



informatieve vragen kadernota 2020 en jaarstukken dienstjaar 2019

Kadernota 2020.

Pag. 2. Situatie keuze scenario.

College stelt voor aan hen de keuze te laten met informele afstemming raad. Ervan uitgaande dat de keuze voor een scenario geen kwestie is van een daadwerkelijke keuze vooraf maar dat ingespeeld moet worden op de situatie van het moment toch de volgende vraag;

- Wordt hiermee het Presidium bedoeld of wordt de hele raad geraadpleegd?

Hiermee worden de fractievoorzitters bedoeld.

Pag. 9. Gemeentegrot.

- Welke noodzakelijke aanpassingen aan de nooduitgang worden hier bedoeld?

De toevoerweg (vanaf de nooduitgang naar de plek waar tijdens de kerstmarkt de catering staat) moet aangepakt worden. De weg vertoont nu behoorlijk wat slijtsporen en is gevaarlijk geworden voor de bezoekers. In het kader van de veiligheid van de bezoekers door het jaar heen en het in orde maken van de vluchtweg tijdens de Kerstmarkt, zijn deze werkzaamheden noodzakelijk.

Pag. 10. Huuropbrengsten parkeerdek supermarkt Walramplein.

Er is in het verleden een constructie ontstaan die inmiddels beëindigd is. Als gevolg hiervan mist de gemeente de structureel geraamde huuropbrengsten van € 65.000 per jaar.

- Graag uitleg waarom de kosten voor het uitvoeren van onderhoud aan het parkeerdek (dat geen huuropbrengsten meer oplevert) leidt tot een aanpassing in de begroting waarvoor dekkingsvoorstellen opgenomen dienen te worden in de begroting.
- Blijft onze gemeente onderhoud uitvoeren aan een parkeerdek dat geen eigendom van de gemeente is en geen huuropbrengsten oplevert?

Er is hier sprake van een misverstand. De tekst kan inderdaad zo worden gelezen als u die heeft geïnterpreteerd, maar is anders bedoeld. We trachten dit te verduidelijken.

De onderhoudsplicht vervalt inderdaad. Wat wij echter hebben geconstateerd is dat wij de afgelopen jaren wel de onderhoudsplicht hebben gehad, maar dat het bijbehorende onderhoudsbudget niet structureel was opgenomen in onze begroting. Met andere woorden, in de begroting hadden we wel de baten, maar niet de lasten. Per saldo was deze post begrotingstechnisch dus met een voordeel van € 65.000,- opgenomen in onze begroting.

Door het beëindigen van deze constructie vallen de huurinkomsten weg. De onderhoudskosten kunnen niet worden verminderd in de begroting aangezien die niet waren opgenomen in de begroting. Het voordelig saldo van € 65.000,- valt dus weg. Aangezien deze omissie een structureel dekkingsprobleem veroorzaakt van € 65.000,- in onze begroting, zullen we voor dat bedrag alternatieve structurele dekking moeten zoeken.

Nb. Een soortgelijke vraag is ook gesteld door de fractie AB. In beide documenten is hetzelfde antwoord opgenomen.

Pag. 13. Ontzorgingscontract groen en reiniging.

Met de partij waarmee een ontzorgingscontract is gesloten, is afgesproken dat de bewoners een stem hebben in de verlenging van het contract op basis van tevredenheid. Wanneer wordt onze inwoners de mogelijkheid geboden zich uit te spreken over hoe tevreden ze zijn over het geleverde werk? In de kernen wordt geconstateerd dat er nogal verschil is in de kwaliteit van het maaiwerk. Een tevredenheidsonderzoek zou een middel kunnen zijn om verbetering af te dwingen.

- Hoe denkt het college de inwoners te betrekken bij het verhogen van de kwaliteit die geleverd wordt?

De uit te voeren werkzaamheden worden uitgevoerd op beeld. Dit wil zeggen dat het beeld óf voldoet óf niet voldoet aan de gewenste/afgesproken beeldkwaliteit. Dit wordt door ons als gemeente in de gaten gehouden en in overleg met de aannemer bijgestuurd waar nodig.

De tevredenheid van de burger wordt inzichtelijk bij de afhandeling van gemaakte klachten en meldingen als gevolg van constatering bij tekortkomingen van de beeldkwaliteit. Deze tevredenheid maakt onderdeel uit van de tevredenheid van de gemeente over de opdrachtnemer, waarbij de gemeente in deze de burgertevredenheid conform het contract onderdeel laat zijn van de beoordeling voor een eventuele verlenging van het contract aan de opdrachtnemer.

Pag. 15. Versterken eigen vermogen Enexis.

In de raadsvergadering heeft PGP gevraagd om de Enexis rente ad ca 20.000 per jaar in een duurzaam revolving fund te stoppen. Er werd toen gemeld dat de rekenrente 3,5% is en daarom 35.000 per jaar bedraagt, we 20.000 krijgen en er dus nog 15.000 tekort is. Dit zou verder uitgelegd worden naar aanleiding van technische vragen over deze kadernota.

- Graag meer informatie over het rentepercentage en deze constructie.

De rente wordt berekend over de stand op onze balans. Met onderstaand (vereenvoudigd) voorbeeld trachten wij dit uit te leggen.

De situatie voor verstrekking van de lening aan Enexis is als volgt:

<i>Voorbeeld t.b.v. toelichting transactie Enexis (1)</i>		<i>Bedragen * 1.000</i>	
ACTIVA		PASSIVA	
Liquide middelen (schatkistbankieren)	10.000	Reserves	10.000
Enexis lening	0		
Balanstotaal	10.000		10.000

De werkelijke rente die wij ontvangen over het saldo van liquide middelen die wij (verplicht) hebben weggezet bij het Rijk (schatkistbankieren) bedraagt op dit moment 0% / € 0,-. Deze werkelijke rente wordt berekend over het tegoed aan de activa zijde van de balans.

De fictieve rente van 3,5%, gebaseerd op het rente-omslagpercentage, wordt berekend over de reserves, aan de passiva zijde van de balans. In dit voorbeeld zou dan 3,5% over € 10 miljoen, dus € 350.000,- aan rente worden toegerekend aan de reserves. Overigens is dit een vereenvoudigd voorbeeld.

Op het moment dat wij de lening van € 1 miljoen zouden verstrekken aan Enexis, dan is dat een verschuiving aan de activa zijde van de balans. De liquide middelen worden (in dit voorbeeld) verlaagd met € 1 miljoen en de lening komt voor € 1 miljoen op de balans (onder de financiële vaste activa).

Aan de passiva zijde van de balans wordt er niets gewijzigd. Onze reservepositie blijft gelijk. Dit ziet er op de balans als volgt uit:

Voorbeeld t.b.v. toelichting transactie Enexis (2)		Bedragen * 1.000	
ACTIVA		PASSIVA	
Liquide middelen (schatkistbankieren)	9.000	Reserves	10.000
Enexis lening	1.000		
Balanstotaal	10.000		10.000

Aan de activa zijde wordt nu nog steeds 0% rente berekend over het schatkistbankieren, maar dan over het lagere bedrag van € 9 miljoen. Voor de lening aan Enexis van € 1 miljoen ontvangen wij een rentevergoeding die is ingeschat op 2% en dus € 20.000,-. Dit zijn baten die wij voorheen niet hadden en levert dus een voordeel op in onze exploitatie.

Aan de passiva zijde van de balans is er niets gewijzigd. De reservepositie is nog steeds hetzelfde als voor de transactie. In het raadsvoorstel staat opgenomen dat wij het bedrag van (afgerond) € 1 miljoen willen labelen binnen de reserve opbrengst aandelen Essent. Daarmee staat dit bedrag nog steeds opgenomen in de reserves, de totale reserve positie wijzigt hierdoor niet.

Met bovenstaand voorbeeld hebben wij proberen aan te tonen dat de werkelijke rentevergoeding van 2% (over de uitzettingen aan de activa zijde van de balans) los staat van de fictieve rentevergoeding van 3,5% (die berekend wordt over de passiva zijde van de balans) en dat er dus geen sprake is van een tekort van € 15.000,-.

Dit zou alleen het geval zijn indien wij het geld zouden moeten lenen tegen een werkelijk percentage van 3,5%. Die lening zou dan ook worden opgenomen aan de passiva zijde van de balans. Daarvan is echter geen sprake.

Pag. 16. Kaders voor het financieel beleid.

Onder dit stukje staat heel wat tekst dat voor ons op onderdelen niet geheel duidelijk is; zo wordt gesteld dat de kaders aan vernieuwing en herziening toe zijn. Zo is bijvoorbeeld het treasury statuut al enige tijd niet meer geactualiseerd. Op andere onderdelen wordt geconstateerd dat de gemeente Valkenburg aan de Geul afwijkt van de landelijke richtlijnen die worden voorgeschreven door de Commissie BBV. Concreet gaat het dan bijvoorbeeld om een herziening van ons rentebeleid, waaronder het toerekenen van bespaarde rente aan reserves en voorzieningen.

- Blijft bespaarde rente bestaan en welk % wordt na herziening gehanteerd? In het verleden was die rente vaak "ruim hoger" dan de marktrente.

In de kadernota hebben we aangegeven dat we deze systematiek willen heroverwegen. Dit vraagt om een zorgvuldige afweging. Wij zouden op dit moment niet vooruit willen lopen op de uitkomsten van dit proces.

De huidige rentesystematiek is vastgelegd in de financiële verordening 2020 (ex. Art. 212 Gemeentewet), die door uw raad is vastgesteld in de vergadering van 5 november 2019. Een eventuele wijziging van deze systematiek vraagt om een raadsbesluit om die verordening te wijzigen en zal dus aan uw raad worden voorgelegd.

Alinea 5 is nogal cryptisch omschreven

- Betekent dit dat het College de raad onvoldoende zijn rol heeft laten spelen op financieel gebied of bemoeit de raad zich te veel met de uitvoering? Kan het concrete voorbeeld wat meer in, voor alle raadsleden, begrijpelijke taal toegelicht worden? En hoe denkt het college deze rolverdeling meer in lijn te brengen met de landelijke kaders en de uitvoeringspraktijk?

Voorop gesteld wordt dat het aan de raad is om te bepalen hoe de raad invulling wil geven aan haar controlerende taak. Het is niet aan het college om aan te geven of de raad zich al dan niet teveel met de uitvoering bemoeit. Om die reden hebben wij zorgvuldige (of in uw woorden cryptische) bewoordingen gekozen.

Wij herkennen ons niet in de vraagstelling of het college de raad onvoldoende zijn rol heeft laten spelen.

U vraagt om het concrete voorbeeld (over kredietvoting) in meer begrijpelijke taal uit te leggen. De huidige regelgeving is vastgelegd in artikel 5 van de financiële verordening 2020. Uit dit artikel blijkt dat voor ieder investeringskrediet een raadsbesluit nodig is. Wij willen dit verder uitwerken aan de hand van de aluminium kasten die in 2019 zijn geplaatst op de blauwe pick-up trucks van de buitendienst. Deze zijn in eerste instantie betaald uit het reguliere exploitatiebudget van openbare ruimte (circa € 7.000,-). Vanuit financieel perspectief zou het logischer zijn om deze te activeren en af te schrijven over een periode van 5 jaar, zodat de lasten gelijkmatig over de periode worden verspreid en het in de begroting opgenomen bedrag ook toereikend is om de kapitaallasten (circa € 1.700,-) van de vervanging over 5 jaar (indien nodig) te dekken. Vanuit de formeel vastgestelde beleidskaders zouden we daarvoor eerst uw raad moeten vragen om een investeringskrediet te voteren. Het is wat ons betreft praktischer om het mandaat voor de besluitvorming over dit soort relatief kleine financieel technische aanpassingen bij het college neer te leggen.

Er wordt een concreet voorbeeld gegeven; het mandateren van het college tot het voteren van investeringskredieten, voor zover de kapitaallasten van deze investering kunnen worden gedekt binnen de door uw raad vastgestelde financiële kaders op programmaniveau. Bovendien wordt vermeld dat het wenselijk, zo niet noodzakelijk is, dat budgetbeheer een integraal onderdeel is van het takenpakket van directie en management c.q. teamleiders en dat onze gemeente zich in een overgangsfase bevindt, waarbij we een transitie willen maken.

- Graag meer uitleg hoe het college een transitie denkt te gaan maken van de klassikaal centraal aangestuurde financiële rol naar het inbedden van de verantwoordelijkheid over financiën in het integraal management.

Deze transitie vraagt om een andere werkwijze binnen de ambtelijke organisatie. Deze andere werkwijze is reeds in gang gezet als gevolg van een aantal personele wisselingen binnen directie en management. Aanvullend daarop zullen wij stappen nemen om het budgethouderschap (en daarmee de verantwoordelijkheid over financiën in het integraal management) verder in te bedden.

In de kadernota is reeds het voorbeeld gegeven van workshops met het CMT. Andere concrete voorbeelden waar wij aan denken (zonder daar gelijk toezeggingen op te doen) zijn het inbedden van budgethoudersgesprekken in de P&C cyclus, het verbeteren van financiële informatie door het mogelijk invoeren van een verplichtingenadministratie en het meer betrekken van directie en management in financiële keuzes (of financiële voorstellen aan uw raad), door bijvoorbeeld een terugkoppeling te geven over de input die vanuit de diverse teams is geleverd voor de P&C producten en de wijze waarop die input is verwerkt.

De transitie zal staan of vallen met de wijze waarop in de dagelijkse uitvoeringspraktijk invulling wordt gegeven aan de taken, verantwoordelijkheden en bevoegdheden van de diverse betrokken medewerkers en bestuurders. Bij integraal management hoort een bepaalde verantwoordelijkheid die alleen tot zijn recht komt op het moment dat het proces ook op die wijze wordt ingericht. Budgethouders worden in staat gesteld om die verantwoordelijkheid te pakken, worden gefaciliteerd met de juiste informatie en instrumenten om ook daadwerkelijk te kunnen sturen en worden aangesproken op het moment dat het niet goed gaat.

Dit is een transitie die je niet van de ene op de andere dag kunt maken. Het college zet deze veranderende werkwijze wel duidelijk neer als een stip op de horizon en zal concreet activiteiten uitvoeren om daar te komen.

Overigens is het geen waardeoordeel van het college of de meer klassiek centraal aangestuurde rol beter of slechter is dan integraal management. Wel maken wij een bewuste keuze hierin die wat ons betreft past bij de organisatie zoals we die in de komende jaren willen neerzetten.

Verder wordt gemeld dat onze gemeente in het verleden veelvuldig gebruik heeft gemaakt van de mogelijkheid om incidentele projectbudgetten beschikbaar te stellen uit onze reserves. Vanuit de provinciale toezichthouder en vanuit onze accountant leidt dit echter wel tot opmerkingen. Het is niet toegestaan om structurele kosten te dekken uit de reserves. Anders geformuleerd, in de toelichting op de wijziging van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) in 2013 staat dat in principe alle toevoegingen en onttrekkingen aan reserves incidenteel van aard zijn.

Het college stelt voor om in 2020 de bestemmingsreserve dekking kapitaallasten in te stellen en de financiële middelen die vanuit het verleden voor de dekking van kapitaallasten zijn opgenomen in de algemene dekkingsreserve over te hevelen naar de bestemmingsreserve dekking kapitaallasten.

- Ook op dit onderdeel hadden wij graag een toelichting.

Als gemeente zijn wij voor onze begroting en jaarrekening gebonden aan de verslaggevingsvoorschriften die specifiek voor gemeenten (en provincies) zijn opgesteld. Deze zijn vastgelegd in het Besluit Begroting en Verantwoording (het BBV). Het BBV is een ministerieel besluit, dat te vinden is op de wettenbank van Overheid.nl.

Artikel 75 van het BBV bepaalt dat er een Commissie BBV is die de eenduidige interpretatie van het BBV moet bevorderen. De commissie BBV voert dit in de praktijk uit door het uitbrengen van notities. De betreffende notitie is te vinden op de website: www.commissiebbv.nl, en dan onder het kopje 'Onderwerpen' in de kolom 'Exploitatie' het tweede onderdeel 'Structurele en incidentele baten en lasten'.

De provincie voert het financieel toezicht op gemeenten uit aan de hand van het "Gemeentelijk financieel toezichtkader" (GTK 2020 Gemeenten). Dit is te vinden op de website van de provincie Limburg via www.limburg.nl/bestuur/interbestuurlijk/toezicht/.

Een van de voornaamste criteria waar door de provincie op wordt getoetst is het structureel en reëel begrotingsevenwicht. Dit is door de provincie bevestigd in de brief die naar uw raad is gestuurd op 2 april jl. (brief nr. 111 van Provincie Limburg inzake aandachtspunten begroting 2021, zie lijst ingekomen stukken uit de raadsvergadering van 8 juni 2020).

In de praktijk lopen wij het risico dat wij door de provinciale toezichthouder worden gewezen op de aanwezigheid van structurele lasten (van afschrijvingen / kapitaallasten) die worden gedekt uit (per definitie) incidentele onttrekkingen uit reserves. Het BBV biedt de mogelijkheid om dit recht te trekken door een bestemmingsreserve dekking kapitaallasten in te stellen.

Pag. 17. Mandateren € 50.000 reserve evenementen.

- Wat wordt verstaan onder "politiek gevoelige evenementen"?

Onder politiek gevoelige evenementen verstaan wij evenementen die een maatschappelijke of politieke lading kunnen hebben. Dit is ten dele afhankelijk van de situatie van het moment en de context, maar in breder verband weegt hierin ook de veranderende tijdgeest mee. De intocht van Sinterklaas als voorbeeld is in de afgelopen jaren tot een politiek thema geworden. Evenementen waarbij wij een dergelijke gevoeligheid vermoeden, zullen we om die reden voorleggen aan de commissie EFTR.

Jaarstukken dienstjaar 2019

Pag. 12. Starterscentrum Limburg

De kosten zijn verhoogd van 0,38ct naar 0,48ct per inwoner. Mensen vinden steeds meer informatie online.

- Hoeveel inwoners van Valkenburg hebben het afgelopen jaar gebruik gemaakt van het starterscentrum?

In 2019 heeft het StartersCentrum Limburg voor inwoners van de gemeente Valkenburg aan de Geul 63 diensten verleend voor 32 unieke klanten. In 2018 waren dit 64 diensten voor 39 unieke klanten. De diensten kunnen worden uitgesplitst in adviesgesprekken en bijeenkomsten. Mensen komen voor het opstarten van een bedrijf meermaals bij het StartersCentrum Limburg voor adviesgesprekken.

Pag. 19. Wat heeft het gekost?

Er staan baten en lasten in de tabel vermeld onder de noemer "Openbaar groen en (openlucht)recreatie.

- Kan er een voorbeeld gegeven worden van baten en lasten die bij het openbaar groen horen?

Tot het taakveld Openbaar groen en (openlucht)recreatie worden gerekend de baten en lasten van de taken 'Gemeentegrot', 'Openluchttheater' en 'Kop Cauberg'.

Pag. 44. Riolering 2019.

Samengevat staat er dat het oplossen van wateroverlast in Terblijt minder snel vordert dan gedacht door onenigheid tussen partijen.

- Tussen welke partijen en over welke onenigheid hebben we het hier?

De bij deze casus betrokken partijen bestaan uit onder andere het Waterschap, de Provincie, de gemeente, eigenaren van gronden en gebruikers van de gronden. Het is een hele uitdaging al deze partijen op één lijn te krijgen vanuit de aspecten verantwoordelijkheid, overlast en kostenverdeling.

Pag. 46. Omgevingswet.

De deadline voor het invoeren van de omgevingswet is vanwege corona landelijk opgeschoven.

- Wat is/wordt de datum dat gemeente Valkenburg de omgevingswet invoert of gaat handelen in de geest van de omgevingswet?

Door de minister is bepaald dat de datum van inwerkingtreding van de Omgevingswet wordt verschoven naar 1 januari 2022. We zijn in 2019 gestart met het implementatieproces van de Omgevingswet binnen de organisatie van de gemeente Valkenburg aan de Geul en dit loopt gewoon verder door. De datum dat de implementatie afgerond moet zijn is hetzelfde gebleven, namelijk 1 januari 2029. Voor ons dus geen aanleiding om bijstellingen te doen.

Pag. 47. Pradoegebouw.

Er is een informele aanvraag ingediend. Daar de raad besloten heeft dat bij informele aanvragen een communicatietraject wordt opgezet hebben wij de wethouder erop geattendeerd dat dit dus ook voor het Pradoegebouw tijdig opgezet dient te worden. Nu er sprake is van uitstel zou de communicatie rondom het project in het gedrang kunnen komen als een formele aanvraag ingediend wordt.

- Kan de toezegging worden gedaan dat het communicatietraject tijdig opgestart wordt mocht dit project doorgaan?

Op het moment dat er duidelijkheid is over de ontwikkelingen rondom het Pradoegebouw en zicht komt op overdracht en realisatie zal gemeente en/of ontwikkelaar hiermee naar buiten treden en het noodzakelijke communicatietraject starten.

Hetzelfde geldt ook voor project "Wonen en zorg" in Vroenhof-Houthem. Ook hiervoor is een informele aanvraag ingediend. We hebben vernomen dat het informeren en betrekken van omwonenden in de plannen lastig is vanwege Coronaregels maar hebben wel de indruk dat initiatiefnemers hiermee aan de slag zijn gegaan.

- Graag stavaza.

De initiatiefnemer is bezig met de voorbereidingen voor de formele aanvraag omgevingsvergunning voor de renovatie van het verzorgingscomplex gelegen aan de Putweg 1. Naar verwachting wordt de formele aanvraag op niet al te lange termijn ingediend.

Vanwege de coronacrisis is het niet mogelijk om een fysieke informatiebijeenkomst te organiseren. Daarom is de ontwikkelaar in samenspraak met de gemeente op zoek naar een oplossing om te communiceren over het plan richting de omwonenden en andere van belang zijnde partijen via een andere geschikte weg. Zo gauw meer informatie beschikbaar is, zal deze ook worden gedeeld via de gemeentelijke website en de nieuwsbrief.

Pag. 49. WIJ land Houthem.

Er is toegezegd dat project Wijland nog nader doorgelicht zou worden en aan de raad ter overweging zou worden voorgelegd. Nu lezen we dat in 2019 op basis van de resultaten van een enquête gewerkt is aan schetsontwerpen voor de gehele weg door Houthem (Vroenhof, Sint Gerlach en Strabeek). (Dat is de raad bekend) We vinden het vervolg van de zin “dat aan de hand van de reacties van de bewoners een business case wordt opgesteld (samen met het project WIJ-land). Deze wordt vervolgens aan de gemeenteraad voorgelegd)” dan ook zeer onduidelijk.

- Graag een toelichting wat hiermee bedoeld wordt.

Vanuit de opgehaalde opmerkingen die tijdens de informatieavond zijn gemaakt dient het plan aangepast te worden. Dit kan effecten op de kostenraming hebben. Op dit moment onderzoeken we de riolering en zodra dit inzichtelijk is, kunnen wij uw Raad een kostenraming doen toekomen. We merken nog op dat de coronapandemie in dit kader voor vertraging heeft gezorgd.