

## Technische/informatieve vragen over lopende agendapunten

181



Datum	14 mei 2019
Steller vragen	Mark van Oostrum
Over agendapunt	Jaarrekening 2018

Het college wordt verzocht de volgende vraag/vragen\* schriftelijk/mondeling te beantwoorden:

In de begrotingscan 2017 van de Provincie – opgesteld naar aanleiding van het repressief toezicht – wordt onder meer geconcludeerd dat

- a. Voorschoten een geschiedenis heeft als het gaat om het niet-uitvoeren van taakstellingen. En dat hierover zorgen leven bij de Provincie;
- b. Uitgaven veelal worden gedekt uit reserves waardoor de gemeente een hoger voorzieningenniveau heeft dan de gemeente zich in feite kan permitteren.

Vraag 1. Is het college bekend met de aangehaalde conclusie van de Provincie?

Antwoord:

Ja, het college is bekend met aangehaalde conclusie.

Bij de vaststelling van de begroting 209 is € 90.000,- onttrokken aan de reserve duurzaamheid ter dekking van de taakstelling op de subsidies. Ten laste van het resultaat 2018 wil het college in 2019 nog eens € 200.000,- inzetten voor het uitgeven van subsidies in 2019 onder de titel van een niet door de raad vastgestelde maatschappelijke agenda. In het door de raad vastgestelde herstelplan is voor wat betreft 2019 op subsidies een taakstelling van 229 k opgenomen, bovenop de eerder geboekte taakstelling van 76 k t.o.v. 2018.

Als bijlage bij de kadernota wordt u de geactualiseerde begrotingscan over 2018 aangeboden. De conclusies uit deze begrotingscan laten zien dat ten opzichte van de eerder opgestelde begrotingscan sprake is van een verbetering van de financiële situatie van de gemeente Voorschoten.

Vraag 2. Waarom draait het college de door de raad vastgestelde taakstelling op subsidies in 2019 zoals opgenomen in het herstelplan terug? Waarom voert u dit raadsbesluit niet uit?

## Technische/informatieve vragen over lopende agendapunten

181



Antwoord:

In de begroting 2019 is € 90.000 beschikbaar gesteld uit de reserve Sociaal Domein om een deel van taakstelling op subsidies te compenseren, zodat diverse partners hun doelen binnen het sociaal domein konden behalen. Daarbij is opgemerkt dat 2019 moet worden gezien als een 'tussenjaar' in aanloop naar het nieuwe te formuleren subsidieplan met ingang van 2020. Met ingang van 2020 wordt de volledige taakstelling op subsidies conform raadsbesluit gerealiseerd.

De voorstellen om 2 ton toe te voegen uit het jaarrekeningresultaat betreft een eenmalige uitgave uit meevallers 2018.

Vraag 3. Past het terugdraaien of niet uitvoeren van de aangehaalde taakstelling in de traditie van Voorschoten waar de Provincie in de begrotingsscan 2017 voor heeft gewaarschuwd?

Antwoord:

Zie antwoord vraag 2; er wordt geen taakstelling teruggedraaid of niet uitgevoerd.

Vraag 4. Houdt Voorschoten hiermee een voorzieningenniveau in stand dat de gemeente zich in financiële zin eigenlijk niet kan permitteren?

Antwoord:

Nee, in de structurele lasten van het nieuwe subsidieplan is de taakstelling met ingang van 2020 volledig verwerkt.

In de najaarsnota 2018 wordt een incidentele opbrengst gemeld van 1.5 mio uit verkoop van een viertal accommodaties. Uitgangspunt bij het besluit van de raad om te verkopen was dat de opbrengst van deze accommodaties ten bate zou worden gebracht van de algemene reserve. Ook in de nota schuldbeheersing is uitgangspunt dat incidentele opbrengsten als deze ten bate worden gebracht van de algemene reserve.

Vraag 5. Waarom voert het college de raadsbesluiten m.b.t. het toevoegen van incidentele opbrengsten aan de algemene reserve niet uit?

Antwoord:

Het toevoegen van verkoopopbrengsten van onroerend goed is hoofdregel. Het herziene beslispunt 3 bij de vaststelling van de Nota Schuldenbeheersing luidde:

'Incidentele inkomsten uit de verkoop van onroerend goed worden in beginsel ingezet voor de verlaging van de schuldpositie van de gemeente. In bijzondere omstandigheden kan, mits goed onderbouwd, van deze beleidsregel worden afgeweken.'



In de Najaarsnota is dan ook gesteld dat bij de jaarrekening – afhankelijk van het jaarrekeningresultaat – aan de raad zou worden gevraagd om conform het geldende financiële beleidskader deze incidentele opbrengsten toe te voegen aan de concernreserve. Zoals uit het nu voorliggende bestemmingsvoorstel blijkt is er binnen de integrale afweging slechts ruimte om € 233.781 toe te voegen aan de concernreserve. Conform de primitieve begroting 2018 is wel ter ‘versterking van de financiële positie van Voorschoten’ € 600.000 gestort in de concernreserve.

Vraag 6. Welke taken heeft de WODV in 2018 niet of niet volledig uitgevoerd? Wat zijn de maatschappelijke effecten hiervan voor / op Voorschoten?

Antwoord:

Er is geen sprake van taken die de WODV in 2018 niet of niet volledig heeft uitgevoerd. Wel is het zo dat met name door vacatures vanuit de WODV taakuitvoering onder druk staat. Sommige taken worden vertraagd uitgevoerd, andere worden door interimers opgepakt. De aanpak hiervan is onderwerp van nadrukkelijk gesprek in het DB van de WODV met de directie.

Vraag 7. Kan de onderschrijding van 264 k op de WODV structureel worden gemaakt (met toepassing van de afbouwregeling)? Zo nee, waarom niet?

Antwoord: Nee. Het resultaat in de jaarrekening van de WODV laat zich voornamelijk verklaren door een onderbesteding op salariskosten, inhuur- en detachingsvergoedingen en lagere kapitaallasten. Dit maakt dat dit positieve saldo voornamelijk incidenteel is.

Voorschoten heeft een voordeel van 150 k op onderhoud van het gemeentehuis. Dit begrote onderhoud is niet uitgevoerd. Het resultaat van 150 k gaat niet naar een egalisereserve onderhoud, maar wordt ingezet voor andere doeleinden, op andere programma's. Pas in 2019 wordt een reserve of voorziening ingesteld voor dergelijk onderhoud op basis van een meerjarenplanning.

Vraag 8. Loopt Voorschoten met deze modus operandi niet een risico over te weinig middelen te beschikken voor onderhoud aan de gemeentelijke accommodaties nu geld voor niet uitgevoerd onderhoud wordt ingezet voor andere doeleinden?

Antwoord:

In 2019 biedt het college de gemeenteraad het beheerplan vastgoed aan waarbij voorgesteld zal worden een voorziening te treffen voor het onderhoud van het vastgoed. Hierbij is het



mogelijk dat er n.a.v. dit beheerplan geconstateerd moet worden dat er te weinig structurele middelen beschikbaar zijn. In de bestuurlijke besluitvorming is echter ervoor gekozen om het resultaat van het beheerplan af te wachten alvorens er middelen worden gereserveerd.

In de voorjaarsnota 2018 is opgenomen dat eind 2017 toestemming is gegeven om in 2018 150 k in te zetten voor incidentele maatregelen uit het afvalbeleidsplan. In 2018 zijn onder meer monitoring op afvalbeleid en automatiseringskosten komen te vervallen. In 2018 is volgens de jaarrekening 2018 ook niet ingezet op coaching en handhaving op het inzamelen van afval. In de jaarrekening 2018 wordt gemeld dat de uitgaven in 2018 v.w.b. het afvalbeleidsplan daarom 150 k lager zijn dan gepland. Precies het bedrag dat de raad aanvullend in 2018 beschikbaar heeft gesteld. Voorschoten heeft eerder door de raad vastgesteld doelstellingen op het gebied van afvalscheiding niet gehaald.

Vraag 9. Welke maatregelen worden genomen om debacles als deze te voorkomen?

Antwoord:

De project- en communicatiekosten, waarvoor bij de slotwijziging 2017 is verzocht deze over te zetten naar 2018, zijn grotendeels gemaakt. Vanwege hogere investeringskosten dan eerder geraamd is er halverwege 2018 een alternatief voorstel aan de raad voorgelegd. De raad heeft ingestemd om de mini containers voor het restafval nog niet te vervangen. Bij dit voorstel hadden wij, achteraf gezien, kunnen melden dat als er verdere vertraging in de uitvoering op zou treden er in 2018 nog geen extra inzet op handhaving, coaching en monitoring zou plaatsvinden. De kosten die hiervoor jaarlijks zijn begroot zijn voor 2018 komen te vervallen.

In 2018 zijn op 16 punten in Voorschoten elektrische laadpalen geplaatst.

Vraag 10. Waarom zijn in 2018 slechts 16 laadpalen geplaatst? zijn alle 16 laadpalen openbare voorzieningen of semi-openbaar?

Antwoord:

De doorlooptijd van de plaatsing varieert van 4 maanden tot 10 maanden (in het geval van eventuele bezwaarschriften tegen het verkeersbesluit) waardoor vertraging kan worden opgelopen. In de gemeente zijn openbare als ook semi-openbare oplaadpalen aanwezig die niet in eigendom van de gemeente zijn maar wel door eenieder worden gebruikt. Bij de meeste oplaadpalen kunnen overigens 2 auto's tegelijkertijd opladen. Momenteel (anno mei 2019) zijn er 14 elektrische oplaadpalen in aanvraag. 4 geplande locaties zijn in vertraging wegens ingediende bezwaren tegen het verkeersbesluit voor het reserveren van



parkeerplaatsen t.b.v. het opladen van elektrische voertuigen.

Vraag 11. De onderschrijding op wijkteams van 131 k in 2018 voor onder meer verklaard door lagere personeelslasten van 84 k. Wat is hiervan het maatschappelijk effect? En: waarom is hier nagelaten over te gaan op tijdelijke inhuur van een externe kracht?

Antwoord:

Het maatschappelijk effect (in negatieve zin) van het tijdelijk minder inzetten van formatie is klein. De verminderde inzet was van tijdelijke aard en is opgevangen binnen de overige formatie en door de eigen consultants van de gemeente (uitvoering Wmo, Jeugd en Werk en Inkomen).

Alle formatie die wordt gefinancierd vanuit het 'taakveld 6.2 Gebiedsteams' wordt betrokken vanuit externe zorgpartijen via een samenwerkingsovereenkomst met de gemeente Voorschoten. In 2018 heeft een van de partijen aangegeven via deze constructie niet langer formatie te kunnen bieden voor het netwerk van professionals in Voorschoten. Bij andere partijen is gezocht naar aanvulling van de formatie met de juiste en complementaire expertises. Eind 2018 is dit ook gelukt en is de formatie weer op orde.

Personeelslasten zijn hier niet aan de orde, het gaat namelijk niet om inzet vanuit de Werkorganisatie

In 2018 heeft de raad besloten eenmalig 69 k beschikbaar te stellen voor verbreding van het kindpakket. In 2018 is hiervan 36 k aangevraagd c.q. uitgekeerd.

Vraag 12: heeft het college hier te ruim geraamd? Of is er onvoldoende gecommuniceerd over de verruiming van het pakket?

Antwoord:

Het besluit is gevallen in 2018 en had betrekking op 2018. Zowel in de communicatie als in de berekening is rekening gehouden met dit feit. Toch is het aantal aanvragen achtergebleven en is de tijd te kort gebleken om het volledige bedrag voor dit doel aan te wenden. De betreffende 69k is het bedrag dat benodigd is op jaarbasis. De verwachting is dat in 2019 en verder wel uitgaven ter hoogte van dit bedrag worden gedaan.

Op taakveld 8.3 wordt een ruimere opbrengst van 82 k geraamd uit leges. In welke mate wordt deze toename verklaard uit ophoging van het percentage kostendekkendheid dan wel uit een toename van het aantal vergunningsaanvragen?



Vraag 14. in de begrotingsscan van de provincie is geconstateerd dat Voorschoten een hogere algemene uitkering zou moeten ontvangen voor compensatie van kosten die met bodemverzakking in verband kunnen worden gebracht zoals riolering (vlietwijk). Wat heeft u college in 2018 ondernomen om gecompenseerd te worden voor dergelijke kosten?

Antwoord:

Intern is onderzocht of het mogelijk is om de bodemfactor van het gemeentefonds aan te passen. De uitkering uit het gemeentefonds die samenhangt met de gemeentelijke bodemfactor kan niet per gemeente afzonderlijk worden aangepast zonder consequenties voor andere gemeenten. De aanpassing van een factor ten gunste van de ene (groep) gemeente(n) heeft consequenties voor de andere (groep) gemeente(n). De factor is gebaseerd op gemeenschappelijke nationale criteria. Succes via een (individueel gemeentelijk) verzoek bij het ministerie wordt in dit verband dan niet kansrijk geacht.

In 2018 is de gemeente Voorschoten toetreden tot het 'Platform Slappe Bodem'. Via dit platform spant de gemeente Voorschoten zich gezamenlijk met andere leden in voor een integrale aanpak van slappe bodems waarin nationale, lokale en provinciale overheden, waterschappen, kennisinstellingen en bedrijfsleven verantwoordelijkheid nemen en dragen. In gezamenlijkheid werken de leden aan het onder controle krijgen van de gevolgen van bodemdaling, bijvoorbeeld door innovatieve oplossingen en het delen van kennis. Een herverdeling van de middelen uit het gemeentefonds is in het verleden (2014) mede via dit platform succesvol gebleken. De gemeente Voorschoten heeft ook geprofiteerd van deze herverdeling.

In dit platform wordt op dit moment ingezet op een structurele aanpassing van het totale gemeentefonds of het gebruiken van andere financiële bronnen die recht doet aan gemeenten die hogere kosten maken ten gevolge van bodemverzakking.

Het college stelt de raad voor de reserve sociaal domein te vullen met een bedrag van 1.5 mio te vullen terwijl de raad vrij recent heeft besloten deze reserve te maximeren op 1.5 mio.

Vraag 15. Waarom respecteert uw college het raadsbesluit om de reserve SD te maximeren op 1.5 mio niet?

Antwoord:

Het college respecteert het besluit van de raad uiteraard en stelt daarom bij de jaarrekening ook voor om het maximum van deze reserve (bevoegdheid van de raad) los te laten.

## Technische/informatieve vragen over lopende agendapunten

181



Vraag 16. Kunt u de omvang van de toevoeging van 1.5 mio aan de reserve SD nader onderbouwen?

Antwoord:

De voorgestelde dotatie betreft het volledige saldo van de reserve BUIG. Gelet op de ontwikkeling van de kosten voor jeugdhulp en de achterblijvende compensatie hiervoor vanuit het rijk acht het college het raadzaam hiervoor voor de komende jaren een robuuste buffer te creëren.

\* Aangeven wat van toepassing is.

Toelichting (indien nodig):