

Technische/informatieve vragen over lopende agendapunten

315



Datum	2 november 2020
Steller vragen	Ad de Graaf, PvdA Marleen Persoon, VLS René Zoetemelk, CDA, Hans van der Elst, Ons Voorschoten
Over agendapunt	Begrotingsraad 2021 5 november 2020
Op 31 oktober 2020 ontving de gemeenteraad de najaarsnota 2020. In de najaarsnota spreekt het college "een verwachting uit over het te verwachten jaarrekeningresultaat". Wij leggen de volgende vragen aan u voor die alle betrekking hebben op het Sociaal Domein (programma 6). 1 Ten aanzien van taakveld 6.6 (maatwerkvoorzieningen/(wmo) gaat u in de ontwerpbegroting 2021 uit van een bedrag van k€ 869 aan lasten. Uit de najaarsnota blijkt dat u voor 2020 uitgaat van een bedrag van k€ 957 aan uitgaven. Welke aannames liggen ten grondslag aan het feit dat u in de ontwerpbegroting een daling verwacht van k€ 88 aan lasten terwijl u er in de toelichting op bladzijde 83/84 wijst op eerder meer dan minder uitgaven te verwachten zijn? <u>Antwoord vraag 1.</u> De begroting wordt eerder opgesteld dan de najaarsnota. In Taakveld 6.6. hebben we een kostenstijging gezien. Ten tijde van de begroting was de precieze stijging van de structurele kosten nog niet aan te geven. Er wordt gewerkt aan een analyse van de kostenstijging, waarna meer duidelijk wordt over het structureel component. Hier wordt in komende P&C-documenten verder over gerapporteerd. 2 Ten aanzien van taakveld 6.71 (maatwerkdienstverlening 18+) gaat u in de ontwerpbegroting 2021 uit van een bedrag van k€ 2.753 aan lasten. Uit de najaarsnota blijkt dat u voor 2020 uitgaat van een bedrag van k€ 2.929 aan uitgaven. Welke aannames liggen ten grondslag aan het feit dat u in de ontwerpbegroting een daling verwacht van een k€ 176 aan lasten? <u>Antwoord vraag 2</u> Zoals ook aangegeven bij het antwoord op vraag één wordt ook voor dit onderdeel binnen de WMO een analyse gemaakt van de kostenstijging. Derhalve zijn de ramingen vooralsnog niet aangepast. In de analyse wordt het effect van het abonnementstarief meegenomen, alsook het mogelijk effect van corona. Tijdens de eerste coronagolf was er sprake van een daling in het aantal aanmeldingen, maar dit bleek gedurende het derde kwartaal van 2020 weer te zijn ingehaald. Voor het onderdeel begeleiding geldt dat inzetten op voorzieningen in het voorliggend veld een kosten dempende werking kan hebben. In verband met corona is die inzet nu beperkt. We gaan ervan uit deze voorzieningen na corona weer op volle kracht in te kunnen zetten. 3 Ten aanzien van taakveld 6.72 (maatwerkdienstverlening 18-) gaat u in de ontwerpbegroting 2021 uit van een bedrag van k€ 5.366 aan lasten. Uit de najaarsnota blijkt dat u voor 2020 uitgaat van een bedrag van k€ 6.243 aan uitgaven. Welke aannames liggen ten grondslag aan het feit dat u in de ontwerpbegroting een daling verwacht van een k€ 877 aan lasten, terwijl uw toelichting eerder duidt op toename dan afname van de lasten.? <u>Antwoord vraag 3.</u> In de komende jaren zijn er verschillende ontwikkelingen die van invloed zijn op de kosten voor de jeugd. Naast de in de begroting en najaarsnota omschreven zaken als de Q controle, inzet op preventie e.d. zijn er ook landelijke ontwikkelingen. Daarnaast wordt verwacht dat de komende jaren het effect bekend wordt van acties die de afgelopen jaren ingezet zijn in het kader van het actieplan jeugd. Tot slot zijn enkele incidentele kosten niet meer van toepassing in 2021.	



4 Ten aanzien van taakveld 6.82 (geëscaleerde zorg 18-) gaat u in de ontwerpbegroting 2021 uit van een bedrag van k€ 1.003 aan lasten. Uit de najaarsnota blijkt dat u voor 2020 uitgaat van een bedrag van k€ 1.097 aan uitgaven. Welke aannames liggen ten grondslag aan het feit dat u in de ontwerpbegroting een daling verwacht van een k€ 94 aan lasten?

Antwoord vraag 4

Zie antwoord vraag 3

5 Deelt u het feit dat **indien** de lasten op het gebied van de taakvelden 6.6, 6.71, 6.72 en 6.82 zich stabiliseren op het **door het college verwachte** niveau van het begrotingsjaar 2020, er sprake is van een overschrijding van € 1.235.000 ten opzichte van de in de ontwerpbegroting 2021 opgenomen lasten?

Antwoord vraag 5

Voor de WMO wordt nog gewerkt aan een intensievere analyse van de kostenstijging, om zo de incidentele en structurele componenten helder voor ogen te krijgen. Alle bestaande en nieuwe ontwikkelingen worden daarin meegenomen. Op het gebied van jeugd, in het kader van het actieplan Jeugd, worden er nieuwe maatregelen ingezet om de kostenstijging te doen afnemen. Het effect hiervan moet de komende jaren blijken. Daarom zijn de ramingen vooralsnog niet aangepast.

Datum	2 november 2020
Steller vragen	Marleen Persoon, VLS
Over agendapunt	Begrotingsraad 2021 5 november 2020

Wij verzoeken het college de volgende vervolgvraag alsnog te beantwoorden.

De afschrijvingslasten op investeringen

Wij hebben gevraagd "Hoe verklaart u de verschillen tussen de afschrijvingslasten zoals die in 2019, 2020 en 2021 werden begroot? Zie bijlage 1." De bijgevoegde tabel was:

Afschrijvingslasten investeringsplan onderdeel investeringsplafond							
Begroting	Investeringen	2020	2021	2022	2023	2024	2025
2019	Bruggen Valkeweg	5375	5375	5375	5375		
2019	Investeringen in Bruggen	8563	10000	11438	12875		
2020			1438	2875	4313	5750	
2021				7063	8500	9938	11375

Als antwoord ontvingen wij: "De afschrijvingssystematiek is vanaf 2020 gewijzigd: er wordt nu met een restwaarde voor bepaalde investeringen gerekend. Hierdoor zijn de afschrijvingslasten lager geworden (pagina 188)." Voor de duidelijkheid, gaat het hier om de investeringen in bruggen, die voor het jaar 2019 gesplitst was in Bruggen Valkeweg en Investeringen in Bruggen. Wat opvalt, is dat de investeringen in bruggen voor het jaar 2022, in de begrotingen van 2019, 2020 en 2021 respectievelijk 16.803, 2.875 en 7.063. Idem voor het jaar 2023, waar het in de begrotingen van 2019, 2020 en 2021 respectievelijk 18.250, 4313 en 8500 bedraagt. Dit verloop kan niet worden



verklaard door een gewijzigde afschrijvingssystematiek. Dus hierbij nogmaals de vraag: Hoe verklaart u deze veranderingen in de afgelopen jaren op hetzelfde onderwerp.

Antwoord:

Als gevolg van een nieuwe afschrijvingsmethodiek zijn de totale afschrijvingslasten in de programmabegroting 2021 afgenomen. In tabel 63 worden alleen de kapitaallasten van *nieuwe* investeringen weergegeven. Dit betreft niet het totaal aan kapitaallasten inzake bruggen. De totale kapitaallasten voor bruggen zijn verwerkt in de lasten binnen taakveld Verkeer en Vervoer (tabel 11, pagina 51), maar niet afzonderlijk zichtbaar. Bij de volgende begroting zal nader worden bekeken of het totaal aan kapitaallasten per taakveld kan worden weergegeven. Derhalve zijn de cijfers zoals gepresenteerd in de tabel van de vraagsteller '*afschrijvingslasten investeringsplan onderdeel investeringsplafond*' in de begrotingen 2019, 2020 en 2021 niet met elkaar vergelijkbaar. Dit betreft de nieuwe kapitaallasten als gevolg van nieuwe investeringen. In de jaarrekening 2019 is aangegeven dat de investeringen aan de Valkewegbruggen als gevolg van stikstofproblematiek is vertraagd. In de najaarsnota 2020 is wederom aangegeven dat dit enige vertraging heeft opgelopen. De gevolgen hiervan zijn verwerkt in de begroting 2021, maar worden niet apart gepresenteerd. In verband met het geldende investeringsplafond worden alleen de nieuwe investeringen specifiek benoemd in de begroting.