

Vragen raadsvoorstel

Jaarrekening 2019 Programma 5

GroenLinks/PvdA/D66

1. Externe inhuur bedraagt 22% van de totale loonkosten. Wordt intern personeelstekort opgevangen met externe inhuur?

ANTWOORD

Inhuur wordt ingezet voor het opvangen van ziekte, piek en benodigde expertise.

2. Hoe zorgt deze organisatie ervoor dat ze haar interne kennis en vakmanschap op peil houdt?

ANTWOORD

Via opleidingen, vakliteratuur, coaching, bijwonen van seminars, het hanteren van de PDCA-cyclus en via lerend werken in de organisatie dan wel door samen te werken met andere gemeenten.

3. Hoe is het bedrag van 384.000 euro voor dubieuze debiteuren berekend?

ANTWOORD

Aangesloten is op de percentages oninbaarheid bij SZMH; voor elke categorie debiteur wordt een apart percentage oninbaarheid berekend, op basis van historische informatie.

4. P. 217: Op de balans 2019 staat een post overige vorderingen van 1.855.000 (bijna twee miljoen euro). Daar zijn de hierboven genoemde dubieuze debiteuren reeds vanaf getrokken. (zie toelichting blz 224) Hoe is dit bedrag opgebouwd? Zijn dit openstaande leningen?

ANTWOORD

Voor een specificatie van dit bedrag kan verwezen worden naar blz. 234 van de jaarrekening.

Debiteuren algemeen: 806

Debiteuren belastingen: 54

Debiteuren sociale zaken: 942

Kort lopende leningen: 53

5. Welke maatregelen neemt u om het geld binnen te krijgen. Hoe verloopt de invordering

ANTWOORD

Dit hebben wij uitbesteed aan SZMH; zij doen de invordering voor alle SZMH-gemeenten, conform hetgeen is afgesproken in de Dienstverleningsovereenkomst.

EML

1. Pag.119: Wat valt onder Algemene personeelskosten - € 90.000?

ANTWOORD

- Onder de post Algemene personeelskosten vallen oa :
- Reis- en verblijfkosten
- Organisatie-ontwikkeling
- Opleidingen
- Bedrijfsgezondheidszorg
- Secundaire arbeidsvoorwaarden

2. Pag.119: Salaris Wonen en Bouwen (2 maal genoemd) -€150.000 Graag toelichting.

ANTWOORD

Het feit dat salaris wonen en bouwen twee keer wordt genoemd heeft te maken met het toerekenen van directe salariskosten aan de verschillende producten. Met ingang van 2019 zijn we overgestapt van de salarisadministratie van Maastricht naar een nieuw salarispakket van Centric (Motion). Om de juiste koppeling tot stand te brengen tussen het salarispakket en het financieel systeem zou op begrotingsbasis tal van wijzigingen hebben moeten plaatsvinden. Omdat dit budgetneutraal zou zij hebben we voor 2019 ervoor gekozen de analyse van de salarissen op totaal niveau te doen. Op pagina 175 van de paragraaf bedrijfsvoering kunt u lezen dat op de totale personeelskosten € 23.000 minder is uitgegeven dan begroot.

3. Pag.122: Op p.124 staat dat er aan de Kampweg nog niets van het beoogde project is uitgevoerd. Toch wordt hiervoor €19.860 opgevoerd. Graag uitleg.

ANTWOORD

Wat voor het project (herinrichting) Kampweg is gedaan, staat beschreven op pagina 124, 7^{de} bullit Project Kampweg.
De uitgaven ad. € 19.860 bestaan uit kosten planvoorbereiding.

4. Pag. 122: We verwachten een totaaloverzicht van gespecificeerde kosten en inkomsten van Liberation75.

ANTWOORD

Wordt aparte bijlage van toegevoegd.

5. Pag.122: Eindresultaat kosten/baten van VLG-congres?

ANTWOORD

VLG congres / Limburgse Best. dag	Begroot na wijziging	Realisatie	Begroot – Realisatie	Voor- / nadeel
Lasten	45.000	45.390	- 390	Nadeel
Baten	25.000	29.500	4.500	Voordeel
Lasten – Baten	20.000	15.890	4.110	Voordeel

6. Pag.263: Totaal generaal: betreft dit alle taakvelden samen? Graag uitleg.

ANTWOORD

Ja, op pagina 262 en 263 staat een overzicht van de jaarrekening opgesteld naar de verplicht voorgeschreven taakvelden. Het totaal generaal betreft het saldo van de jaarrekening, namelijk € 1.259.086.

VVD

1. Pagina 116. Ook hier diverse onder- en overschrijdingen welke weliswaar de 10% norm niet halen maar toch aanzienlijk bedragen behelzen.

ANTWOORD

Ten aanzien van de controle en de verantwoording van de jaarrekening zijn met name twee documenten van belang. Dit zijn het controle protocol en de financiële verordening.

1 is het normenkader en het controle protocol. Hieraan toets met name de accountant. Hij beoordeeld hierbij of het college zich gehouden heeft aan de door de raad vastgelegd normen. De controletolerantie bij fouten is € 579.000 (1%) en voor onzekerheden € 1.738.000. (3%)

2 Is de financiële verordening. Hierin heeft de raad de kaders gegeven waarover het college dient te rapporteren. Thans ligt dit bij een over- of onderschrijding van 10% met een minimum van € 7.500. Bij de verantwoording heeft het college zich aan deze afspraken gehouden. Wil de raad aan andere rapporteringsgrens dan kunnen zij dit via de financiële verordening regelen.

2. Pagina 116 Algemene uitkering. De provincie attendeert in haar brief van 1 april jl. erop dat van decentrale overheden verwacht wordt dat zij een aanzienlijk deel van de groei van de algemene uitkering reserveren en/of inzetten voor de klimaatbeleid en energietransitie. In te zetten voor energieneutraal, klimaatbestendig en circulair maken van Nederland.

Vraag: waarom wordt het bedrag genoemd onder 3. Niet gereserveerd voor deze doelen?

ANTWOORD

Via de algemene uitkering is inderdaad een bedrag ontvangen voor de transitie warmte. Op het moment dat bekend werd (13 december) dit bedrag zou worden ontvangen was de bestuursrapportage al vastgesteld (10 december) Formeel is er dan geen mogelijkheid meer om gelden over te hevelen of te reserveren. Dit is immers een bevoegdheid van de raad. Daarnaast zijn gelden die via de algemene uitkering beschikbaar komen bestempeld als algemeen dekkingsmiddel. Men is dus niet verplicht om de gelden ook voor dit doel uit te geven

3. Pagina 113. Gemist wordt een overzicht met aantallen van de Forenzenbelasting.
Vraag: hoeveel woningen zijn erbij gekomen? Kunnen deze niet beschermd worden voor onze eigen inwoners?

ANTWOORD

Het betreffen 44 objecten in 2019 en 43 in 2018

4. Pagina 135/136 Wij als VVD zouden het toejuichen als de bedragen in de tabellen zouden zijn zoals ze nu gelezen worden. Waren in een klap alle zorgen voor de groeiende tekorten in de nabije toekomst opgelost.

Vraag: Moet toch echt * € 1.000 i.p.v. * 1mln zijn?

ANTWOORD

De * 1 miljoen is wel goed, maar de punt in de bedragen had een komma moeten zijn.

5. Pagina 144, solvabiliteitsratio daal naar 18,4% Blijkens de BDO n het boekje Financiële Veenbrand, daalt de solvabiliteit van veel gemeenten na 2020 onder de 25%.Wij zitten al ruim hieronder in 2019.Dat voorspelt niet veel goed.

Vraag: is er al een doorrekening naar 2021 gemaakt of beschikbaar?

ANTWOORD

Nee, deze doorrekening is nog niet gemaakt. Op basis van de begroting 2020-2023 bedraagt de ratio gemiddeld 20 %. Bij de ratio wordt enkel gekeken naar de verhouding tussen eigen vermogen en vreemd vermogen. In 2019 heeft nog een herfinanciering plaatsgevonden tegen

langdurig lage rente. Het gewogen gemiddelde van de rentepercentages bedraagt 1,14%. Hiermee kunnen de risico's worden beperkt.

Rechtmatigheid

6. Pagina 214, de overschrijdingen binnensportaccommodaties, groene sportvelden en openbaar groen waren, als wij het goed lezen, onrechtmatig maar vallen wel binnen de beleidskaders. Vraag: hoe wordt voorkomen dat dit zich weer voordoet in de toekomst.

ANTWOORD

Aan de hand van beheersplannen worden de onderhoudsbudgetten voor minimaal de komende 4 jaar geprognoseerd. Deze bedragen dienen opgenomen te worden in de begroting