GEMEENTE UDEN

ANTWOORDEN OP DE TECHNISCHE VRAGEN NAAR AANLEIDING VAN DE PROGRAMMAREKENING 2018

Nr.	Onderdeel programmarekening	Fractie	Afdeling	Vraag en antwoord
1.	Jaarverslag, duurzaam wonen en ondernemen, wat heeft het gekost, opbrengsten zonnepark	SP	Ruimte	**Vraag:** Waar kunnen we zien wat de opbrengsten voor de gemeente zijn van het zonnepark Hoogveld Zuid-zuid? En wat is de opbrengst van het zonnepark voor de exploitant**?** **Antwoord:** De opbrengst voor de gemeente van het zonnepark maakt onderdeel uit van het bestuurlijk product "Onroerend goed-exploitatie". Hier staat de totaal opbrengst van de gemeentelijke onroerend goed-exploitatie vermeld. Van dit totaal betreft € 35.909 de opbrengst van de huur van de 7 ha gemeentelijke grond van het zonnepark. Deze opbrengst is jaarlijks gedurende 25 jaren. De opbrengst voor de exploitant is ons niet bekend.
2.	Jaarverslag, duurzaam wonen en ondernemen, wat heeft het gekost, implementatie omgevingswet	SP	Ruimte	**Vraag:** Waarvoor zijn de kosten implementatie omgevingswet gemaakt en wat staat ons nog te wachten? **Antwoord:** De implementatie is waar mogelijk door eigen medewerkers uitgevoerd. Dat heeft gevraagd om capaciteit om bestaande activiteiten uit te kunnen blijven voeren. In 2018 was de vervangingscapaciteit € 335K. Voor het volgen van opleidingen is 10K ingezet. € 23K is ingezet voor de inhuur van een extern bureau dat ondersteund bij het komen tot een afwegingskader. In 2019 is sprake van vervangingscapaciteit en het inschakelen van externe deskundigheid € 435K.
3.	Jaarverslag, duurzaam wonen en ondernemen, wat heeft het gekost	SP	Ruimte	**Vraag:** Van sommige onderdelen uit de analyses bij het jaarverslag worden voor- of nadelen genoemd in de koptekst, bij andere niet (terwijl ze er wél zijn). Bij Duurzaam wonen worden grote voordelen bij de afvalverwijdering en de riolering evenmin vermeld. Zo is het dus erg lastig om in één oogopslag de afwijkingen te zien. Welke redenatie zit daarachter? En kunnen voortaan álle afwijkingen gemeld worden in de kopteksten? **Antwoord:** Voor de onderdelen afvalverwijderingen en riolering heeft de gemeente Uden egalisatievoorzieningen getroffen. Hierdoor worden eventuele voor- of nadelen in het kader van riolering en afvalverwijdering in de jaarrekening verwerkt voordat het rekeningsaldo in enig jaar wordt bepaald. Daarom is in de "koptekst" geen voor- of nadeel opgenomen. De bedoelde voor- en nadelen leest u overigens wel in de toelichting onder de kopteksten, zodat u daar in één oogopslag de eventuele afwijkingen kunt zien. Het zou strijdig zijn met wet en regelgeving (BBV; Besluit Begroting en Verantwoording) om deze afwijkingen in de kopteksten te vermelden.

Nr.	Onderdeel programmarekening	Fractie	Afdeling	Vraag en antwoord
4.	Jaarverslag, maximaal meedoen, Wat heeft het gekost	SP	MD	**Vraag:** Van sommige onderdelen uit de analyses bij het jaarverslag worden voor- of nadelen genoemd in de koptekst, bij andere niet (terwijl ze er wél zijn). Dat is bijvoorbeeld het geval in de analyse van Maximaal meedoen. Waarom wordt het voordeel bij de WSW of WMO niet gemeld, terwijl het voordeel bij armoedebeleid wél gemeld wordt? Ook het nadeel Jeugdwet wordt niet vermeld. Bij Duurzaam wonen worden grote voordelen bij de afvalverwijdering en de riolering evenmin vermeld. Zo is het dus erg lastig om in één oogopslag de afwijkingen te zien. Welke redenatie zit daarachter? En kunnen voortaan álle afwijkingen gemeld worden in de kopteksten? **Antwoord:** Conform amendement 2 bij de jaarrekening 2013 worden alle overschotten c.q. tekorten in het Sociaal Domein (Jeugd, Wmo en de Participatiewet, w.o. de Wsw) toegevoegd of ontrokken aan de reserve Sociaal Domein. Door dit raadsbesluit worden eventuele voor- of nadelen in het kader van dit Sociaal Domein direct bij het opmaken in de jaarrekening verwerkt nog voordat het rekeningsaldo in enig jaar wordt bepaald. Daarom is in de “koptekst” bij het Sociaal Domein een streepje opgenomen en wordt geen voor- of nadeel vermeld. De bedoelde voor- en nadelen leest u overigens wel in de toelichting direct onder de “kopteksten”, zodat u in één oogopslag de eventuele afwijkingen in het Sociaal Domein bij de specifieke onderdelen kunt zien. Armoedebeleid daarentegen valt niet binnen de reikwijdte van het Sociaal Domein c.q. amendement 2 bij de jaarrekening 2013. Eventuele voor- of nadelen a.g.v. het armoedebeleid hebben daarom direct invloed op het rekeningsaldo in enig jaar en wordt om die reden wel in de “koptekst” gemeld. Het verzoek om voortaan alle afwijkingen en dan meer specifiek de afwijkingen in het Sociaal Domein (Jeugd, Wmo en Participatiewet) in de “kopteksten” te vermelden zou strijdig zijn met eerdere besluitvorming van uw raad (amendement 2 - 2013) en de regels van het BBV.

Nr.	Onderdeel programmarekening	Fractie	Afdeling	Vraag en antwoord
5.	Jaarverslag, maximaal meedoen, Wat heeft het gekost, armoedebeleid	SP	MD	**Vraag:** Het rijk heeft (via de algemene uitkering) extra geld ter beschikking gesteld voor de bestrijding van armoede bij kinderen (zgn. Klijnsmagelden). Uit het jaarverslag begrijpen we dat niet alles is ingezet. Hoeveel is ingezet (en waarvoor), hoeveel niet? **Antwoord:** Op 6 juli 2017 heeft de Raad het nieuwe Beleidskader Armoedebeleid Uden 2018-2021 vastgesteld. In dit nieuwe beleid neemt het thema "Armoede onder kinderen" een prominente plek in. Voor een nadere inhoudelijke en de financiele uitwerking op het thema "Kinderen in Armoede" verwijzen we u naar respectievelijk hoofdstuk 7 en 10 van het nieuwe Armoedebeleid. Voor de uitvoering van het Armoedebeleid heeft de raad in 2018 € 617K en aflopend naar € 432K structureel aan extra middelen beschikbaar gesteld, bovenop de reeds bestaande armoede budgetten. De zgn. Klijnsmagelden (in 2018: € 181K) maken onderdeel uit van de hierboven genoemde extra door de gemeentaad beschikbaar gestelde middelen voor kinderen (zie tabel nieuw armoedbeleid, op de regel kinderen (2018: € 200K en oplopend naar € 253K in 2021 structureel) op pagina 5 van de offerte 2018 Armoedebeleid) . Het klopt dat er in de aanloop van 2018 sprake was van een incidenteel overschot van € 22K op het Kindpakket (als onderdeel van binnen het thema Kinderen in Armoede). Incidenteel, omdat het de verwachting is dat in 2019 de budgetten van het Kindpakket volledig uitgenut zullen gaan worden. We zien namelijk de aantallen (Jeugdfonds sport- en cultuur (waaronder ook de zwemregeling) en Leergeld in 2019 toenemen. Voor de volledigheid kan nog worden vermeld dat in 2018 het tekort op het totale Armoedebeid tekort van € 47K incidenteel bedroeg.

Nr.	Onderdeel programmarekening	Fractie	Afdeling	Vraag en antwoord
6.	Jaarverslag, maximaal meedoen, Wat heeft het gekost/Jaarrekening, bijlagen, staat van reserves en voorzieningen, reserve sociaal domein en overschotten WMO	SP	MD	**Vraag:** De reserve Sociaal Domein is in 2014 gestart met een bedrag van ruim één miljoen euro en vijf jaar later gegroeid naar een bedrag van ruim 9,5 miljoen euro. Een zeer groot deel van die groei komt voort uit de overschotten WMO. Die lijken dus een structureel karakter te hebben, waarmee er (dus) ruimte is om het beleid te verruimen. Ziet het college dat ook zo? **Antwoord:** De eerdere overschotten Wmo waar naar wordt verwezen zijn niet structureel van aard en dienen bezien te worden binnen het geheel van de financiën binnen het Sociaal Domein. Zo staan tegenover deze overschotten al meerdere jaren forse tekorten op Jeugd. Door ontschotting binnen het Sociaal Domein was dekking van deze jeugdtekorten binnen de reserve Sociaal Domein mogelijk. Het begrote saldo van de reserve Sociaal Domein per 31 december 2022 bedraagt per ultimo heden € 7,8 mln en na de besluitvorming door de raad van de bijstelling van het budgettaire kader Jeugd 2019 en 2020 € 5,8 mln. Uit de analyse op hoofdlijnen – Maximaal Meedoen en de paragraaf Sociaal Domein valt op te maken dat de overschotten binnen de Wmo-budgetten niet structureel van aard zijn en zal afnemen o.a. door de aanbesteding van het nieuwe contract hulpmiddelen, Wmo-vervoer en onderhoud trapliften. Verder zal de invoering van het nieuwe abonnementstarief Wmo (incl. aanzuigende werking ervan) voor een verdere daling van het overschot Wmo zorgen. Tot slot kan voor de volledigheid nog opgemerkt worden dat reserves een incideneel karakter kennen en niet ingezet kunnen worden voor de dekking van structureel beleid.

Nr.	Onderdeel programmarekening	Fractie	Afdeling	Vraag en antwoord
7.	Jaarverslag, maximaal meedoen, Wat heeft het gekost, subsidie peuteropvang en VVE	SP	MD	**Vraag:** Op beide posten is (veel) minder uitgegeven dan voorzien. In samenhang met de extra middelen voor onderwijsachterstandenbeleid leidt dat tot de vraag: Is het mogelijk om het peuterspeelzaalwerk – ook voor anderen dan minima – financieel aantrekkelijker te maken? Hebben we ook de ruimte om inhoudelijk het peuterspeelzaalwerk weer zijn eigen unieke positie te geven? **Antwoord:** De zgn. OAB-middelen zijn geoormerkt; er gelden specifieke voorwaarden en de middelen mogen alleen worden aangewend voor de doelgroep. Binnen de recent door de raad vastgestelde kaders worden nu uitvoeringsnotities gemaakt. Waar mogelijk wordt ingezet op substitutie, maar gezien de kaders van de wet is dat beperkt mogelijk. Deze OAB-middelen kunnen daarom ook niet worden ingezet voor peuteropvang en de nieuwe vormgeving van peuterspeelzaalwerk na ingang van de Harmonisatiewet. De OAB-middelen zijn bedoeld voor het tegengaan van onderwijsachterstanden; dat is niet gekoppeld aan minima.
8.	Jaarverslag, bedrijfsvoering, wat heeft het gekost, toerekening overhead aan grondexploitatie	SP	Mid	**Vraag:** Er staat een voordeel van 69.000 euro. We kunnen niet zien of dit een structureel karakter heeft, maar vermoeden van wel. De komende jaren lijkt er immers méér gebouwd te gaan worden. Kan dit voordeel als structureel worden opgenomen in de begroting 2020? **Antwoord:** Ja, dat is een juiste constatering. Als voorbereiding op Begrotingsnotitie 2020 hebben we opnieuw gekeken hoeveel uren er toegerekend kunnen worden aan investeringen en grondexploitaties. Op basis hiervan kunnen we concluderen dat € 59.000 aan uren extra ten laste van de investeringen en de grondexploitatie gebracht gebracht kan worden. In het geschetste meerjarenbeeld hebben we hier al rekening mee gehouden.

Nr.	Onderdeel programmarekening	Fractie	Afdeling	Vraag en antwoord
9.	Jaarverslag, paragraaf weerstandsvermogen	SP	Mid	**Vraag:** De weerstandsratio (momenteel 2,74) is nog nooit zo hoog geweest. *We nemen aan dat de belangrijkste factor daarin is dat we net als voorgaande jaren (veel) geld overhouden t.o.v. de begroting. Zijn het iedere keer onvoorziene grote meevallers of betekent dit feitelijk dat we niet goed kunnen begroten? *Is bijvoorbeeld de onderuitputting structureel? *Spijtig want elk jaar zijn er bestemmingen (bijv. in het sociale domein) die geen of te weinig geld krijgen, terwijl dat dus niet nodig is geweest. Wat gaat u daaraan doen? **Antwoord:** *De toename van de weerstandsratio wordt voornamelijk veroorzaakt door een toename van de weerstandscapaciteit (algemene reserve + reserve sociaal domein). Ook de onbenutte belastingcapaciteit wordt hierbij opgeteld. De onbenutte belastingcapaciteit is toegenomen met € 1 mln. Daar tegenover staat een toename van de risico's met ruim € 1 mln. Per saldo zorgt dit voor een toename van de ratio ten opzichte van de Programmabegroting van 0.31. *Met uitzondering van de onbenutte belastingcapaciteit betreft dit dus incidentele posten. Daar waar we bij de Programmarekening 2018 nog incidentele overschotten hadden op het sociaal domein weten we nu dat er een structureel nadeel zit bij jeugd. Zie hiervoor ook de begrotingsnotitie 2020. * Wij delen uw mening niet dat de budgetten niet uitgegeven worden waarvoor ze bestemd zijn.
10.	Jaarrekening, analyse rekeningresultaat,	SP	Mid	**Vraag:** Jaarrekeningresultaat 2017 is neem ik aan een vergissing. Dat moet waarschijnlijk 2018 zijn? **Antwoord:** Dit is een terechte constatering. Dat moet inderdaad 2018 zijn en is nu ook aangepast in de website.
11.	Algemeen, leesgemak	SP	MID	**Vraag:** Zowel de begroting als de begrotingsnotitie hebben een zijbalk waarmee je heel gemakkelijk kunt navigeren door de diverse onderdelen. De jaarrekening en het jaarverslag hebben dat niet. Kan dat voor volgende jaar wel geregeld worden? **Antwoord:** Het is fijn om te lezen dat de nieuwe opzet van de Programmabegroting 2019 en de Begrotingsnotitie 2020 als prettig wordt ervaren. De programmarekening 2018 was het laatste planning & control product op basis van het oude coalitieakkoord. Daarom is deze nog op de "oude" manier opgezet. Vanaf nu zullen alle planning en control producten gepresenteerd worden zoals de Programmabegroting 2019 met daarbij een navaigatie-zijbalk.