

Raadsinformatiebrief

Onderwerp : Beantwoording technische vragen.
Aanleiding : Begroting 2021
Datum : 6 november 2020
Portefeuillehouder : P.J. Verheij
Schrijver : N.A. de Leeuw-Brouwer

Geachte leden van de gemeenteraad,

U ontvangt deze raadsinformatiebrief voor de behandeling van de Begroting 2021 op dinsdag 10 november 2020 in uw raad. U heeft de mogelijkheid gehad technische vragen te stellen over deze documenten. In de bijlage bij deze brief ontvangt u de antwoorden op de door de fracties gestelde technische vragen (2^e serie).

Met vriendelijke groet,
burgemeester en wethouders,

de secretaris
S. van Heeren

de burgemeester
J.G.A. Paans

Beantwoording technische vragen van de raad over de Begroting 2021

Nr.	Vraag	Pagina	Partij	Antwoord
1	Wat zijn die 'cruciale voorzieningen' die (mogelijk) gesteund moeten worden met Eneco-geld? Gaat het dan om Landvast/BSSA/SWA?	6	SGP	Er zijn nu nog geen 'cruciale voorzieningen' benoemd. Het impactteam Corona monitort de ontwikkelingen in de Alblisserdamse samenleving. (Wagon Impact Covid 19, pag. 31). Mocht het nodig zijn om maatregelen te treffen dan zal het impactteam een voorstel doen en zal de afweging gemaakt worden of er sprake is van een 'cruciale voorziening' in de samenleving die gesteund moet worden.
2	Zijn effecten van de septembercirculaire al inzichtelijk?	11	SGP	De effecten van de septembercirculaire 2020 worden nog beoordeeld. Over de financiële effecten van de septembercirculaire zullen wij u informeren via een afzonderlijk raadsmemo.
3	BSSA en SSM samen structureel meer subsidie van 100k. Tijdens presentatie BSSA bestuur werd al duidelijk dat zij structureel werken met een begroting van tussen 400 en 500k. Dat is al structureel ruim 100k hoger dan hun subsidie van 360k, dus 100k voor beide stichtingen is zeker half te weinig. Hoe zit dit? Daarnaast is deze 100k structureel maar wordt alleen in jaar 2021 vermeld?	13	SGP	<p>Het vertrekpunt voor de BSSA is geweest een subsidie van € 260.000. Structureel is daar een verhoging op toegepast van € 100.000 (verwerkt in de Perspectiefnota 2020). De opgave voor het bestuur van de BSSA is een kostenreductie te bewerkstelligen van € 125.000. Hierdoor zou een evenwicht bereikt worden op het niveau van een structurele subsidie van € 360.000. Het bestuur is voortvarend met deze opgave aan de gang gegaan en is er in geslaagd deze kostenreductie voor een groot deel te realiseren. Echter de vermindering van de kosten vraagt vaak een langere periode, terwijl kosten en opbrengsten in dit tijdsgewricht zeer onvoorspelbaar zijn. Het bestuur dat per januari 2020 is aangetreden, is drukdoende de bedrijfsmatige kant van het sportcentrum te herstructureren.</p> <p>Uit de begroting 2020 van BSSA blijkt, los van enkele incidentele posten (kwartiermaker en dubbele lasten manager is 2020), een tekort van € 67.000 doordat structurele lasten hoger zijn dan structurele baten. Uit de conceptbegroting 2021 blijkt in ieder geval nog een besparing van € 10.000 accountantskosten (ten opzichte van 2020). Daarna resteert dan nog een</p>

Nr.	Vraag	Pagina	Partij	Antwoord
				<p>structureel tekort van € 57.000. BSSA wordt ook getroffen door de gevolgen van de Corona crisis. Hierdoor is het niet realistisch te verwachten dat het bestuur de besparingen de komende jaren direct zal realiseren. Per saldo houden wij daarom nu rekening met een structureel extra subsidie van ongeveer € 40.000 tot € 60.000 voor BSSA. Dit is <u>exclusief</u> mogelijke financiële gevolgen door de Coronacrisis. Het bestuur van BSSA vraagt voor deze financiële nadelen compensatie via de verschillende regeling vanuit het Rijk. Uit de jaarrekening 2020 van BSSA zal blijken wat de financiële gevolgen zijn en of en in welke mate BSSA daarvoor via de Rijks regelingen is gecompenseerd.</p> <p>In de 1e bestuursrapportage 2020 is alleen de extra subsidie voor BSSA en Molenzicht voor 2019 verwerkt. In de Perspectiefnota 2021 is een structurele verhoging van de subsidies vanaf 2021 verwerkt. Voor de extra subsidie voor 2020 (€ 100.000) is nog geen budget opgenomen in de gewijzigde begroting 2020. De extra subsidie zal in 2021 worden toegekend op grond van de jaarrekeningen 2020 van beide stichtingen. Op grond van de verslaggevingsrichtlijnen moeten wij die in 2021 toe te kennen subsidie in boekjaar 2021 verantwoorden. Hiervoor is in de begroting 2021 een extra budget van € 100.000 opgenomen.</p>
4	Koploper clientondersteuning: wat na 2022? Stoppen we er dan weer mee of moeten gemeenten dit dan zelf bekostigen?	14	SGP	<p>Het gaat hier om een tijdelijke pilot gedurende twee jaar. Dit is naast de cliëntondersteuning die al wordt gedaan vanuit reguliere middelen. Tijdens deze pilotperiode wordt onderzocht hoe de extra taken die nu gedaan kunnen worden vanuit het koploper project na de financiële ondersteuning uitgevoerd kunnen worden binnen de reguliere budgetten. Ook het borgen van opgedane kennis, die wordt gefinancierd vanuit de extra middelen, gedurende deze pilot is een punt van aandacht in het onderzoek.</p>

Nr.	Vraag	Pagina	Partij	Antwoord
5	Bijdrage groeiagenda 205k/jaar; wat doen we hier precies voor?	16	SGP	In de raad van november 2019 zijn de Opgavebladen Groeiagenda vastgesteld met daarin per programmalijn opgenomen wat we ervoor doen. Tevens wordt verwezen naar de in de raad van oktober 2020 vastgestelde Monitor groeiagenda.
6	Structureel weerstandsvermogen: is niet duidelijk hoe dit werkt.	16	SGP	<p>De werking van het structureel weerstandsvermogen is uitgebreid aan de orde gekomen in de werkbijeenkomst op 3 november 2020. De presentatie is in Ibabs beschikbaar bij genoemde werkbijeenkomst.</p> <p>Het structureel weerstandsvermogen is een structureel 'budget' op de post onvoorzien (programma Solide financieel beleid). Dit budget is dus niet bestemd voor andere activiteiten of ambities. Daardoor hebben wij een structurele buffer om tegenvallers op te kunnen vangen, zonder dat wij voor het bedrag van de in te zetten buffer direct bezuinigingen of maatregelen moeten treffen.</p> <p>Deze buffer is vooral bedoeld om tegenvallers die in de periode tussen Perspectiefnota (juli) en opstellen en vaststellen begroting (okt/nov) nog ineens blijken. De extra kosten voor de serviceorganisatie jeugd die in de begroting 2021 verwerkt moesten worden bleken bijvoorbeeld uit de toezichtbrief van de Provincie Zuid-Holland in september.</p>
7	Eerder aangegeven dat we eigenlijk geen zicht hebben op waar we prio's kunnen leggen en waar we kunnen uitstellen of stoppen: zitten in genoemde lijst projecten die we kunnen stoppen of uitstellen en wat levert dit op?	17	SGP	De prio voor de verbouwing van de oude bibliotheek is gebaseerd op de wagon 'Realiseren één toegang' (pag. 37). In dit verband wordt ook verwezen naar het voor de raad van november geagendeerde voorstel over dit project. De prioriteit voor het GVVP is opgenomen in de locomotief 'Bereikbaar lokaal' (pag. 54). Enkele van de genoemde projecten zijn al opgestart zoals Kerkstraat, Zeilmakerstraat. De overige investeringen betreffen vervangings-/onderhoudsinvesteringen, waarvan is beoordeeld dat deze technisch noodzakelijk zijn.

Nr.	Vraag	Pagina	Partij	Antwoord
8	Begrijpen niet hoe overboeking 2.3M in het onderhanden werk in elkaar steekt.	19	SGP	<p>Grondexploitaties worden op de balans gepresenteerd als onderhanden werk. Dit betekent dat alle uitgaven zoals bouw- en woonrijpmaken en de inkomsten op de balans worden opgenomen als voorraden. De verslagleggingsregels van het BBV schrijven daarnaast voor dat alle uitgaven en inkomsten ook in de programmabegroting/-rekening verantwoord moeten worden. In 2021 zijn de opbrengsten € 2,3 milj hoger dan de uitgaven en dat bedrag is in de exploitatie als last opgenomen als overboeking naar de balans. Hierdoor zijn de baten en lasten van de actuele grondexploitaties in de exploitatie in evenwicht. Verantwoording vindt plaats op product 200 Grondexploitatie (pag. 58). De reden dat hier desondanks een saldo is geraamd betreft het project Havengebied. Omdat hiervoor geen nieuwe exploitatieopzet is, wordt op pagina 14 een raming voorgesteld van € 116.000 ten laste van de algemene reserve grondexploitatie. Daarnaast is een renteboeking ten laste van de exploitatie geraamd van € 15.000 omdat de boekwaarde is gewaardeerd tegen taxatiewaarde. In totaal is daardoor het saldo op product 200 € 131.000 in 2021.</p>
9	Instandhouding kapitaalgoederen: is destijds niet voor niets gecreëerd. Mag niet meer, maar wat is gevolg hiervan op (middel)lange termijn?	25	SGP	<p>In het verleden werden reconstructies en vervanging/onderhoud in de kapitaalgoederen ten laste gebracht van voorzieningen groot onderhoud. Met de wijziging van het BBV per 1 januari 2017 is dit niet meer toegestaan en worden investeringen geactiveerd. Dit betekent dat in de exploitatie de kapitaallasten worden opgenomen en dat de jaarlijkse vaste storting aan de voorziening is vervallen. Naar aanleiding van deze aangepaste regelgeving is eind 2016 beoordeeld wat de komende 10-20 jaar nodig zou zijn om eventuele sprongen in de kapitaallasten op te vangen en is in plaats van een voorziening deze bestemmingsreserve gevormd. Dit om tekorten in begrotingsjaren na een piek in vervangingen in de openbare ruimte tijdelijk op te kunnen vangen. Inmiddels is de regelgeving voor wat betreft dekking van kapitaallasten aangescherpt. Tijdelijke tekorten als gevolg van een piek</p>

Nr.	Vraag	Pagina	Partij	Antwoord
				<p>in kapitaallasten dekken uit reserves wordt niet meer als een structurele bijdrage aangemerkt.</p> <p>Het structurele weerstandsvermogen is een structureel budget in de exploitatie, waaruit wij dit wel structureel kunnen dekken.</p>
10	Omschrijving debt ratio en netto schuld/inkomsten staat voor tenminste het 3 ^e jaar op rij niet juist omschreven. (zie pag. 83)	27	SGP	<p>De debt ratio geeft aan in welke mate de totale activa/het vermogen is gefinancierd met vreemd vermogen.</p> <p>De netto schuldquote geeft inzicht in het niveau van de schuldenlast van de gemeente ten opzichte van de eigen middelen. De netto schuldquote geeft een indicatie in welke mate de rentelasten en aflossingen op de exploitatie drukken.</p>
11	Valt op dat er een behoorlijke onbalans is tussen kosten weekmarkt (109k) en opbrengsten (32k); hoe komt dat?	43	SGP	Op het product weekmarkt worden zowel directe kosten voor de organisatie van de weekmarkt (zoals bijv. marktmeester) verantwoord, als ook kapitaallasten van investeringen in de openbare ruimte ten behoeve van de weekmarkt. In hoeverre de kosten worden doorberekend/de mate van kostendekkendheid is een politieke keuze.
12	Zouden graag meer inzicht hebben in de post kunst en cultuur (978k)	43	SGP	Deze raming bestaat uit subsidiëring Bibliotheek, Landvast, overige (waarderings)subsidies, kosten programma coördinator en afdelingskosten. (De subsidiebeschikking in 2020 voor de bibliotheek is € 391.000 en voor Landvast € 365.000).
13	Effect indicator meetpunt verdwijnt	46	SGP	Wanneer besloten wordt om met het meetpunt te stoppen vervalt deze indicator. Aan de hand van de beschikbare modellen om de luchtkwaliteit te monitoren kan door de raad een nieuwe effectindicator worden vastgesteld.
14	Wat behelst samenwerking met Molenlanden? (weten niet beter dat we	59	SGP	De samenwerking heeft vooral betrekking op het gebiedsperspectief Kinderdijk en op het gebied van sport in de GR Souburgh.

Nr.	Vraag	Pagina	Partij	Antwoord
	alleen samenwerken bij molengebied Kinderdijk?)			
15	Steeds minder kosten College en bestuurlijke ondersteuning Klopt dit? Dorien is uitgevallen, er wordt steeds meer externe expertise aangetrokken.	62	SGP	<p>De afname van 2022 ten opzichte van 2021 heeft betrekking op vrijvallende kapitaallasten. In het verleden heeft er een eenmalige financiële impuls plaatsgevonden in het kader van de samenwerking in Drechtstedenverband. Uit dit zogenaamde Investeringsfonds is voor Alblasserdam het project Haven-Zuid is gefinancierd. De bijdrage aan dit investeringsfonds is geactiveerd en met ingang van 2007 is de afschrijvingstermijn van 15 jaar ingegaan. Het laatste jaar van afschrijving is 2021.</p> <p>De verlaging vanaf 2023 heeft betrekking op het voorstel om de groeiagenda vooralsnog niet te verlengen na 2022.</p>
16	Missen verhoging afvalstoffenheffing in de duiding (agv voorstel GFE hoogbouw)	63	SGP	Op pag. 68 is de verhoging in verband met voorziening GFE-hoogbouw genoemd. Dit betreft een specifieke tariefmaatregel vanuit een inhoudelijke ambitie. Het niet aangepaste tarief zoals genoemd op pag. 63 zijn woonlasten zonder de specifieke verhoging.
17	Opbrengsten leges gaan fors omhoog; missen duiding/onderbouwing waarom	66	SGP	Dit betreft de maatregel waartoe besloten is in de Perspectiefnota 2021. Uit een analyse van de kostendekkendheid van de leges omgevingsvergunningen is gebleken dat de kostendekkendheid lager is dan 100%. Daarom is in de PPN 2021 voorgesteld de tarieven te verhogen per 1 januari 2021 naar 100% kostendekkendheid. De omgevingswet is uitgesteld tot 1 januari 2022. Vanaf die datum is het ook mogelijk om leges op te leggen voor milieutaken. Het tarief hiervoor is gebaseerd op 100% kostendekkendheid.
18	Verhoging afvalstoffenheffing lijkt niet meegenomen in percentage van 1.55%	66	SGP	Abusievelijk is het percentage van de verhoging OZB van 1,55% vermeld in de tabel woonlasten. De verhoging van de woonlasten in 2021 in Alblasserdam bedraagt gemiddeld 1,9%, veroorzaakt door 1,55% OZB

Nr.	Vraag	Pagina	Partij	Antwoord
	(obv tabel pag. 67 komen wij op 15 euro = +2%)			verhoging en € 7 per huishouden verhoging afvalstoffenheffing in verband met containers GFE hoogbouw.
19	Wanneer is risico-inventarisatie met ons gedeeld?	72	SGP	Deze is gelijktijdig met de begroting 2021 met u gedeeld in de geheime bijlage Interne risico-inventarisatie t.b.v. paragraaf Weerstandsvermogen.
20	Risico minder inkomsten door tegenvallende economie (30k) lijkt onder gewaardeerd als geschatte lege opbrengsten ruim 900k zijn. Graag reflectie.	72	SGP	De legesopbrengsten omgevingsvergunningen zijn vooral gevoelig voor grote projecten. In de komende jaren verwachten wij nog voldoende grote projecten op het Nedstaal terrein, Mercon Kloos terrein en Havengebied. Het effect van een economische crisis uit zich bij dit soort grote projecten vaak pas een aantal jaren later.
21	Risicobedrag GRD zowel obv scenario geel als rood; pak je hem dan niet feitelijk dubbel? (ons inziens of/of x risico)	73	SGP	De scenario's groen, geel en rood zijn alle drie realistische ramingen. Financieel heeft de Sociale Dienst Drechtsteden het groene scenario aangehouden. Dit hebben wij gevolgd in onze lokale begroting. Met deze twee risico's is het effect van de twee andere realistische scenario's gekwantificeerd met een kans voor het weerstandsvermogen. Dit is dus wel degelijke én risico voor gele scenario én risico voor rode scenario. Naast de realistische raming(en) is er nog het risico dat de werkelijke uitkomst hoger of lager is dan de realistische raming (dus lager dan het groene scenario of hoger dan het rode scenario. Dit risico is al meegewogen op grond van de geraamde bijdrage volgens het groene scenario.
22	Weerstandscapaciteit (885k) verschilt van weerstandcapaciteit op pag. 75 (903k)	74	SGP	Het bedrag van 885K is het juiste bedrag.
23	BRP & BRP+ is niet vertaald in begroting. Welk risico levert dit op voor komende	77	SGP	Het BRP is niet vertaald in de begroting omdat het een technische toets betreft van het rioolstelsel. De raming is gebaseerd op het bestaande GRP. Er is opdracht verstrekt tot het opstellen van een nieuw GRP, waarvan de verwachting is dat dit medio 2021 gereed is. Aan de hand hiervan kunnen

Nr.	Vraag	Pagina	Partij	Antwoord
	jaren? Denk bijv. aan discussie over riolering Oost-Kinderdijk.			ramingen worden geactualiseerd. De discussie over riolering Kinderdijk betreft West-Kinderdijk. Het is nog niet inzichtelijk wat de kosten daarvan zijn.
24	Is tabel wel actueel? Alblasserwerf is toch gereed? (zie recente persmoment met wethouder Verheij) Volgend jaar opleveren bij Hardam, Kassen Jonker en Baas lijkt ons totaal niet realistisch: er ligt naar ons weten nog niet eens een definitief plan.	103	SGP	Alblasserwerf is inderdaad opgeleverd. Door voortschrijdend inzicht is het mogelijk dat de actualiteit is achterhaald. In dit geval is dat zo bij Hardam, Kassen Jonker en Baas. De verwachte oplevering Hardam is bijgesteld naar 2022, Kassen Jonker naar 2022/2023 en Baas naar 2022/2023.
25	Voorziening baggeren: storten we niet teveel (108k/jaar) gezien verwachte uitgaven (10-15k/jaar)?	112	SGP	De voorziening wordt gevormd voor groot onderhoud dat eens in de zoveel jaar wordt uitgevoerd. Pieken in de uitgaven kunnen dus ook liggen na begrotingsjaar 2024. De omvang van de storting wordt periodiek getoetst op grond van een lange termijnplanning van het groot onderhoud. De uitgaven in de komende 4 begrotingsjaren zijn dus niet bepalend voor de omvang van de storting.