



Raad van de gemeente Beverwijk / Gemeenteraad
Postbus 450
1940 AL BEVERWIJK

documentnummer UIT-20-49831 / Z-20-67859	team Financiën & Control	Beverwijk 12 juni 2020
uw kenmerk/uw brief van	behandeld door R.J.L. Kortekaas	verzonden 16 juni 2020

onderwerp

Beantwoording schriftelijke vragen jaarstukken 2019 en de voorjaarsnota 2020

Geachte raadsleden,

Hierbij treft u aan de reactie op de door de fracties GroenLinks, D66, VRIJ! en CDA schriftelijk gestelde vragen, welke betrekking hebben op de jaarstukken 2019 en de voorjaarsnota 2020.

Om recht te doen aan de vraagstelling van de afzonderlijke fracties zijn de vragen aangehaald en vervolgens beantwoord. Dit document bestaat uit twee delen. Deel 1 betreft vragen over de jaarstukken, de nota reserves en voorzieningen, de nota risicomanagement en weerstandsvermogen en het treasurystatuut. Deel 2 betreft vragen over de voorjaarsnota. In beide delen zijn de vragen geclusterd per fractie. De vragen zijn doorlopend genummerd.

Deel 1 Jaarstukken, nota reserves en voorzieningen, nota risicomanagement en weerstandsvermogen en het treasurystatuut

GroenLinks

Vraag 1

- hoe groot was het primair surplus in 2019?
- Wat was het bedrag aan afschrijvingen in 2019 dat is gebruikt voor het berekenen van het primair surplus?

Antwoord

Bedragen x €1.000

Jaar	Resultaat voor bestemming	Afschrijvingen (incl. desinv. en afwaarderingen tlv. exploitatie)	
		A	B
2019	1.227	4.235	5.462

Vraag 2

In de samenvatting wordt gesproken over een nieuwe bestuursfilosofie en managementstructuur. De gemeenteraad gaat er niet over. Maar het zou goed zijn om de gemeenteraad hierover wel te informeren.

Dat leidt tot de volgende twee vragen:

- Is de gemeenteraad geïnformeerd over de nieuwe bestuursfilosofie en managementstructuur?
- De mogelijke vervolgvraag is dan: kan de gemeenteraad alsnog geïnformeerd worden over nieuwe bestuursfilosofie en managementstructuur?

Antwoord

De bestuursfilosofie wordt in samenwerking en samenspraak met de raad opgesteld. De nieuwe managementstructuur is sinds 1 april 2020 in werking. De planning was om tijdens een raadsvergadering de raad mee te nemen in de organisatieontwikkeling waaronder de nieuwe managementstructuur. Helaas heeft dit door het coronavirus niet plaats kunnen vinden. Uw raad wordt na het zomerreces meegenomen in de ontwikkelingen.

Vraag 3

Financiële toelichting programma Economische zaken (3)

Het budget vermakelijkhedenretributie 2019 is per saldo begroot als batenpost €108 dzd. In de realisatie is de storting in de voorziening dubieuze debiteuren €108 dzd als last en de retributie leges €217 dzd zijn geboekt als baten, waardoor per saldo €108 dzd is geboekt.

De vraag is waarom er gekozen is voor deze ingewikkelde constructie.

Een aanvullende vraag is dan misschien nog waarom de boekwaarde voor de vermakelijkheden retributie bij de overige vorderingen (blz. 143) omlaag is gegaan van € 651,0 naar 434,0.

Antwoord

De gemeente heeft als standpunt dat de vermakelijkhedenretributie juist is. Omdat er een geschil is, wordt voorzichtigheidshalve (conform het BBV) de opgelegde vermakelijkhedenretributie voor 50% voorzien en daarmee als oninbaar ingeschat. De boekingen zijn het gevolg van de feitelijke situatie, waardoor zowel baten als lasten dienen te worden geboekt.

De boekwaarde overige vorderingen is juist omhoog gegaan met €217 dzd, dit betreft de vermakelijkhedenretributie 2019.

Vraag 4

Sport, cultuur en recreatie Musea (5.4) (blz. 50)

Bij wat heeft het college gedaan staat "Het museum heeft voorgenomen plannen om te verbouwen. Er wordt gerefereerd aan het projectplan "Een sprong voorwaarts". Dit plan is ingediend in december 2019.

Welke actie is ondernomen?

Antwoord

Er is regelmatig contact, telefonisch en via e-mail, met het bestuur van het museum Kennemerland. Intern wordt er in overleg met de betrokken wethouders en beleidsadviseurs gewerkt aan het bestuurlijke besluitvormingsproces.

Vraag 5

Het museum vraagt een reactie (voor eind juli) om in aanmerking te kunnen komen voor provinciale subsidie (ieder 1/3e van de totale kosten). Hoe staat het daarmee?

Antwoord

Eind juni, begin juli krijgt het bestuur van het Museum Kennemerland het voor de toekenning van de provinciale subsidie noodzakelijke principebesluit van het college onder voorbehoud van goedkeuring van de raad.

Vraag 6

Volksgezondheid en Milieu (7) Begraafplaatsen en crematoria
De lasten voor groot onderhoud (€264 dzd) worden volledig gedekt door een bijdrage uit de voorziening groot onderhoud. Waarschijnlijk wordt de voorziening afkoopsommen begraafplaats bedoeld. Op pagina 149 wordt voor de voorziening afkoopsommen begraafplaats gemeld dat een bedrag van € 264 dzd. is "vrijgevallen". De vraag is of die mutatie, op pagina 149, niet "aanwending" zou moeten zijn (i.p.v. "vrijval").

Antwoord

De constatering dat het aanwending moet zijn is juist. Dit is per abuis verkeerd ingevuld.

Vraag 7

Je zou bij een voorziening afkoopsommen begraafplaats verwachten dat er jaarlijks een bedrag bijkomt, en jaarlijks een bedrag wordt aangewend voor onderhoud. Aanvullende vraag is of de lasten voor groot onderhoud inderdaad volledig zijn gedekt vanuit de voorziening afkoopsommen begraafplaats. Past een schoksgewijze aanwending zoals nu zichtbaar in 2019 wel bij een egalisatievoorziening?

Antwoord

De voorziening is in 2019 aangewend om groot onderhoud (verbouwing) te verrichten, naast het jaarlijks onderhoud dat wordt verricht aan de graven en het onderhoud van de begraafplaats in het algemeen. In het huidige bedrijfsplan zijn onderhoudsposten opgenomen. Deze posten zijn in het kader van de renovatie aula niet uitgevoerd in het opgevoerde jaar maar doorgeschoven naar 2019. Dit om te voorkomen dat er dubbele kosten gemaakt worden. Hierdoor is de aanwending in 2019 hoger dan verwacht.

Het huidige bedrijfsplan loopt tot en met het jaar 2020 en voor het jaar 2021 t/m 2025 wordt er een nieuw bedrijfsplan gemaakt. Na actualisatie zal dit nieuwe plan, samen met diverse scenario's (bijv. m.b.t. kostendekkendheid) en de financiële consequenties worden voorgelegd aan de raad. De bedoeling is dat de begroting hierop meerjarig wordt aangepast en aan de raad wordt voorgelegd. De voorziening afkoopsommen begraafplaats wordt tegen het licht gehouden en opnieuw doorgerekend.

Vraag 8

Financiering

Het saldo van de financieringsfunctie staat bij taakveld 0.5 (€ 1.261.000 blz. 19). Het zou goed zijn als bij de paragraaf financiering een specificatie wordt gegeven van dit saldo.

De vraag is of het mogelijk is om een specificatie, op hoofdlijnen, te geven van het saldo van de financieringsfunctie.

Antwoord

	Renteresultaat (x €1.000)	2019 Werkelijk
1	Rentedekking IVA	94
2	Rentedekking MVA	4.583
3	Rentedekking FVA	100
4	Saldo rentedekking	4.778
5	Rentekosten geldleningen	-3.994
6	Rentebaten geldleningen	477
7	Rente rekening courant	0
8	Saldo rente	-3.516
9	Begroot renteresultaat	1.261

Vraag 9 (bundeling diverse vragen)

Jaarrekening Balans

Aan de linkerkant van de balans (Overige vorderingen) staan nog drietal voorzieningen voor oninbare vorderingen:

- oninbaarheid debiteuren, regulier
- oninbaarheid debiteuren, sociale zaken
- oninbaarheid debiteuren, belastingen

Het is GroenLinks niet op voorhand duidelijk hoe we deze 'voorzieningen' moeten interpreteren.

Vraag 9a

Is het totaalbedrag van ruim € 2 mln. voor de oninbare debiteuren representatief voor de jaarlijks misgelopen inkomsten?

Antwoord

Nee, dat is niet juist. Deze vorderingen staan langer open dan de normale betaaltermijn.

Vraag 9b

Klopt het dat elk jaar ruwweg een derde van de vorderingen op debiteuren uiteindelijk oninbaar blijkt te zijn?

Antwoord

Nee, dat is niet juist.

Vraag 9c

Wat is de achtergrond van de vermeerdering, respectievelijk de vermindering?

Antwoord

De vermeerdering is gebaseerd op een toename van het aantal openstaande posten. De vermindering heeft te maken met het feit dat er posten zijn betaald, waardoor deze niet meer voorzien hoeven te worden.

Vraag 9d

Is er aandacht (beleid?) om de omvang van de oninbare vorderingen te verminderen?

Antwoord

Jazeker, dat zit in de reguliere taken van het debiteurenbeheer.

Vraag 10

Overzicht van baten en lasten jaarrekening

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Op pagina 157 staat de volgende tekst:

“Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut. Investerings die geen economisch nut hebben, maar een duidelijk maatschappelijke functie vervullen, worden aangemerkt als investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut. Overeenkomstig de huidige financiële verordening worden investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut, onder aftrek van bijdragen van derden, ten laste van de exploitatie gebracht.”

Dat staat niet meer in de huidige financiële verordening (INT-18-45036).

De vraag is daarom of dit stuk tekst geschrapt kan worden.

Antwoord

De tekst vanaf de zin: “Overeenkomstig de huidige financiële verordening..... “ kan inderdaad worden geschrapt. Per abuis is deze tekst niet geactualiseerd na de gewijzigde BBV regelgeving over het verplicht activeren en afschrijven van investeringen met maatschappelijk nut.

Vraag 11

Informatie Herkomst middelen en verdeling lasten

In vorige jaarrekeningen was er altijd een onderdeel “Herkomst middelen en verdeling lasten”. In de jaarstukken 2020 ontbreekt dat onderdeel.

De vraag is waarom dit onderdeel niet meer is opgenomen?

Antwoord

Het separate document jaarstukken 2019 in één oogopslag geeft soortgelijke informatie. Daarnaast is het onderdeel “Herkomst middelen en verdeling lasten” geen vereiste.

Vraag 12

Nota reserves en voorzieningen 2020

In de jaarrekening is bij de linkerkant van de balans (Overige vorderingen) ook sprake van voorzieningen:

- oninbaarheid debiteuren, regulier
- oninbaarheid debiteuren, sociale zaken
- oninbaarheid debiteuren, belastingen

De vraag is of dit mogelijk ook voorzieningen zijn in het kader van de nota reserves en voorzieningen (INT-20-54676) behandeld zouden moeten worden.

Antwoord

Dit zijn geen voorzieningen die in het kader van de nota reserves en voorzieningen behandeld zouden moeten worden omdat in deze nota de voorzieningen aan de rechterkant van de balans (passiva zijde) worden behandeld.

De voorzieningen aan de linkerkant (voorzieningen wegens oninbaarheid) vallen buiten de scope van deze nota, omdat deze voorzieningen betrekking hebben op de waardering van de vorderingen.

Vraag 13

Voorziening financiële risico's

Een algemene voorziening financiële risico's lijkt in strijd met het algemene uitgangspunten dat een voorziening bedoeld is om een concreet risico en/of verplichting af te dekken.

De vraag is of een continue voorziening "financiële risico's" mogelijk in strijd is met de uitgangspunten zoals geschetst in de nota Reserves en voorzieningen 2020. In de nota staat dat een voorziening kan worden gevormd voor, min of meer onzekere, onvermijdelijke verplichtingen, verliezen en risico waarvan de omvang goed kan worden geschat. Op welke concrete verplichting, verlies en/of risico is de voorziening financiële risico's van toepassing?

Antwoord

Dit is geen continue voorziening, maar een voorziening voor een claim inzake planschade Kagerweg. Vanuit strategische redenen is de voorziening reeds eerder genomen en is geen toelichting opgenomen in de jaarrekening. Dit om reden dat de tegenpartij hier geen rechten aan zou kunnen ontleen. Dit is niet in strijd met de nota reserves en voorzieningen, omdat hier geen sprake is van een continue voorziening. De claim is afgewikkeld en de stand van deze voorziening is per 31 december 2019 nihil. In de toekomst zou dit mogelijk weer kunnen voorkomen. Om de strategische positie van de gemeente niet nadelig te beïnvloeden is dit punt opgenomen.

Vraag 14

Nota risicomangement en weerstandsvermogen 2020

Het is maar een detail. In (de titel van) het raadsvoorstel (INT-20-54675) wordt gesproken over "Nota weerstandsvermogen en risicomangement". Het document (INT-20-54677) zelf heeft als titel "Nota risicomangement en weerstandsvermogen". De vraag is of het mogelijk is om één van beide documenten aan te gaan passen, of anders gezegd om een eenduidige naamgeving te gaan hanteren.

Antwoord

Dit kan niet meer aangepast worden, omdat de stukken al in het bestuurlijk traject van besluitvorming zijn.

N.b. in het document (INT-20-54677) wordt op pagina 4 (en op de pagina's 9 en 13) verwezen naar de paragraaf "weerstandsvermogen en risicobeheersing". Maar in de programmabegroting 2020 is de naamgeving van deze paragraaf veranderd in "weerstandsvermogen en risicomangement".

Vraag 15

De paragraaf "weerstandsvermogen en risicomangement" bevat ook een onderdeel kengetallen financiële positie. Die zijn met ingang van de jaarrekening 2015 / programmabegroting 2016 verplicht. Het lijkt logisch om in een beleidsnota die betrekking heeft op de paragraaf "weerstandsvermogen en risicomangement" ook meer uitleg te geven over deze kengetallen financiële positie.

De vraag is of het document (INT-20-54677) kan worden uitgebreid met een hoofdstuk "kengetallen financiële positie".

Antwoord

De toelichting op de kengetallen is uitvoerig opgenomen in de paragraaf "weerstandsvermogen en risicomangement" en dient conform het BBV hierin verplicht te worden opgenomen. Dit zijn vastgestelde kengetallen die in deze paragraaf worden toegelicht. In de nota risicomangement en weerstandsvermogen

wordt kaderstellend aan de raad voorgelegd uit welke onderdelen het weerstandsvermogen bestaat. De raad kan verplichte kengetallen niet vaststellen.

Vraag 16

In de vorige (huidige) nota weerstandsvermogen en risicomangement 2015 werd aangegeven dat voor risico's in de exploitatie wordt uitgegaan van een maximaal financieel gevolg van 10%. In het document (INT-20-54677) staat hier niets meer over vermeld.

De vraag is waarom het uitgangspunt van 10% is losgelaten.

Aanvullende vraag is dan of er helemaal geen uitgangspunten meer bestaan voor het inschatten van de financiële exploitatierisico's?

Antwoord

Het uitgangspunt van 10% is niet losgelaten, maar het principe is omgedraaid. Risicomangement leidt ertoe dat alle risico's goed kwantificeerbaar moeten zijn en hierdoor geen stelregel meer voor de exploitatierisico's nodig is. In de oude nota was het uitgangspunt om standaard 10% als exploitatierisico's op te nemen. Daardoor was een prikkel om goed risicomangement uit te voeren niet nadrukkelijk aanwezig.

Vraag 17

De vaste algemene reserve bedraagt € 5.083.986, al vele jaren. De begroting en de balans van Beverwijk zijn de afgelopen 10 jaar flink in omvang toegenomen. Je zou je kunnen voorstellen dat een hogere vaste algemene reserve noodzakelijk is.

De vraag is hoe het college denkt over de grootte van de vaste algemene reserve, in relatie met de toegenomen omvang van de begroting en de balans.

Antwoord

Het college acht een grotere omvang van de vaste algemene reserve niet noodzakelijk gezien de omvang van de risico's van de gemeente Beverwijk. De weerstandsratio bedraagt 2,73 en is uitstekend te noemen.

Vraag 18

Treasurystatuut 2020

Het treasury statuut was een soort juridisch document, in de vorm van een verordening (artikelen). Het nieuwe hoofdstuk 3 is een tekstuele toevoeging. Het past niet bij de rest van het treasury statuut.

De vraag is waarom voor deze vorm is gekozen?

Andere aanvullende vragen zijn:

- Horen bepaalde onderdelen thuis in de financiële verordening?
- Kunnen andere onderdelen uit hoofdstuk 3 niet beter verwerkt worden in het treasury statuut (lees in de vorm van artikelen)?

Antwoord

De aanbevelingen uit de eindrapportage van de onderzoekscommissie leningenportefeuille Beverwijk per juni 2017 (INT-17-37450) zijn, voor zover van toepassing voor het treasury statuut, verwerkt in het treasury statuut 2020. Toetsingscriteria en randvoorwaarden voor het aangaan van garantstellingen, het verstrekken van leningen en het aankopen van aandelen zijn in het treasury statuut opgenomen. Dit betreft een uitwerking van de kaderstelling en hoort in het treasury statuut.

De artikelen vormen de kaderstelling. Hoofdstuk 3 is een uitwerking en hoort niet thuis in deze artikelen. Hoofdstuk 3 gaat specifiek over de uitwerking van de kaderstelling met betrekking tot treasury. Dit hoort thuis in het treasury statuut en vormt geen onderdeel van de financiële verordening.

Vraag 19

Veiligheid

Waarom staat er geen verantwoording over de aanpak van criminele ondermijning?

De nu genoemde beleidsindicatoren zijn alleen gericht op High Impact Crimes.

Antwoord

De beleidsindicatoren zijn primair gericht op harde, meetbare cijfers zoals die van de High Impact Crimes. De aanpak van ondermijning laat zich moeilijker kwantificeren. Bijvoorbeeld het sluiten van drugspanden. Dit kan in cijfers worden uitgedrukt, maar het effect hiervan op de drugscriminaliteit hierachter is moeilijk te meten.

Tevens is er soms ook sprake van overlap tussen High Impact Crimes en ondermijning. Bijvoorbeeld bij de aanpak van harde kern jongeren. Een deel van deze jongeren houdt zich bezig met drugserelateerde criminaliteit, welke gecategoriseerd wordt in ondermijning.

Vraag 20

Verkeer, vervoer en waterstaat

Pag. 33

Parkeren 2.2 punt 3

Vraag 20a

Wanneer wordt duidelijkheid verwacht over deze compensatie en wanneer wordt de raad daarover geïnformeerd?

Antwoord

Er loopt een juridische procedure, meer is momenteel niet bekend.

Vraag 20b

Hoe wordt de compensatie verwerkt in de financiële verslaglegging?

Antwoord

In de begroting is de te ontvangen compensatie opgenomen als structureel begrote inkomsten/baten. Als er daadwerkelijk inkomsten zijn worden deze geboekt en tegenover het begrote bedrag gezet. Op deze wijze volgen we of de begrote baten worden gerealiseerd en of er afwijkingen zijn. In 2019 waren er geen inkomsten.

Vraag 21

Economie

Pag.37

‘Wat is niet gerealiseerd en waarom niet?’

Wat probeert het college nu te zeggen met ‘Deze aanpak is zo op maat gemaakt dat deze toegepast kan worden in andere gebieden.’

Antwoord

Hiermee wordt bedoeld het opzetten van een samenwerking tussen vastgoed, ondernemers en gemeente. Het betrekken van alle partijen. Samenwerken is de kracht van deze werkwijze.

Vraag 22

Economische ontwikkeling (3.1)

Pag. 41

Aan welke prioriteiten is de ambtelijke capaciteit dan wel besteed en waar kan dit worden teruggevonden in de jaarstukken? Is daar sprake van overschrijding van budget?

Antwoord

In 2019 was er sprake van niet ingevulde vacatureruimte voor economische zaken. Hierdoor zijn de werkelijke salarislasten van programma Economie lager dan begroot. Het niet benutte salarisbudget is ingezet binnen andere programma's, onder meer voor de inhuur van teamleiders. Een overzicht van de totale salaris- en inhuurlasten per programma is zichtbaar op pagina 171 van de jaarrekening. Er is sprake van een overschrijding van het totale budget.

Vraag 23

Onderwijs

Er is een positief saldo bij onderwijsbeleid en leerling zaken (4.3).

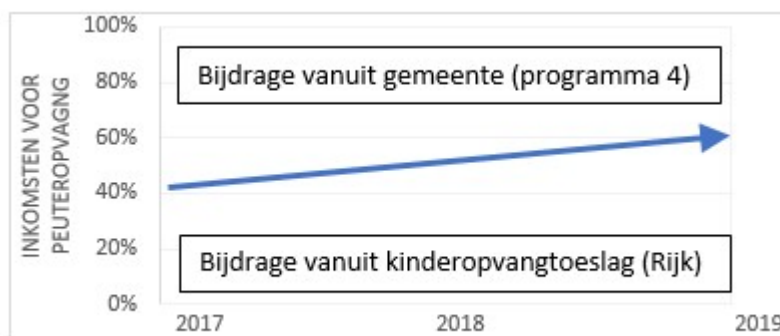
Dit komt onder andere omdat er door ouders minder een beroep wordt gedaan op subsidie door gemeente bij peuteropvang. Door de harmonisatie moet er nu kinderopvangtoeslag worden aangevraagd. Als men daar niet voor in aanmerking komt kan er subsidie worden aangevraagd bij de gemeente. Redenering is dat door de gunstige economische omstandigheden er minder beroep op de gemeente wordt gedaan.

Vraag: kan het ook zo zijn dat er door de harmonisatie minder ouders bereid zijn hun kinderen naar de peuteropvang te brengen en dat er daarom minder beroep op de gemeente wordt gedaan?

In dat geval bereiken we juist het tegenovergestelde van wat we willen als gemeente, namelijk zoveel mogelijk peuters al naar de peuterspeelzaal om taalachterstanden te voorkomen.

Antwoord

Het aantal kinderen dat gebruik maakt van peuteropvang is het afgelopen jaar vergelijkbaar met het aantal in de afgelopen drie jaren. Dat geldt ook voor het aantal kinderen dat gebruik maakt van VVE (voorschoolse educatie). In 2019 hebben meer ouders gebruik gemaakt van de kinderopvangtoeslag (die ook voorliggend is) dan in 2018 en 2017 (zie grafische weergave). Dat resulteert in een lagere gemeentelijke bijdrage aan reguliere peuteropvang, aangezien de kinderopvangtoeslag de voorliggende voorziening is.



Vraag 24

Sport, cultuur en recreatie Pag. 48

Wat heeft het college daarvoor gedaan?

Een sportmonitor is uitgevoerd om het sportbeleid te actualiseren. Waarom ontbreekt het dan op pagina 47 bij de beleidsindicatoren aan cijfers over niet-sporters?

Antwoord

Het percentage niet-wekelijkse sporters ten opzichte van de bevolking van 19 jaar en ouder is een landelijk opgestelde indicator. Deze wordt eens in de vier jaar (2012-2016) aangevuld. In 2020 wordt er weer een nieuw percentage bekend gemaakt. Om die reden is het tussentijds uitvragen van deze indicator niet toegevoegd aan de lokale sportmonitor.

Vraag 25

Volksgezondheid en milieu Pag. 76 Afval (7.3) sub bullet nummer 4
Het geraamde voordelige effect van het afsluiten van de ondergrondse containers is nog niet in de voorschotnota's van de HVC opgenomen. Wanneer komt hier duidelijkheid over en op welke manier worden de financiële effecten verwerkt?

Antwoord

Het voordelig effect van het afsluiten van de ondergrondse containers is verwerkt in de afvalstoffenheffing 2019. Bij nader inzien blijkt dat met dit voordelige effect ook al rekening is gehouden in de voorschotnota van HVC voor 2019. Alle financiële effecten zijn op dat punt dus verwerkt. Het punt is daarom niet van toepassing als onderbouwing van het tekort op het taakveld 7.3.

Vraag 26

Paragrafen Pag. 92 Uitbreiding BTW-vrijstelling sport(15)
Worden door de toekenning van slechts 81% van het BTW nadeel middels de SPUK-regeling de kosten voor Landgoed Adrichem hoger?

Antwoord

In het raadsvoorstel Landgoed Adrichem (vastgesteld d.d. 28 mei 2020) is het BTW nadeel van de SPUK-regeling opgevangen door voordelen binnen het project Landgoed Adrichem (waaronder een voordeel op de aanbesteding). Het BTW nadeel resulteert dus niet in hogere kosten voor Landgoed Adrichem.

Vraag 27

Pag. 100
Wat is extra gerealiseerd en waarom?
Is door de mede-eigenaar van bedrijventerrein Wijkerveer ook een financiële bijdrage gedaan voor de aanleg van voet- of wandelpaden?

Antwoord

Het overleg over een eventuele bijdrage is, vanwege het coronavirus, nog niet afgerond.

Vraag 28

Pag. 112
Wat wordt het dekkingspercentage wanneer bij de kosten voor het taakveld Economische havens ook lasten worden toegevoegd voor de herstelwerkzaamheden aan de kades en kadewanden van de afgelopen jaren?

Antwoord

Het dekkingspercentage wijzigt niet aangezien deze lasten al onderdeel uitmaken van de lasten in het overzicht. Daarin staan alle lasten van de haven die betrekking hebben op 2019. Ook de lasten van investeringsprojecten aan de kade en kadewand zijn opgenomen in de kosten van het taakveld.

De lasten van investeringsprojecten betreffen de jaarlijkse afschrijvings- en rentelasten van deze investeringen, de zogenaamde kapitaallasten. De kapitaallasten van de investeringsprojecten die in het verleden zijn uitgevoerd in de haven, bedragen in 2019 €126 duizend. Deze zijn onderdeel van het bedrag van €605 duizend van de kosten taakveld Economische havens.

VRIJ!

Vraag 29

Op pagina 20 in de jaarstukken lezen we dat in 2019 de formatieruimte van een deel van de teammanagers is opgevangen met tijdelijke inhuur en dat dit heeft geleid tot hogere kosten. Speelt dit ook nog in 2020 of is de tijdelijke inhuur inmiddels vervangen door 'vast' personeel?

Antwoord

De inhuur van een enkele teammanager is doorgelopen in 2020. Met een grote wervingsactie zijn inmiddels 6 van de 7 openstaande vacatures ingevuld. Deze nieuwe teammanagers zijn in de afgelopen maanden gestart.

Vraag 30

Op pagina 21 van de jaarstukken lezen we dat de onderhoudskosten van het stadhuis en het bedrijfsgebouw structureel zijn toegenomen. We lezen dat er veel leidingwerk in het stadhuis vervangen moest worden. Gezien de geringe tijd dat het stadhuis er staat verbaasde het ons enigszins dat de leidingen nu al vervanging toe waren. Hoe kwam het dat deze leidingen vervangen moesten worden? Viel dit binnen het geplande onderhoud en levensduur of was er iets mis in de constructie, waardoor ze (zo snel) vervangen moesten worden?

Antwoord

Het leidingwerk betreft de warmte- en koelleidingen in de kruipruimte van het gemeentehuis. Na 6 jaar zijn de eerste problemen (lekkage) aan het licht gekomen waarna kleinschalige reparatiewerkzaamheden zijn uitgevoerd. Anderhalf jaar later is op twee andere plekken lekkage ontstaan. Hierop is, na inspectie van het hele leidingwerk, besloten alle leidingen te vervangen door kunststofleidingen. Dit om uitval van de verwarming te voorkomen.

Oorzaak van de lekkage was dat tijdens de nieuwbouw gebruik is gemaakt van materiaal dat alleen geschikt is voor bovengrondse toepassing. Daarnaast is gebleken dat het grondwaterpeil ter plaatse varieert waardoor de aantasting van het materiaal is versneld. De garantietermijn was inmiddels verstreken. Vanwege het faillissement van de leverancier was het verhalen van de kosten verder niet mogelijk.

Gezien het feit dat er sprake is van een nieuw gebouw is er geen budget voor dit soort calamiteiten geraamd. Daardoor is in de jaarrekening 2019 een overschrijding ontstaan. In 2020 wordt er een nieuw meerjarenonderhoudsplan opgesteld voor alle gebouwen (inclusief stadhuis). Dit meerjarenonderhoudsplan wordt aan de raad aangeboden ter vaststelling.

Vraag 31

Op pagina 24 van de jaarstukken lezen we dat BOA's een bijdrage leveren aan het burgerparticipatieproject. Waar moeten we dan aan denken?

Antwoord

Donderdag 3 oktober 2019 heeft BIJ (Burgerparticipatie IJmond) een betoging gehouden voor een veilige leefomgeving. Hieruit voortvloeiend was het idee van BIJ afkomstig om met vrijwilligers een buurtwacht te organiseren. De burgemeesters van Beverwijk en Heemskerk evenals de politie hebben toegezegd dit initiatief te ondersteunen. Van november 2019 t/m maart 2020 hebben politie en handhaving (Beverwijk en Heemskerk) BIJ ondersteund bij hun surveillance in de buurt. Vrijwilligers hebben tips ontvangen over hoe zij het beste in voorkomende situaties op kunnen treden. Afgesproken is dat zij zelfstandig gaan werken en contact kunnen zoeken met politie of handhaving bij vragen.

Vraag 32

Op pagina 26 van de jaarstukken lezen we dat er een overschrijding van €28 dzd is geweest voor veiligheid met betrekking tot de kermis. Deze kosten waren niet begroot. Nu staat de kermis er elk jaar, dus waarom waren deze kosten niet begroot? Waarom waren de kosten in 2019 voor veiligheid op de kermis hoger?

Antwoord

Als gevolg van verhoogde eisen van de veiligheidsdiensten worden er meer kosten gemaakt voor beveiliging rondom de feestweek/kermis. Deze kosten hebben betrekking op fysieke maatregelen en op toezicht door inzet van camera's. Inmiddels is gebleken dat deze kosten een permanent karakter hebben en niet uit eenmalige organisatiebudgetten bekostigd kunnen worden. Dit betekent dat de middelen voor de kosten van beveiliging feestweek moeten worden bijgeraamd.

Vraag 33

Op pagina 28 van de jaarstukken lezen we dat het onderzoek rond de ontsluiting via de Noordpier begin 2020 zal worden afgerond. Wanneer wordt de oplevering van dit onderzoek verwacht?

Antwoord

Het onderzoek is in de afrondende fase. Het rapport wordt binnenkort voorgelegd aan de portefeuillehouder en vervolgens doorgeleid naar het college. Zodra het rapport is vastgesteld wordt de raad geïnformeerd.

Vraag 34

Op pagina 62 van de jaarstukken lezen we dat er in 2019 beschutte werkplekken (4) zijn gerealiseerd, terwijl de opgelegde doelstelling vanuit het ministerie 15 werkplekken was. Waarom is deze doelstelling niet gehaald? Hebben meer gemeentes moeite om deze doelstelling te halen? Wat gaat men eraan doen om in de toekomst de doelstelling wel te halen?

Antwoord

De IJmondgemeenten hebben van de Rijksoverheid de opdracht gekregen 57 mensen aan een Nieuw Beschut Werkplek (NBW) te helpen. Alleen mensen waarvan op basis van bepaalde criteria is vastgesteld dat de mate van begeleiding zo intensief is dat zij niet in het reguliere arbeidsproces werkzaam kunnen zijn, krijgen een indicatie NBW van het UWV. Het aantal aanvragen van mensen die in aanmerking willen komen voor een indicatie beschut werk blijft IJmonidaal achter bij het quota dat voor beschut werk vanuit het Rijk is vastgesteld.

In 2019 is door de betrokken portefeuillehouders de opdracht aan IJmond Werkt gegeven het actieplan Nieuw Beschut Werk qua uitvoering te coördineren. Door middel van het actief benaderen van mensen die potentieel tot de doelgroep NBW behoren en ze te wijzen op de mogelijkheden die beschut werk hen kan bieden, is de verwachting dat het aantal aanvragen en het aantal NBW-geïndiceerde toe zal nemen. Met de toename van het aantal NBW geïndiceerde zal ook het aantal gerealiseerde NBW-plekken toenemen.

Vraag 35

Op pagina 73 van de jaarstukken lezen we dat er in het eerste kwartaal 2020 een besluit wordt genomen over de afgesloten afvalcontainers in Wijk aan Zee. Wat is dit besluit geworden?

Antwoord

Het college heeft op 17 maart 2020 ingestemd (collegebesluit C-20-05374) met de volgende maatregelen voor de afvalinzameling in Wijk aan Zee:

- a. de ondergrondse restafvalcontainers gaan weer op slot;
- b. bewoners van de laagbouwoningen krijgen de keuze om de eigen restafvalbak te houden of gebruik te gaan maken van een ondergrondse container om het restafval in aan te bieden;
- c. de ondergrondse container voor GFT (1 in Wijk aan Zee) wordt verwijderd en bewoners van de hoogbouw krijgen maatwerkoplossingen aangeboden als ze GFT en etensresten willen scheiden;
- d. de bovengrondse container voor plastic, blik en pak wordt vervangen door een ondergrondse container en er wordt een extra container bijgeplaatst op locatie Zeecroft.

In verband met de coronacrisis is besloten om de uitvoering van deze maatregelen vooralsnog aan te houden tot na de zomerperiode.

Vraag 36

Op pagina 74 van de jaarstukken staat dat het college in gesprek is met het ministerie, de provincie en tennet over het toevoegen van elementen die een positieve uitwerking hebben voor onze gemeente. Dit naar aanleiding van het transformatorstation. Over wat voor elementen wordt er momenteel gesproken?

Antwoord

Op dit moment wordt er gesproken over “kansen voor de Regio”, een leefbaarheidsfonds en groencompensatie maatregelen.

Onlangs is er o.a. over dit onderwerp een brief van het ministerie doorgestuurd naar de raad en is er een uitgebreid persbericht opgesteld dat een nadere toelichting geeft op deze elementen. Het betreft de volgende documenten:

- IN-20-65332 – brief van het ministerie, met name pagina's 5,6 en 7
- persbericht INT-20-55851 – onderdeel “kansen voor de Regio”, leefbaarheidsfonds en groenmaatregelen.

Vraag 37

In de paragraaf weerstandsvermogen en risicomangement worden de algemene reserve na bestemming, de bestemmingsreserve decentralisaties en de netto contante waarde opbrengst grondexploitaties bij elkaar opgeteld om tot de beschikbare weerstandscapaciteit te komen. Vervolgens lezen we in de risicomatrix onder punt 5 decentralisaties dat de risico's onder deze kop afgedekt worden door de bestemmingsreserve decentralisaties. Er wordt in punt 5 dan ook geen risico gekwantificeerd. Echter wordt de reserve decentralisaties wel meegeteld in beschikbare weerstandscapaciteit. Waarom wordt er dan geen bedrag gehangen

aan het risico onder punt 5 decentralisaties? Dit risico wordt afgedekt door je reserve decentralisaties, maar die is onderdeel van je beschikbare weerstandscapaciteit.

Antwoord

Uitgangspunt is dat de wijze van verantwoorden in de jaarrekening gelijk is aan de begroting. In de begroting 2020 is in de paragraaf weerstandsvermogen ook geen bedrag gehangen aan de risico's die worden opgevangen door de bestemmingsreserve decentralisaties. Deze methode wordt eveneens toegepast in de verantwoording in de jaarrekening.

Vraag 38

Op pagina 121 van de jaarstukken lezen we dat het weerstandsvermogen bij IJmond Werkt! erg laag is. Wat zijn hierbij de risico's voor de gemeente Beverwijk?

Antwoord

In de Gemeenschappelijke regeling IJmond Werkt (2^e wijziging d.d. 1 april 2019) wordt in artikel 30 de omvang van het weerstandsvermogen bepaald. Tekorten en/of overschotten worden verrekend met de deelnemende gemeenten. De gemeenten blijven dus altijd eindverantwoordelijk voor tekorten en/of overschotten. In de GR is opgenomen dat de hoogte van de algemene reserve beperkt blijft tot een bedrag van €500 dzd. Risico is dat bij financiële klappen, als gevolg van grotere calamiteiten, het samenwerkingsverband een beroep moet doen op de deelnemende gemeenten.

Vraag 39

In de nota reserves en voorzieningen lezen we onderstaande passage: "Met ingang van 2010 is gekozen voor een methode van renteomslag waarbij ook een (fictieve) rente over de eigen financieringsmiddelen in de omslag wordt betrokken. De commissie BBV adviseert om alhoewel in het BBV de mogelijkheid vooralsnog blijft bestaan om een rentevergoeding (of een vergoeding voor inflatie) over het eigen vermogen en de voorzieningen te berekenen en deze door te belasten aan de taakvelden, om vanwege het verlangde inzicht, de eenvoud en transparantie deze methodiek niet meer toe te passen. Hierbij moet de rente die aan derden is verschuldigd evenals de fictieve rente over de eigen middelen als last worden opgenomen (omgeslagen over de programma's behorende bij de activa waaraan wordt toegerekend). Jaarlijks, bij de begroting, wordt beoordeeld of de gehanteerde interne rentevoet (de omslagrente) zich nog verhoudt met de (ontwikkelingen in de) feitelijke marktrenten." Heeft deze passage betrekking op de interne rekenrente van 5% die momenteel wordt gehanteerd? Zo ja, houdt dit dan in dat de interne rekenrente wordt bijgesteld naar een rekenrente die in verhouding is met de markt? Zo nee, waar gaat dit dan over?

Antwoord

Dit is het rentepercentage gebaseerd op het gemiddelde rentepercentage van de langlopende leningen. Deze leningen zijn in de periode 2008 – 2012 afgesloten waar het rentepercentage gemiddeld 5% bedroeg. De huidige marktrente is lager, maar de gemeente Beverwijk betaalt hogere rente over de reeds afgesloten langlopende leningen. Deze rentelasten worden doorbelast naar de programma's.

Deel 2 Voorjaarsnota

D66

Vraag 40

Meicirculaire

Inmiddels is de meicirculaire uitgekomen.
In de voorjaarsnota staat deze nog als PM.
Gaan we grote afwijkingen zien?

Antwoord

De meicirculaire 2020 is behandeld in het college van 16 juni. De raad wordt per brief geïnformeerd wordt over de financiële effecten.

Vraag 41

Waarom zijn de kapitaallasten (tabel blz. 5 nr. 4) voor de jaren 2021, 2022 en 2023 op PM gezet?

Antwoord

Bij de raming voor 2021 volgt het meerjarige effect.

Vraag 42

Waarom is de bijdrage IJmond Werkt (tabel blz. 5 nr 16) voor de jaren 2021, 2022 en 2023 niet ingevuld? We hebben onlangs de begroting van IJW vastgesteld en daaruit blijkt dat we bedragen (minimaal maar toch) terugkrijgen voor 2021 en verder.

Antwoord

Dit zal bij de begroting 2021 worden verwerkt. De verhoogde bijdrage voor IJmond Werkt! voor 2020 is (als gevolg van de coronacrisis) dermate afwijkend dat er voor gekozen is deze direct al op te nemen.

Vraag 43

Waarom zijn de hogere lasten HbH (tabel blz. 5 nr. 17) voor de jaren 2021, 2022 en 2023 niet gedekt uit de bestemmingsreserve?

Antwoord

Volgens de Nota Reserves en voorzieningen 2015 (INT-14-13925) heeft de bestemmingsreserve decentralisaties 3D als doel het opvangen van financiële incidentele risico's. Op basis van deze nota wordt voorgesteld de hogere structurele lasten voor HbH voor één jaar (2020) te dekken.

Het doel en de bestedingsraming van de bestemmingsreserve decentralisaties (3D) is in de nota reserves en voorzieningen 2020 (INT-20-54676) gewijzigd. Deze nota is ter vaststelling aangeboden aan uw raad. Hierin is opgenomen om structurele risico's maximaal 3 jaar te dekken uit deze bestemmingsreserve.

Vraag 44

Op pagina 9 van de voorjaarsnota lezen we onder 13a dat er een incidenteel nadeel is van €100 dzd vanwege een project crisissituatie jeugd & veiligheid. Dit naar aanleiding van de problemen in de pilotenbuurt. We lezen dat de gemeente Beverwijk in dit project samenwerkt met de gemeente Heemskerk. Betaalt de gemeente Heemskerk ook mee aan dit project? Zo ja, welk bedrag draagt Heemskerk bij in dit project?

Antwoord

De gemeenten Beverwijk en Heemskerk werken samen in dit project. De gemeente Heemskerk draagt niet bij aan het genoemde bedrag van €100 dzd, maar heeft een eigen programmamanager/casusregisseur en de eigen personele inzet voor haar rekening genomen.

Vraag 45

Op pagina 12 van de voorjaarsnota worden de kosten voor de woonvisie Beverwijk-Heemskerk 2025 verwerkt voor de komende jaren. Maakt Heemskerk voor deze woonvisie evenredige kosten of maakt alleen de gemeente Beverwijk kosten ten aanzien van deze gezamenlijke woonvisie?

Antwoord

Gemeente Heemskerk maakt evenredige kosten voor de woonvisie. Heemskerk draagt haar eigen kosten heeft hiervoor ook budget beschikbaar gesteld.

Vraag 46

Op pagina 29 van de voorjaarsnota wordt het overzicht geboden van de egaliseringsreserve parkeren. Onder punt 5 worden wederom de inkomsten genoemd uit de bijdrage van de Bazaar gedeelde parkeerinkomsten. Dit is nog steeds onderdeel van een juridische procedure. Zijn er door de gemeente al daadwerkelijk inkomsten ontvangen op deze post? Zo nee, is er al zicht op een uitspraak in deze juridische procedure? Wanneer verwacht de gemeente duidelijkheid te kunnen bieden over het wel/niet ontvangen van deze inkomsten?

Antwoord

Er zijn nog geen inkomsten ontvangen.
Er loopt een juridische procedure, meer is momenteel niet bekend.

Vraag 47

Voor de woonvisie Beverwijk - Heemskerk 2025 worden extra kosten gemaakt, waarvoor binnen de huidige begroting geen ruimte is.

Als financiële consequenties worden bedragen genoemd:

2020 €26 duizend nadeel

2021 €36 duizend nadeel

2022 €26 duizend nadeel

2023 €16 duizend structureel nadeel

Vraag: worden deze kosten door beide gemeenten gedeeld en betaalt ieder de helft van deze genoemde bedragen of gaat het hier al om gedeelde kosten?

Antwoord

De hier getoonde financiële consequenties hebben alleen betrekking op het aandeel van Beverwijk in de kosten. Gemeente Heemskerk maakt evenredige kosten voor de woonvisie. Heemskerk draagt haar eigen kosten heeft hiervoor ook budget beschikbaar gesteld.

Hoogachtend,

de gemeentesecretaris,

de burgemeester,

drs. E.R. Loenen

drs. M.E. Smit

Bijlage(n): geen