

Aan De Gemeenteraad van Albrandswaard

Datum 1 juni 2015
Betreft Raadsinformatiebrief beantwoording raadsvragen jaarrekening 2014
Contactpersoon Guus van Eerde
Doorkiesnummer
Email
Bijlage(n) Geen
Ons kenmerk 189145
Uw kenmerk
CC

Geachte raadsleden,

Hofhoek 5
3176 PD Poortugaal
Postbus 1000
3160 GA Rhoon
Telefoon 010 506 11 11
Fax 010 501 81 80
www.albrandswaard.nl
Bankrekeningnummer
BNG 28.50.20.420

INLEIDING

Zoals in de planning voor het vaststellen van de jaarrekening 2014 is afgesproken is u de mogelijkheid gegeven om voorafgaande aan de raadsbehandeling schriftelijk technische vragen in te dienen. In deze raadsinformatiebrief vindt u de beantwoording van de vragen die schriftelijk op dinsdag 26 mei 2015 zijn binnengekomen.

VRAGEN EN ANTWOORDEN

CDA

Openingstijden

Publiekzaken:
ma, di, do, vr.:

09.30 - 13.00 uur

woensdag:

13.00 - 16.30 uur

17.30 - 20.00 uur

zaterdag:

09.30 - 11.30 uur

Kantoor ma t/m vr:

09.00 - 16.30 uur

(alleen volgens afspraak)

1. tabel analyse op hoofdlijnen, groene verbinding. Verzoek om nadere uitleg post groene verbinding? Inkomsten afkoopsom toekomstig onderhoud groenen verbinding 979k. Wat voor onderhoudskosten zijn in de toekomst voor de gemeente te verwachten tav groene verbinding. Hoe wordt toekomstig onderhoud zeker gesteld.

Antwoord:

Hiervoor zal een goed onderbouwd bestedingsplan worden opgesteld. Omdat dit plan er nog niet ligt is deze afkoopsom voorlopig toegevoegd aan de Algemene Reserve. Nadat dit plan gereed is zal instemming van de raad worden gevraagd en kan tot besteding van de middelen uit de reserve worden overgegaan.

2. Tabel financiële structuur. Graag nadere uitleg over grote verschil bij post investeringen. Begroot 18 M, rekening 3,7 M

Antwoord:

Er was begroot om een groot aantal investeringen ten uitvoer te brengen. Door onvoorziene personele omstandigheden is er onvoldoende capaciteit beschikbaar geweest om alle investeringen ook daadwerkelijk in gang te

zetten. Hierdoor is er vertraging ontstaan die geprobeerd wordt z.s.m. in te gaan lopen.

3. Programma 5, Raming 700k voor naheffing concept btw compensatie? Graag nadere uitleg en status. Wat is het uiteindelijk voordeel geweest voor het niet betalen BTW, tov de lange juridisch/fiscale procedures.

Antwoord:

Ten tijde van het vaststellen van de begroting 2014 was er vanuit gegaan dat de naheffing in 2014 betaald zou gaan worden en dit bedrag gedekt zou worden uit de Algemene Reserve. De definitieve overeenkomst is nog niet afgesloten. Het voordeel kan pas worden bepaald nadat de afspraak met de belastingdienst definitief is.

4. Programma 5, Gebruikersdeel WOZ waarde is voor 23 M te hoog ingeschat ? Graag uitleg.

Antwoord:

De begroting wordt opgesteld op basis van calculaties van het SVHW. In deze opgave (van zomer 2013) was gerekend dat de WOZ-waarden hoger zouden uitkomen dan in 2014 werkelijk is gebeurd. De waardedaling van de objecten is dus sterker geweest dan eerder verwacht.

5. Risicoparagraaf. Kans 99 % dat er financiële gevolgen zijn voor taakuitvoering BAR. Graag uitleg.

Antwoord:

Uiteraard is de echte kans hierop niet 99%, maar moet er in het rekenmodel wel met het volledige bedrag gerekend worden als benodigde weerstandscapaciteit. De benodigde weerstandscapaciteit voor de BAR-organisatie na simulatie bij een dekkingpercentage van 90% is opgenomen in de BAR-jaarrekening. Aangezien de BAR-organisatie geen eigen weerstandscapaciteit heeft, wordt deze benodigde weerstandscapaciteit meegenomen in de risicoprofielen van de afzonderlijke gemeenten. Het Albrandwaardse deel is derhalve opgenomen in deze jaarrekening.

6. Paragraaf Bedrijfsvoering. Wat zijn de verschillen in verantwoordelijkheden, hoe verloopt de informatie stroom naar de controller en hoe is de onafhankelijkheid van de controller gewaarborgd voor (1) de regie controller in het regie team en (2) de afdeling/team control in de GR aangestuurd door de concerncontroller.

Antwoord:

Met de vorming van de BAR-organisatie de taakverdeling binnen de controlfunctie veranderd, waardoor niet meer alle taken en verantwoordelijkheden die voorheen bij de Concerncontroller van de gemeente lagen nu bij de gemeentecontroller liggen. De nieuwe taakverdeling hebben we vastgelegd in de "Visie op control BAR". De gemeentecontroller is gericht op met name beleidscontrol, terwijl managementcontrol in de BAR-organisatie

plaatsvindt. De gemeentecontroller is weliswaar in de BAR-organisatie geplaatst (binnen Concerncontrol), maar van daaruit "gedetacheerd" naar het regieteam. Hiërarchische en functionele aansturing vindt niet plaats door de Concerncontroller, maar door het hoofd van het regieteam (in Albrandswaard: de gemeentesecretaris). Hiermee is in onze ogen de onafhankelijke positie van de gemeentecontroller gewaarborgd. De gemeentecontrollers en de concerncontroller hebben iedere twee weken een afstemmingsoverleg, om elkaar te informeren en aangehaakt te blijven.

7. Tabel budgetten en kredieten onderhoud kapitaalgoederen. Graag uitleg tabel en wat stellen de getallen in de twee kolommen voor? Koptekst ontbreekt?

Antwoord:

Deze tabel is/wordt in de jaarrekening aangepast. De koppen betreffen: begroot en de laatste kolom is de realisatie van de uitgaven. De realisatie van de kosten straatreiniging betreft € 307.595.

NAP

1. Paginaummering inhoudsopgave klopt niet. Verbeteren?

Antwoord:

Is aangepast.

2. Hoofdpijnen financieel resultaat. De incidenteel ontvangen subsidie is afkomstig van de Stadsregio en bedoeld om de fietsbrug over de A15 te onderhouden. Is dit geld geormerkt?

Antwoord:

Ja dit is geormerkt geld.

3. Budgetten en kredieten onderhoud/vervanging kapitaalgoederen. Graag een uitleg bij de inhoud van de tabel: Wat staat er in de laatste twee kolommen? (kopjes ontbreken) Kloppen de hokken waar "0" of "-" staat of moet hier nog een bedrag worden ingevuld?

Antwoord:

Deze tabel is in de jaarrekening aangepast. De koppen betreffen: begroot en de laatste kolom is de realisatie van de uitgaven.

De realisatie van de kosten straatreiniging betreft € 307.595.

4. Paragraaf Grondbeleid. Niet in exploitatie genomen gronden. Graag uitleg bij tabel en aanvulling ontbrekende informatie. Wat betekent "Marktwaaarde/m2"? (Aantal/m2? Prijs/m2?) Hoeveel m2 beslaan de projecten? Wat is de actuele marktwaaarde per project? Wat is de actuele boekwaarde? Waarom is het hok Marktwaaarde/m2 bij Essendael leeg?

Antwoord:

Voor alle detail antwoorden verwijzen wij naar het geheime projectenboek bij het MPO. Voor de tabel in de paragraaf Grondbeleid is het ontbrekende bedrag als volgt toegevoegd:

De berekening van de waarde per m2 betreft:

Slotvalckesteynsedijk = $450.000 : 2.727 \text{ m}^2$

Rhoonse baan = $231.924 : 33.132 \text{ m}^2$

Essendael = $5.574.033 : 22.280 \text{ m}^2 \Rightarrow \text{€}250$

Dit is nu in de jaarrekening aangevuld.

5. Bezoldiging topfunctionarissen. Zijn de jaartallen omgewisseld?

Antwoord:

Nee de tabellen zijn juist.

VERVOLG

De jaarrekening 2014 is op een aantal kleine onderdelen aangepast. De aangepaste jaarrekening inclusief een overzicht van de wijzigingen zal in week 23 worden toegezonden.

Met vriendelijke groet,

het college van de gemeente Albrandswaard,

de secretaris,

de burgemeester,



Hans Cats



drs. Hans-Christoph Wagner