

Aan : Leden portefeuillehouderoverleg BOC&M
Kopie aan : -
Van : De heer E. Van Vliet
Telefoon : 010-2672309
E-mailadres : k.vanwieringen@sr.rotterdam.nl
Datum : 27-2-2013 **DIV nr** : 124897
Betreft : Beantwoording schriftelijke vragen

Geachte leden van het portefeuillehouderoverleg BOC&M,

Op 6 februari jongstleden was een regulier portefeuillehouderoverleg BOC&M gepland, maar als gevolg van een beperkte agenda is besloten een schriftelijke commentaaronde te houden. Agendapunten waren de Kadernota begroting 2014 en de managementletter van de accountant. Bijgaand treft u het door de gemeenten geleverd commentaar en de beantwoording ervan.

Kadernota begroting 2014

Westvoorne:

Gemeenten moeten komende jaren financieel fors inleveren vanwege opgelegde rijksmaatregelen. Deze maatregelen zijn niet van toepassing op stadsregio. Kan stadsregio Rotterdam de gemeenten hierin tegemoet komen door aanpassing van de inwonerbijdrage?

Antwoord:

De hoogte van de inwonersbijdrage wordt niet door de stadsregio bepaald maar door de werkgroep Verbetering financiële sturing gemeenschappelijke regelingen. De werkgroep bepaalt namens de deelnemende gemeenten en aan de hand van verschillende ontwikkelingen of de inwonersbijdrage voor het komende begrotingsjaar mag stijgen. **Daarbij wordt niet alleen geïndexeerd voor kostenstijgingen, maar worden ook de bezuinigingen die gemeenten ervaren aan de stadsregio opgelegd.** Voor 2014 bedraagt het percentage -0,1% negatief. De inwonersbijdrage is de afgelopen jaren ook al regelmatig verlaagd. Voor de komende jaren is door de werkgroep een verdere taakstelling voor de stadsregio in het vooruitzicht gesteld.

Capelle aan den IJssel:

1. Voorgesteld wordt de rentebaten gewoon aan de BDU-gelden toe te voegen. Ontstaan er – door wetgeving of anderszins – te weinig rentebaten om te voldoen aan de toevoeging van tot heden circa € 2 miljoen, dan het principe hanteren dit probleem binnen de BDU-gelden op te lossen.

Antwoord:

De subsidieverordening op de BDU, opgesteld door het ministerie van I&M, staat niet toe dat de REFI-rente vanuit de BDU wordt betaald. Deze moet uit de rente opbrengsten/algemene middelen worden betaald. De voorgestelde oplossing is derhalve niet toegestaan.

2. Is het – gelet op de huidige stand van de reserves en fondsen – noodzakelijk om alle nu bestaande reserves vast te houden binnen de stadsregio?

Antwoord:

De meeste reserves van de stadsregio zijn bestemmingsreserves en dienen dus een specifiek beleidsdoel. Deze doelen staan genoemd in de nota Reserves, voorzieningen en fondsen. De reserves dienen als dekking voor subsidiebetalingen aan de gemeenten. Het bestuur mag de bestemming van deze reserves veranderen.

Daarnaast zijn er twee reserves zonder specifieke bestemming: de Algemene reserve en de reserve Weerstandsvermogen. Deze reserves dienen als dekking voor risico's die de stadsregio loopt en welke in de paragraaf Weerstandsvermogen van de begroting staan beschreven. Zoals blijkt zijn deze reserves maar net toereikend om de geraamde risico's te dekken. Tevens zijn de mogelijke frictiekosten, die de transitie Jeugdzorg met zich mee kunnen brengen, nog niet meegenomen. Geadviseerd wordt daarom de reserves niet vrij te laten vallen.

Lansingerland:

Instemming met Kadernota, maar wel met volgende kanttekening, waarbij verzocht wordt daar aandacht aan te besteden voordat de Kadernota aan het algemeen bestuur wordt voorgelegd. Geplaatste kanttekening luidt als volgt:

De stadsregio verwacht een daling van de inkomsten als gevolg van de nieuwe indexering (- 0,1 % van de inwonerbijdrage) en een daling van de rente. Het is volgens mij een risico om dit tekort aan inkomsten te dekken vanuit een 'te verwachten begrotingssaldo 2014'.

Deze gekozen oplossing is wel begrijpelijk in het licht van een mogelijke opheffing van de stadsregio, maar u stelt terecht op pagina 1 dat, indien dat niet het geval is, er wel structureel gekeken moet worden naar de financiering van de stadsregio.

Het lijkt erop dat de rente-inkomsten deels gebruikt worden om de exploitatiekosten te dekken en deels om de algemene reserve aan te vullen. Als dat zo is, dan wordt geadviseerd om ook de exploitatie naar beneden te brengen om zo de daling van de rente-inkomsten goed op te kunnen vangen. Ook al is de kans groot dat de stadsregio in 2014 opgeheven wordt, dan nog is het noodzakelijk om in financieel opzicht te handelen alsof de stadsregio nog langer voort blijft bestaan. Dit om te voorkomen dat de financiële situatie van de stadsregio bij opheffing slechter is dan nu verwacht wordt.

Antwoord:

Al vele jaren worden de toenmalige BWS-reserve en vanaf 2011 ook de rente-inkomsten (meer dan 5 mln/jaar) deels gebruikt voor de dekking van uitgaven op het gebied van exploitatie en beleidsprogramma's (ongeveer € 0,6 mln.). De overmaat aan rente wordt aan de reserve Weerstandsvermogen toegevoegd. Ook in 2014 verwachten we dat de rente-inkomsten ruim voldoende zijn om het "uitgaven-tekort" te dekken.

In principe bereikt de stadsregio met deze werkwijze een financiering, waarbij structurele uitgaven met structurele inkomsten (de rente) wordt gedekt. Dit hebben wij ook zo besproken met de afdeling Financieel toezicht van de provincie. Pas na 2014 dalen de rente-inkomsten wellicht onder het niveau dat nodig is om de structurele uitgaven te kunnen dekken. In 2014 is er dus sprake van een degelijke financiering. Vandaar dat wordt voorgesteld de financieringsmethodiek pas voor 2015 ter discussie te stellen. Gezien het bovenstaande is het dus niet aan de orde dat "de financiële situatie van de stadsregio bij opheffing slechter is dan nu verwacht wordt". Alle huidige verwachtingen en kennis zijn verwerkt.

Spijkennis:

In de Kadernota heeft de stadsregio zelf aangegeven waar mogelijke knelpunten zitten. Dit betreft ook de nieuwe wetgeving (schatkistbankieren/wet HOF/BCF) waarvan de consequenties op dit moment nog niet helemaal duidelijk zijn. Voor de hieruit voortvloeiende risico's worden voor 2014 incidentele dekkingen aangegeven. Afhankelijk van de toekomst van de stadsregio zal voor verdere jaren (indien van toepassing) verder gekeken moeten worden naar de financiering hiervan.

Antwoord:

Dit advies komt overeen met de formuleringen in de Kadernota begroting 2014.

Managementletter 2012

Capelle aan den IJssel:

Subsidiegelden (Jeugdzorg): aansturing GGD

Naar aanleiding van de interim-controle 2012 is door KPMG –met de rating 'hoog' - aangegeven dat het risico bestaat dat verstrekte subsidiegelden niet juist, tijdig of rechtmatig worden besteed. Dit wordt beschouwd als een ernstige bevinding van de accountant en vraag me af wat de acties zijn die ondernomen worden om dit op te lossen en wanneer er de garantie is dat dit risico niet meer bestaat.

Antwoord:

Met de controller en financiële administratie van het bureau Jeugdzorg zijn gesprekken gevoerd en afspraken gemaakt over het verder in control zijn van de GGD-Jeugdzorg. Medio 2013 wordt de accountant gevraagd te toetsen in hoeverre de afspraken worden nagekomen.