

## Technische vragen en beantwoording voorlopige jaarrekening 2015

### Gemeentebelangen

*Vraag 1, blz. 18*

*Is tekst onder 1.1, 1<sup>e</sup> zin wel compleet? Is hierbij alleen de digitale communicatie beoordeeld?*

**Antwoord:**

De zin is inderdaad gedeeltelijk weggefallen. De volledige zin is: 'Het burgerpanel inzetten om input te krijgen van onze inwoners bij nieuwe projecten/beleidsontwikkelingen'.

Burgerparticipatie is meer dan alleen de inzet van het burgerpanel. Wanneer we het burgerpanel (zowel schriftelijk als digitaal) inzetten om mensen in een vroegtijdig stadium te betrekken, doen we dat voor onderwerpen die de totale gemeente aangaan. Maar we doen uiteraard meer. Zo organiseren we inloopbijeenkomsten om met mensen in een vroegtijdig stadium van gedachten te wisselen over diverse onderwerpen. Ook worden bij grote projecten vaak klankbordgroepen ingesteld om met de leden te brainstormen en plannen te ontwikkelen. En zo zijn er tal van instrumenten die we inzetten om onze inwoners en ondernemers vroegtijdig bij nieuwe projecten en nieuw beleid te betrekken.

*Vraag 2 blz. 26*

*Waarin zit de vertraging in het groenstructuurplan behalve in tijd en overleg? Tegen welke problemen loopt u op bij die overleggen?*

**Antwoord:** Problemen waar we o.a. tegen aan lopen bij overleggen zijn:

1. Bij (her)inrichting van groenprojecten merken we dat onze bewoners maar zeer beperkt dingen willen veranderen. Als ze bijvoorbeeld gewend zijn aan een weiland waarin een (tijdelijk) vee loopt, willen ze hier het liefst vee houden en niet inrichten als openbare ruimte omdat er dan mensen voor hun huis langs (kunnen) wandelen (op 30 meter!), terwijl deze ruimte wel als openbare ruimte is aangegeven op het bestemmingsplan.
2. Bij kap van grote waardevolle bomen die moeten wijken op uitbreidingslocaties vergt het enorm veel moeite om herplanting van bomen met de (nieuwe toekomstige) bewoners af te spreken/te overleggen.

### *Bewonersparticipatie*

Bij heel veel (her)inrichtingen van groenprojecten (groen, vijvers, inrichting informele speelplaatsen) wordt bewonersparticipatie toegepast in de vorm van voorlichtingsavonden. Dit kost veel meer tijd dan wanneer bewoners alleen maar per brief geïnformeerd worden (zoals voorheen).

Bewonersparticipatietraject ziet er veelal als volgt uit:

- Versturen van uitnodigingsbrieven aan omwonenden (gemiddeld zo'n 80 brieven per project);
- Registratie aanmeldingen (=geïnteresseerde bewoners);
- Maken van PowerPoint voor 1<sup>e</sup> infoavond, bewoners kunnen hun wensen kenbaar maken
- Verslag maken van infoavond, versturen aan geïnteresseerde bewoners per mail (soms per brief)
- Plannen volgende bijeenkomst, dan uitnodiging versturen per mail aan de geïnteresseerde bewoners
- Maken PowerPoint 2<sup>e</sup> infoavond, presentatie plannen, bewoners kunnen kiezen (meeste stemmen gelden)
- Verslag maken en toesturen van 2<sup>e</sup> infoavond, waarin ook planning vermeld staat.

Deze vorm van participatie kost minimaal 4 keer zoveel tijd, waardoor we met dezelfde menskracht veel minder projecten kunnen uitvoeren.

*Vraag 3, blz. 31*

*Stand van werkgelegenheid is april 2015, een jaar oud. Is er een actuele stand te geven?*

**Antwoord:** Er is op dit moment geen actuele stand per december 2015 te geven. De Lisa (landelijke informatie systeem arbeidsplaatsen) enquête is net uitgezet. De verwerkingstijd van alle gegevens duurt enkele maanden. Naar verwachting zal rond oktober 2016 de stand te geven te zijn van

december 2015. Volgens een contactpersoon bij de provincie zal met een jaar of twee de doorlooptijd korter worden en zal er frequenter monitoring plaatsvinden.

*Vraag 4, blz. 40*

*Het aantal aanvragen schuldhulpverlening is erg gestegen en veel meer dan begroot. Is dit een beeld in Dalfsen of ook in ons omliggende gemeenten?*

**Antwoord:** Het hoge aantal aanvragen schuldhulpverlening heeft in hoofdzaak een administratieve oorzaak. De GKB hanteert bepaalde definities van producten. Deze zijn in 2015 anders geordend. Zo wordt er een onderscheid aangebracht tussen "aanmelding" en "beperkte intake". Na de intake volgt veelal een ander product zoals 'aanvraag budgetbeheer'.

Voor de jaarrekening is de definitie gehanteerd van 'beperkte intake. Dit betreffen 32 personen uit Dalfsen die zijn doorverwezen naar de gemeentelijke kredietbank. De verwachting is dat het aantal intakes in 2016 uitkomt op 26. Er is op korte termijn geen informatie beschikbaar over omliggende gemeenten.

*Vraag 5, blz. 48*

*De CO2 besparing wordt behaald in de overige projecten en niet in de gemeentelijke. Waar ligt dit aan?*

**Antwoord:** De CO<sub>2</sub>-besparing wordt zowel door gemeentelijke als overige projecten gerealiseerd. Uit de tabel is te herleiden dat de realisatie door gemeentelijke projecten achterblijft bij de prognose. Oorspronkelijk was begroot dat de gemeente zelf meer duurzame energieprojecten zou uitvoeren. De raad heeft er echter voor gekozen om zelf geen lokaal duurzaam energiebedrijf op te richten. Hierdoor zijn we afhankelijk van derden om onze CO<sub>2</sub>-doelstelling te realiseren.

De stand van december 2015 is inmiddels positiever. Duurzaam Oudleusen is bijvoorbeeld gestart en investeringen in gemeentelijke projecten liggen in mei voor bij de raad (verduurzaming gemeentelijke gebouwen). In de "voortgangsrapportage duurzaamheid voorjaar 2016 en CO<sub>2</sub>-scan 2015" gaan wij uitvoeriger in op de duurzaamheidsprojecten en de gevolgen voor CO<sub>2</sub>-uitstoot. Deze rapportage wordt binnenkort informierend op het RIS geplaatst.

*Vraag 6, blz. 49*

*Afvalbeleid is weliswaar zowel bij prestatie, als geld 100%. Kunt u toch nog iets meegeven hoe plaatsing ondergrondse containers is verlopen en het aandeel hiervan in behaalde prestaties en reacties van burgers.*

**Antwoord:** De uitvoering is goed en snel verlopen. We hebben 71 ondergrondse containers geplaatst. In iedere kern zijn inloophijeenkomsten georganiseerd, totaal 15 stuks. Per bijeenkomst kwamen gemiddeld 100 bewoners. In samenspraak met de buurt is ongeveer 50% van de voorkeurslocaties in meer of mindere mate veranderd. Meestal was een verschuiving van een paar meter voldoende, een enkele keer werd de container verplaatst naar bijvoorbeeld een ander pleintje. De overlast tijdens de plaatsing was minimaal. Ook de omwisseling van de grijze container naar de oranje container ging prima. Grote gezinnen kunnen een tweede oranje container erbij krijgen. De inwoners zijn snel gewend aan de nieuwe situatie. Veel mensen zijn 'trots' en 'verbaast' dat ze zo weinig restafval hebben. Ook is men positief over het gemak van de oranje container. We krijgen geen klachten over de loopafstanden naar de ondergrondse container. Slechts af en toe wordt een vuilniszak naast de ondergrondse container gezet. Deze zak wordt door de buitendienst snel opgeruimd en indien mogelijk wordt de eigenaar hierop aangesproken. Bij een drietal adressen hanteren we het vangnet. De (oudere) bewoners kunnen hun vuilniszak niet wegbrengen. Onze buitendienst haalt daarom 1 keer per maand de zak aan huis op. Al binnen een half jaar is de hoeveelheid restafval flink gedaald naar 75% en het hergebruik gestegen naar 85%. Hiermee komen we in de top tien van beste recyclegemeenten van Nederland.

*Vraag 7, blz. 53*

*Wat kost het om de o.i. eenvoudige invoering c.q. ontwikkelen van beheersplannen per bestemmingsplan in te voeren. Dit ligt nu al 2 jaar stil door andere prioriteiten.*

**Antwoord:** Bij de rekening 2014 en de 2<sup>e</sup> bestuursrapportage 2015 is het volgende opgenomen:

#### **Rekening 2014**

Door andere prioriteiten zoals het verzamelplan buitengebied en het lean proces "bestemmingsplan uitbreiding kern Oudleusen" is dit interne beheersplan niet opgepakt.

#### **2<sup>e</sup> best rapportage 2015**

Door andere prioriteiten zoals het verzamelplan buitengebied en het lean proces "bestemmingsplan uitbreiding kern Oudleusen" is dit interne beheersplan niet opgepakt (rapportage rekening 2014). Er wordt voorlopig afgezien van het maken van een beheersplan (het is een ambtelijk werkinstrument). Deze prestatie is daarom ook al niet meer in de programmabegroting 2015 opgenomen.

De huidige stand van zaken is als volgt:

Omdat we actuele en digitale ruimtelijke plannen hebben voor alle kernen en het buitengebied en het beheersplan een puur ambtelijk werkinstrument is, is alsnog afgezien van het maken van een beheersplan.

Er wordt ook niet gedoeld op een beheersplan in de zin van de WRO maar een ambtelijk werkinstrument om wijzigingen die in de loop van de tijd plaatsvinden te registreren en bij een algehele herziening als input te gebruiken. Dit werkexemplaar heeft ook geen enkele juridische status. Er zijn op dit moment andere mogelijkheden om voor een algehele herziening de wijzigingen in beeld te krijgen. Dit kan het ambtelijk apparaat betrekken bij de reguliere werkzaamheden en eventuele kosten kunnen ten laste worden gebracht van regulier budget.

Misschien was het beter geweest te spreken van een werkexemplaar in plaats van een beheersplan.

*Vraag 8, blz. 64*

*Is rekenrente van 4% niet erg hoog, ook voor nieuwe lang lopende leningen?*

**Antwoord:** 4% is nu erg hoog. Op grond van nieuwe regelgeving wordt dit onder de loep genomen en bij de behandeling van de begroting 2017-2020 wordt u hierover geïnformeerd.

*Vraag 9, blz. 88*

*Hoe moeten we de financiële uitleg St. Dalfsen Werkt lezen? Er zit nogal een verschil tussen 2015 en begroting 2016.*

**Antwoord:** Het verschil is € 1.727. Dit verschil wordt veroorzaakt doordat bij detachering in het kader van participatie door ziekte de loonkosten niet doorbelast kunnen worden aan de inlener.

*Vraag 10, blz. 88 en 89*

*Waarom zijn bedragen Wezo, WSW en expl. tekort niet ingevuld?*

**Antwoord:** Deze bedragen zijn nog niet ontvangen. Deze week zal de jaarrekening van Wezo vastgesteld worden en zullen de cijfers aangevuld worden.

*Vraag 11. blz. 104*

*Wij zien in de risicokaart 15 scores in het rood. U benoemt er maar 10. Welke zijn de anderen? Tevens vinden wij het zeer bevreemdend dat we hier onvoldoende inrichting financiële verslaglegging tegenkomen. Dalfsen is toch een voorbeeld Gemeente? Kunt u al wat meer zeggen van de grote aanpassing BBV in 2017?*

**Antwoord:** In totaal scoren 14 risico's in het rood. Hiervan benoemen wij 10 integrale risico's in de risicoparagraaf. Niet genoemd zijn: budgetten zijn niet toereikend, inkoopbeleid, naleving procedures is niet transparant en prestatie akkoord verklaring.

Dalfsen is inderdaad een voorbeeld gemeente, echter wij staan op het gebied van verslaglegging voor grote uitdagingen. Hierbij moet gedacht worden aan de Invoering van het vernieuwde BBV en de Vennootschapsbelasting. Donderdag 19 mei a.s. zal er een presentatie over het vernieuwde BBV gehouden worden aan de raads werkgroep planning & control.

Vraag 12 blz. 106

*Kunt u een tabel geven van een aantal achterliggende jaren voor wat betreft de hoogte van de reserve algemeen vrij besteedbaar? En het weerstandvermogen?*

**Antwoord:** Het overzicht over de hoogte van de algemene reserve vrij besteedbaar is vertrouwelijk op RIS geplaatst.

Weerstandvermogen:

2015: € 18.141.000 en ratio 4,38

2014: € 20.537.000 en ratio 5,6

2013: € 23.065.000 en ratio 7,0

2012: werd niet berekend en niet opgenomen in de jaarrekening.

Vraag 13, blz. 113

*Schuldenpositie loopt met ca 20% op. Is dit structureel? En waar ligt dit aan?*

**Antwoord:** Nee, dit is niet structureel. In de definitieve jaarrekening zal dit saldo nog met € 5 mln. dalen n.a.v. de accountantscontrole. Dit heeft te maken met een aantal grote facturen in 2015 over 2016. Voorgaande jaren was de correctie niet aan de orde.

Vraag 14, blz. 112 en 122

*Kassaldi nihil. Klopt het dat u helemaal geen contante afhandelingen doet?*

**Antwoord:** de liquide middelen worden op de creditzijde van de balans opgenomen omdat het totaal aan liquide middelen negatief is. Er zijn wel contante afhandelingen en deze worden regelmatig afgeroomd.

Vraag 15, blz. 141

*Het saldo van het hfdst. 7 sociaal domein wilt u storten in de reserve decentralisatie.*

*Deze reserve is in 2015 ook gedaald met ongeveer dit bedrag. Zijn de betalingen in 2015 uit deze reserve conform met de regels, welke betalingen we hieruit zouden doen? En kunt u hier een overzicht van geven?*

**Antwoord:** stand 1-1-2015 = € 1.510.486, stand 31-12-2015 = € 1.364.797 verschil € 145.689.

Begrote loonkosten 2015 t.l.v. de decentralisaties zijn in 2015 ook werkelijk t.l.v. deze reserve gebracht. Met de voorgestelde storting wordt de nieuwe stand € 1.724.919.

## **CDA**

*1. met hoeveel neemt de Alg. Res. Vrij besteedbaar toe a.g.v. dit raadsbesluit?*

**Antwoord:** de algemene reserve vrij besteedbaar neemt a.g.v. dit raadsbesluit met € 3.847.367 toe. Een overzicht van de algemene reserve vrij besteedbaar is vertrouwelijk op RIS geplaatst.

*2. hoe krijgen we zekerheid over het sociaal domein? als de accountant geen verklaring kan afgeven, wie dan wel of tot hoever kan de accountant wel gaan?*

**Antwoord:**

*Antwoord:* Conform landelijke afspraken tussen VNG, de beroepsorganisatie van accountants en het ministerie zijn wij bezig afstemming te krijgen met zorgleveranciers over de geleverde zorg. Ditzelfde doen wij ook met de SVB voor de PGB's. Daarbij maken wij gebruik van het daarvoor ontwikkelde landelijke controle protocol.

Door deze afstemming kunnen wij onzekerheden in de jaarrekening beperken. Dat zal van grote invloed zijn op de soort verklaring die de accountant ons zal verstrekken.

*3. wat zijn de gevolgen van niet tijdig indienen bij de provincie?*

**Antwoord:** De gemeentewet geeft in art. 203 lid 2c geeft het volgende weer: Gedeputeerde staten kunnen bepalen dat de begroting ...van het eerstvolgende begrotingsjaar en de daarop betrekking hebbende begrotingswijzigingen hun goedkeuring behoeven, indien de jaarrekening .... niet tijdig is ingezonden aan gedeputeerde staten.

Met andere woorden: bij de beoordeling van de begroting 2017-2020 zal ook meewegen of de jaarrekening 2015 tijdig, dus voor 15 juli 2016, is ingediend.

Ook hebben we de verplichting om vóór 15 juli een aantal documenten naar het CBS te sturen. Het gaat om een aanbiedingsbrief, jaarstukken, verslag van bevindingen, accountantsverklaring, bijlage verantwoordingsinformatie SiSa en de tabel van fouten en onzekerheden. Wanneer we te laat zijn met het goed aanleveren van deze stukken wordt de uitkering gemeentefonds opgeschort.

*4. n.a.v. besluit 5: wat is de oorzaak van deze (forse) vrijval?*

**Antwoord:** De toelichting van de vrijval kun u vinden op blz. 14 van de voorlopige jaarrekening 2015.

*5. nadere toelichting op overschot decentralisaties, onderdeel WMO, is dit acceptabel.*

**Antwoord:** Dit overschot is acceptabel, omdat afgesproken is dat binnen het sociaal domein geldt: "we doen het voor de middelen die we ervoor krijgen". Immers de transitie van de zorg bracht grote onzekerheden met zich mee, omdat gemeenten al aan voorkant werden gekort. Programma 7 sociaal domein kan sluiten met een overschot, echter meerjarig staat het budget onderdruk door invoering van het objectief verdeelmodel jeugd, waarbij Dalfsen nadeel gemeente is.

*6. kosten openblijven consultatiebureaus vallen mee? Wat is nu de verwachting voor de komende jaren?*

**Antwoord:** Voor de komende jaren wordt verwacht dat de jaarlijkse kosten uitkomen op € 90.000. Voor 2017 en 2018 worden deze ook voorgesteld bij de voorjaarsnota 2016.

*7. 1.1 waarom geen officiële registratie sociale media?*

**Antwoord:** In 2016 wordt social media-beleid ontwikkeld, waarbij we ook nadenken over hoe we de meldingen en dergelijke die we krijgen via social media gaan registreren en hoe we omgaan met webcare.

*8. 2.3 aantal woninginbraken in 2018, moet denk ik 2015 zijn.*

**Antwoord:** Het jaartal 2018 is correct. In het huidige veiligheidsbeleid, vastgelegd in de Kadernota Integrale Veiligheid 2015-2018, is als doelstelling t.a.v. woninginbraken opgenomen: "Het aantal woninginbraken is in 2018 gedaald met 60% t.o.v. 125 woninginbraken in 2013". In 2010 was het aantal woninginbraken nog 56, in 2013 was dit 125, een forse stijging dus. Vandaar de (forse) ambitie dit gedurende de looptijd van het huidige veiligheidsbeleid met 60% terug te brengen van 125 naar 50 (dus naar het niveau van 2010).

*9. 3.3 IBOR, wanneer komt deze wel op de agenda, zie deze ook nog niet op de jaarplanning 2016 staan.*

**Antwoord:** Het IBOR laat zien dat de beheerambitie met beschikbare middelen niet realiseerbaar is. Het areaal afgezet tegen ambitiekwaliteit toont een tekort. Er moeten keuzes gemaakt worden voor middelen en/of kwaliteiten die in 2016 worden uitgewerkt. In 2017 kan een realistisch IBOR met passende keuzes en consequenties aan de raad worden aangeboden.

*10. 6.2 Graag toelichting op stijging WWB cliënten en aantal in de schuldhulpverlening.*

**Antwoord:** schuldhulpverlening: zie beantwoording vraag 4 Gemeente Belangen.

Aantal WWB cliënten

De oorzaak van de stijging zit met name in algemene economische ontwikkelingen en de sterke stijging van het aantal statushouders. Andere redenen kunnen zijn het verhogen van de AOW-leeftijd waardoor mensen langer een bijstandsuitkering hebben, of de verkorting van de WW-periode, waardoor iemand na de maximale WW-duur sneller in de bijstand terecht komt.

*11. 8.1 klimaat en duurzaamheidsbeleid. Wat is reden van vertraging c.q. niet realiseren?*

**Antwoord:** De genoemde vertraging slaat op Duurzame Mobiliteit. Dit heeft o.a. te maken met personele onderbezetting en met extra benodigde onderzoeken en afstemming. Overige projecten liggen op schema.