

Technische vragen over Jaarrekening 2021

partij	vraagnr	pag.PDF	vraag	antwoord
APB	1	9	afval positief uitgevallen, meevaller wordt in post afval gestort. Waarom vloeit het positieve saldo niet terug naar de inwoners?	Bij het opstellen van de begroting berekenen we het tarief van de afvalstoffenheffing. Tussentijdse bijstelling is niet mogelijk. Als blijkt dat we een overschot hebben binnen het product Afval, dan storten we dat in de voorziening. Het blijft daarmee behouden voor Afval. Bij het opstellen van de eerstvolgende begroting, en de berekening van het nieuwe tarief afvalstoffenheffing, bepalen we welk gedeelte we hiervan inzetten om het tarief te verlagen. Op deze manier vloeit het eerdere overschot terug richting de inwoners. Het inzetten van de voorziening kent daarbij twee uitgangspunten: de afvalstoffenheffing zo min mogelijk laten schommelen (geen pieken en dalen) en een bedrag in de voorziening beschikbaar houden voor tegenvallers.
APB	2	30	programma 2: gazon wordt beoordeeld als bermgras. Waarom wordt het gazon ineens beoordeeld als bermgras en is de beoordeling daardoor beïnvloed?	In 2021 vond aanpassing van de maaiwerkzaamheden plaats. Om meer biodiversiteit te creëren worden grotere grasoppervlaktes, zoals de grassstroken langs de Roosendaalseweg, sindsdien gemaaid als bermgras in plaats van gazon. Hierdoor ontstaat op den duur een meer bloem- en kruidenrijke vegetatie. Het is daardoor ook logisch om de grasstroken waar deze omvorming heeft plaatsgevonden ook te beoordelen als bermgras in plaats van gazon.
APB	3	34	programma 3: cijfers uit 2018, kunnen deze niet meer actueel gemaakt worden?	Nee, niet op dit moment. De laatste ondernemerspeiling is van 2018.
APB	4	54	programma 6: mantelzorg beloning is uitgekleed. Vroeger 150 euro, nu een feest gepland, maar is vervallen. Wat hebben de mantelzorgers als beloning ontvangen in het jaar 2021?	In 2021 ontvingen mantelzorgers waardebonnen van € 45 als beloning. Deze waardebonnen konden mantelzorgers besteden bij 7 lokale ondernemers.
D66	5	10	Is er een overzicht van alle dotaties en onttrekkingen in de reserves aangaande de gelden voor de jeugdzorg? In de jaarrekening komen verschillende bedragen langs, maar het is niet helemaal duidelijk wat alle mutaties zijn die hier betrekking op hebben.	Er is geen reserve gevormd voor het geld voor de jeugdzorg. Wel houden we jaarlijks de van het rijk ontvangen 'compensatiegelden Jeugdzorg' beschikbaar. In 2021 besloten we de ontvangen gelden in te zetten voor het betalen van de tariefsverhoging van de Gecertificeerde Instellingen en voor de transitievergoeding Jeugdbescherming Brabant. Het resterende budget over 2021 voegen we toe aan de algemene reserve. In 2022 en volgende jaren is nieuw budget beschikbaar om op basis van besluitvorming specifieke bestedingen te betalen.
D66	6	15	Is er een overzicht van alle dotaties en onttrekkingen in de reserves aangaande de gelden voor de jeugdzorg? In de jaarrekening komen verschillende bedragen langs, maar het is niet helemaal duidelijk wat alle mutaties zijn die hier betrekking op hebben.	idem
D66	7	19	Is er een overzicht van alle dotaties en onttrekkingen in de reserves aangaande de gelden voor de jeugdzorg? In de jaarrekening komen verschillende bedragen langs, maar het is niet helemaal duidelijk wat alle mutaties zijn die hier betrekking op hebben.	idem
D66	8	21,26	Is er een overzicht van alle dotaties en onttrekkingen in de reserves aangaande de gelden voor de jeugdzorg? In de jaarrekening komen verschillende bedragen langs, maar het is niet helemaal duidelijk wat alle mutaties zijn die hier betrekking op hebben.	idem
D66	9	22-23	Bij veel zaken is de rechterkolom zoals op deze pagina leeg. Betekent dit dat er niets aan de doelstelling gedaan is? Zo ja, waarom is er geen toelichting ingevuld hierover en zo nee, waarom staat hier dan niets?	In het verleden spraken we af doelstellingen die volgens plan verlopen (op groen staan) niet toe te lichten. In de pdf is de weergave niet optimaal. We adviseren u dan ook de digitale versie te gebruiken: https://jaarrekening2021.financieelportaal.etten-leur.nl/programma-s/0.-bestuur-en-ondersteuning/wat-is-de-stand-van-zaken
D66	10	30,34	Betekent het feit dat de laatste meting van een indicator van jaren terug is, dat dit geen prioriteit heeft voor de gemeente? Of zijn hier redenen voor aan te geven en zo ja welke?	Wanneer de laatste meting is geweest hangt af van de bron. Als de bron de Burgerpeiling is, dan was de laatste meting in 2021. Voor de geregistreerde verkeersongevallen bijvoorbeeld is de bron het Bestand Geregistreerde Verkeersongevallen in Nederland: daarin is de laatste registratie van 2020. Een ander voorbeeld is de score duurzaamheidsbalans. De bron daarvoor is Telos universitair kenniscentrum duurzame ontwikkeling. Die deden hun laatste meting in 2019.
D66	11	32	Waarom zijn de komende uitgaven voor digitalisering parkeren niet een voorziening maar een reserve?	In 2021 was budget beschikbaar gesteld om het parkeren te digitaliseren. Die uitvoering loopt door in 2022. Om dit rechtmatig op te lossen maken we gebruik van een reserve Nog uit te voeren werkzaamheden: in 2021 storten we het bedrag wat over is in de reserve en in 2022 halen we dat er weer uit. Een voorziening is hier niet aan de orde.

D66	12	36	Hier wordt aangegeven dat ondernemers geen behoefte hadden aan digitale bijeenkomsten. Kunt u aangeven hoe u dit geïnventariseerd hebt?	Toponderzoek deed in september 2021 onderzoek wat onze inwoners, maatschappelijke instellingen, verenigingen en ondernemers nodig hebben om vitaal en veerkrachtig te worden of te blijven door de coronacrisis. De conclusie is onder andere dat ondernemers behoefte hebben aan contact in live-bijeenkomsten. Dertig ondernemers gaven aan geïnteresseerd te zijn om deel te nemen aan een live-bijeenkomst. Slechts tien daarvan zouden ook deelnemen als de bijeenkomst digitaal was.
D66	13	48	Is overwogen op onderdelen zoals 4.2 (onrechtmatig gebruik openbaar groen) in de corona tijd extra in te zetten toen bleek dat veel andere zaken niet uitgevoerd konden worden?	In het beheer van openbaar groen zijn niet veel zaken niet uitgevoerd. Het voorbeeld van het onrechtmatig gebruik van openbaar groen wordt uitgevoerd door een externe partij.
D66	14	100	We zien dat de dienstverlening € 604,- per inwoner kost en dat we via de inkomsten ongeveer € 431,- per inwoner betaald krijgen. Kunnen we hiermee stellen dat de gemeentelijk dienstverlening niet kostendekkend is?	Het bedrag van € 604 is een voorgeschreven indicator. Apparaatskosten zijn de noodzakelijke kosten voor de uitvoering van organisatorisch taken (bijvoorbeeld personeel, huisvesting, automatisering). Het is voor ons niet duidelijk waar de € 431 vandaan komt. Wanneer de gemeente op verzoek diensten levert aan inwoners (zoals vergunningen en rijbewijzen) worden de gemaakte kosten via leges gedekt. Er is niet in alle gevallen sprake van kostendekkende leges, omdat voor sommige diensten deze leges wettelijk zijn vastgesteld. Voor de uitvoering van wettelijke regelingen (bijvoorbeeld binnen het sociaal domein) worden de kosten gedekt door de uitkeringen via het gemeentefonds.
D66	15	105	Wat zegt de term betaalbare koop (betaalbaar voor wie) en wat is de redenatie om hier niet het bedrag neer te zetten, m.n. omdat dit er twee keer staat?	In de tekstregel moest een keer middeldure koop staan, dat pasten we aan. We lichten de term Betaalbare koop toe in het actuele raadsvoorstel over wijziging van de doelgroepenverordening.
D66	16	107	Worden de risico's van de grondexploitatie aangepast in de tijd waarin de economische omstandigheden veranderen?	We actualiseren de risico's van de grondexploitaties voortdurend naar de marktomstandigheden. Bij de bestuursrapportages stellen we ze bij. We verantwoorden ze bij de jaarlijkse behandeling van de grondexploitaties.
D66	17	118	De bijdrage voor de streekomroep zou volgende de berekening in het gemeentefonds € 26.618,- moeten zijn. Hierin ontbreekt € 3000,- wat is hiervoor de reden?	In 2018 besloten we om een jaarlijkse bekostigingsbijdrage van €23.426 (18.892 huishoudens x €1,24) te leveren aan de Streekomroep. €1,24 is de norm die in 2018 is opgenomen in een convenant van VNG en OLON. In de begroting namen we een bedrag van €25.715 op op grond van de berekening destijds en nullijn subsidies.
D66	18	120	Wat betekent de zin: Als de gemeente niet in staat is geld bij te dragen? Is dat niet altijd een keuze van de gemeente?	De meeste subsidieregelingen waarbij je via co-financiering als gemeente ook moet bijdragen zijn vrijwillig. Per situatie kijken we waarvoor de subsidie willen gebruiken, afhankelijk van onze prioriteiten en budgetten. Dit is inderdaad een keuze van de gemeente
D66	19	153	ER is € 943.000,- in de algemene reserve gestort en € 27.000,- onttrokken. Welk deel hiervan komt van niet uitgevoerd beleid?	Niets. Indien er geld over is van activiteiten die in 2022 doorlopen maken we gebruik van de reserve Nog uit te voeren werkzaamheden. Daar is in 2021 € 1.771.000 aan toegevoegd. In 2022 halen we dat er weer uit en voeren werkzaamheden verder uit.
VVD	20	168	Overige meldingen openbare ruimte. Wat zijn dit zoal voor meldingen?	Hier zitten vaak meldingen in die over meerdere zaken gaan. Ze worden als één genoteerd (is één melder) in plaats van iedere zaak apart te registreren. Ook meldingen die niet juist zijn omschreven worden hier opgenomen. Als laatste zien we meldingen die niet onder de andere categorieën thuishoren. Hier zitten vaak meldingen in die over meerdere zaken gaan (bijvoorbeeld een melding voor afval, waar gelijktijdig ook een kapotte lantaarnpaal gemeld wordt). Deze wordt dan in één zaak genoteerd en omdat de melder dan niet kan kiezen kiest deze vaak voor overige meldingen in plaats van iedere zaak apart te registreren. Ook zien we meldingen die niet onder de andere categorieën thuishoren zoals bijvoorbeeld incontinentiecontainer die vol zit, klachten over een blaffende hond, bouwmaterialen die lang op de openbare weg staan. Dit zijn maar enkele voorbeelden.
PvdA-GL	21	13	Wanneer wordt verwacht dat er een concreet plan ligt voor alternatieve vormen in plaats van gesloten jeugdzorg?	Dat plan verwachten we eind 2022.
PvdA-GL	22	11, 19 en 32	Wat zorgde ervoor dat er meer kosten waren voor beheer en onderhoud van de parkeergarage? Is dit incidenteel of structureel?	Het betreft grotendeels extra kosten in verband met de schoonmaak en het toepassen van coronamaatregelen bij beheer van de parkeergarage. Ook waren er enkele diverse kleine afwijkingen in het onderhoud. Dit is allemaal incidenteel.
PvdA-GL	23	24	Op welke manier hebben de minder rendabele uren geleid tot een negatieve afwijking?	Bij het opstellen van de begroting schatten we in hoeveel uren we aan rendabele producten (Grondbedrijf, kredieten en voorzieningen) besteden. Deze uren (kosten) komen dan niet ten laste van de exploitatie. Wanneer blijkt dat er minder uren worden gemaakt komen de kosten wel ten laste van de exploitatie. Dit veroorzaakt een nadeel.

PvdA-GL	24	24	Er zijn minder rendabele uren geweest op het grondbedrijf en civieltechnische projecten. Hebben hierdoor projecten nadeel ondervonden en zo ja, welke?	De inzet van minder interne uren leidde niet tot vertraging van projecten bij het Grondbedrijf. Er kan wel kleine vertraging ontstaan zijn door externe factoren. Dit komt dan bijvoorbeeld door discussie met een aannemer en omwonenden. Vaak worden projecten gecombineerd aangepakt terwijl ze in planningen van verschillende jaren voorkomen en is dus niet alleen aan te geven dat werken later opgepakt worden doordat er een tekort aan mensen is. Er wordt bij de projecten zeker gekeken of er veiligheid in het geding is als ze wat verder naar achter gaan in de planning, want veiligheid mag nooit in het geding komen. Wat zich veel meer heeft voorgedaan is dat de verschillende werken invloed op elkaar hebben (soms ook werken van derden zoals van Alwel) qua afsluitingen en omleidingsroutes en ook nog in de voorbereiding de nodige problemen kennen, waardoor de voorbereiding ook nog eens veel langer duurt dan je normaal gesproken mag verwachten. Dan kan het zomaar zijn dat een werk dat eigenlijk 2 jaar geleden al in de uitvoering had moeten komen pas volgend jaar daadwerkelijk in uitvoering komt. De projectleiders zijn dus met deze projecten ook veel langer bezig met de begeleiding en voorbereiding en kunnen ze ook niet makkelijk nieuwe projecten erbij in voorbereiding nemen. Het is dus niet echt mogelijk om aan te geven welke projecten nog niet in uitvoering zijn gekomen omdat er een tekort aan personeel is.
PvdA-GL	25	57	Uit de GR Beschermd Wonen volgt een financieel voordeel, doordat er in 2021 minder indicaties zijn afgegeven, klopt dat? Is er zicht op hoe dat komt?	Ja, dat klopt. Ook ontving Breda extra budget van het Rijk.
PvdA-GL	26	148	Is er reden om aan te nemen dat er onvoldoende juistheid en volledigheid is van de eigen bijdragen op grond van de WMO?	Wij hebben geen reden om aan te nemen dat er onvoldoende juistheid en volledigheid is van de eigen bijdragen op grond van de Wmo.