

## Jaarstukken 2017 van de Gemeente Terschelling

### Opmerkingen en vragen van de fractie van Plaatselijk Belang.

Op de bladzijden 18, 22, 29, 68 komt het onderwerp (beheer en onderhoud) wegen aan de orde.

**Algemene vraag:** Kan meer inzicht worden gegeven in de kostenposten van de verschillende werkzaamheden. Dit schept duidelijkheid, ook m.b.t. tot werkzaamheden die oorspronkelijk op een latere datum zijn gepland.

*Antwoord: Inzicht in de werkzaamheden wordt in principe toegelicht in paragraaf 3 Onderhoud Kapitaalgoederen. Bijgevoegd zijn de bijlagen Burenbezoeken en een overzicht werkzaamheden onderhoud wegen.*

Blz. 18 Wegen Hoofdweg vanaf Formerum tot Hoorn

Blz. 22 Beheer en onderhoud wegen: Kan er een specificatie worden gegeven van de uitgevoerde werkzaamheden en de werkzaamheden die wel gepland stonden maar zijn uitgesteld?

Blz. 29 Verkeer, vervoer en waterstaat: Welke werkzaamheden zijn er als gevolg van de burenb bezoeken uitgevoerd en wat zijn hiervan de kosten?

Blz. 68 Verkeer en vervoer, onderdeel beheer en onderhoud wegen: Hoe is het bedrag van 111.000,- (dit is waarschijnlijk 101.000,-) van de doorberekende personele lasten (overhead) precies opgebouwd? : Kan er een specificatie worden gegeven van de doorberekende personele lasten?

*Antwoord:*

<b>Selectie:</b>						
Jaar/periode:						201701 t/m 201714
Grootboek:						475000 overige verrekenin
Kostenplaats:						632141 beheer onderhoud
Doc.nr.	Datum	Tekst	Relatie/ ext. factnr.	BC	Bedrag	Factuur
<b>Periode: 201714</b>						
<a href="#">910170154</a>	31-dec-2017	DRB OVERHEAD BIJTENDIENST 2017		475000.632141..	88.672,00	
<a href="#">910170160</a>	31-dec-2017	Drb overhead publiek 2017		475000.632141..	2.115,00	
<a href="#">910170158</a>	31-dec-2017	Drb overhead B&R 2017		475000.632141..	8.694,00	
<a href="#">910170155</a>	31-dec-2017	Drb overhead techniek 2017		475000.632141..	11.564,00	
<b>Totaal</b>					<b>111.045,00</b>	

*Een gedetailleerd overzicht van alle boekingen op het product Wegen wordt deze week nog verstrekt.*

**Er worden meerdere posten vermeld onder het kopje overhead -al dan niet begroot- die om opheldering vragen**

Blz. 22 Overhead – juridische control: Graag een nadere specificatie voor de uitgave van de noodzakelijke inhuur van externe ondersteuning € 77.000-.

*Antwoord: De raming van € 82.000 is overschreden met € 77.000 vooral door:*

*WOB-verzoek De Walvis € 17.000*

*WOB-verzoek PBT € 31.000*

*WOB-verzoeken zijn niet te ramen.*

*Beslaglegging Baai Dellewal € 61.000*

Blz. 29 Burger en ondersteuning: Waar is de niet begrote inhuur van € 60.000- precies aan besteed?

*Antwoord:*

*Inhuur team Techniek € 49.000*

*Overige kleine verschillen € 11.000*

Blz. 135 Afval: Waarom zijn de lasten in 2017 voor de afvalverwerking € 84.000- hoger dan begroot?

*Antwoord:*

*De kosten van afvalverwerking zijn afhankelijk van het aangeboden afval, buiten de reguliere inzamelingsrondes om. Dit betreft dan met name grof huishoudelijk afval (bedrijfsafval wordt niet op de milieustraat ingenomen). Dit is moeilijk te ramen, in de begrotingbehandelingen worden deze bedragen naar ervaringscijfers opgenomen.*

Blz. 101 Overhead: Kan een specificatie worden gegeven van de extra bijdrage ondersteuning automatisering?

<i>Antwoord:</i>	<i>Onderhoudscontract Decade gemeente Texel</i>	<i>€ 13.000</i>
	<i>ICT-bijdrage De Waddeneilanden</i>	<i>€ 12.000</i>
	<i>Nieuw abonnement breedband telefooncentrale</i>	<i>€ 14.000</i>
	<i>Overige kleine aanpassingen</i>	<i>€ 13.000</i>

*Per saldo is dit € 52.000 aan afwijkingen, is het verschil totaal in Automatisering.*

Kan een specificatie worden gegeven van de extra kosten van € 77.000- voor een groot aantal WOB verzoeken en de civiele procedure omtrent de beslaglegging Baai Dellewal.

*Zie antwoord blz 22*

Wat is de reden dat er een groot verschil is tussen de begrote opbrengsten en de ontvangen opbrengsten voor uitgevoerde werkzaamheden van team Techniek?

*Antwoord: Er wordt altijd een budget opgenomen voor de uitgevoerde werkzaamheden van de buitendienst voor derden; dit is uiteraard afhankelijk van de verstrekte opdrachten. In de komende begrotingen zal dit budget op p.m. worden gesteld.*

Blz. 129-131: doorberekende niet begrote personele lasten.

*Antwoord: dit zijn de kosten (lees: uren) van het eilandteam. De werkelijke kosten worden pas aan het eind van het jaar verdeeld. In de begroting van 2018 e.v. zullen deze directe kosten niet meer op overhead worden begroot maar rechtstreeks op prog 6 Sociaal domein.*

**Op meerdere pagina's komt de dienstverlening van de FUMO ter sprake. De uitgaven aan deze dienstverlening roepen vragen op. Kunnen we deze uitgaven in de dienstverleningsovereenkomst verifiëren?**

*Antwoord: Deze bedragen kunnen niet een op een in de dienstverleningsovereenkomst worden teruggevonden. De facturering van de FUMO is namelijk afhankelijk van het aantal aanvragen en het aantal bestede uren. Deze zijn per jaar verschillend.*

*Met de FUMO wordt op dit moment gewerkt aan een herziene overeenkomst waarin een en ander duidelijker voor beide partijen wordt vastgelegd.*

Blz. 23 Vergunningverlening en toezicht Wabo en Wabo-leges: Hoeveel extra vergunningen dan begroot voor de Wabo zijn er in het jaar 2017 aangevraagd?

*Antwoord: 70 aanvragen*

Hoe zijn de gepresenteerde meerkosten van € 235.000- precies opgebouwd?

Antwoord: Begrote uren: 4.088  
Werkelijke uren: 7.357  
Meer-uren: 3.269 x € 72 = € 235.368

Hoe kan het zijn dat het aantal uren van de FUMO per vergunning hoger is dan in de afgelopen jaren. Hoe staat dit beschreven in de dienstverleningsovereenkomst met de FUMO.

*Antwoord:*

*Hierover vindt nog overleg plaats met de FUMO. Wij hebben voornamelijk de factuur in de jaarrekening opgenomen die ons door de FUMO is gestuurd. Deze factuur staat zeker nog ter discussie van onze zijde. Maar in verband met de jaarrekening is dit "worst case scenario" in de jaarrekening 2017 verwerkt.*

Waarom worden de hogere kosten maar voor de helft gedekt door de hogere legesopbrengsten voor de Briks taken van de FUMO.

*Antwoord:*

*Reeds jaren is het uitgangspunt dat de leges voor bouwvergunningen niet kostendekkend zijn. Dit is door de gemeenteraad een aantal jaren geleden opnieuw bevestigd (december 2013).*

Blz. 30VHROSV: Waarom is er geen verdeling gemaakt van het aantal uren en de kosten van de FUMO tussen de BRIKS- en milieutaken?

*Antwoord: Zie antwoord op blz 23, hier zijn alleen de BRIKS uren vermeld.*

Hoe staan de basisafspraken met de FUMO in de dienstverleningsovereenkomst omschreven.

*Antwoord: Deze basisdienstverlening is niet in een dienstverleningsovereenkomst verwerkt maar opgenomen in de basis van de GR FUMO omdat deze voor alle gemeenten geldt (verplichte afname van taken). De BRIKS-taken zijn aanvullende diensten van de FUMO en worden via een dienstverleningsovereenkomst geregeld.*

Blz. 141 Wonen en bouwen: Waarom is niet uitgelegd dat er een grote afwijking is tussen de begrote lasten en de werkelijke lasten ten aanzien van de VTH-taken Wabo?

*Antwoord: De hier vermelde uren overschrijding heeft betrekking op onze eigen uren (€ 166.000) en zijn begroot onder taakveld 0.4 Overhead.*

### **Thema Sociaal Domein**

Blz.29 Sociaal domein: Is het eenmalig of structureel dat de kosten € 226.000- hoger zijn uitgevallen door met name de toename van cliënten in de jeugdzorg. Betreft dit patiënten van Terschelling?

*Antwoord: Dit is eenmalig en afhankelijk van het saldo van baten en lasten van het Sociaal Domein. Alle patiënten hebben een link met Terschelling, maar hoeven niet woonachtig te zijn op Terschelling.*

Blz. 129 en 130 Taakvelden 6.2 t/m 6.5: Waarom wordt niet uitgelegd dat de apparaatslasten van de Dienst voor de begeleide participatie € 62.000,- en voor de arbeidsparticipatie € 40.000,- hoger uitvallen”.

*Antwoord: Voor de apparaatslasten zijn we afhankelijk van de Dienst: op basis van de hogere lasten is het logisch dat er ook hogere apparaatslasten zijn.*

Blz. 131 Taakvelden 6.6 en 6.7: Is er inzicht in de afwijkingen van de begrotingen? Zijn deze extra kosten van als eenmalig of structureel te beschouwen?

*Antwoord: De extra lasten zijn als eenmalig te beschouwen. De budgetten worden altijd opgenomen conform de begroting van de Dienst. Afwijkingen worden zover bekend in de P&C cyclus opgenomen. De uiteindelijke cijfers worden opgenomen op basis van de jaarrekening van de Dienst.*

### **Loonkosten, o.a. bijlage 6.**

Blz. 80 en 81: hier wordt de bezoldiging weergegeven van griffier (in loondienst) en directeur/gemeentesecretaris (7 maanden inhuur en 5 maanden loondienst). Vergelijking inhuur en loondienst: in loondienst is per maand €2660 (22%) goedkoper. Bijlage 6 vermeldt dat inhuur derden € 1.525.901 kost. Indien deze 22 % wordt toegepast op dit bedrag, bedraagt dit: €335.700.

Vraag: is in het kader van deze berekening inhuur van derden te heroverwegen?

*Antwoord: Aan deze heroverweging wordt nu gewerkt.*

Subvraag hierbij: Wat zijn de totale verblijfskosten van het van de vaste wal ingehuurd ambulante personeel en die van het ingehuurd ambulante personeel van Terschelling?

*Antwoord: verblijfskosten van ingehuurd ambulante personeel van de wal € 36.000  
Verblijfskosten van ingehuurd personeel van Terschelling is nihil*

Kan er een specificatie worden gegeven van het aantal werknemers dat in loondienst is en het aantal werknemers dat wordt ingehuurd?

*Antwoord: wordt zsm aangeleverd.*

Wat zijn de onverwachte omstandigheden voor het team Techniek, waarvoor personeel van derden is ingehuurd voor een bedrag van € 49.000- in het jaar 2017.

*Antwoord: dit heeft te maken met extra inhuur ivm het tijdelijk op non-actief stellen van een medewerker.*

Hoe hoog zijn de reis- verblijfskosten van gemeentepersoneel t.o.v. de loonkosten?

*Antwoord: De totale wkr-kosten zijn t.ov. zowel de loonkosten als inhuur derden 6%.*

## **Totaal overzicht kengetallen**

Blz. 67: netto schuldquote, netto schuldquote gecorrigeerd voor verstrekte geldleningen, stijgen; de solvabiliteitsratio daalt, de structurele exploitatieruimte is negatief en de gemeentelijke belastingdruk stijgt.

Hoewel deze veranderingen niet zorgelijk zijn, kan toch de vraag gesteld worden of het verstandig is deze trend in de komende jaren weer om te buigen.

*Antwoord: We zijn uiteraard afhankelijk van de werkelijke cijfers!*