

Technische vragen jaarstukken 2019 - Woerden

Fractie: D66

Datum ingediend: 22 juni 2020

Indiener: Birgitte van Hoesel

In te vullen door college/ambtelijke organisatie

Vraag-nr	Pagina	Vraag	Antwoord
1		1. De financiering van de groei van vaste activa heeft in 2019 plaatsgevonden met kasgeldleningen en overige schulden. a. kunt u aangeven waarom daarvoor gekozen is en er geen langlopende lening aangetrokken is? b. kunt u bij het antwoord een relatie leggen met het advies van Deloitte over Treasury? c. En hoe verhoudt deze omvang zich tot de kasgeldlimiet?	Er is in 2019 een lening afgesloten van 25 miljoen (zie blz. 101-103). Dit is een lineaire lening met een looptijd van 25 jaar en een rentevastperiode van 25 jaar. Dit past binnen de adviezen van Deloitte in het kader van een evenwichtig risicoprofiel. Er hebben zich met betrekking tot de kasgeldlimiet geen problemen voorgedaan.
2		Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's is toegenomen met €1,7 miljoen. Wat is de achterliggende reden? Welke verliezen en risico's betreft dit?	Het bedrag van 1,7 miljoen wordt als volgt gespecificeerd: Toevoeging aan voorziening pensioen (oud-) wethouders 1.967k Toevoeging aan voorziening riolering 288k Onttrekking aan voorziening afvalstoffenheffing 458k. Voorziening pensioen (oud-) wethouders: elk jaar maakt een extern bureau een berekening voor de wethouderspensiolen rekening houdend met de betreffende rekenrente en de meest recente sterftetabel. De voorzieningen riolering en afvalstoffenheffing zijn zgn. gesloten circuits. Het verschil tussen lasten en baten van wordt elk jaar onttrokken c.q. toegevoegd aan de betreffende voorziening.

Technische vragen jaarstukken 2019 - Woerden

Fractie: D66

Datum ingediend: 22 juni 2020

Indiener: Birgitte van Hoesel

In te vullen door college/ambtelijke organisatie

Vraag-nr	Pagina	Vraag	Antwoord
3		De MPG 2020 hebben we vertrouwelijk behandeld. Nu staan in de jaarrekening de cijfers van de grondexploitatie bijna volledig opgenomen (waaronder de opbrengsten). Hoe verhoudt dit zich tot elkaar?	De opbrengsten in jaarrekening zijn zoveel mogelijk gebundeld om herleiden te voorkomen. Bij MPG is dit meer uitgesplitst.
4		In het sociaal domein vindt een onttrekking aan een reserve van € 5.4 miljoen plaats. In het mutatie overzicht op pagina 35 zijn de mutaties reserves totaal € 2,4 miljoen. Naast de € 3 miljoen is de meest omvangrijke “nog uit te voeren beleid” van € 1,5 miljoen. Waar staat deze reserve op de balans, wat is de grondslag van deze reserve (waar komen de toevoegingen vandaan en waarvoor mag de reserve besteed worden)?	Nog uit te voeren beleid staat niet op de balans. Dit betreft budgetoverhevelingen vanuit 2018 naar 2019, zoals vastgesteld door de raad. Budgetoverhevelingen lopen via resultaatbestemming jaarrekening.
5		Het saldo van ‘overhead’ is € 1 miljoen lager dan begroot. Daar is geen toelichting op gegeven. Kunt u aangeven waarom het saldo lager is?	Het belangrijkste deel van dit voordeel zijn lagere lasten voor personeel, communicatie, automatisering en organisatie ontwikkeling (afgerond € 710.000). Dit heeft te maken met de businesscase waarvoor een bedrag is gereserveerd. Een deel van de geraamde uitgaven is niet in 2019 gedaan en wordt overgeheveld naar 2020 (zie ook voorstel budgetoverhevelingen). Verder is voor huisvesting (sloop Bleek en herinrichting terrein) een deel van de uitgaven (€ 350.000) niet in 2019 uitgegeven. Dit bedrag wordt overgeheveld naar 2020.

Technische vragen jaarstukken 2019 - Woerden**Fractie: D66****Datum ingediend: 22 juni 2020****Indiener: Birgitte van Hoesel****In te vullen door college/ambtelijke organisatie**

Vraag-nr	Pagina	Vraag	Antwoord
6		In de risicomatrix is aangegeven of een bepaalde maatregelen al dan niet is uitgevoerd. In de kolom daarna staat een bedrag als financiële vertaling van het risico (kans * impact). Op welke wijze wordt bij de vaststelling van het bedrag (kans * impact) rekening gehouden met of de maatregel is uitgevoerd? M.a.w. is het bruto risico in de laatste kolom opgenomen, of het netto risico?	Bij bepaling van het restrisico wordt rekening gehouden of een beheersmaatregel is uitgevoerd. In de laatste kolom is het netto risico opgenomen.