

Vragen informatieve bijeenkomst op 7 mei 2015 over Jaarstukken 2014

1. *Blz. 36 saldo 140 openbare orde en veiligheid -/- € 159.000*
Dit betreft de opbrengst van reclame in de openbare ruimte. Deze is abusievelijk op product 210 verantwoord. Op dat product is dan ook een voordeel te zien.
2. *Blz. 36 saldo 214 Parkeren -/- € 198.000 en 215 baten parkeerbelasting -/- € 566.000*
Het nadeel op product 214 is het saldo van de lasten van parkeren (parkeervoorzieningen en –garages). Het nadeel op product 215 betreft met name de lager dan geraamde parkeeropbrengsten. Beide saldi verrekenen we met de reserve parkeerbonds (via product 980).
3. *Blz. 37 saldo 421 onderwijshuisvesting -/- € 223.000*
Het nadeel op product 421 openbaar basisonderwijs onderwijshuisvesting betreft de kosten die in 2014 zijn gemaakt voor onderhoud aan basisonderwijsgebouwen. Deze worden gedekt uit de reserve MOP (meerjarige onderhoudsplanning). De onttrekking uit de reserve vindt plaats binnen programma 9 op 980. Per saldo is dit dus budgettair neutraal.
4. *Blz. 38 saldo 822 overig volkshuisvesting -/- € 1.203.000*
Betreft voornamelijk saldo vastgoed, volkshuisvestingsprojecten en uitgaven pogg welke neutraal in de jaarrekening zijn verwerkt door verrekening met mutaties in de reserves (functie 980). Reserve vastgoed en reserve volkshuisvesting.
Ook zijn hier de uitgaven voor de omgevingsvergunning verantwoord. Deze zijn in de analyse samengevoegd met functie 823 baten omgevingsvergunning.
5. *Blz. 88 saldo 960 saldo van kostenplaatsen -/- € 844.000*
Het grootste gedeelte hiervan is verrekend met de reserve omzettaakstelling en voor een klein deel ook met de reserve sociaal domein. Dit loopt dus ook weer neutraal in de jaarrekening via functie 980 mutaties in reserves.
Het resterende nadeel van € 124.000 is toegelicht op blz. 111 onderdeel saldo kostenplaats.
6. *Blz. 75 paragraaf verbonden partijen*
Bij het eigen vermogen van Nuon Energy staat per 31/12/2012 een bedrag genoemd van € 3.33.000. Dit moet zijn € 3.333.000.
7. *Blz. 84 paragraaf grondbeleid*
De boekwaarde moet zijn € 85,2 mln. In plaats van € 84,2 mln.
8. *Blz. 88 paragraaf grondbeleid*
In genoemd bedrag van € 19,7 miljoen inzet voorziening voor verliesgevende projecten is rekening gehouden met rentebijschrijving. Het gaat om de eindwaarde.

9. Blz. 131 specificatie toevoegingen en onttrekkingen algemene reserve

<u>Toevoegingen algemene reserve</u>	
renteberekening 2014 res.voorz.	708.361
van reserve Nuon comp.div. naar Alg.res	121.100
van reserve evenementenhal naar AR	43.142
voorcalc. doorb. res. en voorz. 2014	2.574.801
cf techn wijz 2e monitor dec raad 2014 (nr 75)	967.000
corr dubb boeking memo 12329-12464	-164.241
	<u>4.250.162</u>

<u>Onttrekkingen algemene reserve</u>	
cf techn wijz 2e monitor dec raad 2014 (nr 75)	1.458.000
voorcalc. doorb. res. en voorz. 2014	1.923.000
Corr. Inv. Bijdrage Rozengarde verwerkt 2013	-300.000
onttrekking tbv sanering geluid bedr.terr.	47.125
corr ontrr landschapscord rek 2013	-19.796
cf techn wijz 2e monitor dec raad 2014	1.459.000
eigen kracht	-8.976
Corr. Bijdr risicores. Amphion verwerkt 2013	-125.000
correctie spaarrisicoreserve ten laste van AR	500.000
	<u>4.933.353</u>

10. Blz. 135 gewaarborgde geldleningen

Garanties WSW 100% achtervang gD 31-12-2014	€ 222.075.000
Garanties WSW 100% achtervang gD 31-12-2013	€ 191.608.000
Saldo	<u>€ 30.467.000</u>

Het betreft hier een uitbreiding van de garanties met € 36 miljoen en een aflossing van € 5.533.000.

Komt een woningcorporatie in (financiële) problemen, dan treedt de zekerheidsstructuur van het WSW in werking. Deze bestaat uit drie lagen:

- primair: de geldmiddelen van de corporatie (inclusief eventuele saneringssteun van het Centraal Fonds Volkshuisvesting (CFV));
- secundair: het garantievermogen van het WSW (= borgstellingreserve WSW en de obligo's van de andere corporaties).

11. Blz. 135 inkoopverplichtingen

De meerjarige financiële inkoopverplichtingen bedragen afgerond € 50,9 miljoen. Er is sprake van een meerjarige inkoopverplichting indien contracten voor een langere duur dan een jaar zijn afgesloten.

12. Wat is binnen DDK besloten over toevoegingen en onttrekkingen aan de reserve sociaal domein?

In beleidsplan "Met elkaar, voor elkaar, DDK3" is op pagina 82 het volgende

opgenomen:

“Conclusie

Deze risico's overziend is het verstandig direct een reservering op te bouwen voor deze risico's. Die reservering kan in 2015 relatief beperkt zijn. Met het verwachte saldo van € 357.000 (met inzet van eigen middelen à € 1,6 miljoen) hebben we een beperkte buffer. Daarnaast is een incidenteel bedrag van € 550.000 vrij beschikbaar, naast de Algemene Reserve.

Voor 2016 stellen wij voor het op ervaring gebaseerde Wmo overschot van € 1,6 miljoen als risicoreservering te hanteren, naast het verwachte saldo van € 1,3 miljoen, zodat een risicobuffer van bijna € 3 miljoen ontstaat. Op basis van de informatie over het objectieve verdeelmodel in het najaar 2014, de kerntakendiscussie en de monitoring van de doorwerking van de hefbomen in 2015, kan deze buffer bijgesteld worden.”

13. *Loonsombudgetten*

De totale loonsom en de aan personeel gerelateerde budgetten bedraagt circa € 28 mln..

Van invloed zijn hierbij onder meer ook de kosten voor inhuur, uitvoeringsbudgetten op producten, vervanging bij ziekte en de reserve omzettaakstelling.

Afdeling Bedrijfsvoering,
8 mei 2015.