

### **Aanvullende vraag CDA**

**De belastingdruk bij ons is hoger dan het landelijk gemiddelde, hoe komt dat? Als ik in waar staat mijn gemeente kijk, dan lijken we helemaal niet hoog te zitten.**

*Dit komt door de verhouding tussen eigenaren- en gebruikersheffingen. In de Coelo atlas van de lokale lasten 2018 staat Schagen op plaats 177 voor meerpersoonshuishouden eigendom/gebruik en voor meerpersoons huur op plaats 245 van de 380 gemeenten. Dergelijke vergelijkingen houden altijd iets van appels en peren. In dit geval ontstaat er verschil doordat de rioolheffing in Schagen een gebruikersheffing is. Dat is niet in iedere gemeente het geval.*

### **Vervolgvrage**

Wat betekent dit voor het percentage van Schagen? Is dit dan feitelijk lager? Met andere woorden, hoe staan we ervoor als we niet appels met peren vergelijken maar peren met peren?

### **Antwoord**

De percentages van de gemeente Schagen kloppen wel. In het antwoord verklaren we het verschil in plaats op de ranglijst tussen lokale lasten bij eigen woning bewonen of een woning huren.

Er is geen overzicht peren met peren.

### **Vervolgvrage**

Op bladzijde 77 staat voor het kengetal belastingcapaciteit een percentage van 116%. In de uitleg staat dat 100% het gemiddelde is.

### **Antwoord vervolgvraag**

*Het betreft hier weer een appels met peren verhaal. De verwachte lokale lasten van 2019 worden vergeleken met het landelijk gemiddelde van 2018. Dit zullen we er voortaan in de toelichting bij vermelden.*

### **Aanvullende vragen PvdA**

#### **Onze vraag**

Pg 56: Domein Leefomgeving en duurzaamheid, doel Duurzame instandhouding vd leefomgeving: waar is zichtbaar dat we met 300.000/jaar (we zitten nu op 8 miljoen?) naar 12 miljoen groeien in verband met 'basis op orde'. Is dat pas in 2022? (zie ook pg 93: groei budget openbaar gebied (D1)).

#### **Uw antwoord**

In het jaar 2019 zitten we op € 9,3 miljoen. In 2025 wordt de € 11 miljoen bereikt. De jaarlijkse stijging wordt gestort in de reserve maatschappelijk nut ten behoeve van vervangingsinvesteringen.

Op bladzijde 93 wordt in 2022 het budget met € 300.000 verhoogd t.o.v. 2021. De stijgingen met € 300.000 voor 2021, 2020 en 2019 zijn verwerkt in de vorige meerjarenbegrotingen.

**Vervolg vraag 1:**

Het gaat hier om vrij essentiële uitgaven die voortvloeien uit eerder genomen besluiten en onzichtbaar zijn vergroten niet de transparantie van de begroting. Kunt u dit in de begroting inzichtelijk maken?

*Antwoord vervolgvraag 1*

*Wij kunnen dit inzichtelijk maken in de begroting. Bij de volgende begroting, dus die van 2020, voegen we dit toe.*

**Vervolg vraag 2:**

Wat is het verschil tussen de reserve maatschappelijk nut en reserve investeringen maatschappelijk nut?

*Antwoord vervolgvraag 2*

*Uit de benaming blijkt niet het onderscheid. Wij zullen voor de volgende begroting bekijken hoe we dit kunnen verduidelijken.*

*De reserve maatschappelijk nut is nog vrij besteedbaar geld voor investeringen in de openbare buitenruimte. In de huidige meerjarenbegroting staan een aantal voorstellen waarbij deze reserve als dekking wordt ingezet.*

*De reserve investeringen maatschappelijk nut is niet vrij besteedbaar. Deze dient voor de jaarlijkse afschrijving van reeds gedane investeringen in de openbare buitenruimte. Omdat deze investeringen zichtbaar moeten zijn op de balans, staan de investeringen aan de ene kant onder de activa en zijn ze aan de andere kant afgedekt met een reserve. Hiermee zijn de lasten van deze investeringen in één keer genomen en worden geen lasten doorgeschoven naar de toekomst.*

**Onze vraag:**

Pg 70: Er worden geen kosten gemaakt voor warmtetransitie en klimaatadaptatie als onderdelen (resultaten) van doel Verduurzaming leefomgeving. Hoe kan dat?

**Uw antwoord:**

Voor de uitvoering van bovengenoemde duurzaamheidsparagraaf: 'Energietransitie', 'Warmtetransitie', 'Circulaire economie' en 'Klimaatadaptatie' is een duurzaamheid coördinator (1 fte) aangetrokken. Deze is inmiddels bekend en start binnenkort met zijn werkzaamheden. Daarnaast wordt deze bestuursperiode 2019 t/m 2022 een bedrag vrijgemaakt van € 300.000,- per jaar. Met dit bedrag worden projecten in gang gezet die als vliegwiel kunnen worden beschouwd om de verduurzaming van de leefomgeving in te zetten. Dit bedrag is bij lange na niet voldoende om de diverse doelstellingen te halen. Op termijn zal hiervoor meer budget (van gemeente, provincie en rijk) vrijgemaakt moeten worden.

**Vervolg vraag 3:**

Waar is dit bovengenoemde bedrag van € 300.000,- zichtbaar in de begroting?

*Antwoord vervolgvraag 3*

*Deze is meerjarig terug te vinden op pagina 73 van de begroting in het overzicht investeringen onder het kopje "duurzaamheid". Voor het jaar 2019 is er € 200.000 aan investeringen opgenomen en € 100.000 opgenomen in de exploitatie. De exploitatiepost van € 100.000 is te vinden op pagina 108, onder de kostenplaats klimaat.*

**Onze vraag:**

Waar zijn de cijfers van 2017 (realisatie) en 2018 (forecast)?

**Uw antwoord**

Bij het opstellen van de begroting 2019 hebben wij de administratie aangepast; oa het invoeren van taakvelden in de administratie (volgt uit het Besluit begroting en verantwoording. Ook hebben wij het aantal kostenplaatsen verminderd. Hierdoor wijkt de administratie van 2019 af van 2017. Het vergelijken tussen deze jaren gaat hierdoor niet op. In de financiële begroting, onder de kop meerjarenoverzicht exploitatie, wordt een vergelijking gemaakt tussen de begrotingsjaren 2018 t/m 2022.

**Vervolgvraag 4:**

Gaat u de volgende begroting zodanig opstellen dat het vergelijken tussen jaren (ook afgelopen jaren) mogelijk gemaakt wordt?

*Antwoord vervolgvraag 4*

*In de begroting 2020 nemen we cijfers op van het voorgaand begrotingsjaar (2019). In de begroting 2021 nemen we de cijfers op van het voorgaand begrotingsjaar (2020) en de werkelijke cijfers 2019. Overigens streven we er wel naar om ook in de begroting 2020 de werkelijke cijfers van 2018 op te nemen. Dit vergt van ons wel extra inzet waarvan we op dit moment niet kunnen overzien of we dit redden.*

**Vervolgvraag 5:**

Riolering staat in de begroting met € 2,4 miljoen aan lasten en € 555.0000 aan investeringen (pg 73). Inkomsten uit rioolheffing zijn € 3,87 miljoen (pg 76).

Wat gebeurt er met het batig verschil tussen beide bedragen? Waarom wordt er vanaf 2020 niet meer geïnvesteerd in riolering ((pg 73)?

*Antwoord vervolgvraag 5*

*In de begroting staat inderdaad +/- € 2,4 miljoen aan directe lasten. Echter wordt er bij de berekening van de kostendekkendheid naast de directe lasten rekening gehouden met indirecte lasten. Dit zijn de btw, overhead en deels doorbelasting van de straatreiniging. Dit is niet 1 op 1 uit de begroting te*

*halen. Het batig verschil wordt toegevoegd aan de egalisatie reserve riolering. In 2019 bedraagt het batig saldo € 258.000. (pg 107).*

*Er wordt wel degelijk geïnvesteerd in 2020 en verdere jaren. Wij zijn de investeringen meerjarig inzichtelijk aan het maken. Hierbij houden wij rekening met de inspecties en overige projecten in het openbaar gebied. Hiermee komen wij in de begroting 2020 bij u terug. Uiteraard gebeurt dit binnen de kaders van het vastgestelde GRP 2018-2020.*