

***Beantwoording***

***Technische vragen fractie VVD***

***Begroting 2024***

***Datum 20 oktober 2023***

	Paginanr	Vraag	Antwoord
		<b>Algemeen</b>	
1		<p>De VVD Schagen is van mening dat de gemeentelijk inkomsten pas kunnen worden verhoogd met maximaal de standaard inflatie, nadat er ook eerst gekeken is naar de of er iets aan de uitgavenkant kan worden gedaan. Dus geen automatische verhoging, zoals nu wel aan de hand is. Ondertussen prijst Schagen zich in de regio uit de markt met de hoge lokale lasten.</p> <p>De vraag is ook welke indexatie zou moeten worden toegepast. De geharmoniseerde consumentenprijsindex van het CBS is in augustus 2023 3,4% en in september zelfs maar 0,2%, ten opzichte van dezelfde maand in 2022. Beduidend lager dan de gehanteerde 5%. Indien wijzigingen na de kadernota voor kunnen komen, zoals de circulaires die wel worden meegenomen, zouden ook de indexaties aangepast moeten worden. Lijkt niet direct werkbaar, maar met een stelregel toe te passen om wijzigingen met een minimaal percentage verschil van 0,5% of een ander percentage, moet het wel werkbaar zijn. Dit voorkomt de beeldvorming van het meten met 2 maten.</p>	<p>In uitgangspunten 17 en 19 van de kadernota is opgenomen dat de OZB en overige belastingen en overige leges, indien mogelijk, met een de CPI-inflatie van mei worden verhoogd. Met dit kader heeft de raad ingestemd.</p>
2		<p>Nu is wel maximaal ingezet op ontvangsten te vergroten, met als gevolg dat we als Schagen stijgen op de ranglijst van duurste gemeentes. Een slechte zaak, zeker als je het ook nog eens afzet tegenover de lokale lasten van de buurgemeentes. De VVD Schagen stelt voor om meevallers in 2024 te gebruiken om met terugwerkende kracht OZB terug te geven voor het jaar 2024. Een eenmalige last. Gelet op het door het college gepresenteerde cijfers, moet dit zeker uitkunnen.</p>	<p>Wij zien hier geen vraag in, maar meer een politieke opmerking</p>
3		<p>De VVD Schagen vraagt ook aandacht voor het verder in beeld brengen van risicoprojecten in de risicoparagraaf. Nu is de basis een theoretisch rekenmodel. Er wordt flink ingegaan op de risico's m.b.t. het weerstandsvermogen, gemeenschappelijke regelingen en verbonden partijen, maar de eigen gemeentelijke projecten met grote financiële risico's staan bij naam niet genoemd de risicoparagraaf. Het</p>	<p>Elk project kent risico's. De risicoparagraaf in de begroting is niet de plek om de projectrisico's te benoemen. In onze jaarlijks geactualiseerde MPG worden per project waarover wij actief grondbeleid voeren de risico's, de beheersmaatregelen en het benodigde weerstandsvermogen weergegeven. Het</p>

	Paginanr	Vraag	Antwoord																								
		zou het college sieren om die wel te benoemen, te starten zonder toevoeging van een risicobedrag is al een stap.	<p>benodigde weerstandsvermogen uit deze projecten wordt afgezet tegen de reserve grondexploitatie. Voor facilitair grondbeleid worden de risico's en de beheersmaatregelen in de MPG algemeen beschreven.</p> <p>Het uitgangspunt is dat een project binnen de projectbegroting wordt uitgevoerd. Als toch blijkt dat het projectbudget ontoereikend is, wordt via een raadsvoorstel om extra budget gevraagd. Een van de speerpunten waar de directie op stuurt is 'grip op grote projecten'. Een onderdeel van dit speerpunt is om projecten beter te kunnen beheersen. U wordt daar in januari verder over geïnformeerd.</p>																								
4		De VVD Schagen mist ook een goed overzicht waaruit de raad kan herleiden welke garantstellingen de gemeente heeft lopen en voor welke bedragen. Dit gaat verder dan de gemeenschappelijke regelingen en verbonden partijen.	<p>Garantstelling gemeente per 31-12-2022 (laatste ontvangen overzicht)</p> <table border="1" data-bbox="1227 858 1803 1353"> <thead> <tr> <th></th> <th>Aard/ omschrijving</th> <th>Oorspronkelijk bedrag x1000</th> <th>Saldo per 31-12-2022 x1000</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Wooncompagnie (BNG)</td> <td>sociale woningbouw</td> <td>38.000</td> <td>9.716</td> </tr> <tr> <td>Wooncompagnie (BNG)</td> <td>sociale woningbouw</td> <td>18.288</td> <td>16.436</td> </tr> <tr> <td>Wooncompagnie (NWB)</td> <td>sociale woningbouw</td> <td>39.000</td> <td>39.000</td> </tr> <tr> <td>Wooncompagnie (NWB)</td> <td>sociale woningbouw</td> <td>15.934</td> <td>7.281</td> </tr> <tr> <td>Wooncompagnie (ASN)</td> <td>sociale woningbouw</td> <td>4.000</td> <td>4.000</td> </tr> </tbody> </table>		Aard/ omschrijving	Oorspronkelijk bedrag x1000	Saldo per 31-12-2022 x1000	Wooncompagnie (BNG)	sociale woningbouw	38.000	9.716	Wooncompagnie (BNG)	sociale woningbouw	18.288	16.436	Wooncompagnie (NWB)	sociale woningbouw	39.000	39.000	Wooncompagnie (NWB)	sociale woningbouw	15.934	7.281	Wooncompagnie (ASN)	sociale woningbouw	4.000	4.000
	Aard/ omschrijving	Oorspronkelijk bedrag x1000	Saldo per 31-12-2022 x1000																								
Wooncompagnie (BNG)	sociale woningbouw	38.000	9.716																								
Wooncompagnie (BNG)	sociale woningbouw	18.288	16.436																								
Wooncompagnie (NWB)	sociale woningbouw	39.000	39.000																								
Wooncompagnie (NWB)	sociale woningbouw	15.934	7.281																								
Wooncompagnie (ASN)	sociale woningbouw	4.000	4.000																								

	Paginanr	Vraag	Antwoord			
			Wooncompagnie (ABN)	sociale woningbouw	16.600	16.600
			Wooncompagnie (pensioenfonds)	sociale woningbouw	5.519	1.101
			Woonzorg Nederland (BNG)	sociale woningbouw	8.323	2.477
			Woonzorg Nederland (AEGON)	sociale woningbouw	3.041	3.041
			Woonzorg Samen (BNG)	sociale woningbouw	7.833	4.753
			Stichting Sportpodium Waarland	Bouw	1.150	1.035
			Garantstelling HVC	Garantstelling leningen HVC	15.427	7.207
			Totaal saldo per 31-12-2022: 112.647.000 euro			
5		Brandweerkazernes (pg. 95): wel een vermelding dat in 2024 een start wordt gemaakt met de nieuwbouw brandweerkazernes Dirkshorn en Schagerbrug, maar verder wordt er niets vermeld. Hoe zit het met het nieuwbouwtraject en de bijhorende budgettering?	De brandweerkazerne Dirkshorn wordt gebouwd in 2024. De financiële middelen zijn reeds geregeld. Voor de brandweerkazerne Schagerbrug is reeds 1,93 miljoen euro gereserveerd. Mocht dat onvoldoende blijken komen wij bij de kadernota voor de begroting 2025 met een aanvullend voorstel. De bestemmingplanprocedure volgens de nieuwe omgevingswet willen we ook in 2024 aan uw raad voorleggen.			
6		Onder 7.7 Onvoorzien op pg. 67 wordt aangegeven dat die post Onvoorzien verplicht is cf. het BVV, maar er wordt niet aangegeven hoe dit bedrag tot stand is gekomen. Daarnaast gaat de VVD Schagen er vanuit dat het deel Onvoorzien dat niet wordt gebruikt, terugvloeit in de Algemene Reserve	Gaat om een 'standaard' bedrag van 18.344 Het deel dat niet gebruikt wordt, vloeit terug naar de algemene reserve.			

	Paginanr	Vraag	Antwoord
7		De VVD Schagen vraagt aan het college goede regie te voeren over de begroting. Nu staan er bijv. dat de gemeente voor M€ 105,44 (pg. 75 tabel bij E.3) garant (incl. waarborgen) staat. Verderop in het document staat ene bedrag van M€ 112,65 (pg. 86). Wat is nu het juiste getal? Indien de M€ 105,44, dient de berekening van het weerstandsvermogen te worden aangepast, die op het hogere bedrag is gebaseerd.	De getallen voor de garantstellingen en waarborgen zijn afkomstig uit de jaarrekening 2022. Verstreckte waarborgen per 31-12-2022: 105.440.000 euro Verstreckte garanties per 31-12-2022: 7.207.000 euro. Totaal: 112.647.000 euro.  Het bedrag op pagina 75 ziet dus enkel toe op de verstreckte waarborgen. Dit is tekstueel en werkt niet financieel ergens door. Voor de berekening van het weerstandscapaciteit gaan we uit van de waarborgen én garanties, zoals gehanteerd op pagina 88.
8		Een ander punt voor regievoering is zijn de verwoordingen van de kopjes van alinea's en paragrafen. Op pg. 63 staat het kopje 7.2 OZB, de tekst gaat niet alleen over de OZB. Sterker nog het gaat met name over de kostendekkende heffingen.	Dank voor de scherpe observatie. We gaan hier op letten bij een volgend P&C-document.
9		Een ander punt van regievoering zijn de verschillende bedragen die voor de OZB zijn genoemd, waarbij het nu niet duidelijk is welke het juiste is, M€ 13,2 of M€ 13,4. Een verschil van 2 ton!!! Waar komt dit verschil vandaan?	Tabel op pagina 67 toont bedrag van 13,222 voor 2024.  Daarnaast wordt ieder jaar rekening gehouden met een areaal uitbreiding woningbouw die zal zorgen voor hogere OZB-inkomsten. Hiervoor is een bedrag opgenomen van € 180.000, -. (p.68)  (P.77) De inkomsten voor 2024 zijn geschat op een totaal van € 13,4 miljoen. Dit is inclusief de inflatiecorrectie, de extra uitgekeerde proceskostenvergoedingen in 2023 aan no cure no paybureaus in het kader van de WOZ-waardebepaling, de meeropbrengst vanwege het 78 realiseren van nieuwbouwwoningen, de afdracht aan het Ondernemersfonds Schagen en het compensatiebudget voor sport en cultuur. Dit

	Paginanr	Vraag	Antwoord
			laatste gaat om de 3% extra opbrengst van sportcomplexen en culturele complexen
10		Nog een punt van regievoering over de stukken. De tabel Taakvelden, 0.16 OZB op pg. 142 geeft een raming woningen in 2027 die ruim lager dan is 2026 en is gelijk aan 2025. Wordt verwacht dat de totale WOZ of het tarief OZB op en neer gaat?	Deze constatering is juist, vanuit de kadernota 2022 is een verhoging in de meerjarenraming doorgetrokken tot en met 2026 het laatste jaar van de meerjarenraming. Per abuis is een verdere verhoging naar 2027 niet structureel doorgevoerd. Bij de kadernota 2024 voor het begrotingsjaar 2025 zullen wij dit herstellen.