

Technische vragen Programmabegroting 2020

Partij	Programma 1,2 of 3	Pagina nummer WEBSITE	Uw vraag :	Antwoord :
CDA	Aanbiedingsbrief	4	Waarom is de flexibele schil niet opgenomen in de begroting? Er is toch een extra budget voor inhuur gevraagd van 100k?	Via de programmabegroting 2020 is inderdaad een eenmalige flexibele schil aangevraagd van € 100.000. Op bladzijde 4 van de aanbiedingsbrief wordt de meerjaren begrotingsruimte weergegeven. Via de eerste begrotingswijziging 2020 wordt echter voorgesteld om de flexibele schil t.b.v. pensionering personeel structureel in te vullen met in totaal € 200.000 per jaar. De bedragen in de aanbiedingsbrief zijn op basis van de Programmabegroting en dus exclusief de effecten van de eerste begrotingswijziging.
CDA	1	20	Kan de toelichting onder beleidsveld 'Bedrijfsvoering' concreter worden weergegeven m.b.t. de toename van de lasten? Wat kost hoeveel? Het is bij elkaar een miljoen euro namelijk.	Onderstaand gaan wij in op de toename van de lasten op het beleidsveld bedrijfsvoering en wordt per component aangegeven wat dit extra kost ten opzichte van de begroting 2019: <ul style="list-style-type: none"> •Nieuwe cao gemeenteambtenaren ca. € 300.000 •Bijstelling loonsom met jaarlijkse periodieken. € 75.000 •Verhoging van inhuurbudget om de dienstverlening te kunnen garanderen bij zwangerschap of ziekte van medewerkers. € 100.000 •Flexibele schil om te kunnen anticiperen op pensionering binnen de organisatie (incidenteel). In de begroting is dit een incidenteel bedrag van € 100.000. Via de eerste begrotingswijziging wordt voorgesteld dit structureel te verhogen naar € 200.000. •Verhoging studiekosten. € 60.000 •Intensivering van werving van personeel € 45.000
CDA	1	18	De tekst op de pdf versie komt niet overeen met de website. Zo staat er bij de formatie-uitbreiding op de webversie wel Welzijn en Zorg, maar op de PFD versie niet.	Klopt inderdaad. De tekst in de pdf is juist. De webversie zal worden aangepast na vaststelling door de gemeenteraad, dan is het weer gelijk.
CDA	1	19	Bij Beleidsindicatoren onder Nieuw gebouwde woningen staan geen gegevens van vergelijkbare gemeenten en ND.L. Waarom niet?	De meest recente vergelijkingscijfers van Nederland komen uit 2016. Zoals aangegeven boven het overzicht beleidsindicatoren: als voor een beleidsindicator geen relevante gegevens (van het jaar 2017 en verder) door de bronhouder kunnen worden verstrekt dan wordt dit bij de beleidsindicator in de onderstaande tabel met '-' weergegeven.
CDA	3	43	Bij Beleidsindicatoren onder huishoudelijk restafval staan cijfers van 2017. Waarom niet recenter? En we zien een stijgend trend, hoeveel is het gestegen? En waarom zitten we zo hoog tov vergelijkbare grote gemeenten? Waar komt de 28 vandaan? Wat betekent en zegt het getal bij hernieuwbare elektriciteit. Waarom doen we het zo goed op dit punt?	Waarstaatjegemeente.nl krijgt haar data via externe bronnen aangeleverd. De data voor huishoudelijk afval wordt aangeleverd via het CBS en automatisch verwerkt. Wij hebben hier als gemeente geen invloed op. De 28 kg betreft alleen de component grof huishoudelijk restafval. Het totaal huishoudelijk restafval wordt bepaald door zowel grof huishoudelijk restafval als fijn huishoudelijk afval. Dit komt in 2017 neer op 28 + 125 = 143 kg per persoon. Er is sprake van een daling t.o.v. voorgaande jaren (in 2016 totaal 162,8 kg en in 2015 totaal 222,2 kg). Waarstaatjegemeente.nl heeft geen data beschikbaar van gemeenten in vergelijkbare stedelijkheidsklasse.
CDA	3	44	Bij Woningbedrijf staat een toelichting, maar daar wordt niets genoemd over de verduurzaming van het Woningbedrijf, terwijl op de pagina Nieuw beleid en investeringen (p45) een bedrag is opgenomen van 422k.	Het in 2020 opgenomen bedrag is voor de professionalisering van het Woningbedrijf en cluster Vastgoed. Dit is onder andere nodig voor het uitvoeren van conditiemetingen, aanschaf software, EPA metingen, formatie-uitbreiding en specialistische externe inhuur. Verduurzaming van het woningbezit is voorzien in de periode 2022 t/m 2033. In het Raadbesluit 17-06-2019 en bijlagen wordt uitgebreider ingegaan op de koers aangaande duurzaamheid. Bij de kadernota 2021 zullen wij kritisch kijken of de koers aangaande het woningbedrijf een prominente plek kan krijgen in de P&C cyclus.
CDA	3	40	In het schema op blz. 40 staat in de tabel een stijging van de lasten van het grondbedrijf van 2.020 in de jaarrekening 2018 naar 8.103 in de begroting 2020. Bij de baten staat een stijging van 2.007 in de jaarrekening 2018 naar 8.203 in de begroting 8.103. Ik heb daarvan in de toelichting geen onderbouwing kunnen vinden.	Eind 2018 en in 2019 zijn er twee grondexploitaties (BIE's) geopend: De Tuinen in Ursem en Tuindersweijde Zuid in Obdam. Deze BIE's geven in de beginfase hoge kosten van o.a. grondverwerving, bouw- en woonrijpmaken, e.d. Vandaar de sterke verhoging van de lasten. De baten nemen eveneens toe omdat het saldo van de lasten en de baten aan het einde van het jaar wordt overgeboekt naar de balans (onderhanden werk). De lasten en baten zijn dus gelijk en de BIE's hebben derhalve geen invloed op de budgettaire ruimte in de begroting.
Welzijn Koggenland	1	17	Bij "veilig Koggenland" mis ik het stukje over lachgas, dit staat wel in de inleiding op blz. 9.	We gaan uitvoering geven aan uw motie Verbod Lachgas Koggenland. Daarnaast valt de aanpak lachgas ook onder aanpak drugs.
Welzijn Koggenland	1	18	Bij openbare orde en veiligheid: Werpt de extra capaciteit van de boa's zijn vruchten af?	Wij zijn blij met de resultaten van onze BOA's. In november ontvangt uw raad een memo waarin u de resultaten van onze BOA's ziet en gaan wij graag met u daarover in gesprek.

Welzijn Koggenland	1	23	Koggenland sterk zelfstandig: Wat gaan wij merken van de herijking van dit beleid?	Een aanpak voor de evaluatie van de notitie Krachtig Koggenland volgt 3e kwartaal 2020.
Welzijn Koggenland	1	25	Digitalisering van balietaken: Hoe bevalt dit tot nog toe? Hoe bevallen de nieuwe openingstijden, met name de avondopenstelling op maandag en donderdag?	De nieuwe openingstijden en dan met name de twee avonden worden positief ontvangen. Onze inwoners maken goed gebruik van beide avonden. Het werken op afspraak is nog niet bij iedereen bekend. Hier zal extra over gecommuniceerd gaan worden. De digitalisering van balietaken verloopt volgens verwachting. We zijn gestart met het digitaliseren van het verhuisproces. Ruim de helft van alle aanvragen werd de afgelopen maanden digitaal ingediend en verwerkt.
Welzijn Koggenland	2	36	GOAB: Er wordt invulling gegeven aan het bestrijden en voorkomen van onderwijsachterstanden. Is bekend hoe groot de groep kinderen is die een onderwijsachterstand hebben of dreigen te krijgen. Is al bekend wat de te nemen maatregelen zijn?	Op basis van landelijke maatstaven ontvangen wij dit jaar voor het eerst de GOAB middelen. Qua aantallen is het niet bekend hoe groot de groep kinderen is in onze gemeente die een onderwijsachterstand hebben of dreigen te krijgen. De inzet van de middelen richt zich op een preventieve inzet in de taalondersteuning voor de groep 0-6 jr. waarbij samenwerking en doorgaande lijn tussen voorschools en basisonderwijs centraal staan.
Welzijn Koggenland	2	39	De 500.000 die beschikbaar wordt gesteld voor leningen voor de regeling toekomstbestendig wonen, gaat dit om een revolverend fonds? Kunnen alle inwoners hier gebruik van maken? Is al bekend hoe dit verder ingericht gaat worden?	Het aanbieden van de toekomstbestendig wonen lening aan inwoners verloopt via het Stimuleringsfonds Volkshuisvesting Nederlandse gemeenten, SVN. De lening is beschikbaar voor eigenaar-bewoners en huurders. Wanneer een lening toegekend wordt stort SVN het bedrag voor deze lening door naar de lener. Wanneer wordt afgelost op de lening komt dit ten gunste van de rekening courant van Koggenland bij het SVN. Aan het einde van de looptijd van de lening is het volledige bedrag weer (her)beschikbaar. Onderzocht wordt of het Duurzaam Bouwloket een rol kan nemen bij de uitvoering van de regeling. Besluitvorming over de regeling zal begin 2020 aan uw raad worden voorgelegd.
Welzijn Koggenland	2	39	Randvoorwaarden/risico's mantelzorgbeleid: Dit betreft een open-einde-regeling, met een risico op overschrijding Welk budget staat hier nu voor geraamd?	Voor de uitvoering van de Mantelzorgwaardering is jaarlijks 40.000 euro begroot. Uit dit budget worden de Mantelzorgcomplimenten (cadeaubonnen) en een activiteit voor mantelzorgers bekostigd. Naar verwachting zal er in 2019 voldoende budget zijn voor de uitvoering ervan, het volledige budget wordt benut.
Welzijn Koggenland	3	44	Bij grondbedrijf staat voor 2020 een verhoging, dit staat niet bij de toelichting uitgelegd. Kunt u deze verhoging uitleggen?	Eind 2018 en in 2019 zijn er twee grondexploitaties (BIE's) geopend: De Tuinen in Ursem en Tuindersweijde Zuid in Obdam. Deze BIE's geven in de beginfase hoge kosten van o.a. grondverwerving, bouw- en woonrijpmaken, e.d. Vandaar de sterke verhoging van de lasten. De baten nemen eveneens toe omdat het saldo van de lasten en de baten aan het einde van het jaar wordt overgeboekt naar de balans (onderhanden werk). De lasten en baten zijn dus gelijk en de BIE's hebben derhalve geen invloed op de budgettaire ruimte in de begroting.
Welzijn Koggenland	3	60	Kwijtschelding: valt onder de kwijtschelding van de afvalstoffenheffing ook de solidariteit van de regio West-Friesland, of is dit alleen van Koggenland. Zo ja, wat is alleen Koggenland, en wat valt onder de solidariteit?	Het vereveningsbedrag wordt door de HVC in rekening gebracht i.v.m. de uitvoering van de Solidariteitsregeling. Dit is vastgesteld in een uitvoeringsovereenkomst in 2003. Het vereveningsbedrag voor de kwijtscheldingen bedraagt op voorschotbasis € 15,40 per huishouden. Dit bedrag wordt berekend door van alle samenwerkende gemeenten de som van alle kwijtscheldingsbedragen te delen door het aantal huishoudens. We betalen € 151.000 ten behoeve van kwijtschelding van alle gemeenten binnen het samenwerkingsverband gezamenlijk, en Koggenland ontvangt € 57.000 voor kwijtschelding. We betalen € 94.000,- extra vanwege de "solidariteitsregeling". Overigens hebben wij ook een voordeel in het niet verrekenen van de gemiddelde afstand tussen de huishoudens. Als platteland-gemeente is dat een voordeel t.o.v. een gemeente als Hoorn.
Welzijn Koggenland		71	Bijdrage aan verbonden partijen: ondersteuning regionale bestuurlijke samenwerking; excl. 143.000 bijdrage transformatie. Worden deze kosten alleen in 2020 geheven? Waarom zijn deze kosten exclusief?	Ja betreft eenmalige kosten alleen voor 2020. Bij de besluitvorming over de resultaatbestemming jaarrekening 2017 (d.d. 18-06-2018) heeft u hiervoor het benodigde bedrag gereserveerd.
Welzijn Koggenland		113	VBP: de belastingdienst is een eigen onderzoek begonnen over de belastingplicht van het eigen woningbedrijf. Is inmiddels al duidelijk wanneer dit onderzoek afgerond is? Dit sleept zich tenslotte al een aantal jaar voort.	De belastingdienst is een onderzoek begonnen om een mogelijke VPB plicht te onderzoeken, logisch onderdeel van het proces is om, met de vijf gemeenten met een Gemeentelijk Woningbedrijf, te komen tot een juiste afweging. Het onderzoek bestaat uit 2 delen. Deel 1 wordt nu uitgevoerd. Dit is onderzoek naar de wijze waarop we werken, het zogenaamde feitenonderzoek. Als hier overeenstemming over is tussen de belastingdienst en Koggenland begint deel 2, dit is het fiscale onderzoek. Naar verwachting zal het eerste deel binnenkort worden afgesloten. We verwachten dat het fiscale onderzoek in de loop van 2020 zal aanvangen. Daarna neemt de belastingdienst een standpunt in. We verwachten het fiscale standpunt van de belastingdienst niet eerder dan eind 2020 en misschien zelfs later.

Welzijn Koggenland		115	Bij het taakveld algemeen uitkering wordt het bedrag genomen exclusief de taakstellende gelden. Waarom is dit bedrag excl.? En welke bedragen horen bij de taakstellende gelden?	In de algemene uitkering worden naast de vrij besteedbare middelen, decentralisatie - en integratie uitkeringen tevens taakstellingen opgenomen. Aan een taakstelling zit een bestedingsverplichting. We moeten de taak uitvoeren voor het geld dat we er voor krijgen in de algemene uitkering. Daarom rekenen we de middelen voor de taakstellingen niet tot de vrije dekkingsmiddelen. Voorbeelden daarvan zijn o.a. brede impuls combinatie functie, voorschoolse voorziening peuters, armoedebestrijding kinderen en schuld en armoede.
VVD		5	Om te voorzien in piekbelasting en om te anticiperen op pensionering wordt eenmalig een krediet van 100K gevraagd. Vorig jaar werd 311K gevraagd om dezelfde redenen. Zou het structureel kunnen worden voor de komende jaren? Dan zou het in de meerjarenbegroting in de loonsom mee moeten worden genomen.	In 2020 is sprake van een groep medewerkers die met pensioen zullen gaan binnen één afdeling. Dit zorgt ervoor dat er binnen één team een groot aantal nieuwe medewerkers zal starten. Hiervoor is een extra investering noodzakelijk om het gewenste kwaliteitsniveau te bewerkstelligen. Gezien de opbouw van ons personeelsbestand is er geen sprake van een structurele situatie.
VVD	1	20	Kunt u de stijging van ca. 500K op de bedrijfsvoering in 2021 t.o.v. 2020 nader verklaren, en de daling van ca. 650K het jaar daarna.	In 2018 heeft u een krediet beschikbaar gesteld voor de bouw van het Kindcentrum Avenhorn-De Goorn. Onderdeel van uw besluit was om de achterblijvende schoolgebouwen te slopen en de kosten hiervan plus de afboeking van de boekwaardes ten laste te brengen van de bestemmingsreserve Kindcentrum Avenhorn De Goorn. Omdat elke storting en onttrekking van reserves via de exploitatie loopt ziet u deze terug in de exploitatie. Echter de meerjarenbegroting 2021 stelt u niet vast en is slechts een voornemen. U neemt het meerjarenperspectief voor kennisgeving aan. Het betreft hier de 5 lokalen van de Leveling, 2 lokalen van St. Jozefschool de Goorn en de peuterspeelzaal van St Jozefschool de Goorn.
VVD	2	31	Hoe kan het dat het absolute en relatieve verzuim in het onderwijs over het voorgaande jaar nog niet bekend is? Vorig jaar was dit wel bekend bij de begroting. Landelijk is nu hetzelfde cijfer meegenomen als vorig jaar. Ondanks dat we vorig jaar nog steeds veel lager zaten dan het landelijke gemiddelde, is dit wel een zeer interessant cijfer, waarvan het heel jammer is dat deze ontbreekt. Deze gegevens moeten toch te verkrijgen zijn?	Het klopt dat deze cijfers nog niet bekend zijn. Deze cijfers worden regionaal aangeleverd en we verwachten deze zeer binnenkort.
VVD		117-118	Het meerendeel van de posten wordt niet geïndexeerd in 4 jaar. Is dit overzicht voldoende representatief te noemen? Er zijn toch voldoende kengetallen beschikbaar voor wijziging/indexering.	De bedragen in het meerjarenperspectief, dus 2021 tot en met 2023, worden zowel bij de lasten als de baten niet geïndexeerd. We gaan er van uit dat de stijging van de prijzen en lonen worden gecompenseerd door de aanpassing van de algemene uitkering uit het gemeentefonds aan deze stijgingen. Wijzigingen in de baten en lasten door andere oorzaken, zoals beleidswijziging, uitbreiding en vermindering worden uiteraard wel in de budgetten doorgevoerd.
VVD		120	De reserve bootoverhaal staat tot 31-12-2023 op 100K. Dit zou betekenen dat er niets gaat gebeuren de komende jaren. Wij gaan er vanuit dat dit niet klopt! Graag een toelichting.	Bij de samenstelling van de begroting kon niet worden aangegeven op welke termijn er een oplossing komt voor het functioneren van de bootoverhaal. Op het moment dat er een oplossing komt wordt deze ter vaststelling aan u voorgelegd en wordt de begroting gewijzigd. We gaan uit van realisatie in 2020.
VVD		120	Voor 2023 staat het reserve deelfonds sociaal domein en de voorziening openbaar groen met een negatief getal in het overzicht. Wij snappen wat er staat, maar is het niet zo dat deze weergave technisch niet mogelijk is? Moet dit niet met 0 worden aangegeven, met de aantekening dat er een tekort is/ontstaat, en dat de financiële middelen elders vandaan moeten komen.	Een reserve of voorziening mag in principe geen negatief saldo mag hebben. Indien het het saldo toch negatief wordt zal dit binnen één jaar moeten worden aangevuld. In het overzicht is uitgegaan van voortzetting van het huidige beleid binnen het sociaal domein. De tekorten in de exploitatie worden gedekt uit de reserve Deelfonds Sociaal Domein. De gemeente legt jaarlijks een fors bedrag toe op de Jeugdzorg. Dit wordt gedekt uit de reserve. Met het negatieve saldo op de reserve in 2023 willen we een signaal afgeven aan onze toezichthouder en uw raad. Als er nl. voor 2023 niets verandert zullen we de tekorten binnen het sociaal domein op moeten vangen binnen de exploitatie. De rijksoverheid onderzoekt momenteel de tekorten en de oorzaken hiervan. Wij rekenen op passende rijksmaatregelen waarmee het tekort op de Jeugdzorg kan worden afgewend.
PVDA/GL	uitgangspunten	10	U heeft formatie uitgebreid bij de afd advies en ondersteuning bij o.a. juridische zaken. Kunt u ons inzicht geven op welke terreinen juridische zaken die uitbreiding nodig had, wat het aantal zaken waren in het verleden en heden die substantieel meer werk met zich meebrachten, en of de juridische werkzaamheden van die zaken in verhouding stonden met het doel/opbrengsten. In de toelichting treffen wij graag een onderverdeling aan, waarbij in ieder geval zaken als snippergroen, de bezwaren/hoorzittingen inzake omgevingsvergunningaanvragen en het sociaal domein apart aan de orde komen.	De uitbreiding heeft betrekking op nieuwe wetgeving (AVG). Om te kunnen voldoen aan deze wet en invulling te kunnen geven aan de noodzakelijke functionarissen, is er sprake van een uitbreiding van 16 uur per week.
PVDA/GL			Het accres uit het gemeentefonds heeft u opgenomen in de eerste begrotingswijziging. Dit accres dient in de toekomst ook de stijging van lonen- en prijs op te vangen. Immers de begroting is conform de uitgangspunten opgesteld in lopende prijzen, oftewel het prijspeil 2020. Kunt u aangeven hoe u rekening heeft gehouden met de toekomstige prijsontwikkeling (stel 2,5% per jaar)? Is hiervoor een deel van de raming van de uitkering uit het gemeentefonds op een stelpost ondergebracht?	De bedragen in het meerjarenperspectief, dus 2021 tot en met 2023, worden zowel bij de lasten als de baten niet geïndexeerd. We gaan er van uit dat de stijging van de prijzen en lonen worden gecompenseerd door de aanpassing van de algemene uitkering uit het gemeentefonds aan deze stijgingen.
PVDA/GL	1	16	Door een veranderende samenleving wilt u uw dienstverlening ook aanpassen in nieuwe manieren om inwoners te laten participeren. Kunt u ons aangeven wat die nieuwe manieren zijn en wat het verschil is met datgene wat u nu doet?	De ervaringen met de dorpsgesprekken en de ervaringen die we nog gaan opdoen met participatie rondom de omgevingsvisie gaan we gebruiken om nieuwe voorstellen rondom participatie aan uw raad voor te leggen.
PVDA/GL	1	17	Opleidingsbudget: kunt u ons aangeven waar u uw opleidingsbudget aan heeft uitgegeven? Welke trainingen en opleidingen waren dit voor hoeveel personen?	Er worden zowel organisatiebrede, afdelingsbrede als individuele opleidingen betaald uit het opleidingsbudget. Organisatie- en afdelingsbrede opleidingen betreffen opleidingen in het kader van dienstverlening, feedbacktrainingen, trainingen op het gebied van agressie & geweld, maar ook opleidingen in verband met de Wet Normalisering Rechtspositie Ambtenaren. Individuele opleidingen betreffen zowel vakinhoudelijke opleidingstrajecten als ontwikkelingsgerichte opleidingen die passen bij de ambities van onze medewerkers.

PVDA/GL	2	26	Hoeveel Klijnsma gelden zijn inmiddels uitgegeven? Waar is het aan besteed? En via welke weg is het uitgegeven?	De Klijnsma-gelden worden sinds het jaar 2017 ontvangen. De totale uitgaven over 2017 t/m 2019 bedragen tot en met peildatum 21 oktober 2019 € 131.788. Vanaf eind 2017 is hiervoor het Kinderkoggenfonds opgericht die uit deze middelen is gefinancierd. Daarnaast is er jaarlijks een bijdrage aan de kerstactie van Puur for kids verstrekt. Tenslotte is er een bijdrage aan het JOGG project en Koggenfonds gedaan. Het overzicht van het gebruik voor de jaren 2017 tot en met 2019 van het Kinderkoggenfonds is opgenomen in de voortgangsrapportage van het beleidsplan Sociaal Domein. Uw raad heeft de voortgangsrapportage in oktober zowel in de mail als tijdens de informatie-avond ontvangen. Wij verwijzen u voor deze informatie graag naar de voortgangsrapportage.
PVDA/GL	2	26	Jaarlijks waren 18 gemeenten 8 Miljoen kwijt aan het verblijf van 50 jongeren bij Transferium, gesloten jeugdzorg. Nu betalen die 18 gemeenten 12 Miljoen aan Horizon en dat is nog exclusief scholing en extra begeleidingskosten. U heeft begroot op basis van de werkelijke kosten van 2018, gezien de toename van de kosten vragen wij ons af waarom u uitgaat van de werkelijke kosten van 2018? Waarom rekent u niet met de huidige kosten?	Bij kosten waarvan het effect niet of moeilijk is in te schatten hanteren wij altijd ramingsystematiek waarbij wij uitgaan van de meest recente realisatiecijfers. In dit geval zijn dit de cijfers uit de jaarrekening van 2018.
PVDA/GL			Uit de begroting woningbedrijf blijkt dat rekening wordt gehouden met een jaarlijkse bijdrage van 1 miljoen euro aan het resultaat van door boekwinst op de verkoop van woningen. Tevens blijkt dat er bijna 1,5 miljoen wordt afgedragen aan de algemene dienst. Onder aan de streep blijft er dan nog een positief resultaat over van 483.000 euro in 2020 dat oploopt naar ruim 0,9 miljoen in 2023. In 2020 wordt de complexen nader bekeken op basis waarvan verduurzamingsprojecten worden gedefinieerd. Het uitvoeren van de projecten die straks gedefinieerd worden is naar het lijkt niet in de begroting opgenomen. Kunt u aangeven welke middelen u voor de verduurzamingsprojecten kaderstellend heeft opgenomen? Als dit nog niet bekend is kunt u dan toezeggen dat de verduurzamingsprojecten bij de kadernota volgend jaar besproken kunnen worden zodat richting gegeven kan worden aan de begroting 2021.	De financiële prognose n.a.v. de transformatieopgave (Zie Raadbesluit 17-06-2019) is verwerkt in de begroting 2020 (voornamelijk voor de eerste jaren de professionaliseringskosten). In de transformatieopgave is verduurzaming voorzien in de periode 2022 t/m 2033. De te verwachten effecten zijn t/m 2022 opgenomen in de (meerjaren)begroting 2020.
PVDA/GL	3	37	Hoeveel middelen van de vrije ruimte gaat naar de verbetering van de organisatie en bedrijfsvoering en het optimaliseren/verduurzamen van de woningen?	In de Programmabegroting 2020 is een bedrag opgenomen van € 200.000 voor de modernisering van de fysieke werkplekken, verder is ook € 200.000 opgenomen voor de digitale werkomgeving. Deze investeringen zijn terug te vinden op pagina 21 van de website. Verder in de beantwoording van de technische vraag van het CDA aangegeven waar de toename van de lasten op beleidsveld bedrijfsvoering uit bestaan, deze kosten zijn mede ter ontwikkeling van de organisatie. Wat betreft het optimaliseren/verduurzamen van woningen heeft uw raad op 17 juni 2019 ingestemd met de "visie en ontwikkeling vastgoed". Onderdeel van dit besluit zijn om de financiële effecten (waaronder verduurzaming) te verwerken in de begroting 2020.
PVDA/GL	3		In de begroting staat welke concrete uitbreidingen van het bezit in 2020 plaats kan vinden. Gelet op de marktontwikkelingen zien wij nog steeds een beperkt aanbod van zeer goedkope starterswoningen, zowel huur als koop. Wel zijn er weer steeds meer grondontwikkelingen. Kunt u aangeven of u binnen de mogelijkheden van het woningbeleid mogelijkheden ziet om actiever het aanbod van het woning bedrijf uit te breiden, zoals een eerdere motie door de raad is aangenomen, voor de goedkoopste categorieën en starters? Als hiervoor belemmeringen zijn vanuit het kader dat u met de raad heeft afgesproken, kunt u deze dan toelichten?	Wij breiden het aanbod van het woningbedrijf uit zoals beschreven in de door uw raad vastgestelde transformatieopgave voor het woningbedrijf. Gelet op het woningbehoefte-onderzoek is bij de uitvoering hiervan zeker aandacht voor de genoemde doelgroepen. Op voorhand is niet aan te geven of zich op projectniveau belemmeringen voordoen. Als zich dit voordoet, kan dat gelegen zijn in ruimtelijke kaders (een hoger percentage goedkoopste categorieën betekent een verdichting van het aantal woningen per hectare, een hogere parkeerdruk en minder ruimte voor groen) en financiële kaders (bij een hoger aandeel goedkope categorieën wordt het resultaat (van de grondexploitatie) lager of negatief).
PVDA/GL	3		In 2020 wordt gestart met een conditiemeting van het bezit, op basis waarvan een nieuwe meerjarenonderhoudsplan wordt opgesteld. Is het mogelijk dat de uitkomsten van deze meting beschikbaar zijn voor de kadernota 2020 zodat de eventuele effecten op de meerjarenbegroting dan kunnen worden meegenomen?	De planning is dat de conditiemetingen (incl. implementatie software) voor zowel het woningbedrijf als het gemeentelijk vastgoed eind 2e kwartaal 2020 afgerond zijn. Na het afronden van de conditiemetingen worden in het 3e kwartaal 2020 de nieuwe meerjarenonderhoudsplanningen en -ramingen opgesteld. Het meenemen van de effecten tijdens de behandeling van de Kadernota 2021 is niet mogelijk. De professionaliseringslag wordt volgordekelijk en in samenhang aangevlogen. Het is dan niet gewenst onderdelen naar voren te halen.
PVDA/GL	3		In de paragraaf Grondbeleid geeft u aan dat u voor complex Tuindersweijde Zuid nu rekent met "gematigde grondopbrengsten" op het moment van verkoop zal de actuele marktwaarde worden gehanteerd. Kunt u aangeven hoe groot het verschil is tussen beide waarden? Bent u verder bereid om voor alle grondexploitaties uit te gaan van een actuele marktwaarde. De actuele waarde is het meest zuiver omdat deze op alle complexen wordt toegepast. In de toelichting is er voldoende mogelijkheid om risico's te duiden.	Bij het openen van de grex Tuindersweijde-Zuid is een globale grondexploitatie gemaakt. Bij de globale grex hebben we marktconform gerekend maar aan de onderkant van de bandbreedte. Als het stedenbouwkundig plan definitief is wordt een gedetailleerde grondexploitatie opgesteld. Mede aan de hand van de exacte woningtypes worden dan marktconforme grondprijzen berekend gerelateerd aan de afspraken met de ontwikkelaar. Jaarlijks wordt een grex aangepast. Eventuele wijzigingen in het aantal woningen wordt dan doorgevoerd in de grex.

PVDA/GL	3		Volgens de huidige inzichten kan er (exclusief het Complex De Tuinen) tot en met 2026 zo'n 6,8 miljoen winst worden genomen uit grondexploitatie. Tot en met 2022 is dit al ruim 5,3 miljoen euro. Hiermee beschikt Koggenland over een zeer omvangrijke reserve die de komende periode vrijkomt. Kunt u aangeven welke bezwaren er kleven aan het laten vervallen van het onderscheid tussen de drie algemene reserve's? Kunt u tevens aangeven welke concrete bestedingen u voornemens bent voor te leggen aan de Raad ten laste van de reserve grondbedrijf?	De gemeenteraad besluit over het instellen en opheffen van reserves, zo ook over het samenvoegen hiervan. Op dit moment hebben we 3 algemene reserves die gekoppeld zijn aan het bedrijfsdeel te weten algemene dienst, grondbedrijf en woningbedrijf. Zo voorkomen we dat mogelijke bedrijfsrisico's worden afgewenteld op de algemene dienst. In december van dit jaar krijgt u ter vaststelling de notitie Reserves en Voorzieningen 2019 voorgelegd. In de huidige notitie uit 2017 heeft u bepaald dat voor de algemene reserve Grondbedrijf een maximum geldt van € 7 miljoen. Het meerdere wordt afgeroomd naar de algemene reserve.
PVDA/GL	3	37	de nieuwbouwwijken die u laatstelijk heeft vastgesteld, krijgen hun ontsluiting via de ventweg, die bedoeld was voor landbouwvoertuigen en fietsers. Kunt u de veiligheid garanderen voor de fietsers? Op welke wijze bent u voornemens dit te doen? Is er ook een mogelijkheid voor het aanleggen van een breder fietspad en een weg waar de auto te gast is?	Er is een verkeersonderzoek gedaan of de toename van verkeer op de parallelweg mogelijk is. De conclusie van dit onderzoek is dat het aantal woningen van Tuindersweijde-Zuid past binnen de capaciteit van de parallelweg. Ondanks dit onderzoek wordt samen met de ontwikkelaar gekeken naar een vrijliggend fietspad tussen de ontsluitingsweg en de Dorpsstraat.
PVDA/GL	paragrafen	73	De omgevingsdienst heeft middelen gevraagd voor een meerjarig masterplan ICT, het schijnt dat de verbetering van de Ict vertraagd, wat zijn hiervan de financiële consequenties? Waar komt het nadelig saldo van 174K vandaan?	De vertraging van de verbetering van de ICT leidt niet tot hogere kosten maar tot minder kosten. Dit betekent ook dat er minder uit de reserve wordt gehaald om deze kosten te dekken. Er zijn dus geen nadelige financiële gevolgen. In 2021 volgt de invoering van de omgevingswet. Zowel de gemeente als de provincie moeten daarvoor taken uitvoeren. Het is dus noodzakelijk om vooruitlopend op deze invoering bij de Omgevingsdienst de benodigde stappen in de ontwikkeling te nemen en medewerkers op te leiden. In de begroting is € 174.000 opgenomen om in de kosten van de voorbereiding te voorzien. Deze kosten leiden tot een nadelig saldo in de begroting die wordt gedekt door een uitname uit de bestemmingsreserve Omgevingswet van de Omgevingsdienst.
PVDA/GL	paragrafen	70	Werksaam heeft een niet sluitende begroting. Waarom wordt hiervoor gekozen? En waarom wordt de AR hiervoor aangewend?	Deze manier van verwerking betreft een voortzetting van bestaand beleid om een deel van de kosten te dekken uit de bestaande reserves die zijn opgebouwd voor de eerste jaren na de transitie. Met ingang van 2020 stopt dat. Er dient dan een structurele bezuiniging van € 463.000 te worden gerealiseerd. Volgens WerkSaam is dit haalbaar om te realiseren. De bijdrage van de gemeenten zal hierdoor overigens niet worden aangepast behoudens de indexeringen van prijzen en lonen. Op 17 juni 2019 is door uw raad een positieve zienswijze afgegeven op de begroting 2020 van WerkSaam West-Friesland.
PVDA/GL	paragrafen		In de toelichting schrijft u dat "Het vast te stellen blijkt onvoldoende, er is een aanvullend krediet nodig". Vervolgens wordt een financieel risico genoemd en een kans van 50%. Kunt u nader toelichten waarom u dit risico in de paragraaf heeft opgenomen? Wij kunnen ons voorstellen dat dat als het krediet niet voldoende is, het belang van een goede invoering van de omgevingswet zo groot is dat u direct bij de begroting extra middelen vraagt aan de raad. Dit laatste lijkt ons ook juister als het gaat om een getrouw beeld van de financiën.	De invoering van de Omgevingswet is een complex, intensief en langdurig project wat zich organisch vormt en wat op onderdelen ook van externe factoren afhankelijk is. Hoewel er regionaal wordt samengewerkt en gemeenten lering trekken uit elkaars ervaringen is het bij tijd en wijle ook zelf 'het wiel uitvinden'. Een externe factor is bijvoorbeeld de aansluiting op het Digitaal stelsel Omgevingswet en de daarvoor benodigde software. Of die zaken goed en tijdig worden geleverd, ligt buiten onze invloedssfeer. Daarnaast doen wij als gemeente heel veel zelf, dit kan een spanningveld opleveren in relatie tot lopend werk waardoor we mogelijk ook een keer een beroep moeten doen op externen. Om die reden hebben we het, net als vorig jaar, als risico aangemerkt en er een kans van 50% aan gekoppeld. Op het moment dat wij een overschrijding van het krediet verwachten zullen wij dit uiteraard tijdig aan de raad melden en indien nodig met voorstellen komen.
PVDA/GL			In de fiscale paragraaf geeft aan dat voor de jaren 2016 tot en met 2019 definitieve en voorlopige aanslagen zijn ontvangen. In de toelichtende tekst ontwikkelingen geeft u aan dat er een vordering is opgenomen op de belastingdienst. Door het opnemen van deze vorderingen valt het effect van de belastingplicht weg uit het rekeningresultaat. Kunt u aangeven voor welk bedrag u in totaal vorderingen heeft opgenomen op de belastingdienst?	Wij hebben een vordering opgenomen op de belastingdienst voor de jaren 2016 t/m 2019 van in totaal ca. € 2.300.000.
PVDA/GL			Uit de toelichting op dit risico blijkt dat het contract beheer voor verbetering vatbaar is. U vertaalt dit in een financieel risico. Kunt u aangeven wanneer het contractbeheer op orde zal zijn en dit risico kan vervallen? Kunt u tevens aangeven hoeveel incidentele middelen u hiervoor heeft uitgetrokken?	De software voor contractbeheer schaffen we eind 2019 aan vanuit het beschikbare budget in het informatieplan 2019. Uitrol en implementatie volgt in 2020.
PVDA/GL			Uit de toelichting op de vennootschapsbelasting blijkt dat u voor ruim 500.000 een vordering op de belastingdienst heeft opgenomen. Logischer wijs is deze vordering verwerkt in een voordelig effect op de algemene reserve. Kunt u aangeven waarom u deze kwestie niet heeft opgenomen in de top 10 risico's in de paragraaf weerstandvermogen en risicobeheersing.	In het vierde kwartaal van 2019 wordt een nieuwe notitie reserves en voorzieningen aan uw Raad aangeboden. Onderdeel van de nieuwe notitie reserves en voorzieningen is het voorstel om een voorziening te treffen voor de mogelijke vennootschapsbelastingplicht voor ons Woningbedrijf. Hier wordt dan ca. € 2.300.000 afgezonderd van de algemene reserve en wordt voor hetzelfde bedrag een voorziening getroffen. Na uw instemming met het treffen van deze voorziening is het risico afgedekt.

PVDA/GL	sept circulaire		<p>In de eerste begrotingswijziging geeft u aan welk bedrag beschikbaar komt uit het gemeentefonds. In de landelijke media was ophef te lezen van gemeenten over de kortingen die gelijktijdig voor het lopende jaar worden/zijn doorgevoerd. Kunt u aangeven voor welk bedrag Koggenland in 2019 de uitkering als nog ziet dalen? Kunt u tevens aangeven met welke percentages de uitkering uit het gemeentefonds nu jaarlijks stijgt? Wij zien de schommelingen in de uitkering uit het gemeentefonds als een groot begrotingsrisico. Buiten de directe invloedssfeer van het college en de raad, maar wel aanwezig. Graag ontvangen wij een nadere toelichting op hoe het college dit risico in de begroting heeft opgenomen en wat dit risico betekent door eventuele begrotingswensen van de raad. Op het eerste oog lijkt er een zeer ruime mogelijkheid voor extra uitgaven.</p>	<p>Wij houden u de hoogte van de ontwikkelingen in de algemene uitkering door middel van de aan u gerichte memo's. Net als in 2018 verwachten we een onderuitputting van de begroting 2019 van de rijksoverheid. Er wordt minder uitgegeven dan begroot. Via het systeem van "samen trap op en trap af" zal dan de uitkering uit het Gemeentefonds naar beneden worden bijgesteld. Hoeveel dit zal zijn is niet te voorzien. Wij gaan in ieder geval uit van een bedrag gelijk aan het jaar 2018 en dat was € 218.000. Deze onderuitputting wordt verrekenend met de uitkering van 2020.</p> <p>De stijging van de uitkering is gebaseerd op de meerjarenplanning van de rijksbegroting. Daarin wordt ook rekening gehouden met meerjarige ontwikkeling van de lonen en prijzen. Als de voorziene ontwikkeling te hoog wordt ingeschat, stelt het rijk de begroting naar beneden bij. Deze aanpassing werkt dan weer door in een verlaging van de algemene uitkering (samen trap op en trap af). Het is niet te voorzien op welke percentage de uiteindelijke aanpassing uitkomt. Bij elke circulaire is het percentage weer anders.</p> <p>Ook wij zien de ontvangst van de algemene uitkering als een risico. Wij baseren ons op de laatstontvangen circulaire. Die is immers het meest actueel. In de paragraaf "weerstandsvormen en risicobeheersing" hebben wij het "gemeentefonds" als een groot risico opgenomen. Het financiële risico schatten wij in op € 250.000 met een kans op 75%. Het is niet irreëel te veronderstellen dat door de daling van de uitkering uit het gemeentefonds er een nadelig rekeningresultaat kan ontstaan. Het nadelige saldo kan dan worden gedekt door een bijdrage uit de algemene reserve.</p>
PVDA/GL	begrotingswijziging		<p>In het raadsvoorstel 1e begrotingswijziging gaat u in op de effecten van de septembercirculaire. U geeft aan dat de groei mede wordt veroorzaakt door de 50 miljoen euro die aan het fonds is toegevoegd voor de Ambulantisering van de WvGGZ. Deze middelen lopen verder op naar landelijk 95 miljoen euro in 2022. Kunt u aangeven of u bewust ervoor kiest om middelen toe te voegen aan de vrije ruimte? Graag zien wij een specificatie van het bedrag voor Koggenland en de uitgaven die hiervoor door de gemeente gedaan moeten worden.</p>	<p>In het hoofdlijnenakkoord GGZ wordt ingezet op ambulantisering van de zorg. Dit leidt tot een groter beroep op zorg en begeleiding in het gemeentelijke domein. Het kabinet stelt hiervoor € 50 miljoen beschikbaar in 2019 oplopend tot € 95 miljoen in 2022 en wordt daarna structureel ingeboekt. Hiervan wordt € 12 miljoen in 2019 tot structureel € 22 miljoen vanaf 2022 verwerkt in het subcluster Wmo 2015 van de algemene uitkering. De overige middelen worden toegevoegd aan de integratie-uitkering Beschermd wonen. Voor onze gemeente zal het deel dat wordt verdeeld over de maatstaven € 16.686 bedragen. De overige middelen komen niet naar de gemeente Koggenland maar gaan naar de centrumgemeente Hoorn.</p>