

Technische vragen Begroting 2022

Partij	Programma 1,2 of 3	Paginanummer PDF	Uw vraag :	Antwoord op uw vraag :
PVDA/GroenLinks	Raadsvoorstel	2	<p><u>Ontwikkeling gemeentefonds</u> In de aanbiedingsbrief geeft u aan dat de septembercirculaire een voordelige ontwikkeling van de uitkering uit het gemeentefonds laat zien van ruim 1 miljoen euro in 2022 en ruim 0,6 miljoen in de jaren daarna. Wat we niet kunnen zien is hoe dit voordeel is opgebouwd. Kunt u toelichten en een specificatie in de antwoorden opnemen van de samenstelling van dit voordeel: --Welk deel is incidenteel en waarom?</p>	Voor een toelichting op de ontwikkelingen van het gemeentefonds die verband houden met de septembercirculaire 2021 is een raadsmemo bijgevoegd.
PVDA/GroenLinks	Raadsvoorstel	2	- Welk deel is voor specifieke taken toegekend en is dat hier dan al afgetrokken?	Voor een toelichting op de ontwikkelingen van het gemeentefonds die verband houden met de septembercirculaire 2021 is een raadsmemo bijgevoegd. Voor de specifieke taken zijn in de begroting kosten opgenomen.
PVDA/GroenLinks	Raadsvoorstel	2	- Welk deel is voor de groei van de gemeente in de vorm van meer woningen en inwoners (heeft u dat ook gereserveerd voor extra onderhoud)?	Voor een toelichting op de ontwikkelingen van het gemeentefonds die verband houden met de septembercirculaire 2021 is een raadsmemo bijgevoegd. Het deel dat we ontvangen voor woningen en inwoners is onderdeel van het totaal. Reservering voor onderhoud vindt plaats aan de hand van de meerjaren onderhoudsplannen.
PVDA/GroenLinks	Raadsvoorstel	2	<p>Met de groei moet ook de prijsstijging worden opvangen. Voor welk percentage heeft u in de meerjarenraming de prijsstijging en de hogere lonen en premies apart gezet?</p> <p>We hebben deze informatie nodig om te kunnen beoordelen of er voldoende structurele ruimte is om de OZB minder te laten stijgen.</p>	In de begroting is rekening gehouden met een loonstijging van 5%. Deze verhoging betreft de verhoging in 2021 en 2022. Door de vertraging in de CAO-onderhandeling heeft er in 2021 voornamelijk geen stijging plaatsgevonden. Wij verwachten deze verhoging met terugwerkende kracht in 2022 alsnog te moeten uitkeren. Via het gemeentefonds vindt een gedeeltelijke compensatie plaats van deze loonsverhoging. In de begroting is rekening gehouden met een compensatie van 75% van de loonsverhoging van 5%. Naast de CAO-verhoging hebben we ook te maken met een verhoging van de pensioenpremie. In de begroting is een stijging van 1,5% opgenomen voor de verhoging van de premie van het werkgeversdeel van de pensioenpremie.
PVDA/GroenLinks	Raadsvoorstel	3	<p><u>Formatie woningbouw</u> De inzet van deze formatie is mede bedoeld om nieuwe locaties te ontwikkelen. Kunt u toelichten waarom deze kosten niet ten laste van de huidige en toekomstige grondexploitaties gebracht kunnen worden? Dan wel ten laste van de reserve grondbedrijf omdat dit gezien kan worden als een voorinvestering?</p>	Loonkosten die drukken op het Grondbedrijf worden op basis van de werkelijke uren, doorberekend aan het grondbedrijf. In de begroting 2022 is nog geen rekening gehouden met een bijdrage vanuit het Grondbedrijf voor de formatie woningbouw omdat dit afhangt van de wijze waarop deze extra capaciteit wordt ingezet. Een bijdrage vanuit het Grondbedrijf wordt verwerkt in de jaarrekening 2022.
PVDA/GroenLinks	Risico-beheersing	43	<p><u>Omvang vrije ruimte</u> Om de ruimte te goed te beoordelen is het nodig dat we stil staan de volledigheid van de begroting. In de paragraaf weerstandsvermogen zijn een aantal risico's beschreven die w alleen een risico zijn maar een terugkerende last in de begroting.</p> <p>- Jeugdzorg/WMO In de risicoparagraaf is aangegeven dat rekening gehouden moet worden met de mogelijkheid dat een zorgaanbieder failliet gaat, dat het budget ontoereikend is t.o.v. de vraag. Hiervoor wordt in de berekening van het benodigde weerstandsvermogen een bedrag opgenomen. Kunt u aangeven hoeveel vrije ruimte er is in de begroting voor 2022 zelf voor het opvangen van onvoorziene situaties voor Jeugd en WMO?</p>	In de begroting zijn geen stelposten opgenomen hiervoor. Er is dus geen ruimte in de begroting om dit mogelijke risico te dekken. Mocht het zich voordoen, dan zijn er extra middelen nodig uit de algemene reserve.
PVDA/GroenLinks	Risico-beheersing	43	- Aangegeven wordt dat er 75% kans is dat extra subsidie aanvragen voor meerkosten bij het bovenregionaal expertisenetwerk worden afgewezen. U koppelt hieraan een benodigd bedrag van 450.000 euro. Kunt u aangegeven welke mogelijkheden er zijn om deze uitgaven dan achterwege te laten? Wij nemen aan dat een afwijzingskans van 75% eigenlijk een hard signaal is om de uitgaven of niet te gaan doen? Of uit te gaan van een groter eigen aandeel?	De uitgaven voor jeugdzorg hebben een verplicht karakter voor de benodigde jeugdhulp. Wij kunnen deze uitgaven niet achterwege laten. Als de subsidie aanvraag niet wordt gehonoreerd betekent dit inderdaad een groter eigen aandeel.

PVDA/GroenLinks	Risico-beheersing	43	- Resultaat gericht werken Aangegeven wordt dat er een 50% kans is dat een of meer van de zeven West Friese gemeenten besluit te stoppen met RGW en dat dat kan leiden tot een kostenverhoging. Kunt u aangeven of er concrete aanwijzingen zijn dat dit risico zich zal voordoen per 2022 of 2023? Wij mogen toch wel aannemen dat er een redelijke termijn is waarom dit wordt aangekondigd. Met andere woorden is de situatie wel actueel dat dit risico zich op korte termijn kan voordoen?	Op dit moment zijn er geen concrete aanwijzingen dat er een gemeente is die wil stoppen met RGW. Mocht er een gemeente willen stoppen, dan gelden daar redelijke termijnen voor.
PVDA/GroenLinks	Risico-beheersing	44	- Ombuigingstaakstelling Omgevingsdienst Aangegeven wordt dat er een 85% kans is dat de begroting van Koggenland lager is dan de bijdrage die aan de Omgevingsdienst zal worden betaald. Voor de verbonden partijen geldt dat de begroting inmiddels concreet zijn en dat hierover vooraf zienswijzen zijn ingediend. Kunt de u de actuele situatie t.a.v. de begroting aangeven? Het lijkt ons reëel om voor 2022 en wellicht ook volgende jaren rekening te houden met een hogere bijdrage.	Koggenland heeft een negatieve zienswijze ingediend op de begroting van de OD. Wij achten de bijdrage van de OD (fors) te hoog. Diverse verbonden gemeenten hebben overigens op dezelfde wijze gereageerd richting de OD. Tijdens de laatste bijeenkomst is er opnieuw over het verschil in zienswijzen gesproken. Inhoudelijk is er nog verschil van mening. Verder zullen we, zoals altijd, de komende jaren kritisch zijn op de begroting van de OD. Ook op ambtelijk niveau is er gesproken met de OD, daarbij is nogmaals concreet benoemd dat deze taakstelling er ligt en is gekeken op welke manier daar een heel groot deel van kan worden gehaald.
PVDA/GroenLinks	Risico-beheersing	44	- Stijgende energiekosten en kosten bouwmaterialen Kunt u aangeven of dit risico gezien moet worden als een jaarlijks terugkerend risico? Gezien het door de dor u ingeschatte kans van 75% hebben wij de vraag of deze kosten niet beter structureel kunt ramen.	De energie- en materiaalkosten zijn de afgelopen maanden zeer fors gestegen. Reden om aan te nemen dat de kosten van onderhoud en bouwmaterialen de komende periode ook flink zullen stijgen. N.a.v. deze ontwikkeling is er gesproken om een indexatie in de begroting op te nemen. Tijdens de volgende begroting zal dit punt opnieuw aan de orde komen.
PVDA/GroenLinks	Risico-beheersing	44	- Kosten aanleg riolering U beschrijft dat voor de toekomstige initiatieven voor 128 extra woningen er een risico is van 50% dat er 0,6 meerkosten optreden ivm met de regenwaterafvoer. Kunt u aangeven waarom dit risico niet kan worden afgedekt vanuit de grondexploitatie, de reserve gronden of de reserve riolering? Wij achten dat een veel voor de hand liggender afdekking dan de algemene reserve.	Inmiddels is de situatie zoals hier geschetst achterhaald. Inprikken op het systeem van het HHNK blijkt niet mogelijk. De enige oplossing daarmee overblijft is het bestaande riool oplussen van Scharwoude tot Avenhorn. De daarmee gemoeide kosten ad € 120.000,- zullen naar rato aan eventuele ontwikkelaars worden doorbelast.
PVDA/GroenLinks	Weerstandsvermogen	41	<u>Weerstandscapaciteit</u> In de begroting wordt de weerstandscapaciteit aangegeven als 12,126 miljoen. In het raadsvoorstel wordt het beschikbare weerstandsvermogen gedeuid als 6,65 miljoen. Kunt u het verschil toelichten?	Bij het opstellen van het Raadsvoorstel begroting 2022 is abusievelijk de weerstandscapaciteit uit 2021 blijven staan. Dit is niet juist. De weerstandscapaciteit en ratio weerstandsvermogen zoals vermeld in de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing in de begroting 2022 is juist. De beschikbare weerstandscapaciteit is 12,126 miljoen euro en de benodigde weerstandscapaciteit bedraagt 1,944 miljoen euro. De ratio weerstandsvermogen komt hiermee op 6,24. U krijgt een aangepast raadsvoorstel met de juiste cijfers.
PVDA/GroenLinks	Kostendekking	39	<u>Tarief afvalstoffenheffing</u> Op pagina 39 laat u de kostendekkendheid van de verschillende tarieven zien. De BTW die u voorstelt toe te rekenen aan de afvalstoffenheffing is 657.000 euro. De opslag op de kosten en overhead samen is meer dan 23%. Kunt toelichten hoe wij dit moeten lezen? We nemen daarbij ook aan dat de overhead deels bestaat uit lasten waarin geen BTW zit (zoals eigen loonkosten).	We maken onderscheid tussen de overhead en de BTW: De overhead bestaat uit kostenheffing/invordering en een percentage toe te wijzen werkzaamheden (zwerfvuil en straatvegen), is 5% van de totale kosten. Daar komt bij de extra kosten voor "toekomst inzameling huishoudelijk afval" (raadsbesluit 5 juli 2021), 2% van de totale kosten. De verhoging van de BTW van 6,3% naar 21% is een raadsbesluit om in te stemmen met het pakket van ombuigingen (raadsbesluit 19 april 2021). Dit besluit wordt effectief uitgevoerd in de begroting 2022. De BTW is verantwoordelijk voor 17% van de totale kosten. De kosten van de overhead bestaan uit BTW plichtige zaken (zoals huisvesting, automatisering en postbezorging) en niet BTW plichtige zaken (zoals de eigen loonkosten en kosten voor kwijtschelding). Er wordt geen BTW over de eigen loonkosten verrekend met het tarief voor de afvalstoffenheffing.
PVDA/GroenLinks	Kostendekking	39	<u>Begraafplaatsen</u> Kunt u toelichten waarom een hogere dekkingsgraad voor de begraafplaatsen niet wordt voorgesteld? De huidige dekkingsgraad van 43,5% komt laag over.	De tarieven in Nederland voor lijkbezorgingsrechten zijn over het algemeen gezien niet kostendekkend. Als gevolg van het feit dat er vaker wordt gekozen voor crematie dan voor begraven blijven de inkomsten achter. Als de werkelijke kosten worden doorberekend dient het tarief te worden verdubbeld. De tarieven van Koggenland liggen op het gemiddelde niveau van de Westfriese gemeenten.
PVDA/GroenLinks	Kostendekking	39	<u>Leges leefomgeving</u> Kunt u aangeven welke mogelijk er zijn om de leges voor Leefomgeving meer kostendekkend te maken? We vinden dekkingsgraad laag, hier is een 150.000 euro ruimte te halen.	Bij de ombuigingen is door de raad besloten om naar een kostendekkendheid van 80% te gaan. Door de tarieven van de diverse vergunningen te verhogen, kan er naar ieder willekeurig ander percentage worden gegaan. De vraag of dat verstandig is, is een politieke vraag.
PVDA/GroenLinks	Inleiding	5	<u>Concreetheid van de begroting 2022, voorbeeld Woningbouw</u> We gebruiken de woningbouw als voorbeeld. In de begroting zijn de activiteiten en te verwachte resultaten voor het jaar 2022 weinig concreet beschreven. Kunt u toelichten welke productie u verwacht te realiseren in 2022? Hoeveel woningen komen er concreet bij of verwacht dat de start van de bouw kan plaatsvinden. Hoeveel huur, hoeveel koop. De begroting is op veel plaatsen weinig tot zelfs niet concreet als het gaat om de activiteiten. De algemene beschrijvingen over diverse overleggen algemene doelen is daarentegen uitgebreid. In de volgende collegeperiode zien wij dat graag concreter.	In de Kadervisie (vastgesteld 8 maart 2021) is de ambitie opgenomen om de komende jaren de woningbouw te versnellen van gemiddeld 60 naar ruim 100 woningen per jaar. De exacte opleverdata zijn afhankelijk van de voortgang van de gemeentelijke projecten en de projecten van particuliere ontwikkelaars. De verwachting nu is dat in 2022 ongeveer 110 nieuwe koopwoningen worden gerealiseerd en 11 huurwoningen van het gemeentelijk woningbedrijf.