

Technische vragen bij Raadsvoorstel Kaderbrief 2023

Nr.	Vraag	Partij	Antwoord
1	<p>Rekenrente</p> <p>Bij de uitgangspunten staat dat de rekenrente 1% blijft.</p> <p>De rente stijgt op dit moment hard. Hoe verhouden de ambities zich tot de aan te trekken financiering en kan dan nog steeds gerekend worden met 1%?</p>	CDA	<p>Vooralsnog gaan we uit van 1%. Door het oversluiten van langlopende leningen in 2021 is de rente op deze leningportefeuille verlaagd tot ruim onder de 1%. Ook kasgeldleningen (tot max. € 15 mln.) kennen nu nog een negatieve rente (ca. – 0,5%).</p> <p>Als op termijn de rente in de totale portefeuille boven de 1% uitkomt, zullen we de rente op dat moment indien nodig herzien. We verwachten dat dit voorlopig nog niet speelt.</p>
2	<p>Overig</p> <p>In tabel 1 wordt gesproken over een structurele post overig van 167.000 euro, naast de stelpost actualisatie budgetten. Waar bestaat deze post overig uit?</p>	CDA	<p>Actualisatie budgetten gaat vooral over het op peil brengen van de budgetten voor prijspeil 2023. Deze post heeft betrekking op een correctie uit het verleden.</p> <p>Dit bedrag bestaat voor € 157.000 uit een dubbel opgenomen raming van de opbrengst afvalstoffenheffing en voor € 10.000 lagere opbrengst toeristenbelasting, als gevolg van verlaging van de tarieven.</p>
3	<p>Loonkostenstijging</p> <p>In de kaderbrief wordt rekening gehouden met 2% loonstijging. Is dit niet erg laag in het licht van de huidige ontwikkelingen (oorlog Oekraïne, forse stijging inflatie, energiecrisis en stikstofcrisis)?</p>	CDA	<p>Op het moment van opstelling van deze kaderbrief was het advies 2%. Wanneer in 2023 blijkt dat de stijging hoger uitvalt zullen we dit bijstellen in de 1^e bestuursrapportage 2023.</p> <p>Een compensatie voor loonkostenontwikkeling zit in de algemene uitkering. Bij opstelling van de begroting 2023 wordt zoals gebruikelijk rekening gehouden met de cijfers op grond van de meicirculaire. Een verdere bijstelling van de algemene uitkering voor loonkostenstijging zal ook via toekomstige circulaire plaatsvinden en dan verwerkt worden als mutatie in 2023. Richting de opstelling van de begroting 2023 hebben we aandacht hiervoor.</p>
4	<p>Toekomstbestendige organisatie:</p> <p>Dit is bovenop de 410.000 die al opgenomen is in de 1^e burap. In 2023 stijgt de formatie dan verder met 577.000 euro. Betekent dit dan ook dat de inhuurbudgetten evenredig naar beneden bijgesteld worden? Zo nee waarom niet?</p>	CDA	<p>De relatie tussen inhuur en nieuwe formatie is beperkt. Inhuur wordt voor een deel ingezet bij langdurige ziekte. De begroting bevat geen structureel inhuurbudget. Daar waar mogelijk wordt de inhuur bekostigd vanuit vacaturegelden. Wanneer deze gelden niet toereikend waren, ook omdat meer inzet van capaciteit nodig was, werd de raad aanvullend budget gevraagd via bestuursrapportages. Daar waar vacatures door deze bijstelling in het kader van een toekomstbestendige organisatie succesvol worden ingevuld zal de inzet van inhuur evenredig verlaagd worden, maar dat heeft dus geen consequenties voor de begroting.</p>

5	<p>Niveau beeldkwaliteit B Handhaven</p> <p>De tekst hier is niet duidelijk en spreekt zichzelf tegen. Enerzijds wordt er gesproken van een investering die 8 jaar duurt en anderzijds gaat de afschrijving al in 2024 in. Maar afschrijven gebeurt pas wanneer de investering gereed is, dat zou betekenen dat de investering in 2023 klaar is.</p>	CDA	<p>De extra investering bestaat uit diverse projecten in de buitenruimte en wordt gefaseerd uitgevoerd in 8 jaar. Het betreft dus niet één investeringsproject. Er wordt gestart in 2023 met de eerste investeringen. De afschrijving start in 2024 van de projecten die in 2023 worden uitgevoerd en afgerond.</p>
6	<p>OZB</p> <p>Er wordt gesproken over het verhogen van de opbrengsten van OZB met 500.000 euro. Hoeveel procent stijging betekent deze 500.000 euro?</p>	CDA	<p>Dit is een stijging van 10% (incl. de reguliere inflatiecorrectie).</p> <p>De gemiddelde OZB in 2022 bedraagt € 272 per jaar. Dit zou een gemiddelde stijging per huishouden zijn van € 27 per jaar.</p>
7	<p>Bijlage 1 Financiële beeld 2023-2026</p> <p>In deze tabel missen de incidentele baten en lasten als basis bij de jaren 2023-2026. De basis is nu alleen het structurele begrotingsaldo (regel 1 tabel). Voor het structureel evenwicht tellen alleen de structurele baten en lasten, maar voor het complete financiële beeld zijn ook deze incidentele baten van belang.. Graag deze toevoegen.</p>	CDA	<p>Een overzicht van het saldo gecorrigeerd met incidentele baten en lasten is een toetsingscriteria voor de toezichthouder (provincie) om in aanmerking te komen voor repressief toezicht. Dit overzicht zal worden opgenomen in de begroting 2023.</p>