

Beantwoording technische vragen Kadernota 2024 en Jaarstukken 2023

Kadernota 2024

Technische vragen – CDA Hoorn.

1. Pagina 5:

Voor de bijdrage aan de nieuwe stadstoegang is een structurele toevoeging van €2,2 miljoen nodig. Kunt u aangeven hoe deze schatting tot stand gekomen?

Antwoord:

Op basis van de huidige ramingen voor de stadstoegang (gemotoriseerd verkeer onder spoor én langzaam verkeer onder Provincialeweg) is enerzijds een kapitaallast bepaald en anderzijds het beslag op de reserve Poort van Hoorn. Dit leidt tot een dekkingsvoorstel.

Ondanks dat de exacte financiën nog niet bekend zijn, tenslotte is er nog niet aanbesteed, moet de raad besluiten om in de reserve Poort van Hoorn te sparen voor deze ontwikkeling. Als de raad deze ontwikkeling wil realiseren.

De verwachting is dat in mei 2025 het investeringsbesluit voor de ondertunneling aan de raad ter besluitvorming wordt voorgelegd. Dit is het go-no go moment voor de stadstoegang.

In oktober heeft de raad besloten een voorbereidingskrediet beschikbaar te stellen voor de ondertunneling. In dat voorstel is besloten het college opdracht te geven om een uitgewerkt dekkingsvoorstel in te brengen bij integrale financiële afweging kadernota 2024.

Begin 2024 was de stand van de reserve Poort van Hoorn circa € 24 miljoen. Om alle investeringen in het plangebied Poort van Hoorn te realiseren, namelijk de parkeergarage, de traverse en de stadstoegang is het noodzakelijk om jaarlijks € 2,2 miljoen te storten voor een periode van 45 jaar. Op deze manier wordt er gespaard om de kapitaallasten van de investeringen te kunnen dekken. Het reserve saldo loopt door een structurele storting van € 2,2 miljoen op tot € 45 miljoen in 2032 en daarna aflopen naar vrijwel nihil in 2092. De gebruikte rente is 3,5%.

2. Pagina 25: -

Stoppen of op andere wijze dekken van jaarlijkse steun Voedselbank door directie, kan de Voedselbank volstaan met een kleiner bedrag/andere vorm van hulp, of komt men in de problemen als dit wegvalt.

Antwoord:

Het betreft een decemberactie van de directie voor het eigen personeel. Daarbij wordt een traktatie gekocht (chocoladeletter of banketstaaf) waarvan de opbrengst voor de Voedselbank is. Er is geen contact geweest met de Voedselbank over de vraag of zij in de problemen komen. Andere vormen van hulp/acties kunnen geboden worden.

3. Inleveren efficiencyvoordeel "Werken op afspraak", dit budget wordt ook gebruikt om VEMS te financieren, heeft de beheersmaatregel dan gevolgen voor het budget VEMS?

Antwoord:

Ja, er is minder geld voor Voor Een Mooie Stad. Als deze beheersmaatregel wordt vastgesteld, vraagt een eventuele voortzetting van subsidiering van VEMS om een integrale afweging. Dit geldt pas vanaf 2026.

4. Verkeerskundige maatregelen pollers en andere maatregelen, welke locaties zullen verdwijnen bij deze maatregel?

Antwoord:

De pollers bij de bussluis op de Houtduif en 't Erf verdwijnen. Over de Oude Veiling zijn we in gesprek met het Park Management. De locaties Oostereiland en ABC worden ook bekeken.

Technische vragen – Hoorn Lokaal

5. Sluiting kinderboerderij De Waalridders

Welk bedrag is er met de investering gemoeid om de kinderboerderij weer te laten voldoen aan de regelgeving?

Antwoord:

Qua investering in gebouwen voor personeel en dierenverblijven zijn investeringen nodig van ongeveer € 10.000 per jaar. Op korte termijn is een investering van € 40.000 nodig.

Ook is uitbreiding van formatie nodig van 1 FTE. Kosten zijn ongeveer € 50.000 per jaar.

	2024	2025	2026	2027	2028
investering gebouwen	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
eenmalige investering	40.000				
uitbreiding formatie	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000

6. Is het aan te geven hoeveel bezoekers de Waalridders per week trekt?

Antwoord:

De Waalridders heeft 5.000 bezoekers per jaar. Per week zijn dit gemiddeld ongeveer 95 bezoekers.

Er wordt geteld door een sensor bij de toegangspoort. Deze tellingen zijn inclusief personeel, leveranciers en vrijwilligers. Dus feitelijk ligt het aantal bezoekers lager.

Kinderboerderij De Woud heeft ongeveer 50.000 bezoekers per jaar.

Technische vragen – Christen Unie

7. Wat is de consequentie van het stoppen met de steun voor de Voedselbank van 10.000 euro? Kunnen zij hierdoor minder huishoudens voorzien?

Antwoord:

Zie vraag CDA. (vraag 2).

8. Het uitgangspunt voor de begroting 2025 is een voorgestelde indexatie voor leges en tarieven van 2,5%.

- a. Is al bekend of dit eerste half jaar onder de omgevingswet (Ow) de verwachte leges oplevert of wijkt de uitvoering af van de prognose?

Antwoord:

Dit is nog niet bekend. Om dat te kunnen beoordelen is een langere periode nodig.

- b. Zijn met de 2,5% indexatie de leges en tarieven deze nog steeds kostendekkend?

Antwoord:

Ook hier is meer tijd nodig om de kosten en opbrengsten van de omgevingswet tegen elkaar af te zetten. Later dit jaar kan meer gezegd worden over de kostendekkendheid.

- c. Wat zijn de opbrengsten van de leges en tarieven als we de indexatie verhogen naar 3,0%

Antwoord:

Dat betekent op basis van de huidige aantallen voor alle leges en tarieven totaal € 90.000 meer opbrengsten.

9. Bij de beheersmaatregelen wordt het Inleveren efficiencyvoordeel 'werken op afspraak' benoemd. We lezen dat Voor een Mooie stad (VEMS) hieruit word gesubsidieerd.

- a. Hoeveel van dit bedrag gaat naar VEMS?

Antwoord:

€ 48.500.

- b. Betekent dit voor VEMS dat ze de steun/ subsidie vanuit gemeente Hoorn kwijtraken?

Antwoord:

Zie de beantwoording op de vraag van het CDA (vraag 3).

Jaarstukken 2023

Technische vragen – CDA Hoorn

10. Punt 33 pagina 12. Dekking uit reserves, maar gaat het hier om onderhoud tbv duurzaamheid en energie?

Antwoord:

Het gaat hier om het oplossen van restgebreken vanuit de oorspronkelijke oplevering van de woningen Oostereiland. Planning is om aanpak van deze gebreken in het derde kwartaal op te lossen.

11. Tabel 13 pagina 29; wat veroorzaakt de stijging juridische handhavingsverzoeken? Wat maakt dat dit structureel toeneemt?

Antwoord:

Het betreft geen verzoeken. Het gaat om een wettelijke taak ter uitvoering van de Wet Kinderopvang. De toename komt door handhavingszaken na controles door GGD HN. Er worden meer controles ingepland waarbij er meer overtredingen worden geconstateerd. Dit leidt tot een toename van handhavingszaken.

12. Tabel 34 pagina 69; 198.000 voor SPUK impuls jongerencultuur is in 2024 beschikbaar. Wordt dit toegekend aan projecten? Wat wordt hiermee gedaan en met welke voorwaarden?

Antwoord:

Voor de besteding van de Impuls Jongerencultuur gelden is een subsidieregeling in het leven geroepen (zie ook raadsbrief van 18 juli 2023, zaaknummer 2061185). Alle informatie staat ook op de gemeentelijke website, zie [Gemeente Hoorn - Subsidieregeling Impuls Jongerencultuur](#)

U kunt hier ook zien aan welke organisaties welke subsidiebedragen zijn verleend. Momenteel loopt de laatste aanvraagronde. De deadline voor het aanvragen van subsidie is 15 juni 2024.

13. Tabel 35 pagina 70; wat wordt er gedaan aan verduurzaming sporthal de Kers, om de hogere energielasten in te dammen?

Antwoord:

Er zijn zo'n 200 zonnepanelen geplaatst. Daardoor zijn de kosten van het elektragebruik drastisch verminderd. Voor een goede werking van de geplaatste warmtepomp wordt een oplossing en dekking gezocht voor 2025. In het Uitvoeringsplan Gebouwenbeheer 2024 is voornamelijk gekozen voor maatregelen die direct effect hebben op de veiligheid.

14. Pagina 71; lagere lasten door minder inhuur flexibele schil voor groen werkzaamheden, dat is verheugend. Hoe staat het met de uitwerking van onze motie, van flex naar vast; dit zou toch voorbeeld zijn voor de andere beleidsdomeinen.

Antwoord:

Het streven is en blijft om inhuur te beperken. Er wordt een plan van aanpak opgesteld om te komen tot het structureel verlagen van externe inhuur. Onderdeel daarvan is het zoveel mogelijk omzetten van flexibele schil naar vaste formatie. Dat is in de afgelopen periode ook bij team belastingen gedaan en bij de handhaving kinderopvang en 1.Hoorn.

15. Tabel 40 pagina 79; minder gebruik gemaakt van kwijtscheldingsmogelijkheden van belastingen. Komt dat omdat mensen niet weten dat ze er aanspraak op kunnen maken, of hoe ze dat kunnen aanvragen? Blijft de 169.000 euro gereserveerd?

Antwoord:

Door de stijging van wettelijk minimum loon had een groep Wajongers een te hoog inkomen voor kwijtschelding. Hier is nu een tijdelijke oplossing voor gevonden. Deze houdt in dat de desbetreffende Wajonggerechtigden in 2023 de lokale lasten niet hoeven te betalen. In 2025 komt het kabinet met een structurele oplossing. Het geld blijft gereserveerd.

16. Tabel 40 pagina 82; inburgering, ontbreken van aanbod van de onderwijsroute? Wat wordt hiermee bedoeld en wat gaat hier mis vooral?

Antwoord:

Er wordt bedoeld dat de specifieke uitkering voor 2 onderdelen ingezet kan worden:

1. Voor de onderwijsroute
 2. Als er nog geen onderwijsroute beschikbaar is, kan de specifieke uitkering worden ingezet voor voorzieningen om deze vertraging te overbruggen
- In Hoorn zijn er wel onderwijsroutes beschikbaar. Het geld van het rijk is daaraan uitgegeven.

Technische vragen – Hoorn Lokaal

17. project Kansen voor de Kersenboogerd:

Blz 6 punt 35 staat een bedrag van €280.000 tlv resultaat in tabel 3

Blz 13 wordt voorgesteld om het restant van €118.386 mee te nemen naar 2024

Blz 104 staat voor het programma wordt een resultaatbestemming aangeleverd van €245.000

Wat is nu het juiste bedrag?

Antwoord:

Op niet alle plaatsen in de jaarstukken is het juiste bedrag opgenomen omdat er op een laat moment nog bedragen zijn veranderd. Het juiste bedrag is € 280.000 en er wordt voorgesteld dat mee te nemen naar 2024. Het staat correct in het raadsvoorstel.

18. Blz 12 nummer 33 afwikkelen gebreken Oostereiland:

U geeft aan dat een groot deel van de gebreken is verholpen en stelt voor om het resterende bedrag van €107.156 over te hevelen naar 2024. Welke gebreken zijn nog niet opgelost?

Antwoord:

Dit gaat om de laatste gebreken (tocht, lekkage, e.d.) die nog open staan vanuit de oplevering en de periode daarna. Voornemen is om deze gebreken in overleg met de bewoners in Q3 te verhelpen. Daarover worden nu gesprekken gevoerd.

19. Vitaliteitsscan onder sportverenigingen en sportcomplexen

Blz 65 u heeft een vitaliteitsscan laten uitvoeren, zijn er verenigingen of sportcomplexen waar we ons zorgen om moeten maken?

Antwoord:

De vitaliteitsscan die door I&O Research is uitgevoerd, is een anonieme versie. Wij kunnen daarom geen specifieke verenigingen benoemen.

Daarnaast is in het najaar van 2023 een vitaliteitsscan uitgevoerd door onze verenigingsadviseur bij verenigingen die een gemeentelijke relatie (ASV of erfpacht) hebben. U ontvangt hierover binnenkort een raadsbrief.

20. Blz 92 tabel 44

De titel van de tabel is niet juist

Antwoord:

U heeft gelijk, dat is ondanks alle controles die er zijn geweest helaas blijven staan. Wij kunnen echter de jaarstukken niet meer aanpassen omdat de jaarstukken zijn gewaarmerkt door de accountant.

21. 5. Blz 99 Wijkschouw

In welke wijken heeft een wijkschouw plaats gevonden en wat verschilt een wijkschouw van een burgerschouw?

Antwoord:

Wijkschouw en burgerschouw zijn hetzelfde. We zien in dat we in het vervolg beter met één term doorgaan. Juist om verwarring tegen te gaan.

Wijkzaken participeert in de schouwen. De schouwen zijn in 2023 zijn doorgegaan door capaciteitsproblemen.

De portefeuillehouder heeft aan de raad een toezegging gedaan over de wijkschouw. "Het is de bedoeling om uiterlijk in het derde kwartaal van 2024 de wijkschouw nieuw leven in te blazen".

Het nieuw leven inblazen houdt in er eerste stappen gezet worden naar een schouw in het najaar van 2024.

22. 6. Blz 109 tabel 57 kostendekkendheid van de leges algemeen

Een aantal heffingen zijn niet kostendekkend bijvoorbeeld verkeer en vervoer, hoe zijn deze afwijkingen te verklaren?

Antwoord: Uiteindelijk wordt gekeken naar het dekkingspercentage op titelniveau binnen de legesverordening. Kostentoe rekening naar afzonderlijke hoofdstukken binnen een titel is niet altijd makkelijk te maken. In totaliteit klopt het. Binnen verkeer en vervoer gaat het om de leges op de gehandicaptenparkeerkaart. Om hier 100% kostendekkendheid te realiseren, moet het tarief minimaal verdubbeld worden.

Technische vragen – D66

1. APPA

In Jaarstukken 2023 wordt op pagina's 4, 22 verwezen naar de APPA (1.337.000) met de volgende beschrijving:

P4. "Bijstorten APPA wethouder pensioenen"

P22. "In de begroting is rekening gehouden met een bijstorting in de voorziening APPA (pensioen voor (oud)wethouders). De werkelijke bijstorting is hoger, voornamelijk doordat er een hoger rentepercentage is gebruikt"

Daarnaast op p237 neemt de voorziening toe van 979.000 (primo 2023) met 1.349.000 naar 2.328.000 (ultimo 2023).

Daar hebben wij de volgende vragen over:

23. Kunt u bovenstaande opmerking van p22 nader toelichten? Zou een hoger rentepercentage er niet toe moeten leiden dat de voorziening juist afneemt in plaats van toeneemt? (of gaat het hier om een hogere rentestaffel?)

Antwoord:

De gemeente moet een voorziening hebben waaruit de pensioenverplichtingen van (voormalige) wethouders betaald kunnen worden. Hoorn heeft dit pas enkele jaren. Door een wetswijziging moet de gemeente nu op de balans een voorziening hebben.

De berekening van de pensioenverplichting is ingewikkeld en die kennis heeft Hoorn niet in huis. Overigens: het merendeel van de gemeenten heeft die kennis niet in huis. Daarom wordt de berekening van de hoogte van de pensioenverplichting overgelaten aan een extern bureau. Dat externe bureau levert aan het eind van het jaar een overzicht van de verplichtingen per (oud) wethouder. Dat overzicht wordt vergeleken met wat er in de voorziening zit. Het verschil moet worden bijgestort in de voorziening. De accountant is akkoord met deze werkwijze, zie ook het antwoord op uw vraag 5.

Een van de parameters is de indexatie van de pensioenen. Die is enkele jaren nul geweest, maar stijgt nu weer omdat de economie is aangetrokken. De bijstorting in de voorziening is het verschil tussen de waarde van de pensioenverplichting die is berekend met de parameters voor 2022 en de waarde die is berekend met de parameters voor 2023.

Het externe bureau gebruikt diverse parameters voor de berekening van de hoogte van de voorziening.

24. Betreft het hier een eenmalige uitgave of om een structurele uitgave?

Antwoord:

In de begroting wordt jaarlijks rekening gehouden met een structurele storting van ongeveer € 250.000. De betaling in 2023 was eenmalig hoger, omdat Hoorn de voorziening nog opbouwt. Wij verwachten dat de geraamde storting voldoende hoog is, maar dat is afhankelijk van de parameters die worden gebruikt. Een voorlopige berekening wijst uit dat er iets meer moet worden gestort in 2024 dan nu is geraamd. Wij komen daar bij de najaarsbijstelling 2024 op terug.

25. Hoe wordt deze voorziening vastgesteld? (Welke aannamen worden er gemaakt omtrent levensverwachting, rekenrente, ...)

Antwoord:

De berekening van de pensioenvoorziening is uitbesteed aan een extern bureau. De berekeningen van de reservewaarde (RW) en het doelvermogen (DV) worden gemaakt met:

- de geboortedatum van de bestuurder
- de geboortedatum van de (eventuele) partner

- het geslacht van de bestuurder en partner
- het opgebouwde ouderdomspensioen (OP)
- het partnerpensioen (NP)
- de rekendatum 31 december 2023
- de rekenrente van 3,160%
- de sterftetabel GBM/GBV 2010-2015
- leeftijdsterugstelling mannen -5/-1
- leeftijdsterugstelling vrouwen -3/-3

26. Kunt u beschrijven wat het voor de gemeente in financiële zin betekent als een wethouder na het verlaten van de gemeente opdracht geeft tot een waardeoverdracht naar een pensioenfonds?

Antwoord:

Wij moeten dan het bedrag overdragen waar de wethouder recht op heeft. Dat bedrag verschilt per persoon, dus kunnen we niet aangeven wat het financieel betekent. We gaan er van uit dat we voldoende sparen om aan onze verplichtingen te kunnen voldoen.

27. Hoe heeft de accountant geoordeeld over de (totstandkoming van) voorziening?

Antwoord:

Deze vraag is ook in de auditcommissie aan de accountant gesteld. De accountant heeft deze vraag beantwoord. De conclusie van de accountant is dat de voorziening juist en volledig is verantwoord in de jaarrekening 2023.

28. Wat is de actuariële waarde van de gehele APPA voorziening en hoe verhoudt zich dat tot de voorziening die op de balans staat?

Antwoord:

De actuariële waarde is conform de opgenomen voorziening.

2.

Weerstandsvermogen

29. In de sessie van 06/06 werd gezegd dat het weerstandsvermogen geen wettelijke vereiste is, maar dat er wel andere richtlijnen zijn vanuit de provincie. Welke richtlijnen zijn dit, en hoe verhoudt het weerstandsvermogen zich tot deze richtlijnen?

Antwoord:

De gemeente moet volgens het BBV het weerstandsvermogen in de jaarrekening opnemen. Het is echter vormvrij hoe dit gepresenteerd wordt. De provincie toetst de algehele financiële situatie van de gemeente en het weerstandsvermogen is daar onderdeel van. De provincie stuurt de gemeenteraden jaarlijks een kaderbrief waarin zij onderwerpen noemt waar ze extra op letten bij de financiële controles.

30. Hoe zijn de scenario's vastgesteld en geparametriseerd in de paragraaf weerstandsvermogen (p111-117 van Jaarstukken 2023)?

Antwoord:

Voor de risico's van de gemeente is een risicoprofiel opgesteld. Hierbij is gebruik gemaakt van het risicomanagementsysteem NARIS. Risico's worden zo systematisch in kaart gebracht en beoordeeld. Er moet worden aangegeven wat de kans is op het risico en de impact/het gevolg. Dat wordt per risico vastgelegd. In de jaarrekening wordt het aantal risico's gepresenteerd met het hoogste beslag op de benodigde weerstandscapaciteit.

31. Waarom wordt er met een zekerheidsmarge van 80% gewerkt?

Antwoord:

Om de benodigde weerstandscapaciteit te bepalen, worden de risico's geïnventariseerd, financieel vertaald en in het risicomanagementsysteem Naris ingevoerd. Omdat niet alle reserves zich tegelijkertijd voor zullen doen, wordt in Naris een risicosimulatie gedaan met een zekerheidspercentage van 80%. Het zekerheidspercentage van 80% is al in 2011 door de gemeenteraad vastgesteld. Er zijn geen argumenten om dit percentage te wijzigen.

32. Hoe wordt het gehele bedrag vastgesteld van “risico’s excl grondexploitatie”? Is dit de som van de individuele risico’s, of wordt er een correlatie.

Antwoord:

Op basis van de risico's wordt een risicosimulatie uitgevoerd met ons risicomanagementsysteem Naris. In dat systeem zijn al onze risico's geïventariseerd, voor zover die in beeld zijn. Niet alle risico's treden in volle omvang (impact/gevolg) tegelijkertijd (kans) op. In Naris zitten niet de risico's bij de grondexploitaties. Dat is, omdat voor de grondexploitaties andere administratieve regels gelden, onder andere voor risico-opslag, te berekenen rente, etc. Bij de grondexploitaties wordt daarom met een zogenaamde Monte-Carlo simulatie statistisch doorgerekend wat een noodzakelijke risicoreserve moeten zijn. Beide uitkomsten (uit Naris en via de Monte Carlo-simulatie) worden bij elkaar opgeteld om het benodigde weerstandsvermogen te bepalen.

Rechtmatigheidsverantwoording

33. Tabel 134. Wat betreft inhuur 104031?

Antwoord:

Het gaat hier om de inhuur van beleidsmedewerker handhaving en toezicht kinderopvang en peuterspeelzalen.

34. Tabel 137. Wat is de voornaamste reden voor de grotere uitgave van investeringen gebouwenbeheer?

Antwoord:

Enkele kosten die op dit krediet zijn verantwoord, zijn gemaakt voor sporthal De Opgang. Er is echter een apart krediet voor de aanpak van sporthal De Opgang. Daar hadden die kosten op geboekt moeten worden. Wordt die kredietruimte er bij betrokken, dan is er geen sprake van hogere uitgaven.

35. Tabel 137. Is er een overzicht beschikbaar van de overschrijding van de diverse kredieten <50k?

Antwoord:

In de jaarstukken 2023 is als bijlage 1 een overzicht van alle kredieten opgenomen. Daarin staat wat er beschikbaar is gesteld (het krediet) versus wat er is uitgegeven.

Gezien de materiële omvang zijn in tabel 137 alleen de overschrijdingen boven de € 50.000 beschreven.

36. In de rechtmatigheidsverantwoording, welke spreekt van onrechtmatigheden in het tot stand komen van de baten en lasten en balansmutaties in de jaarstukken 2023, wordt ten onrechte niet Europees aanbesteden als onrechtmatigheid genoemd. De oranje lijst van mogelijke bezuinigingen noemt het niet of te laat aanvragen van Wlz (met als gevolg ten onrechte op de gemeente drukkende zorgkosten) als verbeterpunt waar wellicht een besparing mogelijk is. Als reden van het niet of te laat aanvragen van Wlz wordt onder andere gesteld dat bij clientondersteuning (OCO) niet de juiste kennis aanwezig is. Ook dit lijkt het gevolg van een eerdere aanbesteding. Worden er beheersmaatregelen genomen om fouten bij aanbestedingen in de toekomst te voorkomen

Antwoord:

Bij aanbestedingen volgen we het inkoopbeleid en de inkoopmatrix. Van iedere aanbesteding worden leerpunten ook meegenomen in de volgende aanbesteding.

Sociaal domein

37. Uit de rapportage inzake frauderisico's uit 2022 blijkt dat er risico's geconstateerd zijn op het gebied van PGB-fraude in het sociaal domein. Als beheersmaatregel is genoemd kwaliteitsmedewerkers periodiek, steekproefsgewijs, te laten controleren. Uit de accountantsverklaring 2023 blijkt echter dat door de gemeente geen onderzoeken zijn uitgevoerd naar de prestatieleveringen. Waarom is dit niet gebeurd en wanneer wordt deze beheersmaatregel wel ingevoerd?

Antwoord:

De gemeente werkt resultaat-gestuurd. Dat houdt in dat de geleverde zorg door de medewerkers van de toegang wordt geëvalueerd met de inwoner over onder andere de prestatielevering ongeacht de leveringsvorm Zorg In Natura (ZIN) of Persoonsgebonden Budget (Pgb). Deze

evaluatie gebeurt tussentijds en aan het einde. Voor de accountscontrole worden deelwaarnemingen (steekproeven) uitgevoerd. De deelwaarnemingen zijn nu gericht op ZIN-leveringen. Voor Pgb is er een pilot geweest.

Technische vragen – Christen Unie

38. In de verantwoording lasten/baten pagina 209/300 t.a.v. bouwleges zien we dat de baten bijna €350.000 lager uitvallen dan begroot. Hebben we dit voor 2024 wel bijgesteld of hebben we in 2024 en volgende jaren weer een verschil?

Antwoord:

In de kadernota 2023 is de opbrengst van de bouwleges verhoogd met € 400.000. Bij de analyse voor het resultaat bij de najaarsbijstelling 2023 is die verhoging niet meegenomen. De bijstelling in de najaarsbijstelling is daardoor te hoog geweest. In 2024 is de opbrengst lager begroot, waarbij op dit moment de inschatting is dat er toch iets meer bijkomt voor 2024.