

Vooraf gestelde vragen door raadsleden

Vergadering d.d. : 04-03-2024
 Soort vergadering : Financiële commissie (C&K).
 Nummer agendapunt : 4.I
 Titel agendapunt : Businesscase 2024 deelproject 2 Sportpad.

Vragen aan het College over de algehele financiële situatie en kengetallen

Datum: 06-03-2024	Fractie: VVD	Vragen 1: Wat zijn de effecten van Sportpad fase 1 en 2 op de schuldquote op korte en langere termijn?
		Antwoord: Zie daarvoor het rekenmodel. Daar zijn de effecten op de schuldquote inzichtelijk gemaakt.

Datum: 06-03-2024	Fractie: VVD	Vragen 2: Wat zijn de effecten van Sportpad fase 1 en 2 op de solvabiliteitsratio op korte en langere termijn?
		Antwoord: Zie daarvoor het rekenmodel. Daar zijn de effecten op de solvabiliteit inzichtelijk gemaakt.

Datum: 06-03-2024	Fractie: VVD	Vragen 3: Wat zijn de effecten van Sportpad fase 1 en 2 op de renterisiconorm op korte en langere termijn?
		Antwoord: Zie daarvoor het rekenmodel. Daar zijn de effecten op de renterisiconorm inzichtelijk gemaakt.

Datum: 06-03-2024	Fractie: VVD	Vragen 4: Wat zijn de effecten van Sportpad fase 1 en 2 op het weerstandvermogen op korte en langere termijn i.r.t. risicogebeurtenis 'Bovenmatige stijging bouwkosten, schaarste bouwproducten en brandstof/energieprijzen'.
		Antwoord: Zie daarvoor het rekenmodel. Daar is te zien wat het effect is op het eigen vermogen en daarmee het weerstandsvermogen.

		De risicogebeurtenis <i>Bovenmatige stijging bouwkosten, schaarste bouwproducten en brandstof/energieprijzen</i> betreft een risicoreservering voor tegenvallers in de exploitatiebudgetten in de begroting en tegenvallers in de reguliere reeds geraamde investeringen.
--	--	---

Datum : 06-03- 2024	Fractie : VVD	Vragen 5: Wat zijn de verwachte financieringskosten van Sportpad fase 1 en 2 tegen het verwacht gemiddelde rentepercentage over de komende jaren? Antwoord: Sportpad is doorgerekend met een rentepercentage van 2,5%. De renteomslag 2024 bedraagt 2%. In werkelijkheid bedraagt de omslag 1,72% en daarnaast wordt een renteresultaat geboekt. Zie ook pagina 59 van de programmabegroting 2024: Het renteomslagpercentage wordt vervolgens berekend door de aan de taakvelden toe te rekenen rente te delen door de boekwaarde per 1 januari van de vaste activa die integraal zijn gefinancierd (= 1,72%); waarbij het bij de begroting voorgerecalculeerde renteomslagpercentage binnen een marge van 0,5% mag worden afgerond. De rekenrente in 2024 zal naar verwachting 2% zijn en is hiermee lager dan de huidige rente op de kapitaalmarkt. Reden is dat de we de afgelopen jaren de in het verleden aangegane leningen voor onroerendgoedtransacties grotendeels hebben geherfinancierd tegen een gunstiger rentetarief; en de rente op de kapitaalmarkt het afgelopen jaar flink is gestegen. In onderstaand renteschema wordt inzicht gegeven in de rentelasten, het renteresultaat en de wijze waarop rente aan grondexploitatie, investeringen en taakvelden wordt toegerekend. <table><tr><th colspan="5">Renteschema 2024</th></tr><tr><td colspan="5">De externe rentelasten over de korte en lange financiering</td></tr><tr><td>De externe rentebaten (idem)</td><td>-/-</td><td></td><td>€ 1.812.457</td><td></td></tr><tr><td>Saldo rentelasten en rentebaten</td><td></td><td></td><td>€ 606.937</td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td>€ 1.205.520</td><td></td></tr><tr><td colspan="5">De rente die aan de grondexploitatie moet worden doorberekend</td></tr><tr><td>De rente van projectfinanciering die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend</td><td>-/-</td><td>€ 216.939</td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td>-€ 455.724</td><td>-/-</td><td>€ 238.785</td></tr><tr><td>Aan taakvelden toe te rekenen externe rente</td><td></td><td></td><td>€ 1.444.305</td><td></td></tr><tr><td colspan="5">Rente over eigen vermogen</td></tr><tr><td>Rente over voorzieningen</td><td></td><td></td><td>€ 0</td><td></td></tr><tr><td>Totaal aan taakvelden toe te rekenen rente</td><td></td><td></td><td>€ 240.022</td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td>€ 1.684.327</td><td>1,72%</td></tr><tr><td>De aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag)</td><td>-/-</td><td>€ 1.963.310</td><td></td><td>2,00%</td></tr><tr><td>Verwacht renteresultaat op het taakveld treasury</td><td></td><td>-€ 278.983</td><td></td><td>-0,28%</td></tr></table>	Renteschema 2024					De externe rentelasten over de korte en lange financiering					De externe rentebaten (idem)	-/-		€ 1.812.457		Saldo rentelasten en rentebaten			€ 606.937					€ 1.205.520		De rente die aan de grondexploitatie moet worden doorberekend					De rente van projectfinanciering die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend	-/-	€ 216.939					-€ 455.724	-/-	€ 238.785	Aan taakvelden toe te rekenen externe rente			€ 1.444.305		Rente over eigen vermogen					Rente over voorzieningen			€ 0		Totaal aan taakvelden toe te rekenen rente			€ 240.022					€ 1.684.327	1,72%	De aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag)	-/-	€ 1.963.310		2,00%	Verwacht renteresultaat op het taakveld treasury		-€ 278.983		-0,28%
Renteschema 2024																																																																													
De externe rentelasten over de korte en lange financiering																																																																													
De externe rentebaten (idem)	-/-		€ 1.812.457																																																																										
Saldo rentelasten en rentebaten			€ 606.937																																																																										
			€ 1.205.520																																																																										
De rente die aan de grondexploitatie moet worden doorberekend																																																																													
De rente van projectfinanciering die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend	-/-	€ 216.939																																																																											
		-€ 455.724	-/-	€ 238.785																																																																									
Aan taakvelden toe te rekenen externe rente			€ 1.444.305																																																																										
Rente over eigen vermogen																																																																													
Rente over voorzieningen			€ 0																																																																										
Totaal aan taakvelden toe te rekenen rente			€ 240.022																																																																										
			€ 1.684.327	1,72%																																																																									
De aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag)	-/-	€ 1.963.310		2,00%																																																																									
Verwacht renteresultaat op het taakveld treasury		-€ 278.983		-0,28%																																																																									

Datum: 06-03-2024	Fractie: VVD	Vragen 6: Welke toekomstige investeringen aan wegen, civiele kunstwerken, gebouwen of andere materiële kapitaalmarktleningen komen er in de komende 5 jaar nog aan welke van invloed zijn op de schuldquote, solvabiliteit en renterisiconorm en wat is het verwachte effect hierop?
----------------------	-----------------	---

		Antwoord: Zie daarvoor het rekenmodel. Daar is het effect zichtbaar voor alle verwachte investeringen waarvan de lasten middels een stelpost in de begroting zijn opgenomen. Het effect van bij de begroting reeds toegekende investeringen zijn al verwerkt kengetallen bij de programmabegroting 2024. Dat zijn de reguliere kredieten voor wegen en riolering, IKC Woubrugge, en de reeds bij de begrotingsopstelling toegekende voorbereidingskredieten van Sportpad fase 1 en uitbreiding Kaskade.
--	--	---

Datum: 06-03- 2024	Fractie: VVD	Vragen 7: Hoe verwacht de gemeente de signaalwaarden van de schuldquote en solvabiliteit weer terug te brengen van 'meest risicovol' naar 'neutraal' met het huidige meerjarenbegrotingsperspectief?
		Antwoord: Door aflossen op leningen en eigen vermogen opbouwen. Dit het 'wat', maar het 'hoe', daar wordt de raad nog in meegenomen. Deze vraag hangt samen met alle investeringenontwikkelingen en de politieke keuzes daarin.

Datum: 06-03- 2024	Fractie: VVD	Vragen 8: Indien er een overschrijding van de renterisiconorm wordt verwacht, hoe verwacht de gemeente dit weer onder de maximale omvang van 20% te krijgen?
		Antwoord: Zie het antwoord hierboven.

Datum: 06-03- 2024	Fractie: VVD	Vragen 9: Heeft de signaalwaarde 'meest risicovol' of overschrijding van de renterisiconorm invloed op: ○ het financieel toezicht door de Gedeputeerde Staten; ○ de hoeveel geld welke we nog kunnen lenen van hogere overheden of andere financiële instellingen; en/of ○ het rentetarief waartegen wij dit geld kunnen lenen?
		Antwoord: • Het financieel toezicht veranderd niet enkel op basis van een verslechtering van signaalwaarden.

		• Het model (renterisiconorm) laat zien welke ruimte er voor investeringen mogelijk is. • De signaalwaarden zelf hebben geen invloed op het rentetarief. De BNG beoordeeld decentrale overheden als één categorie waar geen risico bestaat op niet-terugbetaling van hun lening.
--	--	---

Vragen aan het College over het Sportpad fase 2:

Datum: 06-03- 2024	Fractie: VVD	Vragen 10: Graag ontvangen/krijgen we inzicht in de onderliggen stukken van de 'raming en actualisatie naar huidig prijspeil' inclusief een toelichting waar dit materieel afwijkt van de € 4,8 miljoen uit de presentatie van de Sportpad-verenigingen zelf.
		Antwoord: In het document 240220 Bijlage 1 Uitwerkingen Sportpad Deel 2 Roelofarendsveen.pdf, bij het raadsvoorstel is: - Onder paragraaf 3.5 de kostenafwijking inzichtelijk gemaakt en toegelicht; - Onder paragraaf 5 de inkomstenafwijking inzichtelijke gemaakt en toegelicht; - Onder paragraaf 7 het totale beeld van afwijkingen op kosten en inkomsten inzichtelijk gemaakt en toegelicht; - De onderliggende offertes/ramingen van de verenigingen, die ten grondslag liggen aan de bouwkosten, zijn opgenomen onder agendapunt 8 van de raadsvergadering 18 maart 2024 als vertrouwelijke stukken. Deze ramingen zijn exclusief bijkomende kosten zoals leges, onvoorzien, prijsstijgingen en honoraria.

Datum: 06-03- 2024	Fractie: VVD	Vragen 11: Graag ontvangen/krijgen we inzicht in de onderliggen stukken van de geheime bijlage 2 en de geheime bijlage 3.
		Antwoord: De onderliggende stukken zijn als vertrouwelijke bijlage toegevoegd.