TECHNISCHE RAADSVRAGEN

ONDERWERP: BEGROTING 2024
DATUM: 12 OKTOBER 2023
INGEDIEND DOOR: BERT HOMAN / VVD

VRAAG

Technische vraag VVD-fractie t.b.v. Begroting 2024-2027:

Wij gebruiken de paginanummering van de digitale versie, indien deze wordt gebruikt.

Wij hebben de volgende vragen:

1. Hoofdlijnen, 4. Financiële vooruitzichten, Geraamde uitgaven en inkomsten
    a. Bij soort inkomsten staat Opbrengst uit afval. Wat is dat voor opbrengst? (Bij de paragrafen-lokale heffingen-beleidsuitvoering lezen wij dat de opbrengsten van afval 7.521.000 is, dus niet dit bedrag).
    b. Afval is toch een gesloten begrotingspost? Gelden mogen alleen voor afval gebruikt worden?
    c. Zou hier dan ook niet inkomsten uit riool moeten staan?

2. Programmaplan 1.1
   Tweede fase uitbreiding Kloosterveen.
   In dit stukje uitleg wordt aangegeven dat tweede fase kloosterveen 1000 woningen betreft. Betreft deze 1000 woningen een losse toevoeging van 1000 woningen bovenop de 500 van Kloosterakker of is het inclusief Kloosterakker?

3. Programmaplan 1.6
   Actualiseren en vernieuwen beleid, uitvoeringskaders en regelgeving.
   Kunt u een lijst aanleveren met wat de gemeenteraad aan hernieuwd beleid, uitvoeringskaders en regelgeving in 2024 kan verwachten, zoals dat nu gepland is?

4. Programmaplan 2.1
   Bij het kopje stadsmarketing wordt aangegeven dat we in 2024 dit continueren met als jaren 2024-2026. In de begroting is echter alleen voor 2024 geld gereserveerd voor stadsmarketing. Wat voor budgetten worden er in 2025 en 2026 toegekend aan stadsmarketing?

5. Programmaplan 6
   Investeringen programma bedrijfsvoering

Wat valt er allemaal onder de noemer ICT?

6. Paragrafen-1. Lokale heffingen - 1.2 beleidsuitvoering - OZB
    a. Het tarief wordt 7% verhoogt, de opbrengst in 2024 is 886.000 hoger dan 2023. Dat is 7,4% wat maakt dat verschil?
    b. Waarom wordt de OZB met 7% inflatie verhoogt en de andere heffingen met 5,7%? Het is toch dezelfde inflatie?
    c. Indien wij kiezen de OZB niet met 7% maar met 5% te verhogen, wat wordt dan de opbrengst in 2024?

7. Paragrafen-1. Lokale heffingen - 1.2 beleidsuitvoering-Afvalstoffenheffing.
    a. De opbrengst is 7.594.000 maar waar vinden wij de kosten? En hoeveel zijn die?

8. Paragrafen-1. Lokale heffingen-1.2 beleidsuitvoering-rioolheffing
    a. De opbrengsten zijn 6.105.000, de kosten zijn 4.788.000 (in programma wonen incl. watergangen). Vanwaar dat verschil?
    b. Moet dit bedrag niet teruggegeven worden aan de inwoners die blijkbaar te veel betaald hebben? (Gesloten systeem)

9. Paragrafen-1. Lokale heffingen-1.3 inzicht kostendekkendheid
    a. Wat is de post “inkomsten taakveld”?
    b. Wat is de post “Inkomensverdeling”?
    c. Zowel rioolrechten als afvalstoffenheffing: u neemt mee de kostenoverhead en BTW.
        i. Maar BTW uit dit taakveld valt toch onder het btw-compensatiefonds?
        ii. En de opgegeven kosten zijn toch al incl. BTW (begrotingsposten?)?
        iii. De toe te rekenen overhead is toch al gedekt in de begroting bij de programma’s en bij de organisatie?
    d. De voorziening riool en afvalstoffenheffing is in 2024 5.782.000 en stijgend de jaren daarna. Wat is de maximale omvang van die voorziening?

10. Paragraaf 1.2 Onderdeel Leges.
    a. Kunt u aangeven wat valt onder Algemene Dienstverlening?
    b. Kunt u aangeven hoe de begrote opbrengst over 2023 en 2024 is opgebouwd?

11. Paragraaf 1.2 Onderdeel liggelden.
    Kunt u aangeven hoe een begrote opbrengst (x€1000) van waarde 21 in 2023 met verhoging van 5,7% naar waarde 21 in 2024 gaat?

12. Programma Meedoen in Assen
    In de begroting is rekening gehouden met middelen vanuit het IZA en GALA. Uit het plan van aanpak 'Gezondheid in Assen' weten we dat we voor zowel 2023 als 2024 9.090 euro krijgen voor het GALA-onderdeel 'Opgroeien in een kansrijke omgeving' (waar ook alcoholpreventie onderdeel van is).
    a. Waar is dat bedrag in 2023 aan uitgegeven?
    b. Waar wordt dat bedrag in 2024 aan besteed?

13. Paragraaf 2.3.7:
    Er wordt ingezet op 30 huisbezoeken en 80 telefoongesprekken per maand. Hoeveel meldingen met betalingsachterstanden komen er middels de samenwerkingen die zijn ontstaan uit de Wgs bij de gemeente per maand binnen?

14. Paragraaf 2.4.3: welke maatregelen worden genomen om de winkelstraten die (nog) niet aan de beurt zijn, of pas later in uitvoering worden genomen om opgeknapt te worden, toch een prettige en gastvrije uitstraling te geven?

15. Paragraaf 2.7.1: het komende jaar worden er twee scenario's uitgewerkt voor de verbouwing van de Theo Thijssenschool. In de begroting 2023 stond nog dat eind 2024 de verbouwing van de Theo Thijssenschool wordt gestart. Wat is de reden van deze vertraging?

16. Paragraaf 2.7.6: wanneer is de sporthal in Peelo afgeschreven? Wanneer is het Markehuus afgeschreven?

Voor vragen: Bert Homan, 0653830223

ANTWOORD:

1 Hoofdlijnen, 4. Financiële vooruitzichten, Geraamde uitgaven en inkomsten

a. Bij soort inkomsten staat Opbrengst uit afval. Wat is dat voor opbrengst? (Bij de paragrafen-lokale heffingen-beleidsuitvoering lezen wij dat de opbrengsten van afval 7.521.000 is, dus niet dit bedrag).

b. Afval is toch een gesloten begrotingspost? Gelden mogen alleen voor afval gebruikt worden?

c. Zou hier dan ook niet inkomsten uit riool moeten staan?

Antwoord:

a. **Dit bestaat uit twee delen:**
   Inkomsten afvalstromen huishoudelijk afval € 1.008.000
   Inkomsten bedrijfsafval € 1.906.000

b. **Ja, dat klopt. In dit overzicht wordt alleen de herkomst en besteding van middelen weergegeven.**

c. **Nee.**

2 Programmaplan 1.1

Tweede fase uitbreiding Kloosterveen.

In dit stukje uitleg wordt aangegeven dat tweede fase kloosterveen 1000 woningen betreft. Betreft deze 1000 woningen een losse toevoeging van 1000 woningen bovenop de 500 van Kloosterakker of is het inclusief Kloosterakker?

Antwoord: Deze 1000 woningen betreft een losse toevoeging.

3 Programmaplan 1.6

Actualiseren en vernieuwen beleid, uitvoeringskaders en regelgeving.

Kunt u een lijst aanleveren met wat de gemeenteraad aan hernieuwd beleid, uitvoeringskaders en regelgeving in 2024 kan verwachten, zoals dat nu gepland is?

Antwoord:

We werken op dit moment aan een Actualisatieplan beleid 2024.
Daar staan tot nu toe ruim 60 beleidsnota's op die, ofwel geactualiseerd moeten worden, ofwel voor het eerst opgesteld moeten worden.
We realiseren ons dat het actualiseren van 60 beleidsnota's in 1 jaar een onrealistische opgave is en daarom moeten we in deze lijst prioriteren op grond van: wat zijn we

wettelijk verplicht, wat is nu belangrijk voor het uitvoeren van het bestuursakkoord en wat hebben we nodig voor een betere bedrijfsvoering/dienstverlening?

Voorbeelden van stukken die nu op de lijst staan zijn onder andere: Beleid aanpak invasieve exoten, Kadernota Milieu, Actualiseren Gemeentelijk Water en Rioleringsplan 2019-2024, Geluidbeleid TT Circuit en omgeving, Beleid Zon op Dak bij nieuwbouw, Beleid voor kleine windmolens, Monumenten en energietransitie, Evenementenkader, Ruimtelijk economische visie (REV), Horecavisie, Terrassenbeleid, B&B beleid, herijken visie mobiliteit 2017, Lokale Inclusie Agenda, herijken welstandnota 2012, Structuurvisie Havenkwartier, Uitstallingenbeleid binnenstad, Wijkaanpak Lariks, Woonzorg visie o.a.

4 Programmaplan 2.1
Bij het kopje stadsmarketing wordt aangegeven dat we in 2024 dit continueren met als jaren 2024-2026. In de begroting is echter alleen voor 2024 geld gereserveerd voor stadsmarketing. Wat voor budgetten worden er in 2025 en 2026 toegekend aan stadsmarketing?
Antwoord:
In het bestuursakkoord zijn middelen opgenomen voor stadsmarketing in 2024. Hiermee wordt uitvoering gegeven worden aan bezoekersmarketing en merkmanagement.
De afweging voor meerjarige inzet en middelen vindt plaats bij de kaderbrief 2025 (midtermreview). Hier wordt besloten over het continueren van de inzet op bezoekersmarketing en merkmanagement, en het opschalen naar vestigingsklimaat.

5 Programmaplan 6
Investeringen programma bedrijfsvoering
Wat valt er allemaal onder de noemer ICT?
Antwoord: Het gaat hier om de volgende onderdelen:
Investeringen in het netwerk
Investeringen in werkplekautomatisering

6 Paragrafen-1. Lokale heffingen - 1.2 beleidsuitvoering - OZB
a. Het tarief wordt 7% verhoogt, de opbrengst in 2024 is 886.000 hoger dan 2023. Dat is 7,4% wat maakt dat verschil?
b. Waarom wordt de OZB met 7% inflatie verhoogt en de andere heffingen met 5,7%? Het is toch dezelfde inflatie?
c. Indien wij kiezen de OZB niet met 7% maar met 5% te verhogen, wat wordt dan de opbrengst in 2024?
Antwoord:

a. **Het verschil van 0,4% kan worden verklaard als volumeontwikkeling.**
b. **Nee dat is een onjuiste redenering. Het verschil zit in het tijdstip van het ontstaan van de inflatie en het gebruik van verschillende indices.**
   De bijstelling van de OZB is gebaseerd op de prijs nationaal product (pNB)) en de periode tussen 1-1-2022 en 1-1-2023 (index in begroting 2023 was over de periode 1-1-2021 en 1-1-2022 (3,1%). Deze index wordt ook gebruikt bij de verdeelmaatstaf OZB in het gemeentefonds. Indien we een andere index zouden gebruiken (bijvooorbeeld CPI) dan heeft dat invloed op de gemeentelijke begroting.

   Het andere percentage is gebaseerd om de consumentenprijsindex (CPI) tussen 1-7-2022 en 1-7-2023 (index in begroting 2023 was over de periode 1-7-2021 en 1-7-2022 8,6%).
c. **Dit betekent het volgende:**
   Bruto inkomstenverlies € 426.000

Lagere lasten in programma's € 42.600
Netto inkomsten verlies € 383.400
Dit werkt niet alleen in 2024 door maar ook in het meerjarenperspectief.

7 Paragrafen-1. Lokale heffingen - 1.2 beleidsuitvoering-Afvalstoffenheffing.

a. De opbrengst is 7.594.000 maar waar vinden wij de kosten? En hoeveel zijn die?

Antwoord:
Zie onderstaande opzet

Omschrijving	Bedrag
Progr Wonen, thema Duurzaamheid	€ 3.420.000
Progr Bedrijfsvoering	€ 4.208.000
Totale kosten huish afval	€ 7.628.000
Inkomsten afvalstromen	€ -1.008.000
Basis berekening afvalst heffing	€ 6.620.000
Niet toe rekenen kosten (beleid)	€ -54.000
Kwijtscheldingsbeleid	€ 403.000
BCF (obv b&w/raadsbesluiten 2003/2004)	€ 625.000
Saldo afvalstoffenheffing 2022	€ -
Grondslag afvalstoffenheffing	€ 7.594.000

8 Paragrafen-1. Lokale heffingen-1.2 beleidsuitvoering-rioolheffing

a. De opbrengsten zijn 6.105.000, de kosten zijn 4.788.000 (in programma wonen incl. watergangen). Vanwaar dat verschil?

b. Moet dit bedrag niet teruggegeven worden aan de inwoners die blijkbaar te veel betaald hebben? (Gesloten systeem)

Antwoord: Zie onderstaande opzet

Omschrijving	Bedrag
Progr Wonen, thema Openbare ruimte	€ 3.585.000
Progr Bedrijfsvoering	€ 2.120.000
Totale kosten huish afval	€ 5.705.000
Inkomsten riolering	€ -100.000
Basis berekening afvalst heffing	€ 5.605.000
Niet toe rekenen kosten (beleid)	€ -64.000
Kwijtscheldingsbeleid	€ 407.000
BCF (obv b&w/raadsbesluiten 2003/2004)	€ 527.000
Saldo rioolheffing 2022 (teruggave)	€ -370.000
Grondslag rioolheffing	€ 6.105.000

9 Paragrafen-1. Lokale heffingen-1.3 inzicht kostendekkendheid

a. Wat is de post “inkomsten taakveld”?

b. Wat is de post “Inkomensverdeling”?

c. Zowel rioolrechten als afvalstoffenheffing: u neemt mee de kostenoverhead en BTW.

i. Maar BTW uit dit taakveld valt toch onder het btw-compensatiefonds?

ii. En de opgegeven kosten zijn toch al incl. BTW (begrotingsposten?)?

iii. De toe te rekenen overhead is toch al gedekt in de begroting bij de programma’s en bij de organisatie?

d. De voorziening riool en afvalstoffenheffing is in 2024 5.782.000 en stijgend de jaren daarna. Wat is de maximale omvang van die voorziening?

Antwoord:

a. **Het gaat hier om de baten uit kwijtscheldingsbeleid**

b. **Het gaat hier om inkomsten uit afvalstromen voor het onderdeel afvalstoffenheffing en inkomsten van waterschap en de verrekening van de teruggave van teveel ontvangen rioolheffing (uit voorziening verkregen middelen van derden) in 2022.**

c. **Ja dat klopt.**

   i. **Ja dat klopt.**

   ii. **Nee dat klopt niet. De lasten van zowel riolering en afval zijn exclusief BTW. Dat er BCF compensatie aan de batenkant is meegenomen heeft te maken met de korting op het gemeentefonds bij de invoering van het BTW-compensatiefonds in 2003.**

   iii. **Bij de onderdelen waar sprake is van belastingen en leges wordt deze toegerekend aan de grondslag van deze heffingen. Deze komt dus niet ten laste van de gemeentelijke begroting.**

d. **Er is geen grens aan de hoogte van de voorziening. De voorziening is afgestemd op de planning van vervanging en groot onderhoud.**

10 Paragraaf 1.2 Onderdeel Leges.

a. Kunt u aangeven wat valt onder Algemene Dienstverlening?

b. Kunt u aangeven hoe de begrote opbrengst over 2023 en 2024 is opgebouwd?

Antwoord:

a. **Het gaat hier onder meer over leges van burgerdiensten (huwelijken, reisdocumenten, rijbewijzen etc.)**
b. **In onderstaande tabel is de specificatie opgenomen**

	2023	2024
Huwelijken	101.000	69.000
Naturalisatie	108.000	75.000
Reisdocumenten	329.000	739.000
Rijbewijzen	24.000	333.000
VOG	11.000	12.000
Overig	169.000	98.000
	742.000	1.326.000

11 Paragraaf 1.2 Onderdeel liggelden.
Kunt u aangeven hoe een begrote opbrengst (x€1000) van waarde 21 in 2023 met verhoging van 5,7% naar waarde 21 in 2024 gaat?
Antwoord:
Dit heeft te maken met afronding en bijstelling van de opbrengst. Per saldo is er daarom geen wijziging ten opzichte van 2023.

12 Programma Meedoen in Assen
In de begroting is rekening gehouden met middelen vanuit het IZA en GALA. Uit het plan van aanpak 'Gezondheid in Assen' weten we dat we voor zowel 2023 als 2024 9.090 euro krijgen voor het GALA-onderdeel 'Opgroeien in een kansrijke omgeving' (waar ook alcoholpreventie onderdeel van is).
a. Waar is dat bedrag in 2023 aan uitgegeven?
b. Waar wordt dat bedrag in 2024 aan besteed?
Antwoord:

a. **In 2023 is dit bedrag uitgegeven aan verschillende activiteiten van GGD en VNN. Hierbij kan gedacht worden aan de uitvoering van 'Helder op school', IkPas, Stoptober, NIX18 en trainingen aan professionals over middelengebruik.**
b. **In 2024 zijn de plannen gericht op continuering, verstevigen van de lokale samenwerking en gerichte inzet van preventie. Het kan zijn dat er andere accenten worden gelegd op basis van onderzoek van o.a. de GGD.**

N.B.: Op dit moment betreft het uitsluitend GALA middelen (SPUK uitkering). We hebben (nog) geen middelen uit het IZA. De verwarring komt wellicht door het project IZA/GALA

13 Paragraaf 2.3.7:
Er wordt ingezet op 30 huisbezoeken en 80 telefoongesprekken per maand. Hoeveel meldingen met betalingsachterstanden komen er middels de samenwerkingen die zijn ontstaan uit de Wgs bij de gemeente per maand binnen?
Antwoord: Zie bijgaand overzicht

januari	228
februari	223
maart	444
april	270
mei	271
juni	275
juli	251
augustus	400
september	328
Totaal	2.690

14 Paragraaf 2.4.3: welke maatregelen worden genomen om de winkelstraten die (nog) niet aan de beurt zijn, of pas later in uitvoering worden genomen om opgeknapt te worden, toch een prettige en gastvrije uitstraling te geven?
Antwoord: Dit najaar zijn de werkzaamheden gestart van de herinrichting van de winkelstraten. Hiervoor heeft uw raad in juni 2022 krediet verstrekt. In dit kader worden de Weiersloop, Marktstraat, Kruisstraat, Gedempte Singel en de Oudestraat opnieuw ingericht. In het uitvoeringsprogramma voor het Stadskwartier is verder nog opgenomen dat we de komende jaren met de herinrichting van de Weierstraat aan de slag gaan. Verder pakken we – als dat nodig is – de openbare ruimte aan als er nieuwe vastgoedontwikkelingen zijn, zoals bijvoorbeeld bij het Dreuplein. In straten die niet in het uitvoeringsprogramma staan en waar geen vastgoedontwikkelingen spelen, voeren we alleen het reguliere beheer en onderhoud uit.

15 Paragraaf 2.7.1: het komende jaar worden er twee scenario's uitgewerkt voor de verbouwing van de Theo Thijssenschool. In de begroting 2023 stond nog dat eind 2024 de verbouwing van de Theo Thijssenschool wordt gestart. Wat is de reden van deze vertraging?
Antwoord: In oktober 2023 is er gestart met het uitwerken van de 2 scenario's. Een van de scenario's is dat de Theo Thijssen wordt gehuisvest in het voormalig NHL Stenden gebouw aan de Zeemanstraat. Tijdelijk wordt hier eerst de Emmaschool in gehuisvest. Pas na realisatie van de ver(nieuw)bouw Emmaschool wordt gestart met de Theo Thijssenschool.

16 Paragraaf 2.7.6: wanneer is de sporthal in Peelo afgeschreven? Wanneer is het Markehuus afgeschreven?
Antwoord:
Met betrekking tot de financiële afschrijving geld dat zowel Sporthal Peelo als Het Markehuus nog niet geheel zijn afgeschreven.
Boekwaarde Sporthal Peelo 31-12-2027 € 311.000
Boekwaarde Markehuus 31-12-2027 € 230.000

Omdat we werken volgens de componenten methode ontstaan er bij kleine verbouwingen kapitaalslasten en deze zijn nog niet volledig afgeschreven.
Technisch/ Functioneel gezien zijn beide gebouwen afgeschreven. Het Markehuus heeft een dusdanige bouwkwaliteit dat het vrijwel niet mogelijk is om het gebouw te verduurzamen. Voor sporthal Peelo zullen op korte termijn vrijwel alle installaties vervangen dienen te worden, waarbij verduurzamen vrijwel onmogelijk is door gebrek aan installatieruimte. Daarnaast heeft het gebouw voor de drie zaaldelen te weinig kleedkamers.