

Reactie op technische vragen VVD m.b.t. raadsvoorstel programmabegroting 2024-2027

De volgende technische vragen zijn gerangschikt in een onderdeel algemeen, per programma en een rubriek overige.

Algemeen

Blz. 8 Op de AL van de VNG van 14 juni jl. is de resolutie 'Naar een rechtvaardig, duurzaam en solide meerjarig financieel perspectief' met grote meerderheid aangenomen. In deze resolutie is aangekondigd dat de VNG een begrotingsadvies uitwerkt voor het opstellen van uw programmabegroting 2024-2027.

Is dit begrotingsadvies al uitgewerkt c.q. wat is de stand van stand hiervan?

Antwoord: Dit advies is in onze begroting uitgewerkt. In de jaren 2024 en 2025 is sprake van een sluitende (meerjaren)begroting. De ramingen in 2025 en 2026 zijn niet sluitend en wij hebben hiervoor nog geen maatregelen voorgesteld. Wij zullen een ambtelijk/ bestuurlijke werkgroep instellen die voorstellen zal ontwikkelen voor een duurzaam evenwichtige begroting. De auditcommissie is hier nauw bij betrokken.

Blz. 8 Diverse investeringsprojecten zijn bijgesteld naar aanleiding van concrete aanbestedingsresultaten.

Graag concreet aangeven welke investeringsprojecten dit zijn en of/welke gevolgen dit heeft voor de begroting.

Antwoord: Wij hebben aangegeven dat wij kritisch hebben gekeken naar de investeringsplanning. Dit is iets anders dan het realiseren van aanbestedingsresultaten. Wij hebben een aantal investeringsprojecten, zoals de IKC's, rioleringswerken en investeringen in wegen in de tijd verschoven als gevolg van procedures en capaciteitsgebrek intern of bij onze partners.

Programma Ruimtelijke ontwikkeling

Blz. 13 Duurzaam en toekomstbestendig gemeentelijk vastgoed door het planmatig verduurzamen van ons gemeentelijk vastgoed.

Op welke termijn wordt met een investeringsbudget van € 750.000 per drie jaar bereikt dat het maatschappelijk vastgoed is verduurzaamt?

Antwoord: Middel brief 2023-06-22 hebben wij u geïnformeerd over de voortgang van de verduurzaming van ons gemeentelijk vastgoed. Zoals in de brief vermeld maken we geen allesomvattend plan opgesteld maar wordt gekeken maar wordt per pand gekeken naar op wel moment investering in verduurzaming opportuun is (bijvoorbeeld op het moment dat toch al groot onderhoud wordt uitgevoerd). Voor een aantal panden (De Verbinding, De Vliet en De Steupel) zijn inmiddels verduurzamingsonderzoeken uitgevoerd. Het investeringsbudget (of eigenlijk de ruimte om kapitaallasten te kunnen dekken van toekomstige investeringen) dat in de begroting is opgenomen biedt de mogelijkheid de komende jaren duurzaamheidsinvesteringen te doen. Voorafgaande aan verduurzamingsinvesteringen zal de raad eerst een raadsvoorstel worden voorgelegd (zoals reeds gebeurd voor het gebouw De Verbinding). Op dit moment is nog niet te zeggen wanneer al het gemeentelijk (maatschappelijk) vastgoed is verduurzaamd. Wel is duidelijk dat dit een meerjarenproject is waarbij investeringen over de jaren zullen worden gespreid.

Blz 14 beleidsindicatoren

Graag een verklaring voor het verschil tussen de cijfers B2023 (1319) en B2024 (184,9) als het gaat om de vestigingen van bedrijven?

Antwoord: Er is iets verkeerd gegaan bij het opstellen van dashboards voor beleidsindicatoren. Het cijfer voor B2023 (cijfer 2021) zou 173,7 moeten zijn. Meest actuele cijfers zijn ook terug te vinden via de website WaarStaatJeGemeente.nl.

Blz 14 Aantal banen per 1000 inwoners is gezakt van ongeveer 610 in 2021 naar 522 in 2022.

Is bekend wat de oorzaken hiervan zijn? Graag uitleg.

Antwoord: Helaas had ook hier het cijfer voor 2022 anders moeten zijn: 621,3. Het aantal banen per 1000 inwoners is dus iets toegenomen.

Aantal nieuw gebouwde woningen van 7,8 naar 6.

Graag een verklaring van deze daling.

Antwoord: In 2022 zijn minder woningen opgeleverd dan in 2021. De oplevering van het aantal nieuwbouwwoningen varieert over de jaren heen afhankelijk van of de oplevering van een of meerdere (grotere) woningbouwprojecten in een bepaald jaar valt.

Blz 15/16 Financieel overzicht/financiële toelichting

Ruimtelijk beleid: in de financiële toelichting staat €422.000 lagere lasten, terwijl in het overzicht sprake is van €99.000 lagere lasten. Hoe kan dat?

Antwoord: Idem aan de batenkant: graag een verklaring voor het verschil tussen de bedragen vermeld in het overzicht en de toelichting.

Antwoord: Na de vaststelling van de begroting 2024 in het college maar voor het definitief verzenden van de begroting naar de gemeenteraad is de in de raad van september vastgestelde begrotingswijziging m.b.t. het energiebesparingsfonds technisch verwerkt in ons financiële systeem. Per abuis zijn op dit moment de financiële tabellen verversd waardoor de toelichting niet meer aansluit op de cijfers in de tabel. Genoemde begrotingswijziging heeft voor het thema Ruimtelijk beleid een stijging van de lasten van € 521.000 voor 2023 en van € 1.042.000 voor 2024 tot gevolg. Onze excuses voor de verwarring.

Ook bij Economie, toerisme en natuur is sprake van een niet verklaard verschil aan de lastenkant tussen overzicht en toelichting. Graag verduidelijken.

Antwoord: de reden van het verschil is hetzelfde als bij bovengenoemde vraag. Het verschil bij dit thema wordt veroorzaakt door de in de raad van september vastgestelde begrotingswijziging m.b.t. ondersteuning coöperatie Zevenhoven.

Blz 27 Financiële toelichting

De volgende zinnen toelichten: € 155.000 hogere kapitaallasten riolering; € 64.000 lagere opbrengsten overige afvalstoffen.

Antwoord: Dit betreft voor riolering een aantal grote reconstructies (waaronder Oude Nieuwveenseweg). Dit betreft de inkomsten gedifferentieerd tarief. Er is in het verleden rekening gehouden met 13 a 14 ledigingen restafval per huishouden, dit blijkt 10 a 11 ledigingen te zijn. De praktijk is dat het afval in Nieuwkoop beter wordt gescheiden dan begroot.

Blz 27 GVVP € 660.000 lagere lasten GVVP.

Waarom is in 2024 sprake van lagere lasten GVVP?

Antwoord: In 2023 zijn uitgaven geraamd voor de herinrichting van de Nieuwveenseweg-Noordenseweg (€ 467.000) reconstructie Geerweg (€ 113.000) en een aantal kleinere reconstructies (€ 87.000). Deze bedragen zijn in de begroting 2024 niet geraamd, vandaar het verschil ten opzichte van 2023. Deze uitgaven dekken wij overigens uit de reserve GVVP.

Programma Ruimtelijk Beheer

Blz 16 In 2023 is incidenteel aanvullende budget (€ 96.000) beschikbaar gesteld voor adviezen ODWH.

Graag nadere uitleg. Waar zien deze adviezen op en waarom paste dit niet binnen het financiële kader?

Antwoord: dit zijn aanvullende taken die recentelijk overgedragen zijn naar de Omgevingsdienst, dit zijn;

- Bodemtaken die vanuit de Provincie zijn overgedragen naar de gemeente, de uitvoering van deze taken heeft de gemeente belegd bij de Omgevingsdienst.

-Uitvoeren asbesttaken vanuit de gemeente naar de Omgevingsdienst

Blz 16 In de tweede helft van 2023 wordt het Ondernemersfonds geëvalueerd. In december zal de raad een voorstel worden voorgelegd over het al dan niet verlengen van het fonds en eventuele bijstellingen van de werking. Omdat nog geen raadsbesluit is genomen over de verlenging, zijn de lasten (uitbetaling aan het ondernemersfonds) en baten (hogere inkomsten OZB niet-woningen) nog niet in de begroting opgenomen (€ 288.000 lagere lasten).

Waarom worden de bedragen die thans bekend zijn niet onder voorbehoud van besluitvorming opgenomen in de begroting? En geldt dit voor meerdere nog te nemen besluiten met mogelijke financiële consequenties?

Antwoord : De bedragen voor het Ondernemersfonds zijn nog niet opgenomen in de begroting omdat de uitkomsten van de evaluatie nog niet bekend waren en omdat nog niet bekend is of de raad zal instemmen met de verlenging van het fonds (besluitvorming gepland in december 2023 zoals u noemt). Overigens heeft dit ook weinig consequenties, als het fonds wordt verlengd leidt dat tot een extra bate (de inkomsten van de hogere OZB-aanslag vanwege de opslag voor het Ondernemersfonds) en een even hoge last (de subsidie die aan het Ondernemersfonds wordt uitgekeerd), per saldo is er dus geen financieel effect op het begrotingssaldo.

Gedurende de komende maanden en het komende jaar zullen (net als afgelopen jaar) verschillende besluiten aan uw raad worden voorgelegd, deze zullen vermoedelijk in sommige gevallen ook financiële consequenties hebben die op dat moment middels een begrotingswijziging aan u worden voorgelegd. De raad kan op dat moment een afgewogen besluit nemen of met het raadsvoorstel (en de begrotingswijziging) wordt ingestemd.

Blz 16 Recreatie is een belangrijk speerpunt in de kernen van de gemeente. Rond het dorpsplein in Noorden willen we dit versterken door het creëren van een zwemlocatie waardoor de mogelijkheden voor waterrecreatie toeneemt.

Waar is deze ambitie vastgelegd, wat zijn de kosten hiervan en vallen die binnen het beschikbare budget?

Antwoord: In het collegeprogramma is deze ambitie beschreven.

Blz 22 Uitvoeren verkeersstudie rondweg Ter Aar/rondweg Langeraar

De kosten voor de aanleg van de rondweg Ter Aar zijn afhankelijk van de gekozen tracés en grondprijzen. Hierover vragen we de gemeenteraad in het derde kwartaal van 2024 te besluiten.

Zijn de kosten van deze studies verwerkt in de begroting? Zo ja, voor welk bedrag en waar kunnen we dit terug vinden?

Antwoord: Nee, hierover dient de gemeenteraad nog een beslissing te nemen. Op dit moment worden de offertes hiervoor uitgevraagd.

Blz 26/27 Financieel overzicht/financiële toelichting

Graag een verklaring waarom m.b.t. de onttrekking reserve het cijfer in het overzicht afwijkt van dat in de toelichting?

Antwoord: het betreft een verschil van € 34.000. Dit betreft de mutatie in de egalisereserve afval. Deze mutatie is abusievelijk niet meegenomen in de toelichting.

Thema beheer openbare ruimte

Kunt u toelichten waarom de lagere lasten Achttienkavels aan de reserve worden toegevoegd, terwijl bijvoorbeeld de lagere lasten voor begraafplaatsen en voor het GVVP niet leidt tot een toevoeging aan de reserve?

Antwoord: Voor de begraafplaatsen is een egalisatie voorziening. Voor het GVVP is een Reserve gevormd. Bij een positief saldo in de exploitatiebegroting vallen deze terug in de betreffende Voorziening of Reserve.

Achttienkavels is een investeringskrediet die in het verleden is gevormd uit de Algemene Reserve (begrotingssaldo), hierdoor valt het resultaat dus ook terug in de Algemene Reserve.

Programma Sociaal Domein

Blz 8 Voor gemeenschappelijke regelingen is rekening gehouden met een stijging van 10,75%.

Uit de stukken komt, net zoals bij Hecht, onvoldoende naar voren welke structurele en incidentele beheersmaatregelen worden genomen om de geprognosticeerde overschrijdingen te verminderen c.q. tot nihil te brengen. Graag meer inzicht hierin.

Antwoord: Voor de indexatie van gemeenschappelijke regelingen worden in de regio afspraken in de werkgroep Financiële Kaderstelling Gemeenschappelijke Regelingen (FKGR). Hiermee beschikken de gemeenten in de regio Hollands-Midden sinds 2010 over een gedragen instrument om met alle gemeenschappelijke regelingen waarin zij deelnemen, uniforme afspraken te maken over indexering en algemene taakstelling voor de op te stellen begrotingen. Dit is in de basis een systematiek van een waarde vaste indexering.

De positieve ontwikkeling van het gemeentefonds t/m 2026 heeft van uit de werkgroep FKGR geen aanleiding gegeven om voor 2024 een aanvullende taakstelling op te leggen. Voor de periode vanaf 2026 wordt dit zeker niet uitgesloten.

Voor individuele gemeenschappelijke regelingen heeft de raad uiteraard de mogelijkheid om bij de begroting van de gemeenschappelijke regeling wensen en bedenkingen in te brengen.

Het is aan de gemeenschappelijke regeling zelf om de bedrijfsvoering zo te organiseren dat die binnen de begroting blijft. Als het een gemeenschappelijke regeling niet lukt om binnen de vastgestelde begroting te blijven moet een begrotingswijziging aangeboden worden. Als de wijziging boven het kader uit gaat wordt die uiteraard kritisch beoordeeld en niet op voorhand geaccepteerd.

Dit staat overigens los van mogelijke wijzigingen in het (wettelijk) takenpakket van de regelingen.

Blz. 32 Vanaf 2023 krijgt de gemeente jaarlijks ongeveer €500.000 in het kader van het Gezond en Actief Leven Akkoord.

Wat wordt bekostigd uit GALA?

Antwoord: Het Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA) is begin 2023 ondertekend door VNG, VWS, ZN en GGD GHOR Nederland. In dit akkoord zijn afspraken opgenomen waarin een gezonde samenleving centraal staat. Het akkoord richt zich op een gezonde generatie in 2040, met weerbare gezonde mensen die kunnen opgroeien, leven, werken en wonen in een gezonde leefomgeving en waarin sprake is van een sterke sociale basis. De fysieke en mentale gezondheid vanaf het prille begin, de eerste 1.000 dagen, wordt bevorderd en behouden en er gaat speciale aandacht uit naar mensen in kwetsbare situaties.

Met het GALA-akkoord wil het rijk gemeenten ertoe aanzetten om gezondheidspreventie integraal te bekijken en aan te pakken. In het akkoord zijn hieraan zeven subdoelen gekoppeld:

- 1. Terugdringen van gezondheidsachterstanden (waaronder Kansrijke start);*
- 2. Een gezonde fysieke leefomgeving die uitnodigt tot bewegen en ontmoeten;*
- 3. Het versterken van (de verbinding met) de sociale basis;*
- 4. Een gezonde leefstijl;*
- 5. Versterking van de mentale weerbaarheid en mentale gezondheid;*
- 6. Vitaal ouder worden;*
- 7. Domein overstijgende inzet vanuit een regionale preventie-infrastructuur.*

Per doel wordt een budget beschikbaar gesteld. Nieuwkoop heeft deze SPUK aangevraagd en toegekend gekregen. Nieuwkoop had al de intentie een preventieagenda op te stellen. Wij hebben deze twee processen nu kunnen integreren. De preventieagenda wordt eind 2023 voor bespreking in Q1 2024 naar de gemeenteraad gestuurd.

Blz. 33 Daarnaast een extra impuls op gezondheid en bewegen door de extra gelden die beschikbaar komen uit het landelijke Gezond en Actief Leven Akkoord.

Ziet de extra impuls GALA ook op andere domeinen, bijv. veiligheid, gezondheidszorg (ZVW, GGZ, etc.), leefbaarheid.

Antwoord: GALA ziet alleen op de hierboven genoemde doelen. In het akkoord is bovendien vrij expliciet opgenomen op welke manier de doelen geïnterpreteerd en ingevuld moeten worden.

Blz 34 beleidsindicatoren

Kunt u een toelichting geven op de gepresenteerde beleidsindicatoren, met name op die waar Nieuwkoop afwijkt van vergelijkbare gemeenten of waar sprake is van een substantiële afwijking 2023 ten opzichte van 2024?

Antwoord: We werken voor dit overzicht met verplichte indicatoren vanuit het CBS. Een vergelijking met andere gemeenten op cijfers geeft een indruk van hoe we het doen. Op inhoud is dat lastig, aangezien we het beleid van andere gemeenten niet kennen. Voor Nieuwkoop geldt bovendien dat op bepaalde onderdelen een substantiële procentuele afwijking snel wordt bereikt omdat het om kleine aantallen gaat. Een meer inhoudelijke toelichting krijgt de raad in raadsbrieven. De raad wordt bijvoorbeeld jaarlijks geïnformeerd over het verzuim in de gemeente. Daarin worden cijfers wel geduid. Een voorbeeld is de stijging van het aantal verzuimmeldingen, daarover staat in de raadsbrief: "Het aantal relatief verzuimmeldingen is gestegen ten opzichte van het voorgaande schooljaar, zowel bij de leerplicht als bij de kwalificatieplicht. Bij de kwalificatieplichtigen kan dit zijn beïnvloed doordat een grote mbo-school met een nieuw verzuimsysteem is gaan werken".

Blz 39 Financieel overzicht

Gezien de toenemende zorgkosten, wat is de verklaring dat de lasten vanaf 2024 afnemen ten opzichte van 2023?

Antwoord: Op bladzijde 40 worden verschillende verklaringen opgesomd van de lagere lasten vanaf 2024 ten opzichte van 2023. In 2023 zitten een aantal incidentiele posten. Die komen in 2024 te vervallen.

Blz 40 Financiële toelichting

Hier wordt steeds naar 2023 verwezen (bijv. overheveling naar 2023), maar het gaat toch om 2024?

Antwoord: Om het verschil tussen 2023 en 2024 te verklaren, wordt er steeds gekeken naar het jaar 2023. Als er bijvoorbeeld in 2023 een incidenteel budget is en dat budget is in 2024 niet beschikbaar, dan is dit het verschil tussen het jaar 2023 en 2024.

Hoe kunnen de lasten in 2024 hoger zijn door een herijkt rekenmodel?

Antwoord: AEF heeft berekend dat Nieuwkoop meer middelen ontvangt, omdat we met ingang van de doorcentralisatie zelf inwoners van de maatschappelijke zorg ondersteuning moeten bieden. Het aantal inwoners viel in het herijkte rekenmodel hoger uit dan in eerdere berekeningen. Dat betekent dat we meer uitgaven hebben, maar ook meer inkomsten krijgen.

Blz 40 Voor de begeleiding van het toegenomen aantal vluchtelingen en om werk dat is blijven liggen, gedaan te krijgen, is extra ambtelijke capaciteit nodig. Via de kadernota 2024 is daarvoor 2023 incidenteel € 500.000 begroot.

Is dit bedrag t.b.v. extra personeel volledig benut? En zijn nog meer kosten voor inhuur voor de opvang/begeleiding van gevluchte Oekraïners te verwachten?

Antwoord: De ondersteuning, opvang en begeleiding van vluchtelingen en ontheemden voert Nieuwkoop goeddeels in eigen beheer uit. Naast het feit dat deze opgave vrijwel zonder problemen verloopt zorgt het dichtbij en kleinschalig organiseren er mede voor dat we prima uitkomen met de door het Rijk beschikbare middelen. Echter doordat deze opgave er 'even bij is gekomen' zorgt dit ervoor dat reguliere werkzaamheden soms in de knel komen. De raad wordt daarom verzocht een deel van het overschot vanuit dit thema te herbestemmen voor het oplossen van deze knelpunten. We gebruiken deze middelen om bijvoorbeeld het team vluchtelingen/begeleiding te versterken, te investeren in een medewerker die kan tolken, we hebben tijdelijk externe inhuur bij het beleidsteam (beleidscapaciteit is ingezet op thema vluchtelingen/ontheemden wat gaten doet vallen op andere terreinen) en hebben nu nog wat ruimte om knelpunten op te lossen in de resterende maanden. Het door de raad beschikbaar gestelde bedrag is nog niet volledig benut. Ook voor 2024 zullen we bij de jaarrekening vermoedelijk voorstellen een deel van de middelen opvang ontheemden Oekraïne breder in te zetten ten gevolge van de personele inzet die dit bijzondere project vraagt. Bij de jaarrekening zullen wij een exact inzicht verschaffen in de vergoeding en bestedingen.

Kunt u inzichtelijk maken welk werk is blijven liggen?

Antwoord: Een voorbeeld van werk dat is blijven liggen is het aanpassen van de subsidieverordening.

Blz 40 WMO-begeleiding: € 187.000 lager begroot.

Wat is de reden voor een lagere begroting en hoe worden daaruit voortkomende risico's beperkt?

Antwoord: In 2021 is de opdracht Wmo-ondersteuning aanbesteed. Deze opdracht bevat onder andere alle begeleiding en dagbesteding op grond van de Wmo. Deze opdracht is gegund aan Tom in de buurt. Een van de gunningscriteria was prijs. De looptijd van de opdracht, zonder verlenging, is vijf jaar. Voor ieder jaar moest worden (2022 tot en met 2026) ingeschreven met een afzonderlijke opdrachtsom. Tom in de buurt heeft in de jaren 2024, 2025 en 2026 ingeschreven met een lagere opdrachtsom dan de eerste twee jaren van de opdracht. De reden hiervoor is dat door hun voorgestelde werkwijze in de latere jaren van de opdracht bezuinigd kan worden op de uitvoeringskosten. Dit heeft Tom in de buurt in de eerste opdracht die zij hadden ook bewerkstelligd. De ingeschreven opdrachtsom is gebaseerd op prijspeil 2020 en wordt wel jaarlijks geïndexeerd. Risico's binnen de opdracht van Tom in de buurt worden beperkt door een risicodossier. Deze wordt periodiek bijgesteld en is onderdeel van het contractmanagement.

Blz 39/40 Financieel overzicht en financiële toelichting

De toelichting op de lastenkant (2024 t.o.v. 2023) sluit op diverse onderdelen niet aan het financieel overzicht.

Hoe kan dat?

Antwoord: Na de vaststelling van de begroting 2024 in het college maar voor het definitief verzenden van de begroting naar de gemeenteraad is de in de raad van september vastgestelde begrotingswijziging m.b.t Krediet

kunstgrasvelden SV Nieuwkoop in ons financiële systeem verwerkt. Ook zijn de resultaatbestemmingen van de jaarrekening 2022 verwerkt in het financiële systeem. Per abuis zijn op moment de financiële tabellen ververst waardoor de toelichting niet meer aansluit om de cijfers in de tabel. Onze excuses voor de verwarring.

Blz 41 Thema: vrije tijd en cultuur. Vanuit het collegeprogramma is in 2024 €50.000 geraamd in verband met een nieuwe subsidiesystematiek.

Wat wijzigt er in de systematiek?

Antwoord: Deze €50.000 komt uit de uitwerking van het collegeprogramma. Afgelopen maanden is gewerkt aan een lokale preventieagenda (tevens plan van aanpak GALA). Deze zal in Q1 van 2024 ter besluitvorming aan de gemeenteraad worden aangeboden. Nadat de preventieagenda met daarin speerpunten voor het sociaal domein, is vastgesteld, wordt de subsidieverordening herijkt en zullen we vooral subsidies verstrekken in lijn met de speerpunten van de gemeente Nieuwkoop. Om deze aanpassing zorgvuldig en rechtmatig in te voeren is een overbruggingsbudget nodig. Dit is tijdens de coalitieonderhandeling afgesproken. We hopen de nieuwe subsidieverordening aan het einde van Q1, begin Q2 aan u voor te leggen.

Blz 42 Graag een toelichting waarom bijvoorbeeld onttrekkingen gedaan in 2023 worden benoemd in de begroting die gaat over 2024.

Antwoord: Om het verschil tussen 2023 en 2024 te verklaren, wordt er steeds gekeken naar het jaar 2023. Als er bijvoorbeeld in 2023 een incidenteel budget is en dat budget is in 2024 niet beschikbaar, dan is dit het verschil tussen het jaar 2023 en 2024.

Blz 42 Zwembad De storting in de reserve zwembad is in 2024 € 3.000.000 ten opzichte van € 2.000.000 in 2023.

Is bij deze storting ook rekening gehouden met verkeerskundige aanpassingen nodig om veilig het zwembad te bereiken? Zo niet, uit welk budget worden deze aanpassingen dan betaald?

Antwoord: De kostenramingen van het zwembad gaan sec over de nieuwbouw. De inpassing en omliggende infrastructuur, waarover nog niets bekend is, zijn nog niet meegenomen en komen aan de orde in de volgende fase. In die volgende fase, waarin n.a.v. een programma van eisen een ontwerp zal worden gemaakt en een stedenbouwkundige inpassing voorhanden zal zijn, zal leiden tot een fijnmaziger inzicht in de exacte kosten.

Programma Bestuur en Dienstverlening

Blz 49 Financieel overzicht/financiële toelichting

In het overzicht is sprake van een toevoeging van € 155.000 terwijl in de toelichting wordt gesproken over een onttrekking. Wat is juist?

Antwoord: In de tabel staat de € 155.000 als "min" bedrag gepresenteerd (een negatieve storting) dus eigenlijk een onttrekking. Het is dus een onttrekking.

Overige

Blz 56 € 278.000 OZB verlaging baten ondernemersfonds contract afloopt in 2023.

Er is nog geen besluit over het ondernemersfonds genomen. Waarom deze zinsnede?

Antwoord: De voeding van het ondernemersfonds vindt plaats uit een verhoging van de OZB voor niet-woningen. De gemeenteraad heeft nog geen besluit over de voortzetting van het ondernemersfonds genomen. Daarom hebben we ook geen rekening gehouden met een hogere OZB-opbrengst voor de voeding van het fonds.

Blz 65 risico inventarisatie

Graag een toelichting op het ontbreken van (1) een berekening van het risicobedrag en (2) het ontbreken van informatie over de kans dat het risico zich zal voltrekken.

Antwoord: Voor elk benoemd risico is een inventarisatie ingevuld waarin het risico is gekwantificeerd en een inschatting van de kans dat het risico werkelijkheid wordt is ingeschat. Ter illustratie hierbij de Risico-inventarisatie van risico 8. Kosten van claims na ramp.

Risico-inventarisatie

Identificeren				
	Programma	5. Bedrijfsvoering		
	Risico-verantwoordelijke	BV		
	Gebeurtenis / Situatie	Kosten en claims na ramp		
	Mogelijke effect(en)	De gemeente kan voor kosten komen te staan na bijvoorbeeld overstromingen, vliegtuigongeval, grote brand.		
	Invalshoek			
	Financieel	ja	Economisch/markt	nee
	Imago	ja	Natuur	ja
	Personeel	ja	Uitvoering	nee
	Politiek-bestuurlijk	ja	Politiek/maatschappelijk	ja
	Juridisch	ja		
Kwantificeren				
	Impact financieel	€ 1.000.000		
	Impact indien niet financieel	Groot		
	Impact totaal	Groot		
	Toelichting impact	De impact hangt af van het soort ramp. Een clusterbui of overstroming kan veel meer impact hebben dan een grote brand.		
	Risico Kans 2022	Zeer klein (1-20%)		
	Toelichting kans	De kans op een ramp is altijd aanwezig. De kans is ingeschat op zeer klein, omdat dit zich sporadisch voordoet en van tevoren niet te voorspellen valt.		
Borgen				
	Soort risicobeheersing	Accepteren		
	Beheersmaatregelen	Aanscherpen procedures rampenorganisatie en regelmatig oefenen en ondervangen door weerstandsvermogen.		
	Resterende impact financieel	€ 1.000.000		
	Resterende impact indien niet financieel	Zeer klein		
	Resterende impact totaal	Groot		
	Resterende kans	Zeer klein (1-20%)		
	Toelichting effect op de impact en/of kans	Een ramp kan grote gevolgen hebben. De kans is klein, maar niet ondenkbaar. Denk aan het schiet- en brugincident in Alphen aan den Rijn en de grote brand in de kerk in Kaag en Braassem.		

Blz 118

De provincie Zuid-Holland heeft bij de jaarstukken 2022 opgemerkt dat het overzicht van incidentele baten en lasten van Nieuwkoop niet in overeenstemming is met de huidige regelgeving.

Sluit het nu gepresenteerde overzicht aan op het door de provincie gevraagde volledige overzicht? Graag dit toelichten in relatie tot het commentaar van de provincie.

Antwoord: In aanloop naar het uitbrengen van de brief zijn wij met de provincie Zuid-Holland hierover in gesprek geweest. De behoefte van de provincie ligt voornamelijk bij een uitgebreidere onderbouwing waarom posten incidenteel of structureel van aard zijn. Als gemeente hebben wij deze onderbouwing uiteraard paraat, maar voor de toezichthouder is dit lastig af te lezen vanuit de tabellen.