

Vooraf gestelde vragen door raadsleden

Vergadering d.d. : 11-03-24
 Soort vergadering : financiële commissie
 Nummer agendapunt : 4
 Titel agendapunt : Financiën van 2 raadsvoorstellen.

Datum : 11-03-24	Fractie : VVD	Vraag 1.
		Waarom is de investering in de uitbreiding van Kaskade negatief?
		Antwoord: Dat is een (type)fout in het rekenmodel die is hersteld. Het gecorrigeerde rekenmodel is bijgesloten.
Datum : 11-03-24	Fractie : VVD	Vraag 2.
		Moet de investering in het Sportpad fase 2 niet 11,14 miljoen zijn i.p.v. 12,04 miljoen? Volgens mij is hier sprake van een typefout in de formule.
		Antwoord: Dat is een (type)fout in het rekenmodel die is hersteld. Het gecorrigeerde rekenmodel is bijgesloten.
Datum : 11-03-24	Fractie : VVD	Vraag 3.
		Wat is de onderbouwing van de aflossing in 2025 en 2026 in het tabblad 'Renterisiconorm'? Dit lijkt niet overeen te komen met de mutatie van het lang vreemd vermogen dan wel de stabiel blijvende liquide middelen (voor zover we hier ultimo iets uit kunnen concluderen).
		Antwoord: In het tabblad leningen van het rekenmodel is gespecificeerd welke leningen worden afgelost in 2025 en 2026. De piek in de aflossing 2025 hangt samen met de kapitaal terugbetaling van de VOF Braassemerland. Zie de afname van de post kapitaalverstrekking aan deelnemingen in de geprognosticeerde balans.

Geprognosticeerde balans per begin en

BALANS (per ultimo jaar)						
activa	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
Materiële vaste activa	73.379	88.720	92.578	98.317	103.836	106.051
Kapitaalverstrekking aan deelnemingen	3.445	9.445	21.195	7.775	7.775	7.775
Rekening-courantverhouding met SV'n	1.518	1.018	518	518	518	518
Lening aan deelnemingen	2.745	2.745	2.745	915	915	915
Overige langlopende leningen	4.396	4.763	5.129	5.046	4.964	4.882
Overige uitkeringen met rentetypische looptijd ≥ 1 jaar	0	0	0	0	0	0
Voorraden - IEGB	4.893	4.495	4.537	3.022	3.255	3.473
Voorraden - gereed produkt	4	4	4	4	4	4
Uitkeringen met een rentetypische looptijd < 1 jaar	3.482	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Liquide middelen	317	659	582	590	575	582
Overlopende activa	13.120	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
	107.299	121.848	137.288	126.187	131.843	134.200

Datum : 11-03-24	Fractie : VVD	Vraag 4.
		Wat is de onderbouwing van de aflossing in de prognose 2029 t.o.v. 2030 in het tabblad 'Renterisiconorm'? Waar wordt o.a. deze daling door veroorzaakt?
		Antwoord: In het tabblad leningen van het rekenmodel is gespecificeerd welke leningen worden afgelost in 2029 en 2030. De geprognosticeerde leningen betreffen de netto kapitaalbehoefte. Daar is dus nog geen sprake van aflossing.
Datum : 11-03-24	Fractie : VVD	Vraag 5.
		Graag vernemen we of de rentelasten van Sportpad fase 1 en 2 in de meerjarenbegroting zijn meegenomen?
		Antwoord: De rentelasten van sportfase fase 1 maken onderdeel uit van de jaarlijkse stelpost in de meerjarenbegroting, onder de post kapitaallasten. Die is reeds eerder inzichtelijk gemaakt.

		Opbouw structurele stelpost sportpad	jaarlijks	
		fase 1: kindcentrum, zwembad & sporthal		
		lasten		
		kaptaallasten	€	2.467.984
		grootonderhoud (zwembad & sporthal)	€	216.813
		opstalverzekering	€	49.364
			€	2.734.161
		baten		
		kindkracht (huur & energiebijdrage)	€	346.941
		ssba (huur & energiebijdrage)	€	54.086
		twesprong (extra inkomsten & energiebijdrage)	€	234.787
		derden (huur en energiebijdrage)	€	41.129
		laadpalen (netto)	€	71.000
		bestaande budgetten in begr (onderh, kaplast, verz)	€	229.180
			€	977.123
		saldo lasten & batens fase 1	€	1.757.038
		fase 3: infrastructuur sportpad		
		kaptaallasten	€	248.444
		totaal fase 1 en fase 3	€	2.005.482
		stelpost sportpad	€	2.005.136
		De rentelasten van fase 2 zijn verdisconteerd in de renteomslag omdat we die uitgaven niet activeren maar afboeken van het eigen vermogen.		

Datum : 11-03-24	Fractie : VVD	Vraag 6.
		Is het mogelijk om het model uit te breiden tot en met 2031? Waarbij we 2027 nemen als basis voor de daaropvolgende jaren.
		Antwoord: Bij het opstellen van de meerjarenbegroting 2025-2028 in de zomer 2024, kan het model worden uitgebreid naar 2031. Dan is het resultaat van de jaarrekening 2023 bekend als nieuwe startsituatie. Dan is ook de richtnota 2025 bekend met de keuzes om te komen tot een sluitende meerjarenraming. Deze keuzes kunnen grote effecten hebben op de kengetallen. En het college zal ook met de raad moeten afstemmen welke (nieuwe) investeringen zij voorziet in de periode ná 2027 tot en met 2031.

Datum : 11-03-24	Fractie : VVD	Vraag 7.
		1. Zijn alle toekomstige investeringen aan wegen, civiele kunstwerken, gebouwen of andere materiële kapitaalmarktleningen opgenomen in het rekenmodel tot en met 2027? 2. En kan dit ook gedaan worden in een tabel tot en met 2031? Dit hoeft niet meer te zijn dan een 'naam, (verwacht) bedrag en investeringsjaar' om ook dat goed in beeld te houden op de langere termijn.

Antwoord:

vraag 1: onderstaand overzicht maakt inzichtelijke hoe de relevante investeringen zijn verwerkt in de begroting en het rekenmodel.

Ontwikkeling/investering	verwerkt in de meerjarenbalansen en kengetallen van de progr begroting	kapitaallasten verwerkt in de meerjarenbegroting
De reguliere kredieten voor wegen en riolering, IKC Woubrugge, de reeds bij de begrotingsopstelling toegekende voorbereidingskredieten voor Sportpad fase 1 en 3 en uitbreiding Kaskade, wat kleine bedrijfsinvesteringen (voertuigen e.d) en de inleg en terugbetalingen in de VOF Braassemerland.	ja	ja
<i>nieuwe investeringen onderwijs & sport:</i> sportpad fase 2 sportpad fase 1 sportpad fase 3 uitbreiding kaskade <i>nieuwe investeringen buitenruimte:</i> vriezenweg & vriezekoop noord brug Noorderhemweg cup 2.0	nee, maar wel als keuze in het rekenmodel	ja, als stelpost
Andere mogelijke investeringen, bijvoorbeeld: ontlasten Noordeinde, nieuwe financieringsbehoefte VOF Braassemerland, gebiedsontwikkeling Rijpwetering	nee	nee

Vraag 2: zie het antwoord bij vraag 6.