
Van: [redacted]@planet.nl>
Verzonden: maandag 30 maart 2020 22:28
Aan: [redacted] Wilma van de Werken
CC: [redacted]
Onderwerp: RE: nog enkele technische vragen

Hartelijk dank
Voor nu is het duidelijk
Mochten er nog aanvullende vragen zijn dan neem ik weer contact op!
Groeten!

ADVIES & MANAGEMENT BV



Van: [redacted]@scherpenzeel.nl>
Verzonden: maandag 30 maart 2020 12:26
Aan: [redacted]@planet.nl>; Wilma van de Werken <w.vandewerken@scherpenzeel.nl>
CC: [redacted]@ gelderland.nl>
Onderwerp: RE: nog enkele technische vragen

Beste [redacted],

Allereerst hierbij zoals toegezegd de brief van het bestuur van Stichting Kulturhus De Breehoek van december jl. (vooruitlopend op de besluitvorming in de raad).

Dan in antwoord op jouw vragen:

Algemeen:

Het college werkt in aanloop naar de kadernota vanuit de uitgangspunten notitie "Zelfstandig en Toekomstbestendig" Scherpenzeel zoals gevoegd bij de raadsstukken (initiatiefvoorstel) van 9 december 2020. Zie deze link

<https://wettransfer.com/downloads/a1fe58daede4d204860129c3165cec8c20200330092402/b9bdfa3dff3f225fa807452729a77bbb20200330092436/d1256b>; in de (reactie op de) wensen en bedenkingen van B&W vind je mogelijk ook nog voor jou relevante zaken.

In de Raad is nadrukkelijk benoemd dat deze uitgangspunten een richtsnoer vormen en dat het aan het College is om in de Kadernota tot een daadwerkelijk sluitend en onderbouwd perspectief te komen. Het plaatje eind mei zal dus hoogstwaarschijnlijk niet voor de volle 100% corresponderen met de uitgangspunten uit die notitie. Maar voor nu zijn deze wel richtinggevend.

- *Heeft de stijging van het geprognostiseerde woningbouwvolume sinds december (van 55 per jaar naar 100 per jaar) ook nog invloed op de omvang van de middelen in de "flexibele schil"? Met andere woorden, als er minder dan 100 woningen per jaar gebouwd worden, neemt dan de flexibele schil ook in omvang af? Nog iets huiselijker: minder huisjes, minder geld beschikbaar? Zo ja, wat is dan globaal het effect van de stijging van 55 naar 100 woningen per jaar op de omvang van de flexibele schil?*

De flexibele schil is bedoeld om in te zetten voor projecten die een begin en een eind hebben. Primair zijn dit projecten die benoemd zijn in het kader van de ambities uit Toekomstvisie 2030. De focus in de Toekomstvisie lag primair op het ruimtelijk domein. Projecten in de flexibele schil hebben dan ook vooral betrekking op het ruimtelijk domein, maar zijn meer dan alleen woningbouw: bijv. ook de Centrumvisie, waterplan, verduurzaming gebouwde omgeving en projecten in het sociaal domein kunnen er toe worden gerekend. Het betreft projecten/activiteiten waarin een (jaarlijkse) keuze is om deze wel of niet te doen. De omvang van de flexibele schil (geprognosticeerd 450 K) was mede gebaseerd op de woningbouwopgave van 55 woningen per jaar. Als we meer woningen gaan bouwen zal de grondopbrengst hoger zijn en kunnen er meer gelden aan projecten worden besteed, danwel komt er meer geld binnen in de algemene reserve. Valt de woningbouwproductie tegen, dan komt er minder geld binnen, maar is er ook de mogelijkheid om minder projecten te doen.

Vaak gaan kosten voor de baten uit. Daarom is het voor onze financiële meerjarenplanning belangrijk om een Roadmap te hebben, een richtsnoer voor 'wanneer realiseren we welke ambities'. Daaraan wordt nu gewerkt.

- Ik zie in de cijferopstelling drie keer (2021, 2022 en 2023) een post van € 250.000 "frictiebudget achterstanden". Ik zie enige regels daaronder in dezelfde jaren hetzelfde bedrag bij de post "algemene reserve achterstanden". Ik neem even aan dat het geen dubbeltelling is (....), maar wat is dan het verschil?

De posten op de regel frictiebudget achterstanden betreffen de uitgaven in de jaren 2021, 2022 en 2023 om materiele achterstanden in de bedrijfsvoering weg te werken (deze komen dus bovenop de personele achterstanden). In de onderhands aan je verstrekte eindrapportage organisatiekracht tref je in paragraaf 6 een overzicht aan van de op te lossen knelpunten.

De bedoeling is dit frictiebudget incidenteel te dekken uit de Algemene Reserve. De 3 x 250 K correspondeert dus met de regels daaronder. Een plusje en minnetje was handiger geweest ;-)

- Zijn jullie voornemens om de gevolgen van de mei-circulaire ook nog te verwerken? Gezien de snelle maatschappelijke en economische veranderingen best relevant voor het meerjarenbeeld waarschijnlijk. Of komt die te laat?

De ambtelijke deadline voor onze Kadernota is 1 mei. De mei-circulaire zal dus te laat komen. Dit is overigens ieder jaar het geval. Wij verwerken de meicirculaire altijd in de begroting, maar zorgen er altijd voor dat de gemeenteraad bij de behandeling van de kadernota de doorrekening van de meicirculaire beschikbaar heeft.

Overigens volgen we de CPB-prognoses op de voet; op dit moment varieert het tussen langjarige recessie of economisch herstel na 1 jaar. Lastig te zeggen dus.... En wat dit betekent voor 'trap op trap af' is helemaal onzeker. Omdat ons woningbouwprogramma primair is ingegeven vanuit demografische ontwikkelingen (en het feit dat in onze regio onvoldoende bouwcapaciteit aanwezig is) verwachten wij slechts geringe impact op de (regionale) vraag naar woningen; mocht de economie structureel in recessie gaan dan kan het woningbouwprogramma worden getemporeerd.

- Beetje dom van mij, maar ik ging uit van een OZB-stijging van 11%, maar nu ik het goed lees gaat het om een stijging van 4 x 6%, dus totaal 26,2% OZB-stijging. Dan zal dat dus in het totaalplaatje van alle lasten ca. 11% stijging zijn. Lees ik dat dan goed (check)?

Ja.

De **lokale lasten** (OZB + overige heffingen) stijgen o.b.v. de uitgangspunten van het initiatief raadsvoorstel (= raadsbesluit) met 11 %. We zijn daarbij inderdaad uitgegaan van een lastenstijging via de OZB in 4 jaarschijven van $1,06 \times 1,06 \times 1,06 \times 1,06 = +26,2 \%$

Per huishouden komt de totale lastenstijging op 90 euro.

In de Argumentenkaart, die we aan de samenleving hebben getoond, is ook steeds uitgegaan van het totale lokale lastenniveau (en is een stijging van 10 – 19 %, max 160 euro, voorgespiegeld).

Overigens is de OZB stijging de sluitpost die alleen wordt toegepast als het echt nodig is. Er kan minder OZB verhogen nodig zijn als de Algemene Uitkering meevalt, of als:

- De 165 K rijksbijdrage jeugdzorg hard wordt vanuit het Rijk (nu incidenteel ingeboekt ipv structureel)
- Effecten van BTW-compensatiefonds (38 K ruimte volgens prijspeil 2018)
- Eventuele andere bezuinigingen of meevallers

- Ik zie dat in het vakje rechts onderaan bij Algemene Reserve niets staat. Ik neem even aan dat de Algemene Reserve zich dan op het niveau bevindt dat het weerstandsvermogen nog net op de grens zit. Klopt dat? Of moet ik het anders lezen?

Nee, het 'lege' vakje rechts onderaan betekent dat er in dat jaar geen onttrekking aan de Algemene Reserve plaatsvindt. Doel was immers om z.s.m. alle uitgaven structureel te dekken ipv incidenteel.

In het overzicht wordt er vanuit gegaan dat er vanaf 2022 structurele dekking is van alle structurele posten (d.w.z. alles behalve frictiebudget achterstanden en flexibele schil).

Voor wat betreft het weerstandsvermogen beantwoorden we graag je impliciete vraag:

Op basis van de uitgangspunten zal de Algemene Reserve tijdelijk onder de door onze raad bepaalde ondergrens van € 4,3 miljoen duiken. Dat gebeurt echter ook al conform de huidige vastgestelde Programmabegroting 2020-2023 vanwege de onttrekking in 2021 voor de organisatie. De stand van de Algemene reserve per 31-12-2021 is daarin geraamd op € 3,5 miljoen.

De verwachte boekwinsten op grondexploitaties maken dit op termijn weer goed.

In meerjarenperspectief (vanaf 2024) biedt de geraamde groei van de Reserve Grondexploitatie financiële ruimte om de algemene reserve aan te vullen en de flexibele schil te dekken.

Mochten er nog vragen zijn, aarzel niet!

Hartelijke groet, ook namens Wilma,

Met vriendelijke groet,

Strategisch Adviseur

Tel. (033) 277 23 24 |

Volg de gemeente Scherpenzeel op:



Van: @planet.nl>

Verzonden: donderdag 26 maart 2020 17:15

Aan: Wilma van de Werken <w.vandewerken@scherpenzeel.nl>;

<@scherpenzeel.nl>

CC: @gelderland.nl>

Onderwerp: nog enkele technische vragen

Hallo Wilma,

Nog even kijkend naar de op 3 maart uitgereikte cijferopstelling kwamen bij mij nog een aantal "begrijp"vragen op. Wellicht kunnen jullie mij hier heel makkelijk antwoord op geven. Als het ingewikkeld is of uitleg vraagt, kunnen we ook even bellen natuurlijk.

De vragen zijn:

- Heeft de stijging van het geprognoseerde woningbouwvolume sinds december (van 55 per jaar naar 100 per jaar) ook nog invloed op de omvang van de middelen in de "flexibele schil"? Met andere woorden, als er minder dan 100 woningen per jaar gebouwd worden, neemt dan de flexibele schil ook in omvang af? Nog iets

huiselijker: minder huisjes, minder geld beschikbaar? Zo ja, wat is dan globaal het effect van de stijging van 55 naar 100 woningen per jaar op de omvang van de flexibele schil?

- Ik zie in de cijferopstelling drie keer (2021, 2022 en 2023) een post van € 250.000 "frictiebudget achterstanden". Ik zie enige regels daaronder in dezelfde jaren hetzelfde bedrag bij de post "algemene reserve achterstanden". Ik neem even aan dat het geen dubbeltelling is (....), maar wat is dan het verschil?
- Zijn jullie voornemens om de gevolgen van de mei-circulaire ook nog te verwerken? Gezien de snelle maatschappelijke en economische veranderingen best relevant voor het meerjarenbeeld waarschijnlijk. Of komt die te laat?
- Beetje dom van mij, maar ik ging uit van een OZB-stijging van 11%, maar nu ik het goed lees gaat het om een stijging van 4 x 6%, dus totaal 26,2% OZB-stijging. Dan zal dat dus in het totaalplaatje van alle lasten ca. 11% stijging zijn. Lees ik dat dan goed (check)?
- Ik zie dat in het vakje rechts onderaan bij Algemene Reserve niets staat. Ik neem even aan dat de Algemene Reserve zich dan op het niveau bevindt dat het weerstandsvermogen nog net op de grens zit. Klopt dat? Of moet ik het anders lezen?

Bedankt voor de info tot nu toe en de genomen moeite!

Groeten en gezondheid,

ADVIES & MANAGEMENT BV

