Griffie Gemeente Westervoort
Technische vragen

Meerjarenprogrammabegroting 2027-2030

Vragen CDA-fractie:

1. De begroting 2027 is opgesteld voordat de septembercirculaire beschikbaar was. Inmiddels is de septembercirculaire verschenen. Welke financiële gevolgen heeft de septembercirculaire voor de begroting 2027? Is die positief of negatief voor de komende jaren? Begrotingssaldo: de verloopstaat verklaart hoe het saldo van € 122.000 ontstaat, met twee kleine afrondingsverschillen van € 1.000 in tussenstappen. De laatste aansluiting klopt dus precies, maar de twee tussenstappen wijken elk € 1.000 af. Zijn dit afrondingsverschillen?
2. Er staat: Kapitaallasten – actualisatie: +46, +19, +20, +20. “We bouwen elk jaar de kapitaallasten opnieuw op, dit doen we op basis van de bestaande investeringen.” Graag een toelichting wat in deze begroting wordt verstaan onder het opnieuw ‘opbouwen’ van de kapitaallasten en waardoor deze actualisatie in 2027 €46.000 bedraagt?
3. Bij ‘Gemiddelde WOZ-waarde woningen’ staat een waarde van 309 en als meeteenheid duizend euro. Maar de omschrijving eronder luidt: “Het aantal nieuwbouwwoningen dat is toegevoegd aan de woningvoorraad...” Dat is de omschrijving van ‘Nieuw gebouwde woningen’, niet van de gemiddelde WOZ-waarde.Bij de BBV-indicator ‘Gemiddelde WOZ-waarde woningen’ staat als omschrijving de voortgang van het aantal nieuwbouwwoningen. Klopt deze omschrijving of is hier de omschrijving van een andere BBV-indicator opgenomen?
4. Op pagina 68 en pagina 96 staan verschillende bedragen voor de voorziening Onderhoud wegen. Op pagina 68 bedraagt de eindstand voor 2027 € 523.000, terwijl pagina 96 uitkomt op € 858.000. Ook de beginstand en de geraamde onttrekking verschillen. Waardoor ontstaan deze verschillen, welk overzicht is leidend en wat is de juiste eindstand van de voorziening per 31 december 2027? Welk overzicht en welke bedragen zijn leidend voor de begroting 2027–2030? Welke eindstand van de voorziening per 31 december 2027 moet worden aangehouden en de aansluiting tussen beide overzichten toelichten?
5. Op pagina 78 staan voor 2027 verschillende tarieven voor de 140- en 240-litercontainer. Op pagina 80 staat dat het tarief van de 140-litercontainer ‘in lijn wordt gebracht’ met dat van de 240-litercontainer. Kunt u aangeven welk tarief voor de 140-litercontainer in 2027 daadwerkelijk in de begroting is opgenomen en wat met ‘in lijn gebracht’ wordt bedoeld?
6. "Stille reserves. De bijdrage van stille reserves ramen wij op nul. Dit doen wij omdat het onzeker is dat een stille reserve geëffectueerd kan worden." Vraag: Heeft de gemeente Westervoort stille reserves, bijvoorbeeld in grond of vastgoed? Zo ja, om welke bezittingen gaat het?
7. Voor Westervoort-Noord wordt een risico van € 309.000 vermeld, waarbij het minimum, maximum en gemiddelde gelijk zijn. Hoe is dit risicobedrag in de Monte Carlo-analyse ingevoerd en berekend? Welke bandbreedte en kansverdeling zijn daarbij gehanteerd, en hoe werkt de uitkomst door in het benodigde weerstandsvermogen?
8. €7,47 per inwoner; 15.250 inwoners; totaal €154.025; En hoe zit dit met €1,11 en €2,95 ? De optelsom klopt ook niet. De deelbedragen tellen op tot € 154.027. Dat is slechts € 2 meer dan de vermelde totale bijdrage van € 154.025. De bedragen per onderdeel sluiten dus vrijwel exact aan op het totaal, maar de € 7,47 per inwoner is daarmee niet verklaard. Op pagina 111 staat dat de jaarlijkse bijdrage aan de Groene Metropoolregio € 7,47 per inwoner

bedraagt. Daarnaast worden bijdragen van € 2,95 per inwoner voor het regiobureau en € 1,11 per inwoner voor The Economic Board genoemd. Hoe verhouden deze bedragen zich tot elkaar? De genoemde bedragen van € 7,47, € 2,95 en € 1,11 tellen op tot € 11,53 per inwoner. Bij 15.250 inwoners komt dat uit op € 175.832,50, terwijl de totale bijdrage voor 2027 € 154.025 bedraagt. Hoe is deze berekening en de opbouw van de inwonerbijdrage samengesteld?

9. Welke financiële gevolgen heeft de septembercirculaire voor Westervoort in 2027 en de jaren 2028-2030, en is het begrotingssaldo zoals opgenomen in de begroting hierdoor gewijzigd?
10. "Noodsteunpunten – landelijke middelen. Op pagina 20 wordt voor drie noodsteunpunten in 2027 €45.000 begroot. Tegelijkertijd wordt aangegeven dat landelijk €60 miljoen beschikbaar is gesteld, maar dat nog niet duidelijk is welk bedrag aan individuele gemeenten wordt uitgekeerd. Is inmiddels bekend op welke bijdrage Westervoort via de veiligheidsregio kan rekenen? Zo nee, met welk bedrag of welke financiële verwachting is in de begroting rekening gehouden?"
11. Het nieuwe beleidskader AI wordt geïmplementeerd binnen de bestaande werkprocessen voor dienstverlening en bedrijfsvoering. Kunnen wij als raad hier ook wat van leren? We hebben een toezegging dat we over de uitkomsten en leerpunten worden geïnformeerd. Tegelijkertijd kwam mij ter ore dat er een protocol AI aan de raad wordt aangeboden. Vraag: vindt hier een kruisbestuiving plaats en wanneer kunnen wij dit protocol verwachten?
12. Weerbare samenleving: Op pagina 31 staat dat landelijk €60 miljoen beschikbaar is gesteld voor 2027, maar dat Westervoort voorlopig uitgaat van nihil aan ontvangsten. Is inmiddels bekend welk bedrag Westervoort via de veiligheidsregio ontvangt voor de noodsteunpunten?

Antwoorden:

1. De gevolgen van de september circulaire worden verwerkt in de najaarsnota. Dit heeft per saldo een negatief effect op de begroting 2027 (voor alle jaren). De verschillen van € 1.000 zijn inderdaad afrondingsverschillen.
2. Elke jaar worden de kapitaallasten in de begroting eerst allemaal naar 0 gebracht. Vervolgens worden de kapitaallasten weer geboekt aan de hand van de reeds bestaande activa (panden etc.) en de verwachte investeringen voor de komende jaren. Uit deze analyse blijkt dat het verschil in 2027 €46.000 is.
3. In de nieuwe versie is dit aangepast. Deze omschrijvingen zijn inderdaad omgedraaid.
4. Het juiste bedrag is € 523.000. Het verschil ontstaat door latere aanpasisngen die niet meer meegenomen zijn in de tekst van de paragraaf. De eindstand van de voorziening per 31-12-2027 is dus € 523.000.
5. De 140 liter is gelijkgetrokken met de overige containers. Voorheen waren de afvalprijzen per liter verschillend per literbak.
6. Wij hebben geen stille reserves.
7. Het risicobedrag is de uitkomst van de Monte Carlo analyse, dus deze is niet ingevoerd. De Monte Carlo analyse is uitgevoerd door de kosten- en opbrengsten risico's in honderden scenario's door te rekenen, met kosten- en opbrengstenstijgingen (waaronder ook het rentepercentage) die variëren in elke doorrekening. De kansberekening zit daarmee verwerkt in het grote aantal doorgerekende scenario's. De gevolgen voor het weerstandsvermogen zullen nihil zijn, omdat de risico's veel kleiner zijn dan het positieve resultaat van de grondexploitatie.
8. Dit is in de nieuwe versie aangepast.

9. In de najaarsnota wordt de septembercirculaire verwerkt. De resultaten zijn voor 2027 tot en met 2030 respectievelijk: € 41.000, € 89.000, € 28.000 en € 28.000 negatief.
10. Het is nog niet bekend hoe de verdeling van de middelen eruit gaat zien en welke middelen voor Westervoort beschikbaar komen. Op dit moment is daar dus nog geen rekening mee gehouden.
11. Er wordt gewerkt aan een protocol voor AI-gebruik door raadsleden. De griffie stelt dit op, in afstemming met de organisatie, zodat het aansluit op het beleidskader AI. Dit protocol wordt bij de navolgende raadsvergadering aan de raad overgelegd. De leerpunten uit de invoering van het beleidskader AI deelt de organisatie, zoals toegezegd, met de raad.
12. Het is nog niet bekend hoe de verdeling van de middelen eruit gaat zien en welke middelen voor Westervoort beschikbaar komen. Op dit moment is daar dus nog geen rekening mee gehouden.