

GESTELDE VRAGEN VRAGENUURTJE BEGROTING

Fractie	Vraag	Antwoord
PvdA	Hoe is de omslag van een tekort naar een positief saldo ontstaan?	Begin september werd nog gewerkt aan de begroting. Toen moest alles nog doorgerekend worden. Er is kritisch gekeken naar de doorrekeningen die nog gemaakt moesten worden. Het geluk nu is dat alles de positieve kant opgevallen is, waar het gebruikelijk is dat mee- en tegenvallers elkaar opheffen. Om tot het positief resultaat te komen zijn drie financieel technische maatregelen genomen (zie pagina 2 financiële begroting). De cijfers van het Werkplein zijn na de raadsbijeenkomst van september ontvangen, maar nog voordat de begroting gereed was. Dit zorgt voor een plus. Er is kritisch gekeken naar projecten die voor 2026 gepland zijn en of dit realistisch is dat ze in 2026 daadwerkelijk worden gerealiseerd, om er voor te zorgen dat zo min mogelijk pijnlijke keuzes moeten worden gemaakt. De post rioleringen valt positief uit omdat we veel meer investeren.
RL	Hoe is het begrotingssaldo van € 97.000 opgebouwd?	Zie pagina 2 van de Financiële begroting. Hierin is de financiële uitgangspositie te zien (actualisatie van de begroting 2025). De investeringen en bezuinigingen uit de Kadernota zijn verwerkt. Daarbij komt de Septembercirculaire. De autonome ontwikkelingen zijn zaken die zich hebben voorgedaan tussen de Kadernota en heden. Een deel was al bekend in september, zoals de hogere uitkeringslasten BUIG-gelden voor een bedrag van € 3,6 miljoen. De structurele doorwerking Berap en aanpassing WMO en de plussen in de autonome ontwikkelingen zijn pas later bekend

		geworden. Dit is hoe uiteindelijk de plus van € 97.000 is ontstaan.
VLP	Is het mogelijk dat het saldo de komende maanden negatief wordt?	€ 4,5 tekort was een tussenstand, maar is wellicht overgekomen als een eindstand. Het was een tussenstand waarbij duidelijk was dat er nog berekeningen plaats moesten vinden. Die zijn de afgelopen drie weken gemaakt. Die berekeningen wijzigen niet meer. Maar er kunnen altijd onverwachte ontwikkelingen zijn die van invloed zijn op de financiële positie.
PvdA	Er is een hogere opbrengst uit rente op langlopende leningen. Waardoor is dit?	Vanuit eerdere begrotingen was budget gereserveerd om nieuwe leningen aan te trekken. Dit is opnieuw berekend. De verwachting is in 2026 minder wordt geleend en dat hierdoor € 500.000 zal vrijvallen.
PvdA	Wat betekent verdeelsleutel salarissen?	We gaan meer investeringen doen. Hieraan kunnen meer manuren aan toe gerekend worden. De loonkosten komen dan niet ten laste van de exploitatie maar die worden mee-geactiveerd en worden over 30-40 jaar afgeschreven. Dit is een voordeel voor de exploitatie.
LdR	Hoe worden de afschrijvingstermijnen realistisch gehouden?	In de voorliggende financiële verordening is alleen de afschrijvingspercentage voor scholen gewijzigd naar aanleiding van het raadsbesluit over het integraal huisvestingsplan onderwijs. Er is een termijn opgenomen voor parkeergarages naar aanleiding van benchmark en inschatting hoelang een parkeergarage meegaat. Deze staat op 40 jaar. Verder zijn er geen aanpassingen in de afschrijvingstermijnen ten opzichte van wat al in de financiële verordening was vastgelegd. De Commissie BBV heeft hiervoor richtlijnen. De financiële verordening wordt hieraan getoetst en zo nodig bijgesteld.

LdR	Is de mogelijkheid om de afschrijving een jaar na gereedkomen van een project te laten ingaan toegepast in de begroting?	Dit is onderdeel van de actualisatie van de financiële verordening: voor projecten die in 2026 worden afgerond, wordt voor het eerst in 2027 afgeschreven. Dit levert een voordeel op. Omdat de financiële verordening nog niet door de raad is vastgesteld is dit niet in de begroting verwerkt.
PvdA	Wat is het verschil tussen begrotingssaldo en structureel begrotingssaldo?	Het reguliere begrotingssaldo is € 97.000. Het structurele begrotingssaldo is dat structurele lasten door structurele baten wordt gedekt. De provincie toetst op het structureel begrotingssaldo. Dat moet sluitend zijn. Wanneer 2026 niet sluitend is, kijkt de provincie naar 2029 omdat er een sluitend perspectief moet zijn.
RL	Waar staan specificaties van de financieel technische maatregelen?	Die staan in de financiële begroting vanaf pagina 3. In de tabel op pagina 2 wordt in de laatste kolom verwezen naar het nummer van de toelichting vanaf pagina 3.
VLP	Op pagina 17 in de Programmabegroting staan onder Betrouwbare en gastvrije gemeente de activiteiten vermeld. Vanaf 2026 wordt hieraan minder besteed. Op welke activiteiten wordt dan bespaard?	In de Kadernota is besloten het programma af te ronden. Implementatie van de WOO maakte onderdeel uit van het programma. Daarnaast is het uitgangspunt dat inwonersparticipatie in het vervolg vanuit de projecten wordt gedaan. Dit stond als apart budget binnen het beleidsveld.
GRL	Is de verwachting dat in de decembercirculaire grote wijzigingen zitten?	Dat inzicht is er op dit moment nog niet. De decembercirculaire gaat over het algemeen over het lopende boekjaar en heeft daarmee beperkt effect op 2026.
RL	Zijn de baten en lasten voor het NPR?	Antwoord volgt.
LdR	Wat zijn de gevolgen indien grondverwerving Bravis meer kost dan verwacht?	Mocht de gemeente verantwoordelijk zijn, dan wordt dat in de grondexploitatie verwerkt. Dit staat los van de reguliere begroting. Het risico is beschreven paragraaf 2 van de Programmabegroting onder Weerstandsvermogen (pagina 79).

RL	Zijn er kosten begroot voor de bouw van een sporthal?	In de Kadernota is geld beschikbaar gesteld voor sport, o.a. voor het onderzoek naar de sporthal. De voorstellen uit de Kadernota zijn in de begroting verwerkt.
RL	Voor ICTWBW staat € 500.000 extra. Waar is dit voor?	Het omzetten van het organisatiemodel naar een regie-organisatie kost eenmalig extra middelen en de infrastructuur wordt aangepast (zie pagina 7 financiële begroting).