

Agendapunt: Raadsvoorstel over Bestuursrapportage 2026			
Partij	Biz. verwijzing	Vraag	Antwoord
GB	23	Actualisatie personeelskosten, structureel nadelig € 356.000,-.	Het gaat hier specifiek om de personeelskosten van het Sterk Lokaal Team. Deze kosten waren verwerkt binnen de beheersmaatregelen en gekoppeld aan een afzonderlijk rendement. Binnen de huidige koers van de transformatie is ervoor gekozen niet langer te werken met afzonderlijke beheersmaatregelen en rendementen per maatregel. Deze werkwijze past onvoldoende bij de integrale benadering van het sociaal domein, waarbij inzet, ondersteuning en middelen in samenhang worden afgewogen. Daarnaast past dit bij de ontwikkeling van het Sterk Lokaal Team van een pilot naar een structureel onderdeel van onze organisatie. De personeelskosten worden daarom opgenomen in de personeelsstaat. Hierdoor ontstaat het structurele nadeel van € 356.000 en vervalt het eerder ingeboekte rendement op deze specifieke beheersmaatregel als afzonderlijke besparing. De verwachte effecten en besparingen van het Sterk Lokaal Team worden op termijn inzichtelijk gemaakt binnen de integrale besparingslijn van de transformatie van het sociaal domein.
		Vraag: de formatie was vooraf bekend, waarom komt er nu dit nadeel? Graag verder toelichten, is structureel bedrag.	
GB	25	Baanbrekers: Is er meer informatie bekend n.a.v. de nieuwe mededeling? Verduidelijking: wat is de stavaza van de Berap en 3e begrotingswijziging	De zienswijze op de 3e begrotingswijziging wordt op 17 september tijdens de raadsvergadering besproken.
GB	27	Duurzaamheid, warmteprogramma: Deze staat op rood. Waarom rood en niet oranje? Is men nog niet begonnen met dit programma? Wat is het financiële effect van het uitstellen van dit programma?	Het warmteprogramma is in voorbereiding. De deadline voor vaststelling was dit jaar, maar is door het Rijk doorgeschoven naar volgend jaar. Daar maken we gebruik van. Eind dit jaar hebben we een 70% versie, volgend jaar participatie en vaststelling. Er zijn geen financiële gevolgen van het uitstel van het programma.
GB	33	Omgevingsplan: In de berap wordt een incidenteel bedrag van € 125.000,- opgenomen. Is het inzichtelijk of er structurele financiële gevolgen zijn door de onduidelijkheden m.b.t. het omgevingsplan wat landelijk speelt?	Voor zover wij kunnen overzien is er geen sprake van structurele financiële gevolgen.
GB	35	In de financiële afwijkingen is de meicirculaire verwerkt. Deze bedragen staan bij de algemene uitkeringen, zonder verdere vermelding. Kan dit een volgende keer duidelijker worden aangegeven? Nu moesten we in de hele berap zoeken.	In lijn met onze financiële verordening worden de financiële afwijkingen op thema niveau gepresenteerd in de tabel. Gezien het effect van de circulaire op het begrotingssaldo, zullen wij de meerjarige financiële effecten van de circulaire voortaan specifiek toelichten in de P&C-producten.
GB	35	Aanvullend: in de RIB over de meicirculaire staat voor 2026 het bedrag van -375k genoemd. Op blz 35 zien we bij algemene uitkeringen het bedrag van -330k genoemd. Op blz 42 staat er -500. Waaruit bestaan deze verschillen? Wat is nu het juiste getal? Waarom is dit niet wat uitgebreider toegelicht in de berap (we zoeken een ander getal dan wat er staat)? (op blz 37 zien we een kleine toelichting dat dit de meicirculaire 26 en december circulaire 25 betreft, terwijl we in de kadernota op blz 7 zien dat er streepjes staan bij december circulaire, waarvan we dus aannemen dat dit niets betreft, dus hoe kan er dan toch een verschil zijn???)	De -330k is het saldo van de meicirculaire (-375K) en de decembercirculaire (+45). De december circulaire wordt zoals aangegeven in de RIB van de decembercirculaire verwerkt in de Berap. De -500K van blz 42 is het totaal aan baten van venster 0 dus ook de Belastingen en Heffingen en Overhead. Dit sluit aan met het totaal aan baten binnen venster 0 (500k) op blz 35.
GB	36	Ziek/piek: Dit budget wordt structureel opgehoogd met 358k. Om in te schatten wat de verhouding is voor dit budget is meer informatie nodig. Wat is het totale budget? Is de verwachting dat extra verhoging ook voor de komende 4-10 jaar nodig is of kunnen we in de toekomst een afschaling verwachten?	De structurele aanpassing van dit budget is enerzijds gebaseerd op de historische ontwikkelingen van de afgelopen jaren en hangt anderzijds samen om de continuïteit van de dienstverlening te waarborgen bij tijdelijke uitval en piekbelasting. Met deze structurele ophoging van € 358.000 bedraagt het totale budget € 500.000 structureel per jaar. De hoogte van het budget en de meerjarige doorwerking daarvan worden integraal afgewogen binnen de begroting 2027 en volgende jaren. Op voorhand is niet te voorspellen of en wanneer een afschaling van dit budget mogelijk is, aangezien dit afhankelijk is van toekomstige ontwikkelingen in de organisatie, de personele bezetting en de aard en omvang van de werkzaamheden. Daarom wordt periodiek beoordeeld of het budget nog aansluit bij de organisatieontwikkeling en personele behoefte. Eventuele toekomstige bijstellingen worden via de reguliere P&C-cyclus aan de raad voorgelegd.
GB	37/40	Taakstelling benchmarkt decharge: Er wordt voor 150k decharge aangevraagd voor het niet kunnen bezuinigen op de organisatie. Deze wordt structureel aangevraagd. Hoe moeten we dit zien? Is dit een uitbreiding aan personeel/personeelskosten? Ook voor 2027 en verder? Graag breder toelichten. Wat zijn de totale personeelsbudgetten voor 2027 en verder?	In de begroting 2025 was een besparing opgenomen op basis van het benchmarkonderzoek. In de praktijk bleek deze besparing niet haalbaar, omdat de beschikbare ruimte nodig was om bestaande capaciteitstekorten op te vangen en de dienstverlening te kunnen blijven uitvoeren. Daarom wordt voorgesteld deze taakstelling te laten vervallen. Dit betekent niet dat extra taken worden toegevoegd, maar dat een eerder verwachte besparing niet gerealiseerd kan worden. Omdat dit ook voor de komende jaren geldt, wordt de decharge structureel aangevraagd. De financiële verwerking en de totale personeelsbudgetten maken onderdeel uit van de begroting 2027 en volgende jaren en worden dus aan de Raad via die route voorgelegd.
GB	37	Toeristenbelasting:	In verband met de privacy wetgeving en fiscale regelgeving kunnen wij geen namen delen. We kunnen alleen melden dat het om een grote accommodatie gaat. Dit was in mei 2026 definitief bekend, doordat de accommodatie verstrekkers de definitieve aantallen van 2025 hebben moeten doorgeven.
GB	38	Minder inhuur expertise tbv bouw en wonen: Er wordt decharge aangevraagd voor 15k. In het overzicht zien we begroot 26-27-28-29 en gerealiseerd 26. Wil dit zeggen dat er decharge wordt aangevraagd voor alleen 26 of ook voor andere jaren? En indien ook andere jaren: waarom? Wanneer is dit wel te verwachten?	Decharge wordt ook gevraagd voor de komende jaren. Dit wordt verwerkt in de Begroting 2027. De verplichte werkzaamheden zijn onderdeel van een standaard werkproces. Het betreft hier werkzaamheden waarvan wij als gemeente de expertise (het doen van constructieve berekeningen bij vergunningverlening) niet in huis hebben.
GB	43	Er zijn een aantal investeringskredieten voor projecten die afgesloten lijken (waarvan wij indruk hebben ze zijn - bijna - klaar) waar nu nog een saldo op staat. Hoe wordt dit verder afgewikkeld? En hoe wordt de raad hierover geïnformeerd?	Binnen onze gemeente worden investeringskredieten normaliter pas financieel afgewikkeld als het project formeel is afgesloten. Als na afronding van het project niet het volledige krediet is gebruikt, vervalt het resterende krediet. De raad wordt hierover geïnformeerd tijdens de behandeling van de Jaarrekening.
GB	45	B Duurzaamheidsinvestering Gemeentewerf: De batterijopslag is niet doorgestaan i.v.m. hoge investeringskosten. Wat waren de kosten en wat was de subsidie? Waarom is er niet voor gekozen om toch meer te investeren, gezien de huidige problematieken? Dit graag uitgebreider toelichten.	De kosten voor batterijopslag zijn destijds geraamd op circa € 150.000. Hiervoor was geen ruimte binnen het beschikbare investeringskrediet voor de verduurzaming. Het deel van de subsidie voor de PV-panelen, dat uiteindelijk niet is toegekend omdat de PV-panelen niet werden gecombineerd met batterijopslag, bedroeg € 19.900. Dit financiële nadeel viel in het niet bij de benodigde extra investering. De keuze om niet te investeren is 2 jaar geleden gemaakt, toen was de huidige problematiek nog niet bekend.
GB	46	Overzicht reserves: Bij de algemene reserves staat in de eerste regel een bedrag aan -623k aan budgetoverhevelingen. Waar bestaat dit uit?	Dit zijn de budgetoverhevelingen die zijn vastgesteld bij de behandeling van de Slotwijziging 2025 in december 2025. Bij een budgetoverheveling wordt er in het ene jaar een storting gedaan in de algemene reserve, en het jaar erop wordt hetzelfde bedrag weer onttrokken. Via deze methodiek worden de budgetten overgeheveld naar het volgende jaar. Waar het bedrag van -623K uit bestaat is te vinden op pagina 4. van de Slotwijziging 2025.
GB	46	Aanvullend: Er worden een aantal reserves opgeheven (recreatie, centraal arbeidsvoorwaardenbeleid, bomen, kapitaallasten Klavier, sociaal domein, planherziening, automatisering, openbaar groen/plantsoenen, openbare verlichting, rechtspositionele verplichting en bouwleges). Waar gaan deze bedragen naartoe? Hoe moeten we dit zien (ook bijvoorbeeld sociaal domein, groen)? Het totaal bedrag aan opgeheven reserves is niet hetzelfde als de budgetoverhevelingen, dus graag een uitgebreidere toelichting.	In de begroting 2026 is er besloten om een aantal reserves op te heffen. De middelen die in deze reserves staan vallen in 2026 vrij ten gunste van het resultaat 2026. Dit betekent dat deze een positief effect hebben op het resultaat 2026. Het totaalbedrag aan opgeheven reserves is niet hetzelfde als het bedrag van de budgetoverhevelingen omdat het twee losstaande dingen zijn. De budgetoverhevelingen zijn incidentele budgetten die overgeheveld worden naar het jaar erop omdat de taak nog niet volledig is uitgevoerd. Het opheffen van reserves is een keuze geweest omdat deze middelen voor een langere periode niet gebruikt werden.