

Beantwoording technische vragen Begroting 2027

Versie: 14 oktober 2026

Inhoud

1.	1.1 Technische vragen GBO.....	2
2.	1.2 Technische vragen CDA	3
3.	1.3 Technische vragen PRO Overbetuwe	4
4.	1.4 Technische vragen D66	12
5.	1.5 Technische vragen VVD	18
6.	1.6 Technische vragen Lijst BOB.....	22
7.	1.7 Technische vragen SGP.....	23

1.1 Technische vragen GBO

N.v.t.

1.2 Technische vragen CDA

N.v.t.

1.3 Technische vragen PRO Overbetuwe

Vraag 1: **Algemene reserve**

Hoe sluit de tabel op p.8 van de Programmabegroting 2027 inzake het saldo van de Algemene reserve aan op de tabel zoals die staat op p.14 van de Kadernota 2027?

Kan het college een nieuwe tabel opnemen waarin het verloop en de inzet van de Algemene reserve navolgbaar op elkaar aansluit?

Portefeuillehouder: Wijnte Hol

Antwoord op vraag 1:

Op pagina 109 van de Programmabegroting is het verloop opgenomen van de Algemene Reserve. Het belangrijkste verschil met de Kadernota is de verwerking van de verwachte resultaten uit de bestuursrapportages 2026 en het voorstel voor de vrijval (geheel of gedeeltelijk) van een aantal bestemmingsreserves.

Vraag 2: **Algemene reserve**

Over de inzet van de Algemene reserve staat in de Kadernota 2027 het volgende (p.13):

“In de Programmabegroting 2026-2029 is de Algemene reserve ingezet om te komen tot een sluitende begroting. Dit is in de Programmabegroting 2027-2030 alleen mogelijk als aan bepaalde voorwaarden wordt voldaan. In deze Kadernota is het uitgangspunt gehanteerd dat deze inzet van de Algemene reserve niet mogelijk is.”

Geldt het uitgangspunt van de Kadernota 2027 nog altijd en zo nee, hoe heeft het college de afwegingscriteria gehanteerd bij het maken van keuzes?

Graag een toelichting van het college hoe het uitgangspunt van de Kadernota 2027 zich verhoudt tot de inzet van de Algemene reserve in de Programmabegroting 2027-2030.

Portefeuillehouder: Wijnte Hol

Antwoord op vraag 2:

Aan het mogen inzetten van de Algemene Reserve als dekkingsmiddel zijn een aantal voorwaarden verbonden. Bij het opstellen van de Kadernota was nog niet duidelijk of aan deze voorwaarden kon worden voldaan. Bij het opstellen van de Programmabegroting bleek dat wel aan de voorwaarden kon worden voldaan en is de Algemene Reserve ingezet voor de jaren 2028-2030.

Vraag 3: Incidentele lasten

Op p.5 van de Programmabegroting 2027 is er sprake van 364k aan incidentele lasten en op p.7 staat er 0 euro. Wat is het juiste bedrag?

Portefeuillehouder: Wijnte Hol

Antwoord op vraag 3:

De incidentele lasten van € 364K hebben betrekking op verschuiving van kapitaallasten door vertraging in de realisatie van een aantal investeringen. Uit overleg met de provincie blijkt dat deze verschuiving toch gezien kan worden als structurele lasten. Dit is bij de Programmabegroting gecorrigeerd.

Vraag 4: Structureel voordeel kapitaallasten

Vertraging van grote projecten wordt aangemerkt als een structureel voordeel. Wat is daarvan de technische onderbouwing?

Portefeuillehouder: Wijnte Hol

Antwoord op vraag 4:

Het betreft een structureel voordeel, omdat het kapitaallasten betreft en conform de BBV zijn deze structureel van aard.

Dit betreft onder andere MFSC Elst, Nieuwbouw Lyceum Elst, Renovatie Ds. van Lingenschool, Hart van Oosterhout en Centrumplan Driel.

Vraag 5: Grote projecten

Welke grote projecten zijn vertraagd en welke maatregelen zijn of worden getroffen om verdere vertraging te voorkomen?

Portefeuillehouder: Wijnte Hol, René Post, Karel Grimm

Antwoord op vraag 5:

Bij het antwoord op vraag vier zijn er enkele projecten genoemd. Over het algemeen heeft ieder project andere redenen van vertraging. Voor een totaaloverzicht van de stand van zaken van projecten verwijzen wij naar [de voortgangsrapportage ruimtelijke projecten](#) en het [projectenboek](#).

Vraag 6: Bestuursrapportage

- a. Hoe kan het structurele effect van de bestuursrapportage zo schommelen?
- b. En hoe beoordeelt de provincie dat in het licht van structurele posten?

Portefeuillehouder: Wijnte Hol

Antwoord op vraag 6:

- a. Dit wordt veroorzaakt doordat niet alle ontwikkelingen een financieel effect hebben voor 4 jaar. Dit wordt voor een deel toegelicht bij de 2e bestuursrapportage 2026.
- b. Bijna alle posten in de begroting worden tegenwoordig aangemerkt als structureel. Ook dan is het echter mogelijk dat ontwikkelingen een financieel effect hebben voor een beperkt aantal jaren. Zolang dat goed toegelicht wordt, is dat geen probleem voor de provincie.

Vraag 7: Areaaluitbreiding

Op p.6 van de Programmabegroting worden extra inkomsten geraamd door uitbreiding van areaal. Staan er tegenover de extra ozb-inkomsten door areaal uitbreiding geen extra kosten? Zo ja, hoe worden deze opgevangen?

Portefeuillehouder: Wijnte Hol

Antwoord op vraag 7:

Het is mogelijk dat tegenover de areaaluitbreidingen extra kosten komen te staan. In de huidige begroting zijn diverse middelen geraamd om deze kosten op te vangen. Zoals een post voor extra beheers- en onderhoudskosten van de openbare ruimte. Daarnaast neemt de WOZ-korting van het rijk op de algemene uitkering toe.

Vraag 8: Amendement circulaire

Op welke wijze heeft het college uitvoering gegeven aan een amendement bij het agendapunt 'Evaluatie stuurmodel 2020 en aanpassingen stuurmodel 2023'?

De raad heeft met punt 5 van het amendement besloten om 'de (financiële) gevolgen van de septembercirculaire in de vorm van een raadsbesluit direct op de agenda van de gemeenteraad te plaatsen op dezelfde vergadering als behandeling van de Begroting.'

Het amendement is raadsbreed aangenomen in de vergadering van 27 juni 2023.^[1]

^[1] [https://overbetuwe.bestuurlijkeinformatie.nl/amendement stuurmodel](https://overbetuwe.bestuurlijkeinformatie.nl/amendement_stuurmodel) en

<https://overbetuwe.bestuurlijkeinformatie.nl/concept-raadsbesluit>

Portefeuillehouder: Wijnte Hol

Antwoord op vraag 8:

Er komt eind oktober een raadsinformatiememo septembercirculaire 2026, waarin ingegaan wordt op de wijzigingen ten opzichte van de meicirculaire 2026. De gevolgen van de septembercirculaire 2026 worden meegenomen bij het eerstvolgende P&C-product; de jaarrekening 2026 voor de jaarschijf 2026 en de 1e bestuursrapportage 2027 voor de jaren 2027 e.v.

Het doel van het amendement was om via een raadsbesluit het college voortvarend aan de slag te laten gaan met de gevolgen van de circulaire. Zo kon bij de bespreking van de Kadernota en de Begroting al bekende gevolgen uit de circulaire meegenomen worden bij de besluitvorming. Uit ervaring blijkt dat het praktisch niet haalbaar is om op zo'n korte termijn de gevolgen van de betreffende circulaire zorgvuldig in beeld te brengen en van een voorstel te voorzien. Met het informatiememo zijn de gevolgen van de circulaire wel beschikbaar op het moment dat de Kadernota en de Begroting worden behandeld en dus inzichtelijk voor de raad.

We gaan bij de bestuursopdracht Versterken van de P&C-cyclus evalueren en afwegen of en in welke vorm deze specifieke maatregel zal worden gecontinueerd.

Vraag 9: Programma 1. Duurzame en gezonde samenleving

Op p.13 van de Programmabegroting 2027 lezen we: *“Ook zetten we samen met initiatiefnemers vervolgstappen richting realisatie van een windturbine.*

Lezen wij hier goed dat het college één nieuwe windturbine gaat realiseren in Overbetuwe?

Portefeuillehouder: Karel Grimm

Antwoord op vraag 9:

Ontwikkelaars komen met het initiatief, niet het college. Er is nog geen initiatief ingediend. En het gaat hier waarschijnlijk om meerdere windturbines.

Vraag 10: Programma 2. Leefbare en bereikbare samenleving

Op p.17 van de Programmabegroting 2027 lezen we: *“Ook de Omgevingswet heeft als essentie om in de fysieke leefomgeving tot een integrale visie en planontwikkeling te komen. Via zes samenhangende bouwstenen in de fysieke leefomgeving (wonen, mobiliteit, economie, veiligheid en leefomgeving) werken we daaraan.”*

Het college verwijst naar zes samenhangende bouwstenen en benoemt er vijf. Kan de zesde bouwsteen duurzaamheid zijn en zo nee, welke is dan de zesde bouwsteen?

Portefeuillehouder: Karel Grimm

Antwoord op vraag 10:

Het gaat hier om de zes paragrafen van programma 2. Abusievelijk is de zesde paragraaf niet genoemd. Dit is Recreatie & toerisme. Duurzaamheid is onderdeel van programma 1.

Vraag 11: Programma 2. Leefbare en bereikbare samenleving

Op p.17 van de Programmabegroting 2027 lezen we: *“We houden rekening met toevoeging van nieuwe woningen in alle kernen en verkennen een aantal locaties die zich qua omvang en ligging lenen voor het toevoegen van grotere aantallen woningen in een evenwichtige omgeving.”*

Komen de locaties die worden verkend voor op de definitieve volgordelijst ten behoeve van vervroegd aanvragen netcapaciteit die het college heeft vastgesteld (lijst met als datum 30 september 2026)?

Portefeuillehouder: René Post

Antwoord op vraag 11:

Nee, de zoekgebieden verstedelijking komen niet allemaal voor op de definitieve volgordelijst. Dit heeft twee redenen. Het gaat deels om zoeklocaties voor werken, het proces tot vervroegd aanvragen netcapaciteit gaat alleen over woningbouw. Daarnaast hebben wij ons gebaseerd op de aanvragen van initiatiefnemers.

Vraag 12: **Programma 2. Leefbare en bereikbare samenleving**

Op p.18 van de Programmabegroting 2027 lezen we: *“Wanneer het noodzakelijk is zetten we, naast preventie, ook in op repressie.”*

In de Kadernota 2027 (p.7) lezen we: *“De gemeente voert het handhavingsbeleid uit en versterkt toezicht waar nodig.”*

Kan het college toelichten wat wordt bedoeld met *het inzetten op preventie* en wat met *versterken van toezicht*?

Portefeuillehouder: Karel Grimm, Patricia Hoytink-Roubos

Antwoord op vraag 12:

Hiervoor verwijzen wij naar het [Integraal Veiligheidsplan 2024-2027](#) en de jaarlijkse uitvoeringsprogramma's. Enkele belangrijke thema's zijn:

- Aanpak van ondermijnende criminaliteit.
- Terugdringen en bestrijden van High Impact Crimes (HIC).
- Vergroten van de weerbaarheid tegen digitale dreigingen.
- Veiligheid in het buitengebied en samenwerking met inwoners en ondernemers

Vraag 13: **Formatie overhead**

Op p.49 van de Programmabegroting 2027 lezen we:

“Het overheadtarief is een opslag op het uurtarief. Op basis van de uitgangspunten zijn de totale overheadkosten 2027 afgerond € 22,0 miljoen en het totaal aantal productieve uren bedraagt 526.258 uur (gebaseerd op 372,9 fte). Hiervan wordt 360.942 uur aan taakvelden toegerekend. [.....] Ten opzichte van 2026 stijgt het overheadtarief (voor de overige teams) met € 1,74 (+2,68%). De belangrijkste verklaring hiervoor is de toename van de salariskosten op basis van de verwachte cao-stijging, waardoor de te verdelen overheadskosten toenemen.”

In de Kadernota 2027 (p.18) zien we in een tabel:

Ontwikkeling formatie	2027	2028	2029	2030
Prognose aantal inwoners*	49.365	49.465	49.565	49.665
Geactualiseerde B-richtlijn**				
(Benchmarkrichtlijn fte per 1.000 inwoners o.b.v. uitkomsten lokale benchmark 2024).				
7,1	7,1	7,1	7,1	
Aantal fte B-richtlijn	350	351	352	353

Geactualiseerde O-richtlijn**

(Overbetuwerichtlijn) fte per 1.000 inwoners o.b.v. het raadsbesluit d.d. 23 januari 2024.

7,8 7,8 7,8 7,8

Aantal fte O-richtlijn ** / *** 383 384 385 386

Totaal verschil aantal fte B-richtlijn t.o.v. O-richtlijn

+33 +33 +33 +33

Kan het college toelichten waarom hier voor de berekening van de overhead wordt uitgegaan van 372,9 fte, terwijl in de Kadernota nog wordt uitgegaan van 383 fte?

Portefeuillehouder: Wijnte Hol

Antwoord op vraag 13:

In de Kadernota was de formatie-uitbreiding niet financieel verwerkt, maar vooruitlopend op besluitvorming wel al in de formatie opgenomen. Het college gaat ervan uit dat de effecten van de verfijning van de hoofdstructuur op te vangen zijn binnen de huidige personeelsbegroting. Daarnaast dient de 3,9 fte formatie die beschikbaar is gesteld voor de Lokale Energie Strategie nog geformaliseerd te worden binnen de personeelsbegroting. Hiervoor zijn wel financiële middelen beschikbaar.

Vraag 14: Weerstandscapaciteit

Op p.67 van de Programmabegroting 2027 wordt ingegaan op de benodigde weerstandscapaciteit. Die is berekend op 9,6 miljoen euro. Net zoals in de voorafgaande Programmabegroting.

We zien wel enkele opvallende verschillen.

4 Grondexploitatie woningbouwprojecten

Stationsplein West: Bestemmingsplan moet nog vastgesteld worden m.a.w. planologisch risico.

Financieel risico 970.000 euro

In de Programmabegroting 2026 werd hier nog een geschatte omvang van 100.00 euro benoemd.

14 Bezuinigingen 2026 mogelijk niet volledig te realiseren.

Om de begroting 2026 sluitend te maken, is een incidentele onttrekking aan de algemene reserves ingeboekt en zijn bezuinigingsmaatregelen doorgevoerd, waarbij het risico bestaat dat deze later worden gerealiseerd dan vooraf ingeschat.

Financieel risico 800

In de Programmabegroting 2026 werd hier nog een geschatte omvang van 1.600.00 euro benoemd.

Kan het college alle verschillen verklaren uit de tabel met berekening van de benodigde weerstandscapaciteit?

Portefeuillehouder: Wijnte Hol

Antwoord op vraag 14:

- **M.b.t. Grondexploitatie:** De tekst was niet helemaal volledig. De juiste tekst moet zijn: Het risico van € 970K heeft betrekking op de woningbouwprojecten De Biezenkamp en Stationsplein-west. Voor beide projecten dient de planologische procedure nog te worden doorlopen.
- **M.b.t. Bezuinigingen 2026:** Bij de 2e bestuursrapportage 2026 is een actualisatie opgenomen van de bezuinigingsmaatregelen uit 2025 en 2026. Hieruit blijkt dat het grootste deel van de bezuinigingen inmiddels gerealiseerd is. Om die reden is het bedrag bijgesteld van € 1,6 miljoen naar € 0,8 miljoen.

1.4 Technische vragen D66

Vraag 1: (woningbouw)projecten

Er wordt gesteld dat (woningbouw)projecten vertraging oplopen door gebrek aan ambtelijke capaciteit. Bij voorbeeld in het eindrapport onderzoek woningbouwprioritering (26-06-02 A13 Tic 213a).

Hoe veel gaat het kosten om de ambtelijke capaciteit nodig voor de voorbereiding van woningbouwprojecten uit te breiden met 1 of 2 fte.

Portefeuillehouder: René Post

Antwoord op vraag 1:

Dit is afhankelijk van het type functie (bijv. projectmedewerker, beleidsmedewerker of projectleider) en het niveau van de functie (junior, medior of senior). Er kan uitgegaan worden van een bedrag van € 85.000 tot € 135.000 aan extra kosten per fte, afhankelijk van de exacte invulling. Dit is inclusief alle bijbehorende werkgeverskosten.

Vraag 2: Incidentele baten en lasten

Pagina 5: Begrotingsresultaat 2027-2030

Met het saldo incidentele baten en lasten werd het verwachte positieve resultaat voor 2027 en 2028 van 364 afgeroomd zodat het structurele resultaat op 0 komt. Was dat voorzien als een toevoeging aan de algemene reserve? Of waar wordt dat saldo anders verrekend?

Portefeuillehouder: Wijnte Hol

Antwoord op vraag 2:

De incidentele lasten van € 364K hebben betrekking op verschuiving van kapitaallasten door vertraging in de realisatie van een aantal investeringen. Uit overleg met de provincie blijkt dat deze verschuiving toch gezien kan worden als structurele lasten. Dit is bij de Programmabegroting gecorrigeerd.

Vraag 3: Vertraging grote projecten

Pagina 6: Toelichting

Vertraging grote projecten: welke 3 projecten zorgen voor de grootste bijdrage aan deze post?

Taakstelling GR: als de ombuiging bij de DRAN gerealiseerd kan worden, waarom leidt dit dan tot een negatief saldo op de begroting?

Portefeuillehouder: Wijnte Hol

Antwoord op vraag 3:

Vertraging grote projecten: Dit betreft onder andere MFSC Elst, Nieuwbouw Lyceum Elst, Renovatie Ds. van Lingenschool, Hart van Oosterhout en Centrumplan Driel.

Taakstelling GR: In de Kadernota 2027 is een voordeel uit de begroting DRAN 2027 opgenomen. Nu wordt voorgesteld om de nog openstaande taakstelling te verwerken bij de DRAN. Het opgenomen voordeel bij de Kadernota wordt daarmee € 110K lager; dat is de correctie (t.o.v. de Kadernota) die hier opgenomen is.

Vraag 4: Algemene reserve

Pagina 7: Algemene Reserve

Klopt het dat de genoemde onttrekking aanvullend is op de al in de programma begroting 2026 opgenomen onttrekkingen?

Portefeuillehouder: Wijnte Hol

Antwoord op vraag 4:

Nee dat klopt niet. In de Kadernota 2027 zijn namelijk deze onttrekkingen voor de jaarschijven 2027 en 2028 teruggedraaid.

Vraag 5: Algemene reserve

Pagina 8: Algemene Reserve

Waarom staat hier geen toelichting over het verschil in het saldo van de Algemene Reserve per 1-1-2027 tussen de kadernota en de programmabegroting?

Klopt het dat dit komt door het rekeningresultaat over 2025?

Kan er ook een plaatje worden gemaakt van het verloop waarbij dat wel is meegenomen, dus waarbij het beginsaldo per 1-1-2027 is gecorrigeerd met het rekeningresultaat?

Portefeuillehouder: Wijnte Hol

Antwoord op vraag 5:

Op pagina 109 van de Programmabegroting is het verloop opgenomen van de Algemene Reserve. Het belangrijkste verschil met de Kadernota is de verwerking van de verwachte resultaten uit de bestuursrapportages 2026 en het voorstel voor de vrijval (geheel of gedeeltelijk) van een aantal bestemmingsreserves.

Vraag 6: **Reserves en voorzieningen**

Pagina 12:

Hoe verhouden die Onttrekkingen uit reserves en voorzieningen zich tot de beschikbare reserves en voorzieningen (anders dan de algemene reserve)? Wat is het saldo van de resterende reserves en voorzieningen en hoe is dat opgebouwd?

Portefeuillehouder: Wijnte Hol

Antwoord op vraag 6:

Op pagina 107 en 108 is het verloop opgenomen van de reserves en voorzieningen. Daarin is ook opgenomen welke onttrekkingen en toevoegingen we de komende jaren verwachten.

Vraag 7: **Burgerzaken**

Pagina 25: Burgerzaken

Waarom dalen de baten vanaf 2029?

Portefeuillehouder: Ingrid de Pagter

Antwoord op vraag 7:

Sinds 2014 is de geldigheidsduur van een Nederlands paspoort of identiteitskaart voor volwassenen verlengd van vijf jaar naar tien jaar. Dit leidt ertoe dat het aantal aanvragen vanaf 2029 voor een periode van vijf jaar daalt. Een daling van het aantal aanvragen leidt tot een daling van de inkomsten/baten vanaf 2029.

Vraag 8: **Exploitatie**

Pagina 30: tabel Exploitatie

- Hoe wordt de scherpe daling in de lasten van post 6.71 huishoudelijke hulp (WMO) vanaf 2029 verklaart? Het project van herindicering is (vrijwel) afgerond, dus de resultaten daarvan zitten al in 2027 en 2028 verwerkt. Wat is dan de extra daling vanaf 2029?
- Hoe wordt de scherpe daling in de lasten van post 6.752 Jeugdhulp ambulant regionaal vanaf 2028 verklaart? Welk raadsvoorstel of regionaal beleid zit hier achter?

Portefeuillehouder: Aad Noordermeer

Antwoord op vraag 8:

(Zie ook vraag 4 van VVD)

WMO huishoudelijke hulp: Conform taakmutaties meicirculaire 2026 inzake stopzetten van de huishoudelijke hulp als maatwerkvoorziening (-€ 2.803K) en toevoeging van een vangnetregeling huishoudelijke hulp voor degenen die het echt niet zelf kunnen betalen (+€ 837K). Per saldo een daling van € 1.966K per 2029.

Jeugdhulp ambulant: Conform taakmutaties meicirculaire 2025. Beëindiging per 2028 van de bijdrage voor groeipad Hervormingsagenda (alleen in 2026 en 2027 een extra opbrengst van € 1.000K). Tevens per 2028 kortingen voor een in te voeren eigen bijdrage jeugdzorg (-€ 530K), sturen op trajectduur jeugdzorg (-€ 139K) en het indexeren van de opbrengsten van de Hervormingsagenda (-€ 1.033K).

Met uitzondering van het sturen op trajectduur jeugdzorg, is de gemeente bij het realiseren van al deze taakmutaties afhankelijk van het Rijk dat hiervoor de randvoorwaarden dient te scheppen.

Vraag 9: Exploitatie

Pagina 35: tabel Exploitatie

Bij punt 5.5 Cultureel erfgoed staan alleen lasten, maar er zijn toch ook baten vanuit regionale en landelijke subsidiebijdragen? Hoe worden die zichtbaar gemaakt?

Hoe is die 170.000 opgebouwd?

Portefeuillehouder: René Post

Antwoord op vraag 9:

De € 170.000 bestaat voor € 77.000 aan loonkosten gerelateerd aan taakveld 5.5 Cultureel erfgoed, € 40.000 voor erfgoed(beleving), € 25.000 voor gemeentelijke monumenten, € 15.000 voor archeologische vondsten, € 10.000 voor bescherming archeologisch erfgoed en € 4.000 voor bijdragen aan molens.

In het kader van erfgoedbeleving en de instandhouding van gemeentelijke monumenten zijn de subsidieopbrengsten incidenteel en niet vooraf te bepalen. Daarom zijn de opbrengsten niet vooraf meegenomen in de begroting. Daarnaast worden de eventuele extra middelen gebruikt om extra uitgaven buiten de structurele budgetten mogelijk te maken. Indien de baten tijdig bekend zijn worden deze meegenomen in de desbetreffende bestuursrapportage gedurende het jaar.

Vraag 10: **Afwegingsladder**

Pagina 40: afwegingsladder

Volgens deze afwegingsladder is de inzet van reserves stap 4. In de inleiding van pagina 3 staat dat "... sprake (is) van een sluitende begroting door de inzet van de algemene reserve". Dat zou betekenen dat de gemeente op stap 4 van de ladder staat en dat stap 1 t/m 3 zijn doorlopen.

- Waar in deze programmabegroting staat een overzicht van de afwegingen die zijn gemaakt in stap 1 t/m 3?

Waar in deze programmabegroting staat de conclusie dat de maatregelen van stap 1 t/m 3 onvoldoende opleveren en dat de inzet van reserves noodzakelijk is?

Portefeuillehouder: Wijnte Hol

Antwoord op vraag 10:

Het college heeft samen met de ambtelijke organisatie de afwegingsladder doorlopen, maar deze is niet expliciet opgenomen in de Programmabegroting. Een sluitende begroting voor de jaarschijf 2027 was mogelijk zonder inzet van de Algemene reserve; voor de periode 2028-2030 heeft het college besloten wel de inzet van de Algemene reserve te gebruiken.

Vraag 11: **Stelposten**

Pagina 46 Wat verklaart de grote schommelingen in de stelposten onderaan de pagina

Portefeuillehouder: Wijnte Hol

Antwoord op vraag 11:

In het overzicht onderaan de pagina staan drie verschillende stelposten. Alleen bij de stelposten kapitaallasten en stelposten algemeen is sprake van serieuze schommelingen.

Het verschil bij de kapitaallasten komt doordat het bedrag in 2028 is ingezet als dekkingsmiddel.

Het verschil bij de stelposten financiën heeft twee oorzaken. In jaarschijf 2027 en 2028 is een bedrag van € 100.000 opgenomen voor inzet op technologie, processen en medewerkers. Daarnaast zit in deze post een reservering voor loonkosten n.a.v. de nieuwe cao. Omdat de huidige cao loopt tot 1 april 2027 gaat het in jaarschijf 2027 om een reservering voor 9 maanden en in de jaren 2028 t/m 2030 om een reservering voor 12 maanden.

Vraag 12: Opbrengsten OZB

Pagina 46 en 50 Wat verklaart de verschillen tussen de begrote opbrengsten van de OZB op pagina 46 en pagina 50, en wat verklaart het relatieve verschil tussen de OZB-woningen en niet-woningen tussen deze twee tabellen.

Portefeuillehouder: Wijnte Hol

Antwoord op vraag 12:

Er zit geen verschil tussen de begrote opbrengsten OZB op pagina 46 en pagina 50. Zoals de tabel op pagina 46 onder taakveld 0.61 OZB woningen bij baten laat zien, bedragen de begrote opbrengsten voor 2027 € 8.682.000. Op pagina 50 wordt bij de primaire begroting 2027 hetzelfde bedrag benoemd. Hetzelfde geldt voor taakveld 0.62 OZB niet-woningen waarbij de baten oftewel de opbrengsten € 5.281.000 bedragen, wat gelijk is aan begroting 2027 op pagina 50.

Naast de baten, oftewel de ozb-opbrengsten, worden op hetzelfde taakveld uitvoeringslasten geraamd. Per saldo is het totaal van het taakveld daarom niet gelijk aan de tabel op pagina 50.

Vraag 13: Reserves en voorzieningen

Pagina 107: Tabel 4 reserves en voorzieningen ()

Wat valt er onder de post Faciliteiten Opvang? Is dit de opvang van Oekraïners?

Portefeuillehouder: Wijnte Hol

Antwoord op vraag 13:

Deze bestemmingsreserve heeft als doel om het overschot aan middelen voor de opvang van vluchtelingen uit Oekraïne plus uitvoeringskosten van de leefgeldten van boekjaar 2023 te bewaren voor besteding aan uitgaven op het gebied van opvang (in de breedste zin van het woord) in een later boekjaar. Deze reserve kent geen maximale looptijd.

1.5 Technische vragen VVD

Vraag 1: **Structureel saldo**

Wat is het structureel saldo 2028–2030 zonder inzet van de algemene reserve, en hoe beoordeelt de provincie dit?

Portefeuillehouder: Wijnte Hol

Antwoord op vraag 1:

Het structureel saldo bedraagt:

- 2028 € 352.000 negatief
- 2029 € 1.205.000 negatief
- 2030 € 336.000 negatief

Deze bedragen zijn gelijk aan de inzet van de Algemene reserve in het betreffende jaar.

De inzet van de Algemene reserve is alleen mogelijk onder strikte voorwaarden en bij het opstellen van de Programmabegroting bleek dat de gemeente voldoet aan deze voorwaarden. Bij de beoordeling van de begroting zal de provincie hierop toetsen.

De jaarschijf 2027 is zonder inzet van de Algemene Reserve sluitend. Daarmee is het structureel sluitend maken van de jaren 2028-2030 geen noodzaak, maar uiteraard wel wenselijk. Het risico dat de provincie beoordeelt dat de gemeente toch niet voldoet aan de voorwaarden voor het inzetten van de Algemene Reserve heeft daarmee geen effect op de beoordeling door de provincie van de Programmabegroting.

Vraag 2: **Algemene reserve**

Waarom verschilt de algemene reserve tussen p. 7 (€ 23,6 mln) en p. 107 (€ 19,0 mln)?

Portefeuillehouder: Wijnte Hol

Antwoord op vraag 2:

Op pagina 7 is rekening gehouden met het voorstel voor de vrijval (geheel of gedeeltelijk) van een aantal bestemmingsreserves.

In het verloopoverzicht op pagina 107 is rekening gehouden met de verwachte resultaten van de bestuursrapportages en de onttrekkingen die gebaseerd zijn op eerdere besluitvorming, maar nog niet met het voorstel van de vrijval (geheel of gedeeltelijk) van een aantal bestemmingsreserves.

Zie pagina 109 voor een nadere onderbouwing.

Vraag 3: Tarief rioolheffing

Welke tarieven rioolheffing zitten in de meerjarenraming 2028–2030?

Portefeuillehouder: Wijnte Hol

Antwoord op vraag 3:

Aangezien gemeente Overbetuwe begroot op basis van constante prijzen is het riooltarief voor alle jaren gelijk.

Bij het opstellen van de begroting 2028 wordt de rioolbegroting 2028 geactualiseerd. Hierbij worden nieuwe ontwikkelingen zoals prijsinflatie meegenomen. Daarnaast neemt de inzet van de voorziening riolering geleidelijk af de komende jaren conform het vastgestelde Water- en rioleringsprogramma 2025-2029. Door een lagere inzet van de voorziening zal het tarief in de toekomst gaan stijgen zoals benoemd in het beleidsplan.

Vraag 4: Jeugd en huishoudelijke hulp

Welke maatregelen onderbouwen de dalingen bij jeugd (2028) en huishoudelijke hulp (2029)?

Portefeuillehouder: Aad Noordermeer

Antwoord op vraag 4:

(Zie vraag 8 van D'66)

WMO, huishoudelijke hulp: Conform taakmutaties meicirculaire 2026 inzake stopzetten van de huishoudelijke hulp als maatwerkvoorziening (-€ 2.803K) en toevoeging van een vangnetregeling huishoudelijke hulp voor degenen die het echt niet zelf kunnen betalen (+€ 837K). Per saldo een daling van € 1.966K per 2029.

Jeugdhulp ambulant: Conform taakmutaties meicirculaire 2025. Beëindiging per 2028 van de bijdrage voor groeipad Hervormingsagenda (alleen in 2026 en 2027 een extra opbrengst van € 1.000K). Tevens per 2028 kortingen voor een in te voeren eigen bijdrage jeugdzorg (-€ 530K), sturen op trajectduur jeugdzorg (-€ 139K) en het indexeren van de opbrengsten van de Hervormingsagenda (-€ 1.033K).

Met uitzondering van het sturen op trajectduur jeugdzorg, is de gemeente bij het realiseren van al deze taakmutaties afhankelijk van het Rijk dat hiervoor de randvoorwaarden dient te scheppen.

Vraag 5: Formatie

Zitten de 7,35 fte structureel in de meerjarenraming, en tegen welke kosten?

Portefeuillehouder: Wijnte Hol

Antwoord op vraag 5:

Nee, de financiële effecten van de 7,35 fte verfijning hoofdstructuur zijn niet meegenomen in de meerjarenbegroting 2027-2030. Het college gaat ervan uit dat de effecten van de verfijning van de hoofdstructuur op te vangen zijn binnen de huidige personeelsbegroting. Op pagina 82 van de begroting wordt hier meer uitleg over gegeven.

Vraag 6: Risicoprofiel

Waarom is het risicoprofiel ongewijzigd ten opzichte van de jaarrekening 2025?

Portefeuillehouder: Wijnte Hol

Antwoord op vraag 6:

Bij het opstellen van de jaarrekening 2025 medio maart/april van dit jaar is het risicoprofiel uitgebreid beoordeeld en daar waar nodig bijgesteld. Bij het opstellen van de begroting 2027, dus slechts enkele maanden later, zijn er ten opzichte van die uitgebreide beoordeling maar een beperkt aantal mutaties, die niet leiden tot een ander totaalbedrag.

Vraag 7: Zwembaden

Wat zijn de exploitatielasten en kostendekking van beide zwembaden?

Portefeuillehouder: René Post

Antwoord op vraag 7:

Zwembad De Helster Elst

Totale raming exploitatielasten in begroting 2027 is afgerond € 398.000. Dit is echter exclusief personeelslasten (incl leidinggevende). Deze zijn afgerond €753.000. Totale lasten zijn dan dus € 1.151.000.

Totale raming inkomsten (incl. SPUK-ontvangst) in begroting 2027 is afgerond € 794.000.

Dekkingspercentage komt daarmee uit op 69%

Zowel in 2025 als ook dit jaar vallen de werkelijke inkomsten echter een stuk lager uit dan de raming. Oorzaken daarvoor zijn te relateren aan de verouderde staat (dicht door storingen, glijbaan afgekeurd e.d.)

Zwembad Ezzy's in Zetten

In onze begroting zit alleen een bijdrage in de exploitatielasten van het zwembad. De raming in de begroting 2027 is (afgerond) € 290.000. Alle andere exploitatielasten lopen via de exploitant. Er kan daarom dus geen berekening worden gemaakt van de kostendekking.

1.6 Technische vragen Lijst BOB

N.v.t.

1.7 Technische vragen SGP

N.v.t.