



TECHNISCHE VRAGEN BEGROTING 2026 EN MEERJARENRAMING 2027-2029

Financieel beleid en uitgangspunten (zie Hoofdstuk 1: Algemeen, p. 5–11)

Vraag 1

Welke macro-economische aannames zijn gehanteerd voor inflatie, rente en loonontwikkeling in de periode 2026–2029?

Vraag 2

Hoe wordt geborgd dat structurele lasten niet worden gedekt met incidentele baten of reserves?

Vraag 3

Op welke wijze is de hoogte van de buffer voor onvoorziene uitgaven bepaald, en welke risicoanalyse ligt hieraan ten grondslag?

Vraag 4

Worden stelposten en risicoreserves periodiek geëvalueerd op toereikendheid en doelmatigheid? Zo ja, op welke wijze?

Begrotingsdiscipline en meerjarenbeeld (zie Hoofdstuk 1.6 en 1.9, p. 10–12; Hoofdstuk 4, p. 111–116)

Vraag 5

Welke maatregelen zijn genomen om tijdig kostenstijgingen te signaleren en bij te sturen binnen het lopende begrotingsjaar?

Vraag 6

Hoe wordt de financiële houdbaarheid van beleid en projecten getoetst over de gehele meerjarenraming?

Vraag 7

In welke mate stijgen de structurele lasten per inwoner en hoe verhoudt zich dit tot de trendmatige inkomstenontwikkeling?

Vraag 8

Indien zich na 2026 structurele tekorten voordoen, op welke wijze worden deze opgevangen?

Vraag 9

De VVD-fractie heeft in eerdere jaren herhaaldelijk gevraagd om meer inzicht in de reserves, oftewel de verschillende 'potjes' die de gemeente aanhoudt.

Kan het College een overzicht aanleveren waarin de stand en samenstelling van de algemene reserves en bestemmingsreserves over de afgelopen vier jaar (inclusief het lopende begrotingsjaar) overzichtelijk naast elkaar worden weergegeven?

Graag daarbij per reserve aangeven: het doel of de bestemming; de mutaties (dotaties en onttrekkingen) per jaar en de eindstand per 31 december.

Een dergelijk overzicht helpt om trends en beleidsmatige keuzes in het reservebeheer beter te kunnen volgen en beoordelen.

Investerings- en kapitaalgoederen

*(zie Paragraaf 3.3 Onderhoud Kapitaalgoederen, p. 77
en Bijlage 5 Investerings-, p. 128)*

Vraag 10

Welke investeringsprojecten leggen het grootste beslag op de begroting, en hoe worden risico's in planning en kosten beheerst?

Vraag 11

Hoe wordt geborgd dat onderhoud en vervanging van kapitaalgoederen tijdig en kostenefficiënt plaatsvinden?

Vraag 12

Zijn de rentelasten en afschrijvingen afgestemd op de feitelijke levensduur van de activa?

Vraag 13

Welke criteria worden gehanteerd bij de prioritering van investeringen wanneer middelen beperkt zijn?

Vraag 14

Bij het doornemen van de begroting voor 2026 valt op dat een aanzienlijk deel van het wagenpark zal worden vervangen (zie pag. 128). In de lijst met geplande vervangingen staat onder andere de aanschaf van een Kia Niro vermeld met een geraamde investering van € 64.000,00.

Kan het College toelichten waarop dit bedrag gebaseerd is? Is dit inclusief specifieke aanpassingen, uitrusting of fiscale componenten die deze relatief hoge investering voor een Kia Niro verklaren?

Schulden, reserves en solvabiliteit

*(zie Paragraaf 3.2 Weerstandsvermogen en Risicobeheersing, p. 72
en Bijlage 3–4, p. 126–127)*

Vraag 15

Hoe ontwikkelt de schuldpositie zich in de komende vier jaar, en blijft deze binnen de provinciale en landelijke normen?

Vraag 16

Welke financiële kengetallen (weerstandsvermogen, solvabiliteit, schuldquote) worden als ondergrens gehanteerd?

Vraag 17

Zijn er scenario's doorgerekend voor stijgende rentepercentages of dalende inkomsten?

Vraag 18

Op basis waarvan wordt bepaald welke reserves strategisch worden aangehouden en welke kunnen worden afgebouwd?

Verbonden partijen en externe verplichtingen
(zie Paragraaf 3.7 Verbonden Partijen, p. 90–107)

Vraag 19

Welke financiële risico's lopen wij via verbonden partijen en gemeenschappelijke regelingen, en hoe worden deze gemonitord?

Vraag 20

Zijn er afspraken over prestatiedoelen en financiële rapportages vanuit deze partijen? Welke?

Vraag 21

Op welke wijze wordt beoordeeld of deelname aan verbonden partijen kosteneffectief blijft?

Vraag 22

Hoe wordt de raad geïnformeerd over financiële verplichtingen zoals leningen, garanties en bijdragen aan externe organisaties?

Doelmatigheid en uitvoering
(zie Paragraaf 3.5 Bedrijfsvoering, p. 85 en 3.6 Openbaarheid, p. 89)

Vraag 23

Hoe wordt gemeten of beleidsdoelen met zo min mogelijk middelen worden bereikt?

Vraag 24

Worden er structurele evaluatiemomenten gehanteerd waarin kosten-batenanalyses worden toegepast?

Vraag 25

Hoe wordt binnen de organisatie gestuurd op kostenbewustzijn en efficiëntie?

Vraag 26

Welke benchmarks worden gebruikt om prestaties te vergelijken met vergelijkbare gemeenten?

Belastingen en tarieven
(zie Paragraaf 3.1 Lokale Heffingen, p. 63–71)

Vraag 27

Hoe verhouden de lokale lasten zich tot het landelijke gemiddelde en tot omliggende gemeenten?

Vraag 28

Is de stijging van lokale heffingen (OZB, toeristenbelasting, afvalstoffenheffing) proportioneel met de stijging van de kosten in de dienstverlening?

Vraag 29

We zien dat de afvalstoffenheffing stijgt van € 124 naar € 143. Een stijging van maar liefst 15% Wat is daarvan de oorzaak?

Vraag 30

Worden nieuwe of aangepaste tarieven vooraf getoetst op uitvoerbaarheid en administratieve lasten?

Vraag 31

Hoe wordt transparantie geborgd bij de onderbouwing van tariefstijgingen?

=====

SPECIFIEKE BELEIDSTERREINEN

Wonen en fysieke leefomgeving (p. 20–29)

Vraag 32

Zijn de financiële consequenties van woningbouwprojecten (grondkosten, rentelasten en beheer) volledig doorgerekend?

Vraag 33

In 2026 loopt de uitvoering van de reconstructie Vroenhof en gaan de projecten Pastoor Sartonstraat - Van Tillstraat en Hekerbeek tevens in uitvoering. Door de actualiteit en het streven werk met werk te maken, is de volgorde van projecten vanuit het waterprogramma aangepast. Zo is het rioolproject voor de wijk Op den Dries, waar regelmatig wateroverlast optreedt, naar voren geschoven en wordt dit gecombineerd met de herinrichting van de omgeving SKC Berg.

De voorbereidingsfase van project Neerhem - Oud Valkenburgerweg heeft vertraging opgelopen door prioritering van bovengenoemde projecten en de planvorming rondom gebiedsontwikkeling Oost. In 2026 gaan ook de projecten Caldenborghseweg en St. Gerlachplein e.o. in Houthem richting voorbereiding. De prioritering van grote waterprojecten wordt verder ingevuld op basis van vooronderzoek. Tevens start in 2026 de voorbereiding van het nieuwe waterprogramma en vinden reguliere onderhoudswerkzaamheden plaats aan wegen en riolering.

Waarom hebben de rioleringswerkzaamheden Op den Dries voorrang gekregen? De wateroverlast op de Neerhem is een groot probleem en staat in de wacht. Kunt u toelichten hoe deze keuze is gemaakt, en hoe de risico's op de Neerhem gewogen zijn in relatie tot de rest van het programma?

Vraag 34

De Valkenburgse VVD heeft in 2024 verzocht om een "snoeikalender" te plaatsen op de website van de gemeente, zodat burgers kunnen zien wanneer in hun straat/wijk gesnoeid wordt. Kan het college hier een update van geven?

Toerisme en economie (p. 16–19)

Vraag 35

Hoe robuust zijn de geraamde opbrengsten uit toerisme en evenementen gezien seizoensinvloeden en externe risico's?

Duurzaamheid en milieu (p. 47–54)

Vraag 36

Voor welke duurzaamheidsinvesteringen zijn terugverdientijden berekend, en hoe wordt daarop gestuurd?

Sociaal domein (p. 39–46)

Vraag 37

Welke maatregelen worden getroffen om structurele groei van zorgkosten te beheersen binnen het beschikbare budget?

Algemene doelen (p. 39–40):

Vraag 38

Hoe verhouden de geformuleerde doelen zich tot indicatoren en hoe wordt de raad geïnformeerd?

Vraag 39

Worden kosten structureel gemonitord en gerapporteerd volgens piramidemodel?

Vraag 40

Welke preventieve interventies zijn kansrijk om dure maatwerkvoorzieningen te beperken?

Financiën (p. 43, 45):

Vraag 41

Hoe realistisch is de taakstelling van € 369.000 en welke maatregelen liggen hieraan ten grondslag?

Vraag 42

Zijn reserveringen gemaakt voor risico's bij aanbestedingen (jeugdhulp, huishoudelijke hulp)?

Vraag 43

Hoe transparant zijn de baten/lasten van Maastricht (regionale uitvoering) voor de raad?

Jeugd & lichte ondersteuning (p. 42):

Vraag 44

Hoe wordt gemonitord of praktijkondersteuners bij huisartsen leiden tot minder doorverwijzingen?

Vraag 45

Wanneer en hoe besluit de raad over structurele voortzetting proeftuin Buurtgezinnen?

Vraag 46

Op welke wijze gaat het college inzetten op het verkrijgen van meer pleeggezinnen nu daar een structureel tekort aan is in onze provincie? Zoals bijvoorbeeld in de gemeente Nederweert die samen met XONAR en Pactum een informatie avond organiseert voor haar burgers.

Vraag 47

Hoe wordt de aansluiting geborgd tussen gezinscoaches, CJG en praktijkondersteuners?

Wmo & maatwerk (p. 43):

Vraag 48

Hoe wordt misbruik van PGB aangepakt in de herijking van de Wmo-verordening?

Vraag 49

Wat betekent de inzet van een tijdelijke PGB-makelaar financieel en organisatorisch?

Vraag 50

Welke kwaliteitscriteria worden ingebouwd bij de nieuwe aanbesteding huishoudelijke hulp?

Regionale samenwerking (p. 43–44)

Vraag 51

Hoe wordt de raad betrokken bij regionale trajecten (Wmo-plan 2027–2030, Zicht op Thuis, sociaal ontwikkelbedrijf)?

Evaluatie en transparantie

(zie Hoofdstuk 5 Financiële positie, p. 114 en jaarafsluiting)

Vraag 52

In hoeverre worden afwijkingen tussen begroting en jaarrekening gebruikt om het financieel beleid te verbeteren?

Vraag 53

Zijn de onderliggende ramingen en kengetallen volledig inzichtelijk voor raad en commissie?

Vraag 54

Hoe wordt de raad in staat gesteld om tijdig te sturen op trends en afwijkingen binnen het begrotingsjaar?

=====

Aanvullende clusters uit ontwerpbegroting 2026 en meerjarenraming

Algemeen & financieel kader

Vraag 55

Kunt u de opbouw van het begrotingsresultaat 2026 (+€1,475 mln) uitsplitsen naar: (a) saldi uit begrotingsproces, (b) verwerking septembercirculaire, (c) dekkingsvoorstellen (met reserves), inclusief een brugstaat naar het saldo van baten en lasten?

Vraag 56

Wat is precies de inhoudelijke doorwerking van de septembercirculaire 2025 (uitkeringsfactor, verdeelmaatstaven, Loon- en Prijsontwikkeling-LPO) per taakveld, en welke stelposten zijn “functioneel of als stelpost” verwerkt?

Reserves & dekkingen

Vraag 57

Graag een overzicht per reserve van onttrekkingen/stortingen 2026–2029, inclusief juridische grondslag en doelrealisatie.

Vraag 58

De algemene reserve loopt ultimo 2026 naar €21,471 mln. Welke minimale buffer beoogt u i.r.t. weerstandsvermogen/risico's, en welke “vrije ruimte” resteert beleidsmatig?

Nieuwe voorstellen (H1.3)

Vraag 59

Aanvullende indexering wegen & groen (2,5%): waarom is bovenop reguliere indexatie opnieuw 2,5% nodig?

Vraag 60

Grex Berkelplein (werkbudget €165k 2026): welke deliverables worden in 2026 opgeleverd en welke go/no-go-beslismomenten koppelt u daaraan?

Vraag 61

Omgevingsplan (2026–2027): kan de planning en risicoanalyse worden gedeeld, en waarom volledige dekking uit bestemmingsreserve Omgevingswet?

Vraag 62

Volwassenenfonds Sport & Cultuur: wat zijn de KPI's en hoe verhoudt dit zich tot de bestaande declaratieregeling?

Sociaal domein en opvang ontheemden

Vraag 63

Taakstelling Sociaal Domein: wat is de omvang, waar landt die in 2026 en welke heroverweging van de systematiek beoogt u?

Vraag 64

Opvang Oekraïense ontheemden: graag een uitsplitsing per locatie/kostenpost en toelichting op de budgettaire neutraliteit.

Vraag 65

Hoe wordt ingespeeld op de verlengde Richtlijn Tijdelijke Bescherming en de Tijdelijke Wet opvang ontheemden Oekraïne?

Economie, toerisme & events**Vraag 66**

Kunt u de toeristische heffingen en parkeeropbrengsten koppelen aan concrete uitgaven?

Vraag 67

Citymarketingplan 2026: wanneer ontvangt de raad het plan + uitvoeringsprogramma?

Vraag 68

Graag een overzicht van jaarlijkse subsidies (StartersCentrum, Grensinfopunt, “155 red mijn bedrijf”): doelen, KPI's en evaluatiecyclus.

Mobiliteit, fysieke leefomgeving & klimaat**Vraag 69**

Graag per project de fase/jaarplanning 2026, samenloop met waterprogramma en dekking.

Vraag 70

Groeve/erfgoed: kunt u de 2026-maatregelen specificeren qua scope, risico's en investeringsraming?

Vraag 71

Klimaatadaptatiestrategie: wat wordt in 2026 opgeleverd en wat is de relatie met de structurele financiering?

Lokale heffingen & organisatie**Vraag 72**

Kunt u de raming van OZB-indexering en leges-saldo toelichten?

Vraag 73

Personeelslasten: kunt u dit uitsplitsen en borging in 2027–2029 toelichten?

Vraag 74

Onze gemeente heeft gebruik gemaakt van de wettelijke mogelijkheid tot invoering van het gefiscaliseerd parkeren. De heffing vindt plaats op basis van de Parkeerbelastingverordening, vastgesteld bij raadsbesluit van 31 maart 2025. De boete bedraagt in 2025 € 76,70, te verhogen met een bedrag van één uur parkeertijd. De baten worden voor het begrotingsjaar 2026 geraamd op € 73.000.

Is in deze raming rekening gehouden met de inzet van de twee BOA's die zijn aangetrokken voor handhaving op parkeren? Zo ja, hoe verhoudt zich dit tot de verwachte opbrengsten en handhavingscapaciteit?

Investerings en IT

Vraag 75

Wilt u per investering 2026–2029 de status en dekking geven, inclusief drempels voor separaat raadsbesluit?

Vraag 76

IT-investeringen: hoe verhouden deze zich tot lifecycle-beleid en informatiebeveiliging (BIO)?

Proces & planning

Vraag 77

Bevestigt u dat eventuele aanpassingen na de raadsbehandeling 11 november 2025 leiden tot een geüpdatete publicatieversie en tijdige toezending aan GS?

BONUSVRAGEN

Vraag B1

In onze reactie op de Kadernota 2025 hebben wij eerder voorgesteld om een bestemmingsreserve "risico uitkeringen gemeentefonds" te creëren, met het oog op het opvangen van mogelijke toekomstige tekorten in de begroting. Het College gaf destijds aan dat dit volgens de geldende regelgeving niet mogelijk zou zijn.

Uit de programmabegroting van de gemeente Meerssen blijkt echter dat een dergelijke constructie wél toepasbaar is. Meerssen past als structureel dekkingsmiddel 10% van de algemene reserve toe, mits de solvabiliteit minimaal 20% bedraagt. Jaarlijks wordt op die manier € 750.000 onttrokken aan de algemene reserve ter dekking van het exploitatietekort.

Is het College bereid om – mede gezien de voorbeelden van andere gemeenten zoals Meerssen – te onderzoeken of het gemeentelijk beleid inzake reserves en voorzieningen aangepast kan worden, zodat het vormen van een bestemmingsreserve voor risico's inzake het gemeentefonds alsnog mogelijk wordt? Kan daarbij ook expliciet worden meegenomen welke ruimte er is om structureel (onder voorwaarden) een deel van de algemene reserve in te zetten ter dekking van toekomstige tekorten, en wat de impact hiervan is op de solvabiliteit en de ontwikkeling van het eigen vermogen?

Vraag B2

In eerdere jaren is in de begroting van Valkenburg een geprognostiseerde (meerjarige) balans opgenomen. In de huidige begroting ontbreekt deze echter.

Kan het College toelichten waarom er in de begroting geen geprognoseerde balans is opgenomen, en is het mogelijk om deze in de toekomst weer toe te voegen, zodat de ontwikkeling van activa, passiva en eigen vermogen structureel inzichtelijk blijft?