

Technische vragen CU

Datum indienen: 2 juni 2025

Datum politieke avond: 3 juni & 1 juli 2025

Agendapunt: 3 juni 1. Informatiebijeenkomst door het college over de kadernota 2026 (clusterbestuur) en 1 juli kadernotaraad 2026

Onderwerp: kadernota 2026

Toelichting: met excuus voor aanlevering na 28 mei 09:00 en o.b.v. zowel kadernota 2026 als de VNG bijeenkomst “keuze in schaarste” door Deloitte op 10 april 2025 (zie presentatie).

Vraag 1. Is er een overzicht te delen van de ontwikkeling baten en lasten 2018 t/m 2024 in Overbetuwe, met daarin inzicht in begroot vs gerealiseerd resultaat en met onderscheid tussen het resultaat voor en na inzet van (bestemming)reserves?

Antwoord: Zie bijlage 1.

Vraag 2. Is er een overzicht te delen van huidige bestemmingsreserves met daarbij in ieder geval startjaar reserve, ontwikkeling begroting en realisatie per jaar en verwacht jaar van realisatie?

Antwoord: Zie bijlage 2

Vraag 3. Is inzicht te geven in preventie vs niet-preventie gerelateerde inzet van zowel a) begroting 2025/kadernota 2026 per programma als b) het overzicht van alle ombuigingsopties?

Antwoord:

Conform de raad breed aangenomen motie ‘Handhaaf preventie en kwaliteit van zorg^[1]’ is gevraagd om inzicht te geven in de preventiebudgetten en (voor zover mogelijk) de impact hiervan. Preventie is een breed begrip waarvoor diverse definities bestaan. Ten behoeve van het gevraagde inzicht in de baten van preventie, de kadernota en de programmabegroting hebben wij ons beperkt tot preventieve programma’s en maatregelen *ter voorkoming van latere psychische, sociale, maatschappelijke en medische problemen.*

Het is (technisch) mogelijk om per programma en van alle ombuigingsopties aan te geven of deze onder de hierboven gehanteerde definitie van preventie vallen. Dit vraagt meer tijd.

^[1] [24-07-02.06 M5 motie PvdA, GL, VVD, D66, CDA, CU, GBO, OBN Motie handhaaf preventie en kwaliteit van zorg aangenomen](#)

Voetnoot 1 [24-07-02.06 M5 motie PvdA, GL, VVD, D66, CDA, CU, GBO, OBN Motie handhaaf preventie en kwaliteit van zorg aangenomen](#)

Vraag 4. Is van alle ombuigingsopties aan te geven of dit (niet)wettelijke taken betreft (n.a.v. onze eerdere technische vragen hierover m.b.t. begroting 2025, zoals gedeeld op 8 en 16 oktober 2024)?

Antwoord: Zie bijlage 3a en 3b

Vraag 5. Wanneer wordt de (analyse impact van de) meicirculaire verwacht?

Antwoord:

De impact van de meicirculaire wordt op 24 juni in het college behandeld en wordt direct daarna aan de raad ter beschikking gesteld.

Vraag 6. Waarom ontbreken er nummers in de totale lijst van ombuigingen?

Antwoord:

Om aansluiting te houden met de lijst van de vorige kadernota, zijn de reeds gerealiseerde ombuigingen uit de lijst gehaald.

Vraag 7. In hoeverre is er in deze kadernota ook al rekening gehouden met het VNG-meerjarenbegrotingsadvies 2026-2029?

Antwoord:

Daar is zoveel als mogelijk rekening gehouden. Overigens zullen we ook rekening houden met het begrotingsadvies van de Provincie.

Vraag 8. Welke legenda hoort bij de kleuren in de tabel met effecten van de € 2,1 miljoen op de reguliere kengetallen weergegeven op pagina 36? En waarom zijn dezelfde percentages (0%) voor 4. Structurele exploitatieruimte in deze tabel deels oranje en deels groen?

Antwoord:

Signaleringswaarden kengetallen	Categorie A minst risicovol	Categorie B neutraal	Categorie C meest risicovol
1a. Netto schuldquote	< 90%	90 - 130%	> 130%
1b. Netto schuldquote gecorr. voor alle verstrekte leningen	< 90%	90 - 130%	> 130%
2. Solvabiliteitsratio	> 50%	20 - 50%	< 20%
3. Grondexploitatie	< 20%	20 - 35%	> 35%
4. Structurele exploitatieruimte	> 0%	0%	< 0%
5. Gemeentelijke belastingcapaciteit	< 95%	95 - 105%	> 105%

In 2026 en 2027 is het resultaat € 0, daardoor oranje bij 4. Structurele exploitatieruimte, in 2028 en 2029 een kleine plus als resultaat, waardoor 4. Structurele exploitatieruimte net iets hoger is dan 0,0% en de kleur groen krijgt.

Vraag 9. Op pagina's 37 onder Financiën en 29 onder 7.1 Financiën wordt aangegeven dat “We streven naar een weerstandsratio tussen de 1,4 en 2,0.” en is het beeld dat we ten aanzien van het weerstandsvermogen boven 1,4 blijven in 2026 tot en met 2029. De betekenis van verschillende weerstandsratio's voor beoordeling ontbreekt echter. Is een bijbehorende/dergelijke (waarderings)tabel te delen?

Antwoord:

Weerstandsvermogen

Om te bepalen of het weerstandsvermogen toereikend is, moet de relatie worden gelegd tussen de financieel gekwantificeerde risico's en de daarbij horende benodigde weerstandscapaciteit en de beschikbare weerstandscapaciteit. De relatie tussen beide componenten wordt in onderstaande figuur weergegeven.

$$\text{Ratio weerstandsvermogen} = \frac{\text{Beschikbare weerstandscapaciteit (buffer)}}{\text{Benodigde weerstandscapaciteit (risico's)}}$$

In onderstaande tabel wordt de waardering van de ratio weergegeven.

Waarderingscijfer	Ratio	Kwalificatie
A	> 2	Uitstekend
B	$1,4 \leq 2,0$	Ruim voldoende
C	$1,0 \leq 1,4$	Voldoende
D	$0,8 \leq 1,0$	Matig
E	$0,6 \leq 0,8$	Onvoldoende
F	$\leq 0,6$	Ruim onvoldoende

De gemeente Overbetuwe streeft naar een weerstandsratio tussen de 1,4 en 2. Met deze gewenste ratio (B) krijgt het weerstandsvermogen de kwalificatie “ruim voldoende”. Deze kwalificatie sluit aan bij ons streven naar duurzaamheid en bestendigheid en is passend bij goed rentmeesterschap. Tevens streven we naar een minimum van € 10 miljoen aan algemene reserve.

Vraag 10. Op pagina 40 wordt in de 1e paragraaf aangegeven “de evaluatie van de formatie-uitbreiding naar aanleiding van de benchmark is tijdens de begrotingsbehandeling 2026 afgerond. Op basis van de uitkomsten wordt een voorstel gedaan of we deze formatie willen behouden in de richtlijn en dan ook financieel meerjarig willen meenemen.” a) klopt 2026 of moet dat 2025 zijn aangezien begroting 2026 nog niet behandeld is en b) wat is het effect per jaar van een eventueel (meerjarig) financieel voortzetting in 2026 – 2029 van de tijdelijk 10,2 fte formatie-uitbreiding in 2025 en waar wordt (mogelijk) gezocht voor eventuele dekking?

Antwoord:

- Het jaar 2026 is correct. Na de zomer van dit jaar ronden wij de evaluatie van de formatie-uitbreiding af. Eventuele financiële consequenties daarvan verwerken wij in de begroting 2026 die uw raad in november behandelt.
- De totale 10,2 fte formatie-uitbreiding staat gelijk aan afgerond 1 miljoen euro structurele uitbreiding van het P- budget. Voor de eventuele dekking daarvan (of een deel) zal het college met een voorstel komen.

Vraag 11. Klopt het dat ombuiging 1.04 hondenuitlaatplekken vanaf 2026 een aanvullende ombuiging voor hondenbezitters is, op de verhoogde hondenbelasting met 10% vanaf 2025?

Antwoord:

Ja, dat klopt

Vraag 12. Ombuiging 2.14 subsidie TVAN: in hoeverre is dat een subsidie of een vergoeding voor uitvoering van activiteiten/taken door TVAN voor Overbetuwe specifiek en/of de regio?

Antwoord:

Het is een vergoeding voor uitvoering van activiteiten/taken door TVAN.

Vraag 13. Hoe verhoudt ombuiging 5.28 Armoedebeleid zich tot het voorstel "Vorbereidende vergadering Beleidsplan armoedebeleid 2026-2032 "Bijdragen aan bestaanszekerheid" welke op 3 juni 2025 in de voorronde cluster inwoners als agendapunt 2 wordt behandeld? Klopt het dat door voorgenoemde vorbereidende vergadering vooruit wordt gelopen op ombuiging 5.28?

Antwoord:

Ja, dat klopt

Vraag 14. Wat is de impact van voorgestelde ombuigingen 7.10 ICT-projectenbudget en 7.27 ICT eenmalige lasten op de ICT-samenwerking met Gemeente Lingewaard?

Antwoord:

De impact van deze voorgestelde ombuigingen op de ICT-samenwerking met Lingewaard is gering.

Bovenvermelde budgetten worden ingezet voor de (door)ontwikkeling van onze eigen informatisering. Dit speelt zich af op applicatieniveau. Hierbij kan gedacht worden aan het uitbreiden van functionaliteit binnen de applicaties (en hierdoor efficiënter kunnen werken) of het leggen van koppelingen tussen applicaties. Daarnaast gebruiken we deze budgetten om onvermijdelijke kosten op te vangen voor noodzakelijke wijzigingen in applicaties als gevolg van wetswijzigingen. Het werk wat hieruit volgt vindt voor het overgrote deel in Overbetuwe zelf plaats.

Indirect kan verlaging van deze budgetten geringe impact hebben op de ICT-samenwerking. Door temporiseren of niet uitvoeren van projecten kan het zijn dat we minder of op een later moment inzet van systeembeheer vragen.

Indiener/fractie: Gerdien Maaijen/ChristenUnie Overbetuwe