

Technische vragen Voorjaarsnota 2026 van CDA

Programma A:

A4 € 28.000 negatief => Betreft de kosten voor publicatie in het Gemerts Nieuwsblad van gemeenten berichten. En de extra kosten voor de onderhoud en hosting van de website van de gemeente Boekel.

Welke jaarbedragen (2026) worden gevoteerd aan Boekels Weekblad en Gemerts Nieuwsblad voor de jaarlijkse publicaties gemeente Boekel.

Vraag 1:

Waarom deze bijstelling?

Zoals benoemd in collegevoorstel 682386 (zaaknummer: 682381) gaf de uitgever van weekblad Boekel – Venhorst eind november 2024 aan per 1 januari 2025 definitief te stoppen met de uitgave van het weekblad. Op dat moment moest zeer snel worden gezocht naar een alternatief mediakanaal voor het op papier publiceren van de gemeenteberichten van de gemeente Boekel. Onveranderd bleef en blijft dat de gemeenteberichten in het geheel online gepubliceerd worden in de app InBoekel. Gemerts Nieuwsblad bracht de beste offerte uit onder de voor de gemeente Boekel gewenste voorwaarden. Tijdens het opmaken van het contract met Gemerts Nieuwsblad werd duidelijk dat een overname kandidaat gevonden was voor het weekblad Boekel – Venhorst. Het weekblad kreeg een doorstart en de naam van het weekblad werd gewijzigd in 'Nieuwsblad Boekel, Venhorst, Huize Padua'. Besloten werd om in het pilotjaar 2025 van beide fysieke mediakanalen 'Nieuwsblad Boekel, Venhorst, Huize Padua' (BVHP) en 'Gemerts Nieuwsblad' (GN) gebruik te maken. Tijdens dit pilotjaar keken we naar de gewenste effecten en manier van samenwerken. De extra kosten voor de publicatiekosten het Gemerts Nieuwsblad in 2025 werden geschat op € 20.000,-. Het begrote bedrag voor publicatiekosten in 2025 is € 33.000,-. Het extra bedrag, niet begroot voor 2025, werd eenmalig gedekt uit een ander budget. Het totale bedrag voor publicaties kwam hiermee in 2025 op € 53.000,-. De publicatie van gemeenteberichten in zowel het Gemerts Nieuwsblad als in het Nieuwsblad Boekel, Venhorst, Huize Padua is dermate positief ontvangen dat voorgesteld wordt om de publicatie van gemeenteberichten in beide fysieke mediakanalen de komende jaren te handhaven. Hiervoor is vanaf 1 januari 2026 een structurele budgetverhoging van publicatiekosten nodig.

A10-A11 Betreft tussentijdse bijstelling Algemene uitkering gemeentefonds circulaires: => deze blijken jaarlijks voor grote bedragen impact te hebben op onze financiële positie. Een deel hiervan zijn bestemmingsfondsen voor taken die de gemeente uitvoert en 1 op 1 worden overgezet naar de betreffende programma's. Een ander deel betreffen indexeringen en aanpassingen o.b.v. gewijzigde verdeelregels gemeentefonds. Daar hebben wij als gemeente (ook) geen invloed op.

Vraag 2:

Maar in welke mate zijn deze aanpassingen structureel of incidenteel te beschouwen?

Algemene financiële effecten (stortingen & onttrekkingen) in Algemene uitkering zijn van structurele aard. Taakmutatie kunnen in uitzonderlijke

gevallen incidenteel zijn, denk bijvoorbeeld aan een vergoeding over het experiment omtrent het stembiljet.

Vraag 3:

A7 Rente => Actualisatie van de liquiditeitsprognose en het rente-effect hiervan. Wanneer ik dit relateer aan de liquiditeitsprognose op blz 14, hoe schrijf ik deze meevallers dan toe aan rente (als hier geen sprake is van rente-stijging-effect)

Het rente-effect gaat over de rentebaten over uitstaande saldo in de Rijsschatkist. Met het opstellen van de begroting 2026 was de hoogte van uitstaande saldo lager ingeschat.

Programma B:

B5-D16 Afschrijvingen=> Betreft het financieel effect na actualisatie/ herijken van de te activeren investeringen.

Vraag 4:

Zijn deze bijgestelde afschrijvingsbedragen te relateren aan de geplande investeringsbedragen genoemd in het overzicht van blz 17?

Ja, deze bijgestelde afschrijvingsbedragen hebben betrekking op de investeringsbedragen genoemd in het overzicht van blz 17.

Daarnaast hebben diverse eenmalige extra afschrijvingen in 2025 ook een structureel effect.

Vraag 5:

Voor de beeldvorming van deze, is er een voorbeeld te geven?

Als gevolg van de grootschalige verbouwing in het gemeentehuis op de begane grond is er in 2025 een extra afschrijving gedaan op de investering van de inbraakalarminstallatie en toegang uit 2020.

Afschrijvingen zijn gebaseerd op een activa-staat.

Vraag 6:

Is er een overzicht van alle activa waarover gemeente Boekel haar afschrijvingsplan baseert en wanneer wordt deze met de raad gedeeld?

Activa wordt afgeschreven cf. de afschrijvingstermijnen die geldend waren op het moment van investeren zoals opgenomen in de financiële verordening 212. Het is niet te doen gebruikelijk om het afschrijvingsplan te delen met de raad. De gemaakte keuze uit het verleden zijn niet meer bij te sturen.

Vraag 7:

Is deze staat ook de basis bij de actualisatie van het accommodatiebeleid?

Nee, dit is niet de basis geweest bij de actualisatie van het accommodatiebeleid.

Programma C:

Vraag 8:

C5 t/m C7 => extra inhuur totaal € 215.000 rest van het jaar
Waarom was deze inhuur in 2026 in najaar 2025 Begroting 2026 niet voorzien?

Inhuur is het gevolg van geen resultaat uit een sollicitatieprocedure. De procedures hebben eind 2025/ begin 2026 gelopen.

Vraag 9:

C8 € 170.000 => Betreft bijstelling van de verwachte inkomsten leges omgevingsvergunningen .Mooie meevaller. Betreft dit een inhaalslag verleende vergunningen en waarop zijn de toenamen voor 2027 e.v. op gebaseerd?

De bijstelling naar €170.000,- voor de leges omgevingsvergunningen voor 2026 heeft te maken met een aantal 'grote' vergunningen die in 2026 verleend worden en waarvoor de leges betaald gaan worden.

De omvang van de aanvraag heeft ook weerslag op de hoogte van het leges dat verschuldigd is.

Doordat deze grote aanvragen in 2026 verleend worden, heeft dat ook weerslag op de hoogte van de leges in totaliteit.

De €45.000,- voor de leges omgevingsvergunningen voor 2027 en verder is het verwachte 'normale' niveau.

Dat is gebaseerd op het gemiddeld aantal aanvragen dat per jaar wordt ingediend, ook rekening houdende met verwachte woningbouw.

Programma E:

E2=> Kosten inzake inburgering € 94.000 => Voor 2026 betreft dit de bijgestelde (definitieve) uitkering inburgering over 2025. Met het opstellen van de jaarrekening 2025 was dit nog niet bekend.

Vraag 10:

Is dit een onverwachte incidentele bijstelling?

Ja.

Vraag 11:

Wat is de oorzaak van deze ophoging?

De berekeningssystematiek van de inburgeringsbudgetten is erg complex. Er zit een gedeelte meeneemregeling in maar dit is ook weer afhankelijk van het uiteindelijk besteedde budget en de te realiseren taakstelling. Bij de definitieve afrekening over 2025 is duidelijk geworden dat we meer dan voorzien moesten terugbetalen i.v.m. onderbesteding van budgetten van voorgaande jaren.

Vraag 12:

Betreft dit alleen nieuwe statushouders?

De inburgeringstrajecten lopen gemiddeld 3 jaar. In de toekenning van de budgetten vanuit het Ministerie wordt rekening gehouden met deze periode. Dit budget is alleen bedoeld voor inwoners die nog moeten starten met inburgering of de inburgering nog niet hebben afgerond.

E3 Opvang Oekrainers => incidentele meevaller van € 1.399.000 ?? =>

Vraag 13:

wat is de oorzaak van deze grote bijstelling (saldooverschil tussen (meevallende) baten

De baten zijn ingerekend in het jaar van ontvangst – de kosten zijn aan de voorkant niet begroot.

E5 De Horst€ 68.000 => E5. Betreft een aanvullende bijdrage van het exploitatietekort over 2025 en de kosten voor het interim bestuur over 2026. De raad heeft vorig jaar(3 juli 2025) ingestemd met een plan van aanpak en een extra bijdrage exploitatietekort € 11.000 voor 2026 .

Vraag 14:

Wat is de reden dat hier nu € 26.000 extra nodig is.

Overeenkomstig Collegebesluit d.d. 5 februari 2026 is het exploitatietekort over het jaar 2025 te dekken middels het verstrekken van een eenmalige financiële bijdrage ad. € 23.000.

In de afgelopen drie jaar is SGV geconfronteerd geweest met oplopende tekorten; in 2023 heeft de gemeente een eenmalige tegemoetkoming verstrekt van € 35.500 en in 2024 een eenmalige bijdrage van € 32.000.

Naar aanleiding van de oplopende structurele tekorten heeft de Raad in de vergadering van 03 juli 2025 besloten om voor 2026 een exploitatiebijdrage te verstrekken van € 35.000.

Het voorlopig resultaat 2025 laat nu een negatief exploitatieresultaat zien van € 23.000.

Vraag 15:

Volgens amendement zou het college uiterlijk in Q1 2026 een toekomstplan ter besluitvorming voorleggen aan de raad. Wat is daarvan de stand van zaken?

Het interimbestuur heeft een Plan van aanpak opgesteld met daarin de verbeterpunten; dit plan zal inclusief offerte na de zomer worden aangeboden aan College en Raad. Verantwoordelijk wethouder Robin Gruijters heeft recentelijk kennis gemaakt met het interim bestuur en een toelichting gekregen op de verbeterpunten die zijn geïnventariseerd.

Vraag 16:

Voor de besluitvorming over de budgetten voor 2027 zou dan de raad verder betrokken worden e.e.a. afhankelijk van de uitkomsten van het toekomstplan. Wanneer staat dit op de rol?

Na de zomer; dit behoeft een gedegen aanpak en afstemming.

Vraag 17:

E12 Jeugdhulp => E12. Betreft bijstelling op het Jeugdhulp-budget € 515.000 => Vanwege het grote bedrag (en voor 2027 e.v. € 128.000 per jaar) graag wat meer detailinformatie over oorzaak van deze sterke stijging en voor Boekel een indrukwekkend bedrag

De hogere uitgaven voor jeugdhulp worden voornamelijk veroorzaakt door enkele complexe en excessieve kostencasussen, waarvan de kosten naar verwachting € 100.000 of meer per casus bedragen. Mede als gevolg van de landelijke afbouw van de JeugdzorgPlus (gesloten jeugdzorg) blijft de vraag naar specialistische ondersteuning voor jeugdigen met complexe problematiek groot. Jeugdigen met zeer complexe problematiek worden steeds vaker begeleid in alternatieve zorgvormen, die eveneens specialistische en kostbare ondersteuning vragen. Hierdoor wordt verwacht dat de financiële druk vanuit deze casuïstiek ook de komende jaren aanhoudt.

Vraag 18:

E15-E16 Inhuur medewerkers WMO en Jeugd => alleen voor 2026 => betreft dit tijdelijke inhuur vanwege krapte arbeidsmarkt en voor 2027 een verschuiving naar interne payroll in sociaal domein?

Inhuur was nodig op grond van ziekte en zwangerschap – team WMO/Jeugd is op orde.

Vraag 19:

Of is hier sprake van een andere oorzaak, zo ja, welke dan?

De oorzaak heeft te maken met langdurige ziekte en zwangerschap.

Programma F Volksgezondheid en Milieu

Vraag 20:

F1 en F6 => Betreft de bijdrage aan de GGD en ODBN cf. begroting 2027 => de begroting 2027 hebben we nog niet vastgesteld (alleen ter kennisgeving aangenomen) . Wordt hier bedoeld de begrotingen van GGD en OBN die we 2 juli accorderen?

Ja, daarmee wordt bedoeld de begrotingen die 2 juli 2026 worden vastgesteld.

Vraag 21:

F8 en F9 Inhuur medewerkers Duurzaamheid:€ 62.000 2026 => In hoeverre kunnen we onze doelstellingen bereiken als we geen personeel hebben?

De doelstellingen zijn niet te bereiken als we hiervoor geen personeel hebben.

Vraag 22:

Inhuur C5 t/m C7, E15 + E16 F8.=> zijn er mogelijkheden (of in hoeverre onderzocht) voor samenwerking op ambtelijk niveau met regiogemeenten om dit gezamenlijk op te pakken?

Bij inhuur kijken we altijd of dit op een andere wijze (sneller en goedkoper) kan worden geregeld. Bijvoorbeeld door samenwerking met andere gemeenten. Los van de praktische kant (een deel van de inhuur betreft "gewoon" fulltime functies en kan bijvoorbeeld niet gedeeld worden) waardoor dit soms niet gaat, lopen we ook aan tegen het feit dat we als gemeenten allemaal uit dezelfde vijver vissen.

Vraag 23:

F9 Klimaatakkoord inzet CDOKE middelen € 125.000 => Betreft de verwachte kosten over 2026 die gemaakt worden in relatie tot het klimaatakkoord. Kosten worden afgedekt middels een bijdrage in de algemene uitkering.

Ja, de kosten worden afgedekt middels een bijdrage in de algemene uitkering.

Vraag 24:

Graag wat meer toelichting inhoudelijk en concreet waarvoor dit bedrag bestemd is binnen het kader van het klimaatakkoord.

Het genoemde bedrag uit de CDOKE middelen is bestemd voor de uitvoering van werkzaamheden die voortvloeien uit het Klimaatakkoord en de gemeentelijke duurzaamheidsopgave. Het betreft onder andere de inzet van externe expertise voor:

- *het opstellen van het Warmteprogramma;*
- *communicatie en participatie rondom de verduurzamingsopgave, waaronder het Warmteprogramma, het MCO en het Soortenmanagementplan (SMP);*
- *de begeleiding van inwoners en het ondersteunen van de gemeente bij de uitvoering van de verduurzamingsopgave, waaronder de inzet in de wijken in het najaar van 2026 om inwoners te informeren en te begeleiden bij de stappen richting de doelstellingen van het Klimaatakkoord;*
- *een beperkte bijdrage aan het veldonderzoek dat is uitgevoerd ten behoeve van het Soortenmanagementplan (SMP).*

De middelen worden daarmee ingezet voor zowel de voorbereiding als de uitvoering van maatregelen die bijdragen aan het behalen van de gemeentelijke klimaat- en duurzaamheidsdoelstellingen.

Overzicht investeringen:

Vraag 25:

Voor de bouw van de tijdelijke onderwijshuisvesting is hierin niets opgenomen, terwijl we voor € 400.000 (mei 2026) en nu € 3.500.00 (juli) gaan besluiten. Waarom zijn deze niet opgenomen in de voorjaarsnota en heeft dit consequenties voor onze schuldposities en rentelasten van 2026 en verder?

De voorjaarsnota 2026 bestaat uit raadsbesluiten tot en met 1 april 2026.

Besluiten die later zijn/ worden genomen zullen later in de P&C cyclus worden verwerkt.

Vraag 26:

Nieuwbouw Kindpark € 5 miljoen stelpost=> Met de voorjaarsnota 2026 is deze stelpost van het te investeren bedrag (t.o.v. begroting 2027) met twee jaar opgeschoven van 2029 naar 2031 . Het nieuwe college zal conform het coalitieakkoord pogen de nieuwbouw te versnellen naar 2029. Graag een korte toelichting actuele situatie

Ten tijde van het opmaken van de voorjaarsnota 2026 is er rekening gehouden met de tijdsplanning voor de realisatie van nieuwbouw MFA, inclusief onderwijs en opvang, waardoor de stelpost is verschoven van 2029 naar 2031. Wanneer het coalitieakkoord als uitgangspunt wordt genomen en het nieuwe KindPark op de voormalige Regenboog-locatie wordt gerealiseerd,

dan wijzigt deze tijdsplanning en wordt daar het boekjaar van de stelpost cq. kosten op aangepast.

Vraag 27:

Algemeen: Gezien de geprognosticeerde negatieve saldi voorjaarsnota 2026 / begrotingen t/m 2030 is ons de vraag in hoeverre de provincie zich (ondanks onze sterke solvabiliteitspositie) gaat mengen in onze autoriteit tot vaststelling begrotingen 2027 en verder?

De provincie zal de begroting 2027 onderwerpen aan een financiële toets. Als de jaarschijf 2027 reëel sluitend is, is er geen sprake van welke vorm van toezicht dan ook.

Vraag 28:

Hoe ziet het college het risico van versterkte toezichthouding?

De provincie zal de begroting 2027 onderwerpen aan een financiële toets. Als de jaarschijf 2027 reëel sluitend is, is er geen sprake van welke vorm van toezicht dan ook.

Saldo voorjaarsnota 2026

2026	€ 1.387.000 -/-
2027	€ 40.000 +/-
2028	€ 302.000 -/-
2029	€ 477.000 -/-
2030	€ 444.000 -/-