WINTERNOTA 2024 GEMEENTE EDAM-VOLENDAM

ID	Datum vraag	Fractie(s)	Vraag	Antwoord
Programma 1, Bestuur, mutaties winternota, zwemsteiger Middelie (pagina 10)				
1450	28-11-2024	VVD	De zwemsteiger in Middelie vindt geen doorgang en dus wordt €38.000 bezuinigd. **Vraag:** Waarom vindt aanleg van de zwemsteiger geen doorgang?	**Antwoord:** Er wordt in totaal € 38.000 minder besteed op het product burgerparticipatie en daarom afgeraamd. Dit betreft geen bezuiniging. De initiatienemer van de zwemsteiger heeft besloten niet door te gaan met het initiatief gezien de veelheid aan te volgen procedures, en de onzekerheid op een positieve uitkomst daarvan. Hierdoor valt het budget van € 23.000 vrij. Daarnaast zijn de budgetten voor overige kosten, giften en subsidies verlaagd. Deze bijstellingen leiden tot een verhoging van het saldo begroting met € 38.000 in 2024.
Programma 1, Bestuur, personeel				
1449	28-11-2024	VVD		Beschrijving huidige situatie personeel en organisatie: De organisatie Edam-Volendam is een organisatie in ontwikkeling. Het realiseren van alle taken en ambitie van raad en college vereist een wendbare en transparante organisatie. Dat betekent, dat medewerkers kwaliteit moeten leveren en de opgaven moeten kunnen oppakken en afronden. Het is de bedoeling om vast personeel te behouden, zodat ze niet naar andere organisatie vertrekken. Kwaliteit en continuïteit van medewerkers zijn met elkaar verbonden. Het is daarom van groot belang om de medewerkers aan te trekken en te boeien en te binden. Dit is een hele lastige opgave in de huidige krappe arbeidsmarkt.

				We werken jaarlijks met een door de raad vastgestelde formatie. We rapporteren tussentijds aan de commissie Planning & Control over de uitvoering van het Collegeprogramma. We zijn in control, want we weten welke taken door welke personen worden uitgevoerd en dat kan niet altijd binnen de vooraf vastgestelde budgetten. Denk daarbij aan niet begrote zaken, die onvoorzien of onvermijdelijk zijn. Bijvoorbeeld: tussentijdse opdrachten van raad of college of nieuwe taken van het Rijk die niet tijdig zijn begroot. Om die reden werken we in principe met de vastgestelde formatie, tenzij…. 1.Er sprake is van nieuwe projecten met een projectbudget (bijv. inhuur projectleiders, stedenbouwkundigen, civiele techniek en sociaal domein). Deze expertise hebben we deels niet zelf in huis en dat is ook niet verantwoord in verband met het projectmatige maatwerk karakter van deze rollen. 2.Er is sprake van nieuwe wettelijke taken, die niet zijn voorzien (bijv. stikstof en klimaat maatregelen, opvang Oekraïners en nieuwe Europese wetgeving omtrent cyber security en privacy). Er is weliswaar een tijdelijk budget dat wordt gefinancierd via SPUK middelen of rijksbijdragen maar de opgave is doorgaans tijdelijk van aard. Ook om die reden wordt ingehuurd. 3.Er is sprake van vacatureruimte, langdurig arbeidsverzuim of inwerken van nieuwe collega’s. Dit is een continu proces in de bedrijfsvoering, dat

				wordt gemonitord. Om die reden en wegens de krappe arbeidsmarkt is tijdelijke inhuur onvermijdelijk en niet altijd voorzien. Sinds een maand sturen we niet meer op formatie maar op formatiebudget. Deze maatregel is nodig omdat we niet meer, zoals in andere jaren konden verrekenen met het jaarrekening resultaat. Dit betekent, dat er de komende jaren wellicht scherpe keuzes gemaakt moeten worden voor de productieresultaten en verwachtingen moeten worden bijgesteld. Dit vraagt nadere uitwerking. 4.Het college moet soms bewust overschrijden op cruciale posities in de organisatie (bijv. inhuur gemeentesecretaris wegens vertrek vorige secretaris, inhuur afdelingshoofd wegens reorganisatie, teamleider veiligheid en veiligheidscoördinator stadion i.v.m. grote veiligheidsrisico's). Ten aanzien van de overschrijding van het opleidingsbudget hebben we in het belang van goed werkgeverschap en het aantrekken en opleiding van nieuwe teamleiders en medewerkers extra kosten moeten maken voor opleiding en vorming. Voorheen werd de overschrijding gecompenseerd met het positieve rekeningresultaat; dan kan nu niet meer. Daarnaast zijn er verplichte opleidingen in verband met certificering (VCA, SKJ-registraties, BIG register, CDE-rijopleidingen etc.) en de cao-verplichting om personeel een POP-traject aan te bieden. Dit jaar is extra aandacht besteed aan individuele ontwikkeling van medewerkers. Hiervoor hebben we een talentenprogramma en een coachpool ingericht.

			Bijstelling salariskosten en inhuur 2024 **Vraag 1:** Welk bedrag heeft de gemeenteraad beschikbaar gesteld voor personeel voor 2024? **Vraag 2:** Wat wordt, incl. de verhoging van €1.194.000, het totaalbedrag voor 2024? **Vraag 3:** Wat wordt hiermee het totaalbedrag van ingehuurd personeel voor 2024? Er werd door het college kennelijk gestuurd op fte's i.p.v. op geld **Vraag 4:** Stelt de gemeenteraad jaarlijks een aantal fte's beschikbaar of budget/geld voor personeel? Naast de overschrijding van personeelslasten werd ook de post Vorming en Scholing al met tonnen overschreden. Dit	**Antwoord 1:** In de primitieve begroting is door de raad ongeveer € 32,8 mln. beschikbaar gesteld voor personeel (salarissen plus inhuur). Gedurende het jaar is dit budget opgehoogd met € 2,8 mln. Totaal is er tot de Winternota dus € 35,6 mln. beschikbaar gesteld. **Antwoord 2:** € 35,6 mln. + € 1,2 mln. = € 36,8 mln. **Antwoord 3:** Het totaal geraamde budget voor inhuur voor 2024 is € 9,2 mln. Dit is inclusief een budget van € 1,7 mln. voor inhuurkosten opvang vluchtelingen Oekraïne. **Antwoord 4:** De raad stelt jaarlijks aan de hand van het voor een begrotingsjaar vastgestelde formatie-plaatsenplan voor de organisatie een personele begroting vast. Die personele begroting is de vertaling van het aantal fte binnen de organisatie en de aan bezetting en vacatureruimte binnen het formatieplaatsenplan verbonden loonkosten. Naast de overschrijding van personeelslasten werd ook de post Vorming en Scholing al met tonnen overschreden. Dit duidt erop dat budgetbeheer kennelijk niet afdoende is geregeld.

			duidt erop dat budgetbeheer kennelijk niet afdoende is geregeld. **Vraag 5:** Waarom wordt/werd dit soort zaken niet (VEEL) eerder door het college opgemerkt? **Vraag 6:** Hoe kan het zijn dat de gemeenteraad pas van een overschrijding €1.194.000 in kennis wordt gesteld en niet veel eerder? **Vraag 7:** Is de conclusie juist dat het college niet in control is/was op beheersing van de personeelslasten?	**Antwoord 5:** In de beschrijving van de situatie rond personeel en organisatie leest u de grondslag voor de genomen besluiten rond de inzet van mensen en middelen ten behoeve van de uitvoering van wetgeving en van uw kaders. Niet alle situaties zijn in beton gegoten, dus het college handelt naar urgentie en meldt dit in de planning & control cyclus. **Antwoord 6:** Voor de beantwoording van deze vraag wordt verwezen naar de beantwoording van vraag 5 en m.b.t. de noodzakelijk te maken strategische keuzes voor het (langer moeten) inzetten van externe medewerkers op functies/werkzaamheden waarvoor een voor die inzet slechts beperkte dekking in een begrotingsjaar beschikbaar is (zoals openstaande vacatures). De afwijking is ongeveer 3,6% van de oorspronkelijke personele begroting. **Antwoord 7:** Zoals in de beantwoording van vraag 5 is aangegeven liggen er wel degelijk noodzakelijke en/of strategische keuzes ten grondslag aan de overschrijdingen op het gebied van inhuur en opleidingen. Inmiddels is het begrote bedrag voor opleidingen aangepast voor 2025 op een zodanige wijze dat er ook onderscheid gemaakt kan worden in de verschillende soorten opleiding. Ook op het gebeid van inhuur zijn zoals eerder aangeven extra maatregelen genomen om verdere overschrijding

				te beperken. Het is dus niet juist om te veronderstellen dat het college niet in control was.
Programma 1, Bestuur, Budgetoverheveling ontwikkeling communicatie app (pagina 12)				
1438	28-11-2024	BVNL	**Vraag 1:** Wat is het doel van deze te ontwikkelen app?	**Antwoord 1:** In 2024 heeft de afdeling Communicatie een analyse gedaan naar de verschillende kanalen en de mogelijkheid een app toe te voegen aan de bestaande kanalenmix. Dit om op een andere en gerichtere manier onze inwoners en ondernemers kunnen informeren. Dit betreft een brede app als platform. Hier worden nieuws en verkeersberichten op geplaatst. Maar ook andere apps zoals het praathuis (voor online participatie) en de Meldingenapp worden hierin geïntegreerd. Iedere gebruiker kan personaliseren en aangeven of en waar pushberichten voor kunnen worden gestuurd. Bijvoorbeeld alleen nieuws en verkeersberichten voor een kern maar wel al het ondernemersnieuws en aankondigingen van participatiemomenten. En natuurlijk linken we door naar de website. Het bezit en gebruik van mobiele devices voor de toegang tot internet wordt jaarlijks steeds meer en desktops steeds minder. Daarnaast zien we dat de inzet van social media voor bedrijven/organisaties verandert. Meta bijvoorbeeld verandert de algoritmes waardoor het bereik minder wordt. Er niet 1 social media plek waarop je iedereen bereikt. Ook worden de huis-aan-huisbladen en abonneekranten steeds minder gelezen en worden kosten voor kopij steeds hoger. Vandaar het zoeken naar ander platform, waar ook andere gemeentes al mee werken.

			Vraag 2: Welke behoefte wordt hiermee vervuld? **Vraag 3:** Waarom wordt de ontwikkeling van deze app doorgezet terwijl er aan alle kanten bezuinigd moet worden om de begroting sluitend te krijgen?	**Antwoord 2:** Zie antwoord 1. **Antwoord 3**: Het doel van gemeente communicatie is om transparantie te bevorderen, het vertrouwen van de inwoners te vergroten en hen actief te betrekken bij besluitvormingsprocessen. Hoewel de app initieel geld kost, kan het op lange termijn ook kosten besparen en bovenal een belangrijke rol spelen in het informeren en betrekken van de inwoners en ondernemers. En geinformeerder zijn kan vragen, klachten en Woo-verzoeken voorkomen die ook geld kosten. Daarbij bevordert de app de interactie en betrokkenheid tussen de gemeente en inwoners. De app zorgt voor verminderde vraagdruk bij KCC: inwoners zullen minder snel vragen stellen, aangezien zij beter en tijdiger geïnformeerd zijn via de app. Dit kan ervoor zorgen dat het KCC minder vaak benaderd wordt met vragen en wat KCC de kans geeft om zich meer te richten op belangrijkere vraagstukken. En er is duidelijke informatie over projecten (mits we dit geïntegreerd willen hebben in de app): projecten kunnen real-time gevolgd worden via de app, waardoor inwoners op elk moment op de hoogte blijven van de voortgang. Dit kan leiden tot een grotere betrokkenheid en meer vertrouwen. Een bijkomend voordeel is dat we kunnen wegleiden bij printmedia, daar kosten kunnen besparen en we door de aanschaf van de app op termijn bezuinigen omdat, als de app eenmaal werkt, er geen jaarlijkse onderhoudskosten aan verbonden zijn. Dit omdat we werken met het Open Webconcept. Met het Open WebConcept ontwikkelen en bouwen gemeenten samen

				met marktpartijen digitale dienstverlening op basis van Common Ground. Dit doen ze eenvoudig, betaalbaar, onafhankelijk en innovatief. Het Open Webconcept levert op: •Minder ontwerp-, ontwikkel- en beheerkosten •Kennis delen, ervaringen uitbouwen en actief delen met andere overheden en (markt)partijen; •Een samenhangende 'bibliotheek' van bouwblokken; •Borging continuïteit, kwaliteit en veiligheid; •Meer innovatiekracht; •Meer regie en flexibiliteit op onze digitale dienstverlening; •Meer vertrouwen.
Programma 2, Publiek, Veiligheid en JZ, Bijstelling salariskosten en inhuur vacatureruimte 2024 (pagina 15)				
1439	28-11-2024	BVNL	**Vraag 1:** Waarom wordt ervoor gekozen om de hogere kosten voor inhuur op het product Riolering te dekken door de onttrekking aan de voorziening Gemeentelijk Rioleringsplan met €225.000 te verhogen? **Vraag 2:** Waarom is dat volgens u een goed plan?	**Antwoord 1:** Alle inkomsten uit heffing rioleringen worden toegevoegd aan de voorziening GRP. Alle kosten die toegerekend kunnen worden aan riolering worden onttrokken aan deze voorziening GRP. Hiervoor is deze voorziening in het leven geroepen. Ook de kosten van inhuur (met betrekking tot riolering) moeten daarom uit deze voorziening onttrokken worden. **Antwoord 2:** Dit is overeenkomstig de afgesproken systematiek. Zie ook het antwoord op vraag 1.
Programma 3, Ruimtelijke Ontwikkeling, Bijstelling ramingen RO - Budget Omgevingswet (pagina 19)				

1441	28-11-2024	BVNL	**Vraag 1:** Waarom wordt de €400.000 niet uitgegeven? **Vraag 2:** Kan dat weer veranderen? Zo ja, waarom?	**Antwoord 1:** De raming is gebaseerd op een prognose van de te maken kosten voor omgevingsprogramma's en een omgevingsplan en bestaat uit een personele component en een component voor externe kosten zoals onderzoeken en een MER. De daadwerkelijke uitgaven worden bepaald de fase waarin de uitvoering van deze instrumenten zich bevindt. De totstandkoming van programma's en omgevingsplan is een langduriger proces en bijvoorbeeld een MER is in de huidige fases van het traject nog niet aan de orde. Daarnaast kan een deel van de kosten voor het programma Warmte, Energie en Klimaat (Duurzaamheid) worden bekostigd uit subsidiegelden en specifieke uitkeringen. Die zijn echter tijdelijk van aard. **Antwoord 2:** Ja, dat kan. De prognose over de te verwachten kosten is niet onjuist en de incidentele gelden zijn precies dat: incidenteel. Uiteraard proberen wij de uitvoering sober en doelmatig te houden.
Programma 3, Ruimtelijke Ontwikkeling, Bijstelling budgetten Vastgoed (gas, energie, onderhoud etc.) 2024 (pagina 19				
1440	28-11-2024	BVNL	**Vraag 1:** Waarom is het niet gelukt om de panden af te stoten?	**Antwoord 1:** Omdat er geen panden op de lijst staan om af te stoten die niet al reeds zijn verkocht, op de C. van Bergenstraat in Oosthuizen na. Voor laatstgenoemde locatie is gekeken of een samenwerking met een woningbouwcorporatie een mogelijkheid is, om meer woningen te kunnen realiseren. Dit jaar is een gedeelte van de Raadhuisstraat in

			Vraag 2: Wanneer moet dit wel gelukt zijn?	Oosthuizen tevens geleverd aan de kopers nadat de Raad van State een uitspraak heeft gedaan. Voor de Krommert in Oosthuizen geldt ook dat geleverd kan worden als de Raad van State uitspraak heeft gedaan. **Antwoord 2:** Enkel de C. van Bergenstraat zal naar alle waarschijnlijkheid worden afgestoten aankomend jaar. Er zijn geen plannen om tijdelijk of kernvastgoed af te stoten nu deze panden nodig zijn voor de uitvoering van beleid of projectontwikkelingen.
Programma 4, Ruimtelijk Beheer, Klein onderhoud openbare verlichting (pagina 25)				
1442	28-11-2024	BVNL	**Vraag:** Zijn de problemen met het voedingsnetwerk nu verholpen? Zo nee, wat is de financiële verwachting qua te maken kosten?	**Antwoord:** De problemen zijn verholpen. Wij verwachten voor 2025 geen overschrijdingen meer van het onderhoudsbudget.
Programma 5, Sociaal Domein/Samenleving, Tabel lasten sociaal domein (pagina 27)				
1443	28-11-2024	BVNL	De kosten voor met name 5.15 Participatie en schuldhulpverlening stijgen in deze winternota enorm. Een verklaring daarvoor kunnen wij echter niet terugvinden. **Vraag:** Die ontvangen wij graag alsnog. **Aanvulling:**	**Antwoord:** Op 1 oktober 2024 werd door het Rijk de definitieve BUIG subsidie 2024 door middel van beschikkingen bekend gemaakt. Het rijk heeft de BUIG subsidie 2024 verhoogd met €1,5 mln. De ramingen baten en lasten zijn hiervoor geactualiseerd. Daarnaast zijn er extra personele kosten aan dit product toegerekend. **Aanvulling:**

			In bovenstaande (eerder gestelde) vraag is een verklaring voor de enorm gestegen kosten in Winternota gevraagd. Als antwoord is gegeven dat de subsidie verhoogd is (dat drukt juist de kosten) en dat er extra personele lasten zijn toegerekend. De mutatie in de Winternota bedraagt bijna €2,2 miljoen. Dat zouden dan alleen extra personele lasten zijn? Graag een extra toelichting	In het eerder gegeven antwoord werd bedoeld dat alle BUIG budgetten (LASTEN en BATEN) zijn geactualiseerd (hogere raming van de geprognotiseerde uitgaven BUIG en hogere raming van opbrengsten BUIG ivm extra subsidie toekenning van € 1,5 mln). Daarnaast zijn de personele budgetten verhoogd vanwege extra toerekening van kosten.
Programma 5, Sociaal Domein/Samenleving, Actualisatie budgetten specialistische jeugdhulp (pagina 31)				
1444	28-11-2024	BVNL	Er wordt in de laatste maanden van het jaar significant meer gedeclareerd. **Vraag 1:** Waar wordt dit door veroorzaakt? **Vraag 2:** Wat wordt er aan gedaan om de declaraties tijdig binnen te krijgen en te verwerken? Begin 2025 komt er een themaraad over jeugdzorg.	**Antwoord 1:** Naast gemeenten werken ook zorgorganisaties in het laatste kwartaal toe naar de afsluiting van het financieel jaar. Sommige declaraties worden (te) laat verstuurd. De ervaring leert dat deze achterstanden in het najaar worden ingehaald. **Antwoord 2:** Binnen Zaanstreek-Waterland hebben we een regionaal contractmanagement team dat op de afspraken uit de contracten met zorgaanbieders toeziet. Zij spreken zorgaanbieders erop aan als er te laat gedeclareerd wordt.

			Vraag 3: Kan hierin worden meegenomen hoeveel gezinnen het betreft, Hoeveel dit gemiddeld per gezin kost. Waar het geld aan besteed wordt etc. **Vraag 4:** Hetzelfde geldt voor WMO als dit in dezelfde themabijeenkomst behandeld wordt.	**Antwoord 3:** Op deze vragen kunnen we tijdens de themaraad antwoord geven. **Antwoord 4:** Op Wmo vragen kunnen we tijdens de themaraad antwoord geven.
Programma 5, Sociaal Domein/Samenleving, Beëindiging aanschaf AED (pagina 31)				
1445	28-11-2024	BVNL	**Vraag 1:** Welke AED's betreft dit? **Vraag 2:** Als het niet wettelijk verplicht is waarom hebben we het eerder dan wel gedaan? **Vraag 3:** Wie is dan wel verantwoordelijk voor de aanschaf? **Vraag 4:** Waarom deze relatief kleine bezuiniging ongevraagd inboeken terwijl er mensenlevens mee gered kunnen worden?	**Antwoord:** Bij nader inzien wordt deze voorgestelde bezuiniging uit de Winternota terug getrokken door het college. In de Voorjaarnota 2025 zullen de afgeraamde budgetten weer worden opgevoerd.
1453	29-11-2024	GroenLinks	In de Winternota is een bezuinigingsvoorstel opgenomen om te	

			stoppen met het aanschaffen en onderhouden van AED-apparaten. Sommige AED-apparaten zijn aangeschaft door particulieren en bedrijven, anderen zijn destijds aangeschaft door vereniging St. Willibrordus en in 2018 overgenomen door de gemeente. De voorgestelde bezuiniging levert een jaarlijkse besparing van €10.000 op. **Vraag 1:** Hoeveel van de AED-apparaten in Edam-Volendam zijn eigendom van of aangeschaft door de gemeente? **Vraag 2:** Hoeveel van de AED-apparaten in Edam-Volendam worden onderhouden door de gemeente? **Vraag 3:** Welke regeling of welk staand beleid geldt momenteel voor het aanschaffen en onderhouden van de AED-apparaten door de gemeente? **Vraag 4:** Welke rol pakt de gemeente in welke situatie?	**Antwoord:** Bij nader inzien wordt deze voorgestelde bezuiniging uit de Winternota terug getrokken door het college. In de Voorjaarnota 2025 zullen de afgeraamde budgetten weer worden opgevoerd.

			Vraag 5: Wie wordt verantwoordelijk voor het onderhoud van de AED-apparaten na het doorvoeren van dit bezuinigingsvoorstel? **Vraag 6:** Zijn die partijen bereid of in staat om deze taak op te pakken? **Vraag 7:** Zijn de maatschappelijke risico's van dit bezuinigingsvoorstel onderzocht? Zo ja, kunt u de uitkomst hiervan toelichten?	
1451	28-11-2024	VVD	**Vraag 1:** Waarom moet deze relatief kleine bezuiniging plaatsvinden terwijl er mensenlevens mee gered (kunnen) worden? **Vraag 2:** Is er een indicatie te geven van hoe vaak mensen acuut met deze "gemeentelijke apparaten" zijn geholpen? Het college heeft/net als de raad participatie hoog in het vaandel: **Vraag 3:** Is de mening van de GGD gevraagd? **Vraag 4:**	**Antwoord:** Bij nader inzien wordt deze voorgestelde bezuiniging uit de Winternota terug getrokken door het college. In de Voorjaarnota 2025 zullen de afgeraamde budgetten weer worden opgevoerd.

			Is de mening van dorps- en wijkraden gevraagd? **Vraag 5:** Zo nee, waarom niet en zou het college dit niet alsnog willen doen?	
Programma 5, Sociaal Domein/Samenleving, Budgetoverheveling Pilot jeugdbeschermer in de wijk (pagina 33)				
1446	28-11-2024	BVNL	Een jeugdbeschermer voor 8 uur per week kost €40.000. **Vraag:** Waarom kost dit zo veel geld?	**Antwoord:** Binnen onze regio hanteren we uurprijzen die in lijn zijn met de landelijke tarieven voor jeugdbescherming. De interventie beoogt natuurlijk dat uithuisplaatsingen en inzet van extra jeugdhulp voorkomen kunnen worden. De interventie zou op den duur juist financiële middelen op moeten leveren.
Programma 6, Bijstelling opbrengsten OZB (pagina 37)				
1448	28-11-2024	BVNL	**Vraag:** Het saldo van €80.000 is toch niet eenmalig? Dit werkt toch meerjarig door?	**Antwoord:** Dit is een eenmalige bijstelling van de opbrengst 2024. In de begroting 2025 is in de jaren 2025 en verder hiermee al rekening gehouden.
Programma 6, Financiën en Algemene Dekkingsmiddelen, Bijstelling accres septembercirculaire (pagina 37)				
1447	28-11-2024	BVNL	**Vraag:** Betekent deze onverwachte, meerjarige, meevaller dat we één of meerdere van de in de begroting 2025 opgenomen besparingsmaatregelen kunnen laten vervallen?	**Antwoord:** De onverwachte meevaller voortkomende uit de bijstelling van het accres is opgenomen in het saldo begroting. Het saldo begroting is na het vaststellen van de Winternota meerjarig positief. Het is aan de Raad om te besluiten waar deze middelen voor ingezet gaan worden.
Duurzaamheid				

1459	02-12-2024	LEV	**Vraag 1:** Hoe worden financiële mutaties in duurzaamheid en het sociaal domein gekoppeld aan meetbare resultaten? Relevante wet: Artikel 2.1 Omgevingswet benadrukt integrale afweging van duurzame ontwikkeling. **Vraag 2:** Hoe worden kosten hieraan gerelateerd en welke indicatoren worden gehanteerd?	**Antwoord 1:** De wettelijk eisen en lokale visies op maatschappelijke vraagstukken worden uitgewerkt in programma's. Daarin worden de meetbare doelen opgenomen. Aan de programma's op grond van de Omgevingswet wordt op dit moment gewerkt. De activiteiten die worden opgenomen om de doelen te bereiken bepalen de kosten. In de reguliere P&C cyclus wordt de afweging gemaakt welke middelen uiteindelijk beschikbaar kunnen worden gesteld. **Antwoord 2:** Zie antwoord vraag 1. Indicatoren zullen onderdeel zijn van de programma's en kunnen generiek zijn of specifiek. Kosten zijn gerelateerd aan de instrumenten en activiteiten om de doelen te bereiken.
Sociaal Domein				
1461	02-12-2024	LEV	**Vraag 1:** Wordt de financiële impact van bijstellingen in het sociaal domein getoetst aan landelijke normen? Relevante wet: Artikel 2.7 Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo) vereist doelmatige besteding van middelen.	**Antwoord 1:** In het sociaal Domein gelden geen landelijke normen. Om de kosten binnen het sociaal domein te vergelijken met andere - vergelijkbare gemeenten - is een onderzoek gestart.

			Vraag 2: Hoe wordt aangetoond dat mutaties in jeugdzorg en Wmo aansluiten bij landelijke benchmarks?	**Antwoord 2:** De ontwikkeling van de kosten binnen het sociaal domein sluit aan bij landelijke ontwikkelingen. zoals in de raad toegezegd is er een onderzoek gestart naar de bestedingen in het sociaal domein binnen onze gemeente.
Transparantie en Verantwoording				
1458	02-12-2024	LEV	**Vraag 1:** Hoe wordt gewaarborgd dat de raad voldoende informatie ontvangt voor besluitvorming? Relevante wet: Artikel 169 Gemeentewet vereist dat het college de raad volledig informeert over financiële en beleidsmatige aspecten. Hoe wordt dit gewaarborgd gezien het gebruik van vage termen zoals “prognose” en “voorstel leidt tot”? **Vraag 2:** Waarom worden kostenposten onvoldoende gespecificeerd? Relevante wet: Artikel 16 BBV vereist een gespecificeerde toelichting per programmaonderdeel. Bij diverse posten (zoals “salariskosten en inhuur”) ontbreekt gedetailleerde informatie.	**Antwoord 1:** In de losse raadsvoorstellen staan de financiële effecten van besluitvorming vermeld indien van toepassing. Bij de P&C producten staan deze ook vermeld, per besluit/journaal. Omdat het om toekomstige zaken gaat wordt hier vaak gewerkt met schattingen en prognoses. Bij een aanbesteding bijvoorbeeld, kunnen werkelijke kosten afwijken. Daarnaast zijn er macro-economische omstandigheden die tot afwijkingen kunnen leiden, zoals CAO verhogingen. **Antwoord 2:** De kosten en baten worden in de BBV in de programma’s gespecificeerd per product. De kosten van bijvoorbeeld salarissen, worden toegedeeld aan producten. De kosten van een product kunnen echter veel meer bevatten dan alleen salarissen. In de paragrafen wordt vervolgens over bepaalde onderwerpen meer detailinformatie toegevoegd. Zo ook in de paragraaf personeel. De mate van detail wordt hier niet wettelijk voorgeschreven. Daarom wordt de commissie vaak separaat geïnformeerd over dit soort kosten.

			Vraag 3: Hoe wordt dit aangepakt?	**Antwoord 3:** Zie antwoord 2
Bijstellingen en Onvoorziene Uitgaven				
1457	02-12-2024	LEV	**Vraag 1:** Welke maatregelen worden genomen om herhaalde bijstellingen te voorkomen? Relevante wet: Artikel 8 BBV verplicht tot het opstellen van een reële begroting. Herhaalde bijstellingen (zoals bij verkeer en afval) kunnen wijzen op structureel onjuiste ramingen. **Vraag 2:** Hoe borgt de gemeente dat toekomstige begrotingen beter aansluiten op de realiteit? **Vraag 3:** Zijn alle bijstellingen volledig gebaseerd op actuele gegevens? Relevante wet: Artikel 17 BBV vereist dat financiële informatie gebaseerd is op de meest actuele en betrouwbare gegevens.	**Antwoord 1:** De gemeente stelt zijn begroting op met de meest actuele gegevens die op dat moment voorhanden zijn en binnen de kaders die de raad stelt. In de leeswijze en uitgangspunten, die door de raad worden vastgesteld, is dit principe ook als volgt opgenomen; "Uitgangspunt voor het begrotingsjaar 2025 is dat alle ramingen zo reëel mogelijk geraamd worden". Tussen het opstellen van ramingen en de uiteindelijke afsluiting van een boekjaar ligt een periode van 1,5 jaar. Tijdens deze periode kan de gemeente geconfronteerd worden met ontwikkelingen waardoor het noodzakelijk is om budgetten bij te stellen. Mocht dit niet gebeurden dan ontstaan, conform het BBV, onrechtmatigheden. **Antwoord 2:** Zie antwoord vraag 1 **Antwoord 3:** Alle bijstellingen zijn gebaseerd op actuele gegevens.

			Vraag 4: Is de noodzaak voor elke bijstelling gevalideerd en gedocumenteerd?	**Antwoord 4:** Bijstellingen worden gedocumenteerd en gevalideerd door het bestuur.
Reserves en Mutaties				
1456	02-12-2024	LEV	**Vraag 1:** Waarom ontbreken gedetailleerde onderbouwingen voor mutaties aan reserves? Relevante wet: Artikel 19 BBV vereist dat de toelichting bij begrotingen en jaarrekeningen inzicht biedt in de samenstelling, ontwikkeling en toereikendheid van reserves. Hoe wordt hieraan voldaan als toelichtingen summier blijven? **Vraag 2:** Is er een structureel tekort dat op lange termijn door reserves moet worden aangevuld? Relevante wet: Artikel 192 Gemeentewet stelt dat gemeentelijke uitgaven rechtmatig en doelmatig moeten zijn.	**Antwoord 1:** In bijlage 3 bij de Winternota worden alle mutaties van reserves en voorzieningen toegelicht. Dit is bij alle nota's het geval en ook bij de begroting en jaarrekening. **Antwoord 2:** Het saldo begroting is na het vaststellen van de Winternota structureel positief. Er is dus geen structureel tekort dat op lange termijn door reserves moet worden aangevuld.

			Vraag 3: Hoe wordt de noodzaak van onttrekkingen aan reserves geëvalueerd tegen structurele financiële verplichtingen?	**Antwoord 3:** Het beleid dat is opgenomen in de nota reserves & voorzieningen, is om onttrekkingen aan reserves alleen toe te staan voor incidentele uitgaven en ook het vormen van nieuwe reserves tot een minimum te beperken, juist om dit soort aanwendingen tegen te gaan. Echter, de bezuinigingen van het Rijk hebben ons genoodzaakt om de Raad voor te stellen om de reserves aan te wenden om tot een sluitende begroting te komen. Bij het toetsen van college- en raadsvoorstellen wordt dit beleid financieel ook getoetst aan deze kaders. Soms kan het echter niet anders dan een afwijking van het beleid voor te stellen en de reserves toch te gebruiken ter dekking van structurele lasten. Uiteindelijk heeft de Raad hierover de beslissingsbevoegdheid.
Structurele Oplossingen				
1460	02-12-2024	LEV	**Vraag 1:** Wat is het langetermijnplan om afhankelijkheid van reserves te verminderen? Relevante wet: Artikel 190 Gemeentewet stelt dat begrotingen structureel in evenwicht moeten zijn. **Vraag 2:** Hoe werkt de gemeente naar een duurzaam financieel beleid?	**Antwoord 1:** De gemeente volgt de Gemeentewet. Begrotingen moeten structureel in evenwicht zijn. De kortingen vanuit het Rijk zorgen voor een tekort aan structurele middelen vanaf 2026. Met de ombuigingen zoals opgenomen in de vastgestelde Kadernota worden voor de korte termijn, met toestemming van de Provinciale Toezichthouder, enkele reserves ingezet. Na realisatie van alle ombuigingen in de komende jaren is de begroting weer structureel in evenwicht. **Antwoord 2:** De gemeente heeft altijd een financieel beleid gevoerd om een meerjarig sluitende begroting te kunnen presenteren.

			Vraag 3: Hoe worden risico's van overschrijdingen en onvoorziene uitgaven beheerst? Relevante wet: Artikel 11 BBV verplicht tot risicomanagement in de begroting. **Vraag 4:** Zijn risico's adequaat geïdentificeerd en zijn er voldoende financiële buffers?	**Antwoord 3:** Met de verschillende rapportages uit de vastgestelde Planning en Control cyclus worden over- en onderschrijdingen en onvoorziene uitgaven tijdig gerapporteerd aan de gemeenteraad. Met deze beheersmaatregel wordt de gemeenteraad zo tijdig mogelijk geïnformeerd. Daarnaast staan in de begroting een aantal risico's genoemd die specifiek periodiek in de organisatie worden gemonitord. Wijzigingen in de risico's worden verwerkt in de P&C rapportages. **Antwoord 4:** Het identificeren van risico's en bepalen van beheersmaatregelen is een continue proces en is onderdeel van management gesprekken. Het kengetal over het weerstandsvermogen geeft aan in welke mate de risico's, mochten deze zich allemaal tegelijk voordoen, gedekt kunnen worden. Voor de begroting 2025 is deze dekking 2.0.