

Beantwoording technische vragen Eindejaarsrapportage – Commissie 04-12-2025

DGP

- *pag 11 en 23 is dit een tijdelijk probleem van dubbele lasten tot dat de vacatures volledig zijn ingevuld en het nieuwe personeel is ingewerkt?*

Ja, op dit moment is dit een tijdelijke situatie.

- *pag21 We verhogen onze algemene reserve met 800K. Is deze verhoging nodig om eventuele tegenvallers uit de jaarverrekeningen vanuit de overheid te dekken?*

Nee, het aanvullen van de bestemmingsreserves Maatschappelijke Weerbaarheid en de Vrij Besteedbare Reserve wordt niet gedaan voor (toekomstige) verrekeningen vanuit de Rijksoverheid. Met het aanvullen van (bestemmings)reserves worden buffers aangelegd om onze ambities in de toekomst te kunnen realiseren.

- *pag23 we zien hier dat de baten bijna zijn gerealiseerd voor het hele jaar. Bij de uitgaven is nog e.e.a. te verwachten. Dit wordt gecompenseerd door de Algemene Dekkingsmiddelen. We hebben nog e.e.a. te verwachten van de overheid. Zit dat in het restant te ontvangen van 5421K?*

De aangehaalde pagina betreft een overzicht van de gerealiseerde baten en lasten t/m september. De hogere inkomsten vanuit de Septembercirculaire zijn niet verwerkt in dit overzicht. De Septembercirculaire is verwerkt in de financiële wijzigingen van de Eindejaarsrapportage (p. 36). Verder zijn de eventuele hogere/lagere inkomsten vanuit de Decembercirculaire hierin ook niet meegenomen. Deze worden meegenomen bij de Jaarstukken 2025.

- *pag28 er worden veel van deze kredieten overgeheveld naar 2026. Hoe lang mogen deze kredieten worden doorgeschoven zonder dat er nog uitgaven op gedaan zijn?*

Uw raad is het enige orgaan dat bevoegd is om (restant)kredieten over te hevelen naar een nieuw boekjaar. Intern streven wij er naar om kredieten maximaal twee keer over te hevelen naar een nieuw boekjaar.

GroenLinks

- *Tabel p. 21: Klopt het dat de 10k bij Vennootschapsbelasting en 0k bij post Onvoorzien zijn omgewisseld? In tabel p. 23 onder Exploitatie 2025 zijn deze volgens ons correct weergegeven, 10k Onvoorzien en Vpb 0k.*

De genoemde bedragen in de tabel op pagina 23 zijn correct. De bedragen voor Onvoorzien en Vpb in de tabel op pagina 21 zijn inderdaad onbedoeld omgewisseld. Deze correctie wordt meegenomen in de Erratalijst.

- *Wat zijn de verschillen tussen projecten Maasheggen I t.o.v. Maasheggen II die gedekt worden uit dezelfde SiSA J75B? En waaruit bestaat de realisatie van 96k bij Maasheggen II?*

Uit de investeringskrediettabel blijkt dat Project Maasheggen I en Project Maasheggen II formeel als twee afzonderlijke kredieten in de administratie staan. Inhoudelijk betreft het echter één en hetzelfde project. De reden voor deze splitsing is administratief van aard. De provinciale bijdrage is in twee afzonderlijke tranches beschikbaar gesteld. Elke tranche heeft een eigen beschikking en moet daardoor afzonderlijk worden verantwoord via de SiSa-systematiek. Hierdoor is het noodzakelijk dat zowel de inkomsten als de bijbehorende uitgaven per tranche worden geboekt.

De realisatie in 2025 ad € 96k voor Maasheggen II bestaan uit uitvoeringskosten, legeskosten en de bijdrage aan de investeringsagenda.

- *Pagina 28 : Hoe moeten we de zin 'Over de totaal....investering geboekt' lezen? Klopt het dat hiermee bedoeld wordt dat kredieten op de begroting drukken in zover ze niet door bijdragen van derden worden gedekt?*

De betreffende zin betekent dat wij de jaarlijkse kapitaallasten alleen boeken over het deel van een investering dat de gemeente daadwerkelijk zelf financiert. Voor veel investeringen ontvangen we bijdragen van derden, zoals provincie of Rijk. Deze bijdragen verlagen het bedrag dat op de balans wordt geactiveerd. Dat betekent dat kredieten alleen op de begroting drukken voor zover zij niet gedekt worden door bijdragen van derden. De kapitaallasten worden dus berekend over het totale investeringsbedrag minus de ontvangen bijdrage van derden.

VVD

- *In de EJR lezen we dat er een tekort van circa €300k ontstaat bij de Participatiewet doordat het college verkeerde informatie van een externe partij heeft gekregen. Vraag: Kan het college concreter toelichten welke informatie fout was, wat dit betekent voor het huidige proces van monitoring, en of er risico is op structurele tekorten in 2026 en verder?*

Wij ontvangen jaarlijks bij beschikking een budget van het Ministerie voor Sociale Zaken en Werkgelegenheid (MINSZW) om de kosten van bijstandsuitkeringen en uitkeringen op grond van de IOAW en IOAZ te dekken (het zogenaamde "budget UPW"). Op basis van een recente verschillenanalyse tussen het voorlopige budget 2025 en het actuele aantal verstrekte uitkeringen blijkt dat onze bijstandspopulatie sterker is gestegen dan eerder voorzien. Het inzicht hierin kwam later dan gebruikelijk, vermoedelijk doordat wij van een externe partij onjuiste of onvolledige prognose-informatie hebben ontvangen. Wij onderzoeken dit momenteel samen met deze partij.

Het late inzicht maakt duidelijk dat het monitoringsproces moet worden aangescherpt. Wij werken daarom aan verbeterde dataverificatie, betere afstemming met de externe partij en scherpere interne controles op de maandelijkse prognoses. Of er sprake is van structurele tekorten in 2026 en verder, kunnen wij nog niet definitief zeggen. Dat hangt onder meer af van de verdere ontwikkeling van het aantal uitkeringen en de hoogte van het UPW-budget. In Q1 2026 ontvangt u een volledige analyse van het ontstaan van het tekort, de gevolgen en te nemen maatregelen.

De deadline voor het aanvragen van een vangnetuitkering betreft 15 augustus 2026. Vóór deze datum moet het college de Raad geïnformeerd hebben én moet de Raad ingestemd hebben met de maatregelen e.d..

- *De EJR laat op meerdere programma's aanzienlijke onderbesteding en doorschuivende budgetten zien. Vraag: Kunnen we van het college een reflectie krijgen op de uitvoeringskracht van de organisatie: waar gaat het goed en waar knelt het nog? En wat mogen inwoners en raad realistisch verwachten in 2026 qua tempo van uitvoering?*

Er is geen 1-op-1 relatie tussen onderbesteding en uitvoeringskracht. De uitvoeringskracht van de organisatie is goed en geen enkele reden tot zorg voor het college. We voldoen aan onze wettelijke taken, slagen er in goede mensen aan te trekken en behalen audits, goedkeurende accountantsverklaringen etc. over het algemeen zonder noemenswaardige problemen. In de regio worden we om onze bijdrage geroemd. Wel kan het voorkomen dat, gezien de vele solofuncties, kwetsbaarheden optreden waardoor vertragingen kunnen optreden in de dienstverlening.

- *De afwijkingen in deze EJR zijn in verschillende programma's substantieel. Vraag: Wat gaat het college anders doen om ervoor te zorgen dat de raad eerder en consistent inzicht krijgt in afwijkingen — zodat we tijdiger kunnen sturen in plaats van pas bij de EJR? Immers, dit is het beeld t/m september 2025, hebben we dus de begroting 2026 op basis van een vertekend beeld vastgesteld?*

De huidige afspraak tussen raad en college is dat de raad via P&C documenten op verschillende momenten in het jaar geïnformeerd wordt over de financiële voortgang binnen programma's. Het college is voornemens zich aan die afspraak met de raad te houden. Als er tussendoor significante afwijkingen optreden die een bijstelling vereisen dan informeert het college u als raad eveneens.

- *Over de omgevingswet werd in de begroting 2025 gezegd dat dit jaar een stabilisatiejaar is na de invoering van de wet. Nu zien we in de EJR extra kosten hiervoor. Vraag: Welke onderdelen van de implementatie van de Omgevingswet zijn in 2025 afgerond en welke onderdelen vragen nog extra inzet of nazorg in 2026?*

In 2025 is de omgevingsvisie vastgesteld. Tevens is gestart met uitwerking daarvan in een programma als de woon(zorg)visie. Deze wordt in 2026 aan uw raad aangeboden. Daarnaast is het de verplichting om voor 2032 een nieuwe omgevingsplan voor de gehele gemeente te hebben vastgesteld. Hier wordt naartoe gewerkt.

Het omgevingsplan is juridisch en vooral technisch anders opgebouwd dan een bestemmingsplan. In de komende jaren, startend in 2026, worden voor delen van het grondgebied een omgevingsplan voorbereid en aan uw raad voorgelegd. De kennis en capaciteit om dit uit te voeren is nu simpelweg niet aanwezig binnen de gemeente.

- *Verkeersveiligheid bij scholen is in de begroting 2025 als prioriteit benoemd. In de Eindejaarsrapportage zien we weinig concrete opleveringen terug. Vraag: Kan het college aangeven welke schoolomgevingen in 2025 daadwerkelijk zijn aangepakt en hoe wordt geborgd dat dit dossier in 2026 wel in het volle tempo wordt opgepakt?*

In de programmabegroting 2025 zijn het verbeteren van de bereikbaarheid en de verkeersveiligheid in algemene zin opgenomen. Verkeersveiligheid rondom scholen is daarin niet als afzonderlijke prioriteit benoemd, maar vormt voor ons wel een belangrijk aandachtspunt.

Via de regio zetten wij onder meer in op verkeerseducatie, bijvoorbeeld via de Verkeersactieve School en de doelgroepen aanpak, waarmee we de verkeersvaardigheden van kinderen. Daarnaast zijn wij momenteel bezig om alle schoolzones in de gemeente uniform en goed herkenbaar in te richten. Daarbij zorgen we er tevens voor dat deze zones op de juiste wijze worden opgenomen in de relevante digitale systemen.