

Technische vragen Raadscommissie d.d. 23 juni 2025

Nr.	Ingediend door:	Agendapunt (nr. + titel)	Vraag	Antwoord
1.	R. Lanting	4. Kadernota 2026-2029	<u>Uitwerking Integrale Waterveiligheid Strategie</u> Er wordt voorgesteld om 30K eenmalig in 2026 op te nemen maar met de uitvoering van de IWVS na 2026 zijn ongetwijfeld (structurele) kosten gemoeid die (nog) niet zijn niet verwerkt in de meer-jaren begroting (ook niet als PM). Wat is daarvan de reden?	Binnen het deltaprogramma gezamenlijke Waddeneilanden is afgesproken de conclusies en aanbevelingen van de IWVS verder uit te werken en te concretiseren. De eenmalige kosten per eiland worden geraamd op 30k. Omdat er nog niet exact beeld is van de impact van de maatregelen is het op dit moment zeer moeilijk te kwantificeren. Doel van de verdere uitwerking is dan ook de financiële impact van meerlaagse waterveiligheid naar 2100 van Vlieland te concretiseren binnen dit onderzoek.
2.	R. Lanting	4. Kadernota 2026-2029	<u>Kosten duurzaamheidsprogramma na looptijd</u> Er wordt voorgesteld 323K vanaf 2028 te dekken uit bestemmingsreserve duurzaamheid. Hoe is de omvang van deze bijdrage het verdere verduurzaming bepaald (optelsom van enkele SPUK-uitkeringen of eigen middelen?) en wat is op dit moment de totale omvang van de bestemmingsreserve duurzaamheid?	Door de beleidsmedewerker is het duurzaamheidsprogramma wat afloopt in 2027 voor de jaren 2028 en 2029 zo goed mogelijk doorgetrokken v.w.b. de financiën. Jaarlijks werd vanuit de algemene middelen € 118.000 bijgedragen aan het duurzaamheidsprogramma, dat gegeven en de toekomstige te verwachten uitgaven hebben de onttrekking uit de bestemmingsreserve duurzaamheid bepaald. Per 31 december 2024 bedraagt de bestemmingsreserve € 384.208. In de jaarrekening 2024 kunt u lezen dat de verwachting is, dat de bestemmingsreserve weer aangevuld kan worden met gelden waarvan de verwachting is dat wij ze terug ontvangen van het rijk voor Duinwijd gasvrij en bedrijventerrein warmte.

3.	R. Lanting	4. Kadernota 2026-2029	<u>Extern laten opstellen MJOP gebouwen</u> Voorgesteld wordt hiervoor 33K eenmalig in 2026 te ramen maar over de kosten van het jaarlijks actualiseren van het MJOP gebouwen staat niets opgenomen. Wat is daarvan de reden?	Het jaarlijks actualiseren van het MJOP-gebouwen kan gedaan worden door interne medewerkers. Plan is om slechts eens in een nader te bepalen tijdsspanne de MJOP's door een extern bureau te laten opstellen.
4.	R. Lanting	4. Kadernota 2026-2029	<u>Extern laten opstellen MJOP wegen</u> Voorgesteld wordt hiervoor eenmalig in de begroting 2026 een PM op te nemen maar over de kosten van het jaarlijks actualiseren van het MJOP wegen staat niets opgenomen. Wat is daarvan de reden?	Het jaarlijks actualiseren van het MJOP-wegen kan gedaan worden door interne medewerkers. Plan is om slechts eens in een nader te bepalen tijdsspanne de MJOP's door een extern bureau te laten opstellen.
5.	R. Lanting	4. Kadernota 2026-2029	<u>Toeristisch beleidsplan</u> Voorgesteld wordt 50K structureel op te nemen in de meer-jaren begroting 2026-2029 terwijl vanaf 2028 een negatief resultaat wordt geprognoseerd. Klopt het dat de gemeenteraad voor de begrotingsjaren 2028 e.v. bezuinigen moet gaan doorvoeren en/of de lasten voor de burgers moet gaan verhogen wanneer in deze raadsperiode wordt besloten om voor de komende vier jaar structureel 50K op te nemen in de meer-jaren begroting t.b.v. de uitvoering van het toeristisch beleid?	Deels wordt deze € 50.000 gedekt door 2 budgetposten die al in de begroting zijn opgenomen. Zie hiervoor het overzicht: dekking. Hierdoor blijft € 20.000 over wat nog gedekt dient te worden. Op dit moment zijn de cijfers inderdaad zo dat vanaf 2028 de ruimte hiervoor in de begroting ontbreekt.
6.	R. Lanting	4. Kadernota 2026-2029	<u>Toekomst sportcentrum Flidunen (bij tijdige besluitvorming)</u> Gelet op het uitstel van besluitvorming tot na het zomerreces; is het realistisch te veronderstellen dat desondanks voor 15 november a.s. over de hoogte (en de dekking) van de kapitaallasten duidelijkheid kan worden verschaft en zo nee,	Zelfs met besluitvorming in de raad van 15 september zal dit moeilijk te verwerken zijn in de begroting omdat dergelijke mutaties een impact hebben op diverse facetten van de begroting. Gezien de aanlevertijd voor de begroting zouden hiervoor dan slechts een paar dagen ter beschikking staan.

			waarom wordt dan voorgesteld de toekomst van sportcentrum Flidunen als beleidsvoornemen op te nemen in de meerjarenbegroting 2026-2029?	Echter op het moment dat dit punt werd aangedragen voor de kadernota was de verwachting nog dat dit wel haalbaar was en wilde het college deze investering toch ook in de kadernota onder de aandacht van de raad brengen.
7.	R. Lanting	4. Kadernota 2026-2029	<u>Vervangen damwanden jachthaven</u> Wordt in de meer-jaren begroting rekening gehouden met een toename van de structurele meerkosten vanaf 2029 van de kapitaallast, terwijl over de uitvoering van Fase 2 van de vervanging van de damwanden nog besluitvorming in de gemeenteraad moet plaatsvinden?	Nee, dit zijn de kapitaallasten voor de 1^e fase en het onderhoud van € 15.000 wat eens in de 2 à 3 jaar moet plaatsvinden.
8.	R. Lanting	4. Kadernota 2026-2029	Ik lees in de inleiding bij de Kadernota dat het traject van 'lucht uit de begroting' nog loopt. Kan in een paar zinnen duidelijk worden gemaakt wat daarin de stand van zaken is en in hoeverre de resultaten nog meegenomen worden in de op 7 juli vast te stellen Kadernota dan wel op een later moment gedeeld worden met de gemeenteraad, bijvoorbeeld bij de bespreking van de begroting 2026 eind oktober/begin november.	Dat wordt niet verwerkt in de kadernota. Op basis van de jaarrekening 2024 wordt het jaarresultaat voor een klein deel veroorzaakt door structurele onder uitputting van budgetten. Sommige budgetten zijn echter vanaf de begroting 2025 al bijgesteld, andere budgetten worden al opnieuw ingezet zoals hierboven aangegeven voor het toeristisch beleidsplan. Over de overige budgetten zal overleg moeten plaatsvinden met budgethouder en portefeuillehouder of budgetten naar beneden bijgesteld kunnen. Met name naar stelposten zal (opnieuw) kritisch gekeken worden. Er moet eerder gedacht worden aan een paar 10 duizend als aan grotere bedragen.
9.	R. Lanting	4. Kadernota 2026-2029	<u>Algemene uitkering gemeentefonds</u> Er is extra geld ontvangen voor decentralisatie uitkeringen (totaal 248K), t.g.v. het geraamde	1. Extra niet geraamde inkomsten hebben een positieve uitwerking op het jaarresultaat. 2. Een decentralisatie uitkering is onderdeel van de gelden uit het gemeentefonds: algemene uitkering deel, decentralisatie uitkeringen en

			jaarresultaat kan daarom € 193.000 worden bij geraamd. 1. Hoe dragen decentralisatie uitkeringen bij aan het jaarresultaat? 2. Waarin verschilt een decentralisatie uitkering van een specifieke uitkering? 3. Zijn er ook kosten verbonden aan het inzetten van een decentralisatie uitkering, zo ja, komen deze kosten ten laste van de uitkering?	integratie uitkeringen. Bij decentralisatie uitkeringen en integratie uitkeringen wordt het doel waarvoor het geld wordt verstrekt specifiek aangegeven, alsnog is het echter aan de raad of zij dit geld ook zo willen uitgeven. Wel moet daarbij gezegd worden dat er ook decentralisatie uitkeringen zijn die b.v. door de provincie voor gemeenten worden aangevraagd of waar de provincie een controlerende taak heeft of met de decentralisatie uitkering het gewenste kwaliteitsniveau voor het betreffende doel wordt behaald. Een specifieke uitkering is geen onderdeel van het gemeentefonds. De uitkering moet heel specifiek worden uitgegeven en verantwoord. Geld moet terugbetaald worden wanneer het niet of niet juist is uitgegeven aan het doel waarvoor de SPUK is verstrekt. 3. Wanneer een beleidsmedewerker een decentralisatie uitkering wil inzetten voor het doel waarvoor de DU bedoeld is, zal de beleidsmedewerker hierover moeten adviseren en aan de raad toestemming moeten vragen budget voor dit doel te ramen. De decentralisatie uitkering moet net als de andere inkomsten uit het gemeentefonds terug te vinden zijn op het taakveld gemeentefonds. Krijgen we extra DU's dan oorspronkelijk geraamd dan komt dit ten gunste van het geraamde jaarresultaat en zien we de inkomst zelf terug op het taakveld
--	--	--	---	--

				gemeentefonds (zoals ook nu in de 2 ^e begrotingswijziging) wil de beleidsmedewerker het geld gebruiken dan wordt het benodigde budget op het juiste taakveld geraamd ten laste van het geraamde jaarresultaat.
10.	R. Lanting	4. Kadernota 2026-2029	<u>Actualiseren kapitaallasten</u> Binnen niet al te lange tijd zal er op basis van de voorgenomen investeringen, opnieuw lang geld moeten worden aangetrokken. Er is meerjarig een stelpost opgenomen voor de rente van deze nieuwe lening. 1. Voor welke voorgenomen investeringen dient opnieuw lang geld te worden aangetrokken? Wel moet worden opgemerkt dat diverse geraamde investeringen voor 2025 op dit moment nog niet zijn uitgevoerd. Wanneer de investeringen niet zullen worden uitgevoerd, zal dit vanzelfsprekend wel van invloed zijn op de kapitaallasten. 2. Graag een overzicht van geraamde investeringen voor 2025 die nog niet zijn uitgevoerd alsmede een inschatting wat hiervan de impact is op de omvang kapitaallasten. 3. Ga ervan uit dat investeringen die voor 2025 zijn geraamd maar dit kalenderjaar niet worden uitgevoerd opnieuw voor besluitvorming worden voorgelegd aan de gemeenteraad. Zo ja, op welk moment is dat?	1. Hiervoor verwijs ik naar het onder 2 gevraagde overzicht maar ook investeringen waarover nog maar onlangs besluitvorming heeft plaats gehad of nog plaats moet vinden, grote projecten; strategisch aankoopbeleid, Kampweg, damwanden, onderhoud gemeentehuis en gemeentewerf. 2. Zie bijgaande overzicht, overigens zullen sommige investeringen dit jaar nog wel worden opgestart en ook worden afgerond maar sommige investeringen worden ook niet of maar voor een deel dit jaar gerealiseerd. Investeringsbudgetten zijn immers ook jaar overschrijdende budgetten. 3. Binnenkort zal overlegd worden met de budgethouders of investeringen voor de begroting 2026 anders geraamd moeten worden dan bij de begroting 2025. Met de begroting van 2026 stemt de raad dan in met een aangepaste activa staat waarin ook de nog uit te voeren investeringen staan opgenomen.
11.	R. Lanting	4. Kadernota 2026-2029	<u>Opnemen stelposten kapitaallasten</u>	Herinrichten terrein werf m.n. afval Unit strandbewaking Badweg

			Activa die de komende jaren zullen zijn afgeschreven maar nog niet gelijk vervangen worden verdwijnen voor wat betreft het budget voor kapitaallasten uit de begroting. Om welke afgeschreven activa gaat het in de komende jaren?	Onkruidbestrijdingsapparaat Nieuwe vrachtwagen cv install. flidunen Investerings Fortweg Nieuw tankstation GEO-blok 3e haakopname HH Welvaartsweegstelsysteem HH Boordcomputer voertuig HH GEO Blok 3e haakopname BA Welvaarts weegstelsysteem BA Boordcomputer BA Aan- en verbouw gemeentehuis 2009 Overigens is het niet van al deze activa de bedoeling dat ze 1 op 1 vervangen zullen moeten worden maar het is niet ondenkbaar dat er andere investeringen nodig zijn, waarvoor we op deze manier ruimte op de betreffende taakvelden in onze begroting houden.
12.	R. Lanting	4. Kadernota 2026-2029	<u>Stelpost onvoorzien prijsstijgingen</u> Wanneer blijkt, dat vanwege prijsstijgingen de budgetten niet meer toereikend zijn, kunnen uit deze stelpost prijsstijgingen, budgetten eventueel ook die voor subsidies, verhoogd worden. Hoe wordt de gemeenteraad hierover geïnformeerd en/of vindt besluitvorming hierover plaats via begrotingswijzigingen?	Dat laatste is het geval, er wordt bij een begrotingswijziging aan de raad voorgesteld geld vrij te maken ten laste van deze stelpost en dus in dit geval niet ten laste van het geraamde jaarresultaat. In 2024 is van de post geen gebruik gemaakt maar in 2023 had b.v. Flidunen extra subsidie nodig vanwege gestegen energieprijzen, waren onze eigen budgetten voor energie niet meer voldoende en kostte de strandwacht meer vanwege gestegen loonkosten. Dit zijn dan begrotingswijzigingen die met deze post gedekt kunnen worden.

13.	R. Lanting	4. Kadernota 2026-2029	<u>Algemene Uitkering gemeentefonds; extra decentralisatie uitkeringen</u> We ontvangen meer decentralisatie uitkeringen, de grootste daarvan is de uitkering voor openbare bibliotheken van € 100.000 voor zowel 2025 als 2026. Vanwege deze uitkering zijn de geraamde inkomsten uit het gemeentefonds in 2026 dus € 100.000 hoger. Hiervoor moet echter een waarschuwing worden afgegeven omdat de meerkosten die wij naar alle waarschijnlijkheid voor de bibliotheek moeten maken nog niet in deze kadernota zijn opgenomen. Waarom zijn de meerkosten die wij als gemeente maken voor de bibliotheek niet verwerkt in de Kadernota?	Omdat hierover nog geen besluitvorming in de raad is geweest. Het geld is eerst aan de bibliotheek toegekend voor 2025. Hierdoor kan de bibliotheek plannen maken en moet blijken welke bijdrage er in 2026 nodig is. Hierover zal de raad apart besluiten (zie hiervoor ook het besluit van 26 mei 2025)
14.	R. Lanting	4. Kadernota 2026-2029	<u>Verhoging belastingen</u> Voorgesteld wordt om de belastingen in de begroting 2026 te verhogen met 5,84%. Waarop is de aanname gebaseerd dat voor de jaren 2027-2029 de gecombineerde BBP-index lager uitvalt dan in 2026?	5,84% is niet de gecombineerde BBP-index dit is de stijging van de gemiddelde belastingcapaciteit van 2024 naar 2025. Dit cijfer staat in de meicirculaire van het ministerie BiZa. Dit cijfer wordt niet gegeven voor de meerjarenraming. Daarvoor kunnen we gebruik maken van de gecombineerde BBP-index uit de meicirculaire. De cijfers komen van het CPB. Voor de liefhebber een stukje over deze gecombineerde BBP-index: De normering wordt gesplitst in een volumedeel en een prijsdeel. De volumeontwikkeling van de fondsen wordt gebaseerd op een 8-jaars (t-9 t/m t-2) historisch gemiddelde van de ontwikkeling van het bbp (bruto binnenlands product), waardoor het fonds minder schommelt. Het prijsdeel volgt de prijsontwikkeling van het bbp van het lopende jaar, waardoor de fondsen reëel 'op niveau' blijven.

				Conform Rijksbrede systematiek wordt de index in het voorjaar van het lopende jaar definitief. Het betreft een generieke normering die naar eigen inzicht van een individuele gemeente kan worden ingezet.