

Beantwoording technische vragen voor de Bestuur en Economie van woensdag 3 juni 2026 agendapunt 6.

Vragen van : D66
Aan wethouder : N.G.T. van Voorden
Over : Jaarrekening 2025 en programmabegroting 2027-2030 regio
G&V

1. *In het raadsvoorstel staat in de tabel 'Resultaat jaarstukken 2025' dat het resultaat voor mutaties reserves -1.968k€ is. Dit moet toch zijn 1.968k€? (Dus een tekort op de begroting wat ten gevolge van onttrekkingen uit de reserves van -2.876k€ uiteindelijk een positief resultaat geeft van 909k€).*
2. *Bij het programma GAD is er een positief financieel resultaat. Toch wordt er 612k€ onttrokken aan de reserves. Wat is de verklaring hiervoor?*
3. *In de jaarstukken is te zien dat de onttrekkingen uit de reserves uiteindelijk hoger waren dan begroot (tabel op p9 van de jaarstukken). Hoe wordt de hoogte van de onttrekkingen bepaald of wordt toegewerkt naar een bedrag dat leidt tot een positief jaarresultaat? (Het eindbedrag komt overigens niet overeen met dat uit het raadsvoorstel, 2.876k€ vs 2.476k€)*
4. *Bij het voorstel resultaatbestemming wordt onder de kop 'voorstel dotatie reserve / voorziening (verplichtend karakter)' genoemd: 'extra lasten onttrekken aan reserves'. Wat wordt precies bedoeld met 'verplichtend karakter'; is hier nog enige vrijheid om te beslissen? En als het verplichtend is waarom was het dan al niet in de begroting 2025 opgenomen?*
5. *Bij de toelichting van de financiële begroting 2027-2030 (p12) wordt gesteld dat de meerjarenbegroting structureel in evenwicht is en incidentele baten en lasten pas verwerkt worden als deze concreet en onderbouwd zijn. Dit leidt ertoe dat de begrote baten en lasten in de periode 2027 - 2030 min of meer gelijk zijn. Zou er een ander model gekozen kunnen worden? (bijvoorbeeld een rollende forecast die steeds 6 kwartalen vooruit kijkt en waarbij dan realistischer bijgestuurd kan worden?)*
6. *Wanneer komt er meer duidelijkheid over het proces van de regio om te komen tot bezuinigingen in de komende jaren?*

Dank alvast voor het verwerken van de vragen.

Met vriendelijke groet,
Gertjan Reichman

Commissielid D66

mob: 06 121 734 82

Antwoord -penvoerder is Vincent Raats 035-6292608

Vraag 1: Dat klopt, hier is abuis een min in de tabel gekomen. In de jaarstukken staat het correct.

Vraag 2: Er is voor gekozen om de uitgaven waarvoor een bestemmingsreserve was ingesteld ook te onttrekken aan deze reserves en dit niet (deels) te salderen met het resultaat van de exploitatie. Dat betekent dat het positief saldo terugvalt aan gemeenten.

Vraag 3: Per abuis is er een min komen te staan voor het saldo van de mutaties reserve GGD. Het saldo op het totaal van de reserves komt dan weer overeen met de rest van het document. De hoogte van een onttrekking is afhankelijk van het doel van de reserve en besteding van de middelen waarvoor een onttrekking aan de reserve nodig is. Voor een verdere toelichting op de reserves verwijs ik graag naar pagina 16 van de Jaarstukken.

Vraag 4: Het verplichtend karakter komt voort uit het doel van de oorspronkelijke middelen. Bijvoorbeeld de RAV wordt gefinancierd door het zorgkantoor en een positief saldo moet verplicht worden toegevoegd aan de reserve. Het gaat hier om een positief saldo wat bij het opstellen van de begroting en de bestuursrapportage nog niet bekend was.

Vraag 5: Nee, wij moeten de PenC stukken opstellen volgens de richtlijnen van de BBV (Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten). Op basis van de BBV mogen wij pas inkomsten ramen als deze zeker zijn. De Regiobegroting wordt opgesteld in Q1 van het voorgaande jaar. Dit moet zo vroeg om de gemeenteraden de mogelijkheid te bieden een zienswijze op de stukken te geven. De begroting moet voor 15 september van het voorgaande jaar worden vastgesteld zodat de toezichthouder (provincie) hier tijdig kennis van kan nemen en de gemeenten de Regiobegroting kunnen verwerken in de eigen begroting. Dit betekent dat wijzigingen en incidentele baten die na Q1 van het voorgaande jaar bekend worden in de bestuursrapportage worden opgenomen die halverwege het jaar wordt opgesteld.

Vraag 6: Zie hiervoor pagina 4 van de begroting 2027-2030 onder het kopje Ombuigingen.