Beantwoording technische vragen bij de programmabegroting 2027

Nr.	Fractie	blz. Programma-begroting	Programma	Onderwerp	Vraag	Antwoord
1	FVD	financiële samenvatting en de kaderbrief	algemeen	Kengetallen, saldo	Kan het college voor ieder jaar van 2027 tot en met 2030 in één tabel de cijfers voor het structurele saldo, de netto schuldquote en de solvabiliteit uit de Kaderbrief 2027 (hoofdstuk 3, p. 6-7) naast de cijfers uit de Programmabegroting 2027-2030 zetten, met per kengetal een uitsplitsing van de wijzigingen en de gebruikte begrotingsgrondslag?	In de tabel op p.68 staan alle kengetallen. Deze duiden de risico's ten aanzien van de financiële positie van de gemeente. De structurele exploitatieruimte is een van deze kengetallen, is gebaseerd op de structurele vrije ruimte (structurele baten min structurele lasten). De structurele exploitatieruimte is een waardering van het structureel saldo. Per kengetal is aangegeven waar deze op is gebaseerd, de onderliggende berekeningen zijn niet in de begroting opgenomen.
2	FVD			Kengetallen	Kan het college de berekening van de netto schuldquote en de solvabiliteit in de Programmabegroting 2027-2030 per jaar reproduceerbaar uiteenzetten, met de gebruikte aandelen in het totaal, de relevante balansposten en de aannames over investeringen en financiering?	De berekening van de netto schuldquote is als volgt: (A+B+C-D-E-F-G)/H*100%. A Een raming van het totaal van de vaste schulden. B Een raming van het totaal van de netto vlottende schulden. C Een raming van het totaal van de overlopende passiva. D Een raming van het totaal van de volgende financiële vaste activa. (Geen deelnemingen of overige langlopende uitgezette gelden). E Een raming van het totaal de uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar. F Een raming van het totaal van alle liquide middelen. G Een raming van het totaal van de overlopende activa. H Het geraamde totaal van de baten De gebruikte aantallen zijn terug te vinden in de geprognosticeerde balans op pagina 115 van de begroting. De gebruikte baten zijn terug te vinden op pagina 113 van de begroting (saldo van baten en lasten) De berekening van de netto schuldquote is als volgt: (A/B)*100%. A Een raming van het totale eigen vermogen. (Bestemmingsreserves + Algemene reserves) B Een raming van het totaal van de passiva. De gebruikte aantallen zijn terug te vinden in

Nr.	Fractie	blz. Programma-begroting	Programma	Onderwerp	Vraag	Antwoord
						de geprognosticeerde balans op pagina 115 van de begroting.
3	FVD			Investeringen	Kan het college een overzicht geven van de investeringen die in de Programmabegroting 2027-2030 zijn opgenomen, met per investering het geraamde bedrag, de fasering per jaar en de jaarlijkse (indicatieve) kapitaallasten en rentelasten?	De investeringsbedragen van de opgenomen investeringen in de begroting 2027-2030 zijn terug te vinden in de bijlage Investeringen p.131. De kapitaallasten hieruit voortvloeiend kunnen bij benadering bepaald worden door het begrote investeringsbedrag te delen door de vastgestelde afschrijvingstermijn, conform de financiële verordening. Als gevolg van het toepassen van integrale financiering is het afgeronde/ te hanteren rentepercentage 1,5% (omslagrente).
4	FVD			Financiering	Welke jaarlijkse financieringsbehoefte en ontwikkeling van de netto schuldquote en solvabiliteit zijn in de begrotingsberekeningen gekoppeld aan de opgenomen investeringen, en kan het college die gegevens per jaar presenteren?	Er is geen directe koppeling tussen de investeringen, de financieringsbehoefte en de kengetallen. De gemeentelijke financieringsbehoefte wordt op basis van het totaal van de balans bepaald (totaalfinanciering). De financieringsbehoefte wordt grotendeels bepaald door de investeringen (p.131). De kengetallen worden ook op basis van het totaal berekend.
5	FVD			Investeringen	Welke bedragen en financiële gevolgen zijn in de begroting opgenomen voor het sportcentrum, de Fortgensschool en het gemeentehuis in de Zilverfabriek, voor zover deze projecten daarin zijn verwerkt, en waar zijn die bedragen terug te vinden in de begroting of bijlagen?	In de bijlage Investeringen p.131 zijn de investeringsbedragen terug te vinden. De kapitaallasten die uit de investeringen voortvloeien kunnen bij benadering bepaald worden door het begrote investeringsbedrag te delen door de vastgestelde afschrijvingstermijn uit de Financiële Verordening. Het afgeronde/ te hanteren rentepercentage is 1,5% (omslagrente), als gevolg van het toepassen van integrale financiering.
6	FVD			Financiering	Welke rentepercentages, investeringsfaseringen en aannames over eventuele investeringsoverschrijdingen zijn gebruikt in de Programmabegroting 2027-2030, en wat is per jaar het berekende effect op de kapitaallasten, het structurele saldo en de kengetallen bij een wijziging van die aannames?	Als gevolg van het toepassen van integrale financiering is het afgeronde/ te hanteren rentepercentage 1,5% (omslagrente) bij de begroting 2027-2030. Daarnaast is in de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing p.61 een risico "Grootschalige investeringsprojecten" opgenomen.
7	FVD			paragraaf besparingen	Welke structurele besparingen zijn in de begroting verwerkt, met per maatregel	In de paragraaf Bezuinigen, taakstellingen en ombuigingen p.98 staan de ombuigingen die in

Nr.	Fractie	blz. Programma-begroting	Programma	Onderwerp	Vraag	Antwoord
					het geraamde bedrag en het jaar waarin dit bedrag structureel doorwerkt, en welke berekeningsgrondslag is daarbij gebruikt?	de begroting 2027 zijn opgenomen. In de opgenomen tabel staan de ombuigingen gespecificeerd, indien er bedragen zijn opgenomen bij meerdere jaren dan moeten deze bezuinigingen als structureel beschouwd worden. In de nota van wijzigingen wordt voorgesteld om enkele ombuigingen die in de begroting staan niet door te voeren vanwege de extra financiële ruimte. Deze staan op p.3-4 van de nota van wijzigingen.
8	FVD			Algemeen	Welke investeringen of ambities zijn in de Programmabegroting 2027-2030 nog niet of slechts gedeeltelijk doorgerekend omdat bedragen, fasering of besluitvorming ontbreken, en welke concrete gegevens zijn per onderdeel nog nodig om de financiële gevolgen te berekenen?	Er zijn geen investeringen in de begroting opgenomen die niet of deels zijn doorgerekend. Ambities worden pas financieel vertaald wanneer sprake is van door de raad vastgesteld beleid, een noodzakelijke vervangingsinvestering, een wettelijke verplichting of bij uitvoering van een eerder genomen besluit. Zolang besluitvorming, scope, kostenraming of fasering ontbreken, zijn de financiële gevolgen niet objectief te bepalen.
9				Mondelinge vraag tafeltjesavond	Wat is de reden voor de verhoging van het risicobedrag en de kans van optreden voor het risico Fortuyn-ontsluiting?	De omvang van een risico en de kans dat deze zich voordoet wordt bepaald op basis van de informatie en inzichten die in het lopende jaar bekend worden. De omvang en kans bij dit risico wordt zo actueel mogelijk weergegeven. De risico's worden per begroting op basis van de actuele risico-inschatting weergegeven. In de toelichting bij het risico is aangegeven dat de overbrugging van de persleiding, de eisen van het Waterschap en prijsstijgingen tot deze risico-inschatting leidden.
10				Mondelinge vraag tafeltjesavond	Kan de netto schuldquote uitgesplitst worden naar investeringen binnen en buiten het gesloten systeem?	De netto schuldquote is een kengetal waarvan de input voortkomt uit de balans. Een belangrijk deel hiervan is de vaste schuld. Wij hanteren het principe van totaalfinanciering, dat betekent dat we geen leningen toewijzen aan bepaalde projecten. Hierdoor is het ook niet mogelijk om de netto schuldquote op die manier uit te splitsen.
11	PRO			Mondelinge vraag tafeltjesavond	Hoe wordt de raad meegenomen op de ontwikkeling stevige lokale teams?	De ontwikkeling van een multidisciplinair lokaal team is als resultaat in programma 6 opgenomen. Het gaat hier om een doorontwikkeling van de uitvoering door de

Nr.	Fractie	blz. Programma-begroting	Programma	Onderwerp	Vraag	Antwoord
						ambtelijke organisatie en valt daardoor onder de verantwoordelijkheden van het college. Het college betrekt de raad bij de ontwikkeling, de voortgang wordt onder meer in de Bestuursrapportage Sociaal Domein met de raad gedeeld.
12	D66	31	P4 Onderwijs	Verzuim	Tijdens Tafeltjesavond is al toegezegd dat hier schriftelijk op terug wordt gekomen, maar voor de zekerheid stel ik de vraag toch. Wat maakt dat de kolom 'Laatst bekende realisatie' leeg is? Deze cijfers zijn als ik het goed heb in maart '26 gepubliceerd. Kunnen deze cijfers toegevoegd worden? Deze opmerking geldt overigens voor meerdere tabellen in de begroting.	In het erratum dat bij de begroting is gevoegd zijn alle laatst bekende realisatiecijfers van de beleidsindicatoren opgenomen. De laatst bekende realisatiecijfers dateren in de meeste gevallen uit 2025.
13	D66	31	P4 Onderwijs	GOAB Gemeentelijk Onderwijs Achterstanden Beleid	Tijdens Tafeltjesavond is al toegezegd dat hier schriftelijk op terug wordt gekomen, maar voor de zekerheid stel ik de vraag toch. Hoe worden deze middelen ingezet - aan welke opgaven of activiteiten wordt dit besteed? Hoe wordt de effectiviteit hiervan inzichtelijk gemaakt?	Het belangrijkste doel van het onderwijsachterstandenbeleid (GOAB) is het voorkomen en verminderen van onderwijsachterstanden bij jonge kinderen. De belangrijkste effectindicator is het bereik van de doelgroepkinderen die deelnemen aan voor- en vroegschoolse educatie. De beleidsuitvoering organiseren we via de voor- en vroegschoolse educatie, de peuterconsulent, de taalklas en het jeugdeducatiefonds. Door de inzet van de peuterconsulent, en de actieve outreachende praktijk van de voorschoolse educatie en de jeugdgezondheidszorg bereiken we in Voorschoten bijna 100% van de doelgroepkinderen. Jaarlijks delen we met de onderwijsinspectie de uitvoeringscijfers om de effectiviteit van de beleidsuitvoering te monitoren. Deze cijfers worden ook gepubliceerd.
14	D66	47	P7 Volksgezondheid & milieu	Riool	Zijn de financiële tegenvallers van Adegeest en Raadhuislaan al verwerkt? Zijn er in 2027 verdere tegenvallers te verwachten? (of hoort dit onder lokale heffingen?)	Het ophogen van de investeringskredieten wordt in de najaarsnota 2026 verwerkt. De financiële consequenties worden betrokken bij de toekomstige kostendekkendheidsberekeningen van de rioolheffing.
15	D66	12	P0 Bestuur en ondersteuning	Apparaatskosten per inwoner	Hoe wordt de daling van de apparaatskosten van € 570 per inwoner in 2024 naar € 271 in 2025 verklaard,	In het erratum dat bij de begroting is gevoegd zijn alle laatst bekende realisatiecijfers van de beleidsindicatoren opgenomen. Deze daling is

Nr.	Fractie	blz. Programma-begroting	Programma	Onderwerp	Vraag	Antwoord
					terwijl de gerapporteerde formatie en bezetting onveranderd blijven? Is sprake van een definitie- of registratiewijziging?	een typefout. De kosten stijgen in 2025 met 1 euro naar € 571.
16	D66	31 en 128	P4 Onderwijs	Bestemmingsreserve onderwijshuisvesting	Ter bevestiging van mijn juiste begrip tijdens de tafeltjesavond: klopt het dat de reserve niet voor de investeringen in schoolgebouwen is, maar voor de lasten van de rente en afschrijvingen op investeringen? Hoe worden de toekomstige kapitaallasten van onderwijshuisvesting in dat geval structureel gedekt? (of is de reserve hoog genoeg voor de gehele looptijd, of wordt op termijn hogere lasten voor onderwijshuisvesting voorzien dan er nu voor begroot is?).	Een investering mag nooit uit een reserve worden gedekt, dat wil zeggen een investering mag niet in een keer worden afgeschreven. De reserve kan wel worden omgezet naar reserve dekking afschrijvingslasten waarmee de lasten voor de kapitaallasten (deels) worden gedekt. De keuze om de reserve hiervoor in te zetten is een keuze van de raad op het besluit van de investering en de dekking van de school. De kapitaallasten die nu structureel worden meegenomen worden voor onderwijs zijn voor het de totale investering, hier is (nog) geen rekening gehouden met de dekking vanuit een reserve.
17	D66	29, 132	P4 Onderwijs	KC, inclusief onderwijs en buurtfunctie Fortgensschool	Hoe verhoudt het totaal van de voor de Fortgensschool opgenomen bedragen in de investeringsplanning (inclusief voorbereidingskrediet) zich tot het waarschijnlijk benodigde actuele projectbudget? Welke kosten vallen hier wel en niet onder, zoals sloop, tijdelijke huisvesting, inrichting en buitenruimte? (denk aan een KC met circa 220 leerlingen, ruimhartige voorzieningen voor inclusief onderwijs en mogelijk multifunctioneel gebruik door de buurt, welke functies zijn wel en niet in de raming meegenomen?)	Bij de huidige investering is rekening gehouden met de nieuwbouw van een school op de Prinses Marijkelaan, waarbij tijdelijke huisvesting niet noodzakelijk is. Er is geen rekening gehouden met de sloopkosten voor het gebouw of inrichting van de openbare ruimte (ruimte buiten het schoolplein) of andersoortige kosten die niet binnen de school vallen of het ontwerp van de school.
18	D66	56	P7 Volksgezondheid & milieu	Rosenburgh – volledige kosten	Kan het college voor gedenkpark Rosenburgh een integraal overzicht verstrekken van alle jaarlijkse lasten en baten in 2024–2030, ongeacht het taakveld waarop deze zijn verantwoord, inclusief personeel, park- en groenonderhoud, gebouwen, materieel, kapitaallasten, overhead, grafrechten en overige inkomsten?	De baten en lasten van Gedenkpark Rosenburgh zijn opgenomen in het ontwikkelplan en het onderhoudsplan van het gedenkpark en de toekomstvisie voor de aula, alle drie onderdeel van de besluitvorming in de raad van 1-10-2025.
19	D66	56	P7 Volksgezondheid & milieu	Rosenburgh – investeringen en exploitatie	Welke investeringen zijn in totaal besloten of voorzien voor het ontwikkelplan Rosenburgh, inclusief	Het raadsbesluit over Ontwikkelplan Gedenkpark Rosenburgh op 1-10-2025 geeft inzicht in de genomen investeringsbesluiten en

Nr.	Fractie	blz. Programma-begroting	Programma	Onderwerp	Vraag	Antwoord
					uitvoeringsfasen en aula, en wat zijn de hieruit volgende structurele afschrijvings-, rente- en onderhoudslasten per jaar?	de toekomstige besluiten, op basis van het ontwikkelplan. De onderhoudslasten volgen uit beheerplannen, de afschrijvingslasten en rentelasten volgen uit de investeringen (als kapitaallasten) na oplevering. Alle baten en lasten die op 2027 betrekking hebben zijn opgenomen in de begroting.
20	D66	119	P5 Sport, cultuur en recreatie	5.5 Cultureel erfgoed 5.6 Media	Wat zijn de grootste componenten binnen de kostensoorten 5.5 Cultureel erfgoed en Media die de lasten van respectievelijk 396K en 609K bepalen?	Binnen taakveld 5.5 is de grootste kostenpost de personele capaciteit. Binnen taakveld 5.6 is de grootste kostenpost de subsidie aan de bibliotheek.
21	D66	119	P6 Sociaal Domein	Integraal arrangeren	Wat zijn de kosten voor het programma Integraal Arrangeren?	De inschatting makend dat met integraal arrangeren gedoeld wordt op het multidisciplinair lokaal team is op p.124 aangegeven dat in de begroting hier 25.000 voor beschikbaar wordt gesteld. Bij de nota van wijzigingen wordt voorgesteld dit te verhogen tot totaal 50.000. Verder is er niet een gelabeld budget voor integraal arrangeren, onderdelen worden vanuit programma's 1, 4 en 6 gefinancierd, afhankelijk of de inzet het beste past bij veiligheid, onderwijs of jeugdhulp
22	PRO	99	P5 Sport, cultuur en recreatie	bibliotheek	Gevolgen van besparing op VoorleesExpress en samenwerking Bieb op school?	In de begroting wordt voorgesteld om in samenwerking met buurthuizen de VoorleesExpress en Bibliotheek op school te kunnen organiseren, wat een besparing oplevert, met gelijke uitvoering. In de nota van wijzigingen wordt voorgesteld om deze eerder opgevoerde ombuiging terug te draaien.
23	PRO		P5 Sport, cultuur en recreatie	bibliotheek	Stijgende kosten bij bieb als gevolg van cao-wijziging. Kan in het bedrag hier nog rekening mee worden gehouden?	De subsidie voor de bibliotheek is met 2,6% geïndexeerd, deze subsidie is taakstellend, hieruit worden dus ook cao-stijgingen bekostigd. Bij de septembercirculaire is € 105.000 beschikbaar gesteld voor de wettelijke zorgtaken van de bibliotheek. Bij de nota van wijzigingen wordt voorgesteld om deze middelen aan dit doel te besteden.
24	PRO	57	heffingen	marktgelden	"het uitgangspunt voor deze tarieven is dat ze 100 kostendekkend zijn". In praktijk is het 50%, hoe moet ik dat zien?	In de kadernota 2025 is deze doelstelling opgenomen, met een ontwikkelpad om de leges volledig kostendekkend te maken. De kostendekkendheid hangt af van hoeveel activiteiten worden ontplooid waarover leges worden geheven. Voor de markt zijn de parameters: aantal strekkende meters

Nr.	Fractie	blz. Programma-begroting	Programma	Onderwerp	Vraag	Antwoord
						standplaats en elektriciteitsverbruik van invloed op de kostendekkendheid. Voor de begroting 2027 schatten we in dat een kostendekkendheid van 50% realistisch is. We monitoren in 2026 en 2027 in hoeverre we accuraat leges heffen over de activiteiten, met als doel over alle activiteiten reëel leges te heffen, wat tot een hogere kostendekkendheid zal leiden.
25	PRO	57	heffingen	leges	Het streven voor alle leges is dat ze 100% kostendekkend zijn, maar zijn ze geen van allen, hoe zit dat?	In de kadernota 2025 is deze doelstelling opgenomen, met een ontwikkelpad om de leges volledig kostendekkend te maken. In de begroting 2027 ramen we de rioolheffing, afvalstoffenheffing en lijkbezorgingsrechten met een evenwicht tussen baten en lasten (100% kostendekkend). Op de doelstelling zijn uitzonderingen, zoals de leges voor een gehandicaptenparkeerplaats, waarvoor het niet wenselijk is dat de leges 100% kostendekkend zijn.
26	PRO	108	Cultuur	Cultuurcoördinator	Functie cultuurcoördinator loopt per 1 jan 2027 af. Er staat wel "Om deze inzet te behouden en in lijn met het coalitieakkoord dichter bij Voorschotenaren te staan, is het van belang om het opgebouwde netwerk en deze verbindende inzet niet te laten verwateren, of verloren te laten gaan." Hoe wordt daarvoor gezorgd?	De cultuurcoördinatie wordt vanaf 2027 gefinancierd uit de post Inzet cultuur en vrijwilligers, een van de nieuwe beleidsdoelen op p.103. Hiervoor waren tot en met 2026 alleen incidentele middelen beschikbaar. Door deze middelen te ramen ontstaat structureel budget voor capaciteit en uitvoering van activiteiten die betrekking hebben op cultuur en vrijwilligers. We kunnen hierdoor de opgebouwde relaties en netwerken tussen de ambtelijke organisatie en de Voorschotense cultuursector in stand houden.
27	PRO	53	Lokale heffingen	OZB-niet woningen	Waarom gaan de inkomsten bij de ozb-niet woningen deze er, i.t.t. de ozb woningen, op achteruit?	De ozb woningen en de ozb niet-woningen zijn beide geïndexeerd met dezelfde percentages. De opbrengst bij ozb niet-woningen is lager dan vorig jaar doordat zorgobjecten (zoals verpleeghuizen) van de categorie niet-woningen zijn verplaatst naar de categorie woningen. Naar aanleiding van de uitspraak van het Gerechtshof Arnhem-Leeuwarden van 4 maart 2025 (ECLI:NL:GHARL:2025:1271) worden deze nu aangeslagen als woning. Dit leidt tot een verschuiving van opbrengst ozb niet-woningen eigendom en gebruik naar

Nr.	Fractie	blz. Programma-begroting	Programma	Onderwerp	Vraag	Antwoord
						opbrengst ozb eigendom woningen. Voor deze objecten vervalt de opbrengst door de ozb-gebruikersbelasting.
28	PRO	21	P1	Baten veiligheid	De baten inzake veiligheid stijgen met 25.000, terwijl we in 2026 een daling zien. Waar komt die begrote stijging vandaan? Gaat er meer gehandhaafd worden? Hoeveel boetes worden er überhaupt uitgedeeld door onze handhavers?	Het verschil van de baten tussen de begroting 2026 en de begroting 2027 komt vrijwel volledig door een stijging van de verwachtte leges op vergunningen bijzondere wetten/ APV.
29	PRO		P1	Calamiteiten	Is er ruimte in de begroting bij grote calamiteiten (bv geopolitiek) voor noodvoorzieningen	In de begroting is een post onvoorzien opgenomen van € 1 per inwoner. Daarnaast is een bedrag van € 7.000 beschikbaar voor rampenbestrijding. Daarnaast kan worden besloten om noodzakelijke kosten uit de lopende begroting te financieren en andere ambities zo nodig te temporiseren. Via VNG pleiten we voor meer rijksmiddelen ter versterking van de maatschappelijke weerbaarheid, met aandacht voor continuïteit van de gemeentelijke organisatie, ondersteuning van kwetsbare inwoners, lokale netwerken en de zelf- en samenredzaamheid.
30	CDA	12-13	P0	Apparaatskosten	Welke voorstellen zijn er ter advies voorgelegd aan het college die zijn gericht op het verlagen van de apparaatskosten en het verkleinen van de overheadskosten? Kunt u zo nodig een overzicht geven van de voorgestelde ombuigingen per programma?	Ambtelijke adviezen aan het college zijn geen publieke informatie. Es is geen lijst met niet voorgestelde ombuigingen beschikbaar.
31	CDA	23	P2	Kapitaallasten	De kapitaallasten worden herijkt voor P2 wat een nadeel heeft van 203K. Het verhaal over de herijking daarvan bij P0 is het CDA niet helder. Kan dit worden toegelicht?	De kapitaallasten bestaan uit afschrijvingen en toegerekende rente. Door de stijging van de lang- en kortlopende externe rentelasten stijgt de omslagrente en daarmee ook het aandeel dat aan de programma's wordt verdeeld. Voor de berekening van de omslagrente wordt verwezen naar hoofdstuk 4.12 op pagina 80.
32	CDA	23	P2	Openbare verlichting	Er wordt bij de post openbare verlichting aangegeven dat dit 100K meevalt t.o.v. 2026, omdat extra exploitatielasten zijn gemaakt. Betreffen dit incidentele lasten? Zo ja, waarom zijn die dan in 2027 dan als meevaller	Het betreft hier incidentele exploitatielasten ten behoeve van het verbeteren van het gelijkstroomnetwerk. In de voorjaarsnota 2026 is dit toegelicht bij de mutatie Vervanging en herstel openbare verlichting Vlietwijk. In 2027 voorzien we deze lasten niet, waardoor de

Nr.	Fractie	blz. Programma-begroting	Programma	Onderwerp	Vraag	Antwoord
					gepresenteerd, omdat de structurele lasten in dat geval gelijk blijven.	exploitatie van 2027 € 100.000 minder lasten bevat. Dit wordt gepresenteerd als een voordeel voor 2027.
33	CDA	62	N.v.t.	Risico Tunnel Horst en Voordelaan	Waarop wordt het percentage van 30% gebaseerd op investering van de tunnel bij de Horst en Voordelaan? In de vorige begroting was dit percentage nog 10% Wat is er veranderd waardoor het risicopercentage in een jaar is toegenomen met 20%? Wat is de betekenis daarvan voor mogelijke uitvoer van het project? Kunt u dit toelichten?	De omvang van het risico en de risicokans is gelijk aan de risico inschatting die in de jaarrekening 2025 is opgenomen. De verhoging heeft in 2025 plaatsgevonden, op basis van de op dat moment actuele informatie, dit is toegelicht in de jaarrekening 2025. De meest recente informatie over de tunnel leidt niet tot een wijziging van het risico. Het percentage van de risicokans is een inschatting.
34	CDA	105	N.v.t.	Stolpersteine	Waarom wordt het project Stolpersteine uit het budget representatie betaald (wat extra wordt aangevraagd) en niet uit het reguliere cultuurbudget?	Het representatiebudget uit programma 0 zetten we in voor activiteiten met een publiek en representatief karakter, waaronder dodenherdenking, Veteranendag, lintjesregen en ook het leggen van Stolpersteine. De toename van het aantal aanvragen van Stolpersteine is de aanleiding voor de voorgestelde budgetverhoging.
35	CDA	62	N.v.t.	Risicoberekening Grootschalige Investeringsprojecten	Kan toegelicht worden waarom in Voorschoten voor 5% gekozen wordt? In grootschalige complexe projecten wordt bij andere gemeenten rekening gehouden met een percentage van 10-20% wanneer men niet het NARIS-model gebruikt (zoals grotere gemeenten doen). Kan het toegelicht worden? Kunt u een ratio weerstandsvermogen berekenen wanneer er voor deze post een risico wordt aangehouden van 10% dan wel 20%?	In de begroting 2027 hebben we voor het eerst een afzonderlijk risico grootschalige investeringsprojecten opgenomen. Een van de aanleidingen was de stijging van prijsindexen, waardoor de kans hoger wordt dat de posten onvoorzien die bij elk project worden geraamd niet toereikend zijn. Het risico schatten we nu in met een kans van 5%. Risicokansen worden gebaseerd op de bij het opstellen van de begroting beschikbare actuele projectinformatie.
36	CDA	12-13	P0	Beleidsindicatoren / landelijke vergelijking	Bij de beleidsindicatoren (formatie, bezetting, apparaatskosten, externe inhuur, overhead) staat letterlijk: "Voor deze indicator is geen landelijke bron beschikbaar. Hierdoor is geen vergelijking mogelijk". De A&O-Personeelsmonitor Gemeenten (waar de gemeente bij aansluitbaar is) biedt echter een vergelijkingsmodule per	Het A&O fonds publiceert twee cijfers, over fte per 1.000 inwoners en externe inhuur. Voor bezetting geldt dat het A&O cijfer niet is gecorrigeerd voor ambtelijke samenwerkingen, bijvoorbeeld bij de uitvoering van taken door GR-en of bij marktpartijen ingekochte diensten, wat per gemeente verschilt. Bij externe inhuur hanteert A&O fonds een andere definitie dan het BBV, daardoor is het landelijk gemiddelde niet te relateren aan het Voorschotense cijfer.

Nr.	Fractie	blz. Programma-begroting	Programma	Onderwerp	Vraag	Antwoord
					grootteklasse. Kan het deze vergelijking alsnog aangeleverd worden?	
37	CDA	12-13	P0	Formatieontwikkeling	De formatie-indicator steeg in één jaar van 7,69 (2023) naar 8,19 fte per 1.000 inwoners (2024) en blijft in 2025 ongewijzigd op 8,19. Welke functies en afdelingen zitten in deze formatiegroei, hoe verhoudt deze groei zich tot de reorganisatie/ontvlechting, en wordt de formatie teruggebracht naar het niveau van vóór 2024?	Om de politieke ambities en wettelijke taken uit te kunnen voeren zijn ambtenaren nodig. Een toename van ambities of wettelijke taken leidt ook tot een toename van de organisatieomvang. De omvang van de ambtelijke organisatie is een gevolg te totale omvang van ambities en taken. De omvang van de organisatie wordt niet gebaseerd op het vergelijkingscijfer van de formatie-indicator. In de begroting 2027 is op p.103 bij borging uitvoeringskracht aangegeven waar structurele uitbreiding nodig is: bestuursadvies, projectcontrol, juridisch advies en HR-advies. Andere uitbreidingen hebben een directe koppeling met ambities, zoals uitvoering van cultuurbeleid. Dit is een toename ten opzichte van 2026. Eerdere grote personele wijzigingen kwamen door de ontvlechting van de ambtelijke organisatie, de organisatieontwikkeling, groei van de rijkstaken.
38	CDA	12-13	P0	Vacatureruimte	De formatie (8,19 fte per 1.000 inwoners) ligt structureel boven de bezetting (7,57), een verschil van circa 0,6 fte per 1.000 inwoners oftewel naar schatting 10-15 formatieplaatsen. Klopt deze schatting, op welke afdelingen staan deze plaatsen open?	De bezettingsgraad is altijd lager dan de formatie. Dat komt bijvoorbeeld door verloop waardoor vacatures uitstaan en posities korte tijd niet zijn ingevuld. Daarnaast zijn er enkele lastig in te vullen vacatures die de bezettingsgraad drukken. Ondanks de krappe arbeidsmarkt, met name voor senior- en technische functies, slagen wij er goed in talent aan onze organisatie te verbinden. De bedrijfsvoering wordt toegelicht op p.81-82. De gemeente heeft de afgelopen jaren belangrijke stappen gezet in de ontwikkeling van de organisatie. Dit heeft geleid tot een grotere aantrekkingskracht als werkgever, onder andere door verbeterde arbeidsvoorwaarden, meer aandacht voor leren en ontwikkelen en een succesvol onboardingsprogramma. Hierdoor is de instroom toegenomen en de uitstroom afgenomen.
39	CDA	53	P0	Borging uitvoeringskracht	De begroting bevat een structurele formatie-uitbreiding van € 450.000 per jaar met de naam 'borging	Op p.103 is aangegeven waar structurele uitbreiding nodig is: bestuursadvies, projectcontrol, juridisch advies en HR-advies.

Nr.	Fractie	blz. Programma-begroting	Programma	Onderwerp	Vraag	Antwoord
					uitvoeringskracht', grotendeels in programma 0. Waar zijn deze functies voor nodig en om hoeveel fte gaat het? Wordt voor deze post ook een projectmanagementbureau ingericht binnen de gemeente?	Bij de organisatieontwikkeling is een projectenteam ingericht, dit wordt in 2027 uitgebreid met projectcontrol.
40	CDA	12-13	P0	Externe inhuur	De externe inhuur bedroeg in 2025 23,2%, na 26,3% in 2024. Het landelijk gemiddelde lag in de Personeelsmonitor Gemeenten op 18,1-18,4% en bij middelgrote gemeenten (50.000-100.000 inwoners) op 21,9% (2023). Welk concreet plan en welke termijn hanteert het college om de inhuur ten minste naar het gemiddelde van vergelijkbare gemeenten terug te brengen, en wat is het (geschatte) financiële effect daarvan per jaar?	Onderdeel van de organisatieontwikkeling was het inzetten op behoud en werving van vaste medewerkers. Dit heeft effect: de externe inhuur is in 2026 gedaald. Ook is het verzuimpercentage sterk gedaald (p.81) waardoor minder externe inhuur nodig is. Deze trend loopt naar verwachting door in 2027. Daarom is in de begroting een besparing van €150.000 opgenomen (p.98). Deze besparing loopt verder op tot €500.000 in 2029.
41	CDA	12-13	P0	Overheadramingen	De overheadlasten zijn twee begrotingsjaren op rij fors hoger gerealiseerd dan geraamd: 2024 circa 7,6% (+€ 1,17 mln.) en 2025 circa 10,6% (+€ 1,45 mln.) boven de eigen raming. Wat is de oorzaak van deze structurele onderschatting, welke maatregelen zijn genomen om de raming 2027 betrouwbaar te maken en hoe verhoudt dit zich tot de taakstelling bedrijfsvoering van € 150.000?	Er zijn ontwikkelingen die zich gedurende het jaar voordoen en daardoor in het lopende begrotingsjaar financieel verwerkt worden. Dit leidt tot de verschillen in de ramingen in de primitieve begrotingen en de jaarrekeningen. Voor 2025 betrof het voor taakveld 0.4 bijvoorbeeld een last voor het treffen van de voorziening voormalig personeel. Vanuit de begroting kunnen we niet achterhalen op basis van welke cijfers de berekeningen in de vraag zijn gemaakt.
42	CDA	54	P7	Rioolheffing / voorziening	In 2026 werd de voorziening rioolheffing (€ 450.000) ingezet om de tariefstijging te dempen; het college noemde dat toen zelf 'dempend beleid'. In 2027 stijgt het tarief met 37,3% terwijl de voorziening (per eindejaarsstand 2026 circa € 542.000) niet wordt ingezet. Wat zou het effect zijn op het tarief wanneer besloten wordt om €100.000 uit de voorziening in te zetten voor een dempend effect?	In de begroting 2027 is geen onttrekking uit de egalisatievoorziening rioolheffing geraamd. Verdere onttrekkingen leiden tot financiële risico's wanneer niet voorziene werkzaamheden moeten worden uitgevoerd waarvoor onvoldoende middelen beschikbaar zijn in de voorziening, op dit moment kunnen we niet rekenen op een batenoverschot door de rioolheffing waardoor de kans reëel is dat de voorziening meerdere jaren niet wordt aangevuld. Door € 100.000 uit de voorziening te onttrekken ontstaat een daling van de jaartarieven van circa € 8,04 voor percelen met

Nr.	Fractie	blz. Programma-begroting	Programma	Onderwerp	Vraag	Antwoord
						een drinkwateraansluiting en circa € 0,48 voor percelen zonder drinkwateraansluiting.
43	CDA	46	Programma 0	CDOKE: dekking salarislasten	Uit de toelichting blijkt dat € 586.000 aan CDOKE-middelen wordt ingezet voor de dekking van salarislasten van medewerkers op taakveld 0.4 (overhead). Hoe lang zijn deze salarissen nog gedekt uit CDOKE-middelen, wat gebeurt er structureel met deze € 586.000 zodra de tijdelijke verstrekking via het gemeentefonds afloopt, en voorkomt het college dat hierdoor een structureel gat op de begroting ontstaat?	In 2026 is afgesproken om deze middelen niet via de tijdelijke regeling (CDOKE) maar het gemeentefonds uit te keren. Voor de periode 2026-2030 heeft het Rijk aangegeven dat gemeenten kunnen rekenen op het bedrag dat ze in 2025 vanuit CDOKE ontvingen à € 895.000. Het Rijk, IPO, VNG en UVW hebben besloten dat de gemeenten deze middelen structureel mogen inzetten zodat gemeenten langdurige contracten kunnen aanbieden voor de personele inzet op klimaat- en energietaken.
44	CDA	46	P0	CDOKE: resterend budget	De toelichting stelt dat na de eenmalige inzet van € 597.000 'binnen de planmiddelen nog een aanzienlijk budget' resteert. Hoe groot is dit resterende CDOKE-budget na 2027, voor welke specifieke opgaven (w.o. de aardgasvrije wijk en het warmteoverdrachtstation) is het bestemd, en op welke wijze wordt aan de raad verantwoord over de besteding?	De uitkering die via het gemeentefonds wordt uitgekeerd is in de meicirculaire 2026 € 1.492.000. Hierin zit de algemene financiering van € 895.000, en planfinanciering voor Noord-Hofland van ongeveer € 600.000. De middelen voor planfinanciering zijn uitsluitend voor capaciteit bedoeld. Door de toename van subsidie inkomsten de afgelopen jaren is financiële ruimte ontstaan voor deze eenmalige inzet zonder effecten op de uitvoering van ambities.
45	CDA	82	P0	Totale ICT-lasten	De begrotingen presenteren geen totaaloverzicht van ICT-kosten: de lasten zijn verspreid over de DVO met Wassenaar (informatie- en datamanagement), interne taakvelduren, incidentele projectbudgetten en sinds 2026 deels programma 6. Wat zijn de totale ICT-lasten per jaar sinds 2023, alle componenten bij elkaar opgeteld, en is het college bereid voortaan een korte ICT-paragraaf (totaallasten, grootste systemen, looptijden) in de begroting op te nemen? Welke kosten zijn geprognotiseerd voor ICT in 2028 en 2029 om de organisatie bij de tijd te brengen met het gebruik van AI? Welke diensten neemt gemeente Voorschoten	De financiële verantwoording van ICT vindt plaats binnen programma 0. In de paragraaf Bedrijfsvoering worden de ontwikkelingen op het gebied van ICT, informatie- en datamanagement en de overige PIOFACH-taken nader toegelicht. We zetten stappen in de ontwikkeling en toepassing van AI. Het vaststellen van het AI-beleid door het college is gepland voor eind 2026. Na de succesvol afgeronde pilot werken we aan een AI-uitvoeringsprogramma. We participeren in de gezamenlijke grote ICT-aanbestedingen van VNG.

Nr.	Fractie	blz. Programma-begroting	Programma	Onderwerp	Vraag	Antwoord
					of Wassenaar (waar Voorschoten dan gebruik van maakt) af bij VNG?	
46	CDA	82	P0	ICT: DVO-jaarplan 2027	Voor de begrotingscyclus 2027 kon de DVO-procedure voor het jaarplan informatie- en datamanagement 'niet tijdig worden doorlopen'; het budget 2027 is het jaarplan 2026 plus inflatie- en cao-indexatie. Welke projecten en investeringen zijn daardoor in 2027 niet inhoudelijk getoetst en kan de raad eventueel nog verwachten in andere jaren?	Omdat het jaarplan nog niet beschikbaar was bij het opstellen van de begroting is dit financieel niet verwerkt. Als er projecten zijn die niet alleen met aanvullende budgetten kunnen worden gerealiseerd zal hier een begrotingswijziging voor worden voorgelegd.
47	CDA	7	P0	ICT: evaluatie uitbreiding 2023	In de begroting 2023 is structureel circa € 495.000 toegevoegd voor informatiemanagement en informatiebeveiliging (€ 384.000 bij de kadernota plus € 111.000 security). Is deze structurele uitbreiding inmiddels geëvalueerd op effect en noodzaak, en zo ja, met welk resultaat? Zo nee, wanneer vindt die evaluatie plaats? Wordt er aangesloten bij de dienstverlening van de VNG m.b.t. informatieveiligheid?	In de begroting 2023 is toegelicht waarom deze middelen zijn geraamd. Met deze middelen investeren we in securitycapaciteit en beveiliging, zoals door 24/7 securitymonitoring en -respons en voor de implementatie van de Cyberbeveiligingswet. De structurele uitbreiding is niet geëvalueerd. We werken nauw samen met de Informatiebeveiligingsdienst (IBD) van de VNG. Voor het opstellen van onze eigen beleidsplannen maken we gebruik van de handreikingen die IBD hiervoor opstelt, daarnaast hebben we in 2026, als een van de eerste gemeenten samen met IBD de pilot voor het ISMS-proces uitgevoerd.
48	CDA	55	P7	Afvalstoffenheffing: overheadtoerekening	De aan de afvalstoffenheffing toegekende overhead steeg van € 841.000 (2023) naar € 1.582.000 (2027), terwijl de netto taakveldkosten van afval in dezelfde periode met circa 8% stegen. Daarmee is de tariefstijging van 6,2% voor een belangrijk deel toe te schrijven aan doorberekening van apparaatskosten. Het percentage overhead op de rioolheffing fluctueert. Wat is de argumentatie waardoor het percentage van overhead tussen 2026 en 2027 moet worden bijgesteld?	Het aantal fte toerekenbaar aan de afvalstoffenheffing is gestegen omdat het areaal is uitgebreid. Doordat er nieuwe woningen bij komen wordt er ook meer afval opgehaald. Daarnaast zijn de totale overheadkosten gestegen, wat tot hoger overheadtarief leidt. Het verschil met riolering komt omdat bij riolering de capaciteit meer is gekoppeld aan projecten en voor afval meer constante capaciteit nodig is.
49	CDA	56-57	P7	Lijkbezorgingsrechten: overhead	Aan het gedenkpark Rosenburgh is € 299.000 aan overhead toegekend op totale kosten van € 658.000. Daarmee	De overhead wordt gebaseerd op het aantal toerekenbare fte aan Gedenkpark Rosenburgh. Bij de tariefberekeningen voor de heffingen

Nr.	Fractie	blz. Programma-begroting	Programma	Onderwerp	Vraag	Antwoord
					wordt via de tarieven (waaronder grafrechten en begraven) voor bijna de helft overhead terugverdiend. Een percentage van 15 tot 20% wordt meestal als een redelijk percentage ervaren (bij een landelijke vergelijking). Wat verklaart het hoge percentage overhead? Welke kosten maakt de gemeente voor die overhead bij het kostendekkend maken van de lijkbezorgingsrechten?	wordt dezelfde methodiek gebruikt als bij de berekening van de andere heffingen.
50	CDA	144	P0	Woonlastenontwikkeling	De begroting 2027 zet de woonlasten op 156% van het landelijk gemiddelde, terwijl de begroting 2026 (door de ozb-nullijn van amendement 349, de riooldemper en de beperkte afvalstijging) op 147% uitkwam. Het college kiest ervoor om ozb, afvalstoffenheffing, rioolheffing en toeristenbelasting te verhogen en de demper van de rioolheffing af te halen. Welke alternatieven (zoals spreiding van de ozb-inhalen over meerdere jaren en herinzet van de rioolvoorziening) zijn ter advisering aan het college voorgelegd?	Een getemporiseerde verhoging betekent dat we de rekening doorschuiven naar latere jaren. Op termijn moeten de tarieven extra stijgen op de opgebouwde tekorten in te halen. Temporisering zou zorgen voor een toekomstige explosieve stijging van woonlasten. Ambtelijke adviezen aan het college zijn geen publieke informatie.
51	CDA	54-55	P7	Project wijkvernieuwing Adegeest, fase 1	In informatiebrief 74 geeft het college aan dat er een overschrijding zal plaatsvinden t.a.v. het vernieuwen van de riolering van Adegeest bij fase 1. De overschrijding wordt geschat tussen de 2,8 en 3,2 mln. euro en deze overschrijding zou opgenomen worden in de begroting. Kan het college aangeven in hoeverre, en zo ja waar, in de begroting de dekking voor deze overschrijding is opgenomen? Graag een toelichting. Nb, het gaat hierbij niet om de procesmatige beantwoording van de vraag, omdat in december een brief zal worden geschreven, maar om de verwerking van de overschrijding (omdat de begroting nú voorligt): wordt deze incidenteel verwerkt binnen	De overschrijding vindt plaats in 2026 en wordt in de lopende begroting opgevangen bij de najaarsnota 2026. Op basis van de projectplanning zullen de effecten pas zichtbaar worden in de begroting 2028. Dit komt omdat in het jaar na afronding van het project de kapitaallasten in de begroting verwerkt. Deze kapitaallasten worden vervolgens meegenomen in de kostendekkenheidsberekeningen van de rioolheffing, die ook in de begroting 2028 wordt verwerkt. Met de bijgestelde rioolheffing worden de totale kapitaallasten van het project gedekt.

Nr.	Fractie	blz. Programma-begroting	Programma	Onderwerp	Vraag	Antwoord
					algemene middelen of wordt deze gedekt door een verhoging van de rioolheffing?	
52	CDA	54-55	P7	Project vernieuwing Raadhuislaan	In informatiebrief 74 merkt het college op dat er een overschrijding is van tussen de 2 en 2,5 mln. euro van het project Raadhuislaan. De gevolgen hiervan zullen volgens het college worden verwerkt in de najaarsnota. Wat zijn de gevolgen van het verwerken van de overschrijding in de najaarsnota voor de begroting? Betekent dit dat in de voorliggende begroting rekening gehouden dient te worden met een verwachte tegenvaller 2-2,5 mln. die wordt verwerkt in de najaarsnota? Nb, het gaat hierbij niet om de procesmatige beantwoording van de vraag, omdat in december een brief zal worden geschreven, maar om de verwerking van de overschrijding (omdat de begroting nú voorligt): wordt deze incidenteel verwerkt binnen algemene middelen of wordt deze gedekt door een verhoging van de rioolheffing?	De overschrijding vindt plaats in 2026 en wordt in de lopende begroting opgevangen bij de najaarsnota 2026. Op basis van de projectplanning zullen de effecten pas zichtbaar worden in de begroting 2028. Dit komt omdat in het jaar na afronding van het project de kapitaallasten in de begroting verwerkt. Deze kapitaallasten worden vervolgens meegenomen in de kostendekkenheidsberekeningen van de rioolheffing, die ook in de begroting 2028 wordt verwerkt. Met de bijgestelde rioolheffing worden de totale kapitaallasten van het project gedekt.
53	CDA	54-55	P7	Verhoging van de rioolheffing	Op grond van welke documenten en berekeningen is het tarief rioolheffing 2027 van €347,76 vastgesteld? Kunnen deze stukken aan de raad ter beschikking worden gesteld of kan een lijst gegeven worden van waar deze stukken kunnen worden gevonden? Graag een toelichting.	De informatie die voor de raad beschikbaar is, wordt in de P&C documenten opgenomen. De tarieven worden berekend door het totaal toerekenbare kosten te delen door het aantal verwachte aanslagen (aantal aansluitingen), waarbij de lasten volledig door de baten worden gedekt.
54	CDA	54-55	P7	Verhoging van de rioolheffing	In het IWKP 2024-2028 is afgesproken dat de rioolheffing jaarlijks maximaal 3% (exclusief inflatie) stijgt en dat bij grote mutaties een tussentijdse IWKP-aanpassing aan de raad wordt voorgelegd. Op welk moment is of wordt deze tussentijdse aanpassing aan de raad voorgelegd (anders dan het melden dat in de kadernota 2026 de	De ontwikkeling van de tarieven is in het IWKP opgenomen, op basis van prijspeil 2024. Voor de vergelijkbaarheid zijn hierin geen geraamde indexaties opgenomen. Wanneer stijgingen van de prijsindexen tot hogere lasten leiden wordt dit zo snel mogelijk in een P&C document verwerkt. In elk P&C document wordt dus het meest actuele financiële beeld gepresenteerd. Bij een financiële wijziging wordt altijd een toelichting gegeven.

Nr.	Fractie	blz. Programma-begroting	Programma	Onderwerp	Vraag	Antwoord
					structurele exploitatielasten verhoogd moeten worden)? Kunt u dit toelichten?	
55	CDA	54-55	P7	Verhoging van de rioolheffing	Is voor 2027 en de jaren daarna een onttrekking aan de voorziening rioolheffing geraamd om de tariefstijging te dempen? Zo nee, op basis van welke afweging is hiervan afgezien?	Voor 2027 is geen onttrekking voorzien omdat we bij het berekenen van de rioolheffing uitgaan van de doelstelling dat de heffing 100% kostendekkend is.
56	CDA	54-55	P7	Verhoging van de rioolheffing	In het kadersraadsvoorstel Adegeest (2023) is het voeren van een spaarvoorziening uit de opbrengsten van de rioolheffing aangekondigd. Daarmee zou Voorschoten grote tariefverhogingen kunnen voorkomen. Wordt hiermee gedoeld op de voorziening rioolheffing of een andere aparte voorziening? Wat is de huidige status van deze beheersmaatregel? Kan de raad een overzicht ontvangen van de stortingen in en onttrekkingen uit deze voorziening sinds de vorming ervan? Wat is de huidige stand van deze spaarvoorziening?	Bij dit raadsvoorstel wordt gedoeld op de bestaande egalisatievoorziening rioolheffing. Hier wordt bedoeld dat het een keuze is om naast de verwachte kosten het tarief nog meer te laten stijgen om als het ware te sparen voor toekomstige voorziene stijgingen. Gebruikers betalen dan in feite nu al voor de stijging van de toekomst zodat dit jaarlijks een egalere stijging is. Precies hiervoor is de voorziening al de afgelopen jaren ingezet. Dat de voorziening nu bijna leeg is laat zien dat de werkelijke stijging van de kosten afgelopen jaren hoger is geweest dan voorzien in het IWKP.
57	CDA	54-55	P7	Verhoging van de rioolheffing	In het raadsvoorstel Project wijkvernieuwing Adegeest is op pagina 7 een overzicht opgenomen over de ontwikkeling van de rioolheffing tot 2035. Daarin aangegeven dat peiljaar 2023 de rioolheffing in 2035 cumulatief met 27,91% zou zijn toegenomen. Het college stelt voor de rioolheffing in 2027 te verhogen met 37,3%. Welke beleidsmatige keuzes liggen ten grondslag aan deze verhoging? Is deze verhoging cf. hetgeen beschreven is in IWKP? Welke nieuwe kennis hebben geleid tot de verhoging met 37,3% en welk raadsvoorstel, anders dan deze begroting, is aan de raad voorgelegd waarin duiding wordt gegeven en toestemming wordt gevraagd voor deze grote stijging? Betekent dit dat de raad rekening moet houden met een	De tabel waarnaar wordt verwezen geeft alleen een indicatief beeld van het effect van de rioolinvesteringen die destijds voorzien waren. Omdat het riool sterk verouderd is in Voorschoten worden de exploitatielasten steeds hoger, hierbij moet u denken aan kosten voor inspecties en daaruit volgende (nood)reparaties. deze kunnen niet geactiveerd en afgeschreven worden over 60 jaar waardoor de lasten veel meer meewegen op de begroting dan bij investeringen. De grondslag van de verhoging blijft het principe van 100% kostendekkendheid. Dit is als uitgangspunt door de raad vastgesteld. Het IWKP gaat ook uit van 100% kostendekkendheid als uitgangspunt, daarmee is de stijging conform IWKP.

Nr.	Fractie	blz. Programma-begroting	Programma	Onderwerp	Vraag	Antwoord
					aanvullende tegenvaller van 2,8-3,5 mln. euro?	
58	CDA	54-55	P7	Verhoging van de rioolheffing	In de Kadernota 2026 (10 juli 2025) wordt verwezen naar "een raadsinformatiebrief over de actuele stand van zaken rondom de riolering" waarmee met name gedoeld wordt op de ontwikkeling van de structurele exploitatielasten (en dus niet de ontwikkelingen in het project Adegeest). Om welk briefnummer en welke datum gaat het? Kunt u deze brief aan de raad sturen?	In deze kadernota wordt verwezen naar informatiebrief 60, d.d. 15 juli 2025.
59	CDA	54-55	P7	Verhoging van de rioolheffing	Het IWKP 2024-2028 raamt de exploitatielasten riool structureel op €740.300 per jaar (vanaf 2025). De exploitatiepost "Riolering (IWKP)" in paragraaf 3.4 van de begrotingen bedraagt echter €1.231 mln. (2025), €1.748 mln. (2026) en €2.213 mln. (2027). Hoe verklaart de organisatie het verschil tussen de IWKP-raming en de bedragen in paragraaf 3.4 (taakveldindeling, al dan niet meegenomen kapitaallasten, overige lasten)?	In de raming van het IWKP waarnaar wordt verwezen zitten geen kapitaallasten. In 2025 betreffen de kapitaallasten 650k, in 2026 750k en in 2027 1.200k. De stijging in 2027 komt vooral door hogere omslagrente (stijging van 0,5% naar 1,5%). Daarnaast zien we dat de kosten voor onderhoud (vooral reparatie, deels planmatig) aanzienlijk hoger zijn dan waar rekening mee gehouden werd in het IWKP.
60	CDA	54-55	P7	Verhoging van de rioolheffing	De Begroting 2027 raamt de baten voor taakveld 7.2 op €4,867 mln. (2028), €4,883 mln. (2029) en €5,181 mln. (2030). Wat betekenen deze ramingen naar verwachting voor het tarief van de rioolheffing in die jaren? Kunt u een indicatieve meerjarige tariefprognose ontvangen (op basis van gelijk aantal huishoudens t.o.v. 2027), zoals in het raadsvoorstel Integrale Herinrichting Adegeest, april 2023 (tabel "Financieel verloop rioolheffing 2023–2026 en 2035", pagina 7)?	De baten zijn een verwachte totaalopbrengst. Deze baten zijn gebaseerd op het prijspeil van de begroting. Inflatie is hier bijvoorbeeld niet in verwerkt. Tariefberekeningen op basis van deze cijfers zijn momentopnames die niet de definitieve stijging weergeven omdat benodigde parameters voor een complete berekening op dit moment ontbreken (pas in latere jaren bekend worden). Jaarlijks worden de tarieven bij de verschillende belastingverordeningen vastgesteld.
61	CDA	54-55	P7	Verhoging van de rioolheffing	Welk deel van deze stijging hangt samen met de resultaten van inspecties bij pompen, gemalen en leidingen zoals in eerdere informatiebrieven aan de raad zijn gemeld? Kunt u dit toelichten?	De berekeningen zelf zijn geen publieke informatie. De tarieven worden berekend door het totaal toerekenbare kosten te delen door het aantal verwachte aanslagen (aantal aansluitingen), waarbij de lasten volledig door

Nr.	Fractie	blz. Programma-begroting	Programma	Onderwerp	Vraag	Antwoord
						de baten worden gedekt. Als in het lopende jaar extra kosten voor het riool gemaakt worden kan dit niet in de vastgestelde tarieven worden verwerkt en wordt dit uit de egalisatievoorziening betaald. De egalisatievoorziening wordt met de baten van de rioolheffing gevuld.
62	CDA	54-55	P7	Verhoging van de rioolheffing	Is in de Jaarrekening 2025 of in ander opvolgende stukken gerapporteerd over (vertraging van) inspecties of een achterstand in het inspectieprogramma? Zo ja, welke? Kunt u dit toelichten?	In de jaarrekening 2025 wordt over rioolinspecties gerapporteerd. Hierin wordt op p.51-52 een toelichting gegeven op het toewerken naar een toekomstbestendig rioolstelstel. In de voorjaarsnota 2026 is op p.28 aangegeven dat 15km riool wordt geïnspecteerd in onder andere Vlietwijk.
63	CDA	80	N.v.t.	Overzicht rentelasten 2027-2032	Het college investeert substantieel waardoor de schuldquote oploopt. De structurele rentelasten nemen ook langdurig toe. Kan een overzicht worden gemaakt van de structurele rentelasten (incl. geschatte aflossing) als gevolg van de aangegane schuld uitgaande van: 1. reguliere rentepercentages; 2. hogere rentepercentages (+0,5% t.o.v. scenario 1) over een periode van 2027-2032?	Niet het college maar de gemeenteraad beslist over de investeringsplanning en de bijbehorende financiën. Voor de begroting worden geen berekeningen gemaakt op basis van theoretische cijfers. In de begroting is rekening gehouden met de onderstaande rentelasten van de langlopende leningen: 2027: € 1.135.000 2028: € 2.045.000 2029: € 3.123.000 2030: € 3.837.000
64	CDA	68	N.v.t.	Ontwikkeling schuldquote	De schuldquote loopt op naar mate de investeringen toenemen. Er is hierbij sprake van maatschappelijke investeringen die gedekt worden uit de lopende begroting en investeringen die worden gedekt via een gesloten systeem. Kan het overzicht (periode 2027-2030) gemaakt worden waarbij er een splitsing gemaakt in de schuldquote (een realistische schatting is voldoende) van de schuld die wordt aangegaan op basis van een dekking uit de lopende begroting (dus bv het zwembad en de Zilverfabriek) en de schuld die wordt aangegaan om projecten te financieringen die gedekt worden op basis van een gesloten systeem (zoals rioleringsvernieuwing)?	De netto schuldquote is een kengetal waarvan de input voortkomt uit de balans. Een belangrijk deel hiervan is de vaste schuld. Wij hanteren het principe van totaalfinanciering, dat betekent dat we geen leningen toewijzen aan bepaalde projecten. Hierdoor is het ook niet mogelijk om de netto schuldquote uit te splitsen zoals in de vraag wordt voorgesteld.

Nr.	Fractie	blz. Programma-begroting	Programma	Onderwerp	Vraag	Antwoord
65	CDA	124	P3	Ondernemers en Evenementen Loket	Hiervoor wordt eenmalig in 2027 een bedrag van 20.000 geraamd. Hoe wordt de continuïteit (financieel als fysiek) van het loket gewaarborgd?	Dit zijn projectkosten voor het inrichten van de loketfuncties. Na het inrichten wordt het loket een van de contactinstrumenten tussen ondernemers en initiatiefnemers van evenementen en de ambtelijke organisatie. De backoffice die uitvoering en beheer van het loket regelt wordt in de ambtelijke organisatie belegd, hiervoor voorzien we geen aanvullende beheerkosten.
66	CDA	124	P5	Inzet cultuur en vrijwilligers	Op blz. 124 wordt onder nieuw beleid voor de jaren 2027 t/m 2030 een bedrag van 120.000 euro opgevoerd. Kunt u aangeven waar dit bedrag voor bestemd is?	De cultuurcoördinatie wordt vanaf 2027 gefinancierd uit de post Inzet cultuur en vrijwilligers, een van de nieuwe beleidsdoelen op p.103. Hiervoor waren tot en met 2026 alleen incidentele middelen beschikbaar. Daarnaast wordt dit budget ingezet voor de uitvoering van cultuuractiviteiten en voor werving en waardering van vrijwilligers, bijvoorbeeld door middel van de Voorschoten Awards. Hiervoor zijn nu ook structurele middelen beschikbaar.
67	CDA	34 en 36	P5	bibliotheek	in het september circulair wordt vermeld dat er een bedrag van 105.000 is voor de bieb. Is dit geoormerkt geld?	Middelen uit de circulaires zijn vrij besteedbaar en zijn niet geoormerkt. Wel is in de septembercirculaire een uitkering van €105.000 voor openbare bibliotheken opgenomen. Dit is toegelicht in bijlage 2 van de nota van wijzigingen 2027-2030. Het college stelt bij de nota van wijzigingen voor om dit bedrag in te zetten voor de beoogde doelstelling.
68	CDA	N.v.t.	P6	Samen Gezond Voorschoten	Onder welke begrotingspost valt de financiering en daarmee continuering van Samen Gezond Voorschoten? Graag een toelichting.	Samen Gezond Voorschoten voert activiteiten uit het Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA) uit. Door de diversiteit aan taken en activiteiten die in Samen Gezond Voorschoten zijn ondergebracht wordt dit niet uit een begrotingspost betaald maar wordt het gefinancierd uit de programma's 4, 6 en 7.
69	CDA	51	P8	Bouwen en Wonen Adviescommissie Welstand	Op blz. 51 staat: "Voor het bovenwettelijke welstandadvies wordt opnieuw gewogen voor welk soort zaken de adviescommissie welstandsadvies blijft geven." Op basis van welke criteria/kaders vindt dit plaats en door wie wordt dit vervolgens vastgesteld? Graag een toelichting.	Er zijn verschillende mogelijkheden om de toetsing en advisering ten behoeve van omgevingskwaliteit te borgen. Het bovenwettelijke deel biedt de meeste inrichtingsvrijheid. In een scenario uitwerking kunnen de effecten worden gewogen. Een herijking van taken kan door de verordening op de adviescommissie middels een raadsbesluit te wijzigen. Een herijking van taken betekent niet

Nr.	Fractie	blz. Programma-begroting	Programma	Onderwerp	Vraag	Antwoord
						een herijking van het beleid maar is een toets op de effectiviteit van de uitvoering van het beleid.
70	CDA	109	P5	Pilot subsidie Sportaccommodaties	Wat voor pilot is dit en om wat voor soort subsidie gaat het? Graag een toelichting.	Deze pilot subsidieregeling komt voort uit het sportaccommodatiebeleid. Hierin staat dat de gemeente een 1/3-subsidieregeling aanbiedt aan verenigingen om sportmogelijkheden uit te breiden. De subsidieregeling wordt als pilot aangeboden met een looptijd van 3 jaar en wordt gedekt uit de bestemmingsreserve sportaccommodaties. De gemeente en de verenigingen doen ervaringen op en gedurende de pilot kan de effectiviteit van de subsidieregeling beoordeeld worden en vervolgens een besluit te nemen over uitvoering van het beleid na de pilotperiode.
71	CDA	128	N.v.t.	Bestemmingreserve Reorganisatie	Voor de jaren 2027 t/m 2030 wordt jaarlijks een bedrag van 548.000 vermeld voor reorganisatie. Waarom is deze bestemmingreserve er? Is dit nog actueel? - graag toelichting.	Deze bestemmingsreserve wordt ingezet voor bedrijfsvoeringsontwikkelingen die we voorzien, maar die nog niet gekwantificeerd zijn, zoals de kosten voor werk en inkomen, ICT en de organisatieontwikkeling.
72	CDA	42	P6	Werk en Inkomen	Er staat dat de verkenningsfase van de overgang van Werk en Inkomen naar de Leidse regio wordt verkend. Is die verkenning al gestart en waar bestaat de kostenpost van 172k uit? En als die niet voor 2027 worden voorzien, voor welk jaar wel?	Het verkennend onderzoek is in 2026 uitgevoerd. We verwachten besluitvorming over het vervolg in 2027. Wanneer duidelijk is hoe het vervolgtraject eruitziet en welke kosten daarmee gemoeid zijn, worden deze met een begrotingswijziging aan de raad voorgelegd. De verschilverklaring van € 172.000 is niet een op zichzelf staande kostenpost, maar geeft alleen aan hoeveel lagere lasten we voor 2027 ramen. De verkenning is in 2026 uitgevoerd en hierover wordt in de P&C projecten voor 2026 gerapporteerd.
73	VVD	Pg 8			Hoe ontwikkelt zich de solvabiliteitsratio na 2030?	In de begroting zijn de kengetallen opgenomen die betrekking hebben op de looptijd van de begroting, er zijn geen berekeningen voor de ontwikkeling van de kengetallen na 2030. In de kaderbrief 2027 is een verlengd meerjarenbeeld tot 2036 opgenomen, op basis van de cijfers in de kaderbrief, met de geprognosticeerde ontwikkeling van de netto schuldquote en solvabiliteit.
74	VVD	Pg 14			Waarom is in begrotingsjaar 2027 het saldo van baten en lasten zo afwijkend	De toename van de lasten in Programma 0 komt door het vrijvallen van de voorziening

Nr.	Fractie	blz. Programma-begroting	Programma	Onderwerp	Vraag	Antwoord
					van voorgaande en navolgende begrotingsjaren?	voor de pensioenen van (oud)wethouders, een effect van de Wet toekomst pensioenen. Dit heeft een even groot effect op de stijging van de baten. Daarnaast stijgen de baten door een hogere uitkering uit het gemeentefonds.
75	VVD	Pg 19			Die beleidsindicatoren: zijn dat aangiftes? Meldingen? Opgeloste zaken? De indicator 'Diefstallen uit woning' ligt in Voorschoten 40% hoger dan het landelijk gemiddelde en de toename van diefstallen in woningen is 70%. Ook is opvallend de toename van winkeldiefstallen. Is dat het gevolg zijn van een hogere mate van aangiftebereidheid of wordt Voorschoten crimineler. Datzelfde geldt voor het aantal geweldsmisdrijven die is toegenomen, als is die toename beperkt. Wat verklaart deze toenames?	De opgenomen veiligheidscijfers zijn de verplichte BBV-beleidsindicatoren. Deze zijn gebaseerd op door de politie geregistreerde misdrijven en worden door het CBS gepubliceerd als aantallen per 1.000 inwoners. Het gaat dus niet om meldingen, opgeloste zaken of veroordelingen. In een relatief kleine gemeente als Voorschoten kunnen beperkte veranderingen in absolute aantallen al leiden tot relatief grote procentuele schommelingen. Dat betekent niet automatisch dat sprake is van een daadwerkelijke toename van criminaliteit. De stijging van woninginbraken, winkeldiefstallen en geweldsmisdrijven kan ook samenhangen met een hogere aangiftebereidheid of veranderingen in registratie en opsporing. Op basis van deze indicatoren alleen is daarom niet vast te stellen wat de precieze oorzaak van de stijging is. Ten aanzien van de toename van het aantal winkeldiefstallen is recent met de politie gesproken. Daarbij is aangegeven dat deze stijging mogelijk samenhangt met een actievere registratie en aangifte van winkeldiefstallen door een grote supermarkt in Voorschoten. Dit kan een verklaring vormen voor een deel van de geconstateerde stijging.
76	VVD	Pg 22 en 23			Hoe relateren de genoemde ambities (pg 22) aan de budgettaire wijzigingen die worden uiteengezet op pg 23? Zijn er in 2027 geen lasten geraamd voor bovengenoemde ambities?	Voor de invoering van 30 km/u wordt het wegencategoriseringsplan en het verkeersbesluit gemaakt, deze worden door de ambtelijke organisatie ontwikkeld. Uitvoering zal niet in 2027 plaatsvinden. Voor de andere resultaten veilige schoolroutes en veiligheid op straat betreft het een verhoging van de bestaande budgetten met € 25.000, die komt echter niet boven de toelichtingsdrempel van €50.000 uit.
77	VVD	Pg 36			Middelen voor Klimaatadaptatie: in 2026 is € 100.000 overgeheveld vanuit	Er worden bij de begroting 2027 geen middelen overgeheveld. De verschilverklaring van 97.000

Nr.	Fractie	blz. Programma-begroting	Programma	Onderwerp	Vraag	Antwoord
					2025. Nu worden er opnieuw middelen overgeheveld naar het nieuwe jaar, namelijk € 97.000. Betekent dit dat we dit jaar slechts effectief 3% van deze middelen hebben besteed?	lagere lasten betekent dat in 2027 97.000 minder wordt uitgegeven dan in 2026. Deze incidentele middelen komen namelijk niet in deze begroting terug. Van de € 100.000 die naar 2026 is overgeheveld is dus € 97.000 besteed.
78	VVD	Pg 38 e.v.			Het valt op dat voor het sociaal domein ongeveer een half miljoen minder begroot staat dan in 2026. We zien dat het aantal bijstandsuitkeringen lager uitvalt en dat arbeidsparticipatie met 0,9% toeneemt. Zit er een verband tussen deze twee factoren en de lagere begroting voor het sociaal domein of zijn er andere zaken op van toepassing?	De kosten voor programma 6 nemen in 2027 met € 434.000 toe. Dit komt onder meer doordat er in 2027 lagere onttrekkingen uit de reserves geraamd zijn. Daarnaast zijn zowel de baten €729.000 lager en de lasten € 563.000 lager. Dit komt met name door de neutrale wijzigingen van KOT, Scheve Huisjes en huuropbrengsten die zowel de baten als de lasten drukken.
79	VVD	Pg 41			In 2026 stond voor "Realisatie Scheve Huisje" 195k aan hogere baten begroot, "volledig vergoed door Leidse Regio". In de huidige begroting staan 275k lagere baten vanuit de regiogemeenten begroot. Hoe moet dit verschil geduid worden?	In de begroting 2026 waren de baten bijgesteld op basis van de verwachte uitgaven aan de Scheve Huisjes in 2026. Vanwege een beroepsprocedure bij de bestuursrechter is het project in 2026 niet uitgevoerd. We weten momenteel nog niet of er in 2027 kosten zullen zijn aan de Scheve Huisjes vanwege deze beroepsprocedure. Mocht het besluit genomen worden de huisjes in 2027 te plaatsen, dan kunnen we de begroting alsnog voor zowel de kosten als de baten vanuit de regio bijstellen. Het project blijft voor Voorschoten budget neutraal.
80	VVD	Pg 42			Verkenning overgang Werk & Inkomen naar de Leidse regio: 172k lagere lasten zijn begroot. Daarbij staat vermeld: "Vanwege een afwegingsmoment zijn er nog geen kosten voor 2027 opgenomen." Zijn hiervoor nog kosten te verwachten, bijvoorbeeld als het afwegingsmoment heeft plaatsgevonden?	Het verkennend onderzoek is in 2026 uitgevoerd. We verwachten besluitvorming over het vervolg in 2027. Wanneer duidelijk is hoe het vervolgtraject eruitziet en welke kosten daarmee gemoeid zijn, worden deze met een begrotingswijziging aan de raad voorgelegd.
81	VVD	Pg 58			"Als constant bedrag aan leges ramen we € 400.000; dit verhogen we met € 499.000 als gevolg van incidentele projecten die we verwachten in 2027." Klopt het dat ik niet lees wat die "incidentele projecten" zijn die voor	De incidentele projecten zijn inderdaad niet apart opgenomen. Het gaat onder meer om de projecten Raadhuislaan, Segaar-Arsenaal en Starrenburg III.

Nr.	Fractie	blz. Programma-begroting	Programma	Onderwerp	Vraag	Antwoord
					meer dan een verdubbeling van de leges zorgen? Wat zijn die projecten?	
82	VVD	Pg 77			Zijn er doorrekeningen gemaakt wat verschillende niveaus van rentes aan budgettaire consequenties hebben voor de gemeentelijke begroting? Wat is de consequentie van iedere kwart procentpunt hogere rente voor de gemeentelijke lasten? Hoeveel leningen zijn de komende vier jaar rentevast, en bij hoeveel leningen zal in de komende vier jaar de rente opnieuw vastgesteld worden? Gelet op stijgende rentepercentages, is in deze programmabegroting rekening gehouden met de budgettaire effecten van additionele rentelasten?	We rekenen voor de begroting 2027 met de op dit moment bekende omslagrente van 1,5%. Op p.115 de hoogte van de vaste geldleningen per jaar is weergegeven. Een hoger totaal aan leningen zou kunnen leiden tot een hogere omslagrente. Op p.78 wordt de verwachte externe rentelasten weergegeven. Voor de begroting worden geen berekeningen op basis van theoretische cijfers gemaakt.
83	VVD	Pg 86			Hoeveel gemeenten doen mee aan de GR BSGR?	Bij de BGSR zijn het Hoogheemraadschap van Rijnland aangesloten en elf gemeenten aangesloten: Bodegraven-Reeuwijk; Gouda; Katwijk; Leiden; Leiderdorp; Oegstgeest; Velsen; Voorschoten; Waddinxveen; Wassenaar; Zoeterwoude
84	VVD	Pg 92, 93 en 94			Keren BNG, Alliander en Dunea dividend uit aan de aandeelhouders? Zo ja, wat zijn de afgelopen jaren de uitkeringen voor de Gemeente Voorschoten geweest?	BNG en Alliander keren dividend uit, Dunea niet gezien de publieke taak en het tarief dat zij bij huishoudens in rekening brengen. Dit is door de aandeelhouders besloten. Alliander heeft sinds 2025 een dividendplafond van totaal €100.000.000 voor alle aandeelhouders. - Dividend BNG: 2023 (Dividendjaar 2022): € 103.000 netto-dividend 2024 (Dividendjaar 2023): € 76.000 netto-dividend 2025 (Dividendjaar 2024): € 88.000 netto-dividend 2026 (Dividendjaar 2025): € 49.000 netto-dividend - Dividend Alliander: 2023 (Dividendjaar 2022): € 287.000 netto-dividend 2024 (Dividendjaar 2023): € 608.000 netto-dividend, dit bestaat voor bijna € 218.000 uit

Nr.	Fractie	blz. Programma-begroting	Programma	Onderwerp	Vraag	Antwoord
						interim-dividend door de verkoop van Kenter. 2025 (Dividendjaar 2024): € 393.000 netto-dividend. 2026 (Dividendjaar 2025): € 413.000 netto-dividend.
85	VVD	Pg 97			Ad beroepsprocedure: is er een inschatting te maken wanneer de juridische procedure afgerond zal zijn?	De afdeling Bestuursrechtspraak van de Raad van State heeft een grote werkvoorraad. RvS heeft aangegeven dat naar verwachting er in 2026 ruimte zou zijn voor de zitting. Tot op heden hebben we nog geen voorstel voor een zittingsdatum ontvangen.
86	VVD	Pg 102 en 105			Ad "Slotwijziging kostendekkendheid": zijn het de rioolheffingen die voor die verdrievoudiging van deze regel zorgen? De toelichting op pagina 105 is summier; additionele uitleg wordt verwelkomd.	Deze mutatie bestaat uit de afvalstoffenheffing, rioolheffing, ozb en begraven. Op basis van de kosten zoals nu opgenomen in de meerjarenbegroting worden de diverse heffingen aangepast. De meerjarige kostenontwikkeling die nu wordt voorzien houdt hoofdzakelijk verband met de kapitaallasten als het gaat om afval, riool en begraven. De kapitaallasten zijn een afgeleide van de investeringsplanning. Daarnaast is sinds 2027 de omslagrente verdrievoudigd, wat zwaar meeweegt. Voor de ozb is een mutatie opgenomen voor de verwachtte areaaluitbreiding.
87	VVD	Pg 115			Die stijgende MVA dat zijn Zilverfabriek, Sportcentrum, Cultureel Centrum etc. toch? Is dat wat bedoeld wordt met "Volgens staat C"?	Staat C is binnen de financiële systematiek van Nederlandse gemeenten en provincies (geregeld via het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV)) de vaste aanduiding voor het overzicht of de staat van de vaste activa. De toename van de materiële vaste activa is een effect van de investeringen die voor 2027 gepland zijn, zie p.133-134.
88	VVD	Zonder nummer			Op pagina 24 van de begroting 2026 staat: "Rondom de rotonde Wijngaardenlaan voeren we maatregelen uit om de fietsveiligheid te verbeteren. Daarvoor hebben het ministerie van I&W en de provincie Zuid-Holland subsidie toegekend." In hoeverre zijn bovengenoemde maatregelen uitgevoerd en in hoeverre heeft de Gemeente Voorschoten de	Op p.135-136 is toegelicht dat de budgetten voor de fietsveiligheid Wijngaardenlaan van 2026 naar 2027 zijn doorgeschoven. De looptijd is langer geworden vanwege een intensief participatietraject. Daarnaast heeft de ontwikkeling aan het Oude Stationslaantje effect op de timing van de uitvoering van maatregelen om de fietsveiligheid te verbeteren. De wijziging van de projectplanning

Nr.	Fractie	blz. Programma-begroting	Programma	Onderwerp	Vraag	Antwoord
					subsidie ontvangen? In de begroting 2027 lijken we er geen informatie over te kunnen vinden.	heeft geen effect op de toegekende van de subsidies.
89	VVD	Zonder nummer			We missen de baten/lastenposten van de aanleg van het woonwagenkamp. Vorig jaar hebben we hiertoe besloten en de investering van in totaal 1,75 miljoen zou worden terugverdiend door overdracht aan een woningcorporatie. Klopt het dat er in deze begroting hier geen tekst over is opgenomen, en zo ja, waarom niet?	De twee bestaande woonwagens zijn overgedragen aan de corporatie. De twee nog te plaatsen woonwagens zijn rechtstreeks door de corporatie besteld. De investering op de woonwagens zelf is daarmee terugontvangen. Binnen het project zijn nog kosten te verwachten voor de nutsvoorziening en de aanpassing van de toegangsweg. Het definitieve financiële overzicht op het project is nog niet te geven.
90	VVD	Zonder nummer			Bij de verhoging van de toeristenbelasting wordt er een opbrengst geraamd van 169.000 euro. Is er bij die raming rekening gehouden met het feit dat praktisch de enige aanbieder van overnachtingen aan toeristen (Van der Valk) ook in 2027 nog geen overnachtingen zal aanbieden? Zo ja, wat verklaart dan deze raming? In welke mate compenseert het COA de gemeente voor het verlies aan toeristenbelasting? En met welk tarief wordt daar gerekend?	Bij het berekenen van de verwachte inkomsten van de toeristenbelasting bij een tarief van € 5,67 is rekening gehouden met het aantal aangeboden kamers en met de compensatie die COA betaalt. De stijging van de opbrengsten komt grotendeels door deze compensatie.
91	VVD	Zonder nummer			Het nieuwe Regionaal Warmtebedrijf staat niet opgenomen in deze programmabegroting. Zou er door de Raad besloten worden tot participatie door de gemeente in het Regionaal Warmtebedrijf, is dat budgettair inpasbaar? Is dat ook inpasbaar gelet op aankomende vervangingsinvesteringen in scholenbouw?	Op dit moment zijn de kosten voor een regionaal warmtebedrijf nog niet goed in te schatten. Om die reden zijn hiervoor geen kosten in de begroting opgenomen. Wanneer de besluitvorming over het regionaal warmtebedrijf wordt voorbereidt, zullen de kosten en effecten op de begroting inzichtelijk worden gemaakt en worden die betrokken bij de besluitvorming.