



Kadernota 2024-2027

Inleiding.....	3
Algemeen financieel beeld.....	4
Programma's.....	5
Wonen.....	6
Leven.....	12
Meedoen.....	15
Besturen.....	19
Overhead.....	21
Algemene dekkingsmiddelen.....	25
Overig.....	27
Grondexploitatie.....	27
Rijksinfra.....	28
Uitkering gemeentefonds.....	28
Bijlagen.....	30
A. Ramingsgrondslagen.....	30
B. Aanpassing meerjarenbegroting.....	32
C. Investeringsprogramma 2023-2026.....	36

Inleiding

De Kadernota 2024-2027 is bedoeld om vooruit te kijken. Het geeft het bestuur en de organisatie beleidsmatig en financieel richting voor de uitwerking van de Programmabegroting 2024 in meerjarenperspectief.

Deze Kadernota geeft een duidelijker toekomstbeeld dan de vorige maar kent ook nog onzekerheden.

De ontwikkelingen in de Uitkering gemeentefonds blijven schommelingen veroorzaken doordat, vanaf 2026, de opschalingskorting nog niet van tafel is en het accres is vastgezet. De meicirculaire komt te laat beschikbaar om de bestuurlijke termijnen te halen en is daarom niet verwerkt in deze Kadernota. Over de effecten hiervan wordt u via een raadsinformatiebrief geïnformeerd.

Diverse dossiers zullen inhoudelijk en financieel het toekomstbeeld mede bepalen. Denk hierbij aan de onderwijshuisvestingen, het woningbouwprogramma, jeugdzorg, inflatie- en loonkostenontwikkeling en de verhitte arbeidsmarkt. Ook het taakveld energie, klimaat en milieu geeft grote uitdagingen.

Voor deze laatste zijn tot en met 2025 rijksmiddelen toegekend die we inzetten. Voor de jaren erna wordt nog gewerkt aan een voortzetting van deze rijksmiddelen. In deze kadernota is dit laatste als uitgangspunt meegenomen.

Het (vernieuwde) coalitieakkoord is niet in deze Kadernotaverwerken. De verwerking hiervan nemen we mee in de Programmabegroting 2024.

In deze Kadernota actualiseren we de meerjarencijfers. Deze Kadernota geeft richting aan de ontwikkeling van ons meerjarensaldo maar omvat nog niet alles. Diverse onderwerpen worden nog nader uitgewerkt in de Programmabegroting 2024. Dit geldt bijvoorbeeld voor de rentelasten als gevolg van de voortgang van het investeringsprogramma.

Het uitgangspunt blijft een goede balans tussen de aanwezige risico's, onze publieke taken, een goed voorzieningenniveau en een financieel gezonde en zelfstandige gemeente Vught. De kaders die hierbij passen zijn: een meerjarenbegroting die structureel in evenwicht is en aandacht voor onze schuldpositie en solvabiliteitspositie.

Algemeen financieel beeld

Meerjarenbegroting 2024 $\times \text{€ } 1.000$	2024	2025	2026	2027
Meerjarenbegroting (inclusief wijzigingen)	2.561	3.306	1.418	1.514
Bijstellingen meerjarenbegroting				
Wonen	-1.141	-312	-414	-363
Leven	-236	-311	-333	-363
Meedoen	-135	-143	-317	-454
Besturen	-372	-367	-379	-371
Overhead	-2.094	-2.186	-2.105	-2.744
Algemene dekkingsmiddelen	860	802	2.268	1.906
Mutatie reserves	939	-61	19	-16
	-2.179	-2.579	-1.262	-2.405
Bijgestelde meerjarenbegroting	382	728	156	-891

Programma's

Wonen

Mutaties programma Wonen

Wonen (x € 1.000)	2024	2025	2026	2027
Nieuw beleid/aanpassing bestaand beleid				
Groot onderhoud D'n Inbreng	-23	-23	-23	-23
Frictiebudget / stelpost D'n Inbreng	23	23	23	23
Milieuadviezen ODBN	-17	-17	-18	-18
Verkoopopbrengst De Wieken	-1.000	0	0	0
Autonome ontwikkelingen				
Vergoedingen ProRail	-7	-8	-8	-8
Bedrijfsafval wegen	-8	-9	-9	-9
Tweejaarlijkse wegininspectie	0	0	0	-25
Groenonderhoud Battle Axe	-12	-13	-13	-14
Bedrijfsafval groenbeheer	-20	-20	-20	-20
Klimaatadaptief groenbeheer	25	17	0	-19
Elektra rioolgemalen	-17	-14	-12	-12
Opbrengst onderhoud sloten	-5	-5	-5	-5
Egalisatievoorziening riolering	34	32	31	32
Indexering Afvalstoffendienst	-98	-102	-106	-107
Onderhoudsvoorziening milieustraat	-41	-41	-41	-41
Bedrijfsafval wegen en groenbeheer	28	29	29	29
Afvalstoffenheffing	119	122	127	130
Omgevingsdienst Brabant Noord	-142	-147	-152	-155
Zon- en windbeleid	-100	-100	-100	-100
CDOKE rijksmiddelen zon- en wind	100	100	100	100
Warmtetransitie	-480	-480	-480	-480
Dekking warmtetransitie	480	480	480	480
Energie en klimaat algemeen	-7	-6	-5	-5
CDOKE rijksmiddelen energie en klimaat	7	6	5	5
Puzzelen met Ruimte	-50	0	0	0
Invoering Omgevingswet	45	-15	-95	0
Exploitatie aanpassingen				
Verhuur voormalig Hertog van Brabantschool	20	0	0	0
Vergoeding verhuur reststroken	2	2	2	2
Verhuuropbrengsten	-9	-8	-8	-8
Gas en elektra gemeentelijke gebouwen	129	27	27	27
Elektra openbare verlichting	-87	-112	-112	-112
Geo automatisering	-25	-25	-25	-25
Gas en elektra milieustraat	-5	-5	-5	-5
Beleid milieu	10	11	11	11
Overdracht locatie Driesedam	-13	-13	-14	-14
Commissie Ruimtelijke kwaliteit	5	5	5	5
Beheervergoeding SVN	-3	-3	-3	-3
Totaal programma Wonen	-1.141	-312	-414	-363

Nieuw beleid / aanpassing bestaand beleid

Beheer overige gebouwen en gronden

Groot onderhoud D'n Inbreng

We werken aan de totstandkoming van een exploitatieovereenkomst met de Helvoirtse Organisatie voor de Jeugd (HOJ). Hierbij willen we de toekomstbestendigheid van het gebouw waarborgen door het groot onderhoud van HOJ over te nemen. Hiervoor moet aansluitend een meerjaren onderhoudsplan worden opgesteld. Op dit moment schatten wij die op € 23.000. De meerjarige dekking halen we uit de stelpost herindeling.

Energie, klimaat en milieu

Milieuadviezen ODBN

Het beleidsveld milieu bestaat uit veel (deel)disciplines. Milieuadviezen met een sterk agrarisch karakter willen we niet beleggen binnen de gemeentelijke organisatie. De inschatting is dat dit ongeveer 150 uur op jaarbasis betreft. Hiervoor kan geen formatieplaats bij de gemeente gecreëerd worden. Daarom is het wenselijk deze taak neer te leggen bij onze gemeenschappelijke regeling van de ODBN. De kosten hiervan bedragen € 16.000.

Wonen en bouwen

Gebiedsontwikkeling De Wijken

In de meerjarenbegroting is een verkoopopbrengst van € 1 miljoen in 2024 opgenomen voor de locatie de Wijken. Op basis van het raadsvoorstel van 25 mei jl gaat dit (nog) niet plaatsvinden. De verkoopopbrengst komt hiermee te vervallen.

Als gevolg hiervan gaan de dotaties aan de bestemmingsreserves Rijksinfra en Moleneindplein voor respectievelijk € 549.026 en € 450.974 ook niet door. Hiermee komt ook de jaarlijkse vrijval uit de reserve Moleneindplein van € 16.106 te vervallen (zie hiervoor het hoofdstuk Algemene dekkingsmiddelen).

Wanneer er in de toekomst duidelijkheid is over de grondopbrengsten van alle onderhavige deelgebieden, nemen we dit weer op in de meerjarenbegroting. Dit conform de aangenomen motie in de raadsvergadering van 25 mei.

Autonome (beleids)ontwikkelingen

Verkeer en vervoer

Vergoedingen ProRail

Vanwege de stijging van onder andere materiaal- en energie kosten bij ProRail, voor instandhouding diverse spoorweg gerelateerde installaties, overschrijdt deze de eerder begrote kosten met € 7.000.

Bedrijfsafval wegen

Bij de BOR komt bedrijfsafval vrij van wegen, wat niet behoort tot de kosten van afval die doorberekend mogen worden in de afvalstoffenheffing. Het gaat jaarlijks om een bedrag van € 8.000.

Tweejaarlijkse weginspectie

Het budget voor 2025 is al in de begroting opgenomen, voor 2026 is die niet van toepassing. Het jaar 2027 is nieuw geopend en daar voegen we dit budget toe. Dit conform eerdere besluitvorming waar € 25.000 voor de tweejaarlijkse weginspectie benodigd is.

Openbaar groen en (openlucht) recreatie

Groenonderhoud

We hebben grond gekocht achter de Battle Axe. Hiervoor is € 12.000 aan aanvullende beheer- en onderhoudskosten nodig.

Bedrijfsafval groenbeheer

Bij de BOR komt bedrijfsafval vrij van openbaar groen, wat niet behoort tot de kosten van afval die doorberekend mogen worden in de afvalstoffenheffing. Het gaat jaarlijks om een bedrag van € 20.000.

Klimaatadaptief groenbeheer en riolering

Als gevolg van de nieuwe aanbesteding zijn de budgetten voor klimaatadaptief groenbeheer, rekening houdend met de nieuwe indexeringspercentages, herverdeeld tussen verschillende taakvelden.

Elektra rioolgemalen

Op basis van het werkelijke verbruik 2022 en de geldende energietarieven 2023, zijn de energiekosten opnieuw berekend. Voor het elektriciteitsverbruik bij de rioolgemalen dienen de budgetten met € 17.000 te worden verhoogd.

Opbrengsten onderhoud sloten

De kosten voor onderhoud van sloten berekenen we voor de verpachte gronden door. Voor de opbrengsten van het maaien van sloten voor pachters van gemeentelijke gronden is eerder uitgegaan van maaien inclusief het afvoeren van het afval. Aangezien het afval ter plaatse wordt verwerkt is afvoer niet meer nodig. Hierdoor worden de opbrengsten verlaagd met € 5.000. Dit wordt verrekend met de voorziening riolering.

Afval

Indexering Afvalstoffendienst

De indexering van de Afvalstoffendienst heeft invloed op een groot deel van de afvalkosten en zorgt voor een geschat tekort van € 98.000 in de begroting van 2023. Dit bedrag wordt meegenomen in de toekomstige tarieven afvalstoffenheffing.

Onderhoud milieustraat en kringloopwinkel

Voor het groot onderhoud van de milieustraat en kringloopwinkel is een meerjarenonderhoudsplan opgesteld. Op basis hiervan wordt er jaarlijks € 41.000 in de voorziening gestort. Dit bedrag wordt verrekend met de tarieven afvalstoffenheffing.

Bedrijfsafval

Bij de BOR komt bedrijfsafval vrij, bijvoorbeeld openbaar groen of puin van de stratenmaker. Deze kosten behoren niet de kosten van afval die doorberekend mogen worden in de afvalstoffenheffing en horen thuis bij de taakvelden groen en wegen. Het gaat in totaal om € 28.000 (€ 20.000 groen en € 8.000 wegen).

Afvalstoffenheffing

Mutaties in de kosten van afvalinzameling- en verwerking worden verrekend in de afvalstoffenheffing (€ 119.000).

Energie, klimaat en milieu

Bijdrage ODBN

Aanpassing budget ODBN op basis van nieuwe begroting 2024. In de ontwerpbegroting van de ODBN is een bedrag van € 615.949 opgenomen voor 2024. Het is gebaseerd op een inschatting van het werkprogramma, de toename aan uren door uitbreiding van taken als gevolg van de Omgevingswet per 1 januari 2024, en hogere personeelskosten door de cao- en inflatiecorrectie. Dit bedrag is € 141.817 hoger dan het budget van € 474.132 dat in onze begroting is opgenomen.

Zon- en windbeleid

In het verlengde van de vastgestelde nota Energie en klimaat worden jaarlijks in het Uitvoeringsplan de geplande activiteiten opgenomen. Conform de nota wordt vooralsnog uitgegaan van een jaarlijks benodigd budget van €100.000. Deze kosten dekken we uit de aangevraagde rijksmiddelen van de CDOKE-regeling.

Warmtetransitie

Conform de nota wordt vooralsnog uitgegaan van een jaarlijks benodigd budget van € 580.000. Voor deze kosten is voor 2024 en 2025 een budget van € 100.000 opgenomen in de meerjarenbegroting. De overige € 480.000 dekken we uit de aangevraagde rijksmiddelen van de CDOKE-regeling.

Energie en klimaat algemeen

Voor communicatie via het Klaverblad, subsidies aan de energiecoöperaties en subsidie aan het festival Futura is een bedrag benodigd van € 55.000, waarvan € 46.807 reeds in de begroting is opgenomen. De resterend middelen halen we uit de rijksmiddelen CDOKE.

Ruimtelijke ordening

Puzzelen met Ruimte

De cofinanciering voor het project Puzzelen met Ruimte is binnen de begroting niet in lijn met de subsidieaanvraag. Om dit in lijn te brengen wordt de gemeentelijke bijdrage in 2024 opgehoogd met €50.000.

Invoering Omgevingswet

De invoering van de Omgevingswet en de implementatie van de Wet kwaliteitsborging (Wkb) is uitgesteld tot 1 januari 2024. De begroting wordt hierop aangepast, conform de uitgangspunten die eerder met de raad zijn gedeeld en die al waren vertaald per 1 januari 2023 in de begroting 2023. De inhoud van de Wkb gaat wijzigen, waardoor de derving van de legesinkomsten ook anders wordt. Op dit moment is niet bekend hoe die aanpassingen er uit gaan zien. Inhoudelijk passen we nog niets aan in de begroting en komen we hierop terug als er een besluit is genomen over de definitieve inhoud van de Wkb. Wel schuiven alle mutaties zoals eerder gemeld in de Programmabegroting één jaar op.

De begroting wordt aangepast om aan te sluiten op onderstaande bedragen.

		2024	2025	2026	2027
1.	Frictiekosten	-35.000	-35.000	-35.000	0
2.	Dekking reserve	35.000	35.000	35.000	0
3.	Derving legesinkomsten Wkb	-400.000	-400.000	-400.000	-400.000
4.	Verhogen tarieven leges	280.000	280.000	280.000	280.000
5.	Taakstelling	0	0	60.000	120.000
	Saldo mutatie	-120.000	-120.000	-60.000	0

Ter toelichting, de frictiekosten en dekking uit de reserve zijn lager dan de bedragen die waren opgenomen in de Programmabegroting 2023. Dit komt omdat er in 2022 al kosten zijn gemaakt die in mindering zijn gebracht op het bedrag in de reserve en omdat er in 2023 naar verwachting kosten worden gemaakt in voorbereiding om de Omgevingswet.

Exploitatie aanpassing uit voorgaand jaar

Beheer overige gebouwen en gronden

Verhuur voormalig Hertog van Brabant school

Er zijn in 2024 € 20.000 meer huuropbrengsten in de VM Hertog van Brabantschool door verhuizing van kinderopvang vanuit De Kwebben.

Administratieve vergoeding verhuur reststroken

Het beleid omtrent de verhuur en verkoop van reststroken is geactualiseerd. In dit beleid is opgenomen dat er bij iedere nieuwe verhuur administratiekosten in rekening worden gebracht. Extra opbrengst is € 2.000.

Verhuuropbrengsten terrassen en appartementen

De opbrengsten uit de verhuur van terrassen en appartementen zijn structureel te hoog begroot. De opbrengst uit de verhuur van terrassen wordt met € 4.000 en appartementen met € 5.000 naar beneden bijgesteld.

Gas en elektra gemeentelijke gebouwen

Op basis van het werkelijke verbruik 2022 en de geldende energietarieven 2023, zijn de energiekosten opnieuw berekend.

Verkeer en vervoer

Elektra openbare verlichting

Op basis van het werkelijke verbruik 2022 en de geldende energietarieven 2023, zijn de energiekosten van de openbare verlichting en verkeersinstallaties opnieuw berekend. Voor 2024 betekent dit extra lasten van € 87.000.

Openbaar groen en (openlucht) recreatie

Geo automatisering

Als gevolg van de gestegen kosten voor gebruik van software is aanvullend budget nodig (€25.000).

Afval

Gas en elektra milieustraat

Op basis van het werkelijke verbruik 2022 en de geldende energietarieven 2023, zijn de energiekosten opnieuw berekend. De extra kosten verrekenen we met de egalisatievoorziening Afval.

Energie, klimaat en milieu

Beleid milieu

Er is een jaarlijks werkbudget beschikbaar om noodzakelijke expertise in te roepen. Op basis van ervaringscijfers kan dit met € 10.000 naar beneden worden bijgesteld.

Wonen en bouwen

Overdracht woonwagenlocatie Driesedam

Door de overdracht van de woonwagenlocatie aan de woningcorporatie vervallen de huurpenningen €22.000. De kosten gemoeid met het beheer van de locatie vervallen €9.000.

Commissie Ruimtelijke kwaliteit en erfgoed

Op basis van de ervaringscijfers uit voorgaande jaren verwachten we minder uitgaven voor de presentiegelden. We onderzoeken op dit moment een uitbreiding van het takenpakket van de commissie. Om die reden is de structurele (neerwaartse) bijstelling lager dan die voor 2023, namelijk € 5.000.

Beheervergoeding SVN

De beheervergoeding die het Stimuleringsfonds Volkshuisvesting SVN rekent voor het beheer van de uitstaande startersleningen is met € 3.000 verhoogd.

Overige ontwikkelingen

Verkeer en vervoer

Beheerplan wegen

Het beheerplan wegen periode 2024 – 2025 wordt geactualiseerd aan de hand van de in 2023 uitgevoerde wegininspectie. De resultaten uit de wegininspectie laten een afname van de kwaliteit zien. Om de kwaliteit naar het gewenste niveau te brengen en te behouden zijn naar verwachting aanvullende financiële middelen benodigd. De gevolgen hiervan worden in de Programmabegroting 2024 verder toegelicht.

Parkeerbeleid

Het vaststellen van parkeerbeleid stond gepland voor 2023. Omdat er geen bureau gevonden kon worden voor de uitvoering wordt dit uitgesteld naar 2024.

Riolering

Inkomsten rioolheffing

Vanwege de hoge indexerings van de kosten wordt er een nieuw kostendekkingsplan opgesteld voor de rioolheffing, wat een aanpassing betekent van het PWR dat in 2022 door de raad is vastgesteld. Op basis van deze berekening worden de kosten en de opbrengsten rioolheffing aangepast. Dit wordt meegenomen in de Programmabegroting 2024.

Energie, klimaat en milieu

Burgerberaad G1000 Helvoirt

Op 13 februari 2023 heeft de raadsdialoog Burgerberaad G1000 Helvoirt plaatsgevonden. Op dit moment wordt het project uitgerold en moet tot een burgerakkoord van de inwoners van Helvoirt leiden. Hierbij is het mogelijk dat er een beroep op de gemeente wordt gedaan om elementen van het burgerakkoord uitgevoerd te krijgen. Als dit het geval is komen we daar bij de Programmabegroting 2024 eventueel op terug.

Leven

Mutaties programma Leven

Leven (x € 1.000)	2024	2025	2026	2027
Nieuw beleid/aanpassing bestaand beleid				
Overdracht groenonderhoud sportcomplex	-104	-107	-111	-113
Buitenschoolse Cultuur Educatie	-35	-36	-38	-38
Cultuurhistorische waardenkaart	20	0	0	0
Welstandsnota	30	0	0	0
Autonome ontwikkelingen				
Door decentralisatievergoeding Maurick College	-36	-38	-39	-40
Leerlingenvervoer	-16	-16	-17	-17
Budgetsubsidie MOVE	-19	-20	-21	-21
Huuropbrengst Martinihal	-39	-37	-36	-35
SPUK uitkering Informatiepunt	30	31	32	33
Bibliotheek informatiepunt	-30	-31	-32	-33
Subsidie VOS	0	0	4	4
Indexering budgetsubsidies	-55	-74	-93	-121
Exploitatie aanpassingen				
Onderhoud basisschool Dr.Landman	12	12	12	12
Huuropbrengst kinderopvang	5	5	6	6
Totaal programma Leven	-236	-311	-333	-363

Nieuw beleid / aanpassing bestaand beleid

Sportaccommodaties

Overdracht groenonderhoud sportcomplex

Het beheer en onderhoud van het sportcomplex van V.F.C. Zwaluw wordt per 1-1-2024 overgedragen naar deze voetbalclub. Hier is een meerjarenonderhoudsplaning voor opgesteld en op basis van kengetallen is een raming gemaakt van de kosten die V.F.C. Zwaluw voor het beheer en onderhoud gaat maken. Deze kosten zijn €104.000 hoger dan het budget dat in onze begroting is opgenomen. De hogere kosten worden veroorzaakt doordat zij, in tegenstelling tot de gemeente, geen schaalvoordeel hebben bij aanbesteding en omdat personele kosten niet zijn meegenomen in ons budget.

Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie

Buitenschoolse cultuureducatie

Buitenschoolse cultuureducatie draagt bij aan de ontwikkeling van de jeugd. Door de stijging van het aantal jeugdige cursisten is het benodigde budget in 2023 incidenteel verhoogd met € 35.456. Voor de borging van de structurele lasten als gevolg van de stijging is een bedrag van € 35.000 benodigd.

Cultureel erfgoed

Cultuurhistorische waardenkaart

De waardenkaart met kaartlaag immaterieel en landschappelijk erfgoed is nodig als beleidsdocument en toetsingskader voor ruimtelijke ontwikkelingen (incidenteel in 2024 € 20.000).

Eerdere aanzetten en lijsten (o.a. erfgoedkaart 2015 en archeologisch beleidskader 2022) dienen als basis.

Welstandsnota met borging erfgoed

Na de fusie van Helvoirt en Vught is de welstandsnota aan een actualisatie toe. Om de ruimtelijke kwaliteit en het erfgoed goed te borgen moeten er actuele regels en richtlijnen worden opgesteld. Specifieke criteria voor duurzaamheidsmaatregelen monumenten worden hierin meegenomen (o.a. gericht welstandsbeleid voor zonnepanelen/warmtepompen). Bestaande welstandsnota's dienen als basis. De kosten bedragen incidenteel € 30.000 in 2024.

Autonome (beleids)ontwikkelingen

Onderwijshuisvesting

Doorcentralisatievergoeding Maurick College

De doorcentralisatievergoeding die jaarlijks wordt betaald aan het Maurick College is in 2022 geïndexeerd met 10 procent, dit is hoger dan waar binnen de begroting rekening mee was gehouden. Dit leidt tot een hogere structurele last van € 36.000. Via de algemene uitkering worden middelen beschikbaar gesteld voor de doorcentralisatievergoeding aan het Maurick College, maar dit voorziet niet in deze stijging.

Onderwijsbeleid en leerlingenzaken

Leerlingenvervoer

Er worden structureel meer OV-passen verstrekt, meer leerlingen individueel vervoerd en een locatie waar leerlingen eerst niet in aanmerking kwamen voor leerlingenvervoer is verhuisd naar een locatie waar leerlingen wel in aanmerking komen voor leerlingenvervoer. Structureel nadeel is naar verwachting €16.000.

Sportbeleid en activering

Budgetsubsidie MOVE

De salarissen van de buurtsportcoaches zijn gestegen. Sinds 2022 zijn deze extra loonkosten (€ 18.551) niet opgenomen in de budgetsubsidie aan SSNB. Dit is in 2023 hersteld. Dit resulteert in een structurele verhoging van de budgetsubsidie om de inzet van de buurtsportcoaches op peil te houden.

Sportaccommodaties

Huuropbrengst Martinihal

De huuropbrengst van de Martinihal is € 39.000 minder dan voor corona, door minder vaste verhuur aan verenigingen en minder losse verhuur.

Media

Bibliotheek

De gemeente ontvangt met de Spukregeling IDO middelen voor de bekostiging van de inrichting en uitvoering van het Informatiepunt Digitale Overheid (IDO). De feitelijke uitvoering hiervan is door het Rijk opgedragen aan de Bibliotheek. Wij dragen de middelen hiervoor, zijnde € 30.000, over aan de bibliotheek.

Subsidie VOS

De raad heeft in september 2022 besloten de subsidie aan de lokale omroep VOS met ingang van 2024 jaarlijks met € 4.000 te verlagen. De jaarschijven 2026 en 2027 verwerken we conform dit besluit in de meerjarencijfers.

Indexering budgetsubsidies

Voor de budget gesubsidieerde instellingen is bezien wat de daadwerkelijke impact van CAO-afspraken en de inflatie is op de bedrijfsvoering. De indexering is hierop afgestemd.

Exploitatie aanpassing uit voorgaand jaar

Onderwijshuisvesting

Dr. Landman School

Klein onderhoud komt voor rekening van de school, de structurele raming van €12.336 komt hierdoor te vervallen.

Huuropbrengsten kinderopvang

De huuropbrengsten vanuit de kinderopvang locatie De Avonturier en De Lichtstraat wordt structureel naar boven bijgesteld met € 5.000.

Overige ontwikkelingen

Onderwijsbeleid en leerlingenzaken

Kostprijsonderzoek voorschoolse educatie

De gemeente voert een kostprijsonderzoek uit voor de voorschoolse educatie en peuteropvang en brengt de toekomstbestendigheid van het totale peuteraanbod in beeld. Dit heeft mogelijk invloed op de budgetten.

Nationaal Programma Onderwijs (NPO)

We ontvangen vanuit het Nationaal Programma Onderwijs (NPO) een specifieke uitkering om achterstanden met betrekking tot corona in te lopen. Deze gelden worden ingezet tot 1 augustus 2025. Wat niet wordt ingezet, dient te worden terugbetaald aan het Rijk. De gelden worden ingezet om de Lokaal Educatieve Agenda (LEA) uit te voeren.

Sportaccommodaties

MJOP Buitensportaccommodaties

Voor VFC Zwaluw wordt voor de vervanging en renovatie van kunst- en grasvelden maar ook sportveldverlichting, ballenvangers, dug-outs enz., een meerjarenonderhoudsplan opgesteld. De jaarlijkse vervangingsinvesteringen die voortkomen uit dit onderhoudsplan worden opgenomen binnen het meerjareninvesteringsprogramma (MIP).

Cultureel erfgoed

Hollandse Dijk in de Gement

Onderzoek naar beleefbaarheid en zichtbaarheid. Realisatie is nader te bepalen en afhankelijk van de randvoorwaarden en uitkomsten onderzoek en visiedocument. De daarbij horende financiële consequentie wordt vervolgens in beeld gebracht.

Meedoen

Mutaties programma Meedoen

Meedoen (x € 1.000)	2024	2025	2026	2027
Nieuw beleid/aanpassing bestaand beleid				
Veiligheid in afhankelijkheidsrelaties	-16	-17	-32	-32
Ambulant jongerenwerker	-67	-69	-72	-73
Autonome ontwikkelingen				
Wmo hulpmiddelen	-36	-38	-39	-40
Herziening en indexering basistaken GGD	-170	-200	-251	-274
Indexering budgetsubsidies	-14	-24	-34	-45
Exploitatie aanpassingen				
Sociaal Cultureel werk	-19	-29	-40	-55
Maatschappelijk werk	-17	-22	-28	-37
Maatschappelijke begeleiding statushouders	-61	0	0	0
Transformatieproject jeugd	-44	0	0	0
Wmo specialistische hulp	200	150	75	0
Gemeentelijk armoedebeleid	-19	-20	-20	-20
Inkomensvoorziening Participatiewet	-89	-89	-89	-88
Rijksbijdrage Participatiewet	299	299	299	299
Versterking Wegwijs+	-82	-85	-87	-90
Totaal programma Meedoen	-135	-143	-317	-454

Nieuw beleid / aanpassing bestaand beleid

Maatwerkvoorzieningen voor ondersteuning en zorg

Veiligheid in afhankelijkheidsrelaties

In Noordoost-Brabant kreeg de Werkgroep Huiselijk Geweld en Kindermishandeling de opdracht om in 2022, volgend aan Geweld Hoort Nergens Thuis en andere regionale projecten, de aanpak op geweld in afhankelijkheidsrelaties regionaal te organiseren en coördineren. Dit in gezamenlijkheid met de tien gemeenten en de partnerorganisaties in de regio. De werkgroep gaat de toekomst in als: 'Werkgroep Veilig in Afhankelijkheidsrelaties, integrale aanpak Noordoost-Brabant (ViA)'. Voor deze nieuwe werkgroep wordt een bijdrage gevraagd van de gemeenten op basis van inwoneraantal. Voor Vught gaat dit om een bedrag van € 16.000 in 2024 en 2025. Onder de voorwaarde dat de evaluatie positief is en resulteert in een voortzetting is daarna een structureel bedrag van € 31.000 benodigd.

Ambulant jongerenwerker

Naar aanleiding van de motie Verlichten werkdruk wijkagenten is de capaciteit van het ambulant jongerenwerk bij Welzijn Vught in 2022 uitgebreid (tot en met 2023). Het ambulant jongerenwerk is hierdoor vaker en flexibeler inzetbaar, zichtbaarder en heeft meer tijd voor contact met ouders en het netwerk. Deze inzet willen we graag structureel voortzetten. Ook hiervoor geldt de voorwaarde dat de evaluatie positief is. In dat geval is het benodigde budget voor deze inzet € 67.000.

Autonome (beleids)ontwikkelingen

Maatwerkvoorzieningen voor ondersteuning en zorg

Wmo hulpmiddelen

Het contract dat we hebben afgesloten voor Wmo hulpmiddelen komt op een indexering voor 2023 en volgende jaren uit die € 36.000 hoger ligt dan begroot.

Gezond meedoen

Basistaken GGD

Vanaf 2024 is er een geactualiseerd basispakket, het is uitgebreid ten opzichte van het huidige basispakket en biedt meer diensten. Daarnaast worden een aantal wettelijke verplichte taken die de GGD nu al uitvoert, versterkt. Dit omdat de opdracht of de inhoud van deze taken erg is veranderd. De structurele extra kosten bedragen € 170.000.

Algemeen sociaal domein

Indexering budgetsubsidies

Voor de budget gesubsidieerde instellingen is bezien wat de daadwerkelijke impact van CAO-afspraken en de inflatie is op de bedrijfsvoering. De indexering is hierop afgestemd. De extra kosten voor 2024 bedragen € 14.000.

Exploitatie aanpassing uit voorgaand jaar

Zelfredzaam zijn en zelfstandig wonen

Sociaal cultureel werk

De tarieven voor de dienstverlening en daarmee de subsidieverstrekking aan Welzijn Vught liggen vanaf 2023 5% hoger dan 2022. Daar we in de begroting rekening hebben gehouden met een indexering van 2,6% betekent dit extra benodigd budget. Dit werkt structureel door in de meerjarenbegroting.

Maatschappelijk werk

De indexering voor de samenwerkingspartners van Wegwijs+ is hoger dan begroot. Ook hier zien we een index van 5%. Omdat we evenals bij sociaal cultureel werk deze dienstverlening op peil willen houden, betekent dit een budgetverhoging van € 17.000.

Begeleiding statushouders

Maatschappelijke begeleiding

Naast de specifieke uitkering voor de inburgeringstrajecten ontvangt de gemeente ook middelen via de gemeentefondsuitkering voor de ondersteuning / capaciteit bij de uitvoering van de Wet Inburgering. In de septembercirculaire 2022 van het gemeentefonds hebben we voor 2024 een extra bijdrage van € 60.759 ontvangen. Zoals gemeld in de RIB over de septembercirculaire nemen we deze op in burap en kadernota.

Maatwerkvoorzieningen voor ondersteuning en zorg

Jeugd, Transformatieproject

In 2024 wordt het regionale transformatieproject Jeugd voortgezet. De daarmee samenhangende kosten worden begroot op € 44.000. Deze zijn nog niet begroot.

Wmo specialistische hulp

Met ingang van 2022 zijn we overgegaan van een lumpsumfinanciering naar een p*q financiering van de Wmo zorg. We zien dat onder meer daardoor de kosten over 2022 en naar verwachting ook over 2023 lager dan begroot zullen uitkomen. We verwachten voor de jaren 2024, 2025 en 2026 lagere kosten ten opzichte van de begroting van respectievelijk € 200.000, € 150.000 en € 75.000.

Ondersteuning bij armoede en zorg

Gemeentelijk armoedebeleid

In de begroting 2023 en de meerjarenraming is abusievelijk een begrote, incidentele bate uit 2022 structureel opgenomen.

Meedoen en economisch zelfstandig zijn

Participatiewet

Uitgaand van de realisatie 2022 en de cijfers in het eerste kwartaal van 2023 stellen we de verwachte aantallen voor het aantal uitkeringsgerechtigden bij.

Ten opzichte van de prognose die het uitgangspunt is geweest voor de begroting 2023 verwachten we vooral een lager aantal voor de Bbz en de IOAW en gaan we uit van 88 inwoners die gebruik maken van loonkostensubsidie versus de 75 die we eerder hadden meegenomen. Per saldo betekent dit lagere uitkeringslasten. Daar echter met ingang van 2023 de uitkeringen 10,15% hoger liggen, treedt een beperkt structureel financieel nadeel op van € 89.000.

De rijksbijdrage voor de inkomensvoorzieningen is veranderd. Met ingang van 2021 valt onze gemeente bij de toerekening door het Rijk van het macro budget over de verschillende gemeenten voor een groter deel (circa 70%) onder het objectieve verdeelmodel. Het effect van de nieuwe toerekeningssystematiek zien we terug in de behaalde resultaten over de afgelopen jaren. Vandaar dat we voor de komende jaren een structureel voordeel op de inkomensvoorzieningen van € 299.000 verwachten.

Voorwaarde hierbij is wel het versterken van de capaciteit binnen Wegwijs + om ook in de toekomst onze preventieve en maatwerkgerichte aanpak te kunnen voortzetten. Het gaat om een extra inzet van 1 fte en een benodigd budget van € 82.164.

Overige ontwikkelingen

Zelfredzaam zijn en zelfstandig wonen

Wijk- en buurtgericht werken

We zijn bezig met het opstellen van een nieuw subsidiebeleid. De versterking van wijkgericht werken (wijkpunten/wijkinitiatieven) is een nieuw element hierbinnen. Dit kan leiden tot een extra benodigd budget. Momenteel kan dit nog niet gekwantificeerd worden.

De jeugd doet volop mee

Visie op preventief jeugdbeleid

In 2023 wordt een visie op preventief jeugdbeleid ontwikkeld. In deze visie beschrijft het college haar visie welke de komende jaren leidend is voor de keuzes die de gemeente maakt op het gebied van jeugdigen, hun ouders en betrokken jeugdpartners.

Locatiegebonden jongerenwerker

De locatiegebonden jongerenwerker bij Elzenburg hebben we, na instemming van uw raad tot en met 2023 via een incidentele subsidie ondersteund. Gelet op de tussentijdse resultaten willen we dit graag structureel voortzetten. Het benodigde budget voor deze inzet is € 71.000 en brengen we ten laste van het budget versnelling sociaal domein.

Maatwerkvoorzieningen voor ondersteuning en zorg

Eigen bijdrage

Het kabinet was al van plan om voor één onderdeel van de Wmo 2015, de huishoudelijke hulp, een passende eigen bijdrage in te voeren. In het coalitieakkoord was afgesproken om dit per 1 januari 2025 te realiseren. Recentelijk is besloten om de inkomensafhankelijke eigen bijdrage te verbreden naar alle Wmo-voorzieningen, waarvoor nu het abonnementstarief geldt, wordt de invoeringsdatum een jaar opgeschoven. Dit betekent dat het wetsvoorstel Passende eigen bijdrage huishoudelijke hulp ingetrokken wordt en er een nieuw wetsvoorstel Passende eigen bijdrage Wmo 2015 komt met ingangsdatum 1 januari 2026.

Ondersteuning bij armoede en zorg

Meldingen vroegsignalering betalingsachterstanden lopen op en bij schuldhelpverlening zien we een toename van aanvragen (inclusief ondernemers).

Gezond meedoen

IZA/GALA

Via het Integraal Zorg Akkoord en het Gezond en Actief Leven Akkoord (IZA / GALA) is een aanvraag ingediend en gehonoreerd voor de implementatie van een gezonde levensstijl (looptijd tot en met 2026). Wij werken dit verder uit en via de P&C cyclus ankeren we dit later dit jaar in onze meerjarenbegroting.

Algemeen sociaal domein (loketvoorzieningen)

Digitalisering sociaal domein

Digitale dienstverlening binnen het sociaal domein kent nog veel nieuwe kansen en mogelijkheden. Voorbeeld hiervan is de oriëntatie en mogelijke aanschaf van een online portaal. Dit stelt inwoners in staat om real-time inzicht in betalingen te verkrijgen, specificaties te downloaden, direct mutaties door te geven, eenvoudiger voorzieningen aan te vragen, digitaal dossiers uit te wisselen en online in contact te staan met de professional. Kosten en werkelijke mogelijkheden worden nog in beeld gebracht. Bij een positief beeld, wordt hiervan in de begroting de kostenindicatie benoemd.

Toezicht WMO

Voor het toezicht op de dienstverlening van aanbieders binnen de WMO moet de besluitvorming nog plaatsvinden. Met goed toezicht is het de verwachting dat er minder foutief gedeclareerd wordt en dat de kosten van het toezicht zichzelf zullen terugverdienen in de vorm van betere zorg voor de inwoners van Vught en minder meerkosten.

Besturen

Mutaties programma Besturen

Besturen (x € 1.000)	2024	2025	2026	2027
Nieuw beleid/aanpassing bestaand beleid				
Waar Staat Je Gemeente	7	8	8	8
Welkomstpakket	-8	-10	-10	-11
80 jaar bevrijding	-10	0	0	0
Autonome ontwikkelingen				
Accountantscontrole	-7	-8	-8	-8
Representatiekosten	-16	-7	-7	-7
Stadsgewest 's-Hertogenbosch	14	14	15	15
Frictiebudget herindeling	0	0	0	0
Pensioenvoorziening wethouders	-24	-24	-24	-24
ICT kosten Burgerzaken	-16	-16	-17	-17
Veiligheidsregio Brabant Noord	-264	-274	-284	-288
Aanvullende bijdrage RIEC	-12	-13	-13	0
Exploitatie aanpassingen				
Bijdragen VNG en A&O fonds	-36	-38	-39	-40
Totaal programma Besturen	-372	-367	-379	-371

Nieuw beleid / aanpassing bestaand beleid

Bestuur en burgerparticipatie

Waar staat je gemeente

De informatie die voortvloeit inwonersenquêtes van Waar staat je gemeente is deels beschikbaar vanuit andere bronnen. Het budget van € 7.000 dat hiervoor gereserveerd is kan vervallen.

Welkomstpakket nieuwe inwoners

In 2022 is het welkomstbeleid en het bijbehorende pakket aangepast in verband met de komst van Helvoirt. Hiervoor wordt in 2024 een budget van € 7.500 voorzien en in de jaren erna € 10.000 per jaar.

80 jaar bevrijding

In 2024 wordt de 80-jarige bevrijding van Vught herdacht. Evenals in andere lustrumjaren worden hiervoor extra activiteiten georganiseerd, waarvoor € 10.000 extra budget benodigd is.

Autonome (beleids)ontwikkelingen

Bestuur en burgerparticipatie

Accountantscontrole

Als gevolg van de inbedding van de rechtmatigheidsverantwoording enerzijds en een verdere toename van het aantal Specifieke uitkeringen die via de Sisa verantwoord worden anderzijds, stijgen de kosten van de accountantscontrole met € 7.000.

Representatiekosten

Vanwege gestegen kosten (met name in de evenementenbranche) is het huidige budget ontoereikend en is er structureel € 6.000 aanvullend budget nodig.

Stadsgewest 's-Hertogenbosch

De kosten voor de gemeenschappelijke regeling van het Stadsgewest 's-Hertogenbosch (afwikkeling voormalige stortplaats De Vlagheide) zijn € 13.925 lager dan het budget dat in onze begroting is opgenomen.

Pensioenvoorziening wethouders

Vanaf 1 januari 2023 zijn pensioenen met 11,96% geïndexeerd en er zijn meer voormalige wethouders die pensioen ontvangen. De verwachte hogere kosten zijn € 24.000.

Burgerzaken

ICT kosten Burgerzaken

Vanwege gestegen kosten (indexering softwareleveranciers), is structureel € 16.000 nodig.

Crisisbeheersing en brandweer

Bijdrage Veiligheidsregio Brabant-Noord

In het raadsvoorstel van 2 maart is de zienswijze op de Kadernota 2024 Veiligheidsregio Brabant-Noord vastgesteld. Hierin is reeds de stijging van de gemeentelijke bijdrage in deze gemeenschappelijke regeling gemeld. De bijdrage aan de VRBN komt in 2024 uit op € 2.312.695. In onze begroting is een budget van € 2.048.447 opgenomen, waarmee er € 264.248 aanvullend budget moet worden opgenomen. Dit tekort is het gevolg van kosten voor bestending van beleid, onvermijdelijke ontwikkelingen en indexering.

Openbare orde en veiligheid

Aanvullende bijdrage TF-RIEC

Er is vanuit TF-RIEC een aanvullende bijdrage gevraagd aan alle deelnemende gemeenten voor de integrale aanpak van ondermijnende criminaliteit. Deze aanvullende bijdrage van €12.000 wordt gevraagd voor de looptijd van het Integraal Veiligheidsbeleidsplan 2023-2026.

Exploitatie aanpassing uit voorgaand jaar

Bestuur en burgerparticipatie

Bijdragen VNG en A&O fonds

De gemeentelijke bijdragen zijn gestegen als gevolg van een toename van de bijdrage per inwoner. Daarnaast rekent de VNG met het inwoneraantal per 1 januari van voorgaand jaar. In 2022 hebben zij daar de inwoners van Helvoirt niet in meegenomen. Dat is nu wel het geval.

Overige ontwikkelingen

Niet van toepassing.

Overhead

Mutaties programma Overhead

Overhead en kostenplaats (x € 1.000)	2024	2025	2026	2027
Nieuw beleid/aanpassing bestaand beleid				
Formatie				
Procesregisseur Zorg- en Veiligheid	-90	-93	-95	-98
Medewerker HR	-74	-76	-79	-81
Medewerker Sport	-50	-50	0	0
Autonome ontwikkelingen				
Huur archiefruimte	-13	-14	-14	-15
Opslagruimte BOR	-10	-11	-11	-11
ICT	-72	-75	-77	-79
CAO Gemeente ambtenaren	-1.973	-1.969	-1.928	-2.558
IPAP	-32	-33	-34	-35
Vergunningverlener	-90	-93	-95	0
Ondersteuning invoer Omgevingswet	-90	-93	-95	-98
Stedebouwkundige	-67	-69	-71	-73
Opbrengst ruimtelijke planvorming	247	254	262	171
Medewerker verkeer	-82	-85	-87	-90
Exploitatie aanpassingen				
Onderhoudsvoorziening gem.gebouwen	140	140	140	140
Energiekosten	109	23	23	23
Budget WKR	52	53	55	56
Bijdrage BHIC	3	3	4	4
Totaal programma Overhead	-2.094	-2.186	-2.105	-2.744

Nieuw beleid / aanpassing bestaand beleid

Aanpassing formatie

Procesregisseur Zorg- en Veiligheid

Het aantal- maar veelal ook de complexiteit van casuïstiek op het snijvlak van zorg- en veiligheid stijgt landelijk al geruime tijd. Ook in de gemeente Vught is er sprake van een stijging en verzwaring. Er is sprake van 'zorg- en veiligheids casuïstiek' als er sprake is (dreigende) onveiligheid in de omgeving (samenleving) vanuit een persoon/personen door gedrag. Deels lijkt het te verklaren vanuit diverse maatschappelijke ontwikkelingen zoals de extramuralisatie in de wijken en vergrijzing. Maar ook de toename van middelengebruik en polarisatie/maatschappelijke onrust spelen een rol. Naast de diverse maatschappelijke ontwikkelingen, worden steeds meer taken op het gebied van zorg en veiligheid (grotendeels) formeel bij de gemeente belegd.

Echter, binnen de huidige (interne) organisatie en middelen, is het consequent voeren van procesregie niet haalbaar. Dit enerzijds vanwege de toenemende vraag en taken, maar ook vanwege de aard: vaak vraagt het voeren van procesregie veel (ad-hoc) inzet, (blijvende) investering in de ketensamenwerking en relaties en up to date deskundigheid.

Medewerker HR

Het aantal medewerkers is sterk gegroeid, zowel vast als tijdelijk. Dit vergt meer werk en de landelijke trend geeft aan dat de mobiliteit niet afneemt, door zowel de krapte op de arbeidsmarkt als de vergrijzing

binnen gemeenteland. Daarnaast vraagt het (jonge) personeel meer begeleiding en blijft de behoefte aan het adequaat toepassen van HR beleid onverminderd aanwezig (loopbaanontwikkeling, verzuimbegeleiding, Doorontwikkeling Vught Academy, 'binden en boeien'). Dit kan binnen de bestaande bezetting niet worden opgevangen zonder afbreuk te doen aan goed werkgeverschap.

Medewerker Sport

Om de komende twee jaar met prioriteit uitvoering te geven aan de projecten Bewegen in de Openbare Ruimte en de inventarisatie “toekomstbestendige sportaccommodaties” te maken is tijdelijk 0,5 fte (beleidsmedewerker) nodig.

Autonome (beleids)ontwikkelingen

Huur archiefruimte

De huur van de archiefruimte BHIC is afgelopen jaren flink gestegen, waardoor het huidige budget niet meer toereikend is en er structureel € 13.000 aanvullend budget nodig is.

Huur extra opslagruimte BOR

Door de fusie met Helvoirt heeft de buitendienst er meer voertuigen en ander materieel bij gekregen. De opslagcapaciteit van de huidige locatie aan de Kettingweg 7b is niet toereikend en daarom is er een ruimte gehuurd aan de Vlietstraat. Hierdoor neemt de raming huur onroerend goed toe met €10.000.

ICT

Licentiemodellen van internationale leveranciers veranderen. De organisatie is in aantallen gebruikers gegroeid. Deels door extra personeel, bijvoorbeeld boa's en medewerkers duurzaamheid, maar bijvoorbeeld ook door medewerkers buitendienst, die in groeiende mate gebruik maken van digitale mogelijkheden. Daarnaast krijgt, in het kader van informatieveiligheid, alle inhuur ook beschikking over een zakelijk Vught account. Dit betekent een structurele toename van € 72.000 vanaf 2024.

Loonkostenontwikkeling

Als gevolg van de cao-ontwikkeling zijn de salariskosten in 2023 structureel verhoogd met gemiddeld zo'n 9,1%. Daar bovenop komen de verhogingen van andere personeelskosten (zoals premies, toelagen en periodieken). Het financieel gevolg van de indexering van de loonkosten bedraagt € 1.972.998 in 2024, € 1.969.460 in 2025, € 1.927.830 in 2026 en € 2.557.603 in 2027.

IPAP

Medewerkers die een aanvullende arbeidsongeschiktheidsverzekering (IPAP) hebben, hebben vanaf 1 januari 2024 recht op een bijdrage van € 10 per maand in de kosten daarvan. Per jaar komt dit neer op een bedrag van € 32.000.

Ruimtelijke toetsing

Vanuit onze publieke taken bij de ruimtelijke toetsen zien we al jaren een structureel tekort aan eigen capaciteit om de wettelijke verplichtingen bij zowel eigen planvorming als projecten van derden in te vullen. Middels inhuur van derden enerzijds en dekking vanuit anterieure overeenkomsten en leges anderzijds wordt dit opgelost. Om kennis en continuïteit in de organisatie te borgen is een structurele oplossing noodzakelijk.

Dit doen we door onderstaande functies, met dekking conform het bovenstaande, in onze begroting te ankeren:

Vergunningverlener

Voor 3 jaar (2024-2026) aanvullende formatie voor 1 fte vergunningverlening. De afgelopen jaren is de vastgestelde formatie aangevuld door inhuur. We constateren dat binnen de huidige organisatie en middelen, de taken en aanvragen niet haalbaar zijn en de inhuur daarmee een structureel karakter heeft aangenomen. Hoewel taken op termijn bij gemeente gaan verdwijnen, zal dit naar inschatting niet de 1e drie jaar gaan gebeuren. Gemeenten blijven verantwoordelijk voor de ruimtelijke toetsing (bestemmingsplan, milieu, welstand en RO), het omgevingsplan en de omgevingsvisie zijn nog niet gereed, er is nog geruime tijd sprake van overgangsrecht en enkel gevolgklasse 1 treedt in werking waarvan nog onbekend is of de gevolgklasse 1 zoals eerder gecommuniceerd wel in stand blijft.

Ondersteuning invoer Omgevingswet

Betreft een autonome ontwikkeling. In de afgelopen jaren blijkt er een structurele ondercapaciteit te zijn bij het cluster RO. Dit is met externe capaciteit aangevuld in afwachting van de Omgevingswet. Nu de Omgevingswet definitief ingevoerd gaat worden per 1 januari 2024 is het voorstel is om een tijdelijke uitbreiding van 3 jaar op te nemen van 1fte. Om de structurele capaciteit RO op orde te brengen. En opnieuw de capaciteit te bepalen op het moment dat het omgevingsplan is vastgesteld.

Stedenbouwkundige

Er wordt al jarenlang een stedenbouwkundige ingehuurd voor 16 uur in de week. Het voorstel is om hiervoor formatie te ankeren voor 24 uur.

De totale kosten van het bovenstaande bedragen € 247.000 voor 2024. Daartegenover staat een toename van de opbrengsten voor Ruimtelijke planvorming (anterieure overeenkomsten, exploitatiebijdragen, leges) voor hetzelfde bedrag. Per saldo dus budgettair neutraal in de meerjarenbegroting.

Medewerker Verkeer

Vanwege een structurele toename in werkzaamheden binnen het domein Verkeer zijn de werkzaamheden onder druk komen staan. Redenen zijn toename areaal, ruimtelijke projecten, gebiedsinrichting vs. toename vergunningen, meldingen etc. De balans tussen beleid en uitvoering staat hierdoor niet meer met elkaar in verhouding. Beleidsmedewerkers zijn veel tijd bezig met uitvoering. Met de komst van een extra medewerker Verkeer kan de druk op verkeer worden afgenomen en kunnen vraagstukken adequaat en voortvarend worden opgepakt.

Exploitatie aanpassing uit voorgaand jaar

Onderhoudsvoorzieningen gemeentelijke gebouwen

Op basis van geactualiseerde meerjarenonderhoudsplannen voor gemeentelijke gebouwen, zijn de dotaties aan de onderhoudsvoorzieningen geactualiseerd. Het saldo van de dotaties aan de diverse onderhoudsvoorzieningen is vanaf 2024 € 140.000 lager dan nu in de begroting is opgenomen.

Energiekosten

Op basis van het werkelijke verbruik 2022 en de energietarieven die voort komen uit een onderzoek van een adviesbureau, zijn de energiekosten herrekend. Voor de gemeentelijke gebouwen is dit een voordeel van € 109.000.

Bijstellen bijdrage werkkostenregeling (WKR)

Voor de extra kosten van de WKR is jaarlijks € 100.000 geraamd in de begroting. De feitelijke berekeningen voor 2024 komen tot kosten ter grootte van € 48.000, waardoor onze begroting met € 52.000 naar beneden kan worden bijgesteld.

Bijdrage BHIC

Aanpassing op basis van de begroting van de gemeenschappelijke regeling is € 3.000 voordelig.

Overige ontwikkelingen

Advisering inkoop

De kosten voor de inkoop zijn afhankelijk van het aantal projecten waarvoor een aanbestedingstraject doorlopen moeten worden en de complexiteit van deze projecten. De planning van de inkooptrajecten voor het komende jaar wordt eerder opgesteld dan in het verleden. Hiermee kan bij de programmabegroting benodigde budget worden afgezet tegen het begrote budget.

Voertuigen

Er is een regionaal inkooptraject gestart voor de lease van bedrijfsvoertuigen. Voor de gemeente Vught biedt dit interessante voordelen, waarvan de belangrijkste is dat er flexibel kan worden ingespeeld op technologische ontwikkelingen. Hierdoor kan gemakkelijk worden overgestapt naar duurzamere voertuigen, waardoor beleidsdoelen gerealiseerd worden. Daarnaast kan er gemakkelijker op- en afgeschaald worden en verlaagt het de administratieve last.

Op dit moment zijn er 15 deelnemers aan dit traject, de planning is dat er dit jaar nog een aanbesteding plaatsvindt. De financiële consequenties zijn nog niet in beeld. Zodra deze bekend zijn worden deze meegenomen in het eerstvolgende P&C-document.

Indexeringen ICT

Leveranciers van software en licenties hebben de indexeringen voor 2024 vastgesteld met gemiddeld 8 tot 13%. Dit is fors hoger dan de indexering waarmee in onze huidige begroting wordt gewerkt. Het financiële effect hiervan wordt uitgewerkt in de begroting.

Aanpassing formatie

Gebouwbeheer

Extra ondersteuning is nodig, omdat de complexiteit en diversiteit in werkzaamheden flink is toegenomen. Het is nog onduidelijk of dit met inhuur of extra personeel moet worden ingevuld. In de Programmabegroting wordt hier concreet op teruggekomen.

Doorontwikkeling Wegwijs+

Op 7 maart jl. is uw raad middels een raadsinformatiebrief geïnformeerd over de notitie Doorontwikkeling Wegwijs+. Hierin is medegedeeld dat wij aan een viertal thema's waaronder 'de basis op orde' gaan werken. In welke mate hier formatieve gevolgen aan vast zitten wordt momenteel onderzocht. Indien dit het geval is zal hier in de Programmabegroting op teruggekomen worden.

Afgifte reisdocumenten

In 2013 is de geldigheid van de reisdocumenten gewijzigd van 5 naar 10 jaar. Op basis van informatie uit het verleden wordt een piek van aanvragen verwacht in 2024. Dit heeft mogelijk (tijdelijke) gevolgen voor de bezetting van de balies en de openingstijden. De eventuele financiële gevolgen worden in de programmabegroting toegelicht.

Algemene dekkingsmiddelen

Mutaties programma Algemene dekkingsmiddelen

Algemene dekkingsmiddelen (x € 1.000)	2024	2025	2026	2027
Nieuw beleid				
Stelpost herindeling	16	1	-2	-2
Autonome ontwikkelingen				
Uitkering gemeentefonds	897	843	2.288	1.931
Afschrijvingslasten	-33	-48	-43	-65
Prijsindexering	-97	-157	-285	-446
Exploitatie aanpassingen				
Onroerende zaakbelasting	78	162	310	488
Mutatie reserves				
Invoering Omgevingswet	-45	-45	35	0
Bestemmingsreserve Moleneindplein	451	0	0	0
Bestemmingsreserve Rijksinfra	549	0	0	0
Jaarlijkse onttrekking Moleneindplein	-16	-16	-16	-16
Totaal programma Algemene dekkingsmiddelen	1.799	740	2.287	1.890

Nieuw beleid / aanpassing bestaand beleid

Stelpost herindeling

Voor de herindeling Helvoirt is eerder een stelpost in onze meerjarenbegroting opgenomen. Deze is de afgelopen jaren ingezet voor structurele knelpunten in relatie tot de herindeling. Inmiddels zijn we in het derde ervaringsjaar. De nog resterende budgetten in onze meerjarenbegroting komen te vervallen.

Autonome (beleids)ontwikkelingen

Uitkering gemeentefonds

De meerjarenbegroting is geactualiseerd op basis van de september- en decembercircularie 2022. Hiervoor is eerder een raadsinformatiebrief toegezonden. Verder is een bijstelling van aantallen en maatstaven gedaan. In paragraaf 4.3. is deze voordelige bijstelling uitgebreid toegelicht.

Afschrijvingen

Op basis van het aangepaste Investeringsprogramma zijn de afschrijvingslasten herrekend.

Prijsindexering

Voor de prijsindexering is gebruik gemaakt van de meerjarenraming van het Centraal Plan Bureau. Wij baseren ons op de prijsindex voor de materiële overheidsconsumptie (IMOC).

Exploitatie aanpassing uit voorgaand jaar

Onroerende zaakbelasting

Met dagtekening 25 februari 2023 is de WOZ-waarde en aanslag OZB 2023 voor het merendeel van de woningen aan de burgers bekendgemaakt. In het 2^e kwartaal van 2023 wordt het restant verstuurd en krijgt het grootste gedeelte van de niet-woning objecten een WOZ-beschikking en aanslag OZB 2023.

Op dat moment is duidelijk of de eerder veronderstelde areaaluitbreiding in de meerjarenbegroting aansluit bij de werkelijkheid.

Voor de Kadernota passen we nu alleen de gewijzigde inflatiecorrectie toe op de verwachte OZB opbrengsten. Deze inflatiecorrectie is hoger dan in de Kadernota 2023-2026. Zie hiervoor de ramingsgrondslagen. Voor 2024 betekent dit een stijging van de opbrengsten met € 77.000, welke in de jaren erna verder cumuleert.

Bij de Programmabegroting bezien we de eventuele aanpassing als gevolg van areaaluitbreidingen.

Mutatie reserves

Invoering Omgevingswet

De dekking, vanuit de Algemene reserve, voor de frictiekosten voor de invoering van de Omgevingswet wordt bijgesteld omdat de invoering is doorgeschoven naar 1 januari 2024.

Bestemmingsreserves Rijksinfra en Moleneindplein

In de meerjarenbegroting is een verkoopopbrengst van € 1 miljoen in 2024 opgenomen voor de locatie de Wieken. Op basis van het raadsvoorstel van 25 mei jl gaat dit (nog) niet plaatsvinden. De verkoopopbrengst komt hiermee te vervallen.

Als gevolg hiervan gaan de dotaties aan de bestemmingsreserves Rijksinfra en Moleneindplein voor respectievelijk € 549.026 en € 450.974 ook niet door.

Jaarlijkse onttrekking Moleneindplein

Voor de dekking van de afschrijvingslasten van de herinrichting Moleneindplein zou de bestemmingsreserve ingezet worden. Nu deze reserve niet is gevuld gaan ook de jaarlijkse onttrekkingen hieruit niet door.

Overige ontwikkelingen

Waardering WOZ

Er is een landelijke trend dat er veel meer bezwaar gemaakt wordt tegen de WOZ-waarde dan voorgaande jaren. Deze ontwikkeling is ook duidelijk zichtbaar binnen de gemeente Vught en is ingegeven door een grote stijging van de marktwaarde van woningen in de periode tot 1 januari 2022 en een grote toename van bezwaren door zogenaamde No Cure No Pay bureaus. De behandeling van deze bezwaren kent een formele route, waaraan tot het einde van het jaar volop zal worden gewerkt en waarbij inzet van extra capaciteit onafwendbaar is.

Grondexploitatie

Onderstaande tabel bevat de samenvatting van de financiële resultaatverwachting en de effecten daarvan op de reserve grondexploitatie. Voor de volledig bijgestelde meerjarenraming grondexploitatie 2023-2026 verwijzen wij u naar het raadsvoorstel Uitvoeringsprogramma grondexploitatie 2023-2026 dat in de raad is behandeld.

Reserve Grondexploitatie	2022	2023	2024	2025	2026
Saldo 1-1	5.385.581	5.382.012	5.842.197	6.038.072	6.038.072
Winstneming projecten	44.490	669.947	195.875	0	0
Te betalen vennootschapsbelasting	49.747	209.762	0	0	0
Te betalen vennootschapsbelasting na definitieve aangifte	1.688	0	0	0	0
Saldo 31-12	5.382.012	5.842.197	6.038.072	6.038.072	6.038.072

Volgens de bijgestelde resultaatverwachting wordt een totale winst (2022 en verder) op de BIE verwacht van € 910.311,-. Volgens de vorig jaar afgegeven resultaatverwachting bedroeg de totale verwachte winst op de BIE vanaf 2022 € 1.087.928,-. Het verschil is hoofdzakelijk te verklaren door de bijstelling Den Hoek en de daarop aangepaste verwachting met betrekking tot vennootschapsbelasting.

Voor een nadere toelichting verwijzen we u naar het raadsvoorstel Uitvoeringsprogramma grondexploitatie 2023-2026.

Het verwachte eindsaldo van de reserve grondexploitatie per eind 2026 is geraamd op € 6,038 miljoen (vorig UVP € 6,203 miljoen).

Bijgestelde risico inventarisatie

De risico's zijn opnieuw geïnventariseerd en bedragen in totaal:

Risico-inventarisatie (x € 1.000)	2022	2023	2024	2025	2026
Som van de risico's	0	0	0	0	0

Daarnaast bedraagt de stand van de voorzieningen afronden grondexploitaties:

Voorzieningen grondexploitatie (x € 1000)	2022	2023	2024	2025	2026
Cumulatieve stand voorzieningen grondexploitatie per 1-1	1.435	1.382	1.330	1.330	1.330
Onttrekkingen	-53	-52	0	0	0
Cumulatieve stand voorziening grondexploitatie per 31-12	1.382	1.330	1.330	1.330	1.330

Rijksinfra

Project PHS

Medio 2023 zal gestart worden met de voorbereiding van de realisatie tijdelijk spoor. Na aanleg van het tijdelijk spoor start in 2024 de uitvoering van de verdiepte ligging.

De kaders voor de realisatie zijn vastgelegd in de bestuursovereenkomst PHS Vught en een samenwerkingsovereenkomst met ProRail.

Project N65

Eind 2022 heeft de Raad van State de bestemmingsplannen N65 Vught en N65 Helvoirt vernietigd. Dit betekent dat de reconstructie op korte termijn niet mogelijk is. De middelen voor de N65 van de opdrachtgevende partijen blijven gereserveerd nu er een onderzoek loopt naar een mogelijk vervolg.

De Vughtse Regeling

De Vughtse regeling wordt volgens afspraak gecontinueerd tot 1 januari 2024. Een raadsvoorstel om de regeling te verlengen wordt in procedure gebracht. Vanwege de vernietiging van het bestemmingsplan N65 is het toepassingsgebied aangepast.

Risicoreservering

Er is nog steeds sprake van onzekerheid bij aannemers en leveranciers door prijsstijgingen. De gevolgen van de prijsindexatie zijn nog onzeker maar er kunnen gevolgen zijn voor beide projecten.

Uitkering gemeentefonds

Mutaties gemeentefonds (x € 1.000)	2024	2025	2026	2027
Septemercirculaire 2022	610	508	1.927	0
Decemercirculaire 2022	17	18	17	0
Verbeterd inzicht in aantallen	270	318	343	0
Nieuwe raming jaarschijf 2027	0	0	0	1.931
Totale mutatie	897	843	2.288	1.931

Daarnaast is in de berekeningen mede naar aanleiding van deze maartbrief rekening gehouden met de volgende ontwikkelingen:

- Het ingroeipad voor het nadeel met betrekking tot de herverdeling van het gemeentefonds is voor 2026 en verder gelijk gehouden aan het nu bekende maximale herverdeeleffect na 3 jaar: € 37,50 per inwoner. Naar aanleiding van de evaluatie van het nieuwe verdeelstelsel zal besloten worden over het verdere verloop van het ingroeipad (vanaf 2026) en hoe de suppletie-uitkering, dan nog € 1.605.347, verder afgebouwd wordt. Dit kan nog leiden tot nadelige mutaties.
- Ondanks dat de geraamde onderuitputting BCF voor 2022 hoger is uitgevallen (€ 354.000), is in de meerjarenbegroting jaarlijks € 125.000 geraamd voor de onderuitputting BCF.
- Voor 2024 en verder is 75% van het landelijke geraamde extra bedrag voor Jeugdzorg verwerkt in onze berekeningen.
- De voorgenomen aanvullende besparing van het Rijk (oplopend tot € 511 miljoen) met betrekking tot de jeugdzorg is nog niet verwerkt in onze berekeningen. De rijksoverheid heeft de verantwoordelijkheid om deze besparing in te vullen met (wettelijke) maatregelen.
- Over de resterende middelen die gereserveerd zijn voor de uitvoeringskosten voor het klimaatakkoord en aanvullend klimaatbeleid vinden nog gesprekken plaats. In 2024 wordt er een herijking uitgevoerd ten aanzien van de benodigde en beschikbare uitvoeringsmiddelen.

- Het kabinet heeft in de najaarsnota aangekondigd een extra prijsbijstelling over 2022 uit te keren in verband met de uitzonderlijke prijsstijgingen voor 2022. Het gaat om ongeveer € 300 miljoen per jaar landelijk tot en met 2025 en ongeveer € 400 miljoen landelijk vanaf 2026. De definitieve bedragen volgen in de Voorjaarsnota 2023 en de verdeling wordt in de meicirculaire 2023 bekend gemaakt.
- Er is geen rekening gehouden met het accres voor loon- en prijsontwikkeling uit de najaarsnota 2022 en voor de komende jaren gepubliceerd door het CPB (Centraal Planbureau).
- Er is eenmalig in 2026 rekening gehouden met een rijksbijdrage in verband met een nieuwe financieringssystematiek.

Bijlagen

A. Ramingsgrondslagen

Uitgaven	2024	2025	2026	2027
Indexering:				
Goederen en diensten	3,6%	3,6%	3,6%	1,6%
Energie en transport	3,6%	3,6%	3,6%	1,6%
Salarissen, CAO	3,0%	3,0%	3,0%	3,0%
Gesubsidieerde instellingen	3,6%	3,6%	3,6%	1,6%
Omslagrente	1,5%	2,0%	2,0%	2,0%
Rentetoerekening grexen	1,5%	1,5%	1,5%	1,5%
Rente langlopende financiering	4,0%	3,5%	3,5%	3,5%
Rente kortlopend	2,5%	2,0%	2,0%	2,0%
Overhead	88,0%	88,0%	88,0%	88,0%
Inkomsten	2024	2025	2026	2027
Huren en pachten	3,6%	3,6%	3,6%	1,6%
Overige opbrengsten	3,6%	3,6%	3,6%	1,6%
Algemeen	2024	2025	2026	2027
Aantal inwoners	32.258	32.395	32.518	32.609
Inwoners jonger dan 18 jaar	6.819	6.854	6.907	6.930
Inwoners 75+	3.547	3.712	3.884	3.991
Aantallen uitkeringsgerechtigden:				
IOAW	9	9	9	9
IOAZ	1	1	1	1
Algemene Bijstand (P-Wet)	225	225	225	225
Bbz	10	10	10	10
Elders verzorgenden	49	49	49	49
Loonkostensubsidie	88	88	88	88
Doelgroepen register gemeentelijke doelgroep	250	250	250	250

Leerlingen speciaal onderwijs	468	468	468	468
Leerlingen speciaal onderwijs duur 3 (Viataal) Mariëlla	3	3	3	3
Leerlingen speciaal onderwijs duur 6 (Viataal) COO Talent	38	38	38	38
Leerlingen voortgezet onderwijs	2.165	2.132	2.100	2.100
Onroerende zaakbelasting waarde niet-woningen eigenaren (x€ 1.000)	773.563	773.563	773.563	773.563
Onroerende zaakbelasting waarde niet-woningen gebruikers (x€ 1.000)	666.963	666.963	666.963	666.963
Onroerende zaakbelasting waarde woningen eigenaren (x € 1.000)	6.973.491	7.147.839	7.241.045	7.265.392
Bedrijfsvestigingen	5.390	5.695	6.047	6.391
Woonruimten; aantal verblijfsobjecten met woonfunctie	14.192	14.653	15.046	15.591
Woonruimten; aantal verblijfsobjecten met logiesfunctie	167	167	167	167

B. Aanpassing meerjarenbegroting

Wonen (x € 1.000)	2024	2025	2026	2027
Nieuw beleid/aanpassing bestaand beleid				
Groot onderhoud D'n Inbreng	-23	-23	-23	-23
Frictiebudget / stelpost D'n Inbreng	23	23	23	23
Milieuadviezen ODBN	-17	-17	-18	-18
Verkoopopbrengst De Wieken	-1.000	0	0	0
Autonome ontwikkelingen				
Vergoedingen ProRail	-7	-8	-8	-8
Bedrijfsafval wegen	-8	-9	-9	-9
Tweejaarlijkse wegininspectie	0	0	0	-25
Groenonderhoud Battle Axe	-12	-13	-13	-14
Bedrijfsafval groenbeheer	-20	-20	-20	-20
Klimaatadaptief groenbeheer	25	17	0	-19
Elektra rioolgemalen	-17	-14	-12	-12
Opbrengst onderhoud sloten	-5	-5	-5	-5
Egalisatievoorziening riolering	34	32	31	32
Indexering Afvalstoffendienst	-98	-102	-106	-107
Onderhoudsvoorziening milieustraat	-41	-41	-41	-41
Bedrijfsafval wegen en groenbeheer	28	29	29	29
Afvalstoffenheffing	119	122	127	130
Omgevingsdienst Brabant Noord	-142	-147	-152	-155
Zon- en windbeleid	-100	-100	-100	-100
CDOKE rijksmiddelen zon- en wind	100	100	100	100
Warmtetransitie	-480	-480	-480	-480
Dekking warmtetransitie	480	480	480	480
Energie en klimaat algemeen	-7	-6	-5	-5
CDOKE rijksmiddelen energie en klimaat	7	6	5	5
Puzzelen met Ruimte	-50	0	0	0
Invoering Omgevingswet	45	-15	-95	0
Exploitatie aanpassingen				
Verhuur voormalig Hertog van Brabantschool	20	0	0	0
Vergoeding verhuur reststroken	2	2	2	2
Verhuuropbrengsten	-9	-8	-8	-8
Gas en elektra gemeentelijke gebouwen	129	27	27	27
Elektra openbare verlichting	-87	-112	-112	-112
Geo automatisering	-25	-25	-25	-25
Gas en elektra milieustraat	-5	-5	-5	-5
Beleid milieu	10	11	11	11
Overdracht locatie Driesedam	-13	-13	-14	-14
Commissie Ruimtelijke kwaliteit	5	5	5	5
Beheervergoeding SVN	-3	-3	-3	-3
Totaal programma Wonen	-1.141	-312	-414	-363

Leven (x € 1.000)	2024	2025	2026	2027
Nieuw beleid/aanpassing bestaand beleid				
Overdracht groenonderhoud sportcomplex	-104	-107	-111	-113
Buitenschoolse Cultuur Educatie	-35	-36	-38	-38
Cultuurhistorische waardenkaart	20	0	0	0
Welstandsnota	30	0	0	0
Autonome ontwikkelingen				
Doordecentralisatievergoeding Maurick College	-36	-38	-39	-40
Leerlingenvervoer	-16	-16	-17	-17
Budgetsubsidie MOVE	-19	-20	-21	-21
Huuropbrengst Martinihal	-39	-37	-36	-35
SPUK uitkering Informatiepunt	30	31	32	33
Bibliotheek informatiepunt	-30	-31	-32	-33
Subsidie VOS	0	0	4	4
Indexering budgetsubsidies	-55	-74	-93	-121
Exploitatie aanpassingen				
Onderhoud basisschool Dr.Landman	12	12	12	12
Huuropbrengst kinderopvang	5	5	6	6
Totaal programma Leven	-236	-311	-333	-363

Meedoen (x € 1.000)	2024	2025	2026	2027
Nieuw beleid/aanpassing bestaand beleid				
Veiligheid in afhankelijkheidsrelaties	-16	-17	-32	-32
Ambulant jongerenwerker	-67	-69	-72	-73
Autonome ontwikkelingen				
Wmo hulpmiddelen	-36	-38	-39	-40
Herziening en indexering basistaken GGD	-170	-200	-251	-274
Indexering budgetsubsidies	-14	-24	-34	-45
Exploitatie aanpassingen				
Sociaal Cultureel werk	-19	-29	-40	-55
Maatschappelijk werk	-17	-22	-28	-37
Maatschappelijke begeleiding statushouders	-61	0	0	0
Transformatieproject jeugd	-44	0	0	0
Wmo specialistische hulp	200	150	75	0
Gemeentelijk armoedebeleid	-19	-20	-20	-20
Inkomensvoorziening Participatiewet	-89	-89	-89	-88
Rijksbijdrage Participatiewet	299	299	299	299
Versterking Wegwijs+	-82	-85	-87	-90
Totaal programma Meedoen	-135	-143	-317	-454

Besturen (x € 1.000)	2024	2025	2026	2027
-----------------------	------	------	------	------

Nieuw beleid/aanpassing bestaand beleid				
Waar Staat Je Gemeente	7	8	8	8
Welkomspakket	-8	-10	-10	-11
80 jaar bevrijding	-10	0	0	0
Autonome ontwikkelingen				
Accountantscontrole	-7	-8	-8	-8
Representatiekosten	-16	-7	-7	-7
Stadsgewest 's-Hertogenbosch	14	14	15	15
Frictiebudget herindeling	0	0	0	0
Pensioenvoorziening wethouders	-24	-24	-24	-24
ICT kosten Burgerzaken	-16	-16	-17	-17
Veiligheidsregio Brabant Noord	-264	-274	-284	-288
Aanvullende bijdrage RIEC	-12	-13	-13	0
Exploitatie aanpassingen				
Bijdragen VNG en A&O fonds	-36	-38	-39	-40
Totaal programma Besturen	-372	-367	-379	-371

Overhead en kostenplaats (x € 1.000)	2024	2025	2026	2027
Nieuw beleid/aanpassing bestaand beleid				
Formatie				
Procesregisseur Zorg- en Veiligheid	-90	-93	-95	-98
Medewerker HR	-74	-76	-79	-81
Medewerker Sport	-50	-50	0	0
Autonome ontwikkelingen				
Huur archiefruimte	-13	-14	-14	-15
Opslagruimte BOR	-10	-11	-11	-11
ICT	-72	-75	-77	-79
CAO Gemeente ambtenaren	-1.973	-1.969	-1.928	-2.558
IPAP	-32	-33	-34	-35
Vergunningverlener	-90	-93	-95	0
Ondersteuning invoer Omgevingswet	-90	-93	-95	-98
Stedebouwkundige	-67	-69	-71	-73
Opbrengst ruimtelijke planvorming	247	254	262	171
Medewerker verkeer	-82	-85	-87	-90
Exploitatie aanpassingen				
Onderhoudsvoorziening gem.gebouwen	140	140	140	140
Energiekosten	109	23	23	23
Budget WKR	52	53	55	56
Bijdrage BHIC	3	3	4	4
Totaal programma Overhead	-2.094	-2.186	-2.105	-2.744

Algemene dekkingsmiddelen (x €	2024	2025	2026	2027
--	-------------	-------------	-------------	-------------

1.000)				
Nieuw beleid				
Stelpost herindeling	16	1	-2	-2
Autonome ontwikkelingen				
Uitkering gemeentefonds	897	843	2.288	1.931
Afschrijvingslasten	-33	-48	-43	-65
Prijsindexering	-97	-157	-285	-446
Exploitatie aanpassingen				
Onroerende zaakbelasting	78	162	310	488
Mutatie reserves				
Invoering Omgevingswet	-45	-45	35	0
Bestemmingsreserve Moleneindplein	451	0	0	0
Bestemmingsreserve Rijksinfra	549	0	0	0
Jaarlijkse onttrekking Moleneindplein	-16	-16	-16	-16
Totaal programma Algemene dekkingsmiddelen	1.799	740	2.287	1.890
Totaal mutaties	-2.179	-2.579	-1.262	-2.405

C. Investeringsprogramma 2023-2027

	Nieuwe investeringen	2023	2024	2025	2026	2027
	<i>× € 1.000</i>					
Wonen	De Hagen Fase 2	511	0	0	0	0
Wonen	De Baarzen locatie supermarkt	162	0	0	0	0
Leven	Zuiderbos : Uitbreiding	9.521	2.000	0	0	0
Leven	Zuiderbos : Parkeervoorziening	-7	57	0	0	0
Leven	OLP Koningslinde 2023	41	0	0	0	0
Leven	OLP Bs Misha de Vries 2023	18	18	18	18	18
Leven	IKC Lichtstraat onderwijsgebouwen	33	218	0	0	0
Leven	IKC Vught Zuid: Muzieklokaal (Avonturier)	62	0	0	0	0
Leven	IKC Lichtstraat aanv. kindvoorzieningen	373	1.601	0	0	0
Leven	IKC Lichtstraat gymzaal	301	1.378	0	0	0
Leven	IKC Lichtstraat Inrichting gymzaal	0	85	0	0	0
Leven	Sportpark Bergenshuizen: Openbare Ruimte	33	0	0	0	0
Leven	Zwaluw vfc	1.614	0	0	0	0
Leven	Bewegen in de ruimte 2023	92	25	25	25	25
Leven	Asfalteren BMX baan	3	0	0	0	0
Wonen	Rijksinfra: Bijkomende investeringen	0	250	250	500	0
Wonen	Rijksinfra: Olmenlaan-Heikantstraat	0	0	484	0	0
Wonen	Langzaam verkeersbrug Fort Isabella	434	0	0	0	0
KPL	Gemeentekantoor: Audio visuele hulpmiddelen	3	0	0	0	0
KPL	Gemeentekantoor: nieuw en duurzaam werken	255	0	0	0	0
subtotaal	Nieuwe investeringen	13.450	5.632	777	543	43

	Vervangings investeringen	2023	2024	2025	2026	2027
	<i>× € 1.000</i>					
Wonen	Verv onderhoud openbare verlichting 2023	351	249	258	268	272
Wonen	Verleiding openbare verlichting 2023	64	66	69	71	72
Wonen	Wegenplan 2023	2.619	1.366	1.404	1.432	1.431
Wonen	Verkeers- en vervoersplan 2023	20	21	21	22	23
Wonen	Langzaam verkeersbrug Oude Loonsebaan	0	25	0	0	0
Wonen	Langzaam verkeersbrug St.-Lambertusstraat NZ	0	0	23	0	0
Wonen	Langzaam verkeersbrug St.-Lambertusstraat ZZ	0	0	17	0	0
Wonen	Langzaam verkeersbrug Pieter Vreedesingel	68	0	0	0	0
Wonen	Langzaam verkeersbrug Reeburgpark/Vlasborch	0	32	0	0	0
Wonen	Langzaam verkeersbrug Driesedam	0	0	0	0	62
Wonen	Langzaam verkeersbrug Pepereind	0	0	0	61	0
Wonen	Langzaam verkeersbrug Klein Brabant	0	17	0	0	0
Wonen	Tijdelijke ontsluitingsweg PI	0	0	0	0	0
Wonen	Verkeersbrug De Runsvort	319	0	0	0	0
Wonen	Verbetering van de riolering 2023	5.371	2.952	3.058	3.168	3.219
Wonen	GRP Pompen en Gemalen 2023	430	339	351	364	370

Wonen	GRP beschoeiing 2023	128	132	136	141	143
Wonen	Uitvoering groenbeleidsplan 2023(MOR)	457	314	325	337	342
Wonen	Vervanging speelvoorzieningen 2023	95	61	64	66	67
Wonen	Minicontainers restafval en gft	611	0	0	0	0
Leven	Vervanging top laag kunstgrasveld Zwaluw	129	0	0	0	0
Leven	Sportpark Bergenshuizen: Verv grasveld 2023	105	35	36	38	38
Leven	Maaimachine sportvelden Helvoirt	0	23	0	0	0
Overhead	Overige Invest. Info-beleidsplan 2023	115	0	0	0	0
Besturen	Discussiesets Raadhuis	0	100	0	0	0
KPL	Vervangen Motorfrees 2021	0	9	0	0	0
KPL	Bestelauto verv. VN-364-R 2022	73	0	0	0	0
KPL	Bestelauto verv. VN-483-X 2022	73	0	0	0	0
KPL	Helvoirt : wagen gladheidsbestrijding 2021	15	0	0	0	0
KPL	Helvoirt : Pickup met kraan 2021	54	0	0	0	0
KPL	Inzamelvoertuig Afval	0	56	0	0	0
KPL	Houtversnipperaer / aanhanger combi	0	85	0	0	0
subtotaal	Vervangingsinvesteringen	11.097	5.882	5.763	5.968	6.040
Totaal investeringen		24.547	11.514	6.540	6.511	6.082

Discussiesets Raad

De discussiesets in het Raadhuis zijn in 2024 afgeschreven en aan vervanging toe.

Wegenplan en Verkeers- en vervoersplan

Het krediet van het Verkeers- en vervoersplan wordt voor het grootste deel overgeheveld naar het Wegenplan, omdat de werkzaamheden waarvan de kosten bij het Verkeers- en vervoersplan terecht kwamen meestal te maken hebben met aanpassingen aan de weg (zoals rotondes, vluchtheuvels en parkeerplaatsen).

Vervanging langzaamverkeersbruggen

De kredieten van de vervanging van de langzaamverkeersbruggen zijn naar beneden bijgesteld op basis van de aanbesteding van de werkzaamheden.

Vervangingsinvesteringen openbare ruimte

De werkelijke kostenstijgingen liggen momenteel hoger dan de door ons toegepaste indexering op de vervangingsinvesteringen in de openbare ruimte (riolering, pompen en gemalen, beschoeiing, wegen, verkeer, verlichting, groen en speeltoestellen). De kostenstijging heeft tot gevolg dat mogelijk niet kan worden voldaan aan de doelstellingen zoals opgenomen in de onderliggende beheers- en beleidsstukken. De exacte effecten zijn nog niet duidelijk. Deze werken we verder uit in de programmabegroting.