



Kadernota

2026-2029

Inhoudsopgave

Inleiding	5
Algemeen financieel beeld.....	7
Programma's.....	9
Wonen.....	10
Leven.....	16
Meedoen.....	20
Besturen	26
Overhead.....	30
Algemene dekkingsmiddelen.....	38
Overig.....	41
Grondexploitatie.....	41
Rijksinfra	42
Uitkering gemeentefonds.....	42
Bijlagen.....	43
A. Ramingsgrondslagen	43
B. Aanpassing meerjarenbegroting.....	44
C. Investeringsprogramma	50

Inleiding

Algemeen beeld

Met deze Kadernota blikken we vooruit op de periode 2026–2029 en zetten we de koers uit voor zowel het beleid als de financiële planning van de komende jaren. Ondanks een duidelijker beeld blijven er aanzienlijke onzekerheden bestaan. Wat echter zeker is, is dat onze financiële positie onder druk komt te staan. Na een aantal positieve jaren zien we een verslechtering van onze middelen en wordt het steeds lastiger om het evenwicht in de begroting te bewaren.

De toenemende verantwoordelijkheden die gemeenten krijgen, gecombineerd met een vaak tijdelijke en specifieke bekostiging, leggen extra druk op zowel het bestuur als de organisatie. Daarnaast blijft de ontwikkeling van het Gemeentefonds onvoorspelbaar. Hoewel de opschalingskorting vanaf 2026 vervalt, blijven de gevolgen van de forse korting in 2025 nog jarenlang doorwerken. Het zogenoemde ‘ravijnjaar’ is weliswaar uitgesteld, maar structureel meer financiële ruimte is niet in zicht.

De financiële ruimte wordt bovendien verder beperkt door diverse grote dossiers die als zogenaamde ‘PM-posten’ zijn opgenomen. Het gaat hierbij om het verduurzamen van gemeentelijke panden en het nieuwe bomenbeheerplan (naar verwachting tussen de € 500.000 en € 800.000 structureel). Ook het dossier rondom sociaal cultureel centrum De Speeldoos is als PM-post opgenomen. De definitieve besluiten hierover worden later genomen en verwerkt in de Programmabegroting 2026, maar deze posten maken de begrotingsruimte de komende jaren extra krap. Daarnaast blijven de kosten voor jeugdzorg fors oplopen. Vooral de toename van maatwerk en enkele intensieve zorgtrajecten drukken zwaar op onze begroting. Om grip te krijgen op deze ontwikkeling investeren we in een ‘programma duurzame jeugdzorg’.

Ambtelijke organisatie

Om als organisatie effectief en doelgericht te functioneren, is het noodzakelijk om blijvend te investeren in onze organisatie. Onze medewerkers zijn ons grootste kapitaal. Zij staan aan de lat om uitvoering te geven aan onze wettelijke taken én onze ambities. De basis op orde is geen eenmalige opgave, maar een doorlopend proces dat vraagt om aandacht, middelen en richting. Onze wettelijke taken zijn helder en niet onderhandelbaar. Tegelijkertijd heeft het bestuur ambities die recht doen aan de maatschappelijke opgaven en verwachtingen van inwoners, partners en andere overheden.

De afgelopen periode is een duidelijke richting voor de organisatie bepaald met Vught Bouwt Verder. Daarbij is stevig ingezet op het verkrijgen van meer grip op de organisatie. Denk hierbij aan het verbeteren van sturing, het versterken van de planning- en controlcyclus, en het aanbrenge van meer duidelijkheid in verantwoordelijkheden en besluitvorming. Deze inspanningen beginnen hun vruchten af te werpen: er is meer inzicht, meer samenhang en een sterker fundament.

Toch is dit slechts het begin. Afgelopen jaren is veel aandacht geweest voor de ambities, wensen en beleid maar gelijktijdig was nog weinig oog voor de uitvoering en (interne) bedrijfsvoering. De basis is onvoldoende op orde, ambities en uitvoering zijn niet in balans. We moeten ons bewust zijn dat op deze wijze doorgaan betekent dat vaker nee verkocht zal moeten worden en dat de ambities niet waargemaakt kunnen worden. Daarom is het nu het juiste moment, in de richting van een nieuwe bestuursperiode en gezien de financiële staat, om gericht te investeren in de kwaliteit van de uitvoering. Hiermee werken we

aan de gewenste slagkracht zoals u deze ook verwoord heeft in de profielschets voor de nieuwe burgemeester.

Investeren in de organisatie is geen doel op zich, maar een randvoorwaarde om als overheid betrouwbaar, slagvaardig en toekomstgericht te blijven functioneren. Dit vraagt om bestuurlijke keuzes en een structurele inzet op kwaliteit en continuïteit. Alleen zo kunnen we nu én in de toekomst doen wat nodig is voor onze inwoners en partners.

Toekomst

In de periode tot de Programmabegroting 2026 wordt hard gewerkt aan een sluitende meerjarenbegroting door inkomsten en uitgaven kritisch te bekijken en te optimaliseren. De gemeente kiest voor een sterke, toekomstbestendige basis, investeert gericht in noodzakelijke programma's en gebruikt reserves om bezuinigingen voorlopig te voorkomen. Door beperkte financiële ruimte blijft de koers realistisch en terughoudend.

Wij stellen voor om in aanloop naar de gemeenteraadsverkiezingen en de vorming van een nieuwe coalitie kritisch te kijken naar de inkomsten en uitgaven in de begroting. Dit betekent dat bestaande budgetten niet automatisch worden gecontinueerd. Op deze manier ontstaat er ruimte voor een nieuwe coalitie om weloverwogen keuzes te maken en eigen prioriteiten te stellen.

de secretaris

de burgemeester

W.F.F. Keijzers

C.N.A. Nijkerken – de Haan

Algemeen financieel beeld

Meerjarenbegroting 2026 $\times \text{€ } 1.000$	2026	2027	2028	2029
Meerjarenbegroting (inclusief wijzigingen)	-990	-13	212	17
Bijstellingen meerjarenbegroting				
Wonen	517	-420	-420	-319
Leven	-123	-264	-299	-406
Meedoen	-2.823	-1.715	-1.123	-1.488
Besturen	-383	-326	-439	-634
Overhead	-1.341	-1.113	-1.002	-2.404
Algemene dekkingsmiddelen	2.834	2.746	1.463	4.398
Mutatie reserves	-66	1.038	1.038	903
Totaal mutaties	-1.383	-54	-782	49
Bijgestelde Meerjarenbegroting 2026-2029	-2.373	-67	-571	66

Meerjarenbegroting 2026-2029 $\times \text{€ } 1.000$	2026	2027	2028	2029
Meerjarenbegroting	-990	-13	212	17
<i>Bijgestelde begroting</i>	<i>-990</i>	<i>-13</i>	<i>212</i>	<i>17</i>
Bijstelling meerjarenbegroting				
Nieuw beleid/aanpassing bestaand	-2.237	-1.954	-1.844	-1.904
Autonome ontwikkelingen	-1.674	-1.556	-1.033	-2.713
Exploitatie aanpassingen	-241	-329	-406	-634
Algemene dekkingsmiddelen	2.768	3.784	2.501	5.301
Bijgestelde meerjarenbegroting	-2.373	-67	-571	66

	2026	2027	2028	2029
Meerjarenbegroting (incl. wijz.)	-990	-13	212	17
Nieuw beleid	2026	2027	2028	2029
Wonen	-383	-327	-334	-341
Leven	-28	-118	-120	-123
Meedoen	-167	-123	-126	-129
Besturen	-136	-115	-117	-120
Overhead	-1.522	-1.271	-1.147	-1.192
Totaal	-2.237	-1.954	-1.844	-1.904
Autonome ontwikkelingen	2026	2027	2028	2029
Wonen	801	-209	-204	-97
Leven	25	16	27	27
Meedoen	-2.650	-1.521	-886	-1.133
Besturen	-110	-72	-180	-369
Overhead	261	231	210	-1.141
Totaal	-1.674	-1.556	-1.033	-2.713

Exploitatie aanpassingen	2026	2027	2028	2029
Wonen	99	116	118	119
Leven	-119	-162	-205	-310
Meedoen	-6	-71	-111	-227
Besturen	-136	-139	-142	-145
Overhead	-79	-73	-66	-72
Totaal	-241	-329	-406	-634
Algemene dekkingsmiddelen	2026	2027	2028	2029
Nieuw beleid	0	0	0	0
Autonome ontwikkelingen	2.861	2.773	1.490	4.426
Exploitatie aanpassingen	-27	-27	-28	-28
Mutaties reserves	-66	1.038	1.038	903
Totaal	2.768	3.784	2.501	5.301
Bijgestelde verwachting	-2.373	-67	-571	66

Programma's

Wonen

Mutaties programma Wonen

Wonen (x € 1.000)	2026	2027	2028	2029
Nieuw beleid/aanpassing bestaand beleid				
Bevorderen deelmobiliteit	-20	0	0	0
Onderzoek verkeersveiligheid schoolroutes	-15	0	0	0
Klimaatadaptief groenbeheer	-298	-305	-311	-319
Onderhoud bomen	PM	PM	PM	PM
Gedenkteken oud KNIL-militairen	-20	0	0	0
Vrijstelling leges oud-KNIL militairen	-10	-10	-10	-10
Duurzame verstedelijking	-8	0	0	0
Commissie Ruimtelijke kwaliteit en Erfgoed	-13	-13	-13	-13
Autonome ontwikkelingen				
Nachtelijke parkeerdrukmeting	-18	0	0	0
Beheer openbare verlichting	-14	-15	-14	-16
Actualiseren raamovereenkomsten	-75	0	0	0
Weginspectie	0	0	0	-25
Energie en klimaat	36	38	41	39
Bijdrage Omgevingsdienst Brabant Noord	11	10	11	11
Implementatie Omgevingswet	-251	-303	-303	-168
Bijdrage noordelijke ontsluitingsroute	600	0	0	0
Bijdrage natuurcompensatie	51	0	0	0
Bijdrage gebiedsoverstijgende kosten	385	0	0	0
Leges omgevingsvergunningen	60	60	60	60
Woonwagenlocatie Olmenlaan	17	1	1	1
Exploitatie aanpassingen				
Pacht	43	43	43	43
Schoonhouden openbare ruimte	71	73	75	76
Riolering	0	0	0	0
Afval	0	0	0	0
Nota grondbeleid	-15	0	0	0
Totaal programma Wonen	517	-420	-420	-319

Nieuw beleid / aanpassing bestaand beleid

Verkeer en vervoer

Bevorderen deelmobiliteit

-20

In 2026 werken we mee aan een initiatief om in Helvoirt deelmobiliteit te stimuleren door de introductie van deelauto's. Dit initiatief is in lijn met de Mobiliteitsvisie en in lijn met het burgerakkoord Helvoirt dat voorziet in de behoefte om de mobiliteit in Helvoirt te vergroten. De bijdrage van Vught is € 20.000 waarna de Provincie ook € 20.000 bijdraagt en het Rijk € 60.000.

Onderzoek verkeersveiligheid schoolroutes

-15

In 2026 voeren we een onderzoek uit naar de meest gebruikte schoolroutes en toetsen we of daar goede voetgangersvoorzieningen aanwezig zijn. Uit het onderzoek voortkomende noodzakelijke maatregelen worden vervolgens separaat begroot. Voor uitvoering van het onderzoek gaan we uit van € 15.000.

Klimaatadaptief groenbeheer

-298

Het te beheren areaal binnen het contract voor het mechanisch beheer en onderhoud van de openbare ruimte blijkt significant groter te zijn dan opgenomen in de uitvraag. Daardoor is binnen het contract een structureel tekort ontstaan.

Er is beoordeeld hoe binnen de gestelde (wettelijke en beleidsmatige) kaders bezuinigd kan worden. Het vigerend beleid biedt ruimte wanneer er een positieve bijdrage geleverd kan worden ten aanzien van klimaatadaptatie en biodiversiteit. Door het beheer van het areaal deels versneld om te vormen zonder afbreuk te doen aan veiligheid wordt het tekort beperkt tot structureel € 298.000, waarvan € 274.000 voor wegen en het restant voor het taakveld Openbaar Groen.

Openbaar groen en (openlucht) recreatie

Onderhoud bomen

PM

De gemeente Vught beheert haar bomenareaal al jaren reactief. Bomen waar meldingen over werden ontvangen of werden opgemerkt door de eigen dienst werden onderhouden wanneer dat strikt noodzakelijk was. Dit heeft ertoe geleid dat een grote achterstand is ontstaan wat beheer en onderhoud betreft. In de huidige situatie wordt er onvoldoende invulling gegeven aan de wettelijke zorgplicht en de geldende beleidsmatige kaders.

De veiligheid en duurzaamheid van het bomenbestand kan niet langer gegarandeerd worden met aansprakelijkheidsrisico's bij schade en/of letsel door bomen. Om dit op te heffen is een bomenbeheerplan opgesteld. Dit plan is tweedelig. Het eerste deel ziet op een inhaalslag voor de jaren 2025 en 2026. Het tweede deel bestaat uit een planmatige beheercyclus om de kwaliteit van het areaal in de toekomst te borgen.

Om de geadviseerde 325 bomen te kappen en herplanten is een investeringskrediet nodig benodigd. Voor het onderhoudsdeel vindt voor 2026 een inhaalslag plaats waardoor een hoger bedrag nodig is. Vanaf 2027 kan worden volstaan met een jaarlijks lager. Voor uitvoering, toezicht en directievoering op het beheerplan ontstaat er een personele vraag naar 1 fte.

Het bomenbeheerplan gaat om substantiële bedragen van naar verwachting ruim 5 ton. Het plan met de inhoudelijke onderbouwing en financiële consequenties doorloopt eerst het bestuurlijke besluitvormingsproces, waarna de consequenties worden verwerkt in de Programmabegroting 2026.

Begraafplaatsen

Gedenkteken oud-KNIL militairen

-20

Voor de Molukse gemeenschap wordt een incidentele subsidie beschikbaar gesteld van €20.000 voor het plaatsen van een gedenkteken.

Vrijstelling leges oud-KNIL militairen

-10

De grafrechten voor KNIL graven en de meegereide echtgenotes worden eeuwig vrijgesteld. De legesopbrengsten worden hierdoor met € 9.500 naar beneden bijgesteld.

Ruimtelijke ontwikkeling

Duurzame verstedelijking

-8

In november 2024 is het regionale uitvoeringsplan Stedelijke Regio 's-Hertogenbosch (SRsH) vastgesteld. De bijdrage van Vught aan het regionale werkbudget is voor 2025 vastgesteld op € 7.500. Voor 2026 is

afgesproken ook met een gezamenlijk werkbudget te werken. Eind 2025 wordt de exacte hoogte vastgesteld. Wij gaan uit van opnieuw € 7.500.

Wonen en bouwen

Commissie Ruimtelijke kwaliteit en Erfgoed

-13

Naar aanleiding van de evaluatie die is uitgevoerd in het kader van de aanstelling van de commissieleden, is gebleken dat er behoefte is aan de bezoldiging van een voorbereiding uur. De commissieleden ontvangen momenteel enkel presentiegelden, terwijl de voorbereiding op de vergaderingen veel tijd in beslag neemt. Als passende oplossing wordt voorgesteld om één voorbereiding uur per vergadering per commissielid te bezoldigen. Het betreft 6 commissieleden en 26 vergaderingen, daarmee circa 156 uur. Hiervoor is structureel € 13.000 extra per jaar benodigd.

Autonome (beleids)ontwikkelingen

Verkeer en vervoer

Nachtelijke parkeerdruk meting

-18

Periodiek wordt een nachtelijke parkeerdrukmeting uitgevoerd om de parkeersituatie over de gehele gemeente Vught te monitoren. Resultaten worden gebruikt voor advisering bij verkeerskundige vragen en ten behoeve van advisering op ruimtelijke ontwikkelingen. Voor uitvoering van het onderzoek in 2026 gaan we uit van € 18.000.

Beheer openbare verlichting

-14

De aanvankelijk verwachte kostenstijging ligt hoger dan de indexering die wij hanteren. De meerkosten bedragen structureel € 7.000.

Actualiseren raamovereenkomsten

-75

De volgende overeenkomsten moeten in 2026 worden geactualiseerd:

- Raamovereenkomst elementenonderhoud.
- Raamovereenkomst onderhoud en verleden openbare verlichting.
- Meerjarencontract wegmarkeringen en klein asfaltonderhoud.

Naar verwachting bedragen de kosten gemiddeld € 25.000 per overeenkomst, dus het totaalbedrag is € 75.000.

Weginspectie

25

Voor weginspectie is een tweejaarlijks budget van € 25.000. Vanwege een administratieve reden is dit bedrag nog niet opgenomen in 2029.

Energie, klimaat en milieu

Energie en Klimaat

36

Op basis van het uitvoeringsprogramma Energie en Klimaat zijn diverse onderdelen geactualiseerd. De uitgavenbudgetten zijn voor 2026 berekend op € 543.000. De uitgaven hebben betrekking op de werkzaamheden voor: Zon en windbeleid, regionale energie strategie, warmtetransitie, uitvoering warmteprojecten, energiearmoede, nationaal isolatieprogramma en soortenmanagementplan.

De kosten worden gedekt door rijks- en provinciale middelen voor in totaal € 579.000. Er ontstaat een voordeel doordat we meer kunnen bekostigen vanuit de CDOKE-middelen.

Bijdrage Omgevingsdienst Brabant Noord

11

De bijdrage aan de ODBN is structureel naar beneden bijgesteld met € 11.000 op basis van de ontwerpbegroting 2026. Deze ontwerpbegroting is gebaseerd op de inschatting van het werkprogramma van de gemeente Vught.

Ruimtelijke ordening

Implementatie Omgevingswet

-251

Conform het transitieplan omgevingsplan zijn extra middelen benodigd voor de implementatie van de Omgevingswet. In 2026 is op basis van dit transitieplan € 251.000 benodigd, in 2027 en 2028 € 303.000 en in 2029 € 168.000. De middelen die benodigd zijn worden gedekt door middel van een vrijval vanuit het Algemene reserve.

Bijdrage noordelijke ontsluitingsroute

600

Ten behoeve van een betere ontsluiting van de faciliterende ontwikkeling van het voormalige Enexis-terrein, is contractueel afgesproken dat de ontwikkelaar € 600.000 bijdraagt aan de aanleg van de Noordelijke ontsluitingsroute. Deze route is reeds gerealiseerd en de bijdrage wordt daarom ten gunste van de Algemene Reserve gebracht.

Bijdrage natuurcompensatie

51

Ten behoeve van natuurcompensatie bij faciliterende ontwikkelingen komt in 2026 € 51.000 binnen. Deze bijdrage wordt gestort in het bestemmingsreserve Groenfonds.

Bijdrage gebiedsoverstijgende kosten

385

Vanuit diverse faciliterende projecten komt een financiële bijdrage binnen van € 385.000 in het kader van kostenverhaal. Deze bijdrage doteren we in de bestemmingsreserve Gebiedsoverstijgende kosten.

Wonen en Bouwen

Leges omgevingsvergunningen

60

Binnen de legesverordening wordt € 60.000 extra leges geïnd voor behandeling van aanvragen in de commissie Ruimtelijke Kwaliteit en Erfgoed. Dit dient als dekking voor de werkzaamheden van de commissie en de ambtelijke begeleiding van de commissie. Tegenover deze extra opbrengsten staan extra personele lasten (zie programma Overhead, medewerker commissie Ruimtelijke Kwaliteit).

Woonwagenlocatie Olmenlaan

17

Doordat de verkoop van woonwagenlocatie Olmenlaan later plaatsvindt dan reeds gepland, lopen de kosten voor beheer en onderhoud langer door, de huuropbrengsten zijn echter hoger.

Exploitatie aanpassing uit voorgaand jaar

Beheer overige gebouwen en gronden

Pacht

43

Door de landelijke stijging van de reguliere pachtprizen is de pachtopbrengst € 43.000 hoger.

Verkeer en vervoer

Schoonhouden openbare ruimte

71

Het schoonhouden van de openbare ruimte, waaronder straatvegen, onkruidbestrijding en het opruimen van zwerfafval heeft drie verschillende doelen: het functioneren van het riool, afvalinzameling en te zorgen voor een schone en veilige openbare ruimte. De kosten van € 105.000 zijn tot nu toe volledig

geboekt bij wegen, maar gaan we gelijk verdelen over wegen, riolering en afval. Voor wegen betekent dit een voordeel van € 71.000.

Riolering

Schoonhouden openbare ruimte

0

Het schoonhouden van de openbare ruimte, waaronder straatvegen, onkruidbestrijding en het opruimen van zwerfafval heeft drie verschillende doelen: het functioneren van het riool, afvalinzameling en te zorgen voor een schone en veilige openbare ruimte. De kosten van € 105.000 zijn tot nu toe volledig geboekt bij wegen, maar gaan we gelijk verdelen over wegen, riolering en afval. Voor riolering betekent dit een nadeel van € 36.000, dat wordt verrekend met egalisatievoorziening riolering.

Afval

Aanpassingen afval

0

Op basis van actuele informatie is de begroting voor afval op verschillende onderdelen aangepast. Per saldo is dit een nadeel van € 28.000, dat wordt verrekend met de afvalstoffenheffing.

Schoonhouden openbare ruimte

0

Het schoonhouden van de openbare ruimte, waaronder straatvegen, onkruidbestrijding en het opruimen van zwerfafval heeft drie verschillende doelen: het functioneren van het riool, afvalinzameling en te zorgen voor een schone en veilige openbare ruimte. De kosten zijn tot nu toe volledig geboekt bij wegen, maar gaan we gelijk verdelen over wegen, riolering en afval. Voor afval betekent dit een nadeel van € 35.000 dat wordt verrekend met de afvalstoffenheffing.

Ruimtelijke ordening

Nota grondbeleid

-15

In 2025 starten we met de actualisatie van de nota grondbeleid. Het streven is om begin 2026 een document bij de raad aan te bieden voor besluitvorming. Afhankelijk van het proces en de omvang van de actualisatie wordt in het najaar duidelijk of vaststelling voor de gemeenteraadsverkiezingen van 2026 realistisch is, of doorschuift naar een later kwartaal. De extra € 15.000 is nodig om versnelling aan te brengen in dit proces en daarmee meer uitbesteden.

Overige ontwikkelingen

Verkeer en vervoer

Uitvoering motie toepassen 'Bikescout' of gelijkwaardig technologisch systeem

We voeren de motie toepassen 'Bikescout' systeem uit. Toepassing van het systeem vraagt naast een investering ook een onderhoudsbudget. De exacte kosten voor onderhoud zijn afhankelijk van de uitvoering en zijn op dit moment nog onbekend.

Riolering

Actualisatie Programma water en riolering

Het programma water en riolering wordt in 2026 geactualiseerd. De verwachting is dat dit eind 2026 ter besluitvorming wordt voorgelegd aan de gemeenteraad.

Afval

Verwerkingskosten restafval

De verwerkingskosten van restafval gaan mogelijk omhoog door de aanwezigheid van lachgascilinders. Lachgascilinders zorgen voor onveiligheid en schade door explosies in de verwerkingsoven. Uitgebreidere werkprocedures en herstel van schade leiden tot hogere verwerkingskosten per ton. De mate van verhoging is nog onbekend.

Energie, klimaat en milieu

Verduurzaming gemeentelijk vastgoed

Ten behoeve van voorbereiding- en engineeringkosten van diverse panden is een budget benodigd, hiervoor is dekking vanuit CDOKE-middelen.

Ruimtelijke ordening

Biodiversiteit

Op basis van de uitkomsten van de nota Biodiversiteit is budget benodigd voor monitoring en uitvoering, de hoogte hiervan is nu nog onbekend.

Herinrichting Lunettenlaan

Voor de herinrichting van de Lunettenlaan, die in het bezit is van het Ministerie van Defensie, is in 2026 of mogelijk later een gemeentelijke bijdrage benodigd.

Leven

Mutaties programma Leven

Leven (x € 1.000)	2026	2027	2028	2029
Nieuw beleid/aanpassing bestaand beleid				
Bijdrage Regiodeal RNOB	-15	0	0	0
Afschrijvingslasten IKC Molenven	0	0	-333	-332
Bestemmingsreserve Huisvestingsplan Onderwijs	0	0	333	332
Bibliotheekwerk	-13	-13	-14	-14
Zorgplicht bibliotheek	0	-104	-107	-109
Projectleider haalbaarheidsstudie VV Helvoirt	0	0	0	0
Autonome ontwikkelingen				
Leges evenementen	20	0	0	0
Kinderopvang IKC De Lichtstraat	0	11	22	22
SPUK GALA	5	5	5	5
Exploitatie aanpassingen				
Toeristenbelasting	82	83	85	87
Kinderopvang IKC De Avonturier	-8	-8	-9	-9
Zuiderbos	-15	-16	-16	-16
Leerlingenvervoer	-100	-102	-104	-107
Nieuwkomersonderwijs	-40	-41	-42	-43
Leerplicht	-22	-23	-25	-30
Sportstimulering	-8	-8	-9	-9
Zwaluw VFC	5	5	5	5
Gymzaal De Lichtstraat en Hertog van Brabant	-18	-18	-18	-18
Leges archeologisch onderzoek	10	10	10	10
Erfgoedbeleid	-5	-5	-5	-5
Indexering subsidies	0	-39	-78	-176
Totaal programma Leven	-123	-264	-299	-406

Nieuw beleid / aanpassing bestaand beleid

Economie

RNOB

-15

We leveren een eenmalige bijdrage voor de komende vier jaar aan het programma “Versterken agrarische ondernemers” binnen de Regio Deal Noordoost-Brabant.

Onderwijshuisvesting

Afschrijvingslasten IKC Molenven

-333

De afschrijvingslasten samenhangend met de realisatie van IKC Molenven bedragen vanaf € 333.000.

Bestemmingsreserve Huisvestingsplan onderwijs. 333
Ter dekking van bovengenoemde afschrijvingslasten benutten we de eerder hiervoor gevormde bestemmingsreserve.

Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie

Bibliotheekwerk -13
Boekstart op de kinderopvang en uitbreiding van de leesconsulent binnen het onderwijs worden vanaf augustus 2025 grotendeels gedekt vanuit de zorgplichtmiddelen. Echter deze zorgplichtmiddelen zijn niet voldoende en er is extra budget nodig ter dekking van de volledige kosten.

Zorgplicht bibliotheek -104
Door de wettelijke zorgplicht voor gemeenten ten aanzien van de openbare bibliotheek heeft de gemeente in 2025 en 2026 jaarlijks € 100.000 ontvangen van het Rijk via een decentralisatie-uitkering. Vanaf 2027 wordt deze bijdrage (met indexering € 104.000) opgenomen in de algemene uitkering en verwerken we deze in de meerjarenbegroting.

Autonome (beleids)ontwikkelingen

Economie

Evenementen 20
In 2026 vindt er een extra C-evenement plaats waardoor er € 20.000 meer aan leges voor evenementen wordt verwacht.

Onderwijshuisvesting

Huuropbrengsten kinderopvang IKC De Lichtstraat 11
De raming van de huuropbrengsten van de kinderopvang binnen IKC De Lichtstraat wordt bijgesteld. De huuropbrengsten worden in 2027 voor een half schooljaar bijgesteld met € 11.000 en vanaf 2028 met € 22.000.

Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie

SPUK GALA 5
De SPUK GALA middelen die ontvangen worden zijn geïndexeerd. Deze middelen worden ook uitgegeven conform de richtlijnen die hiervoor gelden. Een deel van de uitgaven is nog niet begroot.

Exploitatie aanpassing uit voorgaand jaar

Economie

Toeristenbelasting 82
Op basis van de gerealiseerde opbrengsten in 2024 is vastgesteld dat de raming voor de toeristenbelasting kan worden verhoogd.

Onderwijshuisvesting

Kinderopvang IKC De Avonturier -8
Huuropbrengsten zijn eerder te hoog vastgesteld en worden hiermee gecorrigeerd.

Zuiderbos -15

Door de nieuwbouw van het Zuiderbos is de WOZ-waarde fors gestegen, waardoor de OZB lasten, die voor rekening van de gemeente (als eigenaar) zijn hoger zijn uitgevallen dan begroot. Elders in de begroting zijn hiervoor ook extra opbrengsten OZB geraamd.

Onderwijs

Leerlingenvervoer -100

Een toename van het aantal individuele ritten, het vervoer van Oekraïense leerlingen naar school en meer leerlingen die vanuit geloofsovertuigingen naar een school in Den Bosch gaan, leiden tot een toename van de kosten. Tevens wordt er in 2026 nieuw aanbesteed rondom leerlingenvervoer. De verwachting is dat de kosten voor leerlingenvervoer door deze aanbesteding hoger uit gaan vallen. Het deel dat samenhangt met Oekraïne bekostigen we uit de reserve Migratie en Opvang.

Nieuwkomersonderwijs -40

Vanwege een toename van het aantal nieuwkomers stijgen de kosten voor met name leerkrachten. De baten stijgen niet evenredig mee.

Leerplicht -22

Het aantal leerlingen binnen de gemeente Vught stijgt, terwijl de leerlingenaantallen van de andere gemeenten in de samenwerkingsregio dalen. Daardoor is de gemeente verantwoordelijk voor een hoger percentage van de gezamenlijke gemeentelijke bijdragen. Ook zijn de lonen van de leerplichtconsulenten gestegen.

Sportbeleid

Sportstimulering -8

De structurele kosten voor het aanschaffen van de sportstimuleringsboekjes zoals Sjors Sportief en de structurele kosten voor het platform Vught Beweegt zijn hoger dan begroot. Daarnaast zijn de drukkosten voor de stimuleringsboekjes niet meegenomen in de begroting.

Sportaccommodaties

Zwaluw VFC 5

De kosten voor extra veldverlichting op het natuurgrasveld worden doorbelast aan RKVV Zwaluw VFC middels een tijdelijke huurverhoging gedurende een periode van 10 jaar. Deze huurverhoging gaat 1 juli 2025 in en bedraagt € 5.100 op jaarbasis.

Gymzaal Hertog van Brabant en nieuwbouw gymzaal De Lichtstraat -18

De exploitatiekosten bij gymzaal Hertog van Brabant van € 18.000 zijn per 2026 onterecht meerjarig afgeraamd, aangezien de exploitatiekosten doorlopen bij de nieuwe gymzaal De Lichtstraat.

Cultureel erfgoed

Leges archeologisch onderzoek 10

Het aantal archeologische onderzoeken dat wordt beoordeeld door de regioarcheoloog is de afgelopen jaren gestegen, hierdoor stijgen de kosten met € 10.000. De kosten van de inhuur van de regioarcheoloog bekostigen we met het heffen van leges. Met het stijgen van het aantal te beoordelen onderzoeken stijgen de legesopbrengsten ook met € 20.000.

Erfgoedbeleid -5

Bij erfgoedbeleid is € 5.000 aan aanvullende middelen benodigd voor reguliere beleidstaken.

Algemeen

Indexering subsidies

-39

Er heeft een aanpassing op de indexering van de subsidieverstrekingen plaatsgevonden conform de ramingsgrondslagen van de Kadernota.

Overige ontwikkelingen

Onderwijsbeleid en leerlingenzaken

Digibende

Met Digibende wordt een optimale leer- en ontwikkelomgeving aan jongeren aangeboden die onvoldoende aansluiting vinden bij bestaand aanbod. Afhankelijk van de uitkomsten over (mogelijke) landelijke financiering, is (co-)financiering vanuit de gemeente Vught in 2026 e.v. (mogelijk) nog nodig. Dit heeft eventueel ook consequenties voor de formatie bij Wegwijs+ (4 uur structureel per week).

Sportaccommodaties

VVE De Zwaluw

De nieuwbouw van RKVV Zwaluw VFC is afgerond. Er wordt een nieuw MJOP opgesteld en op basis daarvan wordt de begroting aangepast.

Sportpark Helvoirt

Er is een programma van eisen opgesteld voor een nieuwbouw accommodatie van V.V. Helvoirt. Gedurende dit proces is een mogelijke herontwikkeling van sportpark Helvoirt aan het licht gekomen waar ook de Helvoirtse Tennisvereniging (HTV) onderdeel van is. In 2025 wordt onderzocht of het herinrichten van sportpark Helvoirt mogelijk is. Indien positief zijn hier kosten mee gemoeid.

Cultureel erfgoed

Uitkijkpunt Hollandse Dijk

Er is een bestuurlijke wens om de Hollandse Dijk, een belangrijk onderdeel van de Linie 1629, beter zichtbaar en beleefbaar te maken. Voor het uitwerken en uitvoeren van het projectplan zijn capaciteit en budget nodig. Er zijn verschillende subsidiemogelijkheden, maar voor de gemeentelijke inzet en investering is budget benodigd. De bestuurlijke afweging nemen we mee richting de Programmabegroting 2026.

Subsidieverordening gemeentelijke monumenten

In het uitvoeringsprogramma van de erfgoedvisie is opgenomen dat een subsidieverordening voor gemeentelijke monumenten en beeldbepalende objecten wordt ingesteld. Dit wordt meegenomen in de bestuurlijke afweging bij de Programmabegroting 2026.

Meedoen

Mutaties programma Meedoen

Meedoen (x € 1.000)	2026	2027	2028	2029
Nieuw beleid/aanpassing bestaand beleid				
Jongeren centrum Elzenburg	-40	0	0	0
Toezicht en handhaving WMO en Jeugdwet	-20	-14	-14	-15
Jeugdfonds	-25	-26	-26	-27
ICT Wegwijs+	-82	-83	-85	-87
Autonome ontwikkelingen				
Jeugdzorg	-2.154	-1.654	-1.154	-1.156
Programma duurzame hulpverlening	-340	0	0	0
Zintuiglijk gehandicapten	-11	-11	-12	-12
Specialistische hulp WMO	-304	0	0	0
Dagbesteding WMO	-143	-146	-149	-153
Regionaal uitvoeringsbudget Beschermd wonen	15	15	188	0
Jeugd en jongerenwerk	-35	0	0	0
Inkomensvoorzieningen Participatiewet	-393	-450	-459	-459
Rijksbijdrage Participatiewet	744	818	838	838
SPUK GALA	0	0	0	0
GGD	-29	-92	-138	-191
Exploitatie aanpassingen				
Cliëntondersteuning	18	12	12	13
Zorgoppas	6	0	0	0
Inburgering	-10	-10	-10	-10
Collectief vervoer	-16	-17	-17	-17
Schuldhelpverlening	-46	-47	-48	-49
Bijzondere bijstand	13	14	14	14
Parkeervoorzieningen	25	25	26	26
Indexering	4	-49	-88	-203
Totaal programma Meedoen	-2.823	-1.715	-1.123	-1.488

Nieuw beleid / aanpassing bestaand beleid

Algemene welzijnsvoorzieningen

Jongeren centrum Elzenburg

-40

In 2023 en 2024 is een tekort op de exploitatie van Jeugd- en Jongeren centrum Elzenburg ontstaan. Hoofdoorzaak zijn de fors gestegen personele lasten (bij gelijkblijvende personele capaciteit). Daarnaast is er sprake van een toename van kosten over de gehele linie. Ondanks een stijgende lijn in de opbrengsten uit verhuur en horeca, constateren we een tekort. Met het verhogen van de exploitatiebijdrage met € 40.000 bieden we het Jeugd- en Jongeren centrum voldoende financiële basis voor 2026.

Wmo en Jeugdhulp

Toezicht en handhaving WMO en Jeugdwet

-20

Er zijn kosten verbonden aan de herijking uitvoering van toezicht en handhaving op de aanbieders die in onze gemeente zorg aanbieden op grond van de Jeugdwet en Wmo 2015 (inclusief beschermd wonen en maatschappelijke opvang). Toezicht en handhaving is een wettelijke verplichting vanuit de Wmo 2015. In 2026 volgt een evaluatie.

Armoedebeleid en schuldhulpverlening

Jeugdfonds

-25

De kosten van het Jeugdfonds Sport & Cultuur zijn enorm gestegen. Dit komt door het gestegen aantal aanvragen op het gebied van sport en cultuur, het overnemen van de zwemlessen en hoge kosten die gemoeid gaan met de zwemlessen.

Loketvoorzieningen sociaal domein

ICT Wegwijs+

-82

Wegwijs+ maakt gebruik van de applicatie Suite sociaal domein van Centric voor de uitvoering van de WMO, Participatiewet en Jeugdwet.

Er is niet voorzien in capaciteit en specialistische kennis om deze applicatie te onderhouden en noodzakelijke updates te plaatsen. Het vraagt specialistische kennis en beschikbaarheid van capaciteit voor onderhoud en updates. Omdat het gaat om kritische bedrijfsprocessen in het van essentieel belang dat er goede ondersteuning voor deze applicatie beschikbaar is.

Autonome (beleids)ontwikkelingen

Wmo en Jeugdzorg

Jeugdzorg

-2.154

Er is vooral een toename te zien van complexere problematiek wat zich vertaalt in grotere en zwaardere (en daarmee duurder) vormen van jeugdhulp. Gezien de wettelijke jeugdhulpplicht van de gemeente er voldoende budget moet zijn om jeugdigen met een ondersteuningsvraag te kunnen helpen, wordt voorgesteld om het budget structureel te verhogen naar het niveau van de werkelijke uitgaven van 2024 (plus indexering).

Programma duurzame hulpverlening

-340

Er is een analyse en duiding nodig van de huidige situatie: data, financiën, beleid en verleende zorg. Vanuit deze analyse en duiding kunnen we een programma opzetten die richting gaat geven aan het beheersbaar maken en houden van de kosten en tegelijkertijd voorziet in een goede dienstverlening voor diegene die het echt nodig hebben.

Om deze analyse en duiding te maken en te komen tot een richting gevend programma starten we in 2025 binnen het sociaal domein een gerichte use case met als doel om meer inzicht en sturingsmogelijkheden te verkrijgen in de kosten en ontwikkelingen. Voor de uitvoering wordt tijdelijk een kwartiermaker aangesteld die een programmatische aanpak ontwikkelt. Samen met een senior data-analist wordt een proof-of-concept van een monitor gerealiseerd, gebaseerd op een grondige data- en procesanalyse.

Zintuiglijk gehandicapten

-11

Er is een stijging in het aantal cliënten zintuiglijk gehandicapten.

Specialistische hulp WMO -304
Er is sprake van een tariefverhoging bij een zorgverlener waardoor de budget-basissubsidie stijgt. Ook neemt het gemiddelde maandbedrag voor specialistische hulp WMO toe vanwege een stijging in aantal cliënten, stijging gemiddeld aantal uur per cliënt en stijging gemiddeld uurtarief.

Dagbesteding WMO -143
De kosten voor WMO specialistische begeleiding groep stijgen met € 143.000 vanwege een stijging in aantal cliënten en gemiddeld tarief per dagdeel.

Regionaal uitvoeringsbudget Beschermd wonen 15
We ontvangen middelen van centrumgemeente 's-Hertogenbosch ten behoeve van inzet reservemiddelen Beschermd wonen en Maatschappelijke opvang in de gemeente.

Armoedebeleid en schuldhulpverlening

Jeugd- en jongerenwerk -35
Ter uitvoering van jeugdparticipatie is incidenteel extra budget nodig voor de urenuitbreiding van een jongerenwerker in 2026. Dit is eerder door de raad besloten. Op basis van een evaluatie wordt later besloten of dit structureel wordt omgezet.

Inkomensregelingen, re- integratie en Wsw

Inkomensvoorzieningen Participatiewet -393
De verwachte aantallen inwoners met een inkomensvoorziening zijn bijgesteld op basis van de realisatie 2024 en de te verwachten ontwikkelingen.

Rijksbijdrage Participatiewet 744
Op basis van de verwachte aantallen inwoners met een inkomensvoorziening is ook de Rijksbijdrage opnieuw geraamd.

Gezondheidsbeleid

GGD -29
Door een hogere indexering, stijging van de tarieven van de plustaken en hogere inwonersaantallen stijgen structureel de kosten van de GGD. Dit geldt zowel voor de basistaken als de plustaken. Daarnaast wordt er rekening mee gehouden dat de SPUK GALA middelen (gedeeltelijk) stoppen na 2026.

Exploitatie aanpassing uit voorgaand jaar

Algemene welzijnsvoorzieningen

Cliëntondersteuning 18
De looptijd van de SPUK Cliëntondersteuning is verlengd. Hierdoor kan een deel van de kosten (€ 18.000) betaald worden uit de SPUK.

Zorgoppas 6
De middelen voor zorgoppas zijn in 2026 niet benodigd.

Inburgering

Inburgering

-10

De bijdrage van Charlotte van Beuningen van € 10.000 wordt niet meer ontvangen. De opgave van statushouders wordt wel meegenomen in de volgende prestatieafspraken, mogelijk in de vorm van werkafspraken in plaats van financiële middelen.

Wmo en Jeugdhulp

Collectief vervoer

-16

De gemeente levert een bijdrage voor de kosten van servicepunt regiotaxi. Vorig jaar is intensiever gebruik gemaakt van collectief vervoer omdat het steeds meer bekendheid krijgt. Hierdoor is de bijdrage aan het servicepunt regiotaxi is gestegen. Er is gebeld met de projectleider van het servicepunt regiotaxi. Tot en met april 2025 is een lichte stijging van de kosten ten aanzien van 2024. Op 1 april 2025 is de pilot Voor elkaar Pas gestart. De evaluatie wordt meegenomen Burap II.

Armoedebeleid en schuldhulpverlening

Schuldhulpverlening

-46

Er is een lopend abonnement benodigd van de kennisbank om de huidige werkzaamheden structureel voort te kunnen zetten. Door vroegsignalering maken meer mensen gebruik van schuldhulpverlening.

Bijzondere bijstand

13

Op de leningen uit de bijzondere bijstand ontvangen we aflossingen.

Re-integratie

0

Het coördineren van vrijwilligers voor onder andere inburgeraars moet deels geraamd worden op taakveld inkomensregelingen, re-integratie en Wsw.

Loketvoorzieningen sociaal domein

Parkeervoorzieningen

25

De vergoedingen die ontvangen worden voor de keuringskosten en medisch adviezen met betrekking gehandicapten parkeerkaarten zijn € 25.000 hoger.

Algemeen

Indexering

4

Er heeft een aanpassing op de indexering van de subsidieverstrekkings plaatsgevonden conform de ramingsgrondslagen van de Kadernota.

Overige ontwikkelingen

Algemene welzijnsvoorzieningen

Jeugd- en Jongerencentrum Elzenburg

Jeugd- en Jongerencentrum Elzenburg heeft de afgelopen jaren een forse groei doorgemaakt. Stichting Bestuursorgaan Elzenburg heeft aangegeven dat de personele capaciteit voor beheer niet langer toereikend is. We onderzoeken of een praktische samenwerking met andere (sport)accommodaties kan bijdragen aan een oplossing. Indien dit niet (of niet geheel) het geval is, kan dit leiden tot een financiële vraag dan wel beperking van gebruik en openingstijden.

Subsidie- en accommodatiebeleid

In 2025 wordt nieuw subsidie- en accommodatiebeleid ontwikkeld.

Pilot dagbesteding

De pilot dagbesteding (realisatie van tenminste twee 'huiskamers') loopt tot en met juni 2026. Dit geldt ook voor de dekking van de kosten. Voor een eventueel vervolg is geen budget in de begroting opgenomen.

Wmo en Jeugdhulp

Mentale gezondheid jongeren

Passend bij ons preventief jeugdbeleid onderzoeken we momenteel een gerichte aanpak om de mentale gezondheid bij jongeren te vergroten. Hiermee willen we bovendien de instroom in de jeugdhulp terugbrengen. De financiële consequenties zijn momenteel nog onduidelijk.

Sterkere lokale teams

De Hervormingsagenda jeugd vraagt dat gemeenten beschikken over stevige lokale teams die zelf vormen van ondersteuning bieden. Daarbij krijgen de lokale teams de komende jaren ook een grotere rol bij begeleiden en bijstaan van de meest kwetsbare gezinnen en huishoudens. Dit is een breder vraagstuk dan alleen het jeugddomein. We voeren een verkenning uit naar wat er in onze gemeente nodig is, de financiële consequenties zijn echter op dit moment nog onduidelijk.

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. Uiteindelijk is besloten om de inkomensafhankelijke eigen bijdrage te verbreden naar alle Wmo-voorzieningen, waarvoor nu het abonnementstarief geldt, wordt de invoeringsdatum twee 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 2027.

Gezondheidsbeleid

Wijk GGD

Gedurende het jaar in 2025 wordt duidelijk of de pilot 'extra uren wijk GGD' vanaf 2026 structureel opgenomen dient te worden. Indien dit het geval is, gaat het om een bedrag van ongeveer € 26.000 en wordt dan waarschijnlijk bij de GGD als plustak ingekocht.

Loketvoorzieningen sociaal domein

Regionaal trainingscentrum

Het Regionaal Trainingscentrum (RTC) biedt laagdrempelige ondersteuning aan in de vorm van trainingen en cursussen. RTC gaat een doorontwikkeling van de organisatie en het aanbod doorlopen, dat gaat naar verwachting hogere kosten betekenen. Ook vallen er nog veel kosten van het RTC voor de rekening van de gemeente 's-Hertogenbosch. Deze kosten komen vanaf 2026 voor de rekening van Vught. De financiële consequenties zijn nog onduidelijk.

Gezinsondersteuning Buurtgezinnen

De pilot Buurtgezinnen loopt tot eind augustus 2026. Naar aanleiding van de evaluatie zal blijken of de successen behaald zijn en continuering gewenst is welk budget na augustus 2026 nodig is.

Dorpsmakelaar

De functie dorpsmakelaar is voor 1 jaar gerealiseerd. Uit de evaluatie medio 2026 moet blijken of dit vervolg krijgt.

ICT Wegwijs+

De administratieve verwerking van de hulpverlening aan jeugdigen is niet efficiënt ingericht. Dit gebeurt nu in Suite voor sociaal domein (S4SD) Dit systeem is echter gericht op werkprocessen van Werk en Inkomen en de WMO. Voor de uitvoering van jeugdhulpverlening en het ondersteunen van gezinnen is het huidige systeem niet geschikt en zorgt voor veel administratieve handelingen en geeft aan de gezinnen geen inzicht in en toegang tot de plannen van aanpak. Dit moet dan allemaal handmatig.

Een softwaresysteem dat gericht is op en ondersteunend aan de gezinnen, jeugdigen en hulpverleners kan ervoor zorgen dat er minder wachtlijsten zijn en dat er minder werkdruk wordt ervaren.

Daarnaast is de Wet aanpak meervoudige problematiek sociaal domein (Wams) in voorbereiding, die de samenwerking en gegevensdeling tussen de verschillende domeinen beter regelt en ook hier is een passend systeem voor nodig. Het is nog niet bekend wanneer de wet geagendeerd wordt in de tweede kamer.

Binnenkort worden de mogelijkheden van een efficiënt en klantgericht software systeem onderzocht voor de uitvoering van de jeugdtaken van wegwijs+.

Ook binnen de systemen in het sociaal domein is het beheer van documenten een aandachtspunt. Op dit moment worden er nog documenten dubbel vastgelegd, zowel in de vak applicatie en het gemeentebrede zaakstelsel. Dit bemoeilijkt ook het wettelijk verplichte beheer van de documenten, omdat dit op meerdere plekken moet plaatsvinden. Hiervoor wordt een oplossing gezocht, met mogelijk tot gevolg dat er bij de vakapplicatie een additionele module aangeschaft moet worden.

Besturen

Mutaties programma Besturen

Besturen (x € 1.000)	2026	2027	2028	2029
Nieuw beleid/aanpassing bestaand beleid				
Verkiezingen	-24	0	0	0
Formatie uitbreiding griffie	-112	-115	-117	-120
Autonome ontwikkelingen				
Tegemoetkoming tijdelijke huisvesting	-47	0	0	0
Stadsgewest	-2	-3	-3	-5
Reisdocumenten	43	69	28	-90
Rijbewijzen	33	54	52	31
Boa's	-25	-22	-23	-6
Bijdrage Zorg- en veiligheidshuis	-5	-5	-5	-5
Veiligheidsregio	-81	-138	-201	-267
Onderhoud bluswatervoorziening	-26	-27	-27	-27
Exploitatie aanpassingen				
Werkbudget griffie	-4	-4	-4	-4
Wachtgeldverplichtingen	-100	-102	-104	-107
Benoeming burgemeester	0	0	0	0
Ondersteuning gemeenteraad en commissies	0	0	0	0
Eigen verklaringen	-10	-10	-11	-11
Dierenbescherming	-22	-22	-23	-23
HALT	0	0	0	0
ICT Burgerzaken	0	0	0	0
Totaal programma Besturen	-383	-326	-439	-634

Nieuw beleid / aanpassing bestaand beleid

Bestuur en burgerparticipatie

Verkiezingen

-24

Voor de gemeenteraadsverkiezingen van 18 maart 2026 is het noodzakelijk om budget te reserveren ten behoeve van communicatie naar inwoners, afscheid oude raad, installatie nieuwe raad, inwerken nieuwe raads- en burgerleden en bijvoorbeeld de aanschaf van devices voor raads- en burgerleden.

Formatie uitbreiding griffie

-112

De griffie kent vanaf december 2024 een tijdelijke uitbreiding van een raadsadviseur tot 6 juli 2026. Het voorstel is om de formatie structureel uit te breiden met max. 1fte raadsadviseur.

Autonome (beleids)ontwikkelingen

Bestuur en burgerparticipatie

Tegemoetkoming tijdelijke huisvesting

-47

De gemeenteraad heeft ermee ingestemd om de burgemeester ontheffing te verlenen voor de verplichting om in Vught te wonen. Zolang de burgemeester nog niet in Vught woont huurt zij een woning en heeft zij recht op de vergoeding van dubbele woonlasten. De kosten bedragen in 2026 € 47.000. Uitgaande van het gehele jaar en rekening houdend met de overschrijding van de WKR-norm.

Stadsgewest

-2

Betreft een bijstelling als gevolg van de ingediende begroting.

Burgerzaken

Reisdocumenten

43

Op basis van de nieuwe cijfers over de aflopende geldigheidsdata van reisdocumenten wordt de begroting aangepast.

Rijbewijzen

33

Op basis van de nieuwe cijfers over de aflopende geldigheidsdata van rijbewijzen wordt de begroting aangepast.

Openbare orde en veiligheid

Boa's

-25

De kosten voor de dienstvoertuigen vallen hoger uit vanwege een extra uitrusting die bijdraagt aan de veiligheid en zichtbaarheid van de boa's. Dit is van groot belang, aangezien zij vaak als eerste ter plaatse zijn bij incidenten en ook tijdens evenementen actief zijn. Een goede zichtbaarheid verhoogt de veiligheid voor zowel de boa's als andere weggebruikers.

Daarnaast is er beter inzicht in de structurele kosten voor kleding en licenties. De totale extra kosten bedragen voor 2026 € 25.000, voor 2027 en 2028 € 23.000 en daarna structureel € 6.000.

Bijdrage Zorg- en Veiligheidshuis Brabant Noordoost

-5

De indexering die het samenwerkingsverband Zorg- en Veiligheidshuis Brabant Noordoost hanteert is structureel hoger dan de indexering die wij toepassen. Om dit te corrigeren voegen we structureel € 5.000 toe aan budget vanaf 2026.

Veiligheidsregio

-81

De bijstelling in deze kadenota is gebaseerd op de bestuurlijk goedgekeurde begroting van deze gemeenschappelijke regeling. De hogere kosten worden veroorzaakt doordat de Veiligheidsregio een hoger indexering toepast.

Crisisbeheersing en brandweer

Onderhoud bluswatervoorzieningen

-26

Het onderhoud voor bluswatervoorzieningen werd voorheen betaald aan de Veiligheidsregio Brabant-Noord. Vanaf 2026 gaat de gemeente dit zelf afrekenen, hiervoor wordt € 26.000 gereserveerd. De bijdrage die de gemeente hiervoor tot nu toe betaalde aan de Veiligheidsregio is hiermee komen te vervallen.

Exploitatie aanpassing uit voorgaand jaar

Bestuur en burgerparticipatie

Werkbudget griffie

-4

Er zijn jaarlijks terugkerende abonnementsgelden voor de Vereniging van Raadsleden, Vereniging van Griffiers, extern Juridisch abonnement en de kosten voor digitale versie Brabants Dagblad.

Wachtgeldverplichtingen

-100

De storting in de voorziening wachtgeldverplichtingen is gebaseerd om het historisch gemiddelde van de afgelopen 5 jaren (periode 2020 - 2024). Op basis van deze berekening zou de storting met € 100.000 moeten worden opgehoogd tot € 200.000.

Burgerzaken

Eigen verklaringen

-10

Op basis van ervaringscijfers afgelopen jaren wordt de begroting bijgesteld.

Openbare orde en veiligheid

Dierenbescherming

-22

Vanwege aangescherpte regelgeving en het creëren van een wildopvang zijn de kosten voor dierenbescherming structureel gestegen.

Overige ontwikkelingen

Bestuur

Brandweerkazerne Cromvoirt

De brandweerkazerne in Cromvoirt voldoet niet aan de huidige (oppervlakte)normen van de Veiligheidsregio Brabant-Noord. Er wordt, vooruitlopend op het einde van het huurcontract in 2030, in samenwerking met de Veiligheidsregio onderzoek gedaan naar nieuwbouw optie(s) in de kern van Cromvoirt.

Burgerzaken

Migratie van historische documenten

Door de transitie naar PinkRocade wordt het huidige archiveringsstelsel een standalone applicatie. Dit drukt op de workload en efficiëntie. Een stap die niet is meegenomen in de aanbesteding naar de nieuwe applicatie. Om efficiëntie op burgerzaken en later organisatiebreed te vergroten is in de toekomst een extra afname van het (service)pakket nodig.

Versterking digitale en kwalitatieve dienstverlening

Om de toetsing van de dienstverlening kwantificeerbaar te maken wil het KCC inzetten op klanttevredenheidsonderzoeken (KTO's). Als ingang van de gemeente, de oren en ogen van de organisatie, kunnen wij de dienstverlening het beste meten en terugkoppelen aan de organisatie. Het doel is gericht sturen op kwaliteit en de relatie tussen inwoner en overheid versterken. Voor de uitvoering van deze KTO's is nadere afstemming nodig met externe partijen en dit kan financiële consequenties met zich meebrengen, die we integraal afwegen.

E-diensten Burgerzaken

In 2025 is de overstap gemaakt naar een andere software-omgeving voor het cluster burgerzaken. Het doel hiervan is om de digitale dienstverlening voor inwoners verder te verbeteren en hiermee de dienstverlening efficiënter en klantvriendelijker te maken. De komende periode wordt ingezet op de verdere inrichting van de systemen waarbij het mogelijk nodig is om ook aanvullende modules aan te schaffen. Het gaat dan bijvoorbeeld om het efficiënte, veilige en wettelijk verplichte beheer van de documenten binnen de applicatie.

Overhead

Mutaties programma Overhead

Overhead en kostenplaats (x € 1.000)	2026	2027	2028	2029
Nieuw beleid/aanpassing bestaand beleid				
Beveiligde communicatie	12	5	5	5
Mobiele telefonie	-20	-20	0	0
Opleidingsbudget	-110	-113	-115	-118
Datagedreven werken	-168	0	0	0
Pilot ambtelijk-bestuurlijk samenspel	-33	0	0	0
Afschrijvingslasten duurzaamheidsmaatregelen	PM	PM	PM	PM
Besparing duurzaamheidsmaatregelen	PM	PM	PM	PM
Formatie				
Adviseur communicatie A (sr)	-49	-51	-54	-57
Adviseur communicatie B	-6	-6	-8	-9
Juridisch adviseur	-91	-95	-100	-105
Salarisadministrateur	-62	-65	0	0
Adviseur gegevensbeheer	-20	-22	-23	-24
Beleidsmedewerker Jeugd	-24	-28	-31	-35
Dorpsmakelaar	-93	0	0	0
Coördinator BOR	-82	-87	-91	-96
Dekking reserve Rijksinfra	82	87	91	96
Projectleider Rijksinfra en Openbare Ruimte	-58	-64	-70	-77
Medewerker APV	-62	-65	-68	-72
Klantmanager Integratie en Inburgering	-62	-65	-68	0
Dekking Migratie en Opvang	62	65	68	0
Gedragswetenschapper	-77	-52	0	0
Kwaliteitsmedewerker	-46	-30	0	0
Beleidsadviseur Openbare ruimte	0	0	0	0
Medewerkers BOR	0	0	0	0
Medewerker commissie ruimtelijke kwaliteit	-46	-49	-51	-54
Strategisch adviseur RO	-46	-49	-51	-54
Ophoging inhuurbudget	-545	-557	-569	-582
Autonome ontwikkelingen				
CAO ambtenaren	316	292	277	-1.067
HR Algemeen	-5	-5	-5	-5
Werving en selectie	-10	-10	-11	-11
Inkoopadvisering	-35	-36	-37	-37
Bijdrage BHIC	-5	-10	-15	-20
Exploitatie aanpassingen				
BOR/brandweerkazerne	41	42	43	44
Raadhuis	-13	-14	-14	-14
Onderhoudsvoorzieningen	-107	-101	-94	-101
Totaal programma Overhead	-1.341	-1.113	-1.002	-2.404

Nieuw beleid / aanpassing bestaand beleid

ICT

Beveiligde communicatie

-12

Het is van belang dat de gemeente op een veilige manier kan communiceren met inwoners, bedrijven en samenwerkingspartners (zoals justitie). Ook de beveiligde communicatie met nieuwe medewerkers, zeker als hier persoonlijke en persoonsgegevens uitgewisseld moeten worden, is belangrijk.

Vanaf 2026 wordt hier verder op ingezet. Veel gebeurt nu via e-mail of zelfs op papier. We willen inzetten op een veilige communicatie via digitale kanalen. Hiervoor dient geïnvesteerd te worden in uitbreiding van applicaties en aanschaf van nieuwe toepassingen.

Mobiele telefonie

-20

Na herijking van het beleid voor het gebruik van mobiele telefoons wordt er vanaf 2026 geïnvesteerd in benodigde zakelijke apparatuur en abonnementen. Dit om de mobiele bereikbaarheid van medewerkers verder te verbeteren.

Personeel

Opleidingsbudget

-110

Vanwege de toename van het aantal personeelsleden en daarmee ook de vraag naar opleidingen wordt voorgesteld het opleidingsbudget op te hogen. De ophoging van € 108.000 is gebaseerd op basis van de personeelsmonitor A&O-fonds (VNG).

Datagedreven werken

-168

In 2026 starten we met een meerjarig programma voor datagedreven werken binnen de gemeente Vught. We beginnen met het analyseren van ons datalandschap en het bepalen van de datavolwassenheid van onze organisatie, als basis voor het formuleren van een realistische ambitie voor 2028. Datagedreven werken gaat niet alleen over techniek, maar vraagt vooral om een moderne manier van werken, waarin samenwerking, cultuur en leren centraal staan. Dit betekent dat we stap voor stap, met geduld en betrokkenheid, samen gaan groeien. In 2025 doen we al ervaring op met een eerste usecase in het sociaal domein. Dit traject moet fungeren als vliegwiel én eyeopener voor andere teams, door concreet te laten zien wat datagedreven werken kan opleveren. Op basis van de inzichten uit dit traject leveren we na de zomer van 2026 een uitvoeringsprogramma op, inclusief financieel voorstel, dat dient als basis voor een geleidelijk groeipad richting het gewenste niveau in 2028. Voor 2026 stellen we € 167.500 beschikbaar voor de uitvoering van de eerste fase van dit programma.

Pilot ambtelijk bestuurlijk samenspel

-33

In het najaar van 2025 starten we om als organisatie efficiënter en meer opgave gericht te werken, met als doel het ambtelijk-bestuurlijk samenspel te versterken. Dit doen we niet alleen met een digitale tool, maar ook met een bijbehorende werkwijze die helpt om de maatschappelijke opgaven, ambities/wensen en taken beter te ordenen en prioriteren richting de nieuwe bestuursperiode. We starten bij twee afdelingen waar zowel urgentie als enthousiasme aanwezig is, en vragen in de Kadernota 2026 eenmalig € 33.000 aan om de pilot zorgvuldig af te ronden. In juni/juli 2026 evalueren we de opbrengsten en bepalen we of en hoe deze aanpak breder kan worden ingezet binnen de organisatie.

Huisvesting

Afschrijvingslasten duurzaamheidsmaatregelen

PM

Er zijn investeringsuitgaven voorzien voor de verduurzaming van gemeentelijke gebouwen. Het betreft een viertal gemeentelijke gebouwen: Kettingweg 7abc, Theresialaan 32, Martinilaan 8 en Astorias 42. De exacte maatregelen worden afgewogen binnen de kaders van de aangenomen motie Nul op de meter en de

structurele financiële gevolgen voor de meerjarenbegroting. Een gezonde balans tussen nut en kosten. Bij de Programmabegroting 2026 verwerken we de consequenties op basis van de hiervoor genomen bestuurlijke besluiten.

Formatie

Senior adviseur communicatie (0,42 fte)

-49

Er komt veel op het cluster communicatie af. Naast de reguliere taken, zijn er vele ontwikkelingen. Ook zijn de bestuurlijke ambities hoog en neemt de vraag vanuit teams (vanwege projecten of beleidsontwikkeling) eerder toe dan af.

De senior adviseur is cruciaal voor het cluster. Naast eerste aanspreekpunt en adviseur voor bestuur, geeft deze uitvoering aan de meest complexe communicatie werkzaamheden. Ook is deze sparringpartner voor de medewerkers en bewaakt deze de algemene kwaliteit en voortgang. Voor deze functie is 0,47 fte begroot, terwijl er 0,89 fte noodzakelijk is.

Adviseur communicatie (0,89 fte)

-6

Er komt veel op het cluster communicatie af. Naast de reguliere taken, zijn er vele ontwikkelingen. Ook zijn de bestuurlijke ambities hoog en neemt de vraag vanuit teams (vanwege projecten duurzaamheid en PHS of beleidsontwikkeling) eerder toe dan af. Vanwege de grote omvang werkzaamheden wordt voorgesteld om de formatie structureel uit te breiden. De kosten bedragen € 91.000 in 2026. Deze worden nagenoeg geheel gedekt vanuit bestaande budgetten duurzaamheid (CDOKE), leges PHS (voorziening) en bestaande middelen voor de participatietrajecten. Het resterende saldo voeren we op in deze kadernota.

Juridisch adviseur (0,78 fte)

-91

De werkbelasting bij de juristen staat al jaren onder druk. De organisatie is gegroeid en de omvang en complexiteit van de werkzaamheden zijn niet meer in balans met de formatie. Ook is de maatschappij complexer en mondiger is geworden.

Salarisadministrateur (0,67 fte) - incidenteel tm 2027

-62

Vanwege de transitie van het salaris- en personeelsadministratiesysteem, het verlagen van het continuïteitsrisico (kennis- en capaciteit) en het verbeteren van de functiescheiding van de salarisadministratie wordt voorgesteld de formatie van salarisadministrateur tijdelijk op te hogen.

In 2027 vind een evaluatie plaats, met als doel om te bezien of deze capaciteit een structureel karakter heeft. Als dit het geval is kan in de Kadernota 2028 hierop worden geanticipeerd.

Adviseur Gegevensbeheer (0,2 fte)

-20

Om te voldoen aan de eisen van de toezichthouders (zoals Waarderingskamer) wordt gestructureerd gewerkt aan de kwaliteit van de basisregistraties, waarvoor de gemeente de verantwoordelijkheid draagt. Om die aanpak te versterken zijn, in het kader van de ontwikkeling van de organisatie, de taken voor het gegevensbeheer van de BAG, BRO en BGT centraal georganiseerd. Met deze aanpak voorkomen we dat de kosten van het gegevensbeheer in de toekomst verder stijgen. De invulling van de rol van de adviseur voor het gegevensbeheer is daarin cruciaal. Hierin is op dit moment nog niet voorzien. Door een relatief geringe aanpassing van de formatie kan alsnog invulling worden gegeven aan deze adviesrol.

Beleidsmedewerker Jeugd (0,67 fte)

-24

Het aantal taken op het gebied van jeugd zijn de afgelopen jaren toegenomen, daarnaast wordt er ook in regionaal verband meer van ons gevraagd. Ook zien we binnen de jeugdzorg steeds meer uitdagingen op zowel inhoudelijk als financieel vlak. De complexiteit van de vraagstukken neemt toe, wat betekent dat er meer tijd en capaciteit nodig is voor grondige analyses en afwegingen. In bestaande exploitatiebudgetten en formatieruimte kan € 45.000 aan dekking worden vrijgemaakt.

Dorpsmakelaar (1,00 fte) - incidenteel tm 2026

-46

De functie van dorpsmakelaar bevindt zich nog in de pilotfase. Het voorstel is de functie in 2026 te verlengen en te evalueren. In de kadernota 2027 kan vervolgens worden overwogen om de functie te verlengen of structureel te maken.

Coördinator BOR (1,00 fte)

0

De werkzaamheden in de openbare ruimte nemen toe door het project PHS. Het gaat hierbij om coördinerende en controlerende taken bij aanpassingen die het openbaar gebied aangaan en die onze inwoners rechtstreeks raken. Voorgesteld wordt om de kosten van deze functie voor de duur van het project PHS te dekken met een onttrekking uit de reserve PHS.

Senior projectleider Rijksinfra en Openbare Ruimte (1,00 fte)

-58

Het project Rijksinfra verlangt gedegen aansturing vanuit de gemeente. Grote hoeveelheden werk vinden plaats in en op grond van de gemeente. Daarnaast is er behoefte aan coördinatie van werkzaamheden binnen het team van Openbare Ruimte en BOR. Deze twee taken worden ondergebracht in één functie. Voor de helft van de kosten voor deze functie is dekking vanuit investeringskredieten (MOR-projecten) en Rijksinfra.

Medewerker APV (0,67 fte)

-62

Wettelijke taken die onvoldoende en niet zorgvuldig genoeg kunnen worden opgepakt. Aanvragen voor evenementen, standplaatsen, exploitatievergunningen, alcoholwetvergunningen en andere bijzondere wetten en een zorgvuldige BIBOB-toets kunnen onvoldoende tijdig en zorgvuldig worden afgehandeld. Gevolg is dat aanvragers en omgeving vaak (te) laat (soms zelfs enkele dagen van te voren) pas zekerheid hebben of de activiteit door kan gaan. Dit zorgt voor veel onrust en frustratie, zowel bij aanvragers als bij collega's en ketenpartners. Daarnaast ontbreekt het door tijdsdruk aan de mogelijkheid tot goed overleg met ketenpartners. Zorgvuldig overleg vooraf en toetsen aan veiligheid en legitimiteit is onvoldoende mogelijk en de omgeving heeft door het late moment van publiceren praktisch gezien geen kans om bezwaar in te dienen.

Klantmanager Integratie en Inburgering (0,67 fte) - incidenteel tm 2026

0

De verwachting is dat de komende jaren de instroom aan nieuwe inburgeraars hoger wordt dan de verwachte uitstroom. Wij worden bij grotere gezinnen geconfronteerd met complexere thuissituaties die meer tijd vragen van de klantmanager.

Wij willen actiever inzetten op de voorinburgering in het AZC. Hoe eerder de inburgeraar kan starten met het reguliere inburgeringstraject hoe sneller er vervolgstappen gezet kunnen worden als iemand wordt gehuisvest in Vught. Dit past ook binnen de bestuurlijke wens om door te ontwikkelen.

Gedragswetenschapper (0,67 fte) - incidenteel tm medio 2027

-77

De afgelopen vier jaar heeft team Wegwijs+ een duidelijke groei doorgemaakt. Dit is mede het gevolg van de gemeentelijke herindeling waarbij Helvoirt is toegevoegd aan gemeente Vught. Daarnaast worden er vanuit het Rijk steeds meer taken, verantwoordelijkheden en wettelijke verplichtingen op het gebied van o.a. jeugdhulp bij gemeenten neergelegd. Denk hierbij aan aangescherpte eisen rondom monitoring, verantwoording, veiligheid en samenwerking met ketenpartners zoals Gecertificeerde Instellingen en Veilig Thuis. Ook wordt er de komende jaren verwacht dat we gaan inzetten op Stevige Lokale Teams. De ondersteunende functie van gedragswetenschapper is hier niet in meegegroeid en is wel nodig om de uitvoering op een kwalitatieve manier te kunnen ondersteunen.

Kwaliteitsmedewerker (0,44 fte) - incidenteel tm medio 2027

-46

De afgelopen vier jaar heeft team Wegwijs+ een duidelijke groei doorgemaakt. Dit is mede het gevolg van de gemeentelijke herindeling waarbij Helvoirt is toegevoegd aan gemeente Vught. Daarnaast worden er vanuit het Rijk steeds meer taken, verantwoordelijkheden en wettelijke verplichtingen op het gebied van o.a. jeugdhulp bij gemeenten neergelegd. Denk hierbij aan aangescherpte eisen rondom monitoring, verantwoording, veiligheid en samenwerking met ketenpartners zoals Gecertificeerde Instellingen en Veilig Thuis. Ook wordt er de komende jaren verwacht dat we gaan inzetten op Stevige Lokale Teams. De ondersteunende functie van kwaliteitsmedewerker jeugd is hier niet in meegegroeid en is wel nodig om de uitvoering op een kwalitatieve manier te kunnen ondersteunen.

Beleidsadviseur Openbare Ruimte (1,00 fte)

0

Vanwege de toename van werkzaamheden die gerelateerd zijn aan de ontwikkelingen van het Programma Hoogfrequent Spoor (PHS) is een extra beleidsadviseur nodig. De kosten van deze medewerker kunnen worden verrekend met de leges die we vanuit Prorail hebben ontvangen voor dit project.

Medewerkers BOR (2,00 fte)

0

De BOR kent een werknemersbestand dat op leeftijd is, hierdoor wordt stelselmatig veel gebruik gemaakt van de generatiepact regeling. Hierdoor mist de BOR per saldo 2 fte terwijl de hoeveelheid werk niet is afgenomen. Gezien de leeftijd van het werknemersbestand heeft dit een langdurend karakter.

Budgettair is deze aanvraag niet meegenomen, omdat het uitgangspunt is dat de gevraagde inzet bekostigd wordt uit de ophoging van het inhuurbudget (zie hieronder).

Medewerker commissie ruimtelijke kwaliteit (0,50 fte)

-46

Het secretariaat van de commissie ruimtelijke kwaliteit is momenteel ondergebracht bij de beleidsadviseur cultuurhistorie en cultureel erfgoed. Inhoudelijk is dit een ongewenste combinatie, omdat de beleidsadviseur cultureel erfgoed als behandelaar en adviseur moet kunnen optreden bij de behandeling van dossiers met betrekking tot monumentale panden. Daarnaast is het aantal behandelingen in de commissie fors, waardoor de tijdsbesteding groot is. De kosten van deze functie kunnen worden gedekt door leges te gaan innen voor de behandeling van dossiers in de commissie ruimtelijke kwaliteit. De legesverordening wordt hierop aangepast.

Strategisch adviseur RO (0,40 fte)

-46

Binnen het ruimtelijk domein spelen er verschillende strategische vraagstukken, waar binnen de huidige formatie onvoldoende ruimte is om deze op te pakken. Deze strategische vraagstukken vragen steeds meer tijd. Bij al deze onderwerpen is het van belang om proactief te kunnen handelen en grip te hebben en houden op de vraagstukken. Vraagstukken die het betreft zijn duurzame verstedelijking (inclusief schaa sprong), uitvoering en actueel houden omgevingsvisie, afstemmingsoverleg ruimtelijke puzzel.

Deze taken gaan we niet bij één medewerker onderbrengen, maar verdelen we over verschillende senior beleidsadviseurs RO. Voorheen werd een deel van deze taken uitgevoerd door de (algemeen) strategisch medewerker. De inzet van deze functionaris is echter volledig nodig gebleken voor integrale vraagstukken en strategische taken (netwerksamenwerking externe partners, externe oriëntatie, strategische beleidsontwikkeling).

Ophoging inhuurbudget

-545

Het huidige centrale inhuurbudget is niet meer toereikend. De belangrijkste reden hiervan zijn:

- De regeling Generatiepact gemeente Vught. Deze regeling loopt tot 1 januari 2028. Cijfers tonen aan dat er momenteel 41 deelnemers gebruik van maken. In 2025 hebben er in totaal 53 werknemers recht op het generatiepact. In 2026 tot 2028 neemt dit aantal verder toe. De verwachting is dat deze trend zich komende jaren voortzet en meer werknemers gebruik gaan maken van deze regeling. Dit legt dit een groot beslag op de formatie. Bij benadering gaat het momenteel cumulatief (t/m 2025) om tekort aan ruim 7,5 fte aan formatie.
- De verruiming van de rechten van de ouders rondom ouderschapsverlof. In 2022 is deze regeling verruimd voor beide ouders. Concreet gaat het om betaald ouderschapsverlof, zowel wettelijk als het betaald ouderschapsverlof vanuit de cao. In 2024 ging het totaal om 7.795 ouderschapsverlofuren (5,5 Fte). Vanuit het UWV worden we gedeeltelijke gecompenseerd (70%), echter deze compensatie is ontoereikend om afwezigheid op te vangen.

Deze twee ontwikkelingen hebben grote impact op de beschikbare formatie. Er vervalt ruim 13 fte aan formatie en procentueel gezien gaat het om ruim 4,4% van de totale organisatiecapaciteit.

Ook wordt opgemerkt dat het huidige inhuurbudget de afgelopen jaren niet is aangepast op de groei van de organisatie. Sinds 2021 is het aantal medewerkers met 76 toegenomen (dat is exclusief de aanvragen die in deze Kadernota zijn opgenomen). Tot slot wordt zijn de kosten voor tijdelijke inhuur de afgelopen jaren aanzienlijk gestegen (stijging van gemiddeld 15 tot 20%). Dit maakt dat er effectief minder uren kunnen worden ingehuurd te compensatie.

Om bovenstaande ontwikkelingen op te vangen is het noodzakelijk om extra budget toe te voegen aan het inhuurbudget. Voorgesteld wordt om dit budget de komende jaren (2026, 2027 en 2028) tijdelijk (looptijd generatiepact) uit te breiden. Bij benadering is hiervoor minimaal een bedrag van € 545.000 per jaar noodzakelijk. Zonder dit budget komen de dienstverlening en ambities verder onder druk te staan.

Autonome (beleids)ontwikkelingen

Personeel

Cao ambtenaren

316

De begroting voor de personeelskosten wordt aangepast op basis van de laatste cao-afspraken. Het definitieve percentage ligt lager dan waar wij in de begroting van waren uitgegaan, vandaar dat er een voordeel ontstaat in 2026 tot en met 2028. In 2029 ontstaat er een nadeel omdat deze jaarschijf nog niet was geïndexeerd. Het voordeel in 2026 bedraagt € 384.000, in 2027 € 364.000, in 2028 353.000 en het nadeel in 2029 bedraagt € 988.000. Dit laatste komt omdat 2029 is toegevoegd als nieuw begrotingsjaar waarop nu pas kan worden geïndexeerd.

HR algemeen

-5

Vanwege hogere kosten voor applicaties, toegenomen omvang van de organisatie en complexiteit moet het budget structureel verhoogd worden met € 5.000.

Werving en selectie

-10

Er worden extra kosten van € 10.000 verwacht voor werving en selectie vanwege de toegenomen mobiliteit van personeel.

Overige

Inkoopadvisering

-35

Vanwege de toename van de complexiteit en het aantal inkooptrajecten worden er structureel hogere kosten van € 35.000 verwacht voor inkoopadvisering.

Indexering bijdrage BHIC

-5

Conform de ingediende begroting door het BHIC wordt de gemeentelijke bijdrage licht verhoogd.

Exploitatie aanpassing uit voorgaand jaar

Huisvesting

BOR/Brandweerkazerne

41

Door hogere energiekosten en schoonmaakkosten stijgt ook de doorbelasting van de servicekosten aan de Veiligheidsregio.

Raadhuis

-13

De subsidieverstreking voor instandhouding raadhuis is per abuis structureel begroot, terwijl hier geen aanspraak meer op gemaakt kan worden.

Onderhoudsvoorziening gemeentelijk vastgoed

-107

Op basis van de geactualiseerde meerjarenonderhoudsplannen voor de gemeentelijke gebouwen, sportaccommodaties, schoolgebouwen (clustervoorziening Noord) zijn de dotaties aan de onderhoudsvoorzieningen geactualiseerd. Het saldo van de dotaties aan de diverse onderhoudsvoorzieningen is € 111.000 hoger. Dit komt doordat er bij een aantal panden 'duur' onderhoud binnen de scope van tien jaar is gekomen binnen het meerjarenonderhoudsplannen.

Ten behoeve van de instandhouding van technische installaties binnen gemeentelijke gebouwen zijn onderhoudscontracten gesloten. De ramingen voor deze contracten zijn geactualiseerd wat resulteert in een klein voordeel.

Overige ontwikkelingen

Uitbreiding BAG/BGT (en wellicht WOZ)

In de komende periode wordt onderzocht of de geplande vervanging van de software voor de basisregistraties per 1 januari 2026 kan worden uitgesteld en een gezamenlijke aanbesteding kan worden gerealiseerd voor de software ten behoeve van de basisregistraties én WOZ/Belastingen. Vooral nog wordt niet uitgegaan van hogere kosten voor het gebruik van de software. Indien nieuwe software wordt geïmplementeerd, worden er mogelijk nog kosten gemaakt voor de migratie van de data naar het nieuwe systeem. Indien daarover meer duidelijkheid bestaat, volgt daarover op een later moment nadere informatie.

ICT

Werkplek optimalisatie en digitale toegankelijkheid

Ten aanzien van onze digitale werkplek omgeven richten we ons op verdere optimalisaties die gericht zijn op efficiency, veiligheid en integriteit van de dataverwerking. Tevens blijft de digitale toegankelijkheid van onze websites en subsites een aandachtspunt. We blijven hiervoor de benodigde reguliere audits uitvoeren en we voeren eventuele aanpassingen en verbeteringen door.

Authenticatie en identificatie

Vanaf 2026 moeten er stappen genomen worden om te voldoen aan het gestelde in de Wet digitale overheid (Wdo). Het gaat hierbij om het voldoen aan eisen op het gebied van authenticatie en identificatie van burgers en bedrijven. We maken hiervoor nu gebruik van DigiD (voor inwoners) en eHerkenning (voor bedrijven). Verschillende applicaties voor digitale dienstverlening waar we mee werken hebben hierop een aansluiting.

In de Wdo is opgenomen dat een burger of bedrijf, naast DigiD of eHerkenning, gebruik kan maken van andere erkende inlogmiddelen om bij verschillende overheidsdienstverleners in te loggen. De Wdo bevat daarvoor, naast het regelen van de toegang, ook verplichtingen die belangrijk zijn voor het verlenen van digitale toegang, zoals het gebruik maken van verplichte standaarden en voldoen aan regels rond informatiebeveiliging.

De kosten die gemaakt moeten worden om aan deze wet te voldoen worden na verder onderzoek in beeld gebracht.

Algemene dekkingsmiddelen

Mutaties programma Algemene dekkingsmiddelen

Algemene dekkingsmiddelen (x € 1.000)	2026	2027	2028	2029
Nieuw beleid				
Autonome ontwikkelingen				
Gemeentefondsuitkering	269	425	563	563
Meicirculaire	2.427	2.450	1.225	3.863
OZB opbrengsten	77	-60	-64	366
Afschrijvingslasten investeringsprogramma overig	42	127	-28	-17
Financieringsrente	45	-169	-205	-349
Exploitatie aanpassingen				
ICT belastingen	-20	-21	-21	-22
Belastingen	-6	-6	-6	-7
Mutatie reserves				
Wonen				
Verkoop standplaatsen Olmenlaan	-17	0	0	0
Financiële bijdrage faciliterende ontwikkelingen	-385	0	0	0
Implementatie omgevingswet	251	303	303	168
Groenfonds faciliterende ontwikkelingen	-51	0	0	0
Aanleg Noordelijke ontsluitingsroute	-600	0	0	0
Verlagen dotatie bestemmingsreserve Rijkinfra	400	400	400	400
Leven				
Bijdrage leerlingenvervoer	35	35	35	35
Bestemmingsreserve Huisvestingsplan Onderwijs	300	300	300	300
Totaal programma Algemene dekkingsmiddelen	3.021	3.658	2.962	5.778

Nieuw beleid / aanpassing bestaand beleid

Niet van toepassing.

Autonome (beleids)ontwikkelingen

Gemeentefondsuitkering

269

Naar aanleiding van de december circulaire is de gemeentefondsuitkering aangepast, doordat het Rijk bij de accres berekening 2026-2029 abusievelijk de CBS revisie van zomer 2024 niet had meegenomen. Daarnaast leidt een verbeterd inzicht in aantallen tot een positieve bijstelling van het gemeentefonds.

Meicirculaire

2.427

De effecten van de Meicirculaire zijn verwerkt in deze kadernota.

OZB	77
Op basis van een inschatting van het woningbouwprogramma is het areaal aangepast.	
Afschrijvingslasten	-8
De aanpassing is gebaseerd op het nu opgenomen investeringsprogramma.	
Financieringsrente	40
Op basis van het herziene investeringsprogramma en de mutaties in begrote budgetten is een herrekening gemaakt van de verwachte financieringslasten.	

Exploitatie aanpassing uit voorgaand jaar

ICT belastingen	-20
Door de implementatie van nieuwe software voor de uitvoering van de wet WOZ zijn de licentiekosten voor het gebruik van de software gestegen.	
Belastingen	-6
In verband met gestegen tarieven zijn de portokosten hoger dan begroot.	

Mutatie reserves

Mutaties reserves programma Wonen

Verkoop standplaatsen Olmenlaan	-17
De opbrengst van de standplaatsen die worden verkocht bij de Olmenlaan, wordt toegevoegd aan de Algemene reserve. Voor de verkoop van de standplaatsen worden kosten gemaakt.	
Financiële bijdrage faciliterende ontwikkelingen	-385
Vanuit diverse faciliterende projecten komt een financiële bijdrage binnen van € 385.000 in het kader van kostenverhaal. Deze bijdrage doteren we in de bestemmingsreserve Gebiedsoverstijgende kosten.	
Implementatie Omgevingswet	251
Conform het transitieplan omgevingsplan zijn extra middelen benodigd voor de implementatie van de Omgevingswet. In 2026 is op basis van dit transitieplan € 251.000 benodigd, in 2027 en 2028 € 303.000 en in 2029 € 168.000. De middelen die benodigd zijn worden gedekt door middel van een vrijval vanuit het Algemene reserve.	
Groenfonds faciliterende ontwikkelingen	-51
Ten behoeve van natuurcompensatie bij faciliterende ontwikkelingen komt in 2026 € 51.000 binnen. Deze bijdrage wordt gestort in het bestemmingsreserve Groenfonds.	
Aanleg Noordelijke ontsluitingsroute	-600
Ten behoeve van een betere ontsluiting van de faciliterende ontwikkeling van het voormalige Enexis terrein, is contractueel afgesproken dat de ontwikkelaar € 600.000 bijdraagt aan de aanleg van de Noordelijke ontsluitingsroute. Deze route is reeds gerealiseerd en de bijdrage wordt daarom ten gunste van de Algemene reserve gebracht.	

Dotatie bestemmingsreserve Rijksinfra

400

Binnen het project Rijksinfra zijn de werkzaamheden PHS gestart. Voor de N65 is een taskforce opgericht om de gewenste korte termijn maatregelen uit te werken. De VKA+ variant is naar de verdere toekomst verplaatst. Op basis van deze ontwikkelingen is de jaarlijkse dotatie in de bestemmingsreserve herijkt. Op dit moment is de bestemmingsreserve zodanig van omvang dat de jaarlijkse dotatie in de bestemmingsreserve verlaagd kan worden, met doorgang van alle gemaakte afspraken.

Mutaties reserves programma Wonen

Bijdrage leerlingenvervoer

35

De stijgende kosten van het leerlingenvervoer hangen deels samen met het vervoer van Oekraïense vluchtelingen. Dit deel bekostigen we uit de bestemmingsreserve Migratie en Opvang.

Bestemmingsreserve Huisvestingsplan Onderwijs

300

Het huisvestingsplan onderwijs is voor een langere tijdsperiode inzichtelijk gemaakt. De grootste uitgaven op de korte termijn (De Lichtstraat en nieuwbouw Molenven) zijn opgenomen in het investeringsprogramma en verwerkt in deze kadernota. Op basis hiervan kan de structurele dotatie in de bestemmingsreserve Huisvestingsplan Onderwijs en Opvang verlaagd worden.

Overige ontwikkelingen

Rioolheffing en afvalstoffenheffing

Op dit moment worden de afvalstoffenheffing en rioolheffing door Brabant Water in rekening gebracht. We willen de mogelijkheden onderzoeken om met ingang van 2027 deze heffingen zelf op te gaan leggen en eventueel anders vorm te gaan geven.

Grondexploitatie

Onderstaande tabel bevat de samenvatting van de financiële resultaatverwachting en de effecten daarvan op de reserve grondexploitatie. Voor de volledig bijgestelde meerjarenraming grondexploitatie 2025-2028 verwijzen wij u naar het raadsvoorstel Uitvoeringsprogramma grondexploitatie 2025-2028 dat in april in de raad is behandeld.

Reserve grondexploitatie	2024	2025	2026	2027	2028
Saldo 1-1	1.607.814	1.587.974	4.035.760	4.850.219	9.344.469
Winstneming projecten	349.012	2.962.406	954.236	3.912.198	298.929
Verwacht te betalen vpb	-67.777		-8.287	-89.118	-1.022
Te betalen vpb 2023	-10.639				
Afdracht reserve gebiedsoverstijgende kosten		-141.251	-80.323		
Vrijval voorziening t.b.v. saldo grondexploitatie	7.365			671.171	
Te vormen verliesvoorziening	-297.802	-373.369			
Afdracht Groenfonds			-51.167		
Saldo 31-12	1.587.974	4.035.760	4.850.219	9.344.469	9.642.377
Som risico's	140.000	1.410.000	1.410.000	1.410.000	620.000
Totaal overschot reserve grondexploitatie	1.447.974	2.625.760	3.440.219	7.934.469	9.022.377

Totale winst BIE's:

Volgens de bijgestelde resultaatverwachting wordt een totale winst (2024 en verder) op de BIE verwacht van afgerond € 8.476.000. Volgens de vorig jaar afgegeven resultaatverwachting bedroeg de totale verwachte winst op de BIE vanaf 2023 afgerond € 373.000.

Verwachte eindsaldo reserve grondexploitatie:

Het verwachte eindsaldo van de reserve grondexploitatie per eind 2028 is geraamd op € 9,642 miljoen. Vorig jaar UVP was verwacht € 1,583 miljoen.

Verklaring verschillen:

De verschillen in de totale winst BIE's en het verwachte eindsaldo reserve grondexploitatie zijn te verklaren door het openen van de drie nieuwe BIE's (Raamse Loop, Isabellaveld fase 2 en Hart van de Baarzen deelgebied Wonen en Supermarkt), de bijstelling van de BIE's Den Hoek en ZOED en de daarop aangepaste verwachtingen met betrekking tot de vennootschapsbelasting.

Voor een nadere toelichting verwijzen we u naar het raadsvoorstel Uitvoeringsprogramma grondexploitatie 2025-2028.

Bijgestelde risico-inventarisatie

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

Risicoinventarisatie (bedragen × € 1000)	2025	2026	2027	2028
Som van de risico's	1.410	1.410	1.410	620

De reserve grondexploitatie is ruimschoots toereikend om dit risico te dekken.

Daarnaast bedraagt de stand van de voorzieningen de komende jaren:

Voorzieningen grondexploitatie (<i>bedragen x € 1.000</i>)	2024	2025	2026	2027	2028
Cumulatieve stand voorzieningen grondexploitatie per 1-1	1.347	1.627	2.001	2.001	1.330
Onttrekkingen totaal	-17			-671	
Toevoegingen	297	373			
Cumulatieve stand voorziening grondexploitatie per 31-12	1.627	2.001	2.001	1.330	1.330

Rijksinfra

Project PHS

In 2026 worden de voorbereidende werkzaamheden afgerond en wordt gestart met de realisatie van de verdiepte ligging. De voorbereiding van de ruimtelijke inpassing van de openbare ruimte start in 2026, de feitelijke uitvoering is gepland in de eindfase van het project. De kaders voor de realisatie van de werkzaamheden alsmede de financiering zijn vastgelegd in de bestuursovereenkomst PHS Vught en de samenwerkingsovereenkomst met ProRail.

Project N65

Op basis van de besluitvorming in de stuurgroep N65 en de besluiten in de politieke organen van ieder van de deelnemers in de stuurgroep N65 wordt gestart met de uitwerking van een aantal kortetermijnmaatregelen. Onderdeel van de besluitvorming zijn ook de kosten en de verdeling hiervan tussen Rijk, Provincie en gemeente(n) en het beschikbare budget.

De Vughtse Regeling

De Vughtse Regeling loopt tot 1 januari 2028, na verlenging van de looptijd in 2023. Het toepassingsgebied van de regeling heeft enkel nog betrekking op de spoorwerkzaamheden voor PHS Vught.

Risicoreservering

Omdat de realisatie van de verdiepte ligging nog moet starten is er nog steeds sprake van onzekerheid bij aannemers en leveranciers door prijsstijgingen. Het risico van prijsindexatie op grondstoffen en arbeid blijft aanwezig in de uitvoeringsfase van het project PHS Vught.

Uitkering gemeentefonds

De effecten van de meicirculaire zijn verwerkt. Via een raadsinformatiebrief wordt een uitgebreidere toelichting verstrekt.

Bijlagen

A. Ramingsgrondslagen

Uitgaven	2026	2027	2028	2029
Indexering:				
Goederen en diensten	2,1%	2,2%	2,2%	2,3%
Investeringsprogramma	3,0%	2,5%	2,6%	2,4%
Salarissen, CAO	2,0%	5,1%	4,2%	4,5%
Gesubsidieerde instellingen	2,0%	4,2%	3,6%	3,8%
Omslagrente	1,2%	1,5%	1,5%	1,5%
Rentetoerekening grexen	1,2%	1,5%	1,5%	1,5%
Rente langlopende financiering	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%
Rente kortlopend	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%
Overhead	76%	76%	76%	76%
Inkomsten				
Huren en pachten	2,1%	2,2%	2,2%	2,3%
Overige opbrengsten	2,1%	2,2%	2,2%	2,3%
Aantal uitkeringsgerechtigden				
IOAW	5	5	4	3
IOAZ	2	2	1	1
Algemene Bijstand (P-Wet)	237	240	245	245
Bbz	7	7	7	7
Elders verzorgenden	42	42	42	42
Loonkostensubsidie	125	125	125	125
Doelgroepen register gemeentelijke doelgroep	309	309	309	309
Algemeen				
Aantal inwoners	33.206	33.378	33.535	33.672
Inwoners jonger dan 18 jaar	6.821	6.881	6.904	6.932
Inwoners 75+	3.930	4.051	4.171	4.260
Leerlingen speciaal onderwijs	533	523	523	523
Leerlingen speciaal onderwijs duur 3	2	2	2	2
Leerlingen speciaal onderwijs duur 6	40	40	40	40
Leerlingen voortgezet onderwijs	1.986	1.981	1.989	1.989
WOZ -waarde van de woningen eigenaren	8.036.467.000	8.087.375.000	8.377.379.000	8.567.283.000
WOZ -waarde van de niet-woningen eigenaren	855.449.403	855.449.403	855.449.403	855.449.403
WOZ-waarde niet-woningen gebruiker	766.980.763	766.980.763	766.980.763	766.980.763
Bedrijfsvestigingen	5.519	5.814	6.157	6.511
Woonruimten; aantal verblijfsobjecten met woonfunctie	14.333	14.422	14.929	15.261
Woonruimten; aantal verblijfsobjecten met logiesfunctie	382	385	388	390

B. Aanpassing meerjarenbegroting

Wonen (x € 1.000)	2026	2027	2028	2029
Nieuw beleid/aanpassing bestaand beleid				
Bevorderen deelmobiliteit	-20	0	0	0
Onderzoek verkeersveiligheid schoolroutes	-15	0	0	0
Klimaatadaptief groenbeheer	-298	-305	-311	-319
Onderhoud bomen	PM	PM	PM	PM
Gedenkteken oud KNIL-militairen	-20	0	0	0
Vrijstelling leges oud-KNIL militairen	-10	-10	-10	-10
Informatiebord KNIL	0	0	0	0
Duurzame verstedelijking	-8	0	0	0
Commissie Ruimtelijke kwaliteit en Erfgoed	-13	-13	-13	-13
Autonome ontwikkelingen				
Nachtelijke parkeerdrukmeting	-18	0	0	0
Beheer openbare verlichting	-14	-15	-14	-16
Actualiseren raamovereenkomsten	-75	0	0	0
Weginspectie	0	0	0	-25
Rentevergoeding middelen N65	0	0	0	0
Terugontvangst voorschot N65	0	0	0	0
Energie en klimaat	36	38	41	39
Bijdrage Omgevingsdienst Brabant Noord	11	10	11	11
Implementatie Omgevingswet	-251	-303	-303	-168
Bijdrage noordelijke ontsluitingsroute	600	0	0	0
Bijdrage natuurcompensatie	51	0	0	0
Bijdrage gebiedsoverstijgende kosten	385	0	0	0
Leges omgevingsvergunningen	60	60	60	60
Woonwagenlocatie Olmenlaan	17	1	1	1
Vrijval onderhoudsvoorziening Olmenlaan	0	0	0	0
Verkoop Ruimte voor Ruimte titels	0	0	0	0
Boekwaarde Ruimte voor Ruimte titels	0	0	0	0
Exploitatie aanpassingen				
Pacht	43	43	43	43
Moleneindplein 9	0	0	0	0
Verkeersonderzoek	0	0	0	0
Schoonhouden openbare ruimte	71	73	75	76
Riolering	0	0	0	0
Afval	0	0	0	0
Beleid milieu	0	0	0	0
Subsidie geluidsanering	0	0	0	0
Leges bestemmingsplannen	0	0	0	0
Inhuur bestemmingsplannen	0	0	0	0
Nota grondbeleid	-15	0	0	0
Financiële bijdrage Ruimtelijke Ordening	0	0	0	0
Faciliterend grondbeleid, kostenverhaal	0	0	0	0
Faciliterend grondbeleid, kostenverhaal	0	0	0	0
Totaal programma Wonen	517	-420	-420	-319

Leven (x € 1.000)	2026	2027	2028	2029
Nieuw beleid/aanpassing bestaand beleid				
Bijdrage Regiodeal RNOB	-15	0	0	0
Afschrijvingslasten IKC Molenven	0	0	-333	-332
Bestemmingsreserve Huisvestingsplan Onderwijs	0	0	333	332
Bibliotheekwerk	-13	-13	-14	-14
Digibende	0	0	0	0
Zorgplicht bibliotheek	0	-104	-107	-109
Projectleider haalbaarheidsstudie VV Helvoirt	0	0	0	0
Autonome ontwikkelingen				
Leges evenementen	20	0	0	0
Kinderopvang IKC De Lichtstraat	0	11	22	22
SPUK GALA	5	5	5	5
Bijdrage VVE Zwaluw VFC	0	0	0	0
Verbinding station NMKV	0	0	0	0
Exploitatie aanpassingen				
Toeristenbelasting	82	83	85	87
Kinderopvang IKC De Avonturier	-8	-8	-9	-9
Zuiderbos	-15	-16	-16	-16
Bodemsanering Zuiderbos	0	0	0	0
Leerlingenvervoer	-100	-102	-104	-107
Nieuwkomersonderwijs	-40	-41	-42	-43
Leerplicht	-22	-23	-25	-30
Sportstimulering	-8	-8	-9	-9
Zwaluw VFC	5	5	5	5
Gymzaal De Lichtstraat en Hertog van Brabant	-18	-18	-18	-18
Leges archeologisch onderzoek	10	10	10	10
Erfgoedbeleid	-5	-5	-5	-5
Indexering subsidies	0	-39	-78	-176
Toerisme boekjes	0	0	0	0
Onderwijsachterstanden beleid	0	0	0	0
SPUK uitkering onderwijsachterstanden	0	0	0	0
NPO	0	0	0	0
Totaal programma Leven	-123	-264	-299	-406

Meedoen (x € 1.000)	2026	2027	2028	2029
Nieuw beleid/aanpassing bestaand beleid				
Jongeren centrum Elzenburg	-40	0	0	0
Toezicht en handhaving WMO en Jeugdwet	-20	-14	-14	-15
Jeugdfonds	-25	-26	-26	-27
Re-integratie	0	0	0	0
ICT Wegwijs+	-82	-83	-85	-87
Autonome ontwikkelingen				
Jeugdzorg	-2.154	-1.654	-1.154	-1.156
Inhuur programma duurzame Jeugdzorg	0	0	0	0
Programma duurzame hulpverlening	-340	0	0	0
Zintuiglijk gehandicapten	-11	-11	-12	-12
Specialistische hulp WMO	-304	0	0	0
Dagbesteding WMO	-143	-146	-149	-153
Hulp bij het huishouden	0	0	0	0
Regionaal uitvoeringsbudget Beschermd wonen	15	15	188	0
Jeugd en jongerenwerk	-35	0	0	0
Inkomensvoorzieningen Participatiewet	-393	-450	-459	-459
Rijksbijdrage Participatiewet	744	818	838	838
SPUK GALA	0	0	0	0
GGD	-29	-92	-138	-191
Bijdrage seniorenbus	0	0	0	0
Subsidie seniorenbus	0	0	0	0
Inburgeringstrajecten	0	0	0	0
Rijksbijdrage inburgering	0	0	0	0
Bijdrage Beschermd wonen	0	0	0	0
Onderwijsroute statushouders	0	0	0	0
SPUK uitkering onderwijsroute	0	0	0	0
Allenverdienersproblematiek	0	0	0	0
Rijksbijdrage Allenverdienersproblematiek	0	0	0	0
Wet educatie en beroepsonderwijs (WEB)	0	0	0	0
Bijdrage WEB	0	0	0	0
integraal Zorg Akkoord	0	0	0	0
SPUK IZA	0	0	0	0
Deelname pilot GLI en buursportcoach plus	0	0	0	0
Rijksbijdrage GLI	0	0	0	0
Exploitatie aanpassingen				
Cliëntondersteuning	18	12	12	13
Zorgoppas	6	0	0	0
Inburgering	-10	-10	-10	-10
Collectief vervoer	-16	-17	-17	-17
Schuldhelpverlening	-46	-47	-48	-49
Bijzondere bijstand	13	14	14	14
Vrijwilligerscoördinator re-integratie	0	0	0	0
Parkeervoorzieningen	25	25	26	26
Indexering	4	-49	-88	-203
Stenen Hut	0	0	0	0
Totaal programma Meedoen	-2.823	-1.715	-1.123	-1.488

Besturen (x € 1.000)	2026	2027	2028	2029
Nieuw beleid/aanpassing bestaand beleid				
Verkiezingen	-24	0	0	0
Formatie uitbreiding griffie	-112	-115	-117	-120
Autonome ontwikkelingen				
Tegemoetkoming tijdelijke huisvesting	-47	0	0	0
Stadsgewest	-2	-3	-3	-5
Reisdocumenten	43	69	28	-90
Rijbewijzen	33	54	52	31
Boa's	-25	-22	-23	-6
Bijdrage Zorg- en veiligheidshuis	-5	-5	-5	-5
Veiligheidsregio	-81	-138	-201	-267
Onderhoud bluswatervoorziening	-26	-27	-27	-27
Exploitatie aanpassingen				
Werkbudget griffie	-4	-4	-4	-4
Wachtgeldverplichtingen	-100	-102	-104	-107
Benoeming burgemeester	0	0	0	0
Ondersteuning gemeenteraad en commissies	0	0	0	0
Eigen verklaringen	-10	-10	-11	-11
Dierenbescherming	-22	-22	-23	-23
HALT	0	0	0	0
ICT Burgerzaken	0	0	0	0
Totaal programma Besturen	-383	-326	-439	-634

Overhead en kostenplaats (x € 1.000)	2026	2027	2028	2029
Nieuw beleid/aanpassing bestaand beleid				
Beveiligde communicatie	-12	-5	-5	-5
Mobiele telefonie	-20	-20	0	0
Opleidingsbudget	-110	-113	-115	-118
Datagedreven werken	-168	0	0	0
Pilot ambtelijk-bestuurlijk samenspel	-33	0	0	0
Afschrijvingslasten duurzaamheidsmaatregelen	PM	PM	PM	PM
Besparing duurzaamheidsmaatregelen	PM	PM	PM	PM
Formatie				
Senior adviseur communicatie	-49	-51	-54	-57
Adviseur communicatie	-6	-6	-8	-9
Juridisch adviseur	-91	-95	-100	-105
Salarisadministrateur	-62	-65	0	0
Adviseur gegevensbeheer	-20	-22	-23	-24
Beleidsmedewerker Jeugd	-24	-28	-31	-35
Dorpsmakelaar	-46	0	0	0
Coördinator BOR	-82	-87	-91	-96
Dekking reserve Rijksinfra	82	87	91	96
Projectleider Rijksinfra en Openbare Ruimte	-58	-64	-70	-77
Beleidsadviseur Groen boombeheer	PM	PM	PM	PM
Medewerker APV	-62	-65	-68	-72
Klantmanager Integratie en Inburgering	-62	-65	-68	0
Dekking Migratie en Opvang	62	65	68	0
Gedragwetenschapper	-77	-52	0	0
Kwaliteitsmedewerker	-46	-30	0	0
Beleidsadviseur Openbare ruimte	0	0	0	0
Medewerkers BOR	0	0	0	0
Medewerker commissie ruimtelijke kwaliteit	-46	-49	-51	-54
Strategisch adviseur RO	-46	-49	-51	-54
Ophoging inhuurbudget	-545	-557	-569	-582
Autonome ontwikkelingen				
CAO ambtenaren	316	292	277	-1.067
HR Algemeen	-5	-5	-5	-5
Integriteitsonderzoek	0	0	0	0
Werving en selectie	-10	-10	-11	-11
Inkoopadvisering	-35	-36	-37	-37
Bijdrage BHIC	-5	-10	-15	-20
Exploitatie aanpassingen				
BOR/brandweerkazerne	41	42	43	44
Raadhuis	-13	-14	-14	-14
Onderhoudsvoorzieningen	-107	-101	-94	-101
Totaal programma Overhead	-1.341	-1.113	-1.002	-2.404

Algemene dekkingsmiddelen (x € 1.000)	2026	2027	2028	2029
Nieuw beleid				
Autonome ontwikkelingen				
Gemeentefondsuitkering	269	425	563	2.896
Meicirculaire	2.427	2.450	1.225	1.530
OZB opbrengsten	77	-60	-64	366
Afschrijvingslasten investeringsprogramma overig	42	127	-28	-17
Financieringsrente	45	-169	-205	-349
Exploitatie aanpassingen				
ICT belastingen	-20	-21	-21	-22
Belastingen	-6	-6	-6	-7
Mutatie reserves				
Wonen				
Verkoop standplaatsen Olmenlaan	-17	0	0	0
Financiële bijdrage faciliterende ontwikkelingen	-385	0	0	0
Implementatie omgevingswet	251	303	303	168
Gebiedsoverstijgende kosten RO	0	0	0	0
Groenfonds faciliterende ontwikkelingen	-51	0	0	0
Aanleg Noordelijke ontsluitingsroute	-600	0	0	0
Rentevergoeding Provincie middelen N65	0	0	0	0
Terugontvangst voorschot N65	0	0	0	0
Verlagen dotatie bestemmingsreserve Rijkinfra	400	400	400	400
Leven				
Zuiderbos bodemsanering	0	0	0	0
Verbinding station met NMKV	0	0	0	0
Bijdrage leerlingenvervoer	35	35	35	35
Bestemmingsreserve Huisvestingsplan Onderwijs	300	300	300	300
Meedoen				
Beschermd wonen	0	0	0	0
Totaal programma Algemene dekkingsmiddelen	2.768	3.784	2.501	5.301
Totaal mutaties	-1.383	-54	-782	49

C. Investeringsprogramma

	Nieuwe investeringen	2025	2026	2027	2028	2029
	× 1.000					
Wonen	Isabellaveld fase 2	255	0	0	0	0
Wonen	De Baarzen locatie supermarkt	49	0	0	0	0
Wonen	Habitat	73	0	0	0	0
Wonen	Percelen grootschalige opwek	292	0	0	0	0
Besturen	Bluswatervoorziening	32	0	0	0	0
Leven	Zuiderbos : Uitbreiding	203	0	0	0	0
Leven	Zuiderbos : Parkeervoorziening	217	0	0	0	0
Leven	Zuiderbos : Waterretentie	117	0	0	0	0
Leven	Huisvestingsplan onderwijs	0	0	0	0	212
Leven	Noodlokalen Het Kwartier	12	0	0	0	0
Leven	Vorbereidingskrediet Het Kwartier	220	0	0	0	0
Leven	IKC Lichtstraat onderwijsgebouwen	14	115	209	0	0
Leven	IKC Lichtstraat aanv. kindvoorzieningen	192	1.247	976	0	0
Leven	IKC Lichtstraat gymzaal	452	1.739	1.287	0	0
Leven	IKC Lichtstraat Inrichting gymzaal	0	0	230	0	0
Leven	IKC Het Molenven	532	4.522	8.246	0	0
Leven	Sportpark Bergenshuizen: Openbare Ruimte	33	0	0	0	0
Leven	Zwaluw vfc	27	0	0	0	0
Leven	Kunstgrasveld Zwaluw	-22	0	0	0	0
Leven	Bewegen in de ruimte	75	25	25	25	25
Leven	Fietsenstalling Elzenburg	17	0	0	0	0
Wonen	Rijksinfra: Wolfskamerweg	0	0	0	5.535	0
Wonen	Rijksinfra: VKA+ activeringsdeel	-7.499	0	0	0	0
Wonen	Rijksinfra: Bijkomende investeringen	0	0	0	0	1.000
Wonen	Rijksinfra: N65 bijdrage Helvoirt	-5.556	0	0	0	0
Wonen	Langzaam verkeersbrug Fort Isabella	399	0	0	0	0
Wonen	Verduurzaming gebouw De Ketting 1 en 1a	599	0	0	0	0
Wonen	Verduurzaming gebouw Lidwinastraat 12c	537	0	0	0	0
Wonen	Verduurzaming gebouw Kettingweg 7abc	PM	PM	0	0	0
Wonen	Verduurzaming installaties Kettingweg 7abc	PM	PM	0	0	0
Wonen	Verduurzaming gebouw Theresialaan 32	PM	PM	0	0	0
Wonen	Verduurzaming installaties Theresialaan 32	PM	PM	0	0	0
Wonen	Verduurzaming gebouw Martinihal 8	PM	PM	0	0	0
Wonen	Verduurzaming installaties Martinilaan 8	PM	PM	0	0	0
Wonen	Verduurzaming gebouw Astorias 42	PM	PM	0	0	0
Wonen	Verduurzaming installaties Astorias 42	PM	PM	0	0	0
Wonen	Nieuwbouw volkstuintencomplex	255	0	0	0	0
KPL	Gemeentekantoor: nieuw en duurzaam werken	245	0	0	0	0
Leven	Digitale sloten accommodaties	18	0	0	0	0

Leven	Onderwijs Leerpakketten	153	27	27	17	17
Leven	Carillon Sint Lambertustoren	38	0	0	0	0
Leven	Verlichting Sint Lambertustoren	0	95	0	0	0
Leven	Samenspeelplek Vught/Helvoirt/Cromvoirt	90	0	0	0	0
subtotaal	Nieuwe investeringen	-7.931	7.770	11.000	5.577	1.254

	Vervangingsinvesteringen	2025	2026	2027	2028	2029
	<i>x 1.000</i>					
Wonen	Verlichting investeringen	258	266	273	280	286
Wonen	Verleiding investeringen	69	71	73	74	76
Wonen	Wegen investeringen	973	935	765	1.504	1.540
Wonen	Verkeers- en vervoer investeringen	40	22	23	23	24
Wonen	Gesloten verhardingen	2.500	0	0	0	0
Wonen	Langzaam verkeersbrug St.-Lambertusstraat NZ	23	0	0	0	0
Wonen	Langzaam verkeersbrug St.-Lambertusstraat ZZ	17	0	0	0	0
Wonen	Langzaam verkeersbrug Driesedam	0	0	62	0	0
Wonen	Langzaam verkeersbrug Pepereind	0	61	0	0	0
Wonen	Langzaam verkeersbrug Karel Kuperbrug	0	60	0	0	0
Wonen	Verkeersbrug De Runsvoot	323	0	0	0	0
Wonen	Riolering investeringen	3.275	4.496	4.608	4.728	4.841
Wonen	Pompen en gemalen investeringen	151	160	164	169	173
Wonen	Beschoeiing investeringen	136	140	41	42	43
Wonen	Groen investeringen	641	541	357	366	375
Wonen	Vervanging bomen	PM	PM	0	0	0
Wonen	Speelvoorzieningen investeringen	180	111	114	117	119
Leven	Vervanging toplaag kunstgrasveld Zwaluw	0	350	0	0	0
Leven	Sportpark Bergenshuizen: Verv grasveld	148	37	38	39	39
Besturen	Discussiesets Raadhuis	0	0	0	0	0
Besturen	Batterijen discussieposten	27	0	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 : Pickup met kraan 2021	54	0	0	0	0
KPL	Inzamelvoertuig Afval	56	0	0	0	0
KPL	Zoutstrooiers (2 stuks)	0	389	0	0	0
KPL	Grasmaaier sportvelden Helvoirt	0	45	0	0	0
KPL	Shovel	0	0	0	85	0
KPL	Loader	0	0	70	0	0
KPL	Heftruck	0	0	40	0	0
subtotaal	Vervangingsinvesteringen	9.017	7.684	6.628	7.427	7.516
Totaal investeringen		1.086	15.454	17.628	13.004	8.770

Percelen grootschalige opwek

De opwek aan duurzame energie draagt bij aan het realiseren van de doelstellingen van de Gemeente Vught om in 2025 energie neutraal te zijn. De aankoop van twee percelen voor € 286.000 zijn gelegen binnen het zoekgebied en zijn geschikt voor grootschalige opwek van energie.

Huisvestingsplan onderwijs

Betreft de verwachte investering voortkomend uit het investeringsplan Huisvesting onderwijs.

IKC Lichtstraat

Op basis van het definitieve ontwerp zijn de kredieten van IKC Lichtstraat geactualiseerd en naar boven bijgesteld met €631.000. Het krediet is verdeeld over meerdere deekredieten welke zijn verdeeld over de komende jaren conform de meest actuele planning.

IKC Het Molenven

Voor de realisatie van IKC Het Molenven is een krediet benodigd van € 13.300.000.

Zuiderbos

Voor de realisatie van de waterberging onder het parkeerterrein zijn retentiekraften benodigd. Hiervoor is eenmalig € 117.000 nodig.

Verduurzaming gemeentelijke gebouwen

De gemeente verduurzaamt vier gebouwen, waarvan (Theresialaan 32, Martinilaan 8, Astorias 42 en Kettingweg 7ABC). Maatregelen zijn onder meer isolatie, LED, warmtepompen en zonnepanelen. De uitvoering start in 2025 nadat de afzonderlijke businesscases afzonderlijk zijn vastgesteld.

Onderwijs Leerpakketten

Schoolbesturen kunnen op basis van verordening huisvestingsvoorzieningen onderwijs een aanvraag indienen voor een vergoeding voor 1e inrichting meubilair en onderwijsleerpakket. Uitgangspunt voor de vergoeding is een toename van het aantal leerlingen. De kosten worden naar beneden bijgesteld omdat achteraf bleek dat het schoolbestuur van Zuiderbos hiervoor al eerder gedeeltelijk een beschikking had gekregen.

Verlichting Lambertustoren

De Lambertustoren vervult een belangrijke rol in de geschiedenis van Vught, onder andere in relatie tot WOII en de Linie 1629, en is een belangrijk object richting het themajaar 2029. Voor het aanlichten van de toren, met respect voor de monumentale waarden, is door een lichtontwerper een ontwerp gemaakt. Voor de uitvoering van dit ontwerp, inclusief armaturen en installatie, is een investering van € 95.000 nodig.

Vervanging Karel Kuperbrug

Binnen de eerder gesloten raamovereenkomst voor het vervangen van diverse voetgangers- en fietsbruggen was aanvankelijk rekening gehouden met het verwijderen van de Karel Kuperbrug. Echter, na heroverweging heeft het college besloten dat deze verbinding behouden moet blijven. Aangezien het huidige object het einde van zijn technische levensduur heeft bereikt, is vervanging noodzakelijk geworden. De kosten voor de vervanging bedragen € 60.000.

Discussiesets Raadhuis

In afwachting van een nader onderzoek over de toekomstige huisvesting van het Raadhuis is het eerder verleende investeringskrediet van € 500.000 voorlopig op nihil gezet.