

Kadernota 2025-2028



gemeente
son en breugel

Inhoudsopgave

Inhoudsopgave	3
Inleiding	4
Ontwikkelingen	6
Onroerendezaakbelasting (OZB)	9
Financiële uitgangspunten	10
Indexering	10
Overige uitgangspunten.....	10
Doelstellingen.....	11
Bijlage 1: Overzicht autonome ontwikkelingen.....	13
Bijlage 2: Overzicht van investeringen 2025-2028.....	15

Inleiding

Maatregelen voor een financieel gezond Son en Breugel

Voor u ligt de kadernota 2025 – 2028. Deze is niet sluitend. Dat heeft te maken met kostenverhogingen van jeugdzorg, WMO en onderhoud van openbare ruimte en gebouwen. De uitkering die we ontvangen uit het gemeentefonds blijft hierop ver achter.

Een gezonde financiële positie is een belangrijke basis om zicht te houden op toekomstige ontwikkelingen in en wensen voor onze gemeenschap. Om voor 2025 en verder een gezonde financiële begroting te krijgen, is het noodzakelijk dat we maatregelen nemen en daarmee ook lastige keuzes maken.

Ombuigingsmogelijkheden

De opzet van de kadernota die nu voorligt is dit jaar daarom anders dan u van ons gewend bent. De prioriteit ligt in deze kadernota bij het in beeld brengen van ombuigingsmogelijkheden. Wij hebben geen middelen opgenomen voor nieuwe plannen. Het tekort zou daardoor nog verder oplopen en wij vinden dat onverantwoord.

Bij de ombuigingsmogelijkheden kijken wij naar mogelijke besparingen en onderzoeken we wat we op een andere manier kunnen doen, zodat het minder geld kost.

We hanteren daarbij acht uitgangspunten:

1. Een structureel sluitende begroting vanaf 2025 (voorafgegaan door een niet-sluitende Kadernota)
2. Het basisoniveau van voorzieningen en ondersteuning voor inwoners is op orde
3. Geen kapitaalvernietiging door al genomen besluiten ter discussie te stellen
4. Nieuwe feiten en inzichten kunnen leiden tot heroverweging van eerdere besluitvorming
5. Meer zelfredzaamheid en eigen verantwoordelijkheid van inwoners
6. Inwoners die ergens baat bij hebben betalen mee aan de kosten
7. Organisaties en verenigingen genereren subsidie-inkomsten en co-financiering daar waar mogelijk
8. Bij gebiedsontwikkelingen moeten inkomsten gegenereerd worden om maatschappelijke ontwikkelingen mogelijk te maken.

Graag gaan we met uw raad in gesprek over de voorgestelde uitgangspunten en de maatregelen die we samen moeten nemen voor een gezonde financiële toekomst van onze gemeente. De uitkomsten van de gesprekken werken wij verder uit in de komende begroting.

Inhoud kadernota

In de kadernota wordt ingegaan op autonome ontwikkelingen en ontwikkelingen voor de jaren 2025 tot en met 2028. De financiële uitgangspunten die worden vastgesteld in deze kadernota zijn de uitgangspunten voor indexerings- en de wijze van berekenen van de rekenrente. De posten kleiner dan € 25.000 worden niet toegelicht. De structurele gevolgen vanuit de eerste bestuursrapportage 2024 zijn verwerkt in deze kadernota.

Meicirculaire

De meicirculaire is op het moment van schrijven nog niet gepubliceerd. Verder ervaren we dat veelal bij de septembercirculaire nog een correctie plaatsvindt. Beide circulaire worden betrokken bij de begroting. Er volgt nog een memo meicirculaire 2024 voor bij de behandeling van deze kadernota 2025-2028.

Stand van de meerjarenbegroting 2025-2028

Hieronder volgt het financiële startpunt voor de kadernota 2025-2028 inclusief de autonome ontwikkelingen welke in bijlage 1 zijn toegelicht.

	2025	2026	2027	2028
Begrotingssaldo na meerjarenbegroting 2025-2028	91.258	-542.162	339.056	939.322
1e BW Septembercirculaire 2023 en amendementen	-12.775	-12.751	-12.728	-12.706
RV Pumptrack	-20.927	-20.843	-20.759	-20.675
RV IHP	-130.000	0	-225.450	-223.007
RV Kredietverhoging nieuwbouw De Bongerd en aankoop van de blaashal	-21.417	-21.090	-20.764	-20.437

Begrotingssaldo	-93.861	-596.846	59.355	662.497
Autonome ontwikkelingen	444.247	464.700	488.946	470.504
Begrotingssaldo na autonome ontwikkelingen	350.386	-132.146	548.301	1.133.001

Ontwikkelingen

Hierna volgt een tabel inclusief toelichting met de grootste ontwikkelingen binnen de gemeente Son en Breugel. In de toelichting wordt dieper ingegaan binnen welke kaders het beleidsveld uitgevoerd gaat worden.

Omschrijving	I/S	2025	2026	2027	2028
Programma 1 Interne en externe dienstverlening					
Totaal programma 1 Interne en externe dienstverlening		0	0	0	0
Programma 2 Sociale leefomgeving					
1. Subsidies	S	100.000	100.000	100.000	100.000
2. Wmo	S	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
3. Jeugd	S	-1.000.000	-900.000	-800.000	-700.000
Totaal programma 2 Sociale leefomgeving		-1.000.000	-900.000	-800.000	-700.000
Programma 3 Fysieke en veilige leefomgeving					
4. Onderhoud openbare ruimte	S	-500.000	-500.000	-500.000	-500.000
Totaal programma 3 Fysieke en veilige leefomgeving		-500.000	-500.000	-500.000	-500.000
Programma 4 Economische en ruimtelijke ontwikkeling					
5. Onderhoud gebouwen	S	-400.000	-400.000	-400.000	-400.000
6. Inkomsten door planontwikkeling	S	200.000	200.000	200.000	200.000
Totaal programma 4 Economische en ruimtelijke ontwikkeling		-200.000	-200.000	-200.000	-200.000
Begrotingssaldo		-1.700.000	-1.600.000	-1.500.000	-1.400.000

+ / + is voordeel, - / - is nadeel

1. Subsidies

In dit bouwblok, dat subsidies bevat voor zowel professionele organisaties als voor vrijwilligersorganisaties, hebben we een balans gezocht tussen de financiële uitdaging waar we voor staan en de waardering voor al die vrijwilligersbesturen en vrijwilligers en de bijdragen die zij leveren aan de inwoners van ons dorp. Deze balans is gevonden door een beperkte bezuiniging in de kadernota op te nemen van € 100.000 per jaar, maar vooral willen we in gesprek met uw raad en met kleine en grote subsidieontvangers over de vraag hoe we de subsidiecriteria en -voorwaarden zo kunnen doorontwikkelen dat zij beter aansluiten bij de opgaven in het sociaal domein.

2. Wmo

De ontwikkeling van de vergrijzing van de samenleving, en dus ook in ons dorp, heeft een grote invloed op de uitgaven voor de WMO. De ontwikkeling van de uitgaven (deels volume, deels prijs) van de WMO volgt deze ontwikkeling. We voorzien de komende jaren dan ook toenemende beroep op de WMO, maar blijven, net als bij de Jeugdzorg, ook inzetten op het verder verbeteren van de toegang en de inzet van de voorliggend veld om de groei van de uitgaven te dempen. Het college heeft ervoor gekozen de mogelijke afschaffing van het abonnementstarief voor de huishoudelijke hulp vanaf 2026 nog niet te verwerken in deze kadernota. De voorwaarden waaronder deze afschaffing eventueel plaatsvindt, de effecten ervan op de vraag en onduidelijkheid of deze maatregel gepaard gaat met een korting op het gemeentefonds, maakt dat de onzekerheden om hierop nu al te gaan begroten te groot zijn.

3. Jeugd

In de bedragen die worden voorgesteld op te nemen in de kadernota 2025-2028 komt een aantal lijnen samen. Met het bedrag van € 1.000.000 voor 2025 denken we uit te komen op een realistisch budget in de begroting, waarbij we de aanname hanteren dat we in 2023 een piek in de uitgaven hebben gezien en dat het verder verbeteren van de toegang en het intensiveren van de contacten met externe verwijzers, ook in financiële zin zichtbare resultaten gaat opleveren. Het zijn nog slechts de eerste signalen, maar de eerste inzichten in het aantal indicaties over eerste 4 maanden van 2024 lijken het beeld van een piek die achter ons ligt te bevestigen.

De tweede lijn is het nog meer dan tot op heden het geval is geweest te investeren in het voorliggend veld c.q. de sociale basis. We zullen onder meer onze subsidies en accommodaties explicieter inzetten ten dienste van de opgaven in, onder meer, de jeugdzorg. Hierover gaan wij graag het gesprek aan met grotere en kleinere subsidieontvangers. Wij hebben vertrouwen in deze aanpak en in onze samenwerkingspartners en daarom durven we deze aanpak vanaf 2026 financieel te vertalen in de kadernota c.q. begroting.

4. Onderhoud openbare ruimte

We streven ernaar om een openbare ruimte te onderhouden waar het prettig is om te verblijven, die invulling geeft aan klimaatdoelstellingen en die bovenal veilig is. Het huidige beleid is hierop afgestemd. De investeringen om dit mogelijk te maken, zijn hoger dan we kunnen dragen. Daarom maken we keuzes in het onderhoud van de openbare ruimte. We gaan doelmatig om met de beschikbare middelen. De focus ligt op veiligheid en het in stand houden van de kapitaalgoederen die we beheren.

De kosten voor het onderhoud van de straatverlichting en de verkeerslichten nemen structureel toe als gevolg van de gestegen energiekosten. Wij zien geen mogelijkheden om energiebesparende maatregelen uit te voeren, die (het gevoel van) veiligheid niet in het gedrang brengen.

Voor het wegonderhoud is extra budget nodig om onze wegen, fiets- en voetpaden veilig in stand te houden. Er is de komende jaren in toenemende mate groot onderhoud nodig om kapitaalvernietiging door achterstallig onderhoud te voorkomen. Het onderhoud prioriteren we op basis van veiligheid. We zoeken actief naar koppelkansen met andere vakdisciplines, zoals projecten met kabels&leidingen en riolering.

Bij het openbaar groen voeren we uit wat nodig is om het groen veilig in stand te houden.

Aanpassingen om het onderhoud meer klimaat adaptief en biodivers uit te voeren tegen gelijkblijvende beheerkosten, voeren we door. Omvormingen van beplanting voeren we uit als daar subsidiemogelijkheden of koppelkansen met andere disciplines voor zijn. Hiervoor kan ook ruimte zijn wanneer buurtbewoners binnen de kaders van het beleid actief willen participeren in het omvormen en beheren van de openbare ruimte.

5. Onderhoud gebouwen

We streven naar een goed onderhouden gemeentelijk vastgoedportefeuille (gebouwen & accommodaties), welke in "basis" zoals de wet (minimaal) van ons verlangd, in stand wordt gehouden op conditiescore 3, volgens de conditiemetingen methodiek NEN 2767, wat staat voor een "sobere maar doelmatige" onderhoud strategie. Strategisch (aangekocht) vastgoed, vastgoed wat op korte termijn wordt afgestoten, of wordt gesloopt (bij einde levensduur), wordt versobert in standgehouden op conditiescore 4 (bewoond) of 5 (niet bewoond).

Volgens de huidige klimaatdoelstellingen (2025 klimaatneutraal) wordt de gemeentelijk vastgoedportefeuille verduurzaamd en gasloos gemaakt. Gebouwen of accommodaties waarvan bekend is dat deze op korte termijn afgestoten, gesloopt, gerenoveerd, of vervangen worden, worden niet gasloos gemaakt, de huidige onderhoud strategie (vanuit het in ontwikkeling zijnde vastgoedbeleid/accommodatieplannen) is hierop afgestemd. De investeringen om dit mogelijk te maken, zijn hoger dan we kunnen dragen, met daarnaast het vaste gegeven dat de gemeentelijke vastgoedportefeuille afgelopen jaren substantieel is gegroeid en gewijzigd. Onder andere door uitvoering van diverse sloop-/ (ver)nieuwbouw-, renovatie-, transformatie- en verduurzamingsprojecten, deze trend blijft de komende jaren nog aanhouden, waardoor de onderhoudskosten zijn toegenomen en toe zullen blijven nemen.

Daarom maken we keuzes in het uit te voeren onderhoud aan de gemeentelijk vastgoedportefeuille.

We gaan doelmatig om met de beschikbare middelen, de focus ligt op veiligheid en het gedifferentieerd in stand houden van de gemeentelijke vastgoedportefeuille. Voor het onderhoud is extra budget nodig om de gehele gemeentelijk vastgoedportefeuille in stand te houden.

Het onderhoud prioriteren we op basis van veiligheid, we zoeken actief naar koppelkansen, maken werk met werk, en verduurzamen als natuurlijke vervangingsmomenten zich aandienen.

Verduurzamingsmaatregelen, om de gemeentelijke vastgoedportefeuille energiezuinig te maken en om de CO2 uitstoot te reduceren, voeren we uit als daar subsidiemogelijkheden of natuurlijke vervangingsmomenten met andere uit te voeren maatregelen voor zijn.

Planmatig en contractueel voeren we uit wat wettelijk minimaal nodig is om het gemeentelijk vastgoed veilig in stand te houden.

Waar mogelijk voeren we, tegen gelijkblijvende onderhoud- en/of beheerkosten, aanpassingen door om het gemeentelijk vastgoed klimaat adaptief en biodivers te maken.

6. Inkomsten door planontwikkeling

Bij planontwikkelingen van derden, waarbij sprake is van een bouwplan conform de Omgevingswet, verhaalt de gemeente plankosten op deze partijen. Dit leggen we vast in de anterieure overeenkomst die we sluiten met de ontwikkelende partij. Hierdoor ontvangen we inkomsten.

Ook verwachten we met het vaststellen van het Programma Kostenverhaal dat we financiële bijdragen ontvangen uit ontwikkelingen. We hebben ze eerder niet apart begroot.

In onderstaande tabel is het begrotingssaldo gepresenteerd na bovenstaande ontwikkelingen:

	2025	2026	2027	2028
Begrotingssaldo na autonome ontwikkelingen	350.386	-132.146	548.301	1.133.001
Ontwikkelingen	-1.700.000	-1.600.000	-1.500.000	-1.400.000
Begrotingssaldo na ontwikkelingen	-1.349.614	-1.732.146	-951.699	-266.999

Onroerendezaakbelasting (OZB)

In het kader van alle voorgenoemde ontwikkelingen stellen we voor om de OZB opbrengst met € 400.000 te verhogen naast inflatie. Hierdoor stijgt het tarief met ongeveer 8% exclusief inflatie.

Na autonome ontwikkelingen, ontwikkelingen en OZB ziet het begrotingssaldo na de kadernota 2025-2028 er als volgt uit:

	2025	2026	2027	2028
Begrotingssaldo na autonome ontwikkelingen	-1.349.614	-1.732.146	-951.699	-266.999
OZB	400.000	400.000	400.000	400.000
Begrotingssaldo na kadernota 2025-2028	-949.614	-1.332.146	-551.699	133.001
Waarvan structureel	-531.739	-1.341.266	-546.044	138.656
Waarvan incidenteel	-417.875	9.120	-5.655	-5.655

Financiële uitgangspunten

Indexering

Voor de meerjarenbegroting 2025-2028 worden de volgende indexen gebruikt:

Indexcijfers MPB 2025-2028	2025	2026	2027	2028
Loonkostenindex	4,40%	3,80%	4,80%	4,00%
Materiele kostenindex	2,20%	2,20%	2,20%	2,20%
Gewogen kostenontwikkeling	3,30%	3,00%	3,50%	3,10%

Deze percentages wijken af van de percentages uit de Macro Economische Verkenning 2024, die normaliter worden gehanteerd conform de financiële verordening. De reden hiervoor is dat de meicirculaire 2024 wordt berekend aan de hand van cijfers uit het Centraal Economisch Plan 2024. Hierin is te zien dat met name de loonkostenindex een stuk lager ligt dan eerder voorspeld. Vandaar dat wij deze recentere cijfers willen hanteren.

Overige uitgangspunten

Rekenrente

In de meerjarenbegroting 2025-2028 hanteren wij rentepercentages conform berekeningswijze BBV. Dat betekent dat de percentages voor 2025 berekend worden op basis van de vastgestelde beginsaldi van de balans per 1-1-2024 en de begrote standen per 1-1-2024.

Doelstellingen

De doelstellingen per programma zijn geactualiseerd. De doelstellingen vormen het kader van 'wat willen we bereiken?' en daarmee voor de meerjarenbegroting 2025-2028.

Programma 1 Interne en externe dienstverlening

Thema	Doelstellingen
Dienstverlening	<ol style="list-style-type: none"> 1. Meer ondersteuning voor inwoners bij de digitale benadering van onze producten en diensten. 2. Meer mogelijkheden om contact met de gemeente te leggen door dienstverleningskanalen uit te breiden en op elkaar af te stemmen. 3. Optimalere processen met focus op doorlooptijden, wachttijd, verwerkingstijd en afhandeltermijn.
Participatie	<ol style="list-style-type: none"> 4. Plannen en projecten komen in samenwerking met belanghebbenden tot stand. 5. Via de Jeugdgemeenteraad denken jongeren actief mee over het realiseren van plannen en leren zij hoe de lokale democratie werkt. 6. Inwoners, organisaties en ondernemers worden betrokken bij gemeentelijke plannen, en vinden onze beleids- en besluitvorming transparant en begrijpelijk.
Organisatie	<ol style="list-style-type: none"> 7. Profileren van de gemeente Son en Breugel als goede werkgever door middel van arbeidsmarktcommunicatie en de ontwikkeling van een arbeidsmarktstrategie. 8. Een stabiele organisatie waarin bestuurlijke opdrachten en ambities in evenwicht zijn met de mogelijkheden van de eigen organisatie en die van de gemeentelijke partners. 9. Een organisatie met voldoende kennis, vaardigheden en ervaring, anticiperend op toekomstige behoeften. 10. Een dienstverlenende, wendbare organisatie waarin medewerkers zich veilig, betrokken en gewaardeerd voelen en werkgeluk ervaren en waarin ontwikkeling mogelijk is.

Programma 2 Sociale leefomgeving

Thema	Doelstellingen
Maatschappelijke participatie	<ol style="list-style-type: none"> 1. We ondersteunen inwoners die niet op eigen kracht kunnen participeren. 2. Ondersteuning en zorg vindt zoveel als mogelijk plaats in het voorliggend veld. 3. De toegang naar zorg en ondersteuning is laagdrempelig, effectief en (kosten)efficiënt.
Ontmoeting	<ol style="list-style-type: none"> 4. Son en Breugel kent een voldoende en gevarieerd aanbod van laagdrempelige ontmoetingsfuncties in de wijken, onder andere in de vorm van onderwijs-, sport- en verenigingsgebouwen. 5. We ondersteunen lokale initiatieven gericht op maatschappelijke participatie
Jeugdigen	<ol style="list-style-type: none"> 6. Ten behoeve van een goede ontwikkeling van peuters en voorkomen onderwijsachterstanden, hebben we toereikende voorschoolse voorzieningen en een erkend programma voor VVE (voor- en vroegschoolse educatie). 7. We hebben in qua capaciteit en kwaliteit goede schoolgebouwen voor een toereikend en gedifferentieerd onderwijsaanbod. 8. Jeugdigen en hun ouders krijgen ondersteuning wanneer zij problemen ondervinden in opgroei- en opvoedsituaties. 9. We investeren in het voorliggend veld en zetten dit samen met de kracht van onze gemeenschap in om een goede ontwikkeling van jeugdigen te stimuleren.
Positieve gezondheid	<ol style="list-style-type: none"> 10. Met voorlichting en ondersteuning stimuleren we inwoners zo gezond mogelijk te leven. We zetten sport en bewegen in als instrument ter bevordering van fysieke en mentale gezondheid en om maatschappelijke participatie te stimuleren
Cultuur	<ol style="list-style-type: none"> 11. Wij zetten cultuur in als instrument om maatschappelijke participatie te stimuleren.
Erfgoed	<ol style="list-style-type: none"> 12. Wij houden cultureel erfgoed en monumenten in stand.

Programma 3 Fysieke en veilige leefomgeving

Thema	Doelstellingen
Veiligheid en Vergunningen	<ol style="list-style-type: none"> 1. Inwoners, ondernemers en bezoekers verblijven in een veilige leef- en woonomgeving.
Openbare Ruimte	<ol style="list-style-type: none"> 2. We beheren de openbare ruimte veilig en doelmatig. 3. Samen met onze inwoners voeren we maatregelen uit om waterbeheersing klimaatadaptief te maken door gezamenlijk projecten uit te voeren en subsidies te benutten. 4. De openbare ruimte wordt ingericht dat inwoners op verschillende manieren prettig verblijven, sporten en spelen. 5. We stimuleren onze inwoners actief mee te denken, ontwerpen, doen en beheren bij de (her) inrichting van de openbare ruimte in hun buurt.

	<p>6. We zorgen voor een groene leefomgeving met meer biodiversiteit.</p> <p>7. We realiseren en beheren het Natuurnetwerk en versterken zo de natuurbeleving dicht bij huis.</p> <p>8. We stimuleren met inkoop dat marktpartijen overgaan tot duurzame innovaties en maatschappelijk verantwoord ondernemen.</p> <p>9. We zetten in op het principe van afval naar grondstof.</p>
Mobiliteit	<p>10. Weggebruikers kunnen comfortabel en veilig deelnemen aan het verkeer.</p> <p>11. De kernen en centra zijn goed bereikbaar waarbij we de verkeersmodaliteiten inrichten geprioriteerd volgens het STOMP principe.</p>

Programma 4 Economische en ruimtelijke ontwikkeling

Thema	Doelstellingen
Omgevingswet	<p>1. Uitvoering geven aan een adequate uitvoering van de omgevingswet in de vorm van vergunningen en procedures (BOPA's en wijzigen van het omgevingsplan)</p> <p>2. Doorontwikkeling van de omgevingsvisie</p> <p>3. Het opstellen van het omgevingsplan Son en Breugel</p> <p>4. Het opstellen van de "beslisboom" in het omgevingsloket</p> <p>5. Zorgen voor een tijdige en adequate afhandeling van ruimtelijke initiatieven</p> <p>6. Met een vastgesteld woonprogramma voorzien in kwalitatief gewenste woningbouwlocaties ten behoeve van een diversiteit aan doelgroepen.</p>
Duurzaamheid	<p>7. In 2030 wil Son en Breugel een klimaat neutrale gemeente zijn.</p> <p>8. Son en Breugel moet in 2050 waterrobuust en klimaatbestendig zijn.</p> <p>9. We verhogen biodiversiteit in ons buitengebied en bebouwd gebied.</p> <p>10. We koesteren de landschappelijke kwaliteit.</p>
Economie	<p>11. Ekkersrijt blijft een economische toplocatie binnen het Brainport ecosysteem aanvullend op de andere toplocaties in de regio.</p> <p>12. We onderhouden nauwe contacten met de ondernemers en scheppen randvoorwaarden waarmee het aantrekkelijk blijft voor ondernemers zich in de centra te vestigen.</p>
Regio	<p>13. Door in regionaal verband samen te werken met andere overheden en organisaties werken we efficiënt en benutten elkaars kwaliteiten om de ontwikkeling in de Brainportregio mogelijk te maken.</p>

Bijlage 1: Overzicht autonome ontwikkelingen

Omschrijving	I/S	2025	2026	2027	2028
Programma 1 Interne en externe dienstverlening					
1. WOO	S	38.893	50.474	50.474	50.474
2. Verkiezingen	S	61.000	-1.000	6.000	3.000
3. Bijdrage MRE	S	-28.097	-28.097	-28.097	-28.097
3. Dekking MRE via stelpost loon- en prijsontwikkeling	S	13.214	13.214	13.214	13.214
4. Bijdrage Dienst Dommelvallei (DD)	S	-311.049	-356.809	-385.052	-414.264
4. Dekking DD via leges reisdocumenten	S	49.000	80.000	100.000	73.000
4. Dekking DD via stelpost loon- en prijs	S	220.692	279.786	287.139	311.557
5. Decembercirculaire	S	350.594	290.397	308.533	324.885
Totaal programma 1 Interne en externe dienstverlening		394.247	327.965	352.211	333.769
Programma 2 Sociale leefomgeving					
6. Verhuur kinderopvang	S	35.000	35.000	35.000	35.000
7. Bijdrage GGD	S	-36.681	-37.936	-38.760	-57.393
7. Dekking GGD via stelpost loon- en prijs	S	36.681	37.936	38.760	57.393
Totaal programma 2 Sociale leefomgeving		35.000	35.000	35.000	35.000
Programma 3 Fysieke en veilige leefomgeving					
8. Bijdrage VRBZO	S	-52.069	-52.069	-52.069	-52.069
8. Dekking VRBZO via stelpost loon- en prijs	S	52.069	52.069	52.069	52.069
9. Bijdrage ODZOB	S	-4.419	-4.419	-4.419	-4.419
9. Dekking ODZOB via stelpost loon- en prijs	S	4.419	4.419	4.419	4.419
10. SPUK CDOKE	S	0	332.634	332.634	332.634
10. SPUK CDOKE	S	0	-332.634	-332.634	-332.634
10. SPUK CDOKE	S	0	86.735	86.735	86.735
Totaal programma 3 Fysieke en veilige leefomgeving		0	86.735	86.735	86.735
Programma 4 Economische en ruimtelijke ontwikkeling					
11. Cofinanciering leader het groene woud	S	15.000	15.000	15.000	15.000
Totaal programma 4 Economische en ruimtelijke ontwikkeling		15.000	15.000	15.000	15.000
Totaal		444.247	464.700	488.946	470.504
+/- is voordeel, -/- is nadeel					

1. Wet Open Overheid (WOO)

De in de begroting opgenomen structurele middelen voor de uitvoering van de WOO kunnen met de huidige inzichten worden beperkt.

2. Verkiezingen

Voor verkiezingen is in de begroting een vast structureel budget opgenomen. De nu voorgestelde budgetaanpassingen zijn gebaseerd op een nauwkeuriger raming per jaar.

3. Bijdrage MRE

De MRE heeft een meerjarenbegroting gepresenteerd. Daaruit blijkt een verhoging van de gemeentelijke bijdrage aan de MRE voor uitbreiding van de formatie voor de basisorganisatie. Ook de meerjarenstrategie van Brainport Development vraagt meer financiële middelen en inzet van personele capaciteit. Tegen de meerjarenbegroting kunnen tot 8 juni zienswijzen worden ingediend waarna de begroting in het AB van het MRE wordt behandeld op 3 juli 2024.

4. Bijdrage Dienst Dommelvallei

De Dienst Dommelvallei heeft via de concept 1e begrotingswijziging 2024 en concept meerjarenbegroting 2025-2028 structureel meer middelen gevraagd voor met name de uitvoering van de belastingtaken en vanwege de CAO ontwikkeling. Ook de reisdocumentenpiek geeft extra kosten. Het dagelijks bestuur van de Dienst heeft de stukken vastgesteld. Deze worden voor zienswijzen aan de raad gepresenteerd waarna het algemeen bestuur deze vaststelt. Door legesinkomsten van de reisdocumenten en door gebruikmaking van de stelpost loon- en prijsstijgingen wordt een groot deel van de extra lasten gedekt.

5. Decembercirculaire

De decembercirculaire is op 6 december gepubliceerd en de financiële gevolgen worden hiermee verwerkt.

6. Verhuur kinderopvang

In het Integraal HuisvestingsPlan (IHP) 2024-2028 zijn nieuwe afspraken gemaakt over een uniforme, marktconforme huurprijs die jaarlijks wordt geïndexeerd. Aangezien het gaat om langjarige overeenkomsten met schoolbesturen en kinderopvangorganisaties (minimaal 10 jaar) zal complete uniformiteit pas over een aantal jaren ontstaan. Voor de kinderopvanglocaties Honingbij (de Ruimte) en Ijssellaan (de Bloktempel) kan dit nieuwe huurtarief voor de volledige locaties al in 2025 worden toegepast, namelijk. Voor deze twee locaties samengaat het om extra huurinkomsten van € 35.000 per jaar.

7. Bijdrage GGD

Verhoging van de bijdrage aan de GGD door de structurele doorrekening van de 1e begrotingswijziging 2024. De verhoging betreft uitsluitend autonome ontwikkelingen hierdoor is het voorstel om dit ten laste van de stelpost loon- en prijsindexaties te brengen.

8. Bijdrage VRBZO

Verhoging van de bijdrage aan de VRBZO door de structurele doorrekening van de meerjarenbegroting 2025-2028. De verhoging betreft uitsluitend autonome ontwikkelingen hierdoor is het voorstel om dit ten laste van de stelpost loon- en prijsindexaties te brengen.

10. SPUK capaciteit decentrale overheden klimaat- en energiebeleid (CDOKE)

Vanuit het ministerie zijn middelen beschikbaar gesteld waarmee we uitvoering kunnen geven aan onze gemeentelijke opgave voor het realiseren van klimaat- en energiebeleid. Het gaat hier om een toezegging voor een minimum aan middelen t/m 2025. Voor 2024 en 2025 is er extra budget beschikbaar, de hoogte van de toewijzing van deze extra uitkering is nog niet bekend. Ook voor de jaren 2026 tot en met 2030 komt er een regeling om een uitkering aan te vragen voor de uitvoering van plannen van de gemeente waarmee deze bijdrage structureel kan worden meegenomen. De bijdrage zal ingezet worden voor energiebesparing, duurzaamheidsaanpak Ekkersrijt, duurzame mobiliteit, Zoekgebied Sonniuswijk en de warmtetransitie. Het gaat hier allemaal om de continuering en versterking van processen die al in gang zijn gezet met eerdere middelen. De middelen mogen geen dekking zijn voor daadwerkelijke realisatie.

Bijlage 2: Overzicht van investeringen 2025-2028

De gehanteerde afkortingen staan voor:

- Kolom 'Invest.' = investeringen
- Kolom 'Lasten' = kapitaallasten

Uit te voeren investering per programma	Afschr. termijn	Reeds gevoerd	Invest. 2025	Invest. 2026	Invest. 2027	Invest. 2028	Totaal invest.	Lasten 2025	Lasten 2026	Lasten 2027	Lasten 2028
Programma 1 Interne en externe dienstverlening											
Loader werf	10	0	65.000				65.000		7.670	7.553	7.436
Bedrijfsauto Nissan E	7	0				45.000	45.000				
Programma 2 Sociale leefomgeving											
Uitbreiding Breugel en Son zuid (IHP 2024-2028)	40	0	2.279.697	2.440.112			4.719.809	0	0	202.952	200.828
Installaties Harlekijn (IHP 2024-2028)	15	0	128.348	137.379			265.727	0	0	22.498	22.179
Programma 3 Fysieke en veilige leefomgeving											
Routegebonden projecten Bereikbaarheidsakkoord in 10 jr. ('19 t/m '28) - 2021-2028	25	920.705	230.000	230.000	460.000		1.840.705	30.778	43.729	56.514	82.474
PWR 2023 Rioolvervangingen incl relining 2025-2027	60	0	1.000.000	1.000.000	1.000.000		3.000.000		27.392	54.784	82.176
PWR 2023 Vervanging electromech gemalen 2025-2027	15	0	200.000	200.000	200.000		600.000		15.333	30.666	45.999
Fietsstraat Gentiaan zuid/Doormanlaan zuid riolering	60	0	500.000	500.000			1.000.000		9.000	27.392	27.392
Nieuw groenbeleidsplan 2025-2027	20	0	93.000	93.000	93.000		279.000		6.324	12.564	18.721
Ontwikkelingsvisie Nieuwe Heide & Oud Meer	20	70.000	45.000	15.000	30.000		160.000	5	1.260	2.070	2.340
Zandstraat exclusief bovenbouw	60	0	1.000.000				1.000.000		27.392	27.392	27.392
Vervanging persleiding Ekkersrijt 2000	40	0	450.000				450.000		15.879	15.879	15.879
Verv ondergrondse en bovengrondse containers 2025-2027	15	0	100.000	90.000	80.000		270.000		8.467	15.967	22.512
Koppeling sloot Gentiaan-A-waterg sloot Bijenlaan	60	0		500.000			500.000			13.696	13.696
Totaal							14.195.241	30.783	162.445	489.926	569.024

