Geldrop-Mierlo

Notitie voor de raad

Naar een sluitende begroting 2025

27 Augustus 2024

Inhoud

1. Inleiding 3
2. Hoe is de financiële situatie tot stand gekomen 4
3. Voorlopige eindstand 2024/ begroting bestaand beleid 2025 5
4. Ombuigingsvoorstellen 6
   - Financieel technische voorstellen 6
   - Inkomstenverhogende voorstellen 7
   - Personele voorstellen 9
   - Inhoudelijke voorstellen 10
5. Begroting 2025 na verwerking voorstellen college 13
6. Niet in advies opgenomen voorstellen. 14
   - Financieel technische voorstellen 14
   - Inkomstenverhogende voorstellen 14
   - Personele voorstellen 16
   - Inhoudelijke voorstellen 16
7. Aanvullende toelichtingen 19
   - Stelpost Loon en prijsmutaties 19
   - Verloop algemene reserve 2024-2029 21
   - Taskforce sociaal domein 22
   - Plusteam 24

Bijlagen 25

1. Inleiding

Als gemeente staan we voor een aanzienlijke financiële uitdaging. Om een sluitende begroting voor 2025 te realiseren, is het noodzakelijk om (ingrijpende) ombuigingen door te voeren. De gemeenteraad is eerder al geïnformeerd over de zorgwekkende financiële situatie en het proces rond de begroting voor 2025, eerst via een memo op 8 mei 2024 en daarna via een raadsinformatiebrief op 23 mei 2024.

Op 10 september 2024 vindt een extra raadsvergadering plaats. Tijdens deze bijeenkomst wordt verwacht dat de gemeenteraad richtinggevende uitspraken doet over de ombuigingsvoorstellen die door het college zijn voorgesteld. Deze notitie is opgesteld ter voorbereiding op die vergadering. De richtinggevende uitspraken van de raad zullen door het college worden gebruikt om een definitief voorstel voor de begroting 2025 en de meerjarenramingen 2026-2028 voor te bereiden. De vaststelling van de begroting is voorzien tijdens de raadsvergadering van 11 november 2024.

Deze notitie is als volgt opgebouwd:

- **Hoofdstuk 2**: Een toelichting op hoe de huidige financiële situatie is ontstaan.
- **Hoofdstuk 3**: De voorlopig verwachte eindstand van 2024, wat tevens de 'begroting bestaand beleid' voor 2025 vormt. Dit hoofdstuk laat zien dat ombuigingen noodzakelijk zijn om een sluitende begroting in 2025 te realiseren.
- **Hoofdstuk 4**: De voorgestelde ombuigingsvoorstellen door het college, onderverdeeld in:
    - Financieel technische voorstellen
    - Inkomstenverhogende voorstellen
    - Personele voorstellen
    - Inhoudelijke voorstellen
- **Hoofdstuk 5**: De effecten van deze voorstellen op de begroting.
- **Hoofdstuk 6**: Mogelijke extra of alternatieve voorstellen.
- **Hoofdstuk 7**: Aanvullende toelichtingen over specifieke onderwerpen, zoals op de stelpost loon op prijsmutaties.

Het bijgevoegde financiële overzicht (in Excel) volgt dezelfde indeling als in hoofdstuk 4 en 5 en bevat zowel de voorgestelde voorstellen als de extra en alternatieve opties.

2. Hoe is de financiële situatie tot stand gekomen

Bij het vaststellen van de begroting 2024 in november 2023 was er sprake van een begrotingsbeeld (bestaand beleid) met een goed perspectief. Intussen blijkt de financiële situatie van onze gemeente precair. Op 8 mei 2024 is de gemeenteraad geïnformeerd over hoe de situatie per april 2024 er anders uit was komen te zien (bijlage 1). Vervolgens heeft de auditcommissie ermee ingestemd om het proces voor de meerjarenbegroting 2025-2028 anders in te richten.
In de memo van 8 mei 2024 kwam samengevat het onderstaande aan de orde.

Meerjarenbegroting 2024-2027.
Bij het opstellen van de meerjarenbegroting 2024-2027 kenden de begrotingsjaren 2024-2027 een positief begrotingssaldo van € 4 miljoen. Alleen het (ravijn)jaar 2026 had een lager saldo. Uitgaande van het positieve saldo is bij de begroting 2024-2027 voor ruim € 3 miljoen aan middelen voor nieuw beleid toegekend. Dit resulteerde in een meerjarenbegroting waarbij de jaren 2024, 2025 en 2027 (ruim) sluitend waren. Het ravijnjaar 2026 sloot hierbij met een tekort van € 1 miljoen.

Ontwikkelingen in de jaren 2023 en 2024.
In de jaren 2023 en 2024 zien we een aantal ontwikkelingen die een negatieve invloed hebben op de financiële positie en het geschetste perspectief.

<u>Taskforce sociaal domein.</u>
Door de gemeenteraad is op 17 oktober 2022 het raadsvoorstel Herijking systematiek sociaal domein en gebruik egalisatiereserve sociaal domein vastgesteld. Met dit besluit wordt er met ingang van 2022 rekening gehouden met indexering en volumeontwikkeling binnen het sociaal domein (WMO en Jeugd). Hiermee blijven de budgetten waardevast. De taakstelling voor het sociaal domein is met dit voorstel doorgeschoven naar 2028.
De kwartaalrapportage over Q1 2024 van het sociaal domein die is opgesteld op basis van het besluit van oktober 2022 heeft laten zien dat er voor de begroting 2024 geen sprake is van een reële begroting. Conclusie uit deze kwartaalrapportage is, dat een extra structurele raming van € 3 miljoen noodzakelijk is. Hiermee volgen we ook de adviezen van de accountant en toezichthouder (Provincie).

<u>Eerste tussentijdse rapportage 2024</u>
De eerste tussentijdse rapportage 2024 (raad 10 juni 2024) sluit met een structureel tekort van ongeveer € 1,5 miljoen. Het gaat hierbij om:

- Het nog verwerken van effecten uit 2023 (€ 300.000)
- Hogere kosten groenvoorziening (€ 250.000)
- Negatieve ontwikkeling van de algemene uitkering bij de decembercirculaire (€ 400.000, RIB 23 januari 2024)
- Indexatie voor WMO-begeleiding (€ 450.000)
- Correctie huur brandweer (€ 60.000)

De indexatie van de WMO wordt ten laste van de stelpost loon- en prijscompensatie gebracht, waardoor het structureel effect € 1,1 miljoen bedraagt.

Herrekening financiële positie op basis van genomen raadsbesluiten en structurele effecten uit de jaarrekening.
Bovenstaande mutaties resulteren in een meerjarig begrotingsbeeld van een structureel begrotingstekort in 2024 van ongeveer € 4 miljoen. Alleen het jaar 2025 sluit met een lager tekort van € 1,4 miljoen.

3. Voorlopige eindstand 2024/ begroting bestaand beleid 2025

De eerste stap bij het opstellen van een nieuwe begroting is de herrekening en actualisatie van budgetten. Hiermee wordt de zogenaamde begroting bestaand beleid opgesteld.
Hierin is verwerkt:

- Verwerken structurele gevolgen uit 1e tussentijdse rapportage lopend jaar en jaarrekening voorafgaand jaar.
- Actualisatie staat van investeringen en vaststellen omslagrentepercentage
- Actualisatie van budgetten (indexatievolumeontwikkeling, vrijval uit budgetten bestaand beleid).
- Mutaties gemeentefonds (meicirculaire algemene uitkering)

Voor de voorlopige eindstand van 2024 en de begroting bestaand beleid 2025 resulteert dit in het volgende beeld:

Verloop begrotingssaldo	2024	2025	2026	2027	2028
Begrotingssaldo in MPB 2024-2027	**228.642**	**2.010.925**	**-1.044.785**	**376.708**	**876.329**
Aanpassing activiteitenplan (MPB 2024-2027)		13.987	80.126	79.746	6.477
Aangenomen amendementen (MPB 2024-2027)	-216.907	-216.907	-216.907	-216.907	-216.907
Septembercirculaire	402.156				
Kapitaallasten renovatie gymzaal Strabrecht college			-51.204	-50.820	-50.436
1e tussentijdse rapportage 2024 (bedragen niet afgerond)	-1.443.977	-1.095.736	-1.092.399	-1.096.475	-1.099.648
1e tussentijdse rapportage 2024 tlv Algemene reserve	1.030.086				
RIB sociaal domein (bedragen niet afgerond)	-3.096.489	-2.058.272	-2.671.994	-3.053.331	-3.465.462
Inzet reserve sociaal domein voor tekort 2024 (vooruitlopend op raadsbesluit)	2.000.000				
Niet afgerond begrotingssaldo	**-1.096.489**	**-1.346.003**	**-4.997.163**	**-3.961.079**	**-3.949.647**
RIB meicirculaire	30.397	-1.061.778	978.531	771.720	829.503
Begrotingssaldo na meicirculaire	**-1.066.092**	**-2.407.781**	**-4.018.632**	**-3.189.359**	**-3.120.144**
Autonome ontwikkelingen (worden in de begroting uitgesplitst gepresenteerd)	1.029.435	1.538.925	677.081	-246.866	-1.452.274
Hockeyvelden Bronzenwei		14.641	-17.732	-61.974	-61.337
Aanvullen stelpost loon en prijsstijgingen		-2.332.987	-1.571.265		
Begrotingssaldo bestaand beleid	**-36.657**	**-3.187.202**	**-4.930.548**	**-3.498.199**	**-4.633.755**

In het onderzoek naar mogelijke ombuigingsvoorstellen is niet alleen gekeken naar de mogelijkheden voor de jaren 2025-2028 maar is zeker ook gekeken naar de mogelijkheden van ombuigingen die ook al een effect hebben voor het jaar 2024. Onderzocht is ook de stand van reserves en of deze geheel of gedeeltelijk kunnen komen te vervallen. De saldi worden dan toegevoegd aan de algemene reserve. Het voorstel is reserve Oekraïne voor een bedrag van € 1,5 miljoen af te ramen en de reserve Participatiebudget te laten vervallen € 772.000. In hoofdstuk 7 is hiertoe een toelichting opgenomen.

Een aantal van de ombuigingsvoorstellen voor de jaren 2025-2028 kennen ook al een voordeel voor het dienstjaar 2024. Het gaat hierbij voor het jaar 2024 om een bedrag van € 588.377.

Voor de raadsvergadering van 11 november 2024 wordt naast het begrotingsvoorstel ook een voorstel geagendeerd waarmee de besluitvorming over 2024 via een begrotingswijziging wordt vastgesteld.

4. Ombuigingsvoorstellen

In dit hoofdstuk zijn de ombuigingsvoorstellen opgenomen die kunnen worden getroffen om tot een sluitende begroting 2025 te komen. Een groot aantal mogelijkheden zijn in beeld gebracht. Het college heeft uit deze mogelijkheden geput om tot een voorstel aan de raad te komen over de te treffen ombuigingen. In hoofdstuk 6 zijn de ombuigingsvoorstellen opgenomen die niet in het advies van het college zijn opgenomen.

De ombuigingsvoorstellen zijn gerubriceerd naar:

- Financieel technische voorstellen: € 985.252
- Inkomstenverhogende voorstellen: € 672.155
- Personele voorstellen: € 562.978
- Inhoudelijke voorstellen: € 1.100.784

Totaal **€ 3.321.169**

Financieel technische voorstellen

Een deel van de ombuigingen om tot een sluitende begroting 2025 te komen betreft financieel technische voorstellen. Zo zijn er diverse mogelijkheden om anders om te gaan met stelposten en reserves, alsook de weging van risico's. Door hier gebruik van te maken, ontstaat veelal structurele begrotingsruimte.

Financieel technische voorstellen	*Omschrijving*	*Financieel voordeel*			
		2025	*2026*	*2027*	*2028*
1.1 Aframen budgetten	Op basis van onderschrijdingen op budgetten in 2021, 2022 en 2023 is bepaald wat structurele overschotten zijn. Op basis hiervan worden budgetten afgeraamd. Procentueel op het totale budget van de exploitatie, is dit slechts circa 0,33%.	€ 249.027	€ 249.027	€ 249.027	€ 249.027
1.3 Inzetten voorziening Wonen ter dekking van de rentebijschrijving van de woningbouwimpuls	De subsidie die de gemeente heeft ontvangen voor de woningbouwimpuls is vooraf uitgekeerd, inclusief een indexering van 2% om deze netto-contant te maken. Het voorstel is om de jaarlijkse bijschrijving van 2% op de woningbouwimpuls niet meer ten laste van de exploitatie te brengen maar ten laste van de voorziening wonen. De voorziening wonen is gevormd uit verkoopgelden van het voormalig woonbedrijf van de gemeente en voormalige subsidiegelden. Deze is bedoeld om risico's af te dekken en mag alleen worden ingezet in het belang van de volkshuisvesting. De voorziening wonen bedraagt ca. € 4 miljoen, waarvan een gedeelte als garantie voor leningen. Ruim € 1,75 miljoen is beschikbaar.	€ 345.000	€ 352.000	€ 359.000	€ 366.000

Financieel technische voorstellen	*Omschrijving*	*Financieel voordeel*			
		2025	*2026*	*2027*	*2028*
	De benodigde middelen voor de 2% rentebijschrijving van de WBI zijn als volgt: 2025: € 345.000 2026: € 352.000 2027: € 359.000 2028: € 366.000 Totaal: € 1.422.000 De voorziening levert dus voldoende dekking. De bedragen die genoemd zijn voor 2025-2028 worden ingezet voor de woningbouwimpuls.				
1.5 Stelpost Wet open overheid gedeeltelijk laten vrijvallen	Voor de invoering en uitvoering van de WOO zijn rijksmiddelen verkregen via de algemene uitkering. Voor Geldrop-Mierlo is dit circa € 200.000 De samenwerking met Nuenen en Son & Breugel voor de WOO levert een kwalitatief voordeel op alsook een financieel voordeel. Hierdoor kan een gedeelte van de stelpost vrijvallen.	€ 43.725	€ 49.480	€ 2.228	€ 33.975
1.6 Meicirculaire 2024 100% stelpost BTW compensatiefonds inboeken i.p.v. 75% uit voorzichtig-heidsprincipe	Tot op heden werd bij de berekening van de stelpost btw-compensatiefonds gerekend met een percentage van 75%. De toezichthouder (provincie) heeft aangegeven dat gerekend mag en kan worden met 100%.	€ 272.500	€ 272.500	€ 272.500	€ 272.500
1.7 Voorziening wethouders-pensioenen vormen	Er wordt een voorziening gevormd, waardoor de jaarlijkse betaling uit de exploitatie structureel komt te vervallen.	€ 75.000	€ 75.000	€ 75.000	€ 75.000

Inkomstenverhogende voorstellen

Het grootste deel van de inkomsten van de gemeente bestaat uit de uitkering vanuit het gemeentefonds. Daarnaast beschikt de gemeente over een beperkt eigen belastinggebied.
In dit gedeelte van de tabel zijn de ombuigingsvoorstellen opgenomen tot verhoging van de inkomsten van de gemeente.

Inkomstenverhogende voorstellen	*Omschrijving*	*Financieel voordeel*			
		2025	*2026*	*2027*	*2028*
2. OZB verhogen met kosten uitbesteding BSOB	Met het onderbrengen van de heffing en inning van belastingen bij de BSOB is er sprake van een hogere bijdrage vanuit de gemeenten hiervoor. Het college stelt voor om deze extra kosten door te belasten aan het tarief voor de OZB. Met het	€ 288.000	€288.000	€ 288.000	€ 288.000

Inkomstenverhogende voorstellen	*Omschrijving*	*Financieel voordeel*			
		2025	*2026*	*2027*	*2028*
	onderbrengen van dit taakveld bij de BSOB is een langjarige kwalitatief goede belastingheffing en inning gegarandeerd. Door het onderbrengen van deze kosten in de heffing van de OZB stijgt het tarief hierdoor met circa 4,4%				
2.10 Aanscherpen parkeertarieven centrum Geldrop	Momenteel is het uurtarief € 0,70 en het dagtarief € 2,80. Deze tarieven zijn al jaren niet verhoogd en niet geïndexeerd. Het ombuigingsvoorstel is om: 1. Het uurtarief verhogen naar € 0,90 en het dagtarief naar € 6,00 2. Het 2 uur gratis afschaffen Dit voorstel is ook inhoudelijk gewenst, los van de noodzaak voor ombuigingen. De beoogde lagere parkeernorm in het centrum (<1,0 parkeerplek per woning) vereist namelijk een hogere drempel om in het openbaar te parkeren.	€ 81.300	€ 81.300	€ 81.300	€ 81.300
2.11 Verhogen tarief toeristenbelasting naar € 1,75 per overnachting en toerekening hogere kosten aan gesloten exploitatie.	De toeristenbelasting in Geldrop-Mierlo betreft een zogenaamde gesloten exploitatie. Tot op heden zijn de opbrengsten van de toeristenbelasting hoger dan de kosten die aan recreatie en toerisme worden toegerekend. De hogere opbrengsten worden in een reserve gestort. In het kader van ombuigingsvoorstellen is opnieuw gekeken naar welke kosten extra kunnen worden doorbelast waardoor er een financieel voordeel ontstaat voor de exploitatie. Er blijft wel een reserve om eventueel lagere opbrengsten op te kunnen vangen.	€ 139.855	€ 139.791	€ 136.148	€ 125.717
2.17 Verhogen leges voor huwelijken	Geldrop-Mierlo hanteert over de linie lagere tarieven voor huwelijksvoltrekkingen dan de omliggende gemeenten. Deze worden verhoogd met ca. € 75.	€ 15.000	€ 15.000	€ 15.000	€ 15.000
2.22 Vermakelijkheids-retributie	In het geval van vermakelijkheidsbelasting wordt er belasting geheven aan de aanbieder van vermaak. Dit kan als die aanbieder gebruik maakt van voorzieningen waar de	€ 148.000	€ 148.000	€ 148.000	€ 148.000

Inkomstenverhogende voorstellen	*Omschrijving*	*Financieel voordeel*			
		2025	*2026*	*2027*	*2028*
	gemeente in voorziet. Dit voorstel behelst dat aan Eindhoven Zoo belasting wordt opgelegd van € 0,50 per bezoeker.				

Personele voorstellen

Gekeken is naar de mogelijkheden om ook ombuigingsvoorstellen samen te stellen door binnen de ambtelijke organisatie, functies of delen daarvan te laten vervallen. Onderstaand zijn de mogelijkheden die grotendeels ook daadwerkelijk al zijn effect hebben in het jaar 2025.

Personele voorstellen	*Omschrijving*	*Financieel voordeel*			
		2025	*2026*	*2027*	*2028*
3.1 Schrappen formatieruimte	Bij het opstellen van de zogenaamde staat van salarissen is kritisch gekeken naar zogenaamde resturen met bijbehorend budget. Deze resturen komen te vervallen, hetgeen een structureel financieel voordeel geeft.	€ 194.216	€ 194.216	€ 194.216	€ 194.216
3.2 Samenvoegen functies coördinator 1e lijn en kwaliteits-medewerker 2e lijn	Vanwege overlap tussen de genoemde functies kunnen deze worden samengevoegd. Dit kan echter niet direct worden uitgevoerd. Dit scheelt een formatieplek (schaal 9)	€ 8.600	€ 8.600	€ 85.000	€ 85.000
3.6 Schrappen 0,78 fte medewerker Geo	De vacature voor een medewerker Geo (0,78 fte in schaal 9) vervalt. De werkzaamheden worden ondergebracht bij andere medewerkers.	€ 66.000	€ 66.000	€ 66.000	€ 66.000
3.7 Geautomatiseerd systeem parkeervergunningen valt 12 uur formatie vrij	Automatiseren en digitaliseren van parkeervergunning resulteert in een lagere administratieve last, waardoor een besparing op formatie kan plaatsvinden.		€ 20.000	€ 20.000	€ 20.000
3.8 Schrappen 0,89 fte gebiedsregisseur	Er wordt 0,89 fte gebiedsregisseur (schaal 9) geschrapt. Binnen het team gebiedsregisseurs zullen duidelijkere keuzes worden gemaakt.	€ 78.300	€ 78.300	€ 78.300	€ 78.300
3.9 Schrappen 1 fte CMT	Het vertrek van een ‘CMT-lid met aandachtsgebied programma’s’ in combinatie met het nieuwe sturingsmodel biedt de mogelijkheid om naar een compacter CMT te gaan. Het CMT gaat dan bestaan uit de gemeentesecretaris, een CMT-lid aandachtsgebied lijn en een CMT-	€ 150.862	€ 150.862	€ 150.862	€ 150.862

Personele voorstellen	*Omschrijving*	*Financieel voordeel*			
		2025	*2026*	*2027*	*2028*
	lid aandachtsgebied programma's. Hierdoor vervalt 1 fte in schaal 14.				
3.11 Schrappen formatie medewerker administratie CMD	Na pensionering van de huidige medewerker wordt deze niet vervangen. Het gaat in dit geval om 0,83 fte. Dit is mogelijk na uitvoering van een digitaliseringstraject.	€ 65.000	€ 65.000	€ 65.000	€ 65.000

Inhoudelijke voorstellen

Naast financieel-technische, inkomstenverhogende en organisatorische voorstellen, is ook gekeken welke voorstellen er op inhoudelijke budgetten kunnen plaatsvinden. De meer inhoudelijke voorstellen kennen het grootste maatschappelijke effect

Inhoudelijke voorstellen	*Omschrijving*	*Financieel voordeel*			
		2025	*2026*	*2027*	*2028*
4.7 Jaarlijkse subsidies	College krijgt de opdracht, vanuit de uitgangspunten uit de Visie en Strategie, in overleg met de besturen van professionele instellingen, te komen tot een taakstellende ombuiging van € 50.000	€ 50.000	€ 50.000	€ 50.000	€ 50.000
4.9 Gerichtere indicatiestellingen (extra binnen de taskforce sociaal domein)	Door een sterkere regie op het indiceren welke jeugdhulp nodig is, wordt meer grip verkregen op de hulp die wordt geboden. Ook zal er een betere monitoring zijn, wordt er tijdiger geëvalueerd en worden plannen en de inzet van zorg bijgesteld wanneer relevant.	€ 75.000	€ 75.000	€ 75.000	€ 75.000
4.13 Strengere toetsing breder sociaal domein	Bij het stellen van indicaties zal een strengere toetsing plaatsvinden is samenspraak met professionals van Plusteam en CMD.	€ 20.000	€ 40.000		
4.14 Niet volledig ramen kosten vergrijzing WMO, voor bedrag aanvullende post bij het Rijk.	Vanuit de rijksoverheid is aangegeven dat er gelden beschikbaar zijn om de hogere kosten van vergrijzing voor gemeenten (gedeeltelijk) te compenseren. Rijk heeft nog niet duidelijk gemaakt op welke manier de gemeenten zullen worden gecompenseerd. In de begroting wordt alvast rekening gehouden met een gedeeltelijke compensatie.		€ 145.327	€ 288.177	€ 429.903
4.15 Niet betrekken indexeringsmethodiek 10voordejeugd	Voor 2025 en verder worden de Wmo- en jeugdhulpbudgetten geïndexeerd op basis van de OVA-index, te weten 4,18%. Dit is	€ 231.380	€ 231.380		

Inhoudelijke voorstellen	*Omschrijving*	*Financieel voordeel*			
		2025	*2026*	*2027*	*2028*
	conform het raadsbesluit uit 2022 over de Herijking systematiek taskforce sociaal domein.				
4.16 Onderhoudsniveau openbare ruimte naar beneden bijstellen	In de beide centra wordt het onderhoudsniveau voor groen bijgesteld van A naar B.	€ 40.000	€ 40.000	€ 40.000	€ 40.000
4.17 Stoppen met bladkorven	Er worden geen bladkorven meer geplaatst. De praktijk laat nu vaak zien dat het voorbij gaat aan het doel. Bladkorven zijn bedoeld voor gemeentelijk blad. In de praktijk functie van algehele stort van tuinafval. Hiervoor is de groene bak bedoeld.	€ 48.750	€ 48.750	€ 48.750	€ 48.750
4.19 Vegen van wegen zelf uitvoeren	Zelf vegen levert een behoorlijke besparing op jaarbasis. Nadeel is dat we dan eerst moeten investeren in een machine en personeel. Daar staat tegen over dat de afschrijving is een stuk voordeliger is dan de jaarlijkse kosten die we nu hebben.	€ 83.821	€ 83.821	€ 83.821	€ 83.821
4.21 Temporiseren en activeren van investeringen in het kader van het programma duurzaamheid - biodiversiteit	Bij het onderdeel Biodiversiteit uit het programma duurzaamheid kan een deel van de opgaven komen te vervallen. Bijvoorbeeld omdat de Ecologische verbindingszone Luchensewetering is komen te vervallen of omdat de kosten uit een ander budget betaald kunnen worden of worden getemporiseerd.	€ 150.500	€ 149.000	€ 141.000	€ 127.500
4.22 Temporiseren en activeren van investeringen in het kader van het programma duurzaamheid - klimaatadaptatie	Een deel van de werkzaamheden die te maken hebben met wateroverlast kunnen uit het budget van het GRP van riolering betaald worden. Daarnaast kunnen we het tempo waarop wij een klimaatrobuust Geldrop-Mierlo willen realiseren bijstellen. Dit betekent dat we het aantal werkzaamheden per jaar beperken. Dit alles betekent dat dit budget bijgesteld kan worden naar € 100.000 per jaar. Dit heeft wel als gevolg dat we minder snel een klimaatrobuust Geldrop-Mierlo kunnen realiseren en dit zal met name effect hebben op het aanpakken van hittestress. Concreet betekent dit dat we jaarlijks minder gaan vergroenen, maar dat we wel nog steeds jaarlijks stappen kunnen zetten.	€ 305.333	€ 298.166	€ 290.999	€ 283.832

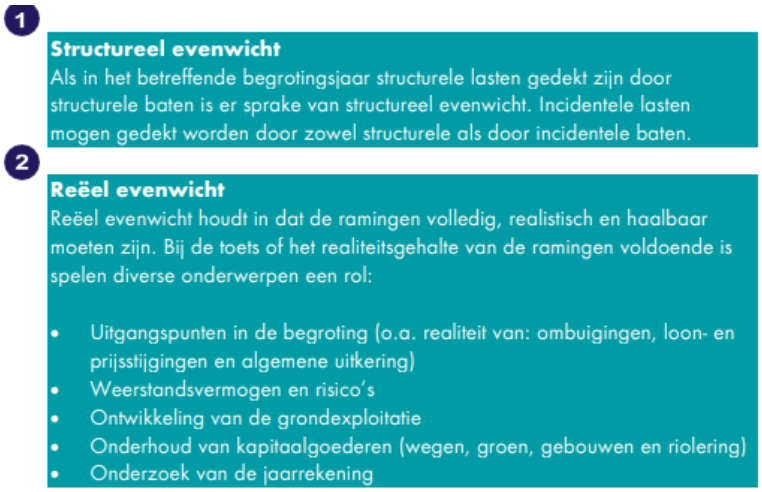
Inhoudelijke voorstellen	*Omschrijving*	*Financieel voordeel*			
		2025	*2026*	*2027*	*2028*
4.23 Budget True Friend Forever laten vervallen	Het traject True Friend is bedoeld voor het vergroten, versterken en verbinden van activiteiten voor kinderen in de basisschoolleeftijd in de vrije tijd op basis van vriendschap. Het basisbudget hiervoor is € 45.000 en dat blijft intact voor het schooljaar 2024-2025. Wat vervalt is het budget van € 50.000 om dit traject uit te breiden naar kinderen op de middelbare school. Inzet hierop wordt waar mogelijk gedekt vanuit het budget van € 45.000. De gesprekken hierover met het Strabrecht college lopen. True Friend is al geïnformeerd.		€ 95.000	€ 95.000	€ 95.000
4.24 Aframen budget preventief jeugdbeleid	Dit is mogelijk op basis van de trends in uitgaven van de afgelopen jaren. Ook door personele tekorten is het moeilijk haalbaar om alle activiteiten uit te voeren.	€ 68.000	€ 68.000	€ 68.000	€ 68.000
4.26 1 pagina schrappen in Middenstands-belangen	De gemeente gebruikt op dit moment gemiddeld vier pagina's in Middenstandsbelangen. Naast publicaties van vergunning, bekendmakingen etc., vindt er algemene communicatie plaats. Met dit voorstel zal er een scherpere afweging plaats moeten vinden waarover in Middenstandsbelangen wordt gecommuniceerd.	€ 13.000	€ 13.000	€ 13.000	€ 13.000
4.28 Lagere energiekosten gemeentehuis door eerder dimmen verlichting	Geconstateerd is dat lang na werktijd, de verlichting in het gemeentehuis nog brand. Ondanks dat er sprake is van LED-verlichting kan, als de verlichting eerder wordt uitgeschakeld een besparing plaatsvinden. Hiervoor dient een eenmalige investering plaats te vinden in schakelapparatuur.	€ 15.000	€ 15.000	€ 15.000	€ 15.000
4.29 Naar 4 fte wethouders in 2026	Met ingang van de nieuwe raadsperiode begroten we 4 fte voor wethouders formatie Mocht alsnog besloten worden om met meer dan 4 fte te werken, zal dan alsnog een aanvullend financieel voorstel genomen moeten worden.		€ 145.000	€ 145.000	€ 145.000

5. Begroting 2025 na verwerking voorstellen college

In voorliggende hoofdstukken is het verloop van de financiële positie in beeld gebracht.
De zogenaamde begroting bestaand beleid is geactualiseerd (hoofdstuk 3) waarmee het actuele beeld op de financiële tekorten duidelijk is geworden. Vervolgens heeft het college ombuigingsvoorstellen gemaakt (hoofdstuk 4) waardoor het onderstaande begrotingsbeeld ontstaat.

Verloop begrotingssaldo	2025	2026	2027	2028
Begrotingssaldo bestaand beleid	**-3.187.202**	**-4.930.548**	**-3.498.199**	**-4.633.755**
Ombuigingsvoorstellen	3.321.169	3.750.520	3.639.328	3.788.103
Begrotingssaldo (splitsing structureel/incidenteel volgt later)	**133.967**	**-1.180.028**	**141.129**	**-845.652**

Het begrotingsjaar 2025 sluit met een (klein) overschot in de jaren 2026 en 2028 is een tekort terwijl ook dienstjaar 2027 een klein overschot laat zien. Als in november 2024 bij het vaststellen van de begroting 2025 en de meerjarenramingen 2026-2028 het begrotingsbeeld in overeenstemming is met dit beeld, voldoet onze gemeente aan de richtlijnen van de provincie als het gaat om repressief toezicht. Zie afbeelding hieronder.



6. Niet in advies opgenomen voorstellen.

Zoals eerder aangegeven in deze notitie zijn door het college meer voorstellen in beeld gebracht dan in het advies aan de gemeenteraad zijn opgenomen. Deze extra of verdergaande voorstellen zijn opgenomen in onderstaande tabel.

Financieel technische voorstellen

Financieel technische voorstellen	*Omschrijving*	*Financieel voordeel*			
		2025	*2026*	*2027*	*2028*
1.2 Rentebijschrijving woningbouwimpuls afschaffen	De subsidie die de gemeente heeft ontvangen voor de woningbouwimpuls is vooraf uitgekeerd, inclusief een indexering van 2% om deze netto-contant te maken. Het voorstel is om de jaarlijkse bijschrijving van 2% op de woningbouwimpuls achterwege te laten. Dit heeft een relatie met het wel opgenomen voorstel 1.3	€ 345.000	€ 352.000	€ 359.000	€ 366.000
1.4 Gesloten exploitatie hondenbeleid afschaffen en reserve opheffen en tarief verhogen	De inkomsten voor hondenbelasting overstijgen de toegerekende kosten. Op het moment dat er geen sprake meer is van een gesloten exploitatie, vloeit het overschot naar de exploitatie.	€ 20.000	€ 20.000	€ 20.000	€ 20.000

Inkomstenverhogende voorstellen

Het grootste deel van de inkomsten van de gemeente bestaat uit de uitkering vanuit het gemeentefonds. Daarnaast kunnen we voor een aantal zaken belasting heffen. Hieronder zijn mogelijkheden uitgewerkt voor het ophogen van verschillende belastingtarieven.

Inkomstenverhogende voorstellen	*Omschrijving*	*Financieel voordeel*			
		2025	*2026*	*2027*	*2028*
2.2 OZB verhogen met kosten uitbesteding BSOB	Doorbelasten extra middelen BSOB inclusief korting en aanname minder bezwaren via stijging OZB in 2025	€ 120.000	€ 120.000	€ 120.000	€ 120.000
2.3 OZB verhogen met kosten uitbesteding BSOB	Doorbelasten extra middelen BSOB inclusief aanname minder bezwaren, zonder korting	€ 192.000	€ 192.000	€ 192.000	€ 192.000
2.4 OZB verhogen met kosten uitbesteding BSOB	Doorbelasten extra middelen BSOB inclusief korting, zonder aanname minder bezwaren	€ 216.000	€ 216.000	€ 216.000	€ 216.000
2.6 Parkeerbelasting	Optie A: tariefsverhoging naar 0,80 euro per uur, € maximaal 4,00 euro per dag.	€ 31.500	€ 31.500	€ 31.500	€ 31.500
2.7 Parkeerbelasting	Optie B: tariefsverhoging naar 0,90 euro per uur, € maximaal 4,50 euro per dag.	€ 61.100	€ 61.100	€ 61.100	€ 61.100
2.8 Parkeerbelasting	Optie C: 2e uur gratis parkeren opheffen. Extra parkeeropbrengst	€ 30.300	€ 30.300	€ 30.300	€ 30.300

Inkomstenverhogende voorstellen	*Omschrijving*	*Financieel voordeel*			
		2025	*2026*	*2027*	*2028*
2.9 Parkeerbelasting	Optie AC: tariefsverhoging naar 0,80 euro per uur, maximaal 4,00 euro per dag + 2e uur gratis parkeren opheffen. Extra parkeeropbrengst ca. 57.600 euro per jaar.	€ 57.600	€ 57.600	€ 57.600	€ 57.600
2.12 Toeristenbelasting	Opheffen gesloten exploitatie	- € 15.000	- € 15.000	€ 20.000	€ 30.000
2.13 Toeristenbelasting	Extra kostentoerekening, tlv reserve, geen tariefstijging	€ 50.000	€ 50.000	€ 50.000	€ 50.000
2.14 Toeristenbelasting	Opheffen gesloten exploitatie en tariefsverhoging	€ 65.000	€ 65.000	€ 65.000	€ 65.000
2.15 Leges	Leges verhogen voor ontheffingen berijden Korte Kerkstraat, buiten venstertijden	€ 400	€ 400	€ 400	€ 400
2.16 Leges	Leges verhogen voor gehandicaptenparkeerkaart en plaats	€ 1.500	€ 1.500	€ 1.500	€ 1.500
2.18 Betaald parkeren in Mierlo	De invoering van betaald parkeren in Mierlo geeft bij benadering de volgende inkomsten (na aftrek van de jaarlijkse beheerskosten en gecorrigeerd naar een te verwachten uitwijkgedrag van consumenten):	€ 121.000	€ 121.000	€ 121.000	€ 121.000
2.19 Betaald parkeren in de Coevering	De invoering van betaald parkeren in Mierlo geeft bij benadering de volgende inkomsten (na aftrek van de jaarlijkse beheerskosten en gecorrigeerd naar een te verwachten uitwijkgedrag van consumenten):	€ 64.000	€ 64.000	€ 64.000	€ 64.000
2.21 Vermakelijkheids-belasting Eindhoven Zoo	In het geval van vermakelijkheidsbelasting wordt er belasting geheven aan de aanbieder van vermaak. Dit kan als die aanbieder gebruik maakt van voorzieningen waar de gemeente in voorziet. Het voorstel behelst dat aan Eindhoven Zoo belasting wordt opgelegd van € 0,13 per bezoeker	€ 34.000	€ 34.000	€ 34.000	€ 34.000
2.23 Vermakelijkheids-belasting Eindhoven Zoo	In het geval van vermakelijkheidsbelasting wordt er belasting geheven aan de aanbieder van vermaak. Dit kan als die aanbieder gebruik maakt van voorzieningen waar de gemeente in voorziet. Het voorstel behelst dat aan Eindhoven Zoo belasting wordt	€ 445.000	€ 445.000	€ 445.000	€ 445.000

Inkomstenverhogende voorstellen	*Omschrijving*	*Financieel voordeel*			
		2025	*2026*	*2027*	*2028*
	opgelegd van € 1,50 per bezoeker.				

Personele voorstellen

Personele voorstellen	*Omschrijving*	*Financieel voordeel*			
		2025	*2026*	*2027*	*2028*
3.3 Niet invullen vacature gedragswetenschapper schaal 10 16 uur	Voor de hervormingsagenda Jeugd en de bouwsteen sterke lokale teams is dit een essentiële functie. We zien de kosten voor jeugdhulp oplopen en voor een goede triage en het gebruiken van de verklarende analyse is deze functie belangrijk.	€ 42.000	€ 42.000	€ 42.000	€ 42.000
3.5 Bezuinigen 1 fte toezichthouder openbare ruimte	De toezichthouder is nodig om de workload als gevolg van meldingen in combinatie met preventieve inspanningen te kunnen waarborgen. Met name ergernissen en overlastsituaties in de openbare ruimte zijn belangrijk om aan te pakken, zowel reactief en preventief. Afname van zichtbaarheid is in die zin niet wenselijk.	€ 77.000	€ 77.000	€ 77.000	€ 77.000

Inhoudelijke voorstellen

Inhoudelijke voorstellen	*Omschrijving*	*Financieel voordeel*			
		2025	*2026*	*2027*	*2028*
4.1 Opnieuw aanbesteden reclamemasten	De concessie van reclame aan lichtmasten is op 1 januari 2023 beëindigd. De belangstelling voor reclame op lichtmasten loopt terug.		€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000
4.2 Bijdrage VNG International	Bij de begroting 2024 is besloten om VNG International, de organisatie voor internationale samenwerking van de VNG, die met gemeentelijke wederopbouw projecten na rampen in het buitenland, bij aardbevingen, watersnoodrampen, tsunami's en orkanen. Een jaarlijkse bijdrage te geven van € 40.000	€ 40.000	€ 40.000	€ 40.000	€ 40.000
4.4 Bijramen structureel budget participatie traject visie	Het is wenselijk om de inwoners te betrekken bij de gemeentelijke visievorming. Hiervoor is geld nodig. In plaats van het eerder gevoteerde bedrag van € 65.000	-€ 25.000	-€ 25.000	-€ 25.000	-€ 25.000

Inhoudelijke voorstellen	*Omschrijving*	*Financieel voordeel*			
		2025	*2026*	*2027*	*2028*
	is het wenselijk om jaarlijks een kleiner bedrag van € 25.000 beschikbaar te hebben.				
4.5 Afschaffen werkbudget centrum	Werkbudget centrum is (recentelijk) ingevoerd om uitvoering te kunnen geven aan het uitvoeringsprogramma centrumvisie, waarmee concrete acties en de communicatie kunnen worden verzorgd.	€ 75.000	€ 65.000	€ 65.000	€ 60.000
4.6 Afschaffen kredieten verbeteren groenstructuur centrum	Voor het verbeteren van de groenstructuur in het centrum zijn financiële middelen toegekend. Budget is nodig voor het voorkomen van hitte, wateroverlast en draagt bij aan de ruimtelijke kwaliteit van het centrum.	€ 4.000	€ 4.000	€ 4.000	€ 4.000
4.11 Dagbehandeling naar 6 dagdelen	Wanneer we dit doorvoeren voor wmo-indicaties dan zal dit een extra druk geven op mantelzorgers.	€ 31.000	€ 31.000	€ 31.000	€ 31.000
4.12 Dagbehandeling naar 5 dagdelen	Wanneer we dit doorvoeren voor wmo-indicaties dan zal dit een extra druk geven op mantelzorgers.	€ 120.000	€ 120.000	€ 120.000	€ 120.000
4.18 Bijzet en afvalbakken zelf doen	Dit zorgt voor meer regie en een betere afhandeling van klachten en meldingen. Ook ontstaat er dan geen discussie meer met zowel aannemers als Cure. Nadeel is dat je eerst moet investeren in 2 auto's en personeel. Daar staat tegen over dat de afschrijving voordeliger is dan de jaarlijkse kosten die we nu hebben.	€ 124.000	€ 124.000	€ 124.000	€ 124.000
4.20 Vegen zelf doen met elektrische machine	Zelf vegen levert een behoorlijke besparing op jaarbasis. Nadeel is dat we dan eerst moeten investeren in een machine en personeel. Daar staat tegen over dat de afschrijving is een stuk voordeliger is dan de jaarlijkse kosten die we nu hebben.	€ 50.488	€ 50.488	€ 50.488	€ 50.488
4.25 Stoppen met inhuur FeDa	FeDa Government Solutions, wordt ingehuurd binnen het veiligheidsdomein. Ze ondersteunen de toezichthouders bijvoorbeeld bij meldingen van inwoners, controle evenementen, (woon)overlastlocaties en horecacontroles. Maar ook bij onderzoek naar illegale bewoning, strijdigheid	€ 28.000	€ 28.000	€ 28.000	€ 28.000

Inhoudelijke voorstellen	*Omschrijving*	*Financieel voordeel*			
		2025	*2026*	*2027*	*2028*
	bestemmingsplan en paracommercie. Zij bieden deze ondersteuning vijf middagen/avonden per week (inclusief weekenden).				
4.27 Stoppen met publiceren in Middenstands-belangen	Het publiceren van vergunningen, bekendmakingen, etc. is sinds de inwerkingtreding van de Wet elektronische publicaties geen verplichting meer. Het wel publiceren is een service naar de inwoners die minder digitaal zijn onderlegd.	€ 50.000	€ 50.000	€ 50.000	€ 50.000
4.30 Niet oormerken aanpak armoede en schulden	We zien door de communicatie-campagne Hulp Op Maat een toename aan gebruik van regelingen. Deze middelen kunnen ingezet worden voor de financiering.	€ 68.643	€ 68.643	€ 68.643	€ 68.643

7. Aanvullende toelichtingen

In dit hoofdstuk worden op de volgende onderwerpen verdere toelichtingen gegeven.
Het gaat hierbij om:

- Stelpost loon en prijsmutaties, verloop algemene reserves, Taskforce Sociaal Domein.
- Verloop Algemene reserve 2024-2029
- Taskforce sociaal domein
- Plusteam

Stelpost Loon en prijsmutaties

Bij het opstellen van onze begroting hanteren we de methodiek dat de budgetten voor het nieuwe begrotingsjaar (nu 2025) worden verhoogd met de van toepassing zijnde indexcijfers voor loon- en prijsmutaties. De percentages hiertoe worden jaarlijks door de gemeenteraad vastgesteld in de raadsvergadering van juli. Voor de begroting 2025 wordt afgeweken van de indexpercentages uit de Macro Economische Verkenning, zodat recentere cijfers konden worden gehanteerd (raadsbesluit 1 juli 2024). De volgende percentages worden gehanteerd:

Indexcijfers MPB 2025-2028	2025	2026	2027	2028
Loonkostenindex	4,4%	3,8%	4,8%	4,0%
Materiële kostenindex	2,2%	2,2%	2,2%	2,2%
Gewogen kostenontwikkeling	3,3%	3,0%	3,5%	3,1%
Indexcijfers Sociaal domein MPB 2025-2028	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**
Materiële kostenindex	2,2%	2,2%	2,2%	2,2%
5-jarig OVA-gemiddelde	4,7%	n.n.b.	n.n.b.	n.n.b.
NEA-index	n.n.b.	n.n.b.	n.n.b.	n.n.b.

Daar waar contractueel andere afspraken zijn gemaakt over indexering worden deze uiteraard toegepast.

Voor de volgende begrotingsjaren (nu 2026, 2027 en 2028) worden de budgetten niet verhoogd met de indexcijfers. In plaats daarvan worden de middelen die de gemeente ontvangt voor loon- en prijsmutaties in een zogenaamde stelpost opgenomen. De middelen voor loon- en prijsmutaties worden verkregen uit de ontwikkeling van het gemeentefonds en door verhoging van de gemeentelijke heffingen met de indexcijfers. Met deze manier van begroten worden budgetten niet automatisch meerjarig verhoogd met de indexcijfers, waardoor een rustig begrotingsbeeld ontstaat. Toekenning vindt eerst plaats bij het opstellen van de begroting van het desbetreffende jaar.

Bij het opstellen van de begroting 2024 ontstond voor het eerst het beeld dat er een tekort in 2024 zou optreden voor het beschikbare budget voor loon- en prijsmutaties. Het tekort voor 2024 werd begroot op € 537.757. In de afgelopen jaren hebben te maken gekregen met een aantal ontwikkelingen die van invloed zijn op de loon- en prijsmutaties:

- Enorme stijging van de inflatiecijfers
- Onze gemeente is een zogenaamd 100% nadeel gemeente bij de herverdeling van het gemeentefonds
- Budgetten sociaal domein overstijgen beschikbare budgetten.

Dit maakt dat de voeding van de stelpost loon- en prijsmutaties (ver) achterblijft bij de benutting van deze stelpost.
We zien in 2025 een tekort op de stelpost van
€ 2.332.987. Dit tekort wordt ten laste van de exploitatie gebracht en beïnvloed daarmee het begrotingssaldo.

Ontwikkeling stelpost Loon- prijs 2025			
Algemene uitkering (meicirculaire)	2.173.271		
Index op OZB	16.838		
Index op leges	24.815		
Voeding stelpost loon- prijs	**2.214.924**		
Mutaties begroting 2024		-944.011	
Gemeenschappelijke regelingen		-590.975	
Salariskosten		-1.460.191	
Sociaal Domein		-1.406.751	
Overige budgetten		-145.983	
Mutaties 2025		**-4.547.911**	
Totaal effect 2025			**-2.332.987**

De benutting van de stelpost voor 2025 bedraagt echter € 4.547.911 waardoor het tekort van € 2.332.987 voor het jaar 2025 ontstaat. Het tekort in 2025 resulteert in ook in een tekort op de stelpost in 2026 van € 1.571.265.

Dit meer dan omvangrijke tekort op de stelpost baart het college de nodige zorgen. Voor de begroting 2025 is uitgegaan van de zogenaamde bestendige gedragslijn van begroten. De situatie vraagt wel om een nadere analyse op weg naar de begroting voor de komende jaren. En de analyse zal ook gekeken worden of deze situatie zich ook in deze mate zich voordoet bij andere (verglijkbare) gemeenten. Ook zal onderzocht worden of deze wijze van begroten nog passend is in deze tijd.

28 augustus 2024 verscheen een artikel in Binnenlands Bestuur met de titel:

Gemeenten dreigen voor miljarden het schip in te gaan

Vier jaar onderschatting door het Centraal Planbureau maakt dat gemeenten twee tot drie miljard euro te weinig inflatiecompensatie krijgen.

Verloop algemene reserve 2024-2029

Zoals opgenomen in hoofdstuk 3, is als ombuigingsvoorstel opgenomen om een tweetal reserves geheel of gedeeltelijk af te ramen.

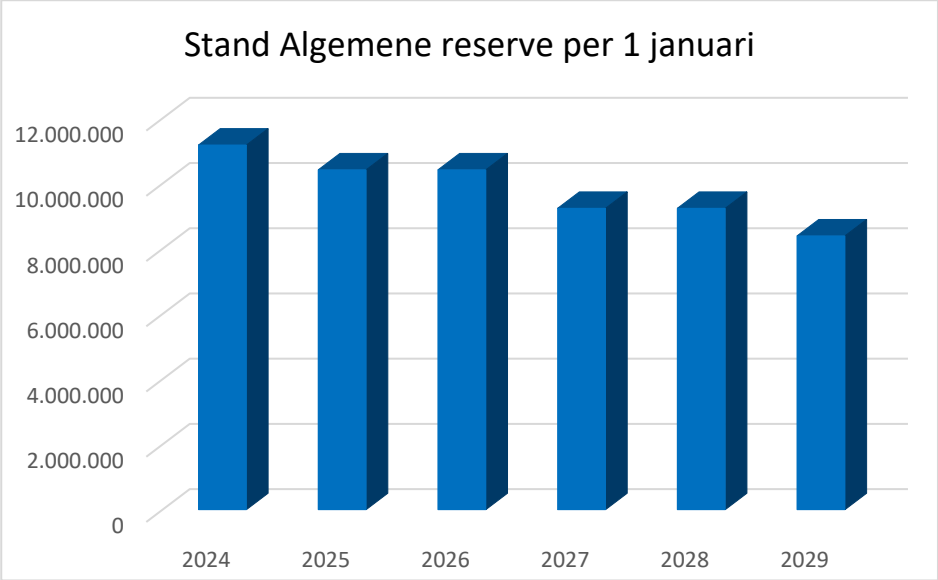
Het gaat hierbij om:

Ombuiging	*Omschrijving*	Mutatie ten gunste van algemene reserve.
50% van de reserve Oekraïne laten vervallen	De reserve Oekraïne wordt aangehouden om kosten te dekken die samenhangen met de noodopvang van Oekraïense vluchtelingen, de opvang van asielzoekers en het organiseren van een tussenvoorziening voor statushouders. Aangezien de kosten voor noodopvang en opvang tot nog toe worden vergoed door het Rijk, is het niet noodzakelijk om de volledige reserve te handhaven. Een deel van de reserve moet in stand blijven voor het geval er alsnog extra middelen nodig zijn naast de middelen die door het Rijk beschikbaar worden gesteld. De reserve Oekraïne bedraagt momenteel € 3 miljoen. Hiervan wordt € 1,5 miljoen afgeraamd. Het restant wordt als bestemmingsreserve aangehouden.	€ 1.500.000 ten gunste van algemene reserves.
Opheffen reserve Participatiebudget	Deze reserve was bedoeld om incidentele fluctuaties in BUIG-budgetten op te kunnen vangen. Deze reserve kan worden opgeheven, omdat Senzer veelal conservatief begroot en zij zelf in eerste instantie fluctuaties dienen op te vangen. Als zich onverhoopt toch een tekort voordoet waarvoor Senzer een beroep moet doen op de gemeenten, dan kan dat incidenteel vanuit de begroting worden gedekt. Het bedrag dat vrijvalt kan worden toegevoegd aan de algemene reserve.	€ 772.073 ten gunste van algemene reserves.

Hieronder is in beeld gebracht hoe de algemene reserve, op basis van de situatie zoals opgenomen in deze notitie, zich ontwikkelt in de periode 2024 – 2029. Er is geschetst hoe het verloop is in het geval dat het tekort binnen het sociaal domein wordt onttrokken aan de reserve sociaal domein, alsook hoe het verloop is als dit tekort ten laste van de algemene reserve komt.

Stand Algemene reserve per 1 januari	
Stand 1-1-2024	**11.181.275**
Onttrekkingen:	
Jaarrekening resultaat 2023 (4e BW 2024)	-554.834
Resultaat 1e tussentijdse rapportage 2024 (5e BW 2024)	-1.030.086
Storting in bestemmingsreserve sociaal domein (1e BW 2024)	-2.000.000
Subtotaal	**7.596.355**
Geraamd tekort 2024	-1.448.280
Tekort Sociaal Domein voor € 2 miljoen onttrekken aan reserve Sociaal Domein	2.000.000
Subtotaal	**8.148.075**
Ombuigingsoperatie:	
Storting vanuit reserve participatie	772.073
Storting vanuit reserve Oekraïne	1.500.000
Stand 1-1-2025	**10.420.148**

Stand Algemene reserve per 1 januari	
Stand 1-1-2026	**10.420.148**
Begrotingsresultaat 2026	-1.180.028
Stand 1-1-2027	**9.240.120**
Stand 1-1-2028	**9.240.120**
Begrotingsresultaat 2028	-845.652
Stand 1-1-2029	**8.394.468**



Taskforce sociaal domein

In 2023 is de begroting van de taskforce sociaal domein met € 2.238.555 overschreden. Er is een groot verschil tussen de begroting en de realiteit. Dit is mede ontstaan doordat in de periode tussen 2017 en 2022 de kosten voor het sociaal domein niet zijn geïndexeerd. Dit op basis van het raadsbesluit dat de kosten van het sociaal domein moesten worden teruggebracht naar het niveau van 2017. De structurele financiële impact van het niet indexeren op de budgetten van het sociaal domein in deze jaren bedraagt € 1.636.000.
Vanaf 2022 zijn de budgetten geïndexeerd, maar dit is niet met terugwerkende kracht gecorrigeerd. Daarbij is in de meerjarenbegroting van de taskforce sociaal domein een meerjaren taakstelling opgenomen die in 2028 oploopt tot € 1.196.000 ten opzichte van 2023.

Afgelopen jaren zijn de trajecten binnen de jeugdhulp steeds zwaarder geworden en duren ze langer. Ook zien we dat de impact van de vergrijzing steeds meer zichtbaar wordt in de vraag naar Wmo. Het Wmo voorspelmodel ontwikkelt in opdracht van VNG voorspelt dat in 2028 de vraag naar huishoudelijke hulp met 24% is toegenomen ten opzichte van 2023. In 2028 zullen de kosten van Wmo door demografie € 1.627.000 hoger zijn dan in 2023.

In de huidige begrotingsaanvraag is al rekening gehouden met de baten van diverse interventies binnen de projecten van de taskforce sociaal domein. Het getoonde besparingspotentieel van de taskforceprojecten is ten opzichte van de gerealiseerde kosten van 2023.

Ombuiging	*Omschrijving*	*Financieel voordeel*			
		2025	*2026*	*2027*	*2028*
Project Preventie en voorliggende voorzieningen	Het doel van dit project is onze preventieactiviteiten verbinden en vereenvoudigen. De komende jaren willen we meer gebruik maken van de kennis van de functionarissen in de wijk en het aanbod in de sociale basis verder aanvullen en vereenvoudigen.	€ 320.000	€ 495.000	€ 610.000	€ 670.000
Project Transformeren met afwegingskaders	Afwegingskaders ondersteunen door het bieden van beleidskaders bij keuzemomenten. Komende jaren zullen we inzetten op afwegingskaders bij schoolverzuim en om het gebruik van het voorliggend veld te normaliseren.	€ 320.000	€ 494.000	€ 558.000	€ 723.000
Project Medische verwijzers	Bij een verwijzing van een huisarts bepaald de zorgaanbieder zelf welke zorgzwaarte passend is voor de hulpvraag en de hoogte van de beschikking. CMD gaat vaker toetsen of de aanvraag reëel is en of CMD of Plusteam al betrokken is. Daarnaast wordt gewerkt de profilering van het CMD te versterken.	€ 130.000	€ 290.000	€ 310.000	€ 370.000
Project Verbeteren toegang sociaal domein (klantreis)	Het CMD en Plusteam zullen vaker zelf begeleiding gaan bieden waardoor de inzet van indicaties voorkomen kunnen worden. Ook komt er een indicatieteam die de aanvragen voor inzet van zorg vanuit het Plusteam extra gaat toetsen. Bij de toetsing wordt bekeken of afbuiging naar het voorliggend veld mogelijk is, of de beleidsregels zijn gevolgd, of er met een goedkoper alternatief gewerkt kan worden of dat de duur van de indicatie ingekort kan worden.	€ 500.000	€ 670.000	€ 770.000	€ 770.000
Project Inkoopstrategie en contractmanagement	Door de doorontwikkeling van het project groepsbegeleiding vanuit Wmo verwachten we dit breder te kunnen inzetten. Ook werken we aan de ontwikkeling van dagbestedingslocaties binnen de gemeente om zo de kosten van vervoer naar dagbesteding te verminderen.	€ 30.000	€ 40.000	€ 40.000	€ 54.000

Plusteam

Na een periode van organisatorische onrust binnen het Plusteam is sturingsinformatie nu beschikbaar en komt de formatie op orde waardoor de caseload beter wordt. Het Plusteam heeft een tijdelijke uitbreiding gekregen van 3 fte. Per mei 2025 stopt deze inzet. Deze tijdelijke uitbreiding was nodig om het team stabiel te krijgen en dit kan per 2025 conform plan afgebouwd worden. Kwalitatief betekent dit dat de grip van professionals op trajecten toeneemt, generalisten doen weer meer zelf en de regie op inzet door andere professionals begint weer sterker te worden. Verder snijden in de formatie zal een averechts effect hebben. Dan zou de caseloadverdeling toenemen waardoor de werkdruk stijgt met als risico dat de kwaliteit van hulp afneemt. Daarbij zullen de wachtlijsten toenemen, waardoor inwoners met een hulpvraag op zorg moeten wachten met als gevolg dat de hulpvraag complexer wordt. Ook zal er dan weer vaker gekozen worden voor de inzet van een zorgaanbieder in plaats het zelf bieden van begeleiding.

Per september wordt een indicatieteam ingesteld bestaande uit generalisten van het Plusteam en kwaliteitsmedewerkers van de gemeente. Alle externe inzet van zorg wordt door dit team vooraf getoetst of voldoende is gedacht aan oplossingen in het voorliggend veld, zelf in begeleiding houden en kritischer inkopen. Het idee van het breder toetsen is ook dat er vaker gebruik zal worden gemaakt van het voorliggend veld. Hiervoor is in de meerjarenprognose van de taskforce sociaal domein voor 2024 gerekend met een potentiële besparing van €50.000, €100.000 in 2025, €190.000 in 2026 en €240.000 voor 2027 en 2028 (ten opzichte van 2023). Dit is onderdeel van het project Preventie en voorliggende voorzieningen. Door strenger te toetsen kan dit potentieel al eerder bereikt worden. Door vaker zelf begeleiding te bieden is in de meerjarenprognose in het project Verbeteren toegang sociaal domein (klantreis) opgenomen dat de kosten met € 100.000 verminderd zullen worden

Bijlagen

Bij het opstellen van deze notitie hebben wij gebruik gemaakt van eerdere besluitvorming door de gemeenteraad en raadsinformatiebrieven vanuit het college aan de gemeenteraad.

Herijking systematiek taskforce sociaal domein en gebruik egalisatiereserve SD.

iBabs - Vergaderen met inhoud

iBabs - Vergaderen met inhoud

Raadsinformatiebrief proces meerjarenbegroting 2025-2028

iBabs - Vergaderen met inhoud

Raadsinformatiebrief Uitkomsten meicirculaire 2024

iBabs - Vergaderen met inhoud

Raadsinformatiebrief Q1 sociaal domein 2024

iBabs - Vergaderen met inhoud

Raadsvoorstel Kaders voor de meerjarenbegroting 2025-2028 en strategie 2025-2028

iBabs - Vergaderen met inhoud Raadsvoorstel

iBabs - Vergaderen met inhoud ambities en opgaven Geldrop-Mierlo

iBabs - Vergaderen met inhoud Strategie 2025-2028

iBabs - Vergaderen met inhoud Toelichting ontstaan financiële precaire situatie

iBabs - Vergaderen met inhoud uitgangspunten meerjarenbegroting 2025-2028

Gemeenten dreigen voor miljarden het schip in te gaan (binnenlandsbestuur.nl) 28 augustus 2024