

Leden van de gemeenteraad Waalre

Uw brief van

Uw kenmerk

Behandelaar

Onderwerp

Ons kenmerk

Datum

Financiële update 2025

VERZONDEN 17 MAART 2025

Geachte leden van de gemeenteraad,

Via deze brief willen wij u tussentijds informeren over grote financiële ontwikkelingen en de daaruit voortvloeiende financiële consequenties die betrekking hebben op de begroting 2025. In de 1^e Turap, die voor 1 juli 2025 besluitvormend geagendeerd staat, worden de genoemde ontwikkelingen in deze brief opgenomen ter besluitvorming voor uw raad.

Onderaan deze brief vindt u een overzicht van het geprognosticeerde resultaat voor het jaar 2025 en verder o.b.v. deze ontwikkelingen. Daarnaast ziet u ook de verwerking van de genomen raadsbesluiten van afgelopen periode.

Decembercirculaire algemene uitkering gemeentefonds

Op 12 december 2024 is de decembercirculaire van het gemeentefonds ontvangen. Aanpassing van de accressen levert een nadeel van € 17.000 op voor 2025 oplopend tot een voordeel van ruim € 100.000 in 2029.

Naast de accressen is inmiddels ook het werkelijke aantal inwoners per 1 januari 2025 bekend en doorgerekend in de meerjarenraming van het gemeentefonds. Doordat het aantal inwoners in Waalre per 1 januari 2025 is gedaald ten opzichte van het aantal per 1 januari 2024, ruim lager dan het geraamde aantal inwoners dat is opgenomen in de begroting 2025, daalt de uitkering structureel met € 110.000. Het aantal inwoners is gedaald, ondanks een toename van het aantal woningen. De reden hiervoor is dat het aantal eenpersoons huishoudens in de gemeente is toegenomen.

Herijking gemeentefonds

In een brief van 7 februari 2025 heeft het ministerie van Binnenlandse Zaken aangegeven een vervolg te geven aan het ingroeipad betreffende de herijking van het gemeentefonds. Waalre is voor de herijking van het gemeentefonds een

nadeelgemeente en wordt gekort voor een totaalbedrag van € 85 per inwoner. In 2023, 2024 en 2025 is deze korting al deels doorgevoerd voor Waalre tot een totaalbedrag van € 37,50 per inwoner. In onze begroting is op aangegeven van het ministerie vanaf 2026 (voorlopig) geen verdere korting meer doorgevoerd.

Nu geeft BZK aan dat zij voornemens zijn om per 1 januari 2027 een volgende stap te zetten met betrekking tot het realiseren van het ingroeipad. In de meicirculaire gemeentefonds 2025 wordt hierover zekerheid aan gemeenten gegeven. De financiële nadelen voor gemeente Waalre lopen op basis van genoemde ingroeipad op tot jaarlijks € 15 korting per inwoner. Dit betekent een mogelijke structurele korting van $18.000 \times € 15 = € 270.000$ in 2027, € 540.000 in 2028 en € 810.000 in 2029.

Structurele verhoging Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost (VRBZO)

Op 18 februari is in de besluitvormende vergadering de 1^e begrotingswijziging 2025 van de VRBZO besloten de financiële gevolgen voor het jaar 2025 te verwerken in onze begroting. In de kadernota 2026 van de VRBZO zal de verhoging structureel worden gemaakt (deze verwachte gevolgen zijn in het raadvorstel welke is behandeld in de besluitvormende vergadering van 18 februari 2025 geschetst).

Onderstaand overzicht geeft het geprognosticeerde resultaat voor het jaar 2025 en verder weer n.a.v. genomen raadsbesluiten en bovengenoemde financiële ontwikkelingen:

Financiële prognose	2025	2026	2027	2028
<i>Bedragen * € 1.000 (V=voordeel, N=nadeel)</i>				
Saldo begroting:				
Primaire begroting 2025 (incl. aangenomen amendementen)	-352 N	-771 N	-321 N	153 V
1e begrotingswijziging 2025 (septembercirculaire 2024)	-11 N	15 V	-13 N	21 V
4e Turap 2024 (2e wijziging 2024)	118 V	143 V	143 V	143 V
Onvoorziene lasten structureel	100 V	100 V	100 V	100 V
Eenmalig onvoorzien	115 V			
Totaal besteedbaar	-30 N	-513 N	-91 N	417 V
Verwachte mutaties:				
<u>Programma Algemeen</u>				
0.7 December- circulaire algemene uitkering gemeentefonds	-120 N	-120 N	-82 N	-44 N
0.7 Herijking gemeentefonds			-270 N	-540 N
<u>Programma 0 Bestuur en ondersteuning</u>				
0.1 Toename kosten accountant (raadsbesluit 10 december 2024)	-47 N	-22 N	-22 N	-22 N
<u>Programma 1 Veiligheid</u>				
1.1 1e begrotingswijziging 2025 Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost (VRBZO) (raadsbesluit 18 februari 2025)	-40 N			
1.1 Structurele verhoging Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost (VRBZO)		-40 N	-90 N	-116 N
<u>Programma 5 Sport, cultuur en recreatie</u>				
5.2 Hockeyveld DVS (raadsbesluit 18 februari 2025)	-2 N	15 V	16 V	17 V
<u>Programma 7 Volksgezondheid en milieu</u>				
7.3 Invoering diftar en keukenafval inzameling hoogbouw (raadsbesluit 18 februari 2025)	0	0	0	0
Totaal verwachte mutaties	-209 N	-167 N	-448 N	-705 N
Prognose resultaat	-239 N	-680 N	-539 N	-288 N

Met vriendelijke groet,
Burgemeester en wethouders van Waalre,

Gemeentesecretaris,

mr. drs. R.L. Franken

Burgemeester,

M.F. Oosterveer