

Kadernota 2022-2025

2022
2025

Vught

Inhoudsopgave

Inleiding 3

Algemeen financieel beeld 4

Programma's 5

- Wonen 6
- Leven 10
- Meedoen 13
- Besturen 18
- Overhead 1919
- Algemene dekkingsmiddelen 21

Overig 23

- Grondexploitatie 23
- Rijksinfra 24
- Uitkering gemeentefonds 25

Bijlagen 26

- A. Ramingsgrondslagen 26
- B. Aanpassing meerjarenbegroting 28
- C. Investeringsprogramma 2022-2025 31

Inleiding

Graag presenteren wij u de Kadernota 2022-2025. De Kadernota is bedoeld om vooruit te kijken. Het geeft het bestuur en de organisatie beleidsmatig en financieel richting voor de uitwerking van de Programmabegroting 2022 in meerjarenperspectief.

Deze Kadernota is beleidsarm. De ontwikkelingen in de Uitkering gemeentefonds (zoals budget voor Jeugdzorg en invoeging Helvoirt) kunnen grote gevolgen hebben en brengen onzekerheden met zich mee. De ontwikkeling in het Sociaal Domein (Jeugdzorg, WMO, samenwerking in de regio, gevolgen coronacrisis) laten hetzelfde beeld zien. De effecten op de meerjarenbegroting blijven we monitoren. Tegelijkertijd met de kadernota is ook gewerkt aan het uitvoeringsprogramma voor het college, voortvloeiend uit het Coalitieakkoord ‘Een nieuwe start’. Dit uitvoeringsprogramma kan feitelijk gezien worden als het werkplan tussen college en organisatie. Beide documenten samen geven het beeld van de ambities en activiteiten welke straks in de Programmabegroting 2022 samenkomen. Alleen de kadernota kent een formele status door vaststelling in de raad.

In deze Kadernota actualiseren we de meerjarencijfers. Deze Kadernota geeft richting aan de ontwikkeling van ons meerjarensaldo maar omvat nog niet alles. Diverse onderwerpen worden nog nader uitgewerkt in de Programmabegroting 2022.
Een van die onderwerpen betreft de gevolgen van het coronavirus. Dit raakt vele taakvelden maar de impact daarvan, alsmede de compensatiemaatregelen van het Rijk, zijn een onzekere factor.

In 2021 is Helvoirt als onderdeel van de herindeling van Haaren bij Vught gekomen.
Dit heeft zowel inhoudelijk als financieel consequenties van omvang. Op 4 januari zijn hiervoor de exploitatiebudgetten en investeringskredieten vastgesteld. Per saldo is dit budgettair neutraal verwerkt.

Andere onderwerpen die in de programmabegroting nader uitgewerkt worden zijn bijvoorbeeld de omgevingswet, Rijksinfra, personele lasten en gebiedsontwikkelingen. Verder is de jaarschijf 2025 toegevoegd.
Kortom, er gebeurt veel in Vught. In de context van de beschikbare capaciteit en financiële middelen vraagt dit in de toekomst wellicht om keuzes in ambitieniveau en/of keuzes in de tijd.

Het uitgangspunt blijft een goede balans tussen de aanwezige risico's, onze publieke taken en een financieel gezonde en zelfstandige gemeente Vught. De kaders die hierbij passen zijn: een meerjarenbegroting die structureel in evenwicht is, aandacht voor onze schuldpositie en wendbaarheid van de begroting, transparant begroten met meer risico, maar wel beargumenteerd.

Algemeen financieel beeld

	2022	2023	2024	2025
Meerjarenbegroting 2021 (incl. wijz.)	-2	13	752	375
Autonome ontwikkelingen	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**
Wonen	-173	-9.883	668	-134
Leven	0	0	0	0
Meedoen	-205	-393	-429	-471
Besturen	-95	-96	-98	-99
Overhead	-31	-84	-86	-286
Totaal	*-504*	*-10.455*	*56*	*-990*
Exploitatie aanpassingen	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**
Wonen	-32	-48	-39	-50
Leven	5	7	8	-21
Meedoen	24	11	13	-15
Besturen	-23	-24	-24	-25
Overhead	-29	-29	-30	-30
Totaal	*-56*	*-83*	*-71*	*-140*
Algemene dekkingsmiddelen	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**
Autonome ontwikkelingen	593	297	-800	879
Mutaties reserves	151	10.129	392	6
Totaal	*744*	*10.427*	*-408*	*885*
Bijgestelde verwachting	183	-98	328	130

Programma's

Wonen



Mutaties programma Wonen

Wonen *(bedragen x € 1.000)*	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**
Autonome ontwikkelingen				
Leegstandsbeheer latere verkoop	-79	0	0	0
Hertog van Brabant	34	34	0	0
Verkoop Pepereind	0	126	0	0
Rijksinfra	0	-10.912	0	0
Groenonderhoud	-67	-68	-69	-70
Bestrijding eikenprocessierups	-51	-52	-52	-53
Commissie Ruimtelijke kwaliteit	-10	-10	-10	-10
Latere verkoop Hertog van Brabant	0	0	800	0
Latere verkoop VCZ (De Wieken)	0	1.000	0	0
Exploitatie aanpassingen				
Onderhoud spoorraildempers en VRI	-14	-14	-15	-15
Openbare verlichting	-30	-31	-31	-32
Wegen	-30	-41	-31	-42
Onderhoud kunstwerken	-3	-3	-3	-3
Faciliterend grondbeleid	46	46	47	48

Verhuur vastgoed	5	0	0	0
Woonwagenlocatie Helvoirt	-5	-5	-5	-5
Totaal programma	**-205**	**-9.931**	**630**	**-183**

Autonome (beleids)ontwikkelingen

Beheer overige gebouwen en gronden

Door latere verkoop van een aantal panden binnen de gebiedsontwikkellocaties de Wieken en de Baarzen waren er geen beheer- en exploitatiekosten begroot. De kosten worden grotendeels veroorzaakt door het energieverbruik en belastingen. Deze zijn niet te verhalen bij de huurders. Hier tegenover staan niet begrote opbrengsten vanuit leegstandsbeheer. Per saldo een nadeel van €79.000.

De verhuur van de voormalige basisschool Hertog van Brabant zal in 2022 en 2023 worden voortgezet. Hierdoor nemen de exploitatielasten toe, maar hiertegenover staan huurinkomsten en servicekosten. Per saldo een voordeel van €34.000.

De verkoop van de locatie Pepereind wordt voorlopig aangehouden in verband met toekomstige ontwikkelingen rondom de Lunettenlaan/PI Vught. De te realiseren opbrengst van €126.000 wordt vooralsnog doorgeschoven naar boekjaar 2023.

Rijksinfra

Eerder was voorzien dat we de Vughtse bijdragen aan de N65 en aan PHS in 2020 zouden doen. Voor de N65 is dat gebeurd. Voor PHS zijn in de gewijzigde Bestuursovereenkomst nieuwe afspraken gemaakt, inclusief indexeringen.
Dit betekent onder meer dat in 2023 een bijdrage van €10,912 miljoen is voorzien. Dekking vindt plaats uit de bestemmingsreserve Rijksinfra.

Verkeer en vervoer

Het groenonderhoud van straten en verhardingen is opnieuw aanbesteed. De vorige aanbesteding was zes jaar geleden en inmiddels zijn de prijzen flink gestegen.

Voortzetting van het onderhoud met gelijke kwaliteitsnormen kost vanaf 2022 structureel €67.000 extra.

Milieubeheer

In afwachting op de ervaringen in 2020 is er voor 2021 en verder nog geen aanvullend budget opgenomen voor de preventieve en curatieve bestrijding van de eikenprocessierups. Op basis van deze ervaringen is er € 51.000 aanvullend budget nodig is.

Ruimtelijke ordening

De kosten voor de commissie Ruimtelijke kwaliteit en erfgoed nemen toe door de verhoogde vergaderfrequentie, als gevolg van de komst van de Omgevingswet. Gedeeltelijke dekking vindt plaats doordat het budget van de huidige monumentencommissie (€10.000) wordt overgeheveld van het programma Leven, naar het programma Wonen. Het overige gedeelte wordt gedekt door hogere legesopbrengsten.

Wonen en bouwen

De Hertog van Brabantschool is onderdeel van gebiedsontwikkeling De Baarzen. De gebiedsontwikkeling De Baarzen wordt gefaseerd uitgevoerd. De ontwikkeling van de deellocatie Hertog van Brabantschool tot woningbouw is fase 3. De aanbesteding van fase 3 zal pas afgerond zijn in de tweede helft van 2024, dan wordt ook de opbrengst gerealiseerd.

De levering van gebiedsontwikkellocatie Vught Centrum Zuid (De Wieken) wordt op dit moment voorzien na onherroepelijk worden van het bestemmingsplan. Onder voorbehoud van bezwaar en beroep bij de Raad van State wordt dit verwacht in 2023. De geraamde opbrengst van € 1 miljoen verschuift daarmee van 2021 naar 2023.

Structurele aanpassing uit voorgaand jaar

Verkeer en vervoer

Jaarlijks terugkerende onderhoudskosten van € 9.000 met betrekking tot geplaatste spoorraildempers in de spoorlijn Tilburg - Vught ter hoogte van plan Den Hoek in Helvoirt. Deze zijn geplaatst vanuit het saneringsprogramma bestrijding geluidshinder.

Deze worden gedekt uit de stelpost herindeling.

Jaarlijks terugkerende onderhoudskosten van € 5.000 met betrekking tot de verkeersregelinstallaties op de kruising Glorieuxlaan - Haldersebaan en Taalstraat - Loonsebaan. Deze waren nog niet begroot.

Op basis van de informatie uit de jaarrekening 2020 wordt geconstateerd dat er voor 2021 en verder te weinig budget is voor de elektriciteitskosten van de openbare verlichting. Aanvullend is er €30.000 nodig.

Op basis van de informatie uit de jaarrekening 2020 wordt geconstateerd dat er voor 2021 en verder onvoldoende budget is voor klein asfaltonderhoud. Het betreft reparaties van schades als gevolg van nutswerkzaamheden, vorstschades en dergelijke. Het aanvullend benodigd budget is €30.000.

De prijzen voor het uitvoeren van de weg-inspectie zijn toegenomen vanwege de toename van het areaal. De aanvullende kosten worden gedekt uit de stelpost herindeling. Deze inspectie wordt 1 maal in de 2 jaar uitgevoerd Het begroten van de aanvullende kosten van €10.000 gaan we in dezelfde cyclus doen, startende in 2023. De aanvullende kosten worden gedekt uit de stelpost herindeling.

Openbaar groen en (openlucht) recreatie

Het verzorgen van structureel onderhoud aan kunstwerken is onderdeel van het uitvoeringsprogramma van de cultuurnota. Voor het onderhoud van deze kunstwerken in onze gemeente € 3.000 van de middelen "uitvoering cultuurnota" overgeheveld vanuit programma Leven.

Begraafplaatsen en crematoria

Uit voorgaande jaren blijkt dat de baten voor begraafplaatsen structureel hoger zijn. Dat geldt ook de kosten voor derden. Per saldo is dit budgettair neutraal.

Ruimtelijke ordening

Op basis van doorbelaste uren voor initiatieven van derden in voorgaande jaren blijkt er sprake van een structurele, gemiddelde, jaarlijkse opbrengst. Hiervoor ramen een extra opbrengst van structureel €46.000.

Wonen en bouwen

Na de verkoop van De Hagen komen 8 garageboxen (Prinsenlaan) in verhuur tot ultimo 2022. De opbrengst bedraagt €5.000.

Er komt een extra woonwagenlocatie uit Helvoirt in het beheer en onderhoud. Het beheer wordt grotendeels uitbesteed. De kosten bedragen structureel €5.000.

Overige ontwikkelingen

Riolering

Met de komst van Helvoirt wordt er een nieuw Gemeentelijk Rioleringsplan opgesteld. Dit heet voortaan Programma Water en riolering (PWR). Dit wordt direct omgevingswet-proof gemaakt. Daaraan gekoppeld is het noodzakelijk om een nieuw riooltarief vast te stellen. Vervolgens wordt er ook een waterverordening vastgesteld. Afhankelijk van de te doorlopen participatie wordt het wellicht in december 2021 vastgesteld. Het nieuwe PWR heeft geen verdere financiële consequenties.

Ruimtelijke ordening

Omgevingswet

Op dit moment wordt hard gewerkt om de Omgevingswet te implementeren zodat per 1 juli 2022 minimaal in de geest van de Omgevingswet kan worden gewerkt. Echter na 1 juli 2022 gaat het ontwikkelen van de Omgevingswet door en zal lopen tot 1 januari 2030. Een belangrijk onderdeel zijn de financiën. De Omgevingswet raken de gemeentelijke organisatie op meerdere vlakken. Niet alleen op het gebied van de invoeringskosten, ook op onderdelen van de structurele begroting. Deze verwerken we in de toekomstige P&C-documenten op basis van dan bekende informatie.

ICT/informatievoorziening

Digitalisering is een belangrijk hulpmiddel voor een goede en eenvoudige uitvoering van de Omgevingswet. Het Omgevingsloket biedt initiatiefnemers juiste informatie over de kwaliteit van de leefomgeving en de daar geldende regels. De Omgevingswet schenkt daarom veel aandacht aan verbeterde digitalisering. Deze

krijgt vorm in het Digitaal Stelsel Omgevingswet (DSO) waarvoor nieuwe applicaties moeten worden aangeschaft en nieuwe werkwijzen worden geïntroduceerd die zijn afgestemd op digitaal werken.
Op dit moment is nog niet duidelijk wat dit betekent voor de komende jaren. Hier zal in de Programmabegroting 2022 meer duidelijkheid over ontstaan.

Leven



Mutaties programma Leven

Leven *(bedragen x € 1.000)*	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**
Exploitatie aanpassingen				
Evenementen	5	5	5	5
Onderwijshuisvesting	22	22	23	23
Gymonderwijs	10	10	10	10
Uitwerking IHP	-80	-80	-80	-80
Exploitatie sportaccommodaties	-29	-29	-29	-30
SPUK-regeling	20	21	21	21
Subsidie zonnepanelen	11	11	11	11
Onderhoud kunstobjecten	3	3	3	3
Presentiegeld monumentencommissie	10	10	10	10
Subsidies	33	34	35	6
Totaal programma	**5**	**7**	**8**	**-21**

Structurele aanpassing uit voorgaand jaar

Economische promotie

Op basis van het werkelijk verbruik over de afgelopen jaren wordt het

elektriciteitsbudget voor evenementen verlaagd. Dit geldt ook voor de vergoeding die we ontvangen voor het verbruik. Per saldo een voordeel van €5.000.

Onderwijshuisvesting

De verzekeringspremie voor huisvesting bijzonder primair onderwijs is te hoog begroot en kan bijgesteld worden (€6.000).
Er zijn hogere huuropbrengsten binnen de Clustervoorziening Vught Noord door de overname van de Stichting Peuterspeelzalen Vught en een extra ruimte die verhuurd wordt (€16.000)

Onderwijsbeleid en leerlingenzaken

Gymnastiekonderwijs

In totaal is voor zowel het openbaar als voor het bijzonder basisonderwijs € 16.000 minder uitgegeven dan begroot. Reden hiervan is de harmonisatie van de tarieven voor sportaccommodaties, waar ook de gymnastieklessen worden gegeven, tot een lager huurtarief hebben geleid.
Daarnaast kan basisschool de Springplank gebruik maken van de nieuwe beweegzaal en is voor deze school geen vervoer meer nodig voor de gymnastieklessen elders.

De nieuwe huurovereenkomst voor de huur van de gymzaal van Reinier van Arkel voor het gymnastiekonderwijs van Zuiderbos gaat gepaard met nieuwe huurtarieven. Het verschil tussen de oude en de nieuwe huurprijs is jaarlijks afgerond € 6.000.

Integraal huisvestingsplan onderwijs en opvang (IHP)

Voor de voorbereidende werkzaamheden voor het uitvoeringsprogramma van het IHP is structureel budget nodig. Dit is lastig te ramen, maar zo'n € 80.000 per jaar is de schatting.

Sportaccommodaties

Op basis van de werkelijke kosten van voorgaande boekjaren zijn de kosten van beheer en exploitatie van de sportaccommodatie geactualiseerd (structureel €29.000 nadelig)

De structurele bijdrage vanuit de regeling Specifieke uitkering stimulering sport (SPUK) is geactualiseerd op basis van de ingediende aanvraag voor 2021 en het gemiddeld verleningspercentage over 2019 en 2020. Dit geeft een voordeel van €20.000.

Na overdracht van de sportzaal Elzenburg aan de gemeente worden de opbrengsten voor de subsidie van de zonnepanelen op de sportzaal verantwoord. (€ 11.000)
Deze subsidie is lager dan in eerste instantie verwacht (€ 30.000). Dit komt doordat er in de eerste opzet van het adviesbureau uitgegaan werd van een te grote capaciteit. Hierop is de uiteindelijke subsidiebeschikking aangepast.

Cultuur
Het verzorgen van structureel onderhoud aan kunstwerken is onderdeel van het uitvoeringsprogramma van de cultuurnota. Voor het onderhoud van deze kunstwerken in onze gemeente € 3.000 van de middelen "uitvoering cultuurnota" over te hevelen naar programma Wonen.

Cultureel Erfgoed
De kosten van de Commissie Ruimtelijke kwaliteit en erfgoed worden verantwoord op Ruimtelijke planvorming binnen het programma Wonen.
Het budget van de monumentencommissie (€10.000) wordt hiermee ook overgeheveld naar het programma Wonen.

Subsidies
Er zijn meer subsidiegelden geraamd dan benodigd.

Overige ontwikkelingen

Peuteropvang en VVE
We monitoren de instroom en kosten van de tegemoetkoming peuteropvang en voorschoolse educatie. Financiële consequenties op de langere termijn zijn nog niet bekend.

Subsidiebeleid en integraal accommodatiebeleid

In 2022 besluit uw raad over het subsidiebeleid en het integraal accommodatiebeleid. Deze beleidsdocumenten gelden dan voor de gehele gemeente Vught en kunnen effect hebben op het meerjarenexploitatieresultaat.

Nieuwbouw accommodatie Zwaluw V.F.C.

Zwaluw V.F.C. is als bouwheer verantwoordelijk voor de gunning (gemeente geeft hiervoor wel een go/no go) en de bouwkundige/technische uitwerking van het ontwerp in het bouwteam. Nadat deze stappen zijn doorlopen, wordt de planning van de bouw definitief. Op dat moment wordt duidelijk of de gehele investering in 2021 wordt gedaan of dat deze (deels) wordt gedaan in 2022. Dit kan leiden tot een aanpassing van het meerjarenexploitatieresultaat.

Zendlicentie

In oktober verzenden we het Commissariaat voor de Media een (voorkeurs)advies over het verstrekken van de zendlicentie. Hierbij wordt een omroep aangewezen als lokale publieke media instelling. Naar verwachting zal deze omroep per 1 januari 2022 formeel als zodanig functioneren. De aanwijzing kan leiden tot investeringen en een aanpassing van het meerjarig begrotingsresultaat.

Meedoen



Mutaties programma Meedoen

Meedoen *(bedragen x € 1.000)*	2022	2023	2024	2025
Autonome ontwikkelingen				
Maatschappelijk werk	46	46	46	46
Jeugdhulp	-390	-550	-550	-550
Uitvoeringskosten Jeugdzorg	-24	-20	-20	-20
Wmo hulpmiddelen	-104	-106	-107	-109
Wmo budget	313	285	252	213
Inkoop en bekostiging Wmo en Jeugdzorg	-47	-49	-50	-52
Rijksbijdrage inkomensvoorziening	1.435	1.541	1.535	1.535
Inkomensvoorziening	-1.435	-1.541	-1.535	-1.535
Exploitatie aanpassingen				
Subsidie sportzaal Elzenburg	-30	-30	-30	-30
Exploitatie JC Elzenburg	-2	-2	-2	-2
Armoedebeleid	10	10	10	10
Subsidies	47	32	32	5
Overigen	-1	1	3	3
Totaal programma	-181	-382	-416	-486

Autonome (beleids)ontwikkelingen

Zelfredzaam zijn en zelfstandig wonen

Subsidiëring Farent

Het blijkt dat we de budgetsubsidie voor Farent voor een deel te hoog hebben op genomen in het invlechtingsdocument Helvoirt. Daarom ramen we dit deel structureel af met €46.000.

Maatwerkvoorzieningen voor ondersteuning en zorg

Jeugdhulp

Uit het inlegkader Jeugdhulp 2022 met een doorkijk naar 2023 en verder blijkt dat kosten jeugdhulp ten opzichte van 2021 zullen stijgen, naar verwachting met respectievelijk € 390.000 en € 550.000 per jaar. Dit vanwege de toename van het gebruik van gespecialiseerde jeugdhulp.

Met het inzetten van schoolmaatschappelijk werk en het naar voren halen van de inzet van lichte hulpverlening (op school en binnen Wegwijs+) is de verwachting dat de stijging van de kosten gespecialiseerde jeugdhulp stopt of lager wordt. Deze extra inzet zou mogelijk deels bekostigd kunnen worden uit de terugval van de kosten Jeugdhulp door lagere uitgaven aan gespecialiseerde jeugdhulp

Uitvoeringskosten Jeugdzorg

Structureel is in onze meerjarenraming een budget van circa € 82.000 opgenomen voor de uitvoeringskosten van het RIOZ (Regionale Inkoop Organisatie Zorg). In het inlegkader 2022 en verder presenteert RIOZ een structureel hoger budget voor de uitvoering van € 23.722 voor 2022 en € 20.251 voor 2023 en verder. Deze herziening nemen we hier mee.

Wmo hulpmiddelen

In de programmabegroting 2021 hebben we gemeld dat synchroon aan het opstellen van de begroting 2021 de verlenging van het contract over de inzet van de Wmo hulpmiddelen afronden. De hogere kosten voor 2021 zijn opgenomen in onze begroting. De structurele hogere kosten van € 104.000 met ingang van 2022 dekken we zoals gemeld uit de verwachte lagere kosten voor de Wmo specialistische hulp.

Wmo specialistische hulp

De ontwikkelingen zoals hierboven beschreven voor de Wmo hulpmiddelen en de Jeugdzorg hebben we gemeld in de programmabegroting 2021. Daarin schreven we dat we verwachten dat we deze meerkosten zouden kunnen opvangen binnen het programma. De reden daarvoor was dat we zagen dat onze preventieve insteek er voor gezorgd heeft dat, in vergelijking met de regio, het zorgverbruik voor de Wmo begeleiding in onze gemeente relatief laag ligt. De cijfers over 2020 laten dit terugkomen.
Daarom stellen we het benodigde budget bij voor 2022 (€313.000) en volgende jaren. Voor 2021 hadden wij deze aanpassing, als gevolg van het bereiken van overeenstemming over de onderlinge solidariteit voor de zorgkosten van zintuiglijk gehandicapten, voor deze onderdelen al doorgevoerd.

Inkoop en bekostiging Wmo en Jeugdzorg

Per 2022 is er sprake een gewijzigde inkoop en bekostiging van de Wmo- en Jeugdzorg.
De bekostiging via lumpsumfinanciering door ‘s-Hertogenbosch stopt. Per 2022 declareert iedere zorgaanbieder zijn geleverde zorg bij de individuele gemeentes. Door meer regie te voeren kunnen we beter sturen op de zorgvraag en -zwaarte. Als gevolg van deze wijziging zijn extra middelen in de uitvoering noodzakelijk. De nieuwe werkwijze is uurtje, factuurtje. Via GGK berichtenverkeer komen facturen binnen en moeten betaald worden. Controle op het berichtenverkeer en de administratie vraagt structureel extra formatie.

Meedoen en economisch zelfstandig zijn

De diverse corona steunmaatregelen vanuit de Rijksoverheid dempen vooralsnog de crisis. We verwachten een toename in het uitkeringsbestand nadat deze maatregelen aflopen. Het beëindigen van specifiek de TOZO zal naar verwachting niet alleen effect hebben op het volume van het uitkeringsbestand maar ook op de vraag naar Bbz. Voor beide ontwikkelingen geldt dat ze sterk afhankelijk zijn van landelijke ontwikkelingen. Bij het opstellen van de programmabegroting wordt opnieuw naar deze prognose gekeken.

Daarnaast hebben we in 2021 een verhoogde taakstelling voor de huisvesting van statushouders wat naar verwachting ook resulteert in een hogere instroom.

Voor de dienstverbanden loonkostensubsidie (LKS)geldt dat we uitgaan van een stabiele omvang. Wel verwachten we dat de duur en daarmee mogelijk de kosten van de dienstverbanden gaan toenemen. Dit heeft te maken met de intensivering van de samenwerking met WSD. Bij andere werkgevers wordt vaker kortdurend LKS ingezet. WSD biedt vaker een vast dienstverband met LKS aan.

Uitkeringssoort	maart 2021	gemiddeld 2021	gemiddeld 2022	gemiddeld 2023	gemiddeld 2024
IOAW	12	**12**	**13**	**14**	**15**
IOAZ	4	**8**	**17**	**19**	**18**
Inkomensvoorzieningen	217	**228**	**283**	**275**	**275**
Zak- en kleedgeld	45	**45**	**45**	**45**	**45**
Bbz Participatiewet	6	**22**	**52**	**55**	**55**
Loonkostensubsidie	129	**129**	**138**	**140**	**140**

De toename van het aantal uitkeringsgerechtigden zorgt met ingang van 2022 voor hogere kosten dan in de huidige meerjarenbegroting opgenomen. In totaal verwachten we voor 2022 en volgende jaren een niet begrote stijging van de uitkeringslasten die oploopt van €1,435 miljoen in 2022 naar € 1,535 miljoen in 2024. Tegenover deze stijging van de uitkeringslasten nemen wij een hogere rijksbijdrage van gelijke omvang mee. We gaan er in deze kadernota vanuit dat het Rijk de hogere uitkeringslasten volledig zal vergoeden. Deze aanname leidt echter wel tot risico's. Voor tekorten die minder dan 10% bedragen van de Rijksbijdrage (voor 2021 voorlopig vastgesteld op € 5.130.144) zijn we als gemeente immers zelf risicodrager. Twee jaar na het optreden van een dergelijk tekort ontvangen we pas een aangepaste rijksbijdrage.

Maar we gaan ervan uit dat de hier gepresenteerde ontwikkeling van het aantal uitkeringsgerechtigden niet een uniek Vughts gegeven is en dat ook het landelijke macrobudget van het Rijk hierop zal worden bijgesteld.

Daarnaast zijn we van plan om bij het opstellen van de programmabegroting 2022 in onze risicoinventarisatie ter bepaling van de benodigde omvang van de algemene reserve, het risico van een ontoereikende rijksbijdrage mee te nemen. Op deze wijze zorgen we, naast een actuele en toereikende omvang van de algemene reserve ervoor dat de toename van het aantal uitkeringsgerechtigden niet leidt tot een druk op het financiële meerjarenperspectief van onze gemeente.

Structurele aanpassing uit voorgaand jaar

Zelfredzaam zijn en zelfstandig wonen

Elzenburg

De gemeente ontvangt een subsidie voor de duurzaamheidsmaatregelen die betrekking hebben op sportzaal Elzenburg. De subsidieopbrengst is lager en wordt, met de overdracht van de sportzaal, verantwoord binnen het programma Leven. Deze opbrengst wordt dus op een ander programma gerealiseerd (€30.000).

Het exploitatiebudget van JC Elzenburg is geactualiseerd. Er worden jaarlijks kosten gemaakt voor de beveiliging (€ 2.000). Daarnaast zijn er energielasten (€ 9.000) die nog niet waren opgenomen in de begroting. Deze energielasten worden volledig vergoed door de gebruiker.

Ondersteuning bij armoede en zorg

Wij verwachten, gelet op de inzet van het uitvoeringsbudget in de afgelopen jaren, dat we onze doelstellingen in het kader van het gemeentelijke armoedebeleid met een lager budget kunnen realiseren. Daarom stellen we het uitvoeringsbudget met € 10.000 bij. Deze aframing treft dus niet de beschikbare budgetten voor het gemeentelijk armoedebeleid zoals de Meedoenregeling en het kindpakket.

Subsidies

Er zijn meer subsidiegelden geraamd dan benodigd.

Overige ontwikkelingen

Begeleiding statushouders

De invoering van de nieuwe wet inburgering is uitgesteld tot januari 2022. In de meicirculaire/septembercirculaire 2021 wordt naar verwachting meer bekend over de financiering /compensatie door het Rijk met ingang van 2022. Compensatie volgt enerzijds via de integratie uitkering in het gemeentefonds (dit is een actualisatie van het huidige budget) en de introductie van een nieuwe specifieke uitkering voor de kosten van de inburgeringsvoorzieningen. Deze informatie vermelden we in de programmabegroting 2022.

De jeugd doet volop mee

Preventie Jeugd

Het aanbod aan preventie en lichte ondersteuning wordt momenteel geïnventariseerd. Hierbij wordt gekeken naar dubbelingen en hiaten.

Complexe problematiek

Complexe scheidingen en complexe problematieken binnen gezinnen, leiden tot veel ontwikkelingsproblematieken. Het gaat ten koste van het welbevinden en vaak ook de veiligheid van veel personen binnen een gezin .
Daarnaast zijn de kosten van noodzakelijke ondersteuning hoog, op verschillende domeinen.
Een juiste tijdige signalering, interventie en coördinatie van ondersteuning kan bijdragen aan een behoorlijke verlaging van kosten. Maar zeker ook aan het welbevinden van betrokkenen en verhoging van ontwikkelkansen van kinderen.

De inzet van coördinator complexe problematiek binnen de gemeentelijke toegang, betekent in eerste instantie extra kosten, maar leidt op termijn tot verlaging van kosten binnen het sociale domein maar ook op termijn op andere beleidsvelden. Het voorstel is middelen beschikbaar te stellen ten behoeve van coördinator complexe problematiek.

Wmo Hulp bij het huishouden en woningaanpassingen

In 2020 zagen we een toename van de woningaanpassingen. Een ontwikkeling die voor een groot deel gerelateerd is aan de introductie van het abonnementstarief. Bij de budgetten voor hulp bij het huishouden was er sprake van een onderschrijding die grotendeels een gevolg was van Covid -19. Inmiddels geven de zorgaanbieders aan dat zij op het niveau van voor de crisis zitten. Dit

gecombineerd met de gewijzigde tarieven zou kunnen resulteren in een opwaartse bijstelling van de budgetten. Wij kiezen ervoor om de ontwikkelingen gedurende het eerste half jaar te volgen en indien dit leidt tot budgetaanpassingen dit mee te nemen in de programmabegroting 2022. Daarbij nemen we ook de ontwikkeling van de inkomsten uit de eigen bijdragen voor de Wmo en vervoersvoorzieningen mee.

Meedoen en economisch zelfstandig zijn

Op Rijksniveau zijn vanuit het Breed Offensief vergevorderde plannen om de loonkostensubsidies (LKS) in de toekomst niet meer vanuit de middelen voor inkomensvoorzieningen te betalen, maar om dit apart te financieren op basis van realisatie. De prikkel voor gemeenten om geen LKS in te zetten om zo niet te hoeven investeren vanuit de middelen voor inkomensvoorzieningen, komt hiermee te vervallen. Voor ons is dit gunstig omdat wij veel gebruik maken van LKS als re-integratie-instrument. Het wetsvoorstel hierover wordt door een nieuw kabinet behandeld, de gevolgen hiervan zijn nu nog niet te kwantificeren.

Vervoersvoorzieningen (corona en uitbreiding Helvoirt)

De ontwikkeling van de vervoersvoorzieningen monitoren wij maar laten zich om dit moment nog niet kwantificeren.

Besturen



Mutaties programma Besturen

Besturen *(bedragen x € 1.000)*	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**
Autonome ontwikkelingen				
Accountantscontrole	-5	-5	-5	-5
Formatie college	-76	-77	-78	-80
Fractiebudgetten Raad	-14	-14	-14	-14
Exploitatie aanpassingen				
Landelijke aanpak adressenkwaliteit	0	0	0	0
Kosten inbewaringstelling	-12	-12	-13	-13
Bijdrage Zorg- en Veiligheidshuis	-11	-11	-12	-12
Totaal programma	**-118**	**-120**	**-122**	**-124**

Autonome (beleids)ontwikkelingen

Bestuur

Accountantscontrole

De aanbesteding van de accountantscontrole tot en met 2026 brengt hogere kosten met zich mee (€5.000).

College
Hogere kosten (€76.000) voor uitbreiding formatie van de wethouders met 0,7 fte. Deze kosten worden gedekt uit de stelpost herindeling.

Fractiebudgetten Raad
Voor het invullen van de kaderstellende, controlerende en volksvertegenwoordigende rol van de raad is een fractiebudget benodigd. De structurele extra lasten bedragen €14.000.

Structurele aanpassing uit voorgaand jaar

Burgerzaken
Er worden minder werkzaamheden verwacht. Zowel de inkomsten en uitgaven met betrekking tot de Landelijke Aanpak Adressenkwaliteit worden verlaagd van €13.000 naar €3.000. Per saldo dus een mutatie van nihil.

Openbare orde en veiligeid
Als gevolg van de stijging van het aantal inbewaringstellingen en regionale afspraken over het gezamenlijk inkopen van diensten bij externe zorgpartners is er €12.000 aanvullend budget benodigd.

De gemeentelijke bijdrage aan het Zorg en Veiligheidshuis voor 2021 is €5.000 hoger dan verwacht. Dit heeft te maken met een onjuiste inschatting van de toename van de kosten in verband met de invlechting van Helvoirt. Deze aanvullende kosten worden gedekt uit de stelpost herindeling.
Als gevolg van de jaarlijkse loon- en prijsindexering en de kosten van de werkzaamheden ter uitvoering van de ketenveldnorm levensloopfunctie en beveiligde intensieve zorg is er €6.000 aanvullend budget benodigd voor het Zorg en Veiligheidshuis. De gemeentelijke bijdrage aan het Zorg- en Veiligheidshuis bedraagt voor 2022 €29.000. Er is nu €23.000 opgenomen.

Overhead

Mutaties programma Overhead

Overhead en kostenplaatsen *(bedragen x € 1.000)*	2022	2023	2024	2025
Autonome ontwikkelingen				
Formatie taxateur	-31	-31	-32	-32
Indexering personeelslasten	0	0	0	-198
ICT	0	-53	-54	-56
Exploitatie aanpassingen				
Clustervoorziening Vught Noord	-16	-17	-17	-17
Werving en selectie	-12	-12	-13	-13
Totaal programma	-60	-113	-116	-316

Autonome (beleids)ontwikkelingen

Personeel en Organisatie

Formatie taxateur

De WOZ-werkzaamheden worden inhoudelijk ingewikkelder, mede door de komst van een groot deel buitengebied. Deze moeten verplicht worden uitgevoerd volgens een vast patroon conform de voorgeschreven WOZ-tijdlijn door de toezichthouder, de Waarderingskamer. Daarnaast zien we de omvang van de werkzaamheden ook toenemen en daarom dient de capaciteit te worden uitgebreid met 20 uur. De kosten hiervoor bedragen € 31.000. Deze kosten worden gedekt uit de stelpost herindeling.

Loonkostenontwikkeling

In de huidige CAO onderhandelingen wordt ingezet op de volgende onderwerpen:
- het verhogen van het CAO-loon;
- het verstrekken van een eenmalige uitkering; en
- het verstrekken van een vaste vergoeding voor thuiswerken. De inzet van de partijen ligt stevig uiteen, maar het leidt zeker tot een verhoging van de loonkosten.

Daarnaast brengen reguliere ontwikkelingen voortvloeiend uit ons arbeidsvoorwaardenbeleid en het functiehuis ook hogere loonkosten met zich mee.
Vooralsnog is de begroting doorgerekend op 1,9%. Dit is in lijn met de loonkostenontwikkeling van de vorige begroting. Mocht in aanloop naar de Programmabegroting 2022 nieuwe informatie beschikbaar komen over de CAO afspraken verwerken we die alsnog.

ICT
De noodzakelijke digitalisering van de dienstverlening voor inwoners en ondernemers, bestuurlijke besluitvorming en anonimisering brengen extra kosten met zich mee. Voor 2022 is dit een bedrag van €53.000.

ICT is een steeds belangrijker onderdeel van de bedrijfsvoering en daarmee ook van de jaarrekeningcontrole. Uit de IT-audit van de accountant komt naar voren dat op het gebied van automatisering verbeteringen nodig zijn.
Geadviseerd wordt hieraan prioriteit te geven. Enerzijds in verband met de risico's die er mee samenhangen. Anderzijds om de IT-omgeving de bedrijfsvoering, en dus onze dienstverlening, zo goed mogelijk te laten faciliteren.

Uitvoering cloudstrategie een transitie naar SaaS
De digitale werkplek van de toekomst bevindt zich in de Cloud. Het voordeel daarvan is dat iedereen altijd en overal kan werken, data veilig wordt opgeslagen, er nauwelijks sprake is van uitval en de investeringen in hardware als servers vrijwel nihil is. Kortom: er ontstaat een stabiele omgeving van waaruit gewerkt kan worden. Vught werkt sinds 5 jaar op deze manier. Onze ICT- omgeving is uitbesteed en daarmee werken wij volledig vanuit de Cloud. Een nieuwe ontwikkeling is dat steeds meer softwareleveranciers hun software ook vanuit de Cloud aanbieden. Dit heet SaaS (Software as a Service). Hierbij is het technisch beheer, opslag van data en uitvoeren van updates volledig in handen van de betreffende leverancier, in plaats van de huidige Cloud partner. Deze transitie is een autonome ontwikkeling. Veel (nieuwe) software is namelijk alleen nog maar als een SaaS oplossing af te nemen. Voordelen bovenop de Cloud-voordelen: software die altijd up-to-date en daarmee modern is, zelf geen specifieke (technische) kennis meer noodzakelijk én focus op goede inrichting van een

systeem in plaats van het onderhouden van een systeem. Door de komende jaren stapsgewijs in te zetten op een cloudstrategie en transitie naar SaaS blijft onze omgeving stabiel en aansluiten bij de huidige tijd. Op dit moment kan nog niet worden benoemd welke stijging in kosten dit met zich meebrengt. Dit is mede afhankelijk van de snelheid waarmee deze transitie wordt uitgevoerd en de te volgen inkoopstrategieën.

Structurele aanpassing uit voorgaand jaar

Overhead

Clustervoorziening Vught-Noord

De exploitatiekosten zijn geactualiseerd op basis van voorgaande jaren. Hierdoor nemen de kosten voor onderhoudscontracten toe met € 27.000 en nemen de energielasten af met € 4.000.
Ook de bijdrage voor materiële instandhouding van basisschool Molenven is € 7.000 hoger dan begroot.

Werving en selectie

Om het werven van nieuw personeel succesvoller te maken zijn andere contracten aangegaan zodat vacatures op alle belangrijke sites komen en om de administratieve processen rondom W&S te stroomlijnen. Hiervoor dient het budget W&S structureel verhoogd te worden.

Overige ontwikkelingen

Personeel en Organisatie

Functiehuis

Het huidige functiehuis is tien jaar geleden ingericht. De buitenwereld en de organisatie hebben niet stil gestaan en daarom dient dit te worden geactualiseerd.

Algemene dekkingsmiddelen

Mutaties programma Alg. dekkingsmiddelen

Algemene dekkingsmiddelen *(bedragen x € 1.000)*	2022	2023	2024	2025
Autonome ontwikkelingen				
Stelpost herindeling	126	139	130	143
Uitkering gemeentefonds maatstaven	17	37	201	1.284
Meicirculaire	278	103	-64	-159
Afschrijvingslasten	-89	-215	-1.336	-454
Financieringslasten	260	285	314	335
Prijsindexering	1	-51	-45	-269
Mutatie reserves				
Algemene reserve Pepereind	0	-126	0	0
Reserve RI De Wieken verkoop	0	-549	0	0
Reserve RI De Wieken boekwaarde	0	155	0	0
Reserve Moleneindplein	0	-451	0	0
Rijksinfra	0	10.912	0	0
Vrijval reserve Moleneindplein	-20	-4	-4	-4
Vennootschapsbelasting Den Hoek	63	84	70	70
Reserve IHP Hertog van Brabant	108	109	325	-61
Totaal programma	744	10.427	-408	885

Autonome (beleids)ontwikkelingen

Stelpost herindeling

Na de herindeling is het college van B&W uitgebreid naar 4fte. De extra kosten bedragen €76.000.

De WOZ-werkzaamheden worden inhoudelijk ingewikkelder en moeten verplicht worden uitgevoerd volgen een vast patroon conform de WOZ-tijdlijn voorgeschreven door de toezichthouder, de Waarderingskamer. We zien ook de omvang van de werkzaamheden toenemen (Helvoirt) en daarom dient de capaciteit te worden uitgebreid met 20 uur. De kosten hiervoor bedragen € 31.000.

Extra bijdrage Zorg- en veiligheidshuis €5.000.
Kosten voor de exploitatie woonwagenlocatie Helvoirt van €5.000

Demping spoorrails Helvoirt €9.000

Vennootschapsbelasting

Begin januari is de inbreng van de begroting 2021 van Helvoirt vastgesteld. De vennootschapsbelasting van €62.570, samenhangend met de locatie Den Hoek, dient ten laste van de reserve Grondexploitatie te komen

Reserve IHP

Door de vertragingen in de verkopen op de locatie de Baarzen/de Wieken wordt langer afgeschreven op de daar aanwezige activa. Dit betreft met name de Hertog van Brabantschool. Hierdoor wijzigen ook de geraamde bijdragen uit de bestemmingsreserve IHP.

Algemene uitkering

Voor een toelichting zie 1.5.4 Uitkering Gemeentefonds

Overig

Grondexploitatie

Onderstaande tabel bevat de samenvatting van de financiële resultaatverwachting en de effecten daarvan op de reserve grondexploitatie. Voor de volledig bijgestelde meerjarenraming grondexploitatie 2021-2024 verwijzen wij u naar het raadsvoorstel Actualisatie uitvoeringsprogramma grondexploitatie 2021-2024 dat in de raad is behandeld.

Reserve Grondexploitatie	**2020**	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**
Saldo 1-1	3.125.664	4.753.731	4.810.167	4.810.167	5.055.119
Winstneming projecten	1.649.486	62.096	0	244.952	511.129
Te betalen vennootschapsbelasting	2.530	5.660	0	0	0
Te verrekenen vennootschapsbelasting 2019 nav definitieve aangifte	18.889				
Saldo 31-12	**4.753.731**	**4.810.167**	**4.810.167**	**5.055.119**	**5.566.248**

Volgens de bijgestelde resultaatverwachting wordt een totale winst op de BIE verwacht van € 2,467 miljoen. Volgens de vorig jaar afgegeven resultaatverwachting bedroeg de totale verwachte winst op de BIE vanaf 2020 € 1,938 miljoen. Het verschil is hoofdzakelijk te verklaren door:

- De positieve bijstelling Stadhouderspark;
- De negatieve bijstelling De Hagen (hoofdzakelijk i.v.m. het geluidsscherm);
- De verwachte tussentijdse winstneming Den Hoek over 2021 en verder, die eerder niet in de verwachting kon worden opgenomen. N.B.: de eindwinstneming van Den Hoek valt naar verwachting in 2025. Dat betekent dat deze niet meerekent in de nu aan u voorliggende meerjarenraming. Naar verwachting bedraagt de eindwinst Den Hoek per 2025 € 91.134.

Voor een nadere toelichting verwijzen we u naar het raadsvoorstel Uitvoeringsprogramma grondexploitatie 2021-2024.

Het verwachte eindsaldo van de reserve grondexploitatie per eind 2024 is geraamd op € 5,566 miljoen (vorig UVP € 4,979 miljoen).

Bijgestelde risico inventarisatie

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

Risico-inventarisatie *(bedragen x € 1000)*	**2020**	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**
Som van de risico's	120	142	142	142	142

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

Daarnaast bedraagt de stand van de voorzieningen de komende jaren:

Voorzieningen grondexploitatie *(bedragen x € 1000)*	**2020**	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**
Stand voorzieningen	1.475	1.475	1.330	1.330	1.330
Onttrekkingen	0	-145	0	0	0
Cumulatieve stand voorziening grondexploitatie	1.475	1.330	1.330	1.330	1.330

Rijksinfra

Project PHS

Conditioneringsprojecten

De definitieve offertes richting ProRail voor uitvoering van de conditionering zijn medio 2021 gereed. De kosten worden door belast dan wel verrekend met het project PHS. De afronding is gepland voor 2022.

Bestuursovereenkomst PHS

Een nieuwe bestuursovereenkomsten PHS Vught is opgesteld, hierbij is het moment van bijdrage doen gewijzigd door het opdrachtgeverschap aan ProRail. Dit is nu gekoppeld aan de voortgang van de realisatie. Dit betekent dat de bijdrage deels geïndexeerd dient te worden. De benodigde financiering en looptijd

wijzigt hierdoor ook. De bestemmingsreserve wordt minder belast met financieringslasten.

Bestemmingsplan Tracébesluit en 60 db maatregelen
Het Tracébesluit PHS Meteren – Boxtel is vastgesteld en dient verwerkt te worden in een bestemmingsplan opgesteld door Gemeente Vught.

Vergunningentraject
De in regeling van het vergunningentraject door Vught voor zowel N65 als PHS is opgestart. Gemeente Vught dient de aanvragen vanuit N65 als PHS te beoordelen en hiervoor uiteindelijk leges op te leggen.

Project N65
Conditionering
Gemeente Vught voert een deel van de conditionering uit voor het project, deze kosten worden verrekend met het project.

Bijdrage
De bijdrage N65 is voldaan, de definitieve financieringslasten worden opgenomen in de bestemmingsreserve.

Realisatie
In 2022 zullen de werkzaamheden starten, voorbehoud is hierbij de beroepsprocedure bestemmingsplan N65 en de uitspraak van Raad van State.

De Vughtse Regeling
De Vughtse regeling wordt gecontinueerd tot 2024. Vanaf 2021 zal de regeling uitgebreid worden met eerste- en tweedelijns woningen te Helvoirt.

Risicoreservering
De kostenramingen voor de projecten bevatten nog steeds risico's. Om op deze risico's te anticiperen is de risico-inventarisatie periodiek ge-update. Op basis hiervan is een reservering opgenomen binnen de algehele risicoreservering van de Gemeente Vught.

Uitkering gemeentefonds

Algemene dekkingsmiddelen *(x € 1.000)*	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**
Uitkering gemeentefonds maatstaven	17	37	201	1.284
Meicirculaire	278	103	-64	-159

Uitkering gemeentefonds

De uitkering uit het gemeentefonds is doorgerekend op basis van een verbeterd inzicht in aantallen voor de gemeente Vught na de invlechting van Helvoirt en de verwachte ontwikkeling van aantallen zoals uitkeringsgerechtigden, inwoners, leerlingen, woningen en WOZ-waarden.

Daarnaast is in de berekeningen rekening gehouden met de volgende ontwikkelingen:

- Een uitbetaling van de onderuitputting uit het BTW compensatiefonds van structureel €125.000.

- Voor de jaren 2023 en verder is al eerder een stelpost in de gemeentefondsuitkering opgenomen van € 407.000 voor de uitkomsten van het onderzoek naar de middelen jeugdzorg. Deze stelpost is nog steeds van toepassing. Een nieuw kabinet zal een besluit nemen over de uitkomsten van het lopende onderzoek.
  Naar aanleiding van een arbitragezaak tussen de VNG en het Rijk komen extra middelen voor de Jeugdzorg beschikbaar. In deze Kadernota is rekening gehouden met jaarlijks €300.000 extra middelen.

- In de doorrekening is nog geen rekening gehouden met de invoering van de nieuwe herverdeling van het gemeentefonds. Hierover heeft nog geen besluitvorming plaatsgevonden. Zowel de herverdeling als het vergroten

van de omvang van de te verdelen pot is onderwerp van overleg met de VNG

- In deze zelfde lijn is ook nog geen rekening gehouden met de eventuele voordelen van het afschaffen van de opschalingskorting. Het kabinet heeft besloten de oploop in de opschalingskorting voor gemeenten in de jaren 2020 en 2021 incidenteel te schrappen. Vanaf 2022 is de korting nog steeds van toepassing oplopend tot € 975 miljoen landelijk cumulatief, zoals voorzien. Eventuele andere besluitvorming met betrekking tot de opschalingskorting kan leiden tot financiële mutaties.

- De meicirculaire is integraal verwerkt in deze kadernota. De oorzaken en mutaties die hieraan ten grondslag liggen zijn nader toegelicht in de bijlage bij het raadsvoorstel.

Bijlagen

A. Ramingsgrondslagen

Uitgaven	2021	2022	2023	2024	2025
Indexering:					
Goederen en diensten	1,5%	1,5%	1,5%	1,5%	1,5%
Salarissen, CAO	3,1%	1,9%	1,9%	1,9%	1,9%
Gesubsidieerde instellingen	1,5%	1,5%	1,5%	1,5%	1,5%
Omslagrente	1,5%	1,2%	1,2%	1,2%	1,2%
Rentetoerekening grexen	2%	2%	2%	2%	2%
Rente langlopende financiering	1,5%	0,8%	1%	1,5%	2%
Rente kortlopend	-0,5%	0%	0,5%	0,5%	0,5%
Overhead	91%	88%	88%	88%	88%
Inkomsten	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**
Huren en pachten	1,5%	1,5%	1,5%	1,5%	1,5%
Overige opbrengsten	1,5%	1,5%	1,5%	1,5%	1,5%
Algemeen	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**
Aantal inwoners (incl Helvoirt)	31.697	31.806	31.925	32.069	32.204
Inwoners jonger dan 18 jaar	6.851	6.909	6.908	6.920	6.963
Inwoners 18 t/m 64 jaar	17.941	17.831	17.761	17.728	17.616

Inwoners 65 t/m 74 jaar	3.883	3.859	3.849	3.839	3.877
Inwoners 75 t/m 84 jaar	2.127	2.287	2.451	2.559	2.684
Inwoners 85 jaar en ouder	895	920	956	1.023	1.064
Aantallen uitkeringsgerechtigden:					
Bijstandshuishoudens	290	275	275	275	275
BBZ	50	55	55	55	55
IOAW	12	14	15	15	15
IOAZ	14	20	18	18	18
Loonkostensubsidie	135	140	140	140	140
Wajong (stand 2019)	607	607	607	607	607
WAO (2020 pas in juni 2021 bekend)	354	354	354	354	354
WAZ (2020 pas in juni 2021 bekend)	26	26	26	26	26
WIA (2020 pas in juni 2021 bekend)	455	455	455	455	455
WSW-ers	163	147	131	115	99
Leerlingenaantallen:					
Leerlingen speciaal onderwijs	516	520	520	520	520
Leerlingen voortgezet onderwijs	2.208	2.150	2.100	2.050	2.000
Totaal leerlingen primair onderwijs	2.904	2.929	2.968	2.962	2.979
Onroerende zaakbelasting waarde niet-woningen eigenaren (x €1.000)	784.271	776.428	768.664	760.977	753.367

Onroerende zaakbelasting waarde niet-woningen gebruikers (x €1.000)	674.278	667.535	660.859	654.251	647.708
Onroerende zaakbelasting waarde woningen eigenaren (x €1.000)	5.554.572	5.665.663	5.778.976	5.894.556	6.012.447
Bedrijfsvestigingen	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
Woonruimten	13.620	13.718	13.825	13.932	14.038

B. Aanpassing meerjarenbegroting

Wonen *(bedragen x € 1.000)*	2022	2023	2024	2025
Autonome ontwikkelingen				
Leegstandsbeheer latere verkoop	-79	0	0	0
Hertog van Brabant	34	34	0	0
Verkoop Pepereind	0	126	0	0
Rijksinfra	0	-10.912	0	0
Groenonderhoud	-67	-68	-69	-70
Bestrijding eikenprocessierups	-51	-52	-52	-53
Commissie Ruimtelijke kwaliteit	-10	-10	-10	-10
Latere verkoop Hertog van Brabant	0	0	800	0
Latere verkoop VCZ (De Wieken)	0	1.000	0	0
Exploitatie aanpassingen				
Onderhoud spoorraildempers en VRI	-14	-14	-15	-15
Openbare verlichting	-30	-31	-31	-32
Wegen	-30	-41	-31	-42
Onderhoud kunstwerken	-3	-3	-3	-3
Faciliterend grondbeleid	46	46	47	48
Verhuur vastgoed	5	0	0	0
Woonwagenlocatie Helvoirt	-5	-5	-5	-5
Totaal programma	-205	-9.931	630	-183

Leven *(bedragen x € 1.000)*	2022	2023	2024	2025
Exploitatie aanpassingen				
Evenementen	5	5	5	5
Onderwijshuisvesting	22	22	23	23
Gymonderwijs	10	10	10	10
Uitwerking IHP	-80	-80	-80	-80
Exploitatie sportaccommodaties	-29	-29	-29	-30
SPUK-regeling	20	21	21	21
Subsidie zonnepanelen	11	11	11	11
Onderhoud kunstobjecten	3	3	3	3
Presentiegeld monumentencommissie	10	10	10	10
Subsidies	33	34	35	6
Totaal programma	5	7	8	-21

Meedoen *(bedragen x € 1.000)*	2022	2023	2024	2025
Autonome ontwikkelingen				
Maatschappelijk werk	46	46	46	46
Jeugdhulp	-390	-550	-550	-550
Uitvoeringskosten Jeugdzorg	-24	-20	-20	-20
Wmo hulpmiddelen	-104	-106	-107	-109
Wmo budget	313	285	252	213
Inkoop en bekostiging Wmo en Jeugdzorg	-47	-49	-50	-52
Rijksbijdrage inkomensvoorziening	1.435	1.541	1.535	1.535
Inkomensvoorziening	-1.435	-1.541	-1.535	-1.535
Exploitatie aanpassingen				
Subsidie sportzaal Elzenburg	-30	-30	-30	-30
Exploitatie JC Elzenburg	-2	-2	-2	-2
Armoedebeleid	10	10	10	10
Subsidies	47	32	32	5
Overigen	-1	1	3	3
Totaal programma	**-181**	**-382**	**-416**	**-486**

Besturen *(bedragen x € 1.000)*	2022	2023	2024	2025
Autonome ontwikkelingen				
Accountantscontrole	-5	-5	-5	-5
Formatie college	-76	-77	-78	-80
Fractiebudgetten Raad	-14	-14	-14	-14
Exploitatie aanpassingen				
Kosten inbewaringstelling	-12	-12	-13	-13
Bijdrage Zorg- en Veiligheidshuis	-11	-11	-12	-12
Totaal programma	**-118**	**-120**	**-122**	**-124**

Overhead en kostenplaatsen *(bedragen x € 1.000)*	2022	2023	2024	2025
Autonome ontwikkelingen				
Formatie taxateur	-31	-31	-32	-32

Indexering personeelslasten	0	0	0	-198
ICT	0	-53	-54	-56
Exploitatie aanpassingen				
Clustervoorziening Vught Noord	-16	-17	-17	-17
Werving en selectie	-12	-12	-13	-13
Totaal programma	**-60**	**-113**	**-116**	**-316**

Algemene dekkingsmiddelen *(bedragen x € 1.000)*	2022	2023	2024	2025
Autonome ontwikkelingen				
Stelpost herindeling	126	139	130	143
Uitkering gemeentefonds incl herverdeling	17	37	201	1.284
Meicirculaire	278	103	-64	-159
Afschrijvingslasten	-89	-215	-1.336	-454
Financieringslasten	260	285	314	335
Prijsindexering	1	-51	-45	-269
Mutatie reserves				
Algemene reserve Pepereind	0	-126	0	0
Reserve RI De Wieken verkoop	0	-549	0	0
Reserve RI De Wieken boekwaarde	0	155	0	0
Reserve Moleneindplein	0	-451	0	0
Rijksinfra	0	10.912	0	0
Vrijval reserve Moleneindplein	-20	-4	-4	-4
Vennootschapsbelasting Den Hoek	63	84	70	70
Reserve IHP Hertog van Brabant	108	109	325	-61
Totaal programma	**744**	**10.427**	**-408**	**885**
Totaal mutaties	***184***	***-112***	***-424***	***-245***

C. Investeringsprogramma 2022-2025

Pro-gramma	Omschrijving *Bedragen x 1.000*	2021	2022	2023	2024	2025
Leven	Aanschaf kroonringen	18	0	0	0	0
Leven	Zuiderbos : Uitbreiding	250	4.500	8.693	0	0
Leven	Zuiderbos : Aankoop grond	0	0	0	0	0
Leven	Zuiderbos : Parkeervoorziening	0	0	57	0	0
Leven	Zuiderbos : Duurzaamheidsmaatr.	0	93	186	0	0
Leven	OLP Koningslinde	9	9	9	0	0
Leven	OLP Bs Misha de Vries	18	18	18	18	18
Leven	IKC Lichtstraat onderwijsgebouwen	0	50	115	0	0
Leven	IKC Lichtstraat aanv. kindvoorzieningen	0	350	1.000	0	0
Leven	IKC Lichtstraat gymzaal	0	250	1.150	0	0
Leven	IKC Lichtstraat Inrichting gymzaal	0	35	50	0	0
Leven	Zwaluw vfc	1.683	0	0	0	0
Leven	Kantplanken kunstgrasvelden	40	0	0	0	0
Leven	Bewegen in de ruimte	25	25	25	25	25
Wonen	Rijksinfra: Wolfskamerweg	0	0	0	0	5.463
Wonen	Rijksinfra: Bijkomende investeringen	0	250	250	250	0
Wonen	Rijksinfra: Olmenlaan-Heikantstraat	484	0	0	0	0
Wonen	Openstellen en verharden Jagersboschlaan	183	0	0	0	0
Wonen	Aanleg brug bij Fort Isabella	819	0	0	0	0
Wonen	Aanleg brug bij Fort Isabella	-361	0	0	0	0
Wonen	Fietsbrug rotonde Postweg	375	0	0	0	0
Wonen	Asfaltverharding Ruidigerdreef	700	0	0	0	0
KPL	Digitalisering besluitvorming, anonimisering	0	45	0	0	0
subtotaal	**nieuwe investeringen**	**4.243**	**5.625**	**11.553**	**293**	**5.506**

Pro-gramma	Omschrijving *Bedragen x 1.000*	2021	2022	2023	2024	2025
Wonen	Openbare verlichting	313	236	239	243	247
Wonen	Verledding openbare verlichting	120	63	64	65	66
Wonen	Wegenplan	1.197	816	828	841	853
Wonen	Groot asfaltonderhoud	150	0	0	0	0
Wonen	Uitvoering groenbeleidsplan (MOR)	281	250	254	258	262
Wonen	Vervanging speelvoorzieningen	81	58	59	60	61
Wonen	Houten brug 009 St. Lambertusstraat	30	0	0	0	0
Wonen	Houten brug 026 Oude Loonsebaan	0	27	0	0	0
Wonen	Houten brug 015 Karel Kuperbrug	0	0	33	0	0
Wonen	Houten civiele kunstw. - Pieter Vreedesingel	50	0	0	0	0
Wonen	Houten brug Pepereind	0	0	0	0	64
Wonen	Houten brug St.Lambertusstraat	0	0	0	0	35
Wonen	Houten brug Klein Brabant	0	0	0	0	14
Wonen	Houten brug Driesedam	0	0	0	0	54
Wonen	Brug Deutersestraat	0	0	0	836	0
Wonen	Herinrichting Kampdijklaan	653	0	0	0	0
Wonen	Herinrichting Kampdijklaan	-653	0	0	0	0
Wonen	Herinr. parkeerterrein Dorpsstraat	15	0	0	0	0
Wonen	Herinr. parkeerterrein Dorpsstraat	-15	0	0	0	0
Wonen	Herinr. Boslaan (Snippenlaan-Loonsebaan)	44	0	0	0	0
Wonen	Herinr. Boslaan (Snippenlaan-Loonsebaan)	-44	0	0	0	0
Wonen	Herinrichting Martinilaan	505	0	0	0	0
Wonen	Herinrichting Martinilaan	-505	0	0	0	0
Wonen	Herinrichting De Bréautélaan	256	0	0	0	0
Wonen	Herinrichting De Bréautélaan	-256	0	0	0	0

Wonen	Herinrichting Zonneweilaan	316	0	0	0	0
Wonen	Herinrichting Zonneweilaan	-316	0	0	0	0
Wonen	Emmasingel e.o.	1.553	678	0	0	0
Wonen	Emmasingel e.o.	-1.553	-678	0	0	0
Wonen	Herinrichting Loonsebaan Postweg-Kampdijkl	876	0	0	0	0
Wonen	Herinrichting Loonsebaan Postweg-Kampdijkl	-876	0	0	0	0
Wonen	Herinrichting Loonsebaan	12	0	0	0	0
Wonen	Herinrichting Loonsebaan	-12	0	0	0	0
Wonen	Herinrichting Dr. Hillenlaan/Ploegveld	1.357	0	0	0	0
Wonen	Herinrichting Dr. Hillenlaan/Ploegveld	-1.437	0	0	0	0
Wonen	Herinricht. Irenelaan & Lievevrouwepark	-10	0	0	0	0
Wonen	Herinricht. Irenelaan & Lievevrouwepark	10	0	0	0	0
Wonen	GRP Pompen en Gemalen	353	321	325	343	348
Wonen	Verbetering van de riolering	4.303	2.793	2.823	2.866	2.909
Wonen	GRP beschoeiing	123	124	126	127	129
Wonen	Maatregelenc tgv inspectie	146	0	0	0	0
Wonen	Maatregelenc tgv inspectie	-146	0	0	0	0
Wonen	Aanpassing interne overstorten	40	0	0	0	0
Wonen	Aanpassing interne overstorten	-40	0	0	0	0
Wonen	Verkeers- en vervoersplan	344	258	262	266	270
Wonen	Inrichting fietsstraat Postweg Fase 2	-109	0	0	0	0
Wonen	Inrichting fietsstraat Postweg Fase 2	109	0	0	0	0
Wonen	Herinr. Parkeerterr. Maurick Coll. Martinil	60	0	0	0	0
Wonen	Herinr. Parkeerterr. Maurick Coll. Martinil	-60	0	0	0	0
Wonen	SFR Den Bosch - Eindhoven	-21	0	0	0	0

Wonen	SFR Den Bosch - Eindhoven	21	0	0	0	0
Leven	Sportpark Bergenshuizen: Openbare Ruimte	33	0	0	0	0
Wonen	Minicontainers restafval en GFT	700	0	0	0	0
Leven	Vervanging toplaag kunstgrasveld Zwaluw	0	410	0	0	0
Leven	Vervanging vloer Martinihal (2595)	0	50	0	0	0
Leven	Vervanging grasvelden	35	35	35	35	35
Leven	Hekwerk Sportpark Bergenshuizen	0	30	0	0	0
Leven	Waterpomp sportvelden Helvoirt	0	10	0	0	0
Leven	Maaimachine sportvelden Helvoirt	0	0	23	0	0
Overhead	Overige Invest. Info-beleidsplan	441	205	205	205	205
Overhead	Gemeentekantoor: Audio visuele hulpmiddelen	7	0	0	0	0
Overhead	Gemeentekantoor; nieuw en duurzaam werken	300	0	0	0	0
KPL	Bestelauto verv. 69-VFK-4 2017	55	0	0	0	0
KPL	Bestelauto verv. 42-VVT-8 2018	58	0	0	0	0
KPL	Bestelauto verv. 7-VRP-17 2018	58	0	0	0	0
KPL	Bestelauto verv. BZ-PP-38 2018	57	0	0	0	0
KPL	Vervangen Dranghekaanhanger (I) 2019	6	0	0	0	0
KPL	Vervangen Dranghekaanhanger (II) 2019	6	0	0	0	0
KPL	Bestelauto verv. VH-279-D 2020	58	0	0	0	0
KPL	Motorfrees	9	0	0	0	0
KPL	Helvoirt : wagen gladheidsbestrijding 2021	105	0	0	0	0
KPL	Helvoirt : Dienstwagen 2021	30	0	0	0	0
KPL	Helvoirt : Pickup met kraan 2021	54	0	0	0	0
KPL	Helvoirt : Opzetstrooier 2021	30	0	0	0	0
KPL	Bestelauto VN-364-R Noord	0	73	0	0	0
KPL	Bestelauto VN-483-X Zuid	0	73	0	0	0

subtotaal vervangingsinvesteringen	9.307	5.832	5.276	6.145	5.552
Totaal investeringen	13.550	11.457	16.829	6.438	11.058

Vervanging waterpomp sportvelden Helvoirt

De beregeningspomp voor de sportvelden in Helvoirt is aan vervanging toe. De kosten hiervoor bedragen € 10.000.

Vervanging maaimachine sportvelden Helvoirt

De maaimachine voor de sportvelden in Helvoirt is aan vervanging toe. De kosten hiervoor bedragen € 23.000.

Zwaluw vfc

Zie toelichting op programma Leven onder overige ontwikkelingen 1.5.2.4

Zuiderbos:

In augustus 2020 is er een college- en raadsvoorstel vervaardigd waarbij het de bedoeling was dat de raad in oktober 2020 een (positief) besluit zou nemen over de beschikbaarstelling van het krediet voor Zuiderbos.
Echter heeft de toenmalige raad besloten om dit dossier niet te behandelen en door te schuiven voor behandeling door de nieuwe raad in februari 2021.
Door de opschuiving van deze 4 maanden, schuift ook het gehele proces 4 maanden door in tijd.

IKC de Lichtstraat

Het college heeft 9 februari 2021 besloten 2 raadsvoorstellen (voorstel vaststellen van de gebiedsvisie en het voorstel voor een investeringskrediet voor IKC De Lichtstraat) terug te trekken. Voordat kaders door de raad worden vastgesteld wil het college in gesprek gaan met omwonenden. Tegelijkertijd wordt de stedenbouwkundige opzet van de gebiedsvisie nogmaals bezien om mogelijk tot een beter plan te komen. Dit zorgt ervoor dat de aanbestedingsprocedure voor realisatie IKC De Lichtstraat doorschuift naar 2022. De investering schuift daarmee ook door naar 2022 en 2023.

Bewegen in de openbare ruimte

In 2020 is het "Masterplan Bewegen en Sporten in de openbare ruimte" vastgesteld en is besloten 10 jaar lang € 25.000 te investeren in bewegen in de openbare ruimte.

Vervangen hekwerk sportpark Bergenshuizen:

Voor de overdracht van het beheer en onderhoud van het sportpark Zwaluw VFC dient een nul situatie te worden gerealiseerd. Hiervoor dient aanwezig terrein hekwerk en afrastering rond de voetbalvelden te worden gerenoveerd en vervangen.