

Oplegnotitie Programmabegroting 2025-2028

In de auditcommissie is aangegeven dat het wenselijk is om een oplegnotitie te ontvangen waarin een overzicht staat met financiële effecten uit de 2^e berap die invloed hebben op het begrotingssaldo 2025-2028.

Een aantal majeure thema's zal een zekere impact hebben op onze begroting, maar er zijn nog geen onderbouwde bedragen bekend. Vandaar dat we u willen wijzen op dit risico voor de meerjarenbegroting. Hierbij verwijzen we o.a. naar het Integraal Huisvestingsplan onderwijs, Centrumplan en exploitatiekosten van De Kei.

Begrotingssaldi zoals is opgenomen in de programmabegroting 2025-2028:

(bedragen in €)	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Structureel Saldo	313.262	1.215.092-	503.771-	323.963-
Incidenteel Saldo	454.500	230.000	69.000	94.000
Saldo baten en lasten	767.762	985.092-	434.771-	229.963-

Financiële effecten uit de 2^e bestuursrapportage 2024.

In de 2^e bestuursrapportage 2024 (berap) worden budgetten aangepast aan de huidige inzichten. Deze zijn op een zodanig moment bekend geworden, dat deze aanpassingen niet in de programmabegroting verwerkt konden worden. Hieronder volgt een kort overzicht met financiële effecten uit de 2^e berap 2024 die invloed hebben op de programmabegroting 2025-2028.

TOTAAL VAN ALLE PROGRAMMA'S (x € 1.000)		2025	2026	2027	2028
Totaal inclusief begrotingswijzigingen vóór 2e berap	Totaal programma's	768	-985	-435	-230
	waarvan incidenteel	455	230	69	94
	waarvan structureel	313	-1.215	-504	-324
MUTATIES Begrotingswijziging 2e Berap 2024					
Programma's					
0. Bestuur en ondersteuning	S	39	360	371	368
3. Economie	S	52	52	52	52
	I	-55			
4. Onderwijs	S	-13	-18	-18	-18
5. Sport, cultuur en recreatie	S	-33	-33	-33	-33
	I	-100			
6. Sociaal domein	S	-14	-14	-114	-14
	I	-525	-87		
7. Volksgezondheid en milieu	I	-435			
8. VHROV	S	-30	-30	-30	-30
	I	-285	-70		
	Totaal mutaties	-1.399	159	227	325
	waarvan incidenteel	-1400	-157	0	0
	waarvan structureel	1	316	227	325
TOTAAL BEGROTINGSSALDO					
NIEUW SALDO na 2e Berap 2024	Totaal programma's	-631	-826	-208	95
	waarvan incidenteel	-945	73	69	94
	waarvan structureel	314	-899	-277	1

Niet alle bedragen uit bovenstaand overzicht worden tekstueel toegelicht, enkel de mutaties groter dan € 50.000.

Programma 0. Bestuur en ondersteuning:

Septembercirculaire

De ramingen voor de jaren 2025 en volgende zijn in de begroting opgenomen op basis van de meicirculaire 2024, zodat daarop aanpassing plaatsvindt op basis van de septembercirculaire 2024.

Voor 2025 is dit een voordeel van € 96.000, voor 2026 een voordeel van € 417.000, voor 2027 € 428.000 voordeel en voor 2028 € 425.000 voordeel.

In 2025 speelt de compensatie voor de opschalingskorting een rol, naast bijstellingen voor loon- en prijsstijgingen. Voor de jaren vanaf 2026 speelt vooral de afschaffing van de opschalingskorting een rol in de stijging.

Programma 3. Economie

Innovatieve fietsroute

In relatie tot de fietskronkel is nog een krediet uit 2022. De ondertekening van de vaststellingsovereenkomst heeft lang op zich laten wachten en daarmee ook het vervolg van het traject. Momenteel wordt er een overkoepelende Kempische identiteit voor de kronkels ontwikkeld (waar moeten de vier kronkels aan voldoen qua uitstraling en aanlegvereisten?). Het huidige budget van € 50.000 voor het uitwerken van dit kronkelconcept zal moeten worden overgeheveld naar 2025.

Pacht

Er is meer opbrengst uit de pacht. Dit komt omdat de regionale pachttarieven (pachtnormen) per hectare flink gestegen zijn ten opzichte van 2023. Dit levert een meeropbrengst op van € 77.000. De verwachting is dat dit effect structureel is.

Ieder jaar worden de pachtnormen voor los land bepaald aan de hand van bedrijfsresultaten van akkerbouw- en melkveebedrijven en de tuinbouwsector. De berekening van 2024 is gebaseerd op de bedrijfsresultaten uit de periode 2018-2022. Ten opzichte van vorig jaar is het bedrijfsresultaat van het jaar 2017 (een jaar met een iets lager dan gemiddeld inkomen) weggevallen en is het jaar 2022 (gemiddeld op een zeer hoog niveau) toegevoegd aan de berekening. Ook speelt de bovengemiddelde inflatie een rol.

Programma 5 Sport, cultuur en recreatie

Openbaar groen/storm en overvloedige regenval

De schade ten gevolge van de storm van 9 juli 2024 heeft ten aanzien van de gemeentelijke houtopstanden en watergangen geleid tot aanzienlijke onvoorziene herstel- en/of vervangingskosten. Het totaal van deze gemaakte en nog te maken incidentele kosten ligt momenteel op afgerond € 200.000. Bij dit bedrag zijn onvoorziene kosten buiten de groendiscipline en/of eventuele (groen)gerelateerde schadeclaims niet inbegrepen.

Gelet op de omvang en prioritering van de benodigde werkzaamheden in relatie tot onder andere de veiligheid, beschikbare capaciteit en geschikte uitvoeringsperiodes zijn voornoemde kosten opgesplitst over de jaren 2024 en 2025. Zowel in 2024 als in 2025 is afgerond € 100.000 extra benodigd.

De vervolggkosten met betrekking tot herstel in 2025 worden gelet op het incidentele karakter tevens bijgesteld middels deze 2^e bestuursrapportage 2024. Met betrekking tot deze jaren is voor bovenvermelde kosten geen dekking binnen de begroting, waardoor deze ten laste komt van het incidenteel begrotingssaldo.

Programma 6 Sociaal Domein

Opvang vluchtelingen uit Oekraïne

De 5^e groepsaccommodatie op vakantiepark de Brabantse Kempen is op 15 juli 2024 in gebruik genomen. Door vertraging in de verbouwing kon het park de accommodatie niet eerder opleveren. De nieuwe accommodatie is geschikt voor maximaal 14 personen (13 volwassenen en een baby) in plaats van de eerder gedachte 15 personen, en deze bezetting is inmiddels gerealiseerd. Achter de schermen zijn we bezig met de voorbereidingen voor de invoering van de eigen bijdrage voor gas, water en elektra die 1 januari 2025 ingevoerd moet zijn.

Vorige keer zijn kosten en opbrengsten voor de opvang van vluchtelingen uit Oekraïne budgetneutraal geraamd. Inmiddels hebben we ook een voorschot ontvangen van het rijk en wordt in 2025 bij de vaststelling nog een budget verwacht als bijdrage voor de 5^e accommodatie.

Op 9 oktober 2024 is bekend gemaakt dat de vergoedingen per opvangplek vanaf 2025 dalen. Dit geeft een neerwaartse bijstelling van de geraamde inkomsten voor de jaren 2025 en 2026 van € 524.505 en € 87.375.

Bijdrage MD GRSK 2024

De bijdrage aan de gemeenschappelijke regeling moet in 2027 een ophoging van de lasten plaatsvinden met € 100.000, hier is in de begroting 2025-2028 abusievelijk een verkeerd bedrag opgenomen.

Huisvesting urgente doelgroepen

Het COA heeft de gemeente gevraagd om de verantwoordelijkheid voor de locatie (crisisnoodopvang voor asielzoekers in Fletcher Hotel-restaurant de Kempen) over te nemen. Het college heeft hiermee ingestemd. De kosten voor de opvang worden via een declaratieregeling in rekening gebracht bij het COA.

De kosten voor de locatie (crisisnoodopvang) voor asielzoekers worden voor 2024 geraamd op ca. € 1.100.000 en voor 2025 op € 810.000. De bijstelling is budgetneutraal omdat we de gemaakte kosten in rekening kunnen brengen bij het COA.

Programma 7 Volksgezondheid en milieu

Riolering en Water incl. overvloedige regenval en wateroverlast

Als gevolg van veranderende klimaat effecten dient onze gemeente meer maatregelen te nemen tegen de natte weersomstandigheden. Het betreft maatregelen aan duikers en (extra) maaiwerk en het schonen van onze watergangen. Deze kosten bestaan uit het inmeetwerk van de duikers en het uitmaaïen en schonen van de watergangen. Voor 2025 worden € 50.000 extra incidentele kosten verwacht.

Klimaat

In 2024 maken we een start met het project verduurzamen van bedrijventerreinen op de Kleine Hoeve. Het verduurzamen van bedrijven betekent wel dat de vraag naar elektriciteit gaat toenemen, terwijl ons elektriciteitsnet dit niet aankan. Daarnaast krijgen nieuwe bedrijven momenteel geen grootsaansluiting meer. Daarom wil de gemeente dit incidenteel budget klimaat gaan inzetten om te onderzoeken of er potentie is om één of meerdere energie hubs te realiseren op bedrijventerrein De Kleine Hoeve. Hiervoor zal ook geld nodig zijn in 2025, om die reden wordt voorgesteld om € 210.000 over te hevelen naar 2025.

Transitievisie warmte TVW

In 2023 is € 177.000 overgeheveld naar 2024. Omdat we vanuit het Rijk diverse financiële middelen hebben ontvangen (Specifieke Uitkering (SPUK) Lokale Aanpak Isolatie (LAI) en SPUK aanpak energiearmoede) is er voor gekozen om projecten zoals het isolatieproject energiearmoede, subsidieregeling voor slecht geïsoleerde woningen, De Groene Zone Isoleren etc. eerst uit deze SPUK middelen te bekostigen en niet uit het budget transitievisie warmte. Om die reden stellen we voor om € 175.000 over te hevelen naar 2025.

Programma 8 (VHROSV)

Gebiedsgerichte aanpak (GGA) Kempenland West-visie Landgoed Wellenseind

In onze gemeente ligt een deel van het Natura 2000 gebied Kempenland-West, waaronder landgoed Wellenseind. In het kader van de Gebiedsgerichte aanpak Kempenland-West wordt samen met verschillende partners gewerkt aan een koersdocument en de uitvoering daarvan. In het koersdocument wordt de richting bepaald. Dit koersdocument is nu gereed en vormt het kader voor een gebiedsgerichte aanpak en uitvoeringsprogramma. Per deelgebied wordt vervolgens een gebieds- en uitvoeringsplan opgesteld en een gebiedsteam opricht. Landgoed Wellenseind vormt samen met landgoed de Utrecht het deelgebied 'De Landgoederenzone'. De twee landgoederen hebben het initiatief genomen om te starten met de voorbereidingen voor een gebiedsplan. Dit gebiedsplan wordt onder de uitgangspunten van de GGA en met partners verder uitgewerkt.

De gebiedsvisie Wellenseind wordt hierdoor een onderdeel van de Gebiedsgerichte Aanpak Kempenland - West. Om die reden wordt voorgesteld dit budget € 50.000 over te hevelen naar 2025.