

Perspectiefnota 2026







Inhoudsopgave



Inhoudsopgave3

Algemeen.....4

1. Inleiding.....4

2. Financiële samenvatting7

3. Ontwikkelingen 2025 en verder10

4. Ontwikkelingen 2026 en verder27

5. Bijlagen.....36



Algemeen

1. Inleiding

1.1 Bestuurlijk voorwoord

De Perspectiefnota 2026 heeft een nieuwe, beknopte opzet in vergelijking met de Kadernota 2025. De focus ligt op:

- Belangrijke beleidsontwikkelingen,
- Het geactualiseerde financiële beeld richting de begroting 2026,
- De financiële uitgangspunten vanaf 2026,
- De eerste bestuursrapportage 2025 met toelichting op de autonome financiële ontwikkelingen.

De totstandkoming van de Perspectiefnota 2026 kent een intensief voortraject vanwege het naderende ravijnjaar. Dit proces krijgt een vervolg richting de begroting 2026 als de nu nog ontbrekende puzzelstukjes uit de Voorjaarsnota van het Rijk en de meicirculaire bekend zijn. Een gezonde financiële positie blijft essentieel om onze ambities te realiseren, evenals de juiste balans tussen ambities en uitvoeringskracht.

Met de intrede in het nieuwe gemeentehuis begin april 2025, komt de herindeling ten einde. 2026 wordt het jaar van gemeenteraadsverkiezingen en de start van een nieuwe bestuursperiode. De gemeente staat voor interne en externe uitdagingen die samenwerking met andere overheden, ondernemers en onderwijsinstellingen vereisen. Dit vraagt strategische keuzes en de inzet van een lobbystrategie en subsidies.

1.2 Algemene beleidsontwikkelingen

Fysieke leefomgeving

Onze fysieke leefomgeving staat voor grote en urgente opgaven die strijden om de beperkte ruimte: de invloed van klimaatverandering, mobiliteit, de transitie van de landbouw en versterking van onze natuur, de draagkracht van ons water- en bodemsysteem, de energietransitie, de ruimtebehoefte van Defensie en natuurlijk de forse woningbouwopgave. Ook zien we dat vraagstukken binnen de fysieke leefomgeving steeds meer verweven raken met belangrijke onderwerpen binnen het sociaal domein. Zo is het hebben van een woning cruciaal voor bestaanszekerheid en spelen gezondheid én veiligheid een steeds belangrijker rol bij het inrichten van de publieke ruimte.

De Omgevingsvisie “Land van Cuijk - Land van Pionieren” sluit aan op nationale bewegingen zoals een toekomstbestendig landbouw-natuur evenwicht, een klimaatneutrale samenleving en sterke regio's. De woonopgave heeft prioriteit, waarbij wetgeving helpt om grip te krijgen op de woningmarkt en betaalbare woningen te realiseren. Naast versnelling van de nieuwbouw gaat de aandacht ook uit naar beter benutten van de bestaande woningvoorraad en verduurzaming.

In het landelijk gebied wordt synergie gezocht tussen natuur, landbouw en klimaat. We jagen gewenste ontwikkelingen en experimenten aan en voeren ondersteunende activiteiten uit. Daar waar mogelijk sluiten we daarvoor aan bij activiteiten die plaatsvinden



bij bestaande samenwerkingsverbanden, in de regio en bij andere overheden. Zo participeren we actief met het rijk, de provincie en de regio in het programma NOVEX (meer specifiek het Ontwikkelperspectief De Peel 2050) en de Regio Deal “t Goeie leven in Noordoost-Brabant”. Dat doen we niet alleen omdat wij als gemeente een belangrijke speler zijn geworden, maar ook om onze lokale opgaven te verbinden met de (boven)regionale opgaven (en andersom).

Sociale opgaven

De Landelijke Hervormingsagenda Jeugd (HVAJ) is ondertekend om de jeugdzorg te verbeteren, maar de commissie van wijzen heeft geadviseerd dat de besparingen onwaarschijnlijk zijn. Lokaal zetten we ondertussen in op het jeugdbeleid zoals vastgelegd in de nota Kansrijk Opgroeien, waarin we een beweging van genezen naar voorkomen bewerkstelligen door in te zetten op het versterken van de sociale basis en preventie. Jaarlijkse evaluaties en onze partners laten zien dat dit vruchten afwerpt. 2026 is echter het laatste jaar dat dit beleid loopt en een groot deel van de financiële middelen voor dit beleid beschikbaar zijn. Een eindevaluatie zal moeten uitwijzen welke succesvolle projecten en werkwijzen ingebed zouden moeten worden in de reguliere begroting, om te voorkomen dat de aantallen kinderen in jeugdzorg en de kosten van jeugdzorg verder oplopen.

Het BUIG-budget kende de afgelopen jaren een ruim overschot, maar nu dreigt er een tekort te ontstaan door structurele aframing en prestatie-afhankelijke onderdelen. Om oplopende tekorten in de toekomst te voorkomen, moeten we de komende jaren extra inzetten op re-integratie zodat meer inwoners de uitkering kunnen verlaten, bijvoorbeeld door middel van loonkostensubsidie of Beschut Werk.

Het IZA-(Integraal Zorg Akkoord)-transformatieplan wordt in de regio uitgevoerd om zorgnetwerken te verbeteren en de focus te verschuiven van ziekte naar gezondheid en welzijn. Ook wordt de Aanpak ter Voorkoming van Escalatie (AVE) verder ontwikkeld voor huishoudens met complexe problematiek. De komende tijd wijst uit of en zo ja welke financiële gevolgen het met zich meebrengt om een effectieve verbinding te leggen tussen het zorg- en veiligheidsdomein om zo tot een efficiënte AVE aanpak te komen.

Het accommodatiebeleid Land van Cuijk is vastgesteld, en er worden gesprekken gevoerd met verenigingen over het keuzemodel voor buitensportaccommodaties. De komende periode zal voor elke afzonderlijke vereniging een specifiek college- en raadsvoorstel worden opgesteld, waarin aangegeven wordt welke keuze de betreffende vereniging heeft gemaakt en welke financiële consequenties dit heeft.

Dit jaar zullen de voorbereidende werkzaamheden worden opgestart voor de nieuwe tranche van het uitvoeringsprogramma 2028-2033. Het wetsvoorstel ‘Planmatige aanpak Onderwijshuisvesting’ is ingediend door het kabinet voor behandeling door de Tweede Kamer. Inwerkingtreding is voorzien per 1 januari 2026.

Het toekomstbestendig maken en houden van voorzieningen blijft een speerpunt. In Raadsinformatiebrief 2024-RIB-198 is aangegeven welke grote investeringen verwacht worden bij MFA's en sportcomplexen. Van deze lijst zijn een heel aantal investeringen via de begroting 2025 of via separate raadsvoorstellen reeds vastgesteld. Van de opgenomen ontwikkelingen is thans enkel de investering sportcomplex Grave financieel vertaald, omdat



hier de hoogste urgentie ligt en een noodzaak tot investeren. De overige ontwikkelingen zijn niet opgenomen omwille van de integrale financiële positie van onze gemeente.

Veiligheid

De toename van personen met onbegrepen gedrag, weerstand en agressie tegen overheidsbesluiten, digitale criminaliteit en ondermijnende criminaliteit, waaronder drugsproductie en drugshandel, zijn belangrijke trends. We zien specifiek in onze gemeente een toename van het aantal (gewelds)incidenten met ook wapengebruik. Deze trends en ontwikkelingen en de aanpak hiervan vragen om inzet van de gemeente en een intensieve samenwerking met ketenpartners. We zetten als gemeente onze instrumenten in op het gebied van toezicht en handhaving, zoals woningsluitingen en gedragsmaatregelen, waarbij maatwerk voorop staat. We doen dit om een duidelijk signaal af te geven en de veiligheid en leefbaarheid in het gebied van bewoners, ondernemers en bezoekers te bevorderen. Met de strategische agenda 'Stevig staan in deze tijd' zijn door de politie voor de periode 2025-2030 de belangrijkste thema's en richtingen reeds gekozen. De keuzes die hierin zijn en worden gemaakt hebben gevolgen voor de huidige beperkte politiecapaciteit, maar ook voor onze gemeente en andere ketenpartners. Tenslotte leiden gebeurtenissen elders in de wereld tot onrust in ons land en hebben gevolgen voor de manier waarop wij met elkaar samenleven. Gemeenten moeten zich voorbereiden op grootschalige en langdurige ontwrichtingen, zoals bijvoorbeeld stroomuitval. Dat vraagt om een weerbare samenleving.

Bedrijfsvoering

De gemeente moet zich aanpassen aan de veranderende arbeidsmarkt door flexibeler werken en het ontwikkelen van digitale vaardigheden. Digitalisering biedt kansen voor betere dienstverlening, maar ook uitdagingen op het gebied van inclusiviteit en privacy. Het gebruik van data en technologische innovaties, zoals AI, speelt een steeds grotere rol in besluitvorming en procesautomatisering. Nieuwe wetgeving stelt extra eisen aan de informatievoorziening, waarvoor een duidelijke visie en investeringen nodig zijn.

De rol van de ambtenaar verandert ook. De zogeheten "ambtenaar 4.0" moet naast vakkennis, beschikken over digitale vaardigheden en inzicht in data- en informatiestromen. Er komt steeds meer nadruk te liggen op digitale verantwoordelijkheden, zoals privacy, archivering en het omgaan met systemen. Door technologische ontwikkelingen, zoals kunstmatige intelligentie (AI) en nieuwe regelgeving (zoals de NIS2-richtlijn en de Wet Open Overheid), ontstaan nieuwe functies. De uitdaging is om personeel op andere manieren in te zetten waar dat nodig is.

Het is noodzakelijk te investeren in een goede informatievoorziening, enkel al om te voldoen aan wettelijke verplichtingen. Daarnaast hebben we als organisatie een been bij te trekken op ICT voorzieningen in de volste breedte.

1.3 Leeswijzer

Alle bedragen in de tabellen zijn afgerond op duizendtallen. In deze tabellen worden daardoor afgeronde bedragen gepresenteerd, hierdoor kan het gepresenteerde saldo afwijken van de opgetelde (afgeronde) bedragen. Daarnaast mag u een negatief bedrag

interpreteren als een last of verslechtering van het begrotingssaldo. Bedragen die positief zijn kunt u interpreteren als een baat of verbetering van het programmasaldo.



2. Financiële samenvatting

2.1 Financieel perspectief

Financieel perspectief

In onderstaande tabel wordt het verloop van het begrotingssaldo weergegeven.

Omschrijving	2025	2026	2027	2028	2029
Primitieve begroting 2025	92	-16.895	-20.171	-21.071	-21.071
Tweede bestuursrapportage 2024	-1.798	-1.798	-1.829	-1.828	-1.828
Septembecirculaire	2.140	4.533	4.831	5.170	5.170
Saldo proces zoals gepresenteerd in RIB	434	-14.160	-17.169	-17.729	-17.729
Decembecirculaire 2024 (2025-RIB-32)	1.050	1.123	1.705	1.947	2.190
Raadsbesluiten t/m perspectiefnota (peildatum 1 april)	34	1	966	-124	-119
Correcties op startsaldo als gevolg van doorrekening 2029 na verspreiden RIB					100
Saldo voor Waterval 1 en 2	1.518	-13.036	-14.498	-15.906	-15.558
<u>Waterval 1 en 2 (2024-RIB-292)</u>					
Realistisch begroten - WMO		516	812	1.117	1.117
Inzet algemene reserves			760	760	760
Ruimte in de begroting		3.737	3.688	3.842	3.842
Begrotingssaldo vóór perspectiefnota 2026	1.518	-8.783	-9.238	-10.187	-9.839
<u>Perspectiefnota 2026 (onderdeel bestuursrapportage; hoofdstuk 3)</u>					
- Autonome ontwikkeling	-4.084	-1.947	-2.202	-2.194	-2.388
- Nieuw voor oud	0	11	11	0	0
- Budgetruimte	2.784	255	255	255	255
Effecten kleiner dan of gelijk aan € 50.000	-241	-387	-447	-470	-459
Effecten herberekening kapitaallasten	1.250	269	300	210	144
Startsaldo begrotingstraject 2026	1.227	-10.582	-11.321	-12.386	-12.287
<u>Perspectiefnota 2026 (onderdeel kadernota; hoofdstuk 4)</u>					
- Autonome ontwikkeling		-2.834	-2.681	-2.473	-2.495
- Nieuw		-23	-23	-47	-155



Effecten fasering investeringen		479	888	619	601
Effecten algemene uitkering, onderuitputting BCF		2.000	2.000	2.000	2.000
Saldo na perspectiefnota 2026	1.227	-10.958	-11.134	-12.289	-12.337

De ontwikkelingen 2025 en verder worden verantwoord in hoofdstuk 3. In hoofdstuk 4 vindt u de verantwoording van de ontwikkelingen 2026 en verder.

Hieronder volgt een toelichting op enkele onderdelen waar u niet eerder over bent geïnformeerd.

Effecten herberekening kapitaallasten

Bij het opstellen van de jaarstukken 2024 heeft een analyse plaatsgevonden op investeringen die worden afgesloten en investeringen die worden overgeheveld. Doordat investeringen later gereed zijn dan begroot, start de afschrijving ook later dan begroot. Deze herberekening levert per saldo een voordeel op.

Effecten fasering investeringen

De investeringen zijn beoordeeld op het jaar waarin deze gereed zijn. Hieruit zijn wijzigingen gekomen die financieel zijn verwerkt. Dit levert een voordeel op.

Effecten algemene uitkering, onderuitputting BTW compensatiefonds

In lijn met het rekenkamerrapport en de richtlijnen van de provincie wordt de verwachte onderuitputting op het BTW-compensatieplafond 2024 als voordeel ingeboekt. De definitieve onderuitputting wordt gecommuniceerd in de meicirculaire 2025. Het voordeel van € 2 mln. zoals opgenomen in de tabel betreft de onderuitputting conform de septembercirculaire 2024.

2.2 Uitgangspunten

Voor de financiële opbouw van de programmabegroting 2026-2029 zijn onderstaande uitgangspunten/grondslagen geformuleerd.

Omschrijving uitgangspunt	Begroting 2026
Indexering salaris/loonkosten	
In de begroting 2026 hanteren wij het prijsindexcijfer 'loonvoet sector overheid' uit de meicirculaire 2025.	Meicirculaire 2025, prijsindex loonvoet sector overheid / werkelijke CAO
Indexering leveringen, goederen en diensten	
In de begroting 2026 hanteren wij het prijsindexcijfer 'bruto binnenlands product' uit de meicirculaire 2025.	Meicirculaire 2025, prijsindex bruto binnenlands product
Algemene uitkering	Meicirculaire 2025
De algemene uitkering ramen wij in de begroting volgens de meicirculaire 2025.	



BTW Compensatiefonds (BCF)	
De begrotingscirculaire van de provincie biedt de mogelijkheid om de werkelijke onderuitputting (niet gebruikte gelden) van het BCF in te zetten voor de meerjarenbegroting.	Meicirculaire 2025, werkelijke onderuitputting BCF-plafond 2024
Rekenrente investeringen & grondexploitaties	
De rekenrente investeringen is berekend op basis van de richtlijnen zoals ze in de notitie rente (commissie BBV) zijn opgenomen. Het percentage voor 2026 is 1,00 %. Het rentepercentage geldt voor de bestaande en nieuwe investeringen. Bij de begroting berekenen we of dit percentage nog steeds voldoet. De commissie BBV heeft een notitie grondexploitatie vastgesteld. In deze notitie wordt o.a. ingegaan op de disconteringsvoet die gemeenten moeten hanteren voor het berekenen van de toekomstige baten en lasten van grondexploitaties en voor het bepalen van de te treffen verliesvoorziening. Wij hanteren hiervoor hetzelfde percentage als de rekenrente. Deze gebruiken voor de berekening van de contante waarde ten behoeve van het treffen van een verliesvoorziening voor negatieve grondexploitatie.	1,00 %
Belastingen/heffingen	
In de begroting 2026 hanteren wij het prijsindexcijfer 'loonvoet sector overheid' uit de meicirculaire 2025 voor de indexatie op de Onroerendezaakbelasting (OZB). Het OZB-tarief corrigeren wij aan de hand van de opbrengsten van het lopende jaar.	Meicirculaire 2025, nationale consumentenprijsindex (CPI)
Rioolheffing	
De lopende gemeentelijke rioleringsplannen worden geactualiseerd en vervangen door een Water en rioleringsprogramma. Dit vormt de basis voor het tarief die we opnemen in de programmabegroting 2026-2029.	100% kostendekkendheid
Reinigingsheffing	
De vaste tarieven reinigingsheffingen (afvalstoffenheffing en reinigingsrecht) worden in 2026 vooralsnog verhoogd met de inflatie. Diverse kostenontwikkelingen, lopende aanbestedingen kunnen leiden tot aanvullende tariefmaatregelen. Afhankelijk van de kosten wordt het tarief aangepast.	100% kostendekkendheid
Gemeenschappelijke regelingen (GR-en)	
De gemeenschappelijke regelingen (GR) leveren medio april hun ontwerp begroting in bij de gemeente. De gemeente geeft hierop een zienswijze. Deze zienswijze is het uitgangspunt (financieel) voor onze perspectiefnota 2026.	Perspectiefnota: Zienswijze gemeente ontwerpbegroting
Voor de begroting 2026 hanteren wij als uitgangspunt het besluit van het Algemeen Bestuur (AB) van de GR waarin wij participeren. Bij dit besluit neemt het AB alle zienswijzen mee van de deelnemende GR.	Begroting: Besluit AB GR

In onderstaande tabel ziet u de ontwerpbegroting van de gemeenschappelijke regelingen en onze zienswijze. Indien onze zienswijze's worden verwerkt in de programmabegroting van de desbetreffende gemeenschappelijke regeling bedraagt de uitzetting op het begrotingssaldo € 348.000. Mocht onze zienswijze niet worden verwerkt in de programmabegroting dan bedraagt de uitzetting € 566.000.

Gemeenschappelijke regeling	Budget in begroting 2026 Land van Cuijk	Concept begroting 2026 gemeenschappelijke regeling	Zienswijze Land van Cuijk op concept begroting 2026 gemeenschappelijke regeling
Brabants Historisch informatie Centrum (BHIC) (programma 1)	425	451	451
Veiligheidsregio Brabant Noord (VRBN) (programma 1)	6.883	7.122	7.122
Euregio Rijn-Waal (programma 3)	19	20	20
Regionaal Bureau Leerplicht en Voortijdig Schoolverlaten Brabant (programma 4)	252	252	252



Werkvoorzieningsschap Noordoost Brabant - bestuur (IBN) (programma 6)	25	25	25
GGD Hart voor Brabant (programma 6)	4.115	4.269	4.162
Kleinschalig Collectief Vervoer Brabant Noordoost (programma 6)	865	900	900
Omgevingsdienst Brabant Noord (ODBN) (programma 7)	4.356	4.467	4.356
Totaal bedragen	16.940	17.506	17.288
Effect op het begrotingssaldo		566	348

3. Ontwikkelingen 2025 en verder

3.1 Inleiding

In dit hoofdstuk wordt inzicht gegeven in de mutaties van ontwikkelingen 2025 en verder (gedeelte bestuursrapportage). Dit zijn de ontwikkelingen die ontstaan in het jaar 2025. Deze ontwikkelingen kunnen een meerjarig effect hebben.

De tabel onder paragraaf 3.2 geeft op programmaniveau en op categorie een meerjarige financiële samenvatting van deze mutaties. De toelichting vindt u terug in paragraaf 3.3. Tot slot treft u in paragraaf 3.4 de mutaties op de investeringen 2025 aan.

3.2 Overzicht mutaties in de exploitatie 2025 en verder

Programma	Categorie	2025	2026	2027	2028	2029
1. Bestuur, Dienstverlening en Veiligheid	Autonoom	-85	-85	-85	-85	-85
2. Openbare ruimte	Autonoom	-460	-460	-506	-524	-524
3. Economie, Recreatie en Toerisme	Autonoom	-52	25	24	-6	-7
4. Onderwijs	Autonoom	69	88	-122	-63	-235
5. Sport en Cultuur	Autonoom	-185	-228	-228	-229	-228
6. Sociaal Domein	Autonoom	-3.658	-1.815	-1.815	-1.815	-1.815
7. Milieu	Autonoom	265	405	405	405	405
	Budgetruimte	70	0	0	0	0



8. Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Stedelijke Vernieuwing	Autonoom	150	150	150	150	127
	Budgetruimte	75	75	75	75	75
	Nieuw voor oud	0	11	11	0	0
9. Algemene dekkingsmiddelen	Autonoom	107	65	65	65	65
	Budgetruimte	2.459	0	0	0	0
10. Overhead	Autonoom	-235	-90	-90	-90	-90
	Budgetruimte	180	180	180	180	180
Totaal: autonoom	Autonoom	-4.084	-1.947	-2.202	-2.194	-2.388
Totaal: nieuw voor oud	Nieuw voor oud	0	11	11	0	0
Totaal: budgetruimte	Budgetruimte	2.784	255	255	255	255
Eindtotaal		-1.300	-1.681	-1.936	-1.939	-2.133





3.3 Specificatie ontwikkelingen 2025 en verder

Onderstaand worden de ontwikkelingen 2025 en verder weergegeven. U treft drie tabellen aan. Deze tabellen geven inzicht in:

- 1. Autonome ontwikkelingen;** wettelijk of een 3 o's karakter. De 3 o's zijn: Onvoorzien, onvermijdelijk en onuitstelbaar (aan alle 3 de o's moet worden voldaan).
- 2. Nieuw voor oud;** betreft nieuw beleid waarvoor oud beleid wordt ingeleverd.
- 3. Budgetruimte;** ruimte in de begroting.

Indien er sprake is van een investering wordt dit in de tabel apart weergegeven. De bedragen die hierbij zijn opgenomen betreffen de kapitaallasten. Een overzicht van de mutaties op de investeringen treft u in paragraaf 3.4 aan.

Autonoom

Programma	Onderwerp	Omschrijving	Investering	2025	2026	2027	2028	2029
1. Bestuur, Dienstverlening en Veiligheid	Bijstelling raadsvergoeding	De raadsvergoeding wordt bijgesteld door indexering van de raadsvergoeding.	Nee	-71	-71	-71	-71	-71
1. Bestuur, Dienstverlening en Veiligheid	Bijstelling kostenvergoeding raad	De kostenvergoeding wordt bijgesteld door indexering van de onkostenvergoeding voor raadsleden.	Nee	-14	-14	-14	-14	-14
Totaal 1. Bestuur, Dienstverlening en Veiligheid				-85	-85	-85	-85	-85
2. Openbare ruimte	Reconstructie Sint Cornelisstraat	Tijdens de uitvoering van het werk is in het gehele traject een teerhoudende fundering aangetroffen en moet er verontreinigde grond in de berm worden gesaneerd. Daarnaast is er meer ambtelijke inzet nodig. Afronding eind 2027.	Ja	0	0	0	-19	-19
2. Openbare ruimte	Reconstructie Burg. Verkuijlstraat incl. rotonde Koorstraat	Uit de nadere detaillering van het werk zijn extra kosten voor ambtelijke inzet, riolering, kabels en leidingen en het groen benodigd en was in de begroting het prijspeil 2022 opgenomen. De kostenraming o.b.v. prijspeil 2025 komt uit op € 3.300.000. Afronding eind 2026.	Ja	0	0	-46	-45	-45



2. Openbare ruimte	Straatreiniging	De indexaties vanuit de gemeentelijke begroting zijn onvoldoende geweest t.o.v. de indexatie van de markt. Daarnaast is het areaal uitgebreid. Tevens zijn de werkzaamheden uitgebreid met onderhoud aan paden.	Nee	-460	-460	-460	-460	-460
Totaal 2. Openbare ruimte				-460	-460	-506	-524	-524
3. Economie, Recreatie en Toerisme	Aankoop perceel	Ten behoeve van het Unesco Maasheggebied is een perceel aangekocht.	Ja	0	-4	-4	-4	-4
3. Economie, Recreatie en Toerisme	Verkoop gronden	Ten behoeve van de Verborgen Raamvallei is een perceel verkocht. De incidentele opbrengst wordt gestort in de algemene reserve.	Nee	0	0	0	0	0
3. Economie, Recreatie en Toerisme	Fietspad Klaphekken	In het Maasheggen Unesco gebied wordt het fietspad op de locatie Klaphekken in het kader van recreatieve ontwikkeling verbreed.	Ja	0	-2	-2	-6	-6
3. Economie, Recreatie en Toerisme	Gebiedsmarketing	Om het gebied Land van Cuijk te promoten is een Gebiedsmarketing huisstijl ontwikkeld. Deze wordt voor toerisme en recreatie uitgerold. Investerings omvatten o.a. het aanpassen van de toeristische websites, huisstijl materiaal voor ondernemers en bebording.	Ja	0	-1	-1	-21	-21
3. Economie, Recreatie en Toerisme	Toeristische bebording	De toeristisch-recreatieve object bewegwijzering in het Land van Cuijk wordt geuniformeerd.	Ja	0	-1	-1	-7	-7
3. Economie, Recreatie en Toerisme	Initieren toeristische ontwikkeling 2024-2025	Deze investeringen zijn opgenomen, om op een later tijdstip, op basis van visie en uitvoeringsplannen te worden ingevuld.	Ja	0	42	42	41	41
3. Economie, Recreatie en Toerisme	Initieren toeristische ontwikkeling 2025	Deze investeringen zijn opgenomen, om op een later tijdstip, op basis van visie en uitvoeringsplannen te worden ingevuld.	Ja	0	42	42	41	41
3. Economie, Recreatie en Toerisme	Forensenbelasting	Aframing opbrengst forensenbelasting. Deze belasting bestaat sinds 2025 niet meer	Nee	-52	-52	-52	-52	-52
Totaal 3. Economie, Recreatie en Toerisme				-52	24	24	-8	-8



4. Onderwijs	Actualisatie prijzen IHP	In de afgelopen jaren (vanaf 2022) zijn de projecten binnen het integraal huisvestingsplan onderwijs (IHP) niet geactualiseerd en wordt er op het moment dat de investering zich aandient waar nodig om aanvullend krediet gevraagd. Deze systematiek zorgt er echter voor dat er een steeds grotere afstand tussen geraamd budget in de begroting en daadwerkelijke lasten ontstaat. Er is daarom een herijking van de bedragen van het uitvoeringsprogramma IHP 2022-2027 opgesteld o.b.v. de meest actuele kennis over de ontwikkeling van het leerlingenaantal en of het voorgenomen plan renovatie of vervangende nieuwbouw betreft. Daarnaast zijn de kosten o.b.v. ervaringsgegevens voor grond- en sloopkosten en aanpassing van de openbare ruimte opgenomen per project en is de overeengekomen eigen bijdrage vanuit de schoolbesturen verwerkt in de actualisatie. Tevens zijn de kosten in het IHP geactualiseerd naar het prijspeil 2025. Voor de indexering van 2026 en volgende jaren zal de indexeringssystematiek als opgenomen in het IHP worden opgenomen in de toekomstige begrotingsbijstellingen horende bij dat betreffende jaar. De incidentele kosten voor tijdelijke huisvesting en verhuiskosten zijn nog niet opgenomen, omdat deze direct ten laste worden gebracht van de Algemene Reserve. Met deze wijzigingen ontstaat een adequaat totaalbeeld van het geraamde benodigde budget per project. Dit is gekapitaliseerd en verwerkt in de Perspectiefnota. Bijzonderheid hierbij is de verwerking van de scholen te Beers en Vianen, die als één fusieschool in het IHP was opgenomen met de kennis van dat moment. Door het besluit van schoolbestuur Optimus om beide basisscholen te Beers én Vianen te behouden, is voor beide scholen een herberekening gemaakt op basis van de actuele leerlingenaantallen en de normbedragen van dit moment. In de planning zijn deze scholen opgenomen voor 2027.	Nee	0	19	-191	-132	-304
4. Onderwijs	Huren onderwijshuisvesting	Kindcentrum 't Loont te Overloon is opgeleverd. Ook de kinderopvangorganisatie heeft hierin een plek gekregen. Door de gemeente is de investering voor de kinderopvang voorgefinancierd. Conform afspraak wordt een bijdrage voor de investering in het gebouw afgedragen aan de gemeente. Deze bijdrage wordt in de perspectiefnota 2026 verwerkt.	Nee	69	69	69	69	69



Totaal 4. Onderwijs				69	88	-122	-63	-235
5. Sport en Cultuur	Voetbalvelden Cuijk en Sint Anthonis	De kosten voor vervanging van de toplagen voor de sportvelden die de gemeente nog in beheer heeft (voormalig gemeenten Cuijk en Sint Anthonis) zijn vanuit de voormalige gemeenten niet vertaald in de begroting, maar de werkzaamheden dienen dit jaar wel te worden uitgevoerd conform de huurovereenkomsten van de gemeente met de verenigingen om in functionele en veilige velden te voorzien.	Ja	0	-20	-20	-20	-20
5. Sport en Cultuur	Voetbalvelden Cuijk en Sint Anthonis	De kosten voor vervanging van de drainage en beregening voor de sportvelden die de gemeente nog in beheer heeft (voormalig gemeenten Cuijk en Sint Anthonis) zijn vanuit de voormalige gemeenten niet vertaald in de begroting, maar de werkzaamheden dienen dit jaar wel te worden uitgevoerd conform de huurovereenkomsten van de gemeente met de verenigingen om in functionele en veilige velden te voorzien.	Ja	0	-16	-15	-15	-15
5. Sport en Cultuur	Sportcomplex de Kwel	Zoals vermeld in de raadsinformatiebrief 'Aanvullende bijdrage bouwkosten sportcomplex De Kwel' (RIS 2025-RIB-21) zijn de kosten voor de renovatie duurder uitgevallen. Op grond van artikel 4.9 van de 'Exploitatie- en dienstverleningsovereenkomst sportcomplex De Kwel' met Sportfondsen wordt een aanvullende bijdrage à € 321.761 verstrekt. Voor de voortvloeiende kapitaallasten (rente- en afschrijvingslasten) à € 16.088 wordt voorgesteld aan uw raad om de afschrijvingslasten te dekken uit de algemene reserve en toe te voegen aan een bestemmingsreserve.	Ja	0	-16	-16	-16	-16
5. Sport en Cultuur	Sportcomplex de Kwel	Zie bovenstaande. Dekking van de afschrijvingslasten uit een bestemmingsreserve.	Nee	0	13	13	13	13
5. Sport en Cultuur	Romeins Verleden	Voor het project Romeins Verleden Cuijk wordt de inrichting van het tempelplein bij de Romeinse Tempel ondersteund.	Ja	0	-1	-1	-2	-2



5. Sport en Cultuur	Archeologisch Rijksmonument Loswal Cuijk	De Loswal in Cuijk is een archeologisch Rijksmonument (besluit gemeenteraad in 2000), de gemeente heeft op basis daarvan de verantwoordelijkheid dit te beschermen. Het project betreft de definitieve afronding dijk aanpassing en conserverende maatregelen (voormalig Romeinse Brug) ter plaatse van de Bypass kade. Dit project kan met een bijdrage van de Rijksdienst (€ 400.000) en de bestemmingsreserve Maasboulevard € 400.000 (gevormd in 2016) worden gerealiseerd.	Ja	0	-28	-28	-28	-27
5. Sport en Cultuur	Archeologisch Rijksmonument Loswal Cuijk	Inzet Bestemmingsreserve Maasboulevard.	Ja	0	10	10	10	10
5. Sport en Cultuur	Archeologisch Rijksmonument Loswal Cuijk	Bijdrage Rijksdienst.	Ja	0	14	14	14	14
5. Sport en Cultuur	Binnensport	Bij de tweede BERAP 2024 is besloten om dit budget structureel te verhogen. Per abuis is deze mutatie incidenteel ipv structureel begroot.	Nee	-85	-85	-85	-85	-85
5. Sport en Cultuur	Onderhoud sportvelden	In verband met de nieuwe aanbesteding vallen de kosten voor onderhoud sportvelden hoger uit.	Nee	-100	-100	-100	-100	-100
Totaal 5. Sport en Cultuur				-185	-229	-228	-229	-228
6. Sociaal Domein	Jeugdvervoer	Aanpassing i.v.m. toename volume en enkele dure vervoerscasussen.	Nee	-125	-125	-125	-125	-125
6. Sociaal Domein	P.G.B. Jeugd	Aanpassing i.v.m. volume en prijs ontwikkeling 2025.	Nee	-50	-50	-50	-50	-50
6. Sociaal Domein	Z.I.N. Jeugd	Voorgaande jaren hebben we vaak grote stijgingen op het aantal jeugdigen in jeugdzorg en de kosten van de (reguliere) jeugdzorg gezien. We zien daar het afgelopen jaar een stagnatie in, waardoor er op de reguliere jeugdzorg momenteel sprake is van een kleine kostenstijging van €135.000. We zien echter wel een toename van het aantal excessieve casussen (complexe casuïstiek waarbij dure inzet van Jeugdzorg is vereist), wat zorgt voor een kostenstijging van €1.600.000.	Nee	-1.735	0	0	0	0
6. Sociaal Domein	Z.I.N. Jeugd	Aanpassing Indexering 2025 i.v.m. contractuele verplichtingen (1% extra).	Nee	-275	-275	-275	-275	-275



6. Sociaal Domein	B.U.I.G. Participatiewet	Aanpassing door toename van het aantal uitkeringsgerechtigden en de normbedragen in de Participatiewet en de Loonkostensubsidies.	Nee	-2.550	-2.550	-2.550	-2.550	-2.550
6. Sociaal Domein	B.U.I.G. Participatiewet	Toename van de BUIG-uitkering door het Rijk.	Nee	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250
6. Sociaal Domein	Gemeentelijk armoedebeleid	Hogere uitgaven door het actief inzetten op het vergroten van het bereik bij inwoners.	Nee	-100	-100	-100	-100	-100
6. Sociaal Domein	Gemeentelijk armoedebeleid	Hogere ontvangsten door met name hogere leenbijstanden inrichtingskosten statushouders.	Nee	40	40	40	40	40
6. Sociaal Domein	Jeugdzorgplus	Er hebben op het niveau van het Landsdeel Zuid contractuele onderhandelingen plaatsgevonden die hebben geleid tot hogere tarieven voor Jeugdzorgplus. Als gemeente zijn we verplicht om deze hogere tarieven te hanteren, wat leidt tot hogere kosten. Door het college is besloten om deze extra kosten te dekken uit de nog te ontvangen compensatiemiddelen in de Algemene Uitkering m.b.t. de Hervormingsagenda Jeugd (uitspraak deskundigen commissie).	Nee	-178	-178	-178	-178	-178
6. Sociaal Domein	Jeugdzorgplus	Zie bovenstaande toelichting. Dit betreft de dekking vanuit de nog te ontvangen compensatiemiddelen.	Nee	0	178	178	178	178
6. Sociaal Domein	MFA Sambeek	De raad van de voormalige gemeente Boxmeer heeft in 2021 een financiële bijdrage van € 1.060.500,- beschikbaar gesteld voor de realisatie van MFA Sambeek in de Sint-Jan de Doperkerk aan de Grotestraat 65 te Sambeek. De gemeente Land van Cuijk heeft nadien in 2023 een aanvullende financiële bijdrage verstrekt in verband met gestegen bouwkosten van € 126.778. Het gebouw is reeds geheel energieneutraal en gasloos gerealiseerd en is in december 2024 geopend. In de dekking van het bouwbudget heeft de stichting gerekend met de volledige DUMAVA-subsidie. Doordat de stichting heel veel vrijwillige inzet heeft gepleegd, komt zij bij vaststelling van deze subsidie facturen van aannemers tekort in de verantwoording. Hierdoor wordt € 109.600 niet ontvangen van het rijk, terwijl de maatregelen wel zijn gerealiseerd. Geadviseerd wordt om dit bedrag door de gemeente te compenseren aan de stichting in de afrekening bouwkosten.	Ja	0	-5	-5	-5	-5
6. Sociaal Domein	Sociom	Deel Mantelzorg Sociom ten laste van S.P.UK. G.A.L.A.-middelen.	Nee	65	0	0	0	0



6. Sociaal Domein	Werkagenda Psychisch Kwetsbaren	Tot en met 2028 investeren we in de basis op orde, in de randvoorwaarden en voorzieningen in de wijk, zodat psychisch kwetsbare inwoners zo lang mogelijk thuis kunnen blijven wonen.	Nee	-49	-983	-921	-122	0
6. Sociaal Domein	Egalisatiereserve Psychisch Kwetsbaren	Onttrekkingen aan de reserve o.b.v. bijgestelde begroting werkagenda psychisch kwetsbaren 2025-2028.	Nee	49	983	921	122	0
6. Sociaal Domein	Kansrijk Opgroeien	Naar aanleiding van de evaluatie Kansrijk Opgroeien 2024 en het uitvoeringsplan Kansrijk Opgroeien 2025 zijn er enkele kleine bijstellingen gedaan in de begroting van het betreffende beleidsplan.	Nee	-25	-123	0	0	0
6. Sociaal Domein	Bestemmingsreserve Kansrijk opgroeien	Onttrekkingen aan de reserve o.b.v. bijgestelde begroting Kansrijk Opgroeien 2025-2026.	Nee	25	123	0	0	0
Totaal 6. Sociaal Domein				-3.658	-1.815	-1.815	-1.815	-1.815
7. Milieu	Reconstructie Wethouder Lindersstraat	Uitvoering is getemporeerd vanwege nadeelcompensatieregeling (kostenverhaal) kabels en leidingen en was in de begroting het prijspeil 2022 opgenomen en is er meer ambtelijke inzet nodig. Afgerond eind 2027.	Ja	0	0	0	-21	-21
7. Milieu	Dekking riolering Wethouder Lindersstraat	Het aanvullende krediet is riool gerelateerd en daarmee wordt de dekking van de kosten meegenomen in de kostendekkendheid van riolering.	Nee	0	0	0	21	21
7. Milieu	Aanwending voorziening riolering 2025	Als dekking voor stijgende kosten straatreiniging dient in 2025 een extra aanwending uit de voorziening riolering gedaan te worden.	Nee	230	0	0	0	0
7. Milieu	Kostendekkendheid riolering	Als dekking voor stijgende kosten straatreiniging dienen de rioolheffingen vanaf 2026 te worden verhoogd.	Nee	0	230	230	230	230
7. Milieu	Kostendekkendheid afval	Als dekking voor stijgende kosten straatreiniging dienen de afvalstoffenheffingen te worden verhoogd.	Nee	0	230	230	230	230



7. Milieu	Aanschaf containers oud papier	Met het vaststellen van het raadsbesluit d.d. 19 september 2024 is besloten om oud papier middels containers op te halen. Dit leidt tot een investering van € 1.525.000.	Ja	0	-117	-116	-115	-114
7. Milieu	Doorbelasting Boekel aanschaf containers oud papier	De containers oud papier voor de gemeente Boekel worden aangeschaft door de gemeente LvC. De kapitaallasten voor het deel gemeente Boekel wordt aan ze doorbelast.	Nee	0	12	12	12	12
7. Milieu	Vervanging glascontainers	Op basis van een keuringsronde is een aantal (8) glascontainers afgekeurd. De containers worden in 2025 vervangen.	Ja	0	-7	-7	-7	-7
7. Milieu	Opbrengsten textiel	Door een wereldwijde slechte afzetmarkt zijn de opbrengsten voor textiel gedaald.	Nee	-175	-175	-175	-175	-175
7. Milieu	Opdrachten Stichting Actief	Op basis van een nieuwe Dienstverleningsovereenkomst zijn de tarieven voor verschillende werkzaamheden herzien. Dit leidt tot hogere kosten.	Nee	-65	-65	-65	-65	-65
7. Milieu	Hogere vergoeding afvalstromen.	De vergoeding uit de afvalstromen is hoger dan in de begroting opgenomen.	Nee	330	330	330	330	330
7. Milieu	Kostendekkendheid afval	Als dekking voor de kapitaallasten afvalinzameling dienen de afvalstoffenheffingen te worden verhoogd.	Nee	0	22	21	20	19
7. Milieu	Grafrechten	Binnen Land van Cuijk zien we een dalende trend in het gebruik van de gemeentelijke begraafplaatsen, deze wordt niet opgevangen door de afgegeven as bestemmingen op de gemeentelijke begraafplaatsen. Inwoners kiezen in toenemende mate voor cremieren. Dit conform de landelijke trend. Daarnaast zien we een dalende lijn in het verlengen van de grafrechten.	Nee	-55	-55	-55	-55	-55
Totaal 7. Milieu				265	405	405	405	405
8. Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Stedelijke Vernieuwing	Bijdrage STILA	We betalen jaarlijks een bijdrage aan de STILA, stimuleringsregeling Landschap (Provincie Noord Brabant). De raming in de begroting is nu aangepast aan de werkelijke kosten.	Nee	150	150	150	150	150



8. Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Stedelijke Vernieuwing	Aankoop grond Katwijk	Strategische grondaankoop (=investering -> rentelast is opgenomen in kolom 2029)	Ja	0	0	0	0	-23
Totaal 8. Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Stedelijke Vernieuwing				150	150	150	150	127
9. Algemene dekkingsmiddelen	Aanschaf laadbakken en heftruck	Voor een tweetal nieuwe vrachtwagens worden laadbakken aangeschaft. Daarnaast wordt voor gebruik op de werf een heftruck aangeschaft.	Nee	-55	0	0	0	0
9. Algemene dekkingsmiddelen	Inruil vrachtwagens	Wegens aanschaf van nieuwe vrachtwagens worden oudere vrachtwagen (geen boekwaarde) ingeruild. Dit is een éénmalige opbrengst (boekwinst).	Nee	55	0	0	0	0
9. Algemene dekkingsmiddelen	Bulkwerkzaamheden van buiten- naar binnendienst	De bulkwerkzaamheden die de buitendienst uitvoerden zijn overgegaan naar de aannemer en leidt tot verschuiving van kosten. Voor het deel straatreiniging wordt een deel gedekt uit de kostendekkenheid van afval en riolering.	Nee	0	0	0	0	0
9. Algemene dekkingsmiddelen	Duurzame waardevermindering gemeentehuizen	College heeft het besluit genomen om de gemeentehuizen Grave en Mill in de verkoop te zetten. De boekwaarde is hoger dan de marktwaarde. Duurzame waardevermindering worden gedekt uit de algemene reserve. Daarnaast wordt er niet meer afgeschreven over deze gebouwen en levert een voordeel op de kapitaallasten op. De bestemmingsreserve kapitaallasten van de gemeentehuizen valt vrij en wordt toegevoegd aan de algemene reserve.	Nee	107	65	65	65	65
9. Algemene dekkingsmiddelen	Actualisatie opbrengst verhuur gronden	De opbrengsten uit verhuur van gemeentelijke gronden is geactualiseerd en zijn hoger dan begroot	Nee	96	96	96	96	96
9. Algemene dekkingsmiddelen	Waterschapsbelasting	De kosten waterschapsbelasting is geactualiseerd en zijn hoger dan begroot.	Nee	-96	-96	-96	-96	-96
Totaal 9. Algemene dekkingsmiddelen				107	65	65	65	65
10. Overhead	Bijstelling verzekering	Bijstelling verzekeringspremie agv wettelijke hertaxaties gebouwen. Iedere 6 jaar dienen gebouwen hergetaxeerd te worden. Eind 2024 heeft deze hertaxatie plaatsgevonden.	Nee	-75	-75	-75	-75	-75



10. Overhead	Informatievoorziening	Voldoen aan wettelijke verplichting en bedrijfscontinuïteit ICT.	Nee	-160	-15	-15	-15	-15
10. Overhead	Informatievoorziening	Voldoen aan wettelijke verplichting en bedrijfscontinuïteit ICT.	Nee	-166	0	0	0	0
10. Overhead	Informatievoorziening	Voldoen aan wettelijke verplichting en bedrijfscontinuïteit ICT.	Nee	166	0	0	0	0
10. Overhead	Informatievoorziening	Voldoen aan wettelijke verplichting en bedrijfscontinuïteit ICT.	Ja	0	-23	-23	-22	-22
10. Overhead	Informatievoorziening	Voldoen aan wettelijke verplichting en bedrijfscontinuïteit ICT. De dekking van de afschrijvingslasten komt uit de reserve afschrijvingslasten.	Nee	0	23	23	22	22
Totaal 10. Overhead				-235	-90	-90	-90	-90
Eindtotaal autonoom				-4.084	-1.947	-2.202	-2.194	-2.388

Nieuw voor oud

Programma	Onderwerp	Omschrijving	Investering	2025	2026	2027	2028	2029
8. Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Stedelijke Vernieuwing	Fietspad Lage Raam	Binnen het gebiedsplan Raam zijn een aantal speerpunten benoemd waarvan recreatie onderdeel uitmaakt. Het nieuw aan te leggen recreatieve fietspad verbind een bestaand fietspad vanuit Escharen met een bestaand fietspad nabij Tongelaar.	Ja	0	-4	-4	-15	-15
8. Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Stedelijke Vernieuwing	Meekoppelkansen Raam 23-25	Krediet wordt ingezet voor Meekoppelkansen Fietspad Lage Raam	Ja	0	5	5	5	5
8. Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Stedelijke Vernieuwing	Meekoppelkansen Raam 24-25	Krediet wordt ingezet voor Meekoppelkansen Fietspad Lage Raam	Ja	0	3	3	3	3



8. Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Stedelijke Vernieuwing	Toeristische ontw. 23-25	Krediet wordt ingezet voor Meekoppelkans Fietspad Lage Raam	Ja	0	7	7	7	7
Totaal 8. Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Stedelijke Vernieuwing				0	11	11	0	0
Eindtotaal nieuw voor oud				0	11	11	0	0

Budgetruimte

Programma	Onderwerp	Omschrijving	Investing	2025	2026	2027	2028	2029
7. Milieu	Luchtkwaliteit	Bij de Kadernota 2024 is op basis van het Schone Luchtakkoord een raming opgenomen. Dit budget kan worden verlaagd, ondermeer omdat we tevens subsidies ontvangen.	Nee	70	0	0	0	0
Totaal 7. Milieu				70	0	0	0	0
8. Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Stedelijke Vernieuwing	Dwangsommen	Op basis van juridische procedures legt de gemeente dwangsommen op.	Nee	75	75	75	75	75
Totaal 8. Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Stedelijke Vernieuwing				75	75	75	75	75
9. Algemene dekkingsmiddelen	Rente geldlening	Voor de financiering van onze investeringen verwachten we dit jaar minder geld nodig te hebben.	Nee	1.800	0	0	0	0
9. Algemene dekkingsmiddelen	Rentevergoeding Schatkistbankieren	De verwachte rentevergoeding voor overtollige middelen, gestort in Rijks schatkist, is dit jaar hoger dan het geraamde bedrag.	Nee	150	0	0	0	0
9. Algemene dekkingsmiddelen	Stelpost loon- en prijscompensatie	Deze stelpost loon- en prijscompensatie vanuit de Meicirculaire 2024 is niet volledig ingezet in 2025	Nee	509	0	0	0	0
Totaal 9. Algemene dekkingsmiddelen				2.459	0	0	0	0



10. Overhead	Bedrijfsvoering	Aframen CAO verhoging. De salarisverhoging wordt meegenomen in de opmaak van de salarisburyoting 2026 e.v.	Nee	180	180	180	180	180
Totaal 10. Overhead				180	180	180	180	180
Eindtotaal budgetruimte				2.784	255	255	255	255

3.4 Investerings per programma



Programma	Omschrijving	2025	2026	2027	2028	2029
2. Openbare ruimte	Reconstructie St.Cornelisstraat 2021-2026 B	550	0	0	0	0
2. Openbare ruimte	Rec.Burg.Verk.str incl rot. 2022-2026 B	1.300	0	0	0	0
Totaal 2. Openbare ruimte		1.850	0	0	0	0
3. Economie, Recreatie en Toerisme	Aankoop perceel Boxmeer R467 en R468 2025	353	0	0	0	0
3. Economie, Recreatie en Toerisme	Fietspad Klaphekken 2025-2027	160	0	0	0	0
3. Economie, Recreatie en Toerisme	Gebiedsmarketing 2025 -2027	100	0	0	0	0
3. Economie, Recreatie en Toerisme	Toeristische Object Bewegwijzering 2025-2027	90	0	0	0	0
3. Economie, Recreatie en Toerisme	Initiëren toeristische ontwikkeling 2024-2025	-200	0	0	0	0
3. Economie, Recreatie en Toerisme	Initiëren toeristische ontwikkeling 2025	-200	0	0	0	0
Totaal 3. Economie, Recreatie en Toerisme		303	0	0	0	0
4. Onderwijs	Inrichting openb. ruimte Nienekes 2023-2025	-84	0	0	0	0
4. Onderwijs	Uitvoer.progr IHP PO Beers-Vianen 2024-2027	-6.842	0	0	0	0
4. Onderwijs	Uitvoer.progr IHP St Anna Vortum 2027-2028	2.869	0	0	0	0
4. Onderwijs	Uitvoer.progr IHP Antonius Maashees 2025-2026	-22	0	0	0	0
4. Onderwijs	Uitvoer.progr IHP Stekske Langenboom 2025-2026	1.135	0	0	0	0
4. Onderwijs	Uitvoer.progr IHP Weijerwereld 2025-2026	1.297	0	0	0	0
Totaal 4. Onderwijs		-1.647	0	0	0	0
5. Sport en Cultuur	Renovatie voetbalvelden toplaag 2025	329	0	0	0	0
5. Sport en Cultuur	Renovatie voetbalvelden beregening/drainage 2025	449	0	0	0	0
5. Sport en Cultuur	Renovatie zwembad De Kwel 2024-2025	322	0	0	0	0
5. Sport en Cultuur	Inrichting plein (Romeinse Tempel) 2025-2027	50	0	0	0	0
5. Sport en Cultuur	Archeologisch Monument Loswal 2025-2027	769	0	0	0	0
5. Sport en Cultuur	Archeologisch Monument Loswal 2025-2027	-400	0	0	0	0
Totaal 5. Sport en Cultuur		1.519	0	0	0	0
6. Sociaal Domein	MFC sambeek (Elsenhof) B 2020-2024	110	0	0	0	0



Totaal 6. Sociaal Domein		110	0	0	0	0
7. Milieu	Riolering Weth. Lindersstr 2022-2026 (60 jr)	800	0	0	0	0
7. Milieu	Aanschaf containers oud papier (2025)	1.525	0	0	0	0
7. Milieu	Vervanging glascontainers (2025)	95	0	0	0	0
Totaal 7. Milieu		2.420	0	0	0	0
8. Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Stedelijke Vernieuwing	Meekoppelkans Dijkverst. CuRa Blauwkoop 2025-2028	1.131	0	0	0	0
8. Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Stedelijke Vernieuwing	Meekoppelkans Dijkverst. CuRa Klooster Velp 25-28	-78	0	0	0	0
8. Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Stedelijke Vernieuwing	Meekoppelkans Dijkverst. CuRa fietspad 7,5km 25-28	224	0	0	0	0
8. Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Stedelijke Vernieuwing	Meekoppelkans Dijkverst. CuRa Fietsbrug 25-28	-2.403	0	0	0	0
8. Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Stedelijke Vernieuwing	Meekoppelkans Dijkverst. CuRa Reek-Overlangel 25-28	113	0	0	0	0
8. Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Stedelijke Vernieuwing	Meekoppelkans Dijkverst. CuRa lelyzone 2025	267	0	0	0	0
8. Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Stedelijke Vernieuwing	Meekoppelkans Dijkverst. CuRa Pad Lage Wijdth 2025	-34	0	0	0	0
8. Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Stedelijke Vernieuwing	Fietspad Lage Raam 2025-2027	425	0	0	0	0
8. Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Stedelijke Vernieuwing	Meekoppelkansen Verborgen Raamvallei 2023-2025	-150	0	0	0	0
8. Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Stedelijke Vernieuwing	Meekoppelkansen Verborgen Raamvallei 2024-2025	-75	0	0	0	0
8. Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Stedelijke Vernieuwing	Initiëren toeristische ontwikkeling 2023-2025	-200	0	0	0	0
8. Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Stedelijke Vernieuwing	Aankoop gronden Katwijk 2025-2028	2.337	0	0	0	0
Totaal 8. Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Stedelijke Vernieuwing		1.557	0	0	0	0
10. Overhead	Informatievoorziening: voldoen aan wettelijke verplichtingen en bedrijfscontinuïteit informatievoorziening ICT (2025)	60	0	0	0	0
10. Overhead	Informatievoorziening: voldoen aan wettelijke verplichtingen en bedrijfscontinuïteit informatievoorziening ICT (2025)	35	0	0	0	0
10. Overhead	Informatievoorziening: voldoen aan wettelijke verplichtingen en bedrijfscontinuïteit informatievoorziening ICT (2025)	110	0	0	0	0
Totaal 10. Overhead		205	0	0	0	0



Eindtotaal		6.317	0	0	0	0
------------	--	-------	---	---	---	---

4. Ontwikkelingen 2026 en verder

4.1 Inleiding

In dit hoofdstuk wordt inzicht gegeven in de mutaties van ontwikkelingen 2026 en verder (gedeelte kadernota). Dit zijn de ontwikkelingen die ontstaan in het jaar 2026. Deze ontwikkelingen kunnen een meerjarig effect hebben.

De tabel onder paragraaf 4.2 geeft op programmaniveau en op categorie een meerjarige financiële samenvatting van deze mutaties. De toelichting vindt u terug in paragraaf 4.3. Tot slot treft u in paragraaf 4.4 een meerjarig overzicht van de mutaties op investeringen aan.

4.2 Overzicht mutaties in de exploitatie 2026 en verder

Programma	Categorie	2026	2027	2028	2029
2. Openbare Ruimte	Autonoom	0	-34	-34	-33
5. Sport en Cultuur	Autonoom	0	-18	-18	-18
	Nieuw voor oud	0	0	0	0
	Nieuw	0	0	0	0
6. Sociaal Domein	Autonoom	-1.785	-1.489	-1.214	-1.214
7. Milieu	Autonoom	-250	-250	-250	-250
9. Algemene dekkingsmiddelen	Autonoom	0	-58	-81	-104
10. Overhead	Autonoom	-799	-832	-876	-876
	Nieuw	-23	-23	-47	-155
Totaal: autonoom	Autonoom	-2.834	-2.681	-2.473	-2.495
Totaal: nieuw beleid	Nieuw	-23	-23	-47	-155
Eindtotaal		-2.857	-2.704	-2.520	-2.650



4.3 Specificatie ontwikkelingen 2026 en verder

Onderstaand worden de ontwikkelingen 2026 en verder weergegeven. U treft drie tabellen aan. Deze tabellen geven inzicht in:

1. Autonome ontwikkelingen; wettelijk of een 3 o's karakter. De 3 o's zijn: Onvoorzien, onvermijdelijk en onuitstelbaar (aan alle 3 de o's moet worden voldaan).

2. Nieuw beleid.

Indien er sprake is van een investering wordt dit in de tabel apart weergegeven. De bedragen die hierbij zijn opgenomen betreffen de kapitaallasten. Een overzicht van de mutaties op de investeringen treft u in paragraaf 4.4 aan.

Autonoom

Programma	Onderwerp	Omschrijving	Investering	2026	2027	2028	2029
2. Openbare Ruimte	Vervanging Raambrug Escharen (2026)	Civieltechnische objecten moeten wettelijk aantoonbaar veilig zijn. Hiervoor is een start gemaakt met constructieve herberekeningen. Hieruit is naar voren gekomen dat de draagkracht van de bestaande brug van 1970 onvoldoende is voor het huidige gebruik. Jaarlijks worden er gemiddeld 3 bruggen herberekend op basis van risicoinventarisatie.	Ja	0	-34	-34	-33
Totaal 2. Openbare Ruimte				0	-34	-34	-33
5. Sport en Cultuur	Voetbalvelden Cuijk en Sint Anthonis	De kosten voor vervanging van de toplagen voor de sportvelden die de gemeente nog in beheer heeft (voormalig gemeenten Cuijk en Sint Anthonis) zijn vanuit de voormalige gemeenten niet vertaald in de begroting, maar de werkzaamheden dienen dit jaar wel te worden uitgevoerd conform de huurovereenkomsten van de gemeente met de verenigingen om in functionele en veilige velden te voorzien.	Ja	0	-10	-10	-10



5. Sport en Cultuur	Voetbalvelden Cuijk en Sint Anthonis	De kosten voor vervanging van de drainage en berekening voor de sportvelden die de gemeente nog in beheer heeft (voormalig gemeenten Cuijk en Sint Anthonis) zijn vanuit de voormalige gemeenten niet vertaald in de begroting, maar de werkzaamheden dienen dit jaar wel te worden uitgevoerd conform de huurovereenkomsten van de gemeente met de verenigingen om in functionele en veilige velden te voorzien.	Ja	0	-8	-8	-8
Totaal 5. Sport en Cultuur				0	-18	-18	-18
6. Sociaal Domein	Budgettair Kader R.I.O.Z.	Indexering Budgettair Kader R.I.O.Z. 2026	Nee	-100	-100	-100	-100
6. Sociaal Domein	Z.I.N. Jeugd	Indexering Z.I.N. budgetten Jeugd voor 2026	Nee	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
6. Sociaal Domein	Z.I.N. W.M.O.	Indexering van budgetten Zorg in natura (ZIN) voor 2026	Nee	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
6. Sociaal Domein	WMO voorspelmodel	Het Wmo voorspelmodel (model dat de volumegroei binnen de Wmo prognosticeert) is eerder al met 50% naar beneden gesteld. Het Wmo voorspelmodel wordt vanaf 2026 geheel teruggedraaid. Dit betekent dat we vanaf 2026 op huidige volumes begroten en gedurende het jaar monitoren hoe de volumes binnen de Wmo zich ontwikkelen en of bijstelling noodzakelijk is.	Nee	515	811	1.116	1.116



6. Sociaal Domein	Gemeenschapsvoorziening Velp	De raad van de voormalige gemeente Grave heeft op 6 maart 2018 een krediet beschikbaar gesteld voor het toekomstbestendig maken van gemeenschapsvoorziening Ons Trefpunt te Velp. Een deel van dit bedrag à € 298.000 was bestemd voor een uitbreiding van Ons Trefpunt zodat de exploitatie versterkt kan worden. Dit bedrag is, contrair aan de gewezen besluitvorming van college en uw raad bij de jaarrekening 2024, abusievelijk geschrapt op basis van de geldende lijn uit de financiële verordening om een investeringsbudget dat na 3 jaar niet (volledig) is benut te schrappen. Voorgesteld wordt dit bedrag hernieuwd op te voeren inclusief een ophoging gelet op de gestegen bouwkosten, verwerving benodigde gronden en benodigde geluidsisolatie tot € 600.000 om het besluit van de raad van de voormalige gemeente Grave gestand te kunnen doen.	Ja	0	0	-30	-30
Totaal 6. Sociaal Domein				-1.785	-1.489	-1.214	-1.214
7. Milieu	Inzamelkosten oud papier	Per 1 januari 2026 wordt bij alle huishoudens eenmaal per 4 weken oud papier en karton aan huis ingezameld.	Nee	-120	-120	-120	-120
7. Milieu	Afbouwregeling verenigingen	Bij vaststelling van het raadsbesluit inzameling oud papier d.d. 19 september 2024 is tevens de afbouwregeling (geamendeerd) vastgesteld.	Nee	35	74	110	147



7. Milieu	Vervanging glascontainers	Op basis van een keuringsronde in het voorjaar van 2025 is de technische levensduur van aanwezige glascontainers bepaald. De (42) containers dienen voor 2027 vervangen te worden.	Ja	0	-42	-42	-41
7. Milieu	Kostendekkendheid afval	Als dekking voor kapitaallasten glascontainers en afbouwregeling oud papier dienen (mogelijk) de afvalstoffenheffingen te worden verhoogd.	Nee	85	88	52	14
7. Milieu	Onderzoek geluidswal A77	Vooronderzoek en vergunning t.b.v. een (mogelijke) geluidswal langs de A77	Nee	-60	0	0	0
7. Milieu	Onderzoek geluidswal A77 (dekking AR)	Onderzoek geluidswal is incidenteel en wordt gedekt uit de algemene reserve.	Nee	60	0	0	0
7. Milieu	Geurhinder	In vervolg op het geurbeleid voor de toekomst (2024) wordt in 2025 de Aanpak overbelaste locaties (uit het verleden) vastgesteld, waarna uitvoering van de Aanpak volgt.	Nee	-250	-250	-250	-250
7. Milieu	Geurhinder	Naast de ontwikkeling van de Aanpak overbelaste locaties wordt een pilot uitgevoerd om een enkele overbelaste locatie geheel te saneren	Nee	-500	0	0	0
7. Milieu	Geurhinder	Deze locaties zullen gelijk gesloopt worden, de investering dient gelijk te worden afgeschreven. Dit komt ten laste van de Algemene Reserve	Nee	500	0	0	0
Totaal 7. Milieu				-250	-250	-250	-250



9. Algemene dekkingsmiddelen	Vervanging Wagenpark (algemeen)	Door noodzakelijke en urgente vervanging van 2 strooiunits ten behoeve van 2 nieuwe vrachtauto's, de realisatie van laadvoorzieningen op de werven ten behoeve van electrificatie van voertuigen, als ook de urgente investering ten behoeve van een onderhouds- en storingsvoertuig voor cluster Rioleringen welke niet voorzien waren in 2025. Door bovengenoemde verschuiving kunnen 1 pick-up voertuig en 3 voertuigen 4x4 in 2025 niet aangekocht worden, en wordt dit bedrag als extra investering opgevoerd in 2026.	Ja	0	-35	-35	-35
9. Algemene dekkingsmiddelen	Vervanging materieel Gladheidbestrijding	Het beleid gladheidbestrijding wordt opgesteld in 2025. Het behoefte materieel voor de uitvoering is niet eerder opgenomen in de investeringen binnen het Wagenpark- en Materieelbeheer van de buitendienst. Dit wordt in een aparte opgave meegenomen. Met het opstellen van het beleid zijn ook de uitgangspunten bepaald die ten grondslag liggen aan de geraamde investeringen. Deze investeringen zullen plaatsvinden in 2026-2029.	Ja	0	-23	-23	-23



9. Algemene dekkingsmiddelen	Vervanging materieel Gladheidbestrijding	Het beleid gladheidbestrijding wordt opgesteld in 2025. Het behoefde materieel voor de uitvoering is niet eerder opgenomen in de investeringen binnen het Wagenpark- en Materieelbeheer van de buitendienst. Dit wordt in een aparte opgave meegenomen. Met het opstellen van het beleid zijn ook de uitgangspunten bepaald die ten grondslag liggen aan de geraamde investeringen. Deze investeringen zullen plaatsvinden in 2026-2029.	Ja	0	0	-23	-23
9. Algemene dekkingsmiddelen	Vervanging materieel Gladheidbestrijding	Het beleid gladheidbestrijding wordt opgesteld in 2025. Het behoefde materieel voor de uitvoering is niet eerder opgenomen in de investeringen binnen het Wagenpark- en Materieelbeheer van de buitendienst. Dit wordt in een aparte opgave meegenomen. Met het opstellen van het beleid zijn ook de uitgangspunten bepaald die ten grondslag liggen aan de geraamde investeringen. Deze investeringen zullen plaatsvinden in 2026-2029.	Ja	0	0	0	-23
Totaal 9. Algemene dekkingsmiddelen				0	-58	-81	-104
10. Overhead	Informatievoorziening	Voldoen aan wettelijke verplichting en bedrijfscontinuïteit ICT.	Nee	-531	-563	-607	-607
10. Overhead	Informatievoorziening	Voldoen aan wettelijke verplichting en bedrijfscontinuïteit ICT.	Ja	0	-9	-13	-13
10. Overhead	Informatievoorziening	Voldoen aan wettelijke verplichting en bedrijfscontinuïteit ICT. De dekking van de afschrijvingslasten komt uit de reserve afschrijvingslasten.	Nee	0	8	12	12



10. Overhead	Inburgering	Vanuit de wettelijke taak om nieuwkomers in onze gemeente te begeleiden, hebben we structurele capaciteit nodig om aan deze taak te voldoen.	Nee	-268	-268	-268	-268
Totaal 10. Overhead				-799	-832	-876	-876
Eindtotaal autonoom				-2.834	-2.681	-2.473	-2.495

Nieuw

Programma	Onderwerp	Omschrijving	Investering	2026	2027	2028	2029
10. Overhead	Informatievoorziening	Voldoen aan wettelijke verplichting en bedrijfscontinuïteit ICT.	Ja	0	0	-2	-4
10. Overhead	Informatievoorziening	Voldoen aan wettelijke verplichting en bedrijfscontinuïteit ICT.	Nee	-23	-23	-46	-151
Totaal 10. Overhead				-23	-23	-48	-155
Eindtotaal nieuw				-23	-23	-48	-155

4.4 Investerings per programma

Programma	Omschrijving	2026	2027	2028	2029
2. Openbare Ruimte	Vervanging bomen (2029)	0	0	0	1.111
2. Openbare Ruimte	Vervanging spelen (2029)	0	0	0	700
2. Openbare Ruimte	Vervanging openbaar groen (2029)	0	0	0	575
2. Openbare Ruimte	WIU Speelvoorzieningen (2029)	0	0	0	100
2. Openbare Ruimte	WIU openbaar groen (2029)	0	0	0	100
2. Openbare Ruimte	Vervanging Raambrug Escharen (2026)	1.500	0	0	0
2. Openbare Ruimte	Renovatie Keersluis (2026-2028)	540	0	-540	0
2. Openbare Ruimte	Reconstructie wegen (2029)	0	0	0	1.788
2. Openbare Ruimte	Levensduur verlengend groot onderhoud wegen (2029)	0	0	0	1.300
2. Openbare Ruimte	Verstevigen wegbermen (2029)	0	0	0	475
2. Openbare Ruimte	WIU Verkeersveiligheid (2029)	0	0	0	125
2. Openbare Ruimte	Vervanging lichtmasten (2029)	0	0	0	317
2. Openbare Ruimte	Vervanging armaturen (2029)	0	0	0	195
Totaal 2. Openbare Ruimte		2.040	0	-540	6.786
4. Onderwijs	Uitvoer.progr IHP Lindekring St Agatha 2027-2028	2.469	-1.862	0	0
4. Onderwijs	Uitvoer.progr IHP St Anna Vortum 2027-2028	0	-1.799	0	0
4. Onderwijs	Uitvoer.progr IHP Palet Boxmeer 2026-2027	-19		0	0
4. Onderwijs	Uitvoer.progr IHP Jan de Quay 2027-2028	0	4.164	0	0
4. Onderwijs	Uitvoer.progr IHP Akkerweide 2027-2028	0	2.763	0	0
4. Onderwijs	Uitvoer.progr IHP Gymzaal Kloosterhof 2027-2028	0	1.970	0	0
Totaal 4. Onderwijs		2.450	5.236	0	0
5. Sport en Cultuur	Renovatie voetbalvelden toplaag 2025	131	0	0	0
5. Sport en Cultuur	Renovatie voetbalvelden beregning/drainage 2025	180	0	0	0
Totaal 5. Sport en Cultuur		311	0	0	0
6. Sociaal Domein	Trefpunt Velp 2026-2027	600	0	0	0
Totaal 6. Sociaal Domein		600	0	0	0
7. Milieu	Vervanging glascontainers (2026)	550	0	0	0
7. Milieu	Tegengaan hittestress (2029)	0	0	0	935
7. Milieu	Riolering 70jr (2029)	0	0	0	3.233
7. Milieu	Gemalen+drukriolering bouwkundig 45jr (2029)	0	0	0	8.644
7. Milieu	Gemalen+drukriolering Elektr. Mechan. 15jr (2029)	0	0	0	1.690
Totaal 7. Milieu		550	0	0	14.502



9. Algemene dekkingsmiddelen	Vervanging wagenpark (2026)	320	0	0	0
9. Algemene dekkingsmiddelen	Vervanging wagenpark (2029)	0	0	0	300
9. Algemene dekkingsmiddelen	Vervanging materieel gladheidsbestrijding (2026)	300	0	0	0
9. Algemene dekkingsmiddelen	Vervanging materieel gladheidsbestrijding (2027)	0	300	0	0
9. Algemene dekkingsmiddelen	Vervanging materieel gladheidsbestrijding (2028)	0	0	300	0
9. Algemene dekkingsmiddelen	Vervanging materieel gladheidsbestrijding (2029)	0	0	0	300
9. Algemene dekkingsmiddelen	Verduurzamen gem.vastgoed bouwkundig (2028-2030)	0	0	2.500	0
9. Algemene dekkingsmiddelen	Verduurzamen gem.vastgoed install. (2028-2030)	0	0	2.500	0
9. Algemene dekkingsmiddelen	Verduurzamen gem.vastgoed bouwkundig (2029-2031)	0	0	0	2.500
9. Algemene dekkingsmiddelen	Verduurzamen gem.vastgoed install. (2029-2031)	0	0	0	2.500
9. Algemene dekkingsmiddelen	Beheerplan vastgoed (2029-2031)	0	0	0	1.000
Totaal 9. Algemene dekkingsmiddelen		620	300	5.300	6.600
10. Overhead	Informatievoorziening: Voldoen aan wettelijke verplichting en bedrijfscontinuïteit ICT (2026)	80	0	0	0
10. Overhead	Informatievoorziening: Voldoen aan wettelijke verplichting en bedrijfscontinuïteit ICT (2027)	0	35	0	0
10. Overhead	Informatievoorziening: Voldoen aan wettelijke verplichting en bedrijfscontinuïteit ICT (2027)	0	150	0	0
10. Overhead	Informatievoorziening: Voldoen aan wettelijke verplichting en bedrijfscontinuïteit ICT (2028)	0	0	395	0
Totaal 10. Overhead		80	185	395	0
Eindtotaal		6.651	5.721	5.155	27.888

5. Bijlagen

5.1 Overzicht mutaties =< € 50.000

In onderstaande tabel worden de totalen van de wijzigingen van =< 50.000 weergegeven. Deze worden, conform de financiële verordening, verder niet toegelicht.

programma	2025	2026	2027	2028	2029
1. Bestuur, Dienstverlening en Veiligheid	-49	-87	-85	-85	-85
2. Openbare ruimte	-20	-10	-10	-10	-10
3. Economie, Recreatie en Toerisme	-35	-55	-20	-20	-20
4. Onderwijs	-36	-30	-30	-4	-4
5. Sport en Cultuur	-84	-84	-84	-84	-84



6. Sociaal Domein	-20	-68	-108	-108	-108
7. Milieu	-54	26	26	26	26
8. Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Stedelijke Vernieuwing	10	44	-6	-56	-6
9. Algemene dekkingsmiddelen	58	-12	-20	-25	-25
10. Overhead	-22	-110	-109	-108	-147
12. Onvoorzien	10	0	0	0	0
Eindtotaal	-242	-386	-446	-474	-463

5.2 Budgettaire neutrale wijzingen

In onderstaand overzicht worden mutaties weergegeven waarbij binnen het programma zowel de lasten als de baten stijgen. Dit komt voornamelijk doordat we inkomsten van derden ontvangen om deze taken uit te voeren. Per saldo verloopt dit budgettaire neutraal en heeft het geen effect op het saldo.

Programma	Onderwerp	Omschrijving	2025	2026	2027	2028	2029
5. Sport en Cultuur	Web middelen	Web middelen 's Hertogenbosch	-169	0	0	0	0
5. Sport en Cultuur	Web middelen	Web middelen 's Hertogenbosch	169	0	0	0	0
Totaal 5. Sport en Cultuur			0	0	0	0	0
6. Sociaal Domein	Inburgering	Spuk regeling Inburgering	-871	0	0	0	0
6. Sociaal Domein	Inburgering	Spuk regeling Inburgering	871	0	0	0	0
6. Sociaal Domein	Onderwijsroute	Spuk regeling Inburgering Onderwijsroute	-78	0	0	0	0
6. Sociaal Domein	Onderwijsroute	Spuk regeling Inburgering Onderwijsroute	78	0	0	0	0
6. Sociaal Domein	IZA	Spuk regeling IZA	-260	0	0	0	0
6. Sociaal Domein	IZA	Spuk regeling IZA	260	0	0	0	0
6. Sociaal Domein	IZA transformatie	Spuk regeling IZA transformatie	-3.102	0	0	0	0
6. Sociaal Domein	IZA transformatie	Spuk regeling IZA transformatie	3.102	0	0	0	0
6. Sociaal Domein	KOT	Spuk regeling Kinderopvangtoeslagaffaire	-50	0	0	0	0
6. Sociaal Domein	KOT	Spuk regeling Kinderopvangtoeslagaffaire	50	0	0	0	0
Totaal 6. Sociaal Domein			0	0	0	0	0



7. Milieu	Gebouwen van het aardgas af	In de kadernota 2024 zijn ramingen opgenomen, i.v.m. subsidies van het Rijk voor klimaatdoelen. Inmiddels zijn diverse subsidies ontvangen, en geraamd op specifieke budgetten. Deze ramingen vervallen.	1.600	0	0	0	0
7. Milieu	Gebouwen van het aardgas af	In de kadernota 2024 zijn ramingen opgenomen, i.v.m. subsidies van het Rijk voor klimaatdoelen. Inmiddels zijn diverse subsidies ontvangen, en geraamd op specifieke budgetten. Deze ramingen vervallen.	-1.600	0	0	0	0
7. Milieu	Energiebesparing	In de kadernota 2024 zijn ramingen opgenomen, i.v.m. subsidies van het Rijk voor klimaatdoelen. Inmiddels zijn diverse subsidies ontvangen, en geraamd op specifieke budgetten. Deze ramingen vervallen.	500	0	0	0	0
7. Milieu	Energiebesparing	In de kadernota 2024 zijn ramingen opgenomen, i.v.m. subsidies van het Rijk voor klimaatdoelen. Inmiddels zijn diverse subsidies ontvangen, en geraamd op specifieke budgetten. Deze ramingen vervallen.	-500	0	0	0	0
7. Milieu	Geluidsanering	T.b.v. sanering geluidsoverlast ontvangen we subsidie van het Rijk. Geluidsanering vindt plaats op basis van onderzoek van locaties en woningen.	-109	0	0	0	0
7. Milieu	Geluidsanering	T.b.v. sanering geluidsoverlast ontvangen we subsidie van het Rijk. Geluidsanering vindt plaats op basis van onderzoek van locaties en woningen.	109	0	0	0	0
7. Milieu	Klimaat en Energiebeleid	Op basis van de CDOKE regeling wordt subsidie ontvangen we van het Rijk t.b.v. bemensing van de taken rond de klimaatdoelen. De raming betreft de jaarschijf 2025.	-2.860	0	0	0	0



7. Milieu	Klimaat en Energiebeleid	Op basis van de CDOKE regeling wordt subsidie ontvangen we van het Rijk t.b.v. bemensing van de taken rond de klimaatdoelen. De raming betreft de jaarschijf 2025.	2.860	0	0	0	0
Totaal 7. Milieu			0	0	0	0	0
8. Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Stedelijke Vernieuwing	Generaal de Bonskazerne	De subsidie huisvesting specifieke doelgroepen (Rijksbijdrage) wordt besteed aan het realiseren van woningen in de Generaal de Bonskazerne in Grave. De woningbouwvereniging Mooiland realiseert deze woningen.	-982	0	0	0	0
8. Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Stedelijke Vernieuwing	Generaal de Bonskazerne	De woningbouwvereniging Mooiland ontvangt een subsidie om woningen voor doelgroepen te realiseren in de Generaal de Bonskazerne. De gemeente legt deze subsidie door aan Mooiland onder de voorwaarden die de Rijksoverheid daaraan heeft verbonden.	982	0	0	0	0
8. Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Stedelijke Vernieuwing	Bijdragen Landschappelijke inpassing	Vanuit Ruimte voor Ruimte (Provincie) en op basis van Anterieuere Overeenkomsten (particulieren en bedrijven) ontvangt de gemeente bijdragen, die ingezet worden voor verbetering van landschap. Deze middelen worden gestort in de voorziening verbetering Ruimtelijke Kwaliteit.	442	0	0	0	0



8. Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Stedelijke Vernieuwing	Bijdragen Landschappelijke inpassing	Vanuit Ruimte voor Ruimte (Provincie) en op basis van Anterieure Overeenkomsten (particulieren en bedrijven) ontvangt de gemeente bijdragen, die ingezet worden voor verbetering van landschap. Deze middelen worden gestort in de voorziening verbetering Ruimtelijke Kwaliteit.	-442	0	0	0	0
Totaal 8. Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Stedelijke Vernieuwing			0	0	0	0	0
Eindtotaal			0	0	0	0	0

5.3 Mutaties zonder financieel effect

In onderstaande tabel worden mutaties weergegeven die geen effect hebben op het begrotingssaldo. Dit zijn meestal herschikkingen van budgetten die over programma's gaan, zonder wijziging van bestedingsdoelen. Daarom worden deze ook niet verder toegelicht.

Programma	2025	2026	2027	2028	2029
1. Bestuur, Dienstverlening en Veiligheid					
Herverdeling salariskosten/inhuur	519	-22	-22	-22	-22
Herverdeling ICT	50	104	104	104	104
Bedragen < 100.000	41	-2	-2	-2	-2
Totaal 1. Bestuur, Dienstverlening en Veiligheid	610	80	80	80	80
2. Openbare ruimte					
Herverdeling salariskosten/inhuur	307				
Herschikking natuur en landschap	-100	-100	-100	-100	-100
Herschikking waterschapsbelasting	-129	-129	-129	-129	-129
Bedragen < 100.000	75	13	13	13	13
Totaal 2. Openbare ruimte	153	-216	-216	-216	-216
3. Economie, Recreatie en Toerisme					
Herschikking natuur en landschap	100	100	100	100	100
Herschikking waterschapsbelasting	172	172	172	172	172
Bedragen < 100.000	49				
Totaal 3. Economie, Recreatie en Toerisme	321	272	272	272	272
4. Onderwijs					
Bedragen < 100.000	85	54	54	54	54



Totaal 4. Onderwijs	85	54	54	54	54
5. Sport en Cultuur					
Herverdeling salariskosten/inhuur	160				
Herschikking verdiepend onderzoek groenendijkse kampen	160				
Bedragen < 100.000	33	8	8	8	8
Totaal 5. Sport en Cultuur	353	8	8	8	8
6. Sociaal Domein					
Herverdeling salariskosten/inhuur	1.048				
Herschikking beschikking over reserves	-648				
Herschikking taakstelling jeugd	400	400	400	400	400
Personele inzet Participatiewet Levensonderhoud		80	240	400	400
Bedragen < 100.000	-31	-31	-31	-31	-31
Totaal 6. Sociaal Domein	769	449	609	769	769
7. Milieu					
Herverdeling salariskosten/inhuur	931	602	602	602	602
Formatie bodemadviseur van ODBN naar LvC		165	165	165	165
Bedragen < 100.000	-60	-66	-66	-66	-66
Totaal 7. Milieu	871	701	701	701	701
8. Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Stedelijke Vernieuwing					
Herverdeling salariskosten/inhuur	534	18	18	18	18
Herschikking beschikking over reserves	736				
Bedragen < 100.000	-2	-3	-3	-3	-3
Totaal 8. Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Stedelijke Vernieuwing	1.268	15	15	15	15
9. Algemene dekkingsmiddelen					
Herschikking beschikking over reserves	-7.081				
Herschikking verdiepend onderzoek groenendijkse kampen	-160				
Herschikking taakstelling jeugd	-400	-400	-400	-400	-400
Bedragen < 100.000	27	-16	-16	-16	-16
Totaal 9. Algemene dekkingsmiddelen	-7.614	-416	-416	-416	-416
10. Overhead					
Herverdeling salariskosten/inhuur	-3.593	-599	-599	-599	-599
Personele inzet Participatiewet Levensonderhoud		-80	-240	-400	-400
Formatie bodemadviseur van ODBN naar LvC		-165	-165	-165	-165
Herverdeling ICT	-50	-104	-104	-104	-104
Herschikking beschikking over reserves	6.827				
Totaal 10. Overhead	3.184	-948	-1.108	-1.268	-1.268
Eindtotaal	0	0	0	0	0



5.4 Frictie

Conform de notitie Frictiekosten Land van Cuijk wordt aan de gemeenteraad inzicht verschaft in het verloop van de uitgaven voor frictiekosten, namelijk in de P&C-documenten. In de jaarrekening 2024 wordt u geïnformeerd over de verantwoording frictiekosten 2024. In deze rapportage wordt op basis van de jaarrekening 2024 en de reeds bekende ontwikkelingen de begroting, frictiekosten 2025 bijgesteld en toegelicht. De post frictiekosten onvoorzien bedraagt na deze mutaties € 802.000.

Omschrijving	Raming 2024-2025 na decembernota	Werkelijke kosten 2024	Nieuwe raming 2025	Bijstelling Agv werkelijk 2024	Nieuw 2025
Team en leiderschapsontwikkeling	708	215	493	0	493
Griffie	110	1	109	-109	0
Huisvesting en facilitair	1.092	324	768	0	768
Harmonisatie gemeentelijke regelgeving	954	476	478	0	478
Wachtgeld bestuurders	0	-7	7	-7	0
Inhuur organisatie	2.552	442	2.110	-1.000	1.110
Teamkosten					
HRM en Managementondersteuning	719	648	71	693	764
Communicatie	201	36	166	0	166
Juridische zaken & Belastingen	643	90	553	0	553
Rechtmatigheid & Advies	45	31	14	-14	0
ICT	132	4	128	0	128
Burgerzaken	11	0	11	-11	0
Ruimtelijk Domein	254	106	148	-98	50
Sociaal Domein	15	14	1	-1	0
Subtotaal	7.436	2.379	5.058	0	4.510
Onvoorzien	255	0	255	548	802
Totaal = Restant vergoeding Algemene Uitkering	7.691	2.379	5.312	0	5.312

Toelichting:

1. De raming Griffie kan afgeraamd worden. Er worden geen uitgaven meer verwacht.
2. HRM en Managementondersteuning: op basis van de verwachte kosten 2025 voor opleidingen, RVU herindeling, km-vergoeding herindeling en maatwerk herindeling dient de raming met € 693.000 verhoogd te worden.
3. De raming Ruimtelijk Domein kan afgeraamd worden met € 98.000. Het restant wordt benut voor leasekosten voertuigen 1^e halfjaar 2025.

- 
- 
4. De ramingen voor de posten Wachtgeld bestuurders, Rechtmatigheid en Advies, Burgerzaken en Sociaal Domein kunnen worden afgeraamd naar nul. Er worden geen uitgaven meer verwacht.

Geconcludeerd kan worden dat de geraamde frictiekosten passen binnen de door het Rijk vastgestelde frictiekostenvergoeding in de Algemene Uitkering.

