



Ombuigingen en meerjarenbeeld 2025 - 2028

Eerste begrotingswijziging op Begroting 2025

22 oktober 2024
versie 1.0 definitief

Inhoudsopgave

Inleiding	3
Overzicht aanpassingen	5
Maatregelen met inhoudelijk effect	7
Realistisch begroten	13
Concretisering taakstellingen	14
Vervolg	16

Inleiding

Met het vaststellen van de kadernota in juli dit jaar hebben we ervoor gezorgd dat de begroting 2025 structureel en reëel sluitend werd. En dat is nog steeds zo. Daarmee voldoen we aan de kaders van de Gemeentewet op dat vlak. Echter, zoals bekend ziet het meerjarenperspectief vanaf 2026 er niet rooskleurig uit. Ook na doorvoering van oplossingen in de kadernota liet het jaar 2028 een tekort zien van - € 6,3 miljoen. Op basis van een gebalanceerde afweging tussen investeren en financiële behoedzaamheid heeft de gemeenteraad ingestemd met het door ons voorgestelde financiële kader om het financieel meerjarenperspectief van onze gemeente dusdanig te verbeteren dat we in 2028 op € 3,5 miljoen negatief uitkomen. Parallel aan de vertaling van de kadernota naar de begroting 2025 zijn daarom aanvullende maatregelen in beeld gebracht om het meerjarenperspectief in positieve zin om te buigen.

De ombuigingen die wij voorstellen zijn in dit document opgenomen. Wij zetten daarmee een serieuze stap in de richting van een nieuw financieel evenwicht. Een nieuw evenwicht dat voor 2026 en verder nog eens extra ombuigingen vraagt zo lang het rijk niet met extra middelen over de brug komt. Om die reden anticiperen wij op volgende stappen bij de kadernota 2026-2029. In de begroting leest u meer over de strategie die wij daarbij hanteren. In dit document ligt de focus op de maatregelen die wij u voorstellen nu te nemen om – in lijn met uw opdracht bij de kadernota – het financieel meerjarenperspectief te verbeteren.

Voor het college geldt daarbij dat wij staan voor de ambities en afspraken uit ons coalitieakkoord. Wij hebben in eerste instantie gekeken waar wij op basis van realistisch begroten eenvoudige financiële aanpassingen in onze begroting konden doen zonder effect op beleid of uitvoering. Die ruimte bleek per saldo een beperkt effect te hebben. Wat kan boeken we in. Vervolgens is gezocht naar een evenwichtig maatregelenpakket over alle programma's heen. Een maatregelenpakket dat onze gemeente zal raken en dat ook effect heeft op ambtelijke capaciteit.

Voor een belangrijk deel betreft het maatregelen welke direct concreet op tijd en geld te zetten zijn. Voor een ander deel vraagt het aanvullend onderzoek en zijn taakstellend bedragen opgenomen. U leest het in dit document.

Regeren is vooruitzien

In het akkoord 'Samen doen we meer' is opgenomen dat we het belangrijk vinden om realistisch en behoedzaam te begroten en een solide financieel beleid te voeren. Als raad hebt u daar een wettelijke verantwoordelijkheid in door erop toe te zien dat de begroting voor het komende kalenderjaar structureel en reëel in evenwicht is. Hiervan kunt u afwijken als aannemelijk is dat het structureel en reëel evenwicht in de begroting in de eerstvolgende drie jaren na het komende kalenderjaar tot stand zal worden gebracht.

Nu kunt u nog een begroting 2025 vaststellen die voldoet aan de kaders van de Gemeentewet. Volgend jaar moet u de begroting 2026 vaststellen. Zonder extra inkomsten van het rijk dat begrotingsjaar structureel sluitend krijgen is een zeer grote opgave. Deze stap nu zetten qua ombuigingen is daarom een noodzakelijke stap om ook bij het vaststellen van de begroting 2026 uitzicht te blijven houden op een structureel en reëel evenwicht in het meerjarenbeeld.

Overzicht aanpassingen

Deze begrotingswijziging bevat twee typen aanpassingen in de begroting. Het eerste type aanpassing betreft ombuigingen die het begrotingsbeeld verbeteren, onderverdeeld in maatregelen die voortkomen uit realistisch begroten en ombuigingsmaatregelen met inhoudelijk effect.

Realistisch begroten

Ten aanzien van realistisch begroten hebben we bekeken waar we aanpassingen door kunnen of moeten voeren in onze begroting. Het gaat daarbij zowel om voordelen als om nadelen. Voordelen daar waar budgetten structureel te hoog begroot bleken en we deze raming zonder enig effect op beleid of uitvoering naar beneden kunnen bijstellen. Nadelen daar waar budgetten structureel te laag begroot zijn en we beleid of uitvoering niet willen of kunnen bijstellen.

Maatregelen met inhoudelijk effect

Ten aanzien van ombuigingsmaatregelen met inhoudelijk effect geldt dat deze meer weging hebben gevraagd. Weging omdat ze beleid en/of uitvoering raken en daarmee onze inwoners en onze ambtenaren. Voor een aantal van die maatregelen geldt dat ze al snel effect hebben. Voor een aantal andere geldt dat er nu toe besloten moet worden om ze ook daadwerkelijk in uitvoering te brengen om zo na die voorbereiding pas later in het meerjarenperspectief maximaal financieel effect op te leveren. In een aantal gevallen vraagt dit incidentele voorbereidingskosten. Bij de desbetreffende maatregelen geven we dit aan.

Financieel kader gerealiseerd

Door de ombuigingen ten gevolge van realistisch begroten en de maatregelen met inhoudelijk effect halen we ons financiële kader voor 2025 en voor 2028. In dat proces is echter ook gebleken dat we een tweetal taakstellingen die opgenomen waren in de kadernota 2025 qua opbrengst neerwaarts moeten bijstellen. Ook dit tweede type aanpassing voeren we nu door vanuit ons principe om realistisch en behoedzaam te begroten. De tabel op de volgende pagina toont het saldo dat uit alle aanpassingen volgt.

Onderstaande tabel laat het financiële effect zien van het totaal aan maatregelen dat in deze eerste begrotingswijziging is opgenomen. Het vertrekpunt is daarbij het begrotingssaldo dat opgenomen is in de begroting 2025. Voor een toelichting op het verloop van de begroting 2024 naar dat saldo verwijzen wij naar de inleiding op de begroting 2025.

*Bedragen * €1.000*

Omschrijving	2025	2026	2027	2028
Structureel saldo begroting 2025	70	-6.043	-6.899	-6.983
Maatregelen met inhoudelijk effect	208	1.013	1.838	3.155
Realistisch begroten	358	368	378	378
Saldo na doorvoeren ombuigingen	636	-4.662	-4.683	-3.450
Concretisering taakstellingen	-185	-175	-130	-130
Structureel saldo na vaststellen van deze begrotingswijziging	451	-4.837	-4.813	-3.580

In aanvulling op het structureel effect laten we hieronder ook het effect op de stand vrij besteedbare algemene reserve zien. Vrij besteedbaar betekent de algemene reserve die resteert na reservering voor weerstandsvermogen en risicobuffer. Daaruit blijkt dat de stand van de vrij besteedbare algemene reserve per 31-12 2028 verbetert met in totaal ruim € 7 miljoen als de raad instemt met de voorgestelde begrotingswijziging.

*Bedragen * €1.000*

Omschrijving	2025	2026	2027	2028
Stand vrij besteedbare algemene reserve <i>(zoals opgenomen in begroting 2025)</i>	24.730	15.640	7.390	407
Cumulatief effect ¹ op onttrekking algemene reserve door deze begrotingswijziging	381	1.587	3.673	7.076
Stand vrij besteedbare algemene reserve <i>(na vaststellen van deze begrotingswijziging)</i>	25.111	17.227	11.063	7.483

¹ Het cumulatieve effect betreft de opgetelde verbetering van het structurele begrotingssaldo. Doordat over 2025 € 381.000 (het totaal van de ombuigingen en de concretisering taakstellingen) meer toegevoegd wordt aan de algemene reserve verbetert de beginstand voor 2026 met dat bedrag. Doordat het begrotingssaldo over 2026 € 1.206.000 verbeterd is hoeft dat bedrag niet meer aan de algemene reserve onttrokken te worden. De stand per 31-12 van 2026 komt daarmee € 1.587.000 (€ 381.000 + € 1.206.000) hoger uit ten opzichte van het beeld in de begroting. Op deze wijze werkt het cumulatief effect vervolgens verder door naar 2027 en 2028.

Maatregelen met inhoudelijk effect

De maatregelen die in dit hoofdstuk zijn opgenomen hebben een effect op onze inwoners, onze werkwijzen en / of onze ambtelijke organisatie. In onderstaande tabel vatten we alle maatregelen samen. Daarna lichten we ze achtereenvolgens toe.

Bedragen * €1.000

Omschrijving structurele effecten	2025	2026	2027	2028
Bedrijfsvoering en overhead				
1. Toerekening interne uren aan projecten	-	pm	pm	400
2. Aanpassen financieel activabeleid	-	-	-	300
Fysiek domein				
3. Afschaffen budget nadeelcompensatie	20	20	20	20
4. Jaarlijks verhogen parkeertarief met 2,5%	-	82	164	246
5. Stoppen met muntgeld bij parkeren	-	10	10	10
6. Stoppen met goedkope uitrijkaarten	20	20	20	20
7. Verhogen prijs dagtarief parkeergarages	25	50	75	100
8. Versobering meerwaardetraject Sportlaan <i>Verlaging investeringskrediet in 2025 van € 1,85 mln naar € 1,5 mln</i>	-	28	28	28
9. Kostendeckende opbrengsten leges, tarieven en heffingen	-	pm	pm	pm
10. Temporiseren ambities Centrum <i>Verlaging investeringskrediet in 2025 van € 20 mln naar € 15 mln</i>	-	90	90	173
11. Anders begroten inzet centrummanager	-	-	-	50
12. Invoeren water/klimaatbelasting	-	20	79	156
13. Toerekenen kosten veegdienst aan afvalstoffenheffing	-	100	100	100
Sociaal domein				
14. Medische advisering participatie veranderen	50	50	50	50
15. Aanpassen proces gehandicaptenparkeerkaart	14	14	14	14
16. Kleine woonvoorzieningen forfaitair maken	15	15	15	15

Omschrijving structurele effecten	2025	2026	2027	2028
17. Onderzoek vermindering bijdrage AV Frieso	-	-	374	374
18. Stoppen Voorzieningenwijzer	14	14	14	14
19. Oprichten BSO+	50	90	90	90
20. Anders inrichten Jeugdhulp speciaal onderwijs	-	-	160	310
21. Financiële besparing op sociaal domein door invoering gezinshulp	-	175	200	250
22. Ombuigingsmaatregel Carins	-	100	200	300
23. Doorontwikkeling bedrijfsvoering sociaal domein	-	135	135	135
Totaal	208	1.013	1.838	3.155

Incidenteel benodigd budget	2025	2026	2027	2028
Fysiek domein				
9. Kostendekkende opbrengsten leges, tarieven en heffingen	50	-	-	-
11. Anders begroten inzet centrummanager	-	-	-	50
12. Invoeren water/klimaatbelasting	20	-	-	-
Totaal	70	-	-	50

1. Toerekening interne uren aan projecten

Op dit moment worden er, met uitzondering van grondexploitaties en specifiek ingehuurd projectleiding/-ondersteuning voor een project, geen personele kosten toegerekend aan projecten. In het BBV² is de verplichting opgenomen dat uren voor Voorbereiding, Administratie en Toezicht (VAT) toegerekend worden aan investeringsprojecten. Op dit moment onderzoeken we hoe we dit (geleidelijk) toe kunnen passen. Hiermee worden personele kosten van een project verdeeld over de afschrijvingsperiode van investeringen. Dit levert structurele financiële ruimte op.

2. Aanpassen financieel activabeleid - restwaarde en termijnen

Momenteel schrijven we al onze activa af tot een boekwaarde van nihil. Door circulair af te schrijven en de restwaarde goed te waarderen, ontstaat er mogelijk financiële ruimte in de kapitaallasten. We hebben deze ingeschat vanaf 2028. Bij de kadernota volgend jaar verwachten we op basis van onderzoek meer zicht te hebben op de reële opbrengsten en realisatietermijn.

² Het BBV is het Besluit Begroting en Verantwoording. Dat bevat ter concretisering op de Gemeentewet de kaders waar onze financiële huishouding aan moet voldoen.

3. Afschaffen budget nadeelcompensatie

Bij ruimtelijke plannen van derden zorgen we voor een anterieure overeenkomst en een verhaalsovereenkomst. Dat betekent dat eventuele nadeelcompensatie bij dit soort plannen bij de veroorzaker worden neergelegd. Geen verhaalsovereenkomst betekent dan geen medewerking aan het ruimtelijke plan.

4. Jaarlijks verhogen parkeertarief met 2,5%

Betreft een jaarlijkse verhoging van 2,5% bovenop de inflatie (stijgen naar 10% in 4 jaar). Bij de kadernota is al ingestemd met de verhoging voor 2025. Dit betreft de jaarlijkse extra verhoging voor de jaren 2026, 2027 en 2028

5. Stoppen met muntgeld bij parkeren

We stoppen met muntgeld betalen, met uitzondering van parkeergarage Raadhuisplein. Door deze aanpassing zijn we minder geld kwijt aan leveren en ophalen van muntgeld.

6. Stoppen met goedkope uitrijkaarten parkeren

We stoppen met het verstrekken van goedkope uitrijkaarten voor ondernemers aan het Raadhuisplein. We verstrekken jaarlijks ca. 10.000 van deze uitrijkaarten.

7. Verhogen prijs dagtarief parkeergarages

Een dagkaart in de garage kost € 4,- en op straat € 8,- om bezoekers te stimuleren gebruik te maken van de garage. In de praktijk blijkt dat die prikkel niet werkt. Het gelijktrekken van de tarieven levert naar verwachting € 100.000,- structureel op. We stellen voor dit verschil in vier jaar in te lopen.

8. Versobering meerwaardetraject Sportlaan

Voor de Sportlaan is samen met de verenigingen en bedrijven een meerwaardepakket opgesteld. De onderwerpen raken met name de inrichting van de openbare ruimte en hebben een verbindend karakter. De belangrijkste thema's zijn verkeer, sociale veiligheid, duurzaamheid, bewegen en groen. De kosten zijn in de kadernota 2025 op € 1,85 miljoen gesteld. Naar aanleiding van de bespreking van de kadernota in de raad is hier nogmaals naar gekeken en is gebleken dat het plan in een versoberde variant in de begroting opgenomen kan worden. We voeren een kredietverlaging van € 350.000 door. Hiermee dalen de kapitaallasten vanaf 2026.

9. Kostendekkende opbrengsten leges, tarieven en heffingen

We willen integraal onderzoek doen naar de kostendekkendheid en de verhaalbaarheid van de kosten voor onze leges, tarieven en heffingen. Het doel van dit onderzoek is alle mogelijkheden voor het (extra) toerekenen van kosten inzichtelijk te maken. Dit draagt bij aan meer transparantie en het kunnen doorbelasten van de werkelijke kosten waar dit gewenst is. De mogelijke voordelen hiervan zijn voorzichtigheidshalve als pm post opgenomen.

10. Temporiseren ambities Centrum

We temporiseren in de ambities in het centrum. We brengen het in de kadernota opgenomen krediet daarvoor naar beneden van € 20 mln naar € 15 mln. Dit heeft een voordelig effect op de begrote lasten voor rente en afschrijving.

11. Anders begroten inzet centrummanager

We hebben nu sinds meerdere jaren een structurele subsidierelatie met Ha&le voor de centrummanager. We gaan dit vanaf 2028 omzetten naar een incidentele subsidie en elke 3 jaar opnieuw afwegen of we het toe willen kennen. Dit levert voor het structurele begrotingsaldo een besparing op van € 50.000. Vanaf 2028 dekken we de kosten als we doorgaan dan uit incidentele middelen.

12. Invoeren water/klimaatbelasting

De klimaatproblemen zijn structureel van aard. Door weersverandering wordt het heter, maar krijgen we ook te maken met extreme wateroverlast. Hierop sorteren wij voor door klimaatgerichte inrichting en andere beleidsdocumenten. Dekking vindt nu plaats vanuit de algemene middelen, echter deze kosten mogen ook doorbelast worden naar inwoners en bedrijven, dit is een beleidskeuze. In 2025 gaan we hier onderzoek naar doen op basis waarvan besluitvorming aan de raad wordt voorgelegd.

13. Toerekenen kosten veegdienst aan afvalstoffenheffing

Het deels toerekenen van de kosten veegdienst aan de afvalstoffenheffing levert een opbrengst op voor de algemene dienst (hogere kostencompensatie). Concreet betekent dit een lastenstijging van circa € 4,- op het huidige tarief. Deze lastenstijging kan vooralsnog (grotendeels) uit de voorziening afvalstoffenheffing gecompenseerd worden voor de komende jaren, waardoor we het nog niet hoeven door te rekenen aan onze inwoners.

14. Medische advisering participatie veranderen

Team Naar Werk kan een bijstandsgerechtigde een ontheffing van de arbeidsplicht geven op medische gronden. Daarvoor wordt nu altijd advies van een arts ingewonnen. In veel situaties is echter het advies van de medisch specialist een uitkomst die van tevoren te verwachten was. Daarom stoppen we met structurele medische advisering voor het beoordelen van de arbeidsverplichting. Dit risico is beheersbaar, omdat in situaties waarin er onenigheid is over het wel of niet verstrekken van een ontheffing altijd individueel alsnog een second opinion bij een arts kan worden gevraagd.

15. Aanpassen proces gehandicaptenparkeerkaart

We gaan het aanvraagproces gehandicaptenparkeerkaart dusdanig aanpassen dat niet wij, maar de aanvragers zelf verantwoordelijk worden voor de medische keuring en de kosten daarvan. In lijn met onze visie leggen we de verantwoordelijkheid zo waar deze hoort. Tot nog toe organiseerden wij het aanvraagproces, betaalden wij de kosten en brachten we slechts een beperkt deel in rekening. Deze procesaanpassing levert daarmee ook een besparing op.

16. Kleine woonvoorzieningen forfaitair maken

We kunnen bepaalde maatwerkvoorzieningen (woonvoorzieningen) als een financiële maatwerkvoorziening verstrekken. Inwoners kunnen met die middelen zelf kiezen voor de voor hen meest adequate oplossing, al dan niet door zelf een extra bedrag daarvoor uit te trekken. Het zal wel vaker voorkomen dat het bedrag dat inwoners ontvangen niet 100% toereikend is. De verwachting is dat de totale kosten voor de woonvoorziening daardoor afnemen.

17. Onderzoek vermindering budget AV Frieso

Inwoners met een inkomen tot 115% van de toepasselijke bijstandsnorm kunnen deelnemen aan de collectieve ziektekostenverzekering AV Frieso. De Friesland Zorgverzekeraar biedt deze verzekering aan. Inwoners die deelnemen aan de AV Frieso zijn uitgebreid aanvullend verzekerd voor verschillende zorgkosten. In 2024 vergoedt de gemeente een hoger tarief dan het wettelijk minimum. De Friesland vraagt van gemeenten een minimale bijdrage van € 18,75 per inwoner per maand voor de AV Frieso. Wij dragen nu € 34,50 per inwoner per maand bij in de kosten van de aanvullende verzekering. Mogelijk kunnen we de bijdrage terugbrengen naar het minimum al dan niet in combinatie met andere alternatieven. Als we daar al toe overgaan, willen wij dit op zijn vroegst met ingang van 2027 doen en niet eerder dan nadat hier zorgvuldig in de raad over is gesproken.

Conform afspraak ontvangt u dit kwartaal de resultaten van ons onderzoek naar de effecten van AV Frieso. Op basis van dat onderzoek en de mogelijke uitkomsten willen we met u in gesprek over de voors en tegens van verschillende varianten voor de toekomst, rekening houdend met onze sociale koers en ons financieel perspectief. Parallel daaraan monitoren we de ontwikkelingen bij andere gemeenten die nu al een verlaging van hun bijdrage doorvoeren.

18. Stoppen Voorzieningenwijzer

De Voorzieningenwijzer is een digitale tool waarmee inwoners snel kunnen zien voor welke inkomensondersteunende regelen zij in aanmerking komen. Er wordt weinig tot geen gebruik gemaakt van de Voorzieningenwijzer. Door te stoppen besparen we op de uitgaven voor de licentie van de tool.

19. Oprichten BSO+

Op dit moment zien we dat ouders van kinderen vanuit de s(b)o scholen in de regel niet terecht kunnen bij de reguliere opvang organisaties. Deze groepen zijn te groot of er is extra ondersteuning nodig. Naschoolse voorzieningen voor deze doelgroep worden op dit moment door gespecialiseerde jeugdhulp-aanbieders geboden die hiervoor een jeugdhulp indicatie 'Dagopvang' inzetten. Financieel is voor deze jeugdhulpvoorziening de gemeente verantwoordelijk. Ouders betalen in deze constructie geen tarief voor opvang en hebben geen recht op kinderopvangtoeslag. Dit willen we veranderen. Met deze maatregel wordt een specifieke BSO+ gerealiseerd zodat hiervoor geen indicatie op jeugd hoeft afgegeven te worden. Indicaties voor dagbesteding na school worden omgezet naar de BSO. De verwachting is dat dit een kostenbesparing oplevert en de inhoud beter past bij de zorgvraag.

20. Anders inrichten Jeugdhulp speciaal onderwijs

Per 2025 huisvesten de vijf speciaal (basis)onderwijs-scholen onder één dak onder de naam Noorderkracht (voorheen Samen Kansrijk). 40% tot 75% van de leerlingen van deze scholen maken gebruik van een vorm van jeugdhulp. Dit kan zijn tijdens of na schooltijd of ter vervanging van schooltijd. Hiervoor hebben deze leerlingen een individuele jeugdhulpindicatie bij diverse aanbieders ontvangen. In samenwerking met het onderwijs willen we de zorg en ondersteuning zo vormgeven waarbij onderwijsdeelname wordt vergroot en er minder individuele beschikkingen voor jeugdhulp nodig zijn. Dit draagt onder meer bij aan een afname van jeugdhulpgebruik en jeugdhulpkosten.

21. Financiële besparing op sociaal domein door invoering gezinshulp

Gezinshulp is een nieuwe samenwerkingsaanpak die in complexe samenloop situaties integrale oplossingen moet leveren. Door het bieden van een geïntegreerde werkwijze binnen het sociaal domein worden ouders beter geholpen met hun vraagstukken en problemen en krijgen zij 'de basis op orde'. Dit leidt (op den duur) tot minder (langdurige) inzet vanuit de Jeugdwet, Wmo, Participatie, Zorgverzekeringswet en minder uithuisplaatsingen.

De aanpak is al gestart, maar het inverdieneffect was nog niet verwerkt in de begroting. Op basis van het onderzoek dat extern is uitgevoerd is er een forse kostenbesparing op het gehele sociale domein voorspeld. Uit hoofde van het voorzichtigheidsbeginsel boeken wij deze nu uitgaande van het worst-case scenario in.

22. Ombuigingsmaatregel Carins

Carins veert ook mee in onze ombuigingen. Door de bestuurder Carins zijn mogelijkheden opgesteld om de kosten terug te dringen. In samenwerking met Carins ontwikkelen we deze verder zodat de beoogde afname in de begroting daadwerkelijk gerealiseerd wordt.

23. Doorontwikkeling bedrijfsvoering sociaal domein

Binnen de bedrijfsvoering van het sociaal domein wordt de komende jaren ingezet op de volgende projecten: Digitalisering en Robotisering, Optimaliseren Invordering en Monitoren en sturen stapeling producten. Dit heeft als resultaat lagere loonkosten danwel lagere uitgaven op de diverse domeinen binnen het sociaal domein.

Nader onderzoek naar mogelijke voordelen

Met de hiervoor genoemde maatregelen stoppen we niet met kijken waar het slimmer, beter en voordeliger kan. Zo bekijken we de mogelijkheid van het werken met algemene vervoersvoorzieningen, versterken we de sociale basis met inzet van middelen van het rijk (IZA/GALA), bekijken we onze inzet van het beweegaanbod en monitoren we de besluitvorming omtrent het abonnementstarief Wmo. Het is op dit moment echter nog te vroeg om deze onderdelen op geld te zetten. Daar waar dat kan doen we dat bij de kadernota 2026.

Realistisch begroten

Dit onderdeel betreft maatregelen die geen effect hebben op beleid en / of uitvoering. Daar waar budgetten structureel te ruim begroot zijn brengen we ze terug. Dit leidt tot een financieel voordeel. Gelijktijdig maken we aanpassingen in de begroting daar waar budgetten structureel te laag begroot zijn en het niet wenselijk is om het budget naar beneden bij te stellen.

We laten hieronder het totaaleffect per programma zien. Aangezien er geen consequenties zijn op beleid en / of uitvoering volstaan we met deze tabel. Op basis van de jaarrekening 2024 bezien we opnieuw waar we aanpassingen door kunnen voeren zodat we blijvend werken aan een realistische begroting.

*Bedragen * €1.000*

Omschrijving structurele effecten	2025	2026	2027	2028
1. Realistisch begroten programma sociaal domein	80	80	80	80
2. Realistisch begroten programma fysiek domein	278	288	298	298
Totaal	358	368	378	378

Concretisering taakstellingen

In de kadernota is een tweetal taakstellingen opgenomen waar we inmiddels meer zicht op hebben. In beide gevallen betekent het dat de taakstelling qua verwachte opbrengst teruggebracht moet worden. Daarnaast geven we in dit hoofdstuk aan hoe we het resterende deel van de opgenomen taakstelling in de openbare ruimte daadwerkelijk gaan inboeken.

*Bedragen * €1.000*

Omschrijving structurele effecten	2025	2026	2027	2028
Fysiek domein				
1. Bijstelling taakstelling verwachte opbrengst reclamemast A7	-75	-75	-35	-35
2. Bijstelling taakstelling Versobering beheer en onderhoud openbare ruimte	-110	-100	-95	-95
Totaal	-185	-175	-130	-130

1. Bijstelling taakstelling verwachte opbrengst reclamemast A7

Het plaatsen van een reclamemast langs de A7 is opgenomen in de kadernota 2025 met een verwachte opbrengst van € 75.000 structureel met ingang van 2025. Ten opzichte van dat bedrag in de kadernota is, na nadere verkenning, een negatieve bijstelling in tijd en opbrengst nodig. We verwachten vanaf 2027 opbrengsten van maximaal € 40.000. Ook dat bedrag is nu nog indicatief en zal nader uitwerkt moeten worden om de haalbaarheid te kunnen toetsen.

2. Bijstelling taakstelling Versobering beheer en onderhoud openbare ruimte

In de kadernota 2025 is een taakstelling beheer en onderhoud openbare ruimte opgenomen ter hoogte van € 122.000 structureel met ingang van 2025. Deze is verder geconcretiseerd met maatregelen. Deze taakstelling in zijn volledige omvang doorvoeren heeft naar het oordeel van het college te veel negatieve consequenties. Op de volgende pagina laten we zien met welke maatregelen we deze taakstelling concreet invullen en tot welke bijstelling dit leidt.

Bedragen * €1.000

Omschrijving structurele effecten	2025	2026	2027	2028
Fysiek domein				
A. Elektrokasten en watertappunten deels uitzetten en opruimen	-	10	15	15
B. Sfeerverlichting in de openbare ruimte uitzetten	2	2	2	2
C. Budget bestrijding terugbrengen	10	10	10	10
Totaal	12	22	27	27
Bij kadernota opgenomen taakstelling	122	122	122	122
Bijstelling taakstelling	-110	-100	-95	-95

Incidenteel benodigd budget	2025	2026	2027	2028
Fysiek domein				
A. Elektrokasten en watertappunten deels uitzetten en opruimen	20	-	-	-
Totaal	20	-	-	-

Hieronder lichten we de opgenomen maatregelen toe.

A. Elektrokasten en watertappunten deels uitzetten en opruimen

Er zijn een aantal elektrokasten waaronder degene op het Raadhuisplein welke niet gebruikt worden, maar wel jaarlijks veel kosten om in stand te houden. Daarnaast zijn er ook verscheidene watertappunten gerealiseerd welke veel geld kosten in het onderhoud. Door elektrokasten op te ruimen welke niet gebruikt worden en een deel van watertappunten te saneren levert dit een structurele besparing op van € 15.000. Om dit te realiseren is voor 2025 een incidenteel budget van € 20.000 nodig.

B. Sfeerverlichting in de openbare ruimte uitzetten

We zetten sfeerverlichting in de openbare ruimte uit. Daardoor is er geen of minder aanlichting van bijvoorbeeld bomen, gebouwen en/of kunstwerken.

C. Budget bestrijding terugbrengen

Wij zien afgelopen jaren een stijging in overlast in groei van het aantal nesten eikenprocessierups, vestiging van roeken in woonwijken en overlast door groeiende groepen van ganzen. Echter is dit geen noodzakelijke kerntaak (geen wettelijke plicht) van de gemeente en kan hierop bezuinigd worden. Desondanks continueren we onze inzet op eikenprocessierups en roeken. Wel verlagen we het budget met als gevolg dat we stoppen met ganzenbeheer.

Vervolg

Op basis van uw besluitvorming verwerken we de wijzigingen administratief in de begroting.

Daar waar er sprake is van taakstellingen of onderzoek geven we bij de kadernota een nieuwe tussenstand zodat het voor u mogelijk is om het beeld dat dan bekend is mee te wegen richting bijstelling van het financieel meerjarenperspectief.