



Kadernota 2026

Kaders opstellen begroting 2027
Bijstelling lopende begroting 2026

Inhoudsopgave Kadernota 2026

Algemene inleiding	4
1. Programma Vergunningen, Veiligheid, Toezicht en Handhaving	5
1.1 <i>Inhuur toezicht monumenten met publiekstoegankelijke taak</i>	
1.2 <i>Budget verkeers-en veiligheidsmaatregelen Kerststad</i>	
1.3 <i>Cameratoezicht</i>	
1.4 <i>Wegwerken achterstand verlopen exploitatievergunningen</i>	
2. Programma Economie en Toerisme	7
2.1 <i>Uitvoeringsprogramma Detailhandelsbeleid</i>	
2.2 <i>Programma Economische structuurversterking</i>	
3. Programma Mobiliteit, Volkshuisvesting en Fysieke Leefomgeving	8
3.1 <i>Structureel kostenverhaal Omgevingswet</i>	
3.2 <i>Vereveningsfonds</i>	
3.3 <i>Uitvoering Wet voorkeursrecht gemeenten</i>	
3.4 <i>Woningbouwversnelling</i>	
3.5 <i>Ontwikkeling Beekstraat / voormalige Hanos</i>	
3.6 <i>Realisatie huisvesting Oekraïense ontheemden</i>	
3.7 <i>Procesmiddelen opstellen beleid woonwagenezaken en standplaatsen</i>	
3.8 <i>Mobiliteitsbeleid</i>	
3.9 <i>Bewegwijzering parkeerterreinen Valkenburg</i>	
3.10 <i>Dynamisch verkeersmanagement</i>	
3.11 <i>Woningen Casimir Ubaghslaan 34-36 realisatie 2 dakkappen</i>	
3.12 <i>Herstel kademuur en reinigen duiker Molentak (Par'course)</i>	
3.13 <i>Aanpassing doorgaande weg Broekhem ter hoogte van Cremersstraat</i>	
3.14 <i>Verruiming buffer Terblijt</i>	
3.15 <i>Vorbereidingskrediet Nieuweweg</i>	
3.16 <i>Vorbereidingskrediet Op de Dries en omgeving</i>	
3.17 <i>SKC Berg nieuwe riolering</i>	
4. Programma Sport, Cultuur en Recreatie	14
4.1 <i>Kunstgrasveld inclusief LED-verlichting SV Geuldal</i>	
4.2 <i>Tijdelijk extra capaciteit sport</i>	
4.3 <i>Afronding project consolidatie Geulhemmergroeve</i>	
4.4 <i>Herstel bordes ingang Geulhemmergroeve</i>	
4.5 <i>Beheer exploitatie sporthal de Bosdries</i>	
4.6 <i>Project renovatie sporthal de Bosdries</i>	
4.7 <i>Projectbudget Polfermolen 3.0 Sociaal-culturele hotspot</i>	
4.8 <i>Projectbudget aanbestedingstraject exploitatie Gemeentegrot</i>	
4.9 <i>Aanpak Geulpark</i>	
4.10 <i>Afwikkeling subsidie instandhouding monumenten</i>	
4.11 <i>Medewerker subsidieverstrekking</i>	
5. Programma Onderwijs	17
5.1 <i>Huisvesting Mgr. Hanssen</i>	
6. Programma Sociaal Domein	18
6.1 <i>Vangnet OGGZ in Zuid-Limburg</i>	
6.2 <i>Hulp bij huishouden vanaf 2029</i>	
6.3 <i>Jeugdhulp met verblijf</i>	
6.4 <i>Wmo voorzieningen 'oud'</i>	
6.5 <i>Herontwikkeling welzijnscentrum Berg</i>	

7. Programma Volksgezondheid, Duurzaamheid en Milieu	20
7.1 <i>Uitvoeringsprogramma Circulaire Economie 2027-2030</i>	
7.2 <i>Duurzaamheid</i>	
7.3 <i>Energieloket</i>	
8. Programma Bestuur en Ondersteuning	21
9. Algemene Dekkingsmiddelen	22
9.1 <i>Meicirculaire 2026 gemeentefonds</i>	
9.2 <i>Verhoging opbrengsten dividend Enexis</i>	
9.3 <i>Verhoging renteopbrengsten schatkistbankieren</i>	
9.4 <i>Verlaging opbrengst forensenbelasting</i>	
10. Overhead, Onvoorzien en Vennootschapsbelasting	24
10.1 <i>Vorbereiding programma Stroom</i>	
10.2 <i>Informatiemanagement</i>	
10.3 <i>Automatiseringsmiddelen</i>	
10.4 <i>Project raadzaal</i>	
10.5 <i>Investeringen tractie buitendienst</i>	
10.6 <i>Schoonmaakcontract gemeentehuis</i>	
10.7 <i>Leasekosten auto's</i>	
10.8 <i>Structurele inhuur omzetten naar formatie bij Publiekszaken</i>	
11. Investerings	27
11.1 <i>Actualisatie investeringsprogramma</i>	
12. Reserves	28
12.1 <i>Actualisatie reservemutaties</i>	
13. Financieel technische onderwerpen	29
13.1 <i>Aandachtspunten provinciaal toezicht gemeentefinanciën</i>	
13.2 <i>BBV - Notitie incidenteel en structureel</i>	
13.3 <i>Taakstelling sociaal domein</i>	
14. Samenvattend overzicht voorstellen kadernota	31
15. Bijlagen	32

Gemeente Valkenburg aan de Geul

Kadernota 2026

Versie: Definitief v1.02 d.d. 2 juni 2026.

Status: Publicatieversie onder afhandelingsmandaat collegevergadering d.d. 2 juni 2026.

Algemene inleiding

Met de Kadernota 2026 informeert het college de gemeenteraad over het lopende begrotingsjaar 2026 en doet het college een voorstel aan de gemeenteraad voor de beleidskaders en de financiële kaders voor de begroting van 2027 en de meerjarenraming 2028 t/m 2030. Daarbij loopt dit jaar het proces van het opstellen van de kadernota parallel aan de coalitieonderhandelingen en de overgang naar een nieuw college.

De insteek van deze kadernota is om deze reden in principe beleidsarm, zonder voorstellen voor grote beleidswijzigingen in de komende coalitieperiode. Dit tenzij er aanleiding is vanuit wettelijke taken, landelijke ontwikkelingen of andere factoren waar we zelf als gemeente geen invloed op hebben. Ook in financiële zin is bij deze kadernota de insteek om slechts beperkt voorstellen te doen die de budgettaire ruimte structureel verminderen. Dit zou immers ten koste gaan van de keuzemogelijkheden van de gemeenteraad in de nieuwe raadsperiode 2026 t/m 2030.

De ontwerpbegroting 2027 wordt daarmee in principe samengesteld uit de kadernota 2026, het coalitieakkoord voor de periode 2026 t/m 2030 en de gevolgen van landelijke keuzes via de meicirculaire en septembercirculaire 2026 van het Gemeentefonds.

De resultaten van deze kadernota

In de hierna opgenomen tabel is het verloop opgenomen van de meerjarige begrotingsresultaten inclusief de consequenties van deze kadernota:

Overzicht Kadernota 2026

(bedragen * € 1.000)

Samenvattend	Begroting 2026	Raming 2027	Raming 2028	Raming 2029
Resultaat primaire begroting 2026	1.475	1.162	554	937
Raadsbesluiten 2026 (t/m 23 februari)	-104	-4	-4	-4
Verwachte raadsbesluiten 2026 (15 juni)	19	-115	8	267
Overige bijstellingen begroting 2026	67	20	11	12
Subtotaal beschikbaar saldo	1.457	1.063	569	1.212
Inhoudelijke voorstellen kadernota 2026	-1.175	-253	-351	-393
Resultaat inclusief kadernota 2026	282	810	218	819

Het resultaat, inclusief de wijzigingen van deze kadernota, bedraagt € 282.000 positief in 2026, met een wisselend positief beeld in de daaropvolgende jaren. De begrotingswijzigingen op basis van de raadsbesluiten van 15 juni 2026 zijn meegenomen in deze opstelling.

Leeswijzer

De voorstellen in deze kadernota zijn opgenomen op basis van het programma waar ze betrekking op hebben. De indeling van de programma's volgt de begroting 2026. Daarnaast is een actualisatie van de reserves uitgevoerd, waarbij wordt voorgesteld om een aantal posten die waren gelabeld binnen de reserves vrij te laten vallen. Ook voor de investeringen heeft een actualisatie plaatsgevonden.

1. Programma Vergunningen, Veiligheid, Toezicht en Handhaving

1.1 Inhuur toezicht monumenten met publiekstoegankelijke taak

De instorting van de Wilhelminatoren heeft laten zien hoe kwetsbaar monumentale bouwwerken kunnen zijn. Naar aanleiding van het instorten van de Wilhelminatoren is in het VVTH beleidsplan en daarbij behorende uitvoeringsplan vastgelegd dat er elke 2 jaar toezicht wordt ingezet op monumenten met een publiekstoegankelijke functie. Hoewel de verantwoordelijkheid voor onderhoud primair bij de eigenaren ligt, heeft de gemeente een rol in het stimuleren, faciliteren en monitoren van goed monumentenbeheer. Om gericht beleid te kunnen voeren en risico's (zoals achterstallig onderhoud en veiligheidsrisico's) tijdig te signaleren, wordt voorgesteld om een nulmeting uit te laten voeren door de monumentenwacht.

De uitvoering van deze toezichtstaak past in beginsel binnen de bestaande capaciteit. In de praktijk staat deze capaciteit onder druk door een hoge werkvoorraad en de noodzaak om in te spelen op ad hoc situaties en prioritaire dossiers. Hierdoor is onvoldoende ruimte beschikbaar om de gevraagde investering van het toezicht tijdig en volledig te realiseren. Dit beperkt de mogelijkheid om de benodigde intensivering van het toezicht adequaat uit te voeren. Daarom wordt voorgesteld om deze controletaak eenmalig uit te besteden om op deze wijze een nulmeting te creëren waarop de huidige capaciteit kan voortborduren.

Uitgaande van een gemiddeld aantal uren dat nodig is voor een visuele inspectie van de constructieve veiligheid en de verslaglegging daarvan is een schatting gemaakt van € 1.500 per object. Binnen de gemeente Valkenburg aan de Geul zijn circa 55 monumenten aanwezig met een publieke functie. Voorgesteld wordt om in 2026 een budget van afgerond € 83.000 beschikbaar te stellen.

1.2 Budget verkeers- en veiligheidsmaatregelen Kerststad

Het budget verkeers- en veiligheidsmaatregelen Kerststad is in 2025 met € 67.000 overschreden als gevolg van stijgende kosten en aanvullende noodzakelijke maatregelen. Op basis van een uitgebreide analyse wordt voorgesteld om dit budget vanaf 2026 structureel op te hogen met € 70.000 naar € 568.000 in 2026. Daarnaast zal het budget verdeeld worden over de verschillende programma's waar de kosten betrekking op hebben. Concreet worden de middelen verdeeld over de programma's Vergunningen, Veiligheid, Toezicht en Handhaving (1), Economie en Toerisme (2) en Mobiliteit, Volkshuisvesting en Fysieke Leefomgeving (3).

De kosten voor het eerste programma hebben betrekking op veiligheidsmaatregelen (€ 55.000). In het tweede programma worden de personele kosten van beveiliging en EHBO gedurende de kerstparades verantwoord (€ 107.000). In 2026 komen deze kosten voor rekening van de organisatie Stichting Kerststad. Wij zullen bekijken in hoeverre de gemeente hierbij financieel kan ondersteunen. Het derde programma ziet o.a. toe op de kosten van verkeersmanagement, verkeersregelaars, stimulering gebruik van openbaar vervoer en inzet materieel (€ 406.000).

1.3 Cameratoezicht

Voor de komende jaren heeft een herijking plaatsgevonden van het investeringsprogramma voor de vervanging van de toezichtcamera's. Voorgesteld wordt om voor de jaren 2027 t/m 2029 een investeringskrediet beschikbaar te stellen van respectievelijk € 130.000, € 19.000 en € 67.000. Hiermee komen de investeringskredieten voor de jaren 2024 t/m 2026 te vervallen van achtereenvolgens € 64.000, € 26.000 en € 16.000.

Op basis hiervan dient de begroting op termijn (2029) bijgesteld te worden met een bedrag van € 12.000 (afschrijvingslasten). Daarnaast is gebleken dat het reguliere onderhoudsbudget voor cameratoezicht ontoereikend is. Hiervoor is een structurele ophoging van € 13.000 vanaf het jaar 2026 noodzakelijk.

1.4 Wegwerken achterstand verlopen exploitatievergunningen

Sinds enkele jaren zijn forse achterstanden bij het verlenen van exploitatievergunningen aan horeca-inrichtingen. Bij invoering van de exploitatievergunningplicht is ervoor gekozen om eerst de horeca-inrichtingen in het centrum van Valkenburg te vergunnen waarna de kernen zouden volgen. Gelet op de grote hoeveelheid horeca in onze gemeente in relatie tot de beperkte capaciteit zijn grote achterstanden ontstaan. Een groot deel van de horeca-inrichtingen beschikt niet over een (actuele) exploitatievergunning. Door het ontbreken van deze vergunning heeft de gemeente geen instrument in handen om de openbare orde en veiligheid in de horeca te waarborgen.

Binnen het huidige takenpakket is afgelopen jaren gebleken dat het wegwerken van deze achterstanden niet is gelukt. Hoewel vergunningverlening in beginsel binnen de bestaande capaciteit behoort te worden uitgevoerd, is door personele wisselingen en inwerktrajecten tijdelijk minder uitvoeringscapaciteit beschikbaar. Uitgangspunt is om de ontstane achterstand weg te werken, gedurende een afgebakende projectperiode een projectmatige aanpak in te zetten en tegelijkertijd de kwaliteit en rechtmatigheid van de vergunningverlening te waarborgen. Momenteel wordt een inventarisatie gemaakt van alle verlopen dossiers. Zodra dit inzichtelijk is, kan er een plan van aanpak worden gemaakt, met de daarbij behorende berekening van de benodigde inzet en kostenraming. Indien noodzakelijk dan zullen wij dit meenemen in de begroting 2027. Deze inzet is gericht op het realiseren van een eenmalige inhaalslag, waarna de werkzaamheden weer binnen de reguliere formatie kunnen worden uitgevoerd.

Samenvattend:

(bedragen * € 1.000)

Kadernota 2026 - sub totaal per programma		Incidenteel (I) / Structureel (S)	Wijziging begroting 2026	(kader t.b.v.) Begroting 2027	Raming 2028	Raming 2029
1. Programma Vergunningen, Veiligheid, Toezicht en Handhaving						
1.1	Inhuur toezicht monumenten met publiekstoegankelijke taak	I	83	0	0	0
1.2	Budget verkeers- en veiligheidsmaatregelen Kerststad	S	70	72	74	76
	Overheveling deelbudgetten naar overige programma's	S	-513	-526	-539	-552
1.3	<i>Cameratoezicht:</i>					
	Afschrijvingslasten investeringen	S	-19	0	2	12
	Regulier onderhoudsbudget	S	13	13	14	14
1.4	Wegwerken achterstand verlopen exploitatievergunningen	I	0	pm	0	0
Subtotaal Programma Vergunningen, Veiligheid, Toezicht en Handhaving			-366	-441	-449	-450

2. Programma Economie en Toerisme

2.1 Uitvoeringsprogramma Detailhandelsbeleid

Het detailhandelsbeleid wordt opgesteld en is voorzien voor besluitvorming eind 2026. Ten behoeve van het uitvoeringsprogramma dat onderdeel uitmaakt van het detailhandelsbeleid, zijn zowel structureel als incidenteel middelen benodigd. Daardoor kan er op korte termijn overgegaan worden tot actie, zoals het verbinden en begeleiden van ondernemers aan beschikbare locaties, waarmee het vestigingsklimaat kan worden versterkt. De gemeente heeft momenteel een bovengemiddelde leegstand en wil middels functieverbreiding weer een gezond leegstandsniveau en aantrekkelijker(e) centrum en overige kernen creëren. Het doel is om in alle kernen het voorzieningenniveau te bestendigen. Om dat te realiseren moeten er doordachte en scherpe keuzes worden gemaakt die in het detailhandelsbeleid met bijbehorend uitvoeringsprogramma (waaronder centrumaanpak) worden vastgelegd. Het detailhandelsbeleid met uitvoeringsprogramma zal bestaan uit een breed pakket aan maatregelen, zoals concentratiebeleid, transformatiebeleid, functiemixbeleid en plintstrategiebeleid. Dit vraagt investeringen en maatregelen die in de komende maanden nader worden uitgewerkt. Eind 2026 zullen wij uw raad een concreet voorstel hiertoe doen.

2.2 Programma Economische structuurversterking

Brede welvaart omvat alles wat mensen belangrijk vinden: inkomen, gezondheid, veiligheid, onderwijs, voorzieningen, sociaal contact en vrijetijdsbesteding. Het gaat om kwaliteit van leven - nu én voor toekomstige generaties. Daarom zetten we mede via het Programma Economische structuurversterking in op een duurzame ontwikkeling van onze economie in de brede zin van het woord. Concreet krijgt het programma een strategisch en tactisch 10-puntenplan. Daar zal een programma Economische structuurversterking uit voortvloeien met een mogelijke financiële claim op zowel structurele als incidentele middelen dat eind 2026 aan uw raad wordt voorgelegd.

Samenvattend:

(bedragen * € 1.000)

Kadernota 2026 - subtotaal per programma	Incidenteel (I) / Structureel (S)	Wijziging begroting 2026	(kader t.b.v.) Begroting 2027	Raming 2028	Raming 2029
2. Programma Economie en Toerisme					
1.2 Overheveling deelbudget verkeers-en veiligheidsmaatregelen Kerststad <i>(betreft verschuiving tussen programma's)</i>	S	107	110	112	115
2.1 Uitvoeringsprogramma Detailhandelsbeleid	I/S	0	pm	pm	pm
2.2 Programma Economische structuurversterking	I/S	0	pm	pm	pm
Subtotaal Programma Economie en Toerisme		107	110	112	115

3. Programma Mobiliteit, Volkshuisvesting en Fysieke Leefomgeving

3.1 Structureel kostenverhaal Omgevingswet

Op basis van afdeling 13.6 van de Omgevingswet en de bijbehorende bepalingen in het Omgevingsbesluit heeft de gemeente de wettelijke taak om kosten te verhalen die samenhangen met ruimtelijke ontwikkelingen. Het betreft onder meer kosten voor de aanleg en aanpassing van openbare voorzieningen en de (ambtelijke) kosten voor planologische procedures. Structurele borging van het kostenverhaal is noodzakelijk om deze wettelijke taak consistent en rechtmatig uit te voeren. Voorgesteld wordt om voor het kostenverhaal zowel een structurele kostenpost als een structurele opbrengstenpost op te nemen van € 100.000. Met het gedeelte van het kostenverhaal dat betrekking heeft op de doorbelasting van ambtelijke uren zal rekening worden gehouden in de bijstelling van de personeelsbegroting.

3.2 Vereveningsfonds

Zoals opgenomen in hoofdstuk 4 van het programma Wonen, is het instellen van een Huisvestingsfonds in voorbereiding. Doel van dit fonds is om de bouw van betaalbare woningen te stimuleren. Dit gebeurt door plannen die voor meer dan 2/3 uit betaalbare woningen bestaan financieel te compenseren, en plannen die hier niet aan voldoen een bijdrage te laten betalen. Als een bouwplan niet voldoet aan 2/3 betaalbare woningen, dan betaalt de initiatiefnemer een nog te bepalen bijdrage voor elke woning in het plan die duurder is dan betaalbaar. In de nog op te stellen raadsnota en bijbehorende verordening wordt een en ander nader uitgewerkt. Om het fonds te starten wordt uw raad voorgesteld om bij het verdeelvoorstel van het resultaat van de jaarrekening 2025 een bedrag van € 210.000 toe te voegen aan de bestemmingsreserve grondbeleid en realisatie woningbouwprojecten waarvan dit fonds onderdeel van zal gaan uitmaken. Deze middelen zijn afkomstig van de vrijval van de voorziening kleine woningbouwinitiatieven (€ 84.000) en de in 2025 ontvangen rijksuitkering in het kader van Tijdelijke regeling realisatiestimulans (€ 126.000).

3.3 Uitvoering Wet voorkeursrecht gemeenten

De raad heeft in februari 2026 ingestemd met het vestigen van de Wet voorkeursrecht gemeenten op de diverse percelen die zijn opgenomen in het programma Wonen. Om te komen tot een waardering van de gronden, moet een taxateur ingeschakeld worden. De taxatie vormt dan de basis om met de eigenaren van de gronden het gesprek aan te gaan over minnelijke verwerving. Daarnaast dienen er kosten gemaakt te worden voor het opstellen van een plan van aanpak om tot minnelijke verwerving te komen, de (deels externe) begeleiding van het minnelijke verwervingstraject en (eventueel bijbehorende) juridische advisering in het kader van bezwaar- en of beroepsprocedures. Hiervoor is in 2026 een bedrag van € 40.000 benodigd, in 2027 calculeren wij dit op € 140.000. In de kadernota 2027 zullen we aangeven of eventueel een bijstelling van deze raming wenselijk is. Deze kosten kunnen ten laste worden gebracht van de bestemmingsreserve grondbeleid en realisatie woningbouwprojecten.

3.4 Woningbouwversnelling

In 2025 en 2026 is/wordt ingezet op woningbouwversnelling via de inzet van een (tijdelijke) projectleider. Deze inzet heeft bijgedragen aan het op gang brengen van diverse woningbouwinitiatieven die passen in onze uitgangspunten als verwoord in het programma Wonen. Gelet op de aanhoudende woningbouwopgave (Woondeal Limburg) en de fase waarin meerdere projecten zich momenteel bevinden, blijft gerichte inzet op versnelling noodzakelijk. Voorgesteld wordt daarom de inzet van de projectleider woningbouwversnelling met twee jaar te verlengen (2027 en 2028). Hiermee is een bedrag gemoeid van € 110.000 per jaar waarvan wordt voorgesteld dit bedrag ten laste te brengen van de bestemmingsreserve grondbeleid en realisatie woningbouwprojecten.

3.5 Ontwikkeling Beekstraat / voormalige Hanos

In 2024 heeft de gemeente de voormalige Hanos, gronden en opstallen gelegen aan de Beekstraat 13-15, strategisch aangekocht. Kort daarop is gestart met het onderzoek naar de toekomstige invulling van de strategisch aangekochte locatie. Dit onderzoek vraagt tijd. Wel is al duidelijk dat de bestaande opstallen in de toekomstvisie geen plek hebben en (her)ontwikkeling van de opstallen niet wenselijk of noodzakelijk is. De daartoe noodzakelijke procedure wordt na besluitvorming door het college (raming sloop) opgestart, inclusief verzoek tot het vrijgeven van de noodzakelijke middelen via uw raad. Parallel aan het proces om te komen tot sloop, wordt onverminderd ingezet op de (her)ontwikkeling van de locatie.

Noch voor de sloop, noch voor de toekomstige invulling van de locatie zijn middelen beschikbaar. Wel heeft uw raad bij de behandeling van de kadernota 2025 een structureel exploitatiebudget beschikbaar gesteld voor het beheer en onderhoud van de bestaande opstallen op deze locatie. De verwachting is dat de voorbereidingskosten met betrekking tot de sloop kunnen worden opgevangen binnen het exploitatiebudget.

3.6 Realisatie huisvesting Oekraïense ontheemden

De gemeente Valkenburg aan de Geul is op grond van de Tijdelijke wet opvang ontheemden Oekraïne en de Regeling opvang ontheemden Oekraïne (RooO) verantwoordelijk voor het bieden van menswaardige en veilige opvang aan Oekraïense ontheemden die in de gemeente staan ingeschreven. Tot op heden is deze opvang ingevuld via gemeentelijke opvang in (voormalige) hotels, bedoeld als tijdelijke oplossing. Deze vorm van opvang staat echter onder druk. Diverse locaties zijn op termijn niet langer beschikbaar of passend vanwege herontwikkeling, ongeschiktheid van de panden en de structureel hoge kosten van hotelopvang. Tegelijkertijd is duidelijk dat het conflict in Oekraïne voortduurt en dat terugkeer op korte termijn niet aan de orde is. De Europese Richtlijn Tijdelijke Bescherming is verlengd tot 4 maart 2027 en het Rijk heeft gekozen voor een langetermijnbeleid waarin wordt ingezet op normalisering van voorzieningen en een gefaseerde overgang van opvang naar reguliere huisvesting.

In lijn met dit landelijke beleid wordt in 2026 gestart met de verkenning en ontwikkeling van duurzame, toekomstbestendige (reguliere) huisvesting voor ontheemden, mogelijk in de vorm van flexwoningen. Dit draagt bij aan stabiele woonomstandigheden, bevordert zelfredzaamheid en maatschappelijke participatie en ontlast de huidige (hotel)opvang. Aan deze ontwikkeling zijn financiële consequenties verbonden. Op dit moment is de exacte omvang van de kosten nog niet te bepalen. Wel zijn er diverse (rijks)financiële regelingen beschikbaar, waaronder de nieuwe doelgroepflexibele opvangregeling, aangevuld met bestaande stimuleringsregelingen. Daarnaast kan, indien nodig, de bestemmingsreserve opvang ontheemden worden ingezet voor kosten die niet voor rijksvergoeding in aanmerking komen. De verdere uitwerking en besluitvorming over dit traject vindt plaats op basis van een nadere uitwerking en businesscase.

In financiële zin is, gelet op onzekerheid van de omstandigheden, de opvang van Oekraïense ontheemden niet structureel opgenomen in de begroting. In de lopende begroting (2026) is dit wel verwerkt, vanaf het begrotingsjaar 2027 niet. Voorgesteld wordt om voor het jaar 2027 de ramingen af te stemmen op de lopende begroting. Concreet betekent dit dat we rekening houden met een totale kostenpost van € 2.294.000 (inclusief € 67.000 interne personeelskosten waar in de begroting mee rekening is gehouden) en een totale opbrengstenpost van € 2.200.000. Op basis hiervan dient een bedrag van € 94.000 te worden onttrokken aan de bestemmingsreserve opvang ontheemden.

3.7 Procesmiddelen opstellen beleid woonwagenzaken en standplaatsen

Uit een recente beleids- en wetgevingsanalyse en een recente uitspraak van het Europese Hof van de Rechten van de Mens is gebleken dat weer ruimte moet worden geboden om passend bij de eigen woonwagencultuur te kunnen wonen. Het uitgangspunt vanuit de rechtspraak is dat de wachttijd voor woon(wagen)ruimte niet langer mag zijn dan voor een reguliere woningzoekende in de gemeente Valkenburg aan de Geul. Hieraan kunnen we op dit moment niet voldoen. Tegelijkertijd wordt het beheren van, en investeren in, woonwagens wordt niet meer gezien als kerntaak van de gemeente. Dit wordt gezien als kerntaak van de woningcorporaties.

Het huidige gemeentelijke beleid moet dan ook worden herzien, omdat huidige wet- en regelgeving een andere rol en invulling voor gemeenten voorziet. Voor het opstellen van een nieuw beleid woonwagenzaken en standplaatsen is externe ondersteuning gewenst om het proces van totstandkoming met alle stakeholders te begeleiden en specialistische kennis en expertise op dit thema in te brengen. De inschatting is dat hiervoor € 65.000 benodigd is. Bij de behandeling van de kadernota 2025 is er reeds € 30.000 beschikbaar gesteld om een gegevensinventarisatie en behoefteonderzoek van de verschillende woonwagenlocaties uit te voeren. Hiervan resteert naar verwachting een bedrag van € 18.000. Voor de totstandkoming van het beleid is een aanvullend bedrag van € 47.000 voor inhuur van externe expertise noodzakelijk. Voorgesteld wordt om dit bedrag in 2026 beschikbaar te stellen.

3.8 Mobiliteitsbeleid

3.8.a Herijking Mobiliteitsplan

Zoals aangegeven in de begroting 2026 willen we starten met de herijking van het mobiliteitsplan en het uitvoeringsprogramma. We hadden dit graag intern willen oppakken, echter door het uitblijven van invulling van de vacature zijn we genoodzaakt dit extern wegzetten. Naast de beleidsmatige onderdelen willen we een toekomstige onderlegger maken voor het beleidsplan en uitvoeringsprogramma. Hiervoor wordt de verkeersgeneratie van alle (voorzien) ontwikkelingen bepaald. Voor de actualisatie van het mobiliteitsplan is een incidenteel bedrag benodigd van € 25.000. Voorgesteld wordt om dit bedrag te putten uit de bestemmingsreserve mobiliteit en verkeersveiligheid.

3.8.b Onderzoek wegintensiteiten en afwikkeling

Aan de hand van het verkeersmodel bepalen we de verkeersintensiteiten van het jaar 2040. Dit geeft ons inzicht in de toekomstige verkeersdruk en/of afwikkelingsproblematiek als gevolg van de ontwikkelingen. Voor dit onderzoek is een bedrag van € 15.000 noodzakelijk. Voorgesteld wordt om dit bedrag ten laste te brengen van de bestemmingsreserve mobiliteit en verkeersveiligheid.

3.8.c Aanleg verkeersplateau's Hekerweg

We hopen de fysieke aanpak verkeersveiligheidsknelpunten Neerhem, Emmaberg en Hekerweg tot realisatie te brengen. Uitvoering van alle knelpunten in 2026 is niet haalbaar. Wij willen starten met de vier verkeersplateau's op de Hekerweg, waarvan de kosten naar verwachting € 150.000 bedragen. Het voorstel is om het benodigde investeringskrediet voor de verkeersveiligheidsingrepen beschikbaar te stellen en dit te putten uit de bestemmingsreserve mobiliteit en verkeersveiligheid waaraan de resterende budgetten tot en met 2025 voor verkeerveiligheid zijn toegevoegd. Dit bedrag wordt vervolgens overgeheveld naar de bestemmingsreserve dekking kapitaallasten van waaruit jaarlijks een bedrag van € 6.000 wordt onttrokken ter dekking van de afschrijvingslasten.

3.8.d Overige ontwikkelingen mobiliteit

Voor de 2^e tranche subsidie strategisch verkeersveiligheidsplan hebben we de aanleg van een rotonde op de Nieuweweg-Emmaberg opgevoerd en een bedrag van € 197.000 toegewezen gekregen. De uitvoering wordt gekoppeld aan (water)project Nieuweweg-Emmaberg. Daarnaast wordt de aanpak Voetgangersoversteekplaatsen (VOP's) verlichting gestart met een pilot op de Wilhelminalaan. Indien de aanpassing van de verlichting voldoet aan de wensen dan zal de verdere uitrol plaats vinden. Hiervoor zijn nog middelen beschikbaar in 2026 en streven we dan ook naar uitvoering van de resterende locaties in 2026.

3.9 Bewegwijzering parkeerterreinen Valkenburg

Conform het uitvoeringsprogramma van het parkeerbeleidsplan 2024-2028 is de huidige bewegwijzering naar de parkeerterreinen in Valkenburg geïnventariseerd. Uit deze inventarisatie blijkt dat de bebording op meerdere punten verouderd en onjuist is. Zo wordt er nog verwezen naar een niet meer bestaande attractie, De Valkenier. Ook de vol/vrij-aanduidingen van het oude Parkeerrouteinformatiesysteem wordt verwijderd. Daarnaast wordt op sommige locaties onjuiste informatie weergegeven, bijvoorbeeld over de maximale parkeertijd bij het Walramplein.

Om de bewegwijzering te actualiseren, waar nodig te vervangen, uniformiteit aan te brengen en de routes te optimaliseren, is een bedrag van € 85.000 geraamd. In het parkeerbeleidsplan is voor de actualisatie € 35.000 voorzien, echter dit was gericht op het onderzoek. We willen nu direct overgaan tot uitvoering en daarvoor is aanvullend € 50.000 nodig om de basis van de bewegwijzering in Valkenburg weer op orde te brengen en toekomstbestendig te maken. Een bijkomend voordeel van het verbeteren van de bebording is dat bij grote evenementen, zoals Kerststad, minder tijdelijke bewegwijzering nodig zal zijn. Bezoekers kunnen dan beter worden verwezen via de permanente borden, bijvoorbeeld naar P-route Cauberg, P-route West en P-routes Centrum/Oost. Voorgesteld wordt om deze aanvullende middelen te onttrekken aan de egalisatiereserve parkeerexploitatie.

3.10 Dynamisch verkeersmanagement

De post dynamisch verkeersmanagement bestaat uit vaste lasten, zijnde de bijdrage aan de verkeerslichtencentrale van Maastricht en het onderhoudscontract voor de pollers, en uit fluctuerende kosten, zijnde de storings- en het herstel van schades aan de verkeerslichten of het poller-systeem. Op basis van de kosten die we de eerste helft van het jaar reeds gemaakt hebben (en ook vorig jaar) is het voorstel deze post structureel bij te stellen met € 33.000.

3.11 Woningen Casimir Ubaghslaan 34-36 realisatie 2 dakkappen

De woningen aan de Casimir Ubaghslaan 26 t/m 36 (even nummers) zijn gemeentelijk eigendom. Bij PIM-Zuid is het verzoek binnen gekomen van de huurders van de woningen aan de CU-Laan met huisnummer 34-36 om een dakkapel te realiseren. In het verleden zijn er bij 3 andere woningen ook dakkappen gerealiseerd. Het toevoegen van de dakkappen geeft de bewoners meer ruimte voor bijvoorbeeld het realiseren van een slaapkamer. De kosten voor het plaatsen van deze dakkapel bedragen in totaliteit € 61.000 (inclusief btw). Bij een afschrijvingstermijn van 15 jaar bedragen de afschrijvingslasten afgerond € 4.000.

3.12 Herstel kademuur en reinigen duiker Molentak (Par'course)

Het herstellen van de kademuur en het reinigen van de duiker nabij de kruitmolen bij Par'course betreffen werkzaamheden die in het verleden uit het project Par'course t.b.v. het noordelijk deel zijn gedekt en alsnog dienen te worden gerealiseerd. De kademuur aan de Molentak nabij het Par'course terrein verkeert momenteel in slechte staat en vormt een risico voor de water- en openbare veiligheid. De tijdelijke getroffen maatregelen zijn niet toereikend. Een structureel herstel van de kade is hierbij noodzakelijk.

Daarnaast is sprake van een overschrijding op de uitvoeringskosten van de reeds uitgevoerde werkzaamheden van € 117.000 op het project Par'course. De benodigde werkzaamheden aan de Molentak zijn globaal begroot op € 300.000. Dit leidt tot een totaal aanvullend benodigd krediet van € 417.000, waarvan uw raad wordt voorgesteld dit beschikbaar te stellen. Voor de dekking hiervan wordt uw raad voorgesteld om een bedrag van € 217.000 te dekken uit de gereserveerde middelen binnen de algemene dekkingsreserve en het resterende bedrag van € 200.000 ten laste te brengen van het begrotingsresultaat 2026. Het bedrag van € 417.000 zal worden toegevoegd aan de bestemmingsreserve dekking kapitaallasten van waaruit jaarlijks een bedrag van afgerond € 17.000 (termijn 25 jaar) zal worden onttrokken ter dekking van de afschrijvingslasten.

Bij dit project zijn de volgende financiële risico's aanwezig:

1. Voor het project is eerder een subsidie van € 135.000 toegekend. Er bestaat een risico dat deze subsidie moet worden terugbetaald indien niet aan de bijbehorende voorwaarden wordt voldaan.
2. Voor de uitvoering van de werkzaamheden is aan het waterschap verzocht een bijdrage te leveren van 50% van de uitvoeringskosten (€ 150.000,-). Voor deze bijdrage is nog geen toezegging ontvangen.

Ten slotte wijzen wij uw raad er voor de volledigheid op dat bovenstaande een bijstelling betreft van de eerdere raadsbesluiten over de herinrichting Noordelijk deel Leeuwterrein van 14 januari 2019 en 10 november 2020.

3.13 Aanpassing doorgaande weg Broekhem ter hoogte van Cremersstraat

Bij de doorgaande weg Broekhem ter hoogte van de Cremersstraat blijkt de huidige klinkerverharding, gezien de verkeersintensiteit en rijsnelheden, niet passend. De klinkers raken herhaaldelijk los, wat leidt tot onveilige situaties en extra onderhoudskosten. De klinkerverharding zal moeten worden vervangen door asfalt, waarmee een duurzame, veilige en onderhoudsarme inrichting wordt gerealiseerd. Gezien de huidige onveilige situatie zijn wij, gedurende de samenstelling van deze kadernota, genoodzaakt om tot opdrachtverstrekking over te gaan. Met de werkzaamheden is een bedrag gemoeid van € 54.000. Voorgesteld wordt om dit ten laste te brengen van het begrotingsresultaat 2026 zodat dit niet ten koste gaat van het gepland onderhoud binnen het areaal wegen.

3.14 Verruiming buffer Terblijt

Uit het rapport wateroverlastanalyse Bemelen van het ingenieursbureau, blijkt dat in het afstroomgebied van de Grubbe, bovenstrooms van Terblijt een extra bergingscapaciteit van circa 27.000 m³ nodig is ter verbetering van de waterveiligheid. Met behulp van de verleende subsidie uit de Kansregeling van het programma Waterveiligheid en Ruimte Limburg wordt € 191.000 gedekt (zijnde 85% van de voor de subsidieaanvraag ingeschatte kosten, te weten € 225.000,-). Het resterende bedrag van € 33.750 benodigd voor de uitvoering wordt verdeeld over de 3 partijen; Waterschap Limburg en de gemeenten Eijsden-Margraten en Valkenburg aan de Geul. Op basis van de eerste nadere uitwerking door een ingenieursbureau zijn de initieel ingeschatte kosten naar verwachting niet toereikend voor de realisatie van de buffer. Het verzoek is vooruitlopend op de definitieve raming een netto-krediet beschikbaar te stellen ter hoogte van € 25.000. Deze kosten worden ten laste gebracht van de voorziening rioolheffing. Indien het ter beschikking gestelde budget niet toereikend is, volgt een separaat voorstel.

3.15 Voorbereidingskrediet Nieuweweg

Vanwege de snel verslechterende kwaliteit van de riolering en het wegdek van de Nieuweweg alsmede de ontwikkeling rondom de aanleg van een randparkeerplaats is de integrale planning erop gericht om de voorbereiding van het gehele projectgebied (inclusief Emmaberg en rotonde) dit jaar op te starten en is hiervoor capaciteit vrij gemaakt. Aangezien dit project een integraal project is waar de disciplines water, wegen, verkeer en groen werk met werk maken is het benodigde voorbereidingskrediet omvangrijker dan nu alleen in het waterprogramma beschikbaar is gesteld. Volgens het proces beschreven in het op 7 oktober 2024 vastgestelde MJOP/MIP wegen wordt u middels een separaat raadsvoorstel gevraagd een integraal voorbereidingskrediet vast te stellen. Vooruitlopend op dit raadsvoorstel en om voortvarend te kunnen starten, wordt gebruik gemaakt van het voorbereidingskrediet dat reeds in het waterprogramma is opgenomen. Op basis van de omvang van het project en het faseringsplan of de nader vast te stellen deelprojecten is de verwachting dat uitvoering fysiek op zijn vroegst medio 2028 start.

3.16 Voorbereidingskrediet Op de Dries en omgeving

In de begroting van 2026 bent u geïnformeerd over het vervroegd oppakken van de waterproblematiek in de omgeving van Op de Dries. In 2025 heeft onderzoek plaatsgevonden naar de mogelijke oplossingen in het plangebied. Onderzoek wijst uit dat grootschalige ingrepen nodig zijn om de overlast aan te pakken. Binnen het projectgebied is ook sprake van achterstallig wegonderhoud. Volgens het proces beschreven in het op 7 oktober 2024 vastgestelde MJOP/MIP wegen wordt u middels een separaat raadsvoorstel gevraagd een integraal voorbereidingskrediet vast te stellen. Vooruitlopend op het raadsvoorstel wordt gebruik gemaakt van het voorbereidingskrediet dat in het waterprogramma is opgenomen. De voorbereiding is gepland in de periode vanaf mei 2026 tot en met juni 2027. Start uitvoering is gepland in het 3^e kwartaal van 2027. Verwacht wordt dat de uitvoering 2 jaar in beslag neemt.

3.17 SKC Berg nieuwe riolering

Op 16 december 2024 heeft uw raad ingestemd met het beschikbaar stellen van het krediet (€ 1,2 miljoen, prijspeil 2024) en het ontwerp voor de projecten “Inrichting Groen Plein SKC Berg” en “Verkeersveilige inrichting schoolomgeving SKC Berg”. Binnen dit krediet is geen rekening gehouden met de aanleg van een regenwaterstelsel. Op basis van de grootschalige aanpak van het gebied is dit een kans en dus beleidsmatig wel wenselijk. Met deze investering is een bedrag gemoeid van € 100.000. De jaarlijkse kapitaallasten bedragen € 4.500 (afschrijving 40 jaar, administratieve rente 2%) en zullen ten laste worden gebracht van de rioleringsbegroting. Op basis van de geopolitieke situatie en het stijgende prijsniveau is de kans reëel dat de aanbesteding hoger uitvalt dan de raming. Mocht dit het geval zijn dan wordt uw raad achteraf middels de P&C-cyclus hierover geïnformeerd.

Samenvattend:

(bedragen * € 1.000)

Kadernota 2026 - sub-totaal per programma	Incidenteel (I) / Structureel (S)	Wijziging begroting 2026	(kader t.b.v.) Begroting 2027	Raming 2028	Raming 2029
3. Programma Mobiliteit, Volkshuisvesting en Fysieke Leefomgeving					
1.2 Overheveling deelbudget verkeers-en veiligheidsmaatregelen Kerststad <i>(betreft verschuiving tussen programma's)</i>	S	406	416	427	437
3.1 <i>Structureel kostenverhaal Omgevingswet:</i>					
Lasten kostenverhaal	S	100	103	105	108
Baten kostenverhaal	S	-100	-103	-105	-108
3.2 Vereveningsfonds		n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
3.3 Uitvoering Wet voorkeursrecht gemeenten	I	40	140	0	0
Inzet bestemmingsreserve grondbeleid en realisatie woningbouwprojecten	I	-40	-140	0	0
3.4 Woningbouwversnelling	I	0	110	110	0
Inzet bestemmingsreserve grondbeleid en realisatie woningbouwprojecten	I	0	-110	-110	0
3.5 Ontwikkeling Beekstraat / voormalige Hanos	I/S	pm	pm	pm	pm
3.6 <i>Realisatie huisvesting Oekraïense ontheemden:</i>					
Totale kosten opvang	I	0	2.294	0	0
Bijdrage personele kosten	I	0	-67	0	0
Totale opbrengsten opvang	I	0	-2.200	0	0
Inzet bestemmingsreserve opvang ontheemden	I	0	-94	0	0
3.7 Procesmiddelen opstellen beleid woonwagenzaken en standplaatsen	I	47	0	0	0
3.8 <i>Mobiliteitsbeleid:</i>					
3.8.a Herijking Mobiliteitsplan	I	25	0	0	0
Inzet bestemmingsreserve mobiliteit en verkeersveiligheid	I	-25	0	0	0
3.8.b Onderzoek wegintensiteiten en afwikkeling	I	15	0	0	0
Inzet bestemmingsreserve mobiliteit en verkeersveiligheid	I	-15	0	0	0
3.8.c <i>Aanleg verkeersplateau's Hekeweg:</i>					
Onttrekking bestemmingsreserve mobiliteit en verkeersveiligheid	I	-150	0	0	0
Storting bestemmingsreserve dekking kapitaallasten	I	150	0	0	0
Afschrijvingslasten investering	S	6	6	6	6
Onttrekking bestemmingsreserve dekking kapitaallasten	S	-6	-6	-6	-6
3.8.d Overige ontwikkelingen mobiliteit	S	pm	pm	pm	pm
3.9 Bewegwijzering parkeerterreinen Valkenburg	I	50	0	0	0
Inzet egalisatiereserve parkeerexploitatie	I	-50	0	0	0
3.10 Dynamisch verkeersmanagement	S	33	34	35	36
3.11 Woningen Casimir Ubaghslaan 34-36 realisatie 2 dakkappen	S	4	4	4	4
3.12 <i>Herstel kademuur en reinigen duiker Molentak (Par'course):</i>					
Onttrekking algemene dekkingsreserve	I	-217	0	0	0
Storting bestemmingsreserve dekking kapitaallasten	I	417	0	0	0
Afschrijvingslasten investering	S	17	17	17	17
Onttrekking bestemmingsreserve dekking kapitaallasten	S	-17	-17	-17	-17
3.13 Aanpassing doorgaande weg Broekhem ter hoogte van Cremersstraat	I	54	0	0	0
3.14 Verruiming buffer Terblijt	I	25	0	0	0
Voorziening rioolheffing	I	-25	0	0	0
3.15 Voorbereidingskrediet Nieuweweg	S	0	0	0	pm
3.16 Voorbereidingskrediet Op de Dries en omgeving	S	0	0	0	pm
3.17 <i>SKC Berg nieuwe riolering:</i>					
Kapitaallasten investering	S	5	5	5	5
Voorziening rioolheffing	S	-5	-5	-5	-5
Subtotaal Programma Mobiliteit, Volkshuisvesting en Fysieke Leefomgeving		744	387	466	477

4. Programma Sport, Cultuur en Recreatie

4.1 Kunstgrasveld inclusief LED-verlichting SV Geuldal

Naar aanleiding van motie 58 (raadsvergadering 12 december 2024) is het haalbaarheidsonderzoek kunstgrasveld SV Geuldal opgeleverd. Er worden verschillende aanbevelingen over het vervolgtraject gedaan. De gemeente volgt de benoemde aanbevelingen uit het haalbaarheidsonderzoek op en laat de komende periode een archeologisch onderzoek, een sonderingsonderzoek en het vergunningstraject bij Waterschap Limburg uitvoeren. De kosten van dit vervolgtraject worden ondervangen vanuit de lopende begroting (RIB 26.25). Nadat deze zaken zijn afgerond kan definitieve besluitvorming over de realisatie van een kunstgrasveld bij voetbalvereniging SV Geuldal plaatsvinden.

4.2 Tijdelijk extra capaciteit sport

Naar aanleiding van motie 68 (Extra capaciteit sportdossiers, raadsvergadering 15 december 2025) en ter uitvoering van de motie 64 (Valkenburg Beweegt, raadsvergadering 11 november 2025) wordt er een incidenteel bedrag gevraagd van € 50.000 voor de herijking van het huidige sportbeleid 'Valkenburg aan de Geul Beweegt!'. De herijking zal toezien op het actualiseren van de huidige gegevens uit 2021 en kaders definiëren omtrent de 'harde' (sportaccommodaties) en 'zachte' (breedtesportstimulering) kant van sport en bewegen binnen de gemeente, waarbij ook de link wordt gelegd met het Regionaal Sport- en Bewegakkoord Zuid-Limburg 2025-2027 (RIB 26.14).

4.3 Afronding project consolidatie Geulhemmergroeve

In april 2026 werd een begin gemaakt met het aanpakken van de instabiliteit van de Geulhemmergroeve onder het kunstgrasvoetbalveld van Berg. Deze consolidatie maakt deel uit van enerzijds een instandhoudingsmaatregel van het gemeentelijk monument en anderzijds een veiligheidsmaatregel in het kader van de Mijnbouwwet. Om deze werkzaamheden te kunnen uitvoeren heeft uw raad € 350.000 beschikbaar gesteld. Doordat de werkzaamheden ruim binnen het budget zijn gebleven, resteert nog een bedrag van € 80.000.

4.4 Herstel bordes ingang Geulhemmergroeve

Voorgesteld wordt om het resterende investeringskrediet van € 80.000 zoals hiervoor vermeld in te zetten voor het restaureren van het oude mergelstenen bordes boven de ingang van de groeve, dat in 1998 instortte en sindsdien op herstel wacht. De groeve is eigendom van de gemeente en deels in erfpacht bij Stichting de Rotswoning. Het bordes is sinds de tweede helft van de 19e eeuw beeldbepalend geweest voor het monumentale karakter van de ingangspartij. Omdat de groeve is aangewezen als gemeentelijk monument en de gemeente, als eigenaar, aan de lat staat voor instandhouding en restauratie, is deze financiële meevaller een uitgelezen kans om de oude monumentale ingang te herstellen. De gemeente geeft hiermee het goede voorbeeld wanneer het gaat om instandhouding en restauratie van monumenten richting andere, meest particuliere, eigenaren van cultureel erfgoed.

4.5 Beheer exploitatie sporthal de Bosdries

Op basis van de (gemeentelijke) begroting 2026 bedraagt de exploitatiebijdrage in 2026 voor het gedeelte de Bosdries binnen de Polfermolen B.V. € 131.000. Dit bedrag is exclusief een aantal kosten die binnen de gemeente worden gemaakt en momenteel niet worden doorbelast aan de Bosdries, zoals bijvoorbeeld de personele lasten van de financiële administratie.

Per 1 mei 2026 valt het beheer en de exploitatie van de Bosdries niet meer onder de Polfermolen BV, maar wordt dit belegd bij Welzijnsgroep Parkstad Limburg (WPL). De kostenopstelling zoals deze nu is geraamd bij WPL is voor 2026 ongeveer € 103.000 (ingande vanaf 1 mei 2026). Dit past binnen het beschikbare budget in 2026. Voor het begrotingsjaar 2027 zal het budget opgehoogd moeten worden met € 37.000. De inschatting is dat door WPL jaarlijks circa € 168.000 aan kosten wordt gemaakt voor het beheer en de exploitatie van sporthal de Bosdries.

Daarnaast zijn een aantal kleinere investeringen noodzakelijk voor een bedrag van € 72.000. Het betreft hier onder ander de aanschaf van meubilair, een kassa-systeem, een audio-installatie en keukenapparatuur. Gezien de beperkte omvang van deze deelinvesterings (kleiner dan € 25.000) worden deze investeringen conform de financiële verordening ineens afgeschreven.

4.6 Project renovatie sporthal de Bosdries

In september 2025 is men gestart met de renovatie van Sporthal de Bosdries, de oplevering zal plaats vinden in mei 2026. Bij de behandeling van de kadernota 2024 heeft uw raad hiervoor een investeringskrediet beschikbaar gesteld van € 2.000.000. Tijdens de uitvoering van de renovatie heeft er een verwachte overschrijding van de kosten plaats gevonden van € 400.000. De overschrijdingen zien inhoudelijk toe op onder andere de aanpassingen van het plafond naar een balvast plafond, onvoorziene installatietechnische aanpassingen, wijzigingen in de constructie die bij de sloopwerkzaamheden naar voor gekomen zijn en aanpassingen en toevoegingen in de horeca ruimte. De definitieve kosten zijn inzichtelijk na de oplevering en eindafrekening. Voorgesteld wordt om de verwachte overschrijding ten laste te brengen van de algemene reserve en dit bedrag toe te voegen aan de bestemmingsreserve dekking kapitaallasten van waaruit jaarlijks een bedrag van afgerond € 27.000 (termijn 15 jaar) zal worden onttrokken ter dekking van de afschrijvingslasten.

4.7 Projectbudget Polfermolen 3.0 Sociaal-culturele hotspot

Begin 2026 zijn besluiten genomen aangaande de toekomst van de Polfermolen. Door het nemen van het besluit over enerzijds de ontmanteling van Polfermolen BV en anderzijds de toekomstige invulling van Polfermolen 3.0, kunnen verdere stappen worden gezet in de uitvoering van deze besluiten. Dit betekent dat op verschillende terreinen binnen het dossier Polfermolen projecten worden opgestart waarvoor een integraal projectmanager noodzakelijk wordt geacht. Voorgesteld wordt om in totaal € 300.000 beschikbaar te stellen voor het aantrekken van een integraal projectmanager voor een periode van 2 jaar en voor het benodigde projectbudget/werkbudget.

4.8 Projectbudget aanbestedingstraject exploitatie Gemeentegrot

Het genomen besluit om de Polfermolen BV te gaan ontmantelen, betekent ook dat de exploitatie van de Gemeentegrot anders wordt vormgegeven. De ambitie is om de exploitatie van de Gemeentegrot over te dragen aan een marktpartij. Hiertoe wordt een aanbestedingstraject opgestart. Gelet op de complexiteit in het kader van toekomstig beheer en exploitatie van deze locatie wordt externe deskundigheid op deel terreinen noodzakelijk geacht. Enerzijds ten behoeve van de beheeropdracht, anderzijds ten behoeve van het aanbestedingstraject. We verwachten dat hiermee een bedrag gemoeid is van € 50.000.

4.9 Aanpak Geulpark

Naar aanleiding van het genomen raadsbesluit in raadsvergadering d.d. 5 februari 2024, zijn de voetpaden gelegen in en rondom het Geulpark gerenoveerd. Tevens is een hufterproof picknicktafel gerealiseerd voor mensen met een beperking. Het resterend beschikbaar budget ten behoeve van de aanpak Geulpark is niet toereikend om ook de 'stenen promenade', bestaande uit de leuning, de beschoeiing en verharding aan te pakken. Op basis van een eerste offerte is hier € 250.000 voor benodigd. Dit is echter met de beoogde mogelijke ontwikkelingen WRL ('hoogwaterdam') mogelijk een desinvestering op dit moment. Onderhoud is wel noodzakelijk, dus wat een passende oplossing (met bijbehorend budget) gaat zijn, dient nader te worden bekeken.

4.10 Afwikkeling subsidie instandhouding monumenten

In 2018 zijn er SIM subsidies aangevraagd bij en toegekend door de Rijksdienst voor het culturele erfgoed. Het betrof hier subsidies voor de Berkelpoort (€ 26.000) en het museum (€ 47.000). De uitvoeringstermijn is inmiddels verstreken, terwijl de werkzaamheden niet zijn uitgevoerd. Met de jaarlijkse termijnbedragen van deze subsidies is echter wel rekening gehouden in de gemeentelijke jaarrekeningen. Deze dienen nu terugbetaald te worden, waardoor wij geconfronteerd worden met een tekort van € 73.000.

4.11 Medewerker subsidieverstrekking

Van eind 2024 tot eind 2025 heeft een externe adviseur subsidies intensief meegewerkt aan het verbeteren van het subsidiebeleid en het bijbehorend proces. Onderdeel van het eindadvies van deze externe adviseur is om een medewerker subsidieverstrekking aan te stellen. Deze medewerker opereert organisatie-breed en vervult een spilfunctie in het subsidieproces. Hij of zij coördineert, monitort en zet aanvragen door naar de juiste afdelingen of besluitvormingsniveaus. Daarmee wordt versnippering voorkomen: er is immers iemand die het overzicht heeft en bijvoorbeeld ook dubbele aanvragen kan zien of slimme verbindingen binnen de organisatie kan leggen. Zo ontstaat een stevige basis binnen de organisatie voor een transparant en doelmatig subsidiebeleid. Deze persoon gaat ook adviseren aan en sparren met collega's en bestuurders over juridische en inhoudelijke aspecten van aanvragen, regelingen, beschikkingen en bevoegdheidskwesties. Voor het aantrekken van deze medewerker subsidieverstrekking is een structureel bedrag van € 62.000 per jaar benodigd.

Samenvattend:

(bedragen * € 1.000)

Kadernota 2026 - subtotaal per programma	Incidenteel (I) / Structureel (S)	Wijziging begroting 2026	(kader t.b.v.) Begroting 2027	Raming 2028	Raming 2029
4. Programma Sport, Cultuur en Recreatie					
4.1 Kunstgrasveld inclusief LED-verlichting SV Geuldal	S	0	pm	pm	pm
4.2 Tijdelijk extra capaciteit sport	I	50	0	0	0
4.3 Afronding project consolidatie Geulhemmergroeve (afschrijvingslasten)	S	-5	-5	-5	-5
4.4 Herstel bordes ingang Geulhemmergroeve (afschrijvingslasten)	S	5	5	5	5
4.5 <i>Beheer exploitatie sporthal de Bosdries:</i>					
Beheer -en exploitatiebudget	S	0	37	38	39
Investerings inventaris etc. sporthal	I	72	0	0	0
4.6 <i>Project renovatie sporthal de Bosdries:</i>					
Onttrekking algemene reserve	I	-400	0	0	0
Storting bestemmingsreserve dekking kapitaallasten	I	400	0	0	0
Afschrijvingslasten investering	S	27	27	27	27
Onttrekking bestemmingsreserve dekking kapitaallasten	S	-27	-27	-27	-27
4.7 Projectbudget Polfermolen 3.0 Sociaal-culturele hotspot	I	50	150	100	0
4.8 Projectbudget aanbestedingstraject exploitatie Gemeentegrot	I	50	0	0	0
4.9 Aanpak Geulpark	I/S	0	pm	pm	pm
4.10 Afwikkeling subsidie instandhouding monumenten	I	73	0	0	0
4.11 Medewerker subsidieverstrekking	S	16	62	62	62
Subtotaal Programma Sport, Cultuur en Recreatie		311	249	200	101

5. Programma Onderwijs

5.1 Huisvesting Mgr. Hanssen

De Mgr. Hanssenschool is een regionale school voor speciaal basisonderwijs voor dove en slechthorende kinderen en kinderen met een taalontwikkelingsachterstand. Het ministerie van OCW heeft toestemming verleend voor het per 1 augustus 2024 realiseren van een nevenvestiging van Mgr. Hanssen in onze gemeente. Mgr. Hanssen is momenteel tijdelijk gehuisvest in leegstaande lokalen van de Mytylschool Encanto bij Adelante te Houthem, maar kan hier vanwege een groei van het aantal leerlingen van de Mytylschool vanaf schooljaar 2026/2027 niet meer terecht. Mgr. Hanssen heeft een aanvraag ingediend voor tijdelijke huisvesting voor schooljaar 2026/2027 en een aanvraag voor permanente huisvesting vanaf schooljaar 2027/2028. Afhankelijk van de beoordeling van en beslissing op deze aanvragen zal de gemeente in tijdelijke en/of permante huisvesting moeten voorzien. Wanneer hier sprake van is, wordt er een separaat raadsvoorstel inclusief financiële doorvertaling voorgelegd aan uw raad.

Samenvattend:

(bedragen * € 1.000)

Kadernota 2026 - sub totaal per programma	Incidenteel (I) / Structureel (S)	Wijziging begroting 2026	(kader t.b.v.) Begroting 2027	Raming 2028	Raming 2029
5. Programma Onderwijs					
5.1 Huisvesting Mgr. Hanssen	I/S	pm	pm	pm	pm
Subtotaal Programma Onderwijs		0	0	0	0

6. Programma Sociaal Domein

6.1 Vangnet OGGZ in Zuid-Limburg

De Openbare Geestelijke Gezondheidszorg (OGGZ) bevindt zich sinds de stelselherziening van 2015 in een bijzondere juridische positie. Hoewel de term ‘OGGZ’ niet langer expliciet in wetgeving wordt genoemd, betekent dit niet dat gemeenten deze taak optioneel mogen uitvoeren. De wet schrijft geen specifieke methoden voor, maar de algemene zorgplicht maakt duidelijk dat gemeenten verplicht zijn om actief te handelen. De GGD Zuid-Limburg voert zodoende voor de Maastricht-Heuvelland gemeenten het ‘vangnet OGGZ’ uit. De uitvoering van het vangnet OGGZ is in de loop der jaren door de gemeente Maastricht bekostigd. Vanaf 2027 dient elke Heuvelland gemeente naar verhouding een financiële bijdrage te leveren aan de gemeente Maastricht. De Heuvellandgemeenten hebben de intentie uitgesproken om de OGGZ-taken, zoals de vangnetfunctie en bemoeizorg, in stand te houden richting de toekomst. Om het vangnet OGGZ te kunnen uitvoeren is er een structureel bedrag nodig van € 50.000 per jaar vanaf 2027. Voorgesteld wordt om dit ten laste te brengen van de taakstelling sociaal domein.

6.2 Hulp bij huishouden vanaf 2029

In het landelijke coalitieakkoord “Aan de slag, Bouwen aan een beter Nederland 2026-2030” staat het voornemen om vanaf 1 januari 2029 de regeling voor huishoudelijke hulp in Nederland ingrijpend te veranderen. Het kabinet wil huishoudelijke hulp voor mensen die dit zelf kunnen betalen vanaf 2029 uit de Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo) halen. Gemeenten blijven wel verantwoordelijk voor mensen die de hulp écht niet zelf kunnen regelen of betalen. Daardoor lijken we vanaf 2029 € 1,3 miljoen minder te ontvangen uit het Gemeentefonds. We volgen de ontwikkelingen en houden de raad op de hoogte.

6.3 Jeugdhulp met verblijf

Eind 2025 zijn wij geconfronteerd met een complexe maatwerkcasus binnen de Jeugdwet. De ingezette zorg loopt door in 2026 waardoor wij ook in 2026 hogere kosten maken dan voorzien bij het opstellen van de programmabegroting 2026. De post ‘jeugdhulp met verblijf’ dient dan ook voor 2026 naar boven bijgesteld te worden met een bedrag van € 550.000. Voorgesteld wordt om dit bedrag ten laste te brengen van de egalisatiereserve sociaal domein.

6.4 Wmo voorzieningen ‘oud’

We constateren een structureel financieel tekort op de oude Wmo-voorzieningen. Onder de oude Wmo-voorzieningen vallen maatregelen en ondersteuning die zijn toegekend vóór de herziening van de Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo). Deze voorzieningen betreffen onder andere individuele begeleiding, hulpmiddelen, woningaanpassingen en vervoersvoorzieningen voor mensen met een beperking of een ondersteuningsbehoefte. Het jaarlijks tekort wordt nu geraamd op een bedrag tussen de € 50.000 tot € 100.000. De komende periode zullen wij de werkelijke omvang van het tekort nauwkeurig in kaart brengen. Dit stelt ons in staat om bij de programmabegroting 2027 een gedegen en onderbouwde bijstelling van het budget voor oude Wmo-voorzieningen door te voeren, zodat de continuïteit van de ondersteuning voor inwoners gewaarborgd blijft. Vooralsnog ramen wij dit tekort op structureel € 75.000 in afwachting van de bijstelling van de programmabegroting 2027. Voorgesteld wordt om dit ten laste te brengen van de taakstelling sociaal domein.

6.5 Herontwikkeling welzijnscentrum Berg

Het Welzijnscentrum Berg (verder: WZC), gelegen aan de Valkenburgerstraat, tussen Sporthal De Bosdries en basisschool Berg is gerealiseerd aan het begin van deze eeuw en is sinds 2003 in gebruik bij verschillende huurders. Twee van de huurders, MIK-PIW en Heuvelland Bibliotheken, verhuizen in 2026 naar het Samenwerkend Kindcentrum (SKC). Niet enkel noodzaakt dit tot het heroriënteren op het gebruik van het WZC en welke huurders hierbij betrokken zijn, ook biedt het de mogelijkheid tot renovatie van het inmiddels ruim 20 jaar oude gebouw. Inmiddels worden gesprekken gevoerd met de huurders en De Bosdries om wensen en ideeën op te halen over het (multifunctioneel) gebruik van het gebouw.

Het beheer en onderhoud van het gebouw, inclusief inzicht in de noodzakelijke middelen, is vastgesteld in het MJOP. De middelen daarin voorzien zien niet op grootschalige ingrepen in het gebouw, anders dan het beheer en onderhoud. Voor gewenste aanpassingen in of aan het gebouw anders dan reeds voorzien, heeft zodoende extra middelen. De inventarisatie van de wensen van huurders of de gemeente zijn nog niet (allen) inzichtelijk. In het vierde kwartaal van dit jaar zal een projectopdracht worden opgesteld, inclusief begroting van de noodzakelijke of gewenste investeringen in het gebouw.

Gelet op de verwachte opwaardering van het gebouw kunnen de investeringen in meer of mindere mate onderdeel vormen van een aanpassing van de huurprijs voor zowel bestaande als toekomstige huurders. In welke mate de investeringslast kan worden gedekt uit de meeropbrengsten uit huur, maakt onderdeel uit van de projectopdracht en de businesscase.

Samenvattend:

(bedragen * € 1.000)

Kadernota 2026 - subtotaal per programma		Incidenteel (I) / Structureel (S)	Wijziging begroting 2026	(kader t.b.v.) Begroting 2027	Raming 2028	Raming 2029
6. Programma Sociaal Domein						
6.1	Vangnet OGGZ in Zuid-Limburg	S	0	50	51	53
	Taakstelling sociaal domein	S	0	-50	-51	-53
6.2	Hulp bij huishouden vanaf 2029	S	0	0	0	pm
6.3	Jeugdhulp met verblijf	I	550	0	0	0
	Onttrekking egaliseringsreserve sociaal domein	I	-550	0	0	0
6.4	Wmo voorzieningen 'oud'	S	75	75	75	75
	Taakstelling sociaal domein	S	-75	-75	-75	-75
6.5	Herontwikkeling welzijnscentrum Berg	I/S	0	pm	pm	pm
Subtotaal Programma Sociaal Domein			0	0	0	0

7. Programma Volksgezondheid, Duurzaamheid en Milieu

7.1 Uitvoeringsprogramma Circulaire Economie 2027-2030

De gemeenten Maastricht, Meerssen en Valkenburg aan de Geul hebben een grondstoffenvisie vastgesteld in 2021. Deze gemeenten zien kansen om tezamen voor Zuid-Limburg de transitie naar een circulaire economie te kunnen versnellen. Daartoe formuleerden de drie gemeenten de volgende visie op grondstoffen:

“Uiterlijk in 2050 hebben we in Zuid Limburg een volledig circulaire economie gerealiseerd. Daarvoor gebruiken we t.o.v. 2017 in 2030 al 50% minder primaire grondstoffen. Dit doen wij samen met mede overheden, bedrijven en kennisinstellingen.”

Sinds het aannemen van de grondstoffenplan hebben we de opgave om de circulaire economie in een stroomversnelling te brengen. Er is echter nog weinig samenhang en integraliteit te ontdekken en een gebrek aan een goed afwegingskader. Circulariteit is daarnaast een dusdanig breed concept dat het belangrijk is keuzes te maken om echt impact te hebben. Een programmatische aanpak is dus nodig, als kapstok en om projecten uitgevoerd te krijgen. We werken momenteel aan een uitvoeringsprogramma Circulaire economie voor onze gemeente. Dit zal middels een apart raadsvoorstel in het najaar aan u raad worden voorgelegd.

7.2 Duurzaamheid

Voor het programma duurzaamheid wordt in de periode van 2025-2028 verder uitvoering gegeven aan de taken die voortvloeien uit de klimaatafzettingen elektriciteit en gebouwde omgeving van het Nationale Klimaatakkoord. Dit betreft hoofdzakelijk de warmtetransitie en het energiesysteem. Voor een groot deel van deze taakstelling worden Rijksmiddelen ingezet. Tot en met 2025 betrof dit een Spuk (Specifieke Uitkering) die enkel voor personele capaciteit en haalbaarheidsonderzoeken kon worden ingezet, waarbij de uitvoeringskosten ten laste van de gemeente kwamen. In 2026 en 2027 zijn de middelen toegekend via een decentralisatie-uitkering van het gemeentefonds hetgeen betekent dat deze vrij besteedbaar zijn. Voor de periode vanaf 2028 moet het Rijk nog bepalen hoe deze middelen uitgekeerd en ingezet gaan worden.

7.3 Energieloket

Binnen het Nationale Klimaatakkoord is het hebben van een energieloket verplicht gesteld. In de tweede helft van 2026 onderzoeken wij hoe dit middel doelmatiger kan worden ingezet dan momenteel gebeurt. Hiertoe zoeken we de koppeling met reeds lopende projecten om mensen veel doelmatiger te bereiken en te activeren. De verwachte kosten voor het energieloket bedragen € 40.000, waarvan € 30.000 betrekking heeft op de dienstverlening en € 10.000 op de fysieke locatie in onze gemeente. Voor 2026 en 2027 zullen de kosten ten laste worden gebracht van de hiervoor vermelde decentralisatie-uitkering van het gemeentefonds. Voor 2028 en verder wachten wij de reactie van het Rijk af hoe de middelen besteed mogen worden.

Samenvattend:

*(bedragen * € 1.000)*

Kadernota 2026 - sub-totaal per programma	Incidenteel (I) / Structureel (S)	Wijziging begroting 2026	(kader t.b.v.) Begroting 2027	Raming 2028	Raming 2029
7. Programma Volksgezondheid, Duurzaamheid en Milieu					
7.1 Uitvoeringsprogramma Circulaire Economie 2027-2030	I/S	0	pm	pm	pm
7.2 Duurzaamheid	S	0	0	pm	pm
7.3 Energieloket	S	0	0	pm	pm
Subtotaal Programma Volksgezondheid, Duurzaamheid en Milieu		0	0	0	0

8. Programma Bestuur en Ondersteuning

Voor dit programma worden geen voorstellen gedaan.

Samenvattend:

<i>(bedragen * € 1.000)</i>					
Kadernota 2026 - sub totaal per programma	Incidenteel (I) / Structureel (S)	Wijziging begroting 2026	(kader t.b.v.) Begroting 2027	Raming 2028	Raming 2029
8. Programma Bestuur en ondersteuning					
Geen voorstellen		n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Subtotaal Programma Bestuur en Ondersteuning		0	0	0	0

9. Algemene Dekkingsmiddelen

9.1 Meicirculaire 2026 gemeentefonds

De meicirculaire Gemeentefonds verschijnt jaarlijks omstreeks 31 mei. Binnen onze gemeente is het gebruikelijk om een raadsinformatiebulletin op te stellen en deze als aanvullende bijlage bij de kadernota onderdeel te maken van de besluitvorming in de gemeenteraad. Het gevolg van deze systematiek is dat we bij de voorbereiding van de kadernota (zowel ambtelijk als binnen het college) nog geen rekening kunnen houden met de uitkomsten van de meicirculaire van het gemeentefonds.

Om dit gevolg te ondervangen, hebben we een analyse gemaakt om de financiële gevolgen van de voorjaarsnota van de Rijksoverheid inzichtelijk te maken. Het belangrijkste aandachtspunt daaruit staat toegelicht onder punt 6.2 Hulp bij huishouden vanaf 2029. De mogelijke uitname uit het gemeentefonds is niet in de cijfers van deze kadernota verwerkt gelet op de onzekerheid, daarnaast zou dit inhoudelijk ook een vermindering van onze uitgaven betekenen in dezelfde orde van grootte.

Vanuit de analyse van de voorjaarsnota zien we verder geen significante verschuivingen die aanleiding zijn om in financiële zin in deze kadernota vooruit te lopen op de meicirculaire. Daarmee kan overigens niet worden uitgesloten dat die in de meicirculaire zelf wel gaan optreden als gevolg van de invulling van deze keuzes op landelijk niveau.

9.2 Verhoging opbrengsten dividend Enexis

In 2026 hebben wij een bedrag van € 208.000 ontvangen inzake de dividenduitkering 2025 van Enexis. Op basis hiervan kunnen wij de opbrengst (incidenteel) in 2026 in positieve zin bijstellen met een bedrag van € 83.000. Daarnaast achten wij het verantwoord om, mede gelet op de dividenduitkeringen van de afgelopen jaren, de raming structureel op te hogen met € 50.000 tot een bedrag van € 175.000 vanaf het jaar 2027.

9.3 Verhoging renteopbrengsten schatkistbankieren

In de kadernota 2024 (onderdeel 4.8.1) zijn de renteopbrengsten voor het schatkistbankieren bijgesteld tot € 1.000.000 in 2024, aflopend naar € 820.000 in 2025, € 640.000 in 2026 en € 460.000 in 2027, waarbij deze aflopende trend is opgenomen vanuit het voorzichtigheidsprincipe en de onzekere ontwikkelingen van de rente op langere termijn. De werkelijk gerealiseerde opbrengsten in 2024 bedragen € 1.405.000 en in 2025 (o.b.v. voorlopige cijfers) € 1.002.000. De ramingen voor 2026 en 2027 zijn in de tussentijd niet bijgesteld, voor de jaarschijven 2028 en 2029 is het bedrag van € 438.000 opgenomen (cf. vastgestelde begroting 2026).

Het saldo van het schatkistbankieren per 31 december 2025 bedraagt € 44.356.000, waarbij we voorlopig geen significante daling van onze liquide middelen verwachten. De actuele rentestand schommelt rond de 1,93%. Op basis van deze cijfers achten wij het verantwoord om de geraamde renteopbrengsten in onze begroting naar boven bij te stellen met € 210.000 naar € 850.000 in 2026, met € 290.000 naar € 750.000 in 2027, met € 212.000 naar € 650.000 in 2028 en met € 112.000 naar € 550.000 in 2029.

In de kadernota 2024 is daarbij een koppeling gemaakt tussen de verhoging van de geraamde renteopbrengsten en de stortingen in de bestemmingsreserve grondbeleid en realisatie woningbouwprojecten. In deze kadernota wordt voorgesteld om de verhoging van de geraamde opbrengsten in de zetten als algemeen dekkingsmiddel in de exploitatie.

9.4 Verlaging opbrengst forensenbelasting

Vanaf 2025 is binnen onze gemeente de forensenbelasting ingevoerd op basis van het raadsbesluit van 1 juli 2024. Hierbij zijn de structurele opbrengsten geraamd op € 190.000. In de najaarsnota 2025 (onderdeel 9.4) zijn de geraamde baten voor 2025 naar beneden bijgesteld tot € 95.000. De werkelijk gerealiseerde baten in 2025 bedragen € 31.000. Daarmee is er sprake van een significant verschil tussen de verwachte opbrengsten uit de analyse die vooraf is gemaakt en de werkelijke realisatie. Het college acht dit aanleiding om een inhoudelijke analyse uit te laten voeren naar deze verschillen. Hoewel het nog te vroeg is om conclusies te trekken over het totaal achten wij het, vanuit het voorzichtigheidsprincipe, wel noodzakelijk om de structureel geraamde baten naar beneden bij te stellen met € 140.000 naar € 50.000.

Samenvattend:

(bedragen * € 1.000)

Kadernota 2026 - subtotaal per programma	Incidenteel (I) / Structureel (S)	Wijziging begroting 2026	(kader t.b.v.) Begroting 2027	Raming 2028	Raming 2029
9. Algemene Dekkingsmiddelen					
9.1 Meicirculaire 2026 gemeentefonds	S	pm	pm	pm	pm
9.2 Verhoging opbrengsten dividend Enexis	S	-83	-50	-50	-50
9.3 Verhoging renteopbrengsten schatkestbankieren	S	-210	-290	-212	-112
9.4 Verlaging opbrengst forensenbelasting	S	140	140	140	140
Subtotaal Algemene Dekkingsmiddelen		-153	-200	-122	-22

10. Overhead, Onvoorzien en Vennootschapsbelasting

10.1 Voorbereiding programma Stroom

Het verbeteren van onze dienstverlening en het naar een hoger plan tillen van onze informatiehouding gaat hand in hand. En juist deze twee ontwikkelingen zouden de basis moeten vormen voor het opstarten van een nieuw programma: STROOM. Het programma ziet op de manier waarop we als gemeente willen/moeten omgaan met allerlei ontwikkelingen die op ons afkomen, zowel extern (maatschappelijke ontwikkelingen, wettelijke taken, nieuwe verantwoordelijkheden) als intern (ambitie, verandertrajecten, cultuuromslag). De manier waarop we als gemeente willen inspringen op al die in- en externe zaken en de daaraan gekoppelde visie en ambitie vormen de contouren van het programma.

De beste manier waarop we als organisatie om kunnen gaan met al die veranderingen, is wanneer alle verbeteringen die moeten worden doorgevoerd, integraal worden aangepakt, met een scherp oog voor de onderlinge samenhang tussen alle verbeteringen. Vandaar de keuze om dit in de vorm van een programma te doen. Een programma zorgt voor samenhang, bestuurlijke sturing en een structurele, organisatie-brede verbetering van dienstverlening en informatiehouding. Het levert efficiëntere inzet van middelen, betere borging en grotere impact voor inwoners én helpt integraal te voldoen aan wet- en regelgeving.

Dit programma ziet op een cultuurverandering en het verbeteren van onze dienstverlening en onze processen. Dit betekent een project verspreid over meerdere jaren waarvoor projectbudget noodzakelijk is. Op het moment dat wij meer inzicht hebben op de benodigde middelen komen wij bij uw raad terug.

10.2 Informatiemanagement

Gegevensbeheer, ICT en GEO functioneren als losse domeinen. De focus ligt vooral op beheer en techniek en weinig op (strategische) informatiebehoefte. Rollen en verantwoordelijkheden zijn niet helder. Het afgelopen jaar is er gewerkt aan een informatiebeleidsplan. Dit plan beschrijft hoe wij om willen gaan met informatie en IT. Uitvoering geven aan dit plan betekent het realiseren van de transitie van gegevensbeheer naar informatiestrategie, waarbij informatie als strategisch middel wordt gezien en ingezet, er regie is op data, applicaties en informatievoorziening, leveranciers en processen. Deze transitie hangt nauw samen met het programma STROOM. STROOM beschrijft wat we willen worden en hoe we willen werken. Deze opdracht zorgt dat het “circuit” het aankan. Samenhangende opgaven, die elkaar versterken en deels parallel lopen. In de voorbereiding op de transitie zijn er drie projecten die wij dit jaar vorm willen geven en waar we middelen voor nodig hebben:

1. Advies en ondersteuning bij uitwerking businesscase IT gericht op outsourcing, indicatieve kosten € 45.000 incidenteel;
2. Uitvoering IT-audit € 45.000 incidenteel;
3. Advies en ondersteuning bij uitwerking businesscase GEO gericht op outsourcing € 45.000 incidenteel.

10.3 Automatiseringsmiddelen

In verband met aanzienlijke prijsstijgingen in de IT-sector is het noodzakelijk dat het reguliere automatiseringsbudget wordt verhoogd. De prijsstijgingen laten zich vooral zien op de posten infrastructuur software, opslag en informatiebeveiliging. Voor de komende jaren betekent dit een verhoging van € 16.000 in 2026, € 52.000 in 2027, € 34.000 in 2028 en € 61.000 in 2029.

10.4 Project raadzaal

De raadzaal is vernieuwd en inmiddels in gebruik genomen. Er heeft een overschrijding op het budget plaatsgevonden van € 223.000. De belangrijkste oorzaken voor deze overschrijding zijn de bouwkundige werkzaamheden voor een bedrag van € 165.000 en de aanpassingen aan het dak voor een bedrag van € 60.000. Voorgesteld wordt om de overschrijding ten laste te brengen van het begrotingsresultaat 2026 en dit bedrag toe te voegen aan de bestemmingsreserve dekking kapitaallasten van waaruit jaarlijks een bedrag van afgerond € 22.000 (termijn 10 jaar) zal worden onttrokken ter dekking van de afschrijvingslasten.

10.5 Investerings tractie buitendienst

Met betrekking tot de vervanging van tractie zijn wij bezig aan een inhaalslag. Na de aanschaf vorig jaar van twee bussen en een wiellader loopt momenteel de aanvraag voor een nieuwe vrachtwagen voor de buitendienst. Het beschikbaar budget voor deze vervanging bedraagt € 218.000. De aanbesteding is lopend, maar op basis van een eerste inschatting is een budget benodigd van € 375.000. Voorgesteld wordt om het aanvullend krediet van € 157.000 beschikbaar te stellen en ten laste te brengen van het begrotingsresultaat 2026 en dit vervolgens bedrag toe te voegen aan de bestemmingsreserve dekking kapitaallasten van waaruit jaarlijks een bedrag van afgerond € 31.000 (termijn 5 jaar) zal worden onttrokken ter dekking van de afschrijvingslasten.

Voor 2027 staan de vervangingen van nog eens vier voertuigen en de aanschaf van bijbehorend gladheidsmaterieel op de rol. De hoogte van deze investeringen zijn nog niet bekend. Deze zullen bij de samenstelling van de ontwerpbegroting 2027 worden betrokken.

10.6 Schoonmaakcontract gemeentehuis

In januari 2025 is, na afronding van een Europese aanbesteding in 2024, een nieuw schoonmaakcontract voor het gemeentehuis afgesloten voor de periode 2025-2028. Bij het opstellen van de primitieve begroting 2025 en 2026 is geen rekening gehouden met het nieuwe, hogere tarief van het schoonmaakcontract. Hierdoor wordt, net als in 2025, voor 2026 een budgetoverschrijding van € 25.000 verwacht. Voorgesteld wordt om het budget structureel met € 25.000 te verhogen.

10.7 Leasekosten auto's

Het leasebudget wordt momenteel met circa € 25.000 per jaar overschreden. Deze overschrijding hangt samen met de opbouw van de huidige leaseconstructie, waarbij naast de geraamde leasekosten ook aanvullende gebruikerskosten worden gemaakt.

Om deze kostenontwikkeling te beheersen, wordt momenteel gewerkt aan het opstarten van een nieuwe aanbesteding. Deze aanbesteding dient tijdig te zijn afgerond, zodat per november een nieuwe leaseconstructie kan worden geïmplementeerd. Wel wordt in het kader van de nieuwe aanbesteding nadrukkelijk onderzocht in hoeverre de huidige lesecapaciteit aansluit bij de feitelijke behoefte van de organisatie.

10.8 Structurele inhuur omzetten naar formatie bij Publiekszaken

Publiekszaken (KCC) kampt al jaren met een mismatch tussen de beschikbare formatie en de benodigde capaciteit voor de uitvoering van de frontoffice- en backofficewerkzaamheden. Het structureel inzetten van tijdelijke inhuur is noodzakelijk gebleken om de continuïteit van de dienstverlening te waarborgen, dit is echter geen duurzame oplossing. Zonder structurele versterking komt het team zowel op korte als langere termijn in de problemen, bijvoorbeeld bij het naleven van functiescheiding en het behalen van auditvereisten. Er is de behoefte om de structurele inhuur om te zetten naar vaste formatie van 1 fte om balie, receptie en telefonie duurzaam te bemensen en de backoffice-werkzaamheden zorgvuldig uit te voeren. De kosten die hiermee gemoeid zijn bedragen € 83.000 per jaar. Het structureel inhuren kost € 102.000 op jaarbasis.

Samenvattend:

(bedragen * € 1.000)

Kadernota 2026 - subtotaal per programma		Incidenteel (I) / Structureel (S)	Wijziging begroting 2026	(kader t.b.v.) Begroting 2027	Raming 2028	Raming 2029
10. Overhead, Onvoorzien en Vennootschapsbelasting						
10.1	Vorbereiding programma Stroom	I/S	0	pm	pm	pm
10.2	<i>Informatiemanagement:</i>					
	Uitwerking businesscase IT	I	45	0	0	0
	Uitvoering IT-audit	I	45	0	0	0
	Uitwerking businesscase GEO	I	45	0	0	0
10.3	Automatiseringsmiddelen	S	16	52	34	61
10.4	<i>Project raadzaal:</i>					
	Storting bestemmingsreserve dekking kapitaallasten	I	223	0	0	0
	Afschrijvingslasten investering	S	22	22	22	22
	Onttrekking bestemmingsreserve dekking kapitaallasten	S	-22	-22	-22	-22
10.5	<i>Investeringen tractie buitendienst:</i>					
	Storting bestemmingsreserve dekking kapitaallasten	I	157	0	0	0
	Afschrijvingslasten investering	S	31	31	31	31
	Onttrekking bestemmingsreserve dekking kapitaallasten	S	-31	-31	-31	-31
10.6	Schoonmaakcontract gemeentehuis	S	25	26	26	27
10.7	Leasekosten auto's	S	25	pm	pm	pm
10.8	Structurele uitbreiding Publiekszaken	S	21	83	83	83
Subtotaal Overhead, Onvoorzien en Vennootschapsbelasting			602	161	143	171

11. Investerings

11.1 Actualisatie investeringsprogramma

De actualisatie van het investeringsprogramma levert in 2026 een incidenteel voordeel op van € 70.000 als gevolg van vertraging/doorschuiving in de uitvoering van het programma. De belangrijkste afwijkingen hebben betrekking op de vervanging van tractie (€ 41.000) en op de vervanging van de verkeersbrug Eigenweg Houthem (€ 12.000).

Per programma levert dit het volgende beeld op:

*(bedragen * € 1.000)*

Onderuitputting kapitaallasten	Wijziging begroting 2026	Raming 2027	Raming 2028	Raming 2029
3. Programma Mobiliteit, Volkshuisvesting en Fysieke Leefomgeving	20	12	0	0
4. Programma Sport, Cultuur en Recreatie	0	-2	-2	-2
7. Volksgezondheid, Duurzaamheid en Milieu	7	0	0	0
10. Overhead, Onvoorzien en Vennootschapsbelasting	43	3	1	1
Totaal	70	13	-1	-1

Samenvattend:

*(bedragen * € 1.000)*

Kadernota 2026 - subtotaal per programma	Incidenteel (I) / Structureel (S)	Wijziging begroting 2026	(kader t.b.v.) Begroting 2027	Raming 2028	Raming 2029
11. Investerings					
11.1 Actualisatie investeringsprogramma	I/S	-70	-13	1	1
Subtotaal Investerings		-70	-13	1	1

12. Reserves

12.1 Actualisatie reservemutaties

Bij de samenstelling van deze kadernota zijn de reservemutaties opnieuw tegen het licht gehouden. Dit betreffen reserveringen en geormerkte gelden binnen de diverse reserves, op detailniveau. In lijn met de nota reserve- en voorzieningenbeleid, zoals vastgesteld door de raad, zetten we in op verdere transparantie voor de mutaties binnen de reserves.

Voor de volgende mutaties, in totaal € 240.000, stellen wij voor om deze te laten vrijvallen ten gunste van de algemene reserve:

(bedragen * € 1.000)

Vrijval ten gunste van algemene reserve	Bedrag
Algemene dekkingsreserve	
Reservering implementatie dataportaal VTE Limburg 2024	12
Reservering uitvoeringskosten Lbv en Lbv-plus	19
Restantkrediet doorontwikkeling meldkamer VVTH	20
Restantbudget Wet goed verhuurderschap 2023	24
Bijdrage project green Experience Yuverta 2023/2024/2025	29
Regionaal project wandelroutes	41
Economische activiteiten/samenwerking t.b.v. visie VTE	88
	233
Bestemmingsreserve projectgelden	
Regionaal project wandelroutes	1
Reservering onderzoek formatie en toekomst buitendienst 2024	3
Reservering opstellen cultuurbeleidsplan	3
	7

Daarnaast stellen wij voor om de navolgende geormerkte gelden binnen de egalisatiereserve sociaal domein te laten vrijvallen binnen de desbetreffende reserve:

(bedragen * € 1.000)

Vrijval geormerkte gelden binnen reserve	Bedrag
Egalisatiereserve sociaal domein	
Restantbudget zwemvangnetregeling	10
Reservering middelen dienstverlening aanpak schulden (GF) 2024	12
Budget uitvoering participatiewet 2023	21
Restantbudget vrijwilligerswerk	93
Reservering uitvoering participatiewet 2024	151
	287

Samenvattend:

(bedragen * € 1.000)

Kadernota 2026 - sub totaal per programma	Incidenteel (I) / Structureel (S)	Wijziging begroting 2026	(kader t.b.v.) Begroting 2027	Raming 2028	Raming 2029
12. Reserves					
12.1 Actualisatie reservemutaties:					
Vrijval algemene dekkingsreserve	I	-233	0	0	0
Vrijval bestemmingsreserve projectgelden	I	-7	0	0	0
Ten gunste van algemene reserve	I	240	0	0	0
Vrijval geormerkte gelden egalisatiereserve sociaal domein	I	0	0	0	0
Subtotaal Reserves		0	0	0	0

13. Financieel technische onderwerpen

13.1 Aandachtspunten provinciaal toezicht gemeentefinanciën

De provincie Limburg is toezichthouder met betrekking tot de financiën van de gemeenten binnen onze provincie. Voor de uitvoering van deze taak verschaft de provincie informatie, die zowel aan het college als rechtstreeks aan de gemeenteraad is gericht.

De begrotingscirculaire 2027 (uit april 2026) bevat algemene aandachtspunten die bij alle Limburgse gemeenten onder de aandacht zijn gebracht. Het structureel en reëel begrotingsevenwicht is daarbij het belangrijkste punt dat naar voren komt in de aanbiedingsbrief.

Andere onderwerpen die aan bod komen betreffen de herijking van het gemeentefonds (waarbij wordt aangegeven dat de bedragen uit de meicirculaire 2026 leidend zijn voor het opstellen van de begroting 2027), de financiële vertaling van landelijke besluiten over de jeugdzorg in de begroting en het coalitieakkoord van het nieuwe kabinet (waarbij ook daar wordt verwezen naar de meicirculaire).

Financieel technisch wordt ingegaan op de notitie van de commissie BBV over incidentele baten en lasten (zie punt 13.2 hieronder), stelpost onderuitputting (eveneens 13.2), kadernota rechtmatigheid (waarvan de gevolgen zijn verwerkt in het raadsbesluit van december 2025 over het controleprotocol) en verwonderpunten (advies van de Commissie BBV aan het Ministerie van BZK).

Bij het opstellen van de ontwerpbegroting 2027 zullen wij rekening houden met deze aandachtspunten.

13.2 BBV - Notitie incidenteel en structureel

De Commissie BBV heeft in maart 2026 de notitie structurele en incidentele baten en lasten gepubliceerd. Deze notitie geldt als een formeel landelijk kader voor het opstellen van onze Ontwerpbegroting 2027. De notitie geeft een aanscherping en verduidelijking over de wijze waarop de termen structureel en reëel evenwicht moeten worden uitgelegd. Met structureel evenwicht wordt bedoeld dat structurele lasten worden gedekt door structurele baten. Met reëel evenwicht wordt bedoeld dat de geraamde baten en lasten in de begroting en meerjarenraming volledig en realistisch zijn. De gemeente moet zich rekenschap geven van daadwerkelijk te verwachten groei of afname van baten en lasten. Deze landelijke kaders vertalen zich vooral naar de manier waarop wij in onze begroting moeten omgaan met stelposten en taakstellingen

Zowel in de begrotingscirculaire van de provincie als in de notitie BBV wordt ingegaan op de stelpost onderuitputting. De tekst uit de notitie is hier overgenomen: Er is sprake van onderuitputting wanneer er minder geld wordt uitgegeven dan begroot. Dit wordt ook wel onderschrijding van de begroting genoemd. Onderuitputting kan alleen bij de jaarrekening worden vastgesteld. Soms levert dit een eenmalig voordeel op, maar wanneer afwijkingen zich structureel herhalen, ligt het voor de hand de raming van het betreffende budget aan te passen.

Het BBV bevat geen expliciet verbod op het opnemen van een stelpost voor onderuitputting. Wel bepaalt artikel 189, lid 2, van de Gemeentewet dat de begroting structureel en reëel sluitend hoort te zijn. Vanuit dit uitgangspunt wordt het opnemen van een algemene stelpost voor onderuitputting niet wenselijk geacht, omdat dit kan wijzen op een te weinig realistische raming.

Specifieke stelposten kunnen daarentegen passend zijn, mits zij goed zijn onderbouwd en aansluiten bij reële verwachtingen. Daarbij kan gebruik worden gemaakt van historische patronen ter ondersteuning van de onderbouwing. Voorbeelden zijn loonkosten, of investeringen die later tot realisatie komen dan begroot (over-programmering).

De toezichthouder beoordeelt of opgenomen stelposten voldoende hard en haalbaar zijn, en of zij binnen de ramingsperiode aannemelijk kunnen worden gerealiseerd. Daarbij geldt steeds dat ramingen op een realistische manier onderbouwd dienen te zijn.

13.3 Taakstelling sociaal domein

Binnen onze begroting is een taakstelling sociaal domein opgenomen. De actuele stand van deze taakstelling (inclusief de voorstellen in deze kadernota) is € 482.000 in 2026, oplopend tot € 549.000 in 2027, € 1.030.000 in 2028 en € 1.475.000 in 2029 (met een structureel effect daarna). Voor zover de taakstelling binnen een bepaalde jaarschijf niet wordt ingevuld, wordt het tekort gedekt uit de egalisereserve sociaal domein. Aangezien structureel dekken uit de egalisereserve niet is toegestaan, hebben we dus een opdracht om structurele dekking te vinden binnen het programma of de keuze te maken om de structurele dekking op een andere wijze in te vullen.

Daarbij moet wel worden opgemerkt dat het programma Sociaal domein erg afhankelijk is van externe factoren, zoals Rijksbeleid, maatschappelijke ontwikkelingen en de problematiek van de eigen inwoners. Het sociaal domein laat zich dus niet (altijd) sturen. Bij de samenstelling van de ontwerpbegroting 2027 zal een meerjarige doorkijk plaatsvinden en zal blijken in hoeverre de structurele taakstelling kan worden ingevuld.

Samenvattend:

<i>(bedragen * € 1.000)</i>					
Kadernota 2026 - sub totaal per programma	Incidenteel (I) / Structureel (S)	Wijziging begroting 2026	(kader t.b.v.) Begroting 2027	Raming 2028	Raming 2029
13. Financieel technische onderwerpen					
13.1 Aandachtspunten provinciaal toezicht gemeentefinanciën		n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
13.2 BBV - Notitie incidenteel en structureel		n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
13.3 Taakstelling sociaal domein	S	pm	pm	pm	pm
Subtotaal Financieel technische onderwerpen		0	0	0	0

14. Samenvattend overzicht voorstellen kadernota

(bedragen * € 1.000)

Kadernota 2026 - sub totaal per programma	Incidenteel (I) / Structureel (S)	Wijziging begroting 2026	(kader t.b.v.) Begroting 2027	Raming 2028	Raming 2029
1. Programma Vergunningen, Veiligheid, Toezicht en Handhaving		-366	-441	-449	-450
2. Programma Economie en Toerisme		107	110	112	115
3. Programma Mobiliteit, Volkshuisvesting en Fysieke Leefomgeving		744	387	466	477
4. Programma Sport, Cultuur en Recreatie		311	249	200	101
5. Programma Onderwijs		0	0	0	0
6. Programma Sociaal Domein		0	0	0	0
7. Programma Volksgezondheid, Duurzaamheid en Milieu		0	0	0	0
8. Programma Bestuur en Ondersteuning		0	0	0	0
9. Algemene Dekkingsmiddelen		-153	-200	-122	-22
10. Overhead, Onvoorzien en Venootschapsbelasting		602	161	143	171
11. Investerings		-70	-13	1	1
12. Reserves		0	0	0	0
13. Financieel technische onderwerpen		0	0	0	0
Totaal Kadernota 2026		1.175	253	351	393

15. Bijlagen

Bijlage A:

In onderstaande tabel hebben wij op programmaniveau het verloop van het begrotingsresultaat 2026 opgenomen.

Baten en lasten per programma

(bedragen * € 1.000)

	Primaire begroting 2026	Begroting 2026 na wijziging (voor kadernota)	Overige bijstellingen begroting 2026	Kadernota 2026	Begroting na wijziging 2026 (incl. kadernota)
Lasten per programma (excl. toevoegingen aan reserves)					
Programma Vergunningen, Veiligheid, Toezicht en Handhaving	4.165	4.165	2	-368	3.799
Programma Economie en Toerisme	5.367	5.367	306	157	5.830
Programma Mobiliteit, Volkshuisvesting en Fysieke Leefomgeving	7.754	7.754	1.081	725	9.560
Programma Sport, Cultuur en Recreatie	7.464	7.565	289	249	8.103
Programma Onderwijs	2.518	2.518	15		2.533
Programma Sociaal Domein	25.806	26.952	128	628	27.708
Programma Volksgezondheid, Duurzaamheid en Milieu	7.165	7.178	132	22	7.332
Programma Bestuur en Ondersteuning	2.068	2.072	93		2.165
Subtotaal lasten programma's	62.307	63.571	2.046	1.413	67.030
Algemene dekkingsmiddelen	735	735			735
Overhead	11.296	11.296	339	247	11.882
Onvoorzien	100	100			100
Vennootschapsbelasting	1	1			1
Subtotaal overige lasten	12.132	12.132	339	247	12.718
Totaal lasten	74.439	75.703	2.385	1.660	79.748
Baten per programma (excl. onttrekkingen uit reserves)					
Programma Vergunningen, Veiligheid, Toezicht en Handhaving	128	128	26		154
Programma Economie en Toerisme	2.633	2.633	1		2.634
Programma Mobiliteit, Volkshuisvesting en Fysieke Leefomgeving	1.001	1.001	135	99	1.235
Programma Sport, Cultuur en Recreatie	1.859	1.859			1.859
Programma Onderwijs	386	386			386
Programma Sociaal Domein	7.918	8.218	-1		8.217
Programma Volksgezondheid, Duurzaamheid en Milieu	5.613	5.613	81	30	5.724
Programma Bestuur en Ondersteuning	398	398			398
Subtotaal baten programma's	19.936	20.236	242	129	20.607
Algemene dekkingsmiddelen	53.643	53.643	-23	153	53.773
Overhead	585	585	2		587
Onvoorzien	0	0			0
Vennootschapsbelasting	0	0			0
Subtotaal overige baten	54.228	54.228	-21	153	54.360
Totaal baten	74.164	74.464	221	282	74.967
Saldo (excl. mutatie reserves)					
Programma Vergunningen, Veiligheid, Toezicht en Handhaving	-4.037	-4.037	24	368	-3.645
Programma Economie en Toerisme	-2.734	-2.734	-305	-157	-3.196
Programma Mobiliteit, Volkshuisvesting en Fysieke Leefomgeving	-6.753	-6.753	-946	-626	-8.325
Programma Sport, Cultuur en Recreatie	-5.605	-5.706	-289	-249	-6.244
Programma Onderwijs	-2.132	-2.132	-15	0	-2.147
Programma Sociaal Domein	-17.888	-18.734	-129	-628	-19.491
Programma Volksgezondheid, Duurzaamheid en Milieu	-1.552	-1.565	-51	8	-1.608
Programma Bestuur en Ondersteuning	-1.670	-1.674	-93	0	-1.767
Saldo baten en lasten programma's	-42.371	-43.335	-1.804	-1.284	-46.423
Algemene dekkingsmiddelen	52.908	52.908	-23	153	53.038
Overhead	-10.711	-10.711	-337	-247	-11.295
Onvoorzien	-100	-100	0	0	-100
Vennootschapsbelasting	-1	-1	0	0	-1
Saldo overige baten en lasten	42.096	42.096	-360	-94	41.642
Totaal saldo van baten en lasten	-275 N	-1.239 N	-2.164 N	-1.378 N	-4.781 N
Toevoegingen aan reserves (lasten)	732	9.870	415	1.587	11.872
Onttrekkingen uit reserves (baten)	2.482	12.499	2.646	1.790	16.935
Saldo mutatie reserves	1.750	2.629	2.231	203	5.063
Resultaat	1.475 V	1.390 V	67 V	-1.175 N	282 V

Bijlage B:

In de hierna volgende tabel hebben wij een overzicht opgenomen op programmaniveau van de 'Overige bijstellingen begroting 2026'.

Baten en lasten per programma			
<i>(bedragen * € 1.000)</i>			
Overige bijstellingen begroting 2026	Lasten	Baten	Saldo
Programma Vergunningen, Veiligheid, Toezicht en Handhaving	2	26	24
Programma Economie en Toerisme	306	1	-305
Programma Mobiliteit, Volkshuisvesting en Fysieke Leefomgeving	1.081	135	-946
Programma Sport, Cultuur en Recreatie	289	0	-289
Programma Onderwijs	15	0	-15
Programma Sociaal Domein	128	-1	-129
Programma Volksgezondheid, Duurzaamheid en Milieu	132	81	-51
Programma Bestuur en Ondersteuning	93	0	-93
Subtotaal programma's	2.046	242	-1.804
Algemene dekkingsmiddelen	0	-23	-23
Overhead	339	2	-337
Onvoorzien	0	0	0
Vennootschapsbelasting	0	0	0
Subtotaal overige	339	-21	-360
Saldo van baten en lasten	2.385	221	-2.164
Toevoegingen aan reserves (lasten)	415		-415
Onttrekkingen uit reserves (baten)		2.646	2.646
Saldo mutatie reserves	415	2.646	2.231
Resultaat	2.800	2.867	67

Bijlage C:

In de hierna volgende tabel hebben wij per programma een onderbouwing van de 'Overige bijstellingen begroting 2026' opgenomen.

Programma Vergunningen, Veiligheid, Toezicht en Handhaving (bedragen * € 1.000)

	Lasten	Baten	Saldo
Overige mutaties			
Inruil voertuigen VVTH i.v.m. vervanging		26	26
Overige mutaties, per saldo	2		-2
Saldo van baten en lasten	2	26	24

Programma Economie en Toerisme (bedragen * € 1.000)

	Lasten	Baten	Saldo
Doorwerking projectgelden			
Uitvoeringskosten parkeerbeleidsplan	75		-75
Opstellen raamcontract parkeergarage	25		-25
Opstellen evenementenbeleid	31		-31
Economische structuurversterking	146		-146
Overige mutaties			
Inzet reserve t.b.v. evenementen	28		-28
Overige mutaties, per saldo	1	1	0
Saldo van baten en lasten	306	1	-305

Programma Mobiliteit, Volkshuisvesting en Fysieke Leefomgeving (bedragen * € 1.000)

	Lasten	Baten	Saldo
Doorwerking van eerdere raadsbesluiten			
Bijstelling onderhoudsplanning bruggen klein onderhoud	38		-38
Doorwerking projectgelden			
Stoeptegelfonds	220		-220
Projectleider vastgoed opvanglocaties	100		-100
Uitvoeringsprogramma woonzorgvisie	181		-181
Onderzoek Valkenburg-West	213		-213
Subsidiebijdragen Mergelfonds	50		-50
Inventarisatie t.b.v. mogelijke verkoop woonwagens	30		-30
Wet versterking regie volkshuisvesting	50		-50
Projectbudget Wet Betaalbare Huur	90		-90
Overige mutaties			
Bijstelling grondverkopen		99	99
Gereserveerde middelen klein onderhoud bruggen 2025	27		-27
Overige mutaties, per saldo	82	36	-46
Saldo van baten en lasten	1.081	135	-946

Programma Sport, Cultuur en Recreatie (bedragen * € 1.000)

	Lasten	Baten	Saldo
Doorwerking projectgelden			
Uitvoeringskosten klimaatadaptatiestrategie	48		-48
Bouwhistorisch onderzoek Grotestraat Centrum 31	22		-22
Opstellen beleid cultureel erfgoed	59		-59
Onderhoud en renovatie voetpaden	54		-54
Diverse onderzoeken openluchttheater	50		-50
Overige mutaties			
Verschuiving uitvoeringsprogramma cultuurbeleid	30		-30
Overige mutaties, per saldo	26		-26
Saldo van baten en lasten	289	0	-289

Programma Onderwijs

(bedragen * € 1.000)

	Lasten	Baten	Saldo
Overige mutaties			
Overige mutaties, per saldo	15		-15
Saldo van baten en lasten	15	0	-15

Programma Sociaal Domein

(bedragen * € 1.000)

	Lasten	Baten	Saldo
Doorwerking projectgelden			
Budget wijkaanpak Valkenburg	35		-35
Middelen spreidingswet	28		-28
Overige mutaties			
Uitvoeringskosten aanbesteding social return t.l.v. taakstelling	30		-30
Overige mutaties, per saldo	35	-1	-36
Saldo van baten en lasten	128	-1	-129

Programma Volksgezondheid, Duurzaamheid en Milieu

(bedragen * € 1.000)

	Lasten	Baten	Saldo
Doorwerking projectgelden			
Project verduurzaam je huis	27		-27
Opstellen warmteprogramma	25		-25
Project solar carports en OER	25		-25
Financieel technische wijzigingen			
Integrale projectleider openbare ruimte	45	81	36
Overige mutaties			
Overige mutaties, per saldo	10		-10
Saldo van baten en lasten	132	81	-51

Programma Bestuur en Ondersteuning

(bedragen * € 1.000)

	Lasten	Baten	Saldo
Doorwerking projectgelden			
Budget ontwikkeling dienstverlening	30		-30
Opleidingsbudget griffie	18		-18
Financieel technische wijzigingen			
Overheveling speelruimteplan 2026	81		-81
Overige mutaties			
Uitvoeringskosten aanbesteding social return t.l.v. taakstelling	-30		30
Overige mutaties, per saldo	-6		6
Saldo van baten en lasten	93	0	-93

Algemene Dekkingsmiddelen

(bedragen * € 1.000)

	Lasten	Baten	Saldo
Overige mutaties			
Bijstelling dividend aandelen BNG		-23	-23
Overige mutaties, per saldo			0
Saldo van baten en lasten	0	-23	-23

Overhead, Onvoorzien en Vennootschapsbelasting*(bedragen * € 1.000)*

	Lasten	Baten	Saldo
Doorwerking projectgelden			
Project vervangende locatie raadszaal	43		-43
Projectbudget zaakgericht werken	20		-20
Projectbudget BOR-BGT	50		-50
Projectbudget GRIP op informatiemanagement	39		-39
Financieel technische wijzigingen			
Projectleider woningbouwversnelling t.l.v. algemene dekkingsreserve	98		-98
Overige mutaties			
Uitbreiding ondersteuning applicatiebeheer	50		-50
Overige mutaties, per saldo	39	2	-37
Saldo van baten en lasten	339	2	-337

Mutatie reserves*(bedragen * € 1.000)*

	Lasten	Baten	Saldo
Algemene reserve		300	300
Algemene dekkingsreserve	60	390	330
Bestemmingsreserve projectgelden		1.918	1.918
Reserve evenementen en toeristische visie		28	28
Bestemmingsreserve dekking kapitaallasten	356	9	-347
Overige mutaties, per saldo	-1	1	2
Saldo mutatie reserves	415	2.646	2.231

Resultaat*(bedragen * € 1.000)*

	Lasten	Baten	Saldo
Uitbreiding ondersteuning applicatiebeheer	50		-50
Inruil voertuigen VVTH i.v.m. vervanging		26	26
Overhead integrale projectleider openbare ruimte		36	36
Bijstelling grondverkoop		99	99
Bijstelling dividend aandelen BNG		-23	-23
Overige mutaties, per saldo			-21
Resultaat			67

