

Programma 5. Bestuurskracht



Totaaloverzicht programma 5

In de onderstaande tabel tonen de kolommen 2 tot en met 5 de cijfers zoals geregistreerd op 1 juli 2025 in het financiële systeem. Kolom 6 geeft een prognose weer die niet uit het financiële systeem komt, maar is gebaseerd op onze verwachtingen.

Totaaloverzicht per product					
Product	Bedrag Begroot op 1 juli 2025	Bedrag Werkelijk	Bedrag rechten en verplichtingen	Stand per 1 oktober 2025	Prognose afwijking van de begroting per 31-12-2025
5.1 Openbare orde en veiligheid	€ -2.080.931	€ -2.069.636	€ -49.013	€ -37.718	€ -86.507
5.2 Handhaving	€ -330.097	€ -258.338	€ -99.723	€ -27.964	€ -
5.3 Dienstverlening en burgerzaken	€ 185.909	€ 144.238	€ -	€ -41.671	€ -
5.4 Samenwerking en besturen	€ -2.462.675	€ -2.092.962	€ -492.826	€ -123.113	€ -139.592
5.5 Financiën	€ 47.077.218	€ 41.765.495	€ 2.805.514	€ -2.506.209	€ 2.686.905
5.6 Belastingen en heffingen	€ 6.325.908	€ 6.422.348	€ 17.605	€ 114.045	€ 190.118
5.7 Informatievoorziening en automatisering	€ -284.827	€ -193.119	€ -35.029	€ 56.679	€ -
5.8 Overhead	€ -8.257.652	€ -6.659.587	€ -1.676.206	€ -78.141	€ 95.444
5.9 Personeel en organisatie	€ -1.069.500	€ -656.321	€ -492.616	€ -79.437	€ -27.500
5.10 Communicatie	€ -36.177	€ -21.707	€ -	€ 14.470	€ -
Totaal	€ 39.067.176	€ 36.380.412	€ -22.295	€ -2.709.059	€ 2.718.868

5.1 Openbare orde en Veiligheid

Op dit product wordt een **tekort verwacht van € 86.507**.

Dit wordt met name veroorzaakt door de volgende ontwikkelingen:

Versterking Omgevingsveiligheidsdiensten

Met de Septembercirculaire is in product 5.5 € 6.157 ontvangen voor de Versterking van de Omgevingsveiligheidsdiensten. Hetzelfde bedrag wordt in product 5.1 begroot aan de lastenkant om de bijbehorende taken uit te voeren.

Kosten niet gesprongen explosieven

Door HelMa Vastgoed B.V. is in het kader van het project Walhoeve in de gemeente Woensdrecht een onderzoek verricht naar niet-gesprongen conventionele explosieven uit de Tweede Wereldoorlog. Alleen gemeenten kunnen, door middel van een besluit van de gemeenteraad, voor derden een beroep doen op het verkrijgen van een suppletie-uitkering (de zogeheten "bommenregeling") uit het gemeentefonds voor gemaakte kosten op het gebied van opsporing, benadering en ruiming van conventionele explosieven. De kosten die betrekking hebben op de openbare ruimte (gemeentegrond) bedragen € 80.350. Deze worden in de Meicirculaire 2026 vergoed.

5.2 Handhaving

Er worden geen afwijkingen verwacht

5.3 Dienstverlening en Burgerzaken

Er worden geen afwijkingen verwacht.

5.4 Samenwerken en besturen

Op dit product wordt een **tekort verwacht van € 139.592**.

Dit wordt met name veroorzaakt door de volgende ontwikkelingen:

Ophoging budgetten rekenkamer

Het presidium heeft besloten het budget 2025 van de rekenkamer op te hogen naar € 38.000. Hiervoor is € 20.603 benodigd.

Eindafrekening bijeenkomst toekomstvisie 18 februari 2025

Gedurende het jaar zijn nog diverse facturen ontvangen met betrekking tot de bijeenkomst Toekomstvisie op 18 februari 2025. De kosten voor deze bijeenkomst waren niet begroot. De totale kosten bedragen € 8.989.

Aanpassing begrote bijdrage VNG Fonds Gemeentelijke Gezamenlijke Uitvoering (GGU)

De afgelopen jaren is de door de VNG vastgestelde bijdrage voor het Fonds GGU gestegen. De begroting is hierop in die jaren niet structureel aangepast (wel incidenteel ieder jaar via de kwartaalrapportages). Voor 2025 bedraagt het tekort € 53.000. Het effect voor 2026 wordt opgenomen in de eerste kwartaalrapportage 2026 en het effect op het meerjarenperspectief in de volgende Perspectievennota.

Opgave stedelijke ontwikkeling

De gemeente Woensdrecht staat voor uitdagingen op het gebied van stedelijke ontwikkeling, met name op het gebied van het volkshuisvestingsprogramma, de regionale woonzorgvisie West-Brabant West en de woningbouwprogrammering. Voor de versterking van de strategische advisering en coördinatie binnen de organisatie, is een adviseur stedelijke ontwikkeling aangetrokken. De kosten voor het creëren van deze functie bedragen € 47.000 en zijn in 2025 eenmalig ten laste gebracht van de Algemene reserve (product 5.5). In de Programmabegroting 2026 is structureel budget opgenomen om deze formatie voort te zetten.

Ambtsketen

Er is een nieuw ambtsketen aangeschaft. De kosten bedragen € 10.000.

5.5 Financiën

Op dit product wordt een **overschot verwacht van € 2.686.905**.

Dit wordt met name veroorzaakt door de volgende ontwikkelingen:

Septemercirculaire 2025: hogere inkomsten

Op dit product worden de inkomsten vanuit het gemeentefonds geboekt. Het effect van de Septemercirculaire op dit product is € 1.433.912.

Renteopbrengsten kort geld

Als gevolg van de aanwezige liquide middelen en ondanks de dalende rente op de kapitaalmarkt bedragen de renteopbrengsten van het derde kwartaal 2025 (afgerond) € 97.500. De renteopbrengsten van het 1e halfjaar 2025 (€ 207.500) zijn opgenomen in de financiële tussenrapportage van het eerste en tweede kwartaal. De opbrengst is een financieel voordeel voor de Programmabegroting 2025.

Mutaties in de reserves

De belangrijkste mutaties dit kwartaal betreffen de aanwendungen van de Algemene reserve (-/- € 63.000), de reserve 'Leefomgeving' (€ 11.835754) en de reserve Ter dekking van kapitaallasten (€ 450). De mutaties van de Algemene reserve worden toegelicht bij de producten 2.3, 3.5 en 5.4. De mutaties van de reserve 'Leefomgeving' zijn gespecificeerd in het overzicht 'Reserve Leefomgeving' in deze kwartaalrapportage. De mutatie van de reserve Ter dekking van kapitaallasten is toegelicht bij product 3.4. Het totaal aan mutaties (excl. Personele veerkracht, zie verderop), heeft een negatief effect van € 47.796.

Actualisatie grondexploitatie Centrum Hoogerheide

Zie product 2.2 Grondbeleid voor details. De actualisatie van de grondexploitatie leidt tot een afname (= voordeel) van het budget voor verschuldigde vennootschapsbelasting (€ 170.896) en een lagere dotatie (= voordeel) aan de reserve 'Ter dekking van kapitaallasten' (€ 544.204).

Actualisatie grondexploitatie Kromstraat Hoogerheide

Zie product 2.2 Grondbeleid voor details. De actualisatie van de grondexploitatie leidt tot een afname (= voordeel) van het budget voor verschuldigde vennootschapsbelasting (€ 21.594) .

Materieel team Wijk- & Dorpsbeheer

Het budget voor onderhoud aan de voertuigen en het materieel van het team Wijk- & dorpsbeheer is voor 2025 niet toereikend. Aan het eind van het derde kwartaal is het budget reeds overschreden. Oorzaak is de extra reparaties en onderhoud aan diverse voertuigen. Verder is er groot onderhoud uitgevoerd aan de vrachtauto en kraan. De verwachte overschrijding bedraagt € 30.000.

Reserve Personele Veerkracht

De verwerking van de mutaties binnen de reserve Personele veerkracht, voortkomend uit de inventarisatie van vacatureruimte, leidt tot een overschrijding van € 95.444 binnen dit product. Bij de vaststelling van de Jaarstukken 2020 op 8 juli 2021 heeft de gemeenteraad een maximum van € 350.000 voor deze reserve vastgesteld. Indien de stand van de reserve door toevoegingen boven dit maximum uitkomt, wordt het meerdere ten gunste van de algemene middelen vrijgegeven in de kwartaalrapportage. Dit resulteert in een vrijval van de reserve van € 180.958 in het derde kwartaal.

Vergoeding voor vluchtelingen uit Oekraïne en de Duurzame gemeentelijk opvang (DGO) in Putte

Voor de vergoeding van de gemaakte kosten hanteren het Rijk en het COA normbedragen. De verwachte kosten liggen onder deze normbedragen, hetgeen resulteert in een overschot op dit product van € 414.000. Voorgesteld wordt om een bedrag van € 414.000 vrij te laten vallen.

5.6 Belastingen en heffingen

Op dit product wordt **een overschot verwacht van € 190.118.**

Dit wordt door de volgende ontwikkelingen veroorzaakt:

Verlaging deelnemersbijdrage Belastingsamenwerking West-Brabant (BWB)

In de eerste bestuursrapportage van de BWB leiden een daling van de personeelslasten als gevolg van een gunstigere CAO, lagere rentebaten vanwege dalende rentetarieven op de kapitaalmarkt en enkele kleinere verschillen tot een verlaging van de gezamenlijke deelnemersbijdrage met € 419.000. Voor de gemeente Woensdrecht betekent dit een lagere bijdrage van € 6.000, wat binnen dit product resulteert in een overschot van € 5.059. Het resterende bedrag is verwerkt in de producten 3.3 en 4.4.

Gemeentelijke belastingen

Op grond van de halfjaarsverantwoording van de BWB wordt over 2025 een lagere ontvangst van de forensenbelasting geraamd van € 10.839 ten opzichte van de begroting. Daarnaast wordt een lagere opbrengst van de hondenbelasting verwacht van € 4.393. De onroerende zaakbelasting (OZB) voor woningen ligt met € 4.302 boven de oorspronkelijke verwachtingen. Voor de OZB niet-woningen wordt een hogere opbrengst voor gebruikers verwacht van € 94.830 en voor zakelijk gerechtigden een hogere opbrengst van € 101.159.

5.7 Informatievoorziening en automatisering

Er worden geen afwijkingen verwacht.

5.8 Overhead

Op dit product wordt een **overschot verwacht van € 95.444**.

Reserve Personele veerkracht

Vrijgevallen vacatureruimte is geïnventariseerd en op basis daarvan wordt een bedrag van € 95.444 toegevoegd aan de reserve Personele veerkracht.

5.9 Personeel en organisatie

Op dit product wordt een **tekort van € 27.500 verwacht**.

Bijstand juridische trajecten

In dit kwartaal is € 27.500 opgenomen voor juridische bijstand in verband met lopende dossiers, waarin aanvullende externe expertise nodig is om de belangen van de gemeente te kunnen behartigen en zorgvuldig juridisch advies te waarborgen.

5.10 Communicatie

Er worden geen afwijkingen verwacht.

