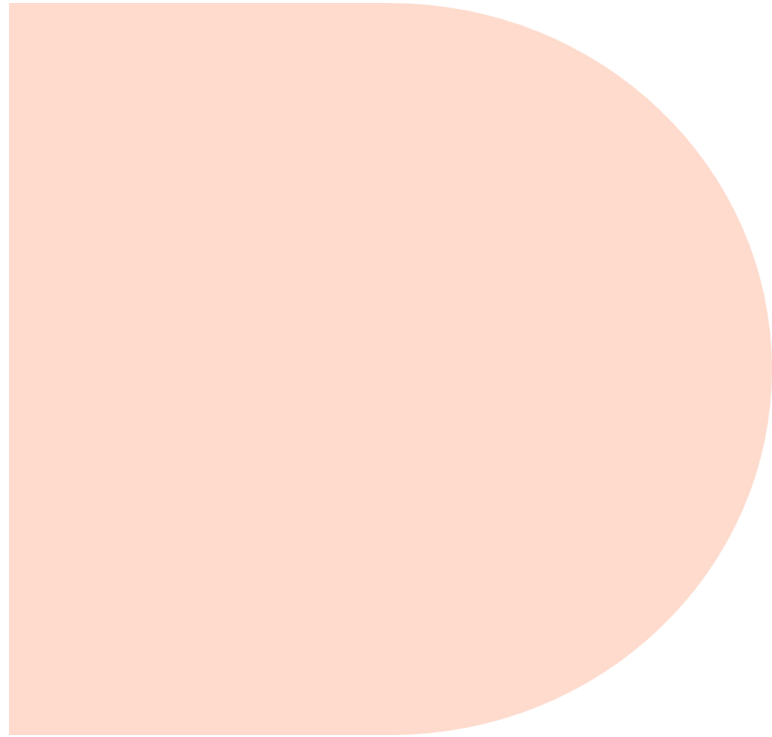


2^e Concernrapportage 2026



Inhoudsopgave

1.	Inleiding	2
2.	Samenvattend beeld 2026	3
2.1.	Verwachte financiële resultaten	3
2.2.	Actueel begrotingssaldo 2026.....	4
2.3.	Voorstel begrotingswijzigingen	4
3.	Rapportage per programma	5
3.1.	Zorg en welzijn	5
3.2.	Arbeidsmarkt, economie en onderwijs.....	13
3.3.	Sport en cultuur	16
3.4.	Duurzaamheid en klimaat	19
3.5.	Wonen en mobiliteit	23
3.6.	Veiligheid.....	28
3.7.	Meer voor elkaar.....	30
3.8.	Financieel solide	32
3.9.	Gemeentelijke organisatie.....	35
3.10.	Equalit	36
3.11.	Reserves en vennootschapsbelasting	37
4.	Personele kosten.....	38
4.1.	Uitgangspunten	38
4.2.	Actuele begroting 2026 en prognose.....	38
5.	Kapitaallasten.....	39
5.1.	Kapitaallasten	39
5.1.1.	Afschrijvingen	39
5.1.2.	Toegerekende rente.....	39
5.1.3.	Dekking kapitaallasten vanuit de reserve investeringsprojecten	39
6.	Investerings	40
6.1.	Voortgang investeringsplanning 2026	40
6.2.	Voortgang gevoteerde kredieten 2026	41

6.3.	Begrotingswijzigingen investeringen	42
7.	Bijlagen	44
7.1 A:	Begrotingswijziging voordelig resultaat ten gunste van reserve IHP	44
7.1 B:	Begrotingswijziging voordelig resultaat ten gunste van reserve Aandachtsgroepen	45
7.2.	Begrotingswijziging taakmutaties algemene uitkering	45
7.3.	Begrotingswijziging actualisaties in de lasten en baten.....	46
7.4.	Begrotingswijziging administratieve overhevelingen.....	47
7.5.A:	Begrotingswijziging kostenplaats rente	47
7.5 B:	Begrotingswijziging toegerekende rente.....	47
7.5 C:	Begrotingswijziging afschrijvingen	48
7.5 D:	Begrotingswijziging dekking vanuit reserve investeringsprojecten	48
7.6.	Begrotingswijziging investeringen	48
7.7.	Overzicht gevoteerde investeringen.....	49

1. Inleiding

Elk jaar wordt de voortgang op de programmabegroting via een tweetal concernrapportages gerapporteerd aan de raad. De eerste rapportage is vooral financieel van aard. In de tweede concernrapportage wordt ook inzicht gegeven in de beleidsmatige voortgang van de door u vastgestelde programmabegroting 2026. Daarnaast gaat deze 2^e concernrapportage in op de begrotingswijzigingen die worden voorgesteld ten opzichte van de programmabegroting 2026.

Opbouw tweede concernrapportage

Hoofdstuk 2 van deze concernrapportage bevat het financiële beeld op hoofdlijnen. In hoofdstuk 3 wordt per programma eerst de stand van zaken van de beleidsmatige voortgang van de begroting 2026 gegeven. Daarna wordt inzicht in de verwachte begrotingsafwijkingen ten opzichte van de vastgestelde (gewijzigde) begroting 2026 verschaft. Hoofdstuk 4 gaat vervolgens nog specifiek in op de verwachte personele kosten. Hoofdstuk 5 behandelt de kapitaallasten die voortkomen uit de geplande investeringen en hoofdstuk 6 gaat in op de voortgang van de openstaande investeringen en de nieuwe investeringen in 2026. De voorgestelde begrotingswijzigingen die bij deze concernrapportage horen zijn opgenomen in hoofdstuk 7.

Conclusies 2^e concernrapportage 2026

In deze rapportage, met peildatum 1 september 2026, zijn de financiële afwijkingen op hoofdlijnen opgenomen. Het financiële beeld uit deze rapportage is € 4.783.000 voordelig ten opzichte van de begroting. De bijgestelde begroting 2026 sluit met een nadelig saldo van € 22.000. Hierdoor is de verwachting dat we 2026 afsluiten met een voordelig resultaat van € 4.761.000.

Investeringen

Per 1 september is van de € 63,7 miljoen beschikbare investeringsruimte € 36,8 miljoen aangevraagd. De verwachting is dat het resterende bedrag van € 26,9 miljoen wordt aangevraagd.

Per 1 september is er € 73,6 miljoen beschikbaar voor gevoteerde kredieten. De werkelijke uitgaven en inkomsten bedragen € 10,5 miljoen. Hierdoor is het restant per 1 september € 63,1 miljoen. Per saldo wordt een nadelig resultaat verwacht tot het einde van de projecten ten opzichte van de beschikbare budgetten van € 33.000.

Begrotingswijzigingen

Middels deze rapportage wordt voorgesteld om akkoord te gaan met zes begrotingswijzigingen. Het betreft de begrotingswijzigingen van het voordelige resultaat, de taakmutaties van de algemene uitkering, actualisaties in de lasten en baten, administratieve overhevelingen, wijzigingen op het gebied van doorrekenen van de kapitaallasten en voor investeringen.

BURGEMEESTER EN WETHOUDERS VAN OOSTERHOUT

, burgemeester,

, secretaris

2. Samenvattend beeld 2026

2.1. Verwachte financiële resultaten

Er wordt op het moment van het opstellen van deze concernrapportage een voordelig resultaat verwacht van in totaal € 4.783.000 voor 2026 ten opzichte van de bijgestelde begroting 2026.

De bijgestelde begroting 2026 kent een nadelig saldo van € 22.000 waardoor momenteel de verwachting is dat 2026 afgesloten gaat worden met een voordelig saldo van € 4.761.000.

In deze rapportage zijn de volgende afwijkingen opgenomen:

- Afwijkingen van lasten of baten die bekend waren per 1 september 2026;
- Afwijkingen bij onderdelen waarbij in de jaarrekening 2025 een structurele afwijking geconstateerd was;
- Afwijkingen in de lasten waar extra inkomsten tegenover staan.

De afwijkingen worden als Incidenteel aangemerkt als deze betrekking hebben op het jaar 2026. Structurele afwijkingen zijn afwijkingen die betrekking hebben op 2026 en verder en niet zijn opgenomen in de begroting 2027.

Binnen de exploitatie zijn de volgende te verwachten afwijkingen zichtbaar:

Bedragen x € 1.000, - = voordeel

Exploitatie	Prognose 1 ^e corap	Prognose 2 ^e corap	V / N	I	S
Zorg en Welzijn	2.556	2.314	N	2.314	-
Arbeidsmarkt, economie en onderwijs	-84	-334	V	-234	-100
Sport en cultuur	70	343	N	343	-
Duurzaamheid en klimaat	-60	-150	V	-150	-
Wonen en mobiliteit	30	-815	V	-815	-
Veiligheid	-	-50	V	-50	-
Meer voor elkaar	-125	-125	V	-125	-
Financieel solide	-2.300	-2.300	V	-2.300	-
Gemeentelijke organisatie	95	105	N	105	-
Equalit	-	-	-	-	-
Reserves en vennootschapsbelasting	-	-	-	-	-
Personele kosten	-793	-756	V	-756	..
Kapitaallasten/rente	-	-3.015	V	-3.015	-
Totaal exploitatie	178	-4.783	V	-4.683	-100
Begrotingssaldo 2026	22	22	N	22	-
Totaal resultaat exploitatie	200	-4.761	V	-4.661	-100

V= voordelig, N= nadelig, I= incidenteel, S= structureel

De grootste **voordelige** afwijkingen (> € 100.000) betreffen:

- Huishoudelijke verzorging € 1.000.000;

- Beschermd wonen € 937.000;
- Inkomensregelingen € 800.000;
- Opvanglokaties voor Oekraïense ontheemden € 500.000;
- Aanpak complexe problematiek volksgezondheid € 110.000;
- Actieplan bedrijventerreinen € 150.000;
- GR OMWB € 175.000;
- Statushouders € 120.000;
- Omgevingsvergunningen € 1.100.000;
- Publieke dienstverlening € 125.000;
- GR Belastingssamenwerking West-Brabant € 161.000;
- Onroerendezaakbelasting € 637.000;
- Toeristenbelasting € 440.000;
- Algemene uitkering € 1.001.000;
- Personele lasten € 756.000;
- Kapitaallasten € 3.015.000.

De grootste **nadelige** afwijkingen (>€ 100.000) betreffen;

- Jeugdzorg algemeen € 3.500.000;
- Organisatiekosten WBO € 108.000;
- Stevig Lokaal Team € 1.300.000;
- Leerlingenvervoer € 102.000;
- Veilig Thuis € 175.000;
- Re-integratie € 600.000;
- Horeca De Warande € 180.000;
- Groot onderhoud wegen € 170.000;
- Handmatige straatreiniging € 150.000;
- Beheer gemeentewerf € 145.000.

Voor de 'gesloten' systemen worden de volgende afwijkingen verwacht:

Afvalinzameling

Bij de afvalinzameling wordt een nadeel verwacht van € 285.000. Dit is het gevolg van € 162.000 hogere uitgaven en € 123.000 lagere te verwachten inkomsten uit de afvalstoffenheffing. Het resultaat wordt aan het einde van het jaar verrekend met de voorziening reiniging.

Riolering

Voor de riolering wordt een nadeel verwacht van € 267.000. Dit is het gevolg van € 200.000 aan hogere kosten en € 67.000 minder inkomsten uit de rioolheffing. Het resultaat wordt aan het einde van het jaar verrekend met de voorziening riolering.

Equalit

Bij Equalit wordt een nadeel verwacht van € 350.000. Het resultaat wordt aan het einde van het jaar verrekend met de bestemmingsreserve Equalit.

Voor een toelichting op alle afwijkingen wordt verwezen naar de rapportage per programma (hoofdstuk 3), de personele kosten (hoofdstuk 4) en de kapitaallasten (hoofdstuk 5).

2.2. Actueel begrotingssaldo 2026

De primitieve programmabegroting 2026 sloot in het boekwerk Programmabegroting 2026 met een voordelig saldo van € 770.000.

Door de gemeenteraad zijn de volgende besluiten genomen:

- parkeertarieven € 123.000 (besluitvorming Verordening parkeerbelasting Oosterhout 2026);
- verkeersonderzoeken € 50.000 (besluitvorming Uitvoeringsagenda Mobiliteitsvisie 2025-2029);
- bestaanszekerheid € 270.000 (besluitvorming Begroting 2026);
- kansengelijkheid € 250.000 (besluitvorming Begroting 2026);
- bibliotheek op school € 54.000 (besluitvorming Begroting 2026);
- beperkte verruiming parkeerheffing in de avonduren € 209.000 (besluitvorming Begroting 2026).

De primitieve begroting 2026 komt hierdoor uit op € 186.000 nadelig.

Daarnaast zijn de volgende begrotingswijzigingen in 2026 doorgevoerd:

- de structurele doorwerking van de begrotingswijziging van de 2^e concernrapportage 2025. Deze wijziging is budgettair neutraal;
- het terugdraaien van de verhoging van de begroting van zwembad de Warande met € 164.000 als gevolg van de besluitvorming van de gemeenteraad over de evaluatie van de horeca van De Warande.
- de begrotingswijzigingen van de 1^e concernrapportage 2026. Deze wijziging is budgetneutraal.

De gewijzigde begroting 2026 komt hierdoor uit op een € 22.000 nadelig.

Bedragen x € 1.000, - = voordeel

Exploitatie	Primitieve begroting 2026	Begrotings wijzigingen 2026	Gewijzigde begroting 2026
Zorg en Welzijn	76.197	274	76.471
Arbeidsmarkt, economie en onderwijs	6.066	85	6.151
Sport en cultuur	10.547	-144	10.403
Duurzaamheid en klimaat	13.150	1.395	14.545
Wonen en mobiliteit	18.274	28	18.302
Veiligheid	6.044	324	6.368
Meer voor elkaar	5.602	146	5.748
Financieel solide	-167.522	-2.510	-170.032
Gemeentelijke organisatie	26.120	288	26.408

Equalit	1.252	-	1.252
Onvoorzien	100	-100	-
Vennootschapsbelasting	2	-	2
Resultaat voor bestemming	-4.168	-214	-4.382
Reserves	4.354	50	4.404
Totaal resultaat	186	-164	22

2.3. Voorstel begrotingswijzigingen

Voorgesteld wordt om op basis van deze concernrapportage zes begrotingswijzigingen te maken.

Voordelig resultaat

Vooruitlopende op de jaarrekening 2026 wordt voorgesteld om de grote nadelen te dekken uit de zekere voordelen en het resterende voordelig resultaat van € 1.986.000 te storten in de reserve IHP. Het betreft de volgende posten:

Voordelen:

- Huishoudelijke verzorging € 1.000.000;
- Beschermde wonen € 937.000;
- Omgevingsvergunningen € 1.100.000;
- Publieke dienstverlening € 125.000;
- GR Belastingssamenwerking West-Brabant € 161.000;
- Onroerendezaakbelasting € 637.000;
- Toeristenbelasting € 440.000;
- Algemene uitkering € 1.001.000;
- Kapitaallasten € 3.015.000.

Nadelen:

- Jeugdzorg algemeen € 3.500.000 nadelig;
- Organisatiekosten WBO € 108.000 nadelig;
- Stevig Lokaal Team € 1.300.000 nadelig;
- Leerlingenvervoer € 102.000 nadelig;
- Veilig Thuis € 175.000 nadelig;
- Re-integratie € 600.000 nadelig;
- Horeca de Warande € 180.000 nadelig;
- Groot onderhoud wegen € 170.000 nadelig;
- Handmatige straatreiniging € 150.000 nadelig;
- Beheer gemeentewerf € 145.000 nadelig.

De begrotingswijziging is opgenomen in bijlage 7.1 A.

Daarnaast wordt voorgesteld om het voordeel op de kosten van de opvang van Oekraïners van € 500.000 te storten in de reserve Aandachtsgroepen.

De begrotingswijziging is opgenomen in bijlage 7.1 B.

Taakmutaties algemene uitkering

Dit betreft het toekennen van budgetten voor de taakmutaties vanuit de algemene uitkering. Deze wijziging is per saldo neutraal (zie bijlage 7.2).

Actualisaties begroting in de lasten en baten

Deze wijziging betreft de aanpassingen van de lasten en baten.

Deze wijziging is per saldo neutraal (zie bijlage 7.3).

Administratieve overhevelingen

Deze wijziging betreft het administratief overhevelen van budgetten die beleidsproduct of programma overstijgend zijn. Per saldo is deze begrotingswijziging budgettair neutraal (zie bijlage 7.4).

Kapitaallasten

Op de kapitaallasten totaal wordt naar verwachting een voordeel behaald van € 3 miljoen. Een toelichting op dit resultaat is opgenomen in hoofdstuk 5. De begrotingswijziging die hiermee samenhangt is opgenomen in bijlage 7.5.

Investerings

Deze begrotingswijzigingen betreffen:

- Overschrijdingen van kredieten binnen de beleidsterreinen openbare ruimte, sport en accommodatiebeheer waarvan voorgesteld wordt om deze te dekken uit restant kredieten;
- Extra inkomsten bij het programma openbaar vervoer die ingezet worden voor de extra uitgaven;
- Akkoord te gaan met de overschrijding van € 43.000 van het krediet portofoons team Sport;
- Akkoord te gaan met de overschrijding van € 53.000 van het krediet Toplaag en onder- en middenlaag kunstgras hoofdveld v.v. SCO;
- Akkoord te gaan met andere besteding van de aangevraagde middelen voor de tractiemiddelen en de hybride warmtepomp v.v. TSC;
- Het beschikbaar stellen van € 915.000 voor de extra benodigde investeringen ten opzichte van de begroting bij Equalit;
- Het beschikbaar stellen van € 70.000 voor de brandmeldinstallatie van de parkeergarage De Basiliek ten laste van de vrije reserve.

De toelichtingen zijn opgenomen in paragraaf 6.3 Begrotingswijzigingen investeringen.

De financiële wijzigingen zijn opgenomen in bijlage 7.6

Begrotingswijzigingen investeringen.

3. Rapportage per programma

3.1. Zorg en welzijn

3.1.1. Beleidsmatige stand van zaken

Jeugd

Norm voor opdrachtgeverschap

Om de gemeenschappelijke regeling WBO Jeugd per 1 januari 2028 te kunnen realiseren is in na het zomerreces 2026 gestart met het toetsen en verrijken van de eerder vastgestelde uitgangspunten. Deze vormen de basis voor de verdere uitwerking van de GR-regeling en het bedrijfsplan. Deze vormen tevens de basis voor de zienswijze procedure met de gemeenteraad.

Inkoop jeugdhulp 2027

In het eerste halfjaar 2026 zijn de dialogen voor de taakgerichte aanbestedingen afgerond en hebben de betreffende partijen een definitieve inschrijving gedaan. De inschrijvingen zijn getoetst en hebben voor het Stevig Lokaal Team en Dagbehandeling geleid tot een gunning. Behandeling met verblijf en Dagbesteding zijn niet gegund, vanwege het niet voldoen van de inschrijvingen. Beide taakgebieden zijn geëvalueerd en besloten is om, na consultatie van de inschrijvers, een nieuwe aanbesteding te starten. Naar verwachting leidt dit alsnog tot gunningen in het vierde kwartaal. Voor het taakgebied Specialistische ambulante behandeling is besloten om de openbare aanbesteding terug te trekken, omdat ook hier (een overgrote deel van de) inschrijvingen niet voldeden. Momenteel wordt voor dit taakgebied een Open House-toelatingsprocedure voorbereid, zodat we ook voor dit taakgebied per 1 januari beschikken over voldoende gecontracteerd aanbod. Voor het taakgebied Wonen met Begeleiding is een Open House-toelatingsprocedure gestart en zijn de eerste aanbieders reeds toegelaten.

Proof of Concept (POC) van het Stevig Lokaal Team (SLT)

De proof of concept van het Stevig Lokaal Team in Dommelbergen loopt nog door tot 31 december 2026. De ervaringen die hiermee worden opgedaan worden meegenomen bij de implementatie van het SLT per 1 januari 2027.

Verbinding Onderwijs en Jeugdzorg

De inzet om de verbinding tussen onderwijs en vrij toegankelijke jeugdhulp te versterken wordt uitgevoerd.

Preventief en collectief aanbod

In 2026 is verder geïnvesteerd in het collectief en preventief aanbod voor jeugdigen. Samen met Sterk Huis, GGD, Zorroo, MEE en Surplus wordt gewerkt aan passende ondersteuning dicht bij huis, waarbij vroegsignalering en groepsgericht aanbod centraal staan. Ook in de ontwikkeling naar het Stevig Lokaal Team (SLT) krijgt het preventieve en collectieve aanbod een belangrijke plek, zodat jeugdigen en gezinnen vroegtijdig en laagdrempelig ondersteund kunnen worden en zwaardere jeugdhulp wordt voorkomen.

Kansrijke start

In 2026 is verder gewerkt aan de lokale en regionale uitvoering van Kansrijke Start. De samenwerking tussen partners uit het medische en sociale domein is versterkt en de voorbereidingen voor het multidisciplinair overleg (MDO) Kansrijke Start bevinden zich in een afrondende fase. Daarnaast loopt de pilot Babygroentetas en worden via babystartpakketten gezinnen in een kwetsbare situatie ondersteund. De komende periode richten we ons op de start van het MDO Kansrijke Start en het versterken van de preventieve ondersteuning, zodat (aanstaande) ouders sneller worden bereikt en passend ondersteund kunnen worden.

Toekomstscenario Kind en Gezinsbescherming

In 2026 is ingezet op de verbinding tussen lokale en regionale ontwikkelingen binnen het veiligheidsdomein. Daarbij is gewerkt aan gegevensuitwisselingsafspraken en de routing van meldingen van verwarde minderjarigen via het Meldpunt Crisiszorg. Daarnaast hebben de ontwikkelingen rondom Veilig Thuis West-Brabant gedurende het jaar ambtelijk en bestuurlijk aandacht gevraagd. Met de gunning van het Stevig Lokaal Team zijn gesprekken gestart over de aansluiting van bestaande werkzaamheden, samenwerkingsafspraken en regionale ontwikkelingen op de implementatie van het SLT.

Leerlingenvervoer

Per augustus 2026 zijn de nieuwe contracten voor het leerlingenvervoer en het vervoer naar jeugdhulpaanbieders in werking getreden. Daarnaast is de uitvoering van het aanvraag- en beoordelingsproces voor leerlingenvervoer ondergebracht bij een externe uitvoeringsorganisatie. Na de implementatiefases zijn de eerste ervaringen benut om de uitvoering verder te optimaliseren.

Wet maatschappelijke ondersteuning

Afschaffing abonnementstarief

Het Rijk werkt aan een wetsvoorstel om een inkomensafhankelijke eigen bijdrage voor Wmo in te voeren en heeft aangegeven dat de invoering van

deze eigen bijdrage op zijn vroegst per 2028 plaatsvindt. Als gemeente volgen we de ontwikkelingen zodat we de uitvoering snel en effectief kunnen aanpassen wanneer nodig.

Hulp bij het huishouden

Het aantal inwoners met hulp bij het huishouden is stabiel en de omvang van de indicaties daalt. Dit is te verklaren door nauwgezet toepassen van het normenkader. Tegelijkertijd is op 1 april 2026 een nieuw contract ingegaan, met reële tarieven per die datum. Hierdoor ligt het tarief gemiddeld gezien zo'n 3 procent hoger dan in 2025.

Begeleiding

We blijven inzetten op vrij toegankelijke ontmoetingsplekken als alternatief voor begeleiding waar mensen aan hun fysieke en sociale vaardigheden kunnen werken. We verwachten daardoor dat de huidige stabilisatie in aantallen indicaties begeleiding doorzet.

Beschermd wonen en maatschappelijke opvang

Een belangrijke opgave vanuit de beleidskaders beschermd wonen en maatschappelijke opvang is werken aan de beschikbaarheid van voldoende woonplekken in de wijk voor mensen met een psychische kwetsbaarheid. We blijven inzetten op het realiseren van voldoende alternatieve woonvormen zoals gemengd wonen, dalerswoningen, kamers met kansen en housing first. Overeenkomstig met de regionale afspraken worden tekorten en overschotten van de rijksuitkeringen die gemeente Breda ontvangt voor de maatwerkvoorzieningen beschermd wonen en maatschappelijke opvang verrekend met de regiogemeenten. Aangezien er sprake is van een overschot ontvangt gemeente Oosterhout (op basis van inwonertal) een deel van deze middelen.

Clientondersteuning

De nieuwe overeenkomst voor clientondersteuning is op 1 januari 2026 ingegaan. Binnen deze overeenkomst bekijkt onze partner MEE West-Brabant in welke casussen de inzet van een professional wenselijk is en in welke casussen andere inzet passend is bijvoorbeeld binnen het eigen netwerk

Eenzaamheid

In 2026 hebben we vrijwilligers van een aantal buurtgroepen een training op het gebied van signaleren en bespreekbaar maken van eenzaamheid aangeboden. Daarnaast hebben we via de subsidieregeling gezond en actief leven diverse initiatieven op het gebied van eenzaamheid ondersteund.

Dementie

We hebben voorbereidingen getroffen voor de certificering als dementievriendelijke gemeente. Hier gaan we in het laatste kwartaal van 2026 mee verder met als het doel het certificaat eind dit jaar te behalen.

Sociaal beleid

Programma Migratie

Het programma richt zich op de huisvesting en integratie van de aandachtsgroepen asielzoekers, ontheemden uit Oekraïne, statushouders en arbeidsmigranten in Oosterhout. De volgende acties zijn in 2026 uitgevoerd:

Algemeen:

De eerste en tweede ronde zijn afgerond van het Buddy to buddy project. Hierbij zijn in totaal 96 buddy's gekoppeld. De derde ronde is net gestart.

Asielzoekers:

Het haalbaarheidsonderzoek voor de Beneluxweg 37 loopt nog. De verwachting is dat het college de uitkomsten van het onderzoek in het 4^e kwartaal dit jaar met de raad bespreekt.

De pilot met kansenmakers is afgerond en laat meerwaarde zien. Voor het vervolg wordt een regionale opdracht verstrekt vanuit de Baronie.

Ontheemden uit Oekraïne:

Er is een projectgroep opgericht voor de vervolghuisvesting van ontheemden uit Oekraïne voor de opvanglocaties die in 2027 sluiten.

De gewijzigde wet- en regelgeving is doorgevoerd binnen de processen van de opvang.

Statushouders:

De taakstelling voor dit jaar staat nog op 34.

Arbeidsmigranten:

Er is gestart met het opsporen van illegale huisvesting en misstanden.

Er zijn drie initiatieven binnengekomen, deze worden beoordeeld en doorlopen nog het proces voor de initiatieven voor de woningbouw.

Participatie

Op 1 januari 2026 is de eerste fase van Participatiewet in balans in werking getreden. In deze eerste fase gaat het vooral om wijzigingen die gericht zijn op de uitvoering. Deze eerste fase is inmiddels geïmplementeerd. De tweede fase treedt op 1 januari 2027 in werking. Deze tweede fase vereist een wijziging van een aantal verordeningen. In het vierde kwartaal 2026 worden voorstellen gedaan om de gemeentelijke verordeningen hiervoor aan te passen.

De Wet van school naar duurzaam werk is op 1 januari 2026 in werking getreden. Voor de uitvoering hiervan zijn inmiddels in regionaal verband afspraken gemaakt.

De Tweede Kamer heeft de Wet handhaving sociale zekerheid aangenomen. De behandeling in de Eerste Kamer moet nog plaatsvinden. De verwachting is dat de wet op 1 januari 2027 ingevoerd wordt. Als deze invoeringsdatum gehaald wordt, zal dit meegenomen worden bij de wijziging van de gemeentelijke verordeningen.

Het aantal uitkeringsgerechtigden blijft stabiel. Op basis van objectieve criteria doet het ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid een voorspelling van het aantal bijstandsgerechtigden in een gemeente. Wij zitten ongeveer 10% onder dit voorspelde aantal.

Op basis van een adviesrapport van Berenschot heeft het algemeen bestuur van MidZuid een besluit genomen over de toekomstige ontwikkeling. Het bestuur heeft de algemeen directeur van MidZuid de opdracht gegeven om op basis van dit besluit een bedrijfsplan MidZuid 2027-2032 op te stellen. Op dit moment is nog niet bekend wanneer dit bedrijfsplan gereed zal zijn.

Alleenverdieners problematiek

We voeren de Wet tijdelijke regeling alleenverdienersproblematiek uit. De ambtshalve tegemoetkomingen zijn verstrekt aan de bekende doelgroep. Maatschappelijke partners zijn geïnformeerd en niet-ambtshalve bereikte inwoners kunnen zelf een aanvraag indienen.

Bestaanszekerheid

De ontwikkeling van het beleidskader bestaanszekerheid is vertraagd en wordt niet in 2026 opgeleverd. Door de coalitievorming is meer tijd nodig voor de verdere uitwerking en besluitvorming. De verwachting is dat het beleidskader in 2027 wordt vastgesteld.

Kindregelingen

De kindregelingen zijn in 2026 onverminderd voortgezet. De tussentijdse rapportage laat een voorzichtige stijging zien van het aantal bereikte kinderen ten opzichte van voorgaande jaren.

Volksgezondheid

Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA)

We voeren het plan van aanpak GALA uit. De uitvoering loopt volgens plan. We organiseren fitdagen en trainingen in het kader van valpreventie. Binnen het netwerk gericht op voorkomen van overgewicht bij kinderen werken we aan de pilot Fit4Family en is de centraal zorgverlener van de GGD ingezet om kinderen individueel te begeleiden. We voeren het geactualiseerde preventie en handavingsplan middelengebruik uit. We werken aan verbetering van de beweegkaart waar de speel- en beweegmogelijkheden in

de openbare ruimte digitaal vindbaar zijn. Moove is een belangrijke partner bij de uitvoering. Met Moove, de scholen en de sportclubs werken we aan de gezonde school en de gezonde sportkantine. De pilot Volwassenfonds Sport & Cultuur is succesvol en loopt door zodat inwoners met een lager inkomen ook kunnen deelnemen aan sport of cultuur. De subsidieregeling voor gezond en actief leven heeft al 25 nieuwe initiatieven vanuit de samenleving opgeleverd. Sinds de zomer bereiden we ons voor op de overgang van GALA naar AZWA (Aanvullend Welzijns- en Zorgakkoord) en de taken en verantwoordelijkheden die daarin zijn opgenomen. Per 1 januari 2027 ontvangen we hiervoor middelen vanuit een nieuwe SPUK AZWA. De brede SPUK GALA vervalt.

Integraal Zorgakkoord (IZA)

Vanuit het IZA (Integraal Zorgakkoord) wordt er regionaal een aantal initiatieven tot uitvoering gebracht. Zo is de Digitale Voordeur gestart. Dit is een plan dat vanuit Zorroo is opgezet samen met partners. Het gaat kort gezegd om een AI-oplossing bij de huisartsen, waarbij inwoners op basis van hun klachten direct worden doorverwezen naar de juiste plek. Verder wordt aangesloten bij bestaande multidisciplinaire overleggen van zorgpartijen (gebiedsgericht) om ook de voorzieningen vanuit de sociale basis die passend zijn in te kunnen zetten. Er is ingezet op bewustwording bij (aankomende) ouderen van het veranderende zorgaanbod nu en in de toekomst. Vanuit de regio wordt gewerkt aan een toegankelijker geestelijke gezondheidszorg., zodat inwoners met psychische problemen makkelijker hulp krijgen. Daarnaast zijn er initiatieven rondom mentale gezondheid en suïcidepreventie. Suïcidepreventie is sinds 1 januari een wettelijke gemeentelijke taak. De regio werkt samen aan een meerjarig plan van aanpak. De regio werkt samen aan een gezonde leefstijl en leefomgeving. In de zomer is gestart met de Foodboostchallenge, waarbij scholieren en stunten worden uitgedaagd nieuwe ideeën te ontwikkelen voor gezond eten. Sinds de zomer werken we in de regio aan de overgang van IZA naar AZWA. De verplichte regionale werkagenda AZWA zal dit jaar nog ter besluitvorming worden voorgelegd. Per 1 januari 2027 ontvangt de regio (mandaatgemeente Breda) hiervoor middelen vanuit een nieuwe SPUK AZWA.

Inclusie

In 2026 voeren we de voorgestelde aanpak uit de Lokale Inclusieagenda uit. We hebben hierbij prioriteit gegeven aan een interne klankbordgroep Inclusie(f) werken en in het najaar volgt een publieke campagne in het kader van Inclusie en de Week van Respect.

Dierenwelzijn

MEK

Bij het MEK wordt het vastgestelde plan van aanpak wordt zoals afgesproken verder geïmplementeerd.

Dierenasiel

De gemeente levert een financiële bijdrage aan het dierenasiel Breda en omstreken voor de opvang en bewaarneming van zwerfdieren. Hiermee geeft de gemeente invulling aan haar wettelijke verantwoordelijkheid voor het tijdelijk opvangen en verzorgen van gevonden dieren totdat deze met hun eigenaar kunnen worden herenigd of een andere passende bestemming krijgen.

Ontwikkelingen sociaal domein

Programma Sociale Basis

Er is een brede analyse gemaakt van alles wat er in Oosterhout aanwezig is binnen de sociale basis. Dit geeft ons een goed beeld van bestaande voorzieningen, initiatieven en samenwerkingen. We versterken de sociale basis door te investeren in ontmoeting, omzien naar elkaar en het meedoen van inwoners. We stimuleren initiatieven van inwoners en maatschappelijke partners en zorgen voor laagdrempelige ondersteuning dichtbij. Zo werken we aan sterke sociale netwerken, vroegsignalering en het voorkomen van zwaardere hulp.

De sociale basis is in ons reguliere werk altijd het eerste vertrekpunt

3.1.2. Budget 2026

Bedragen x € 1.000, - = voordeel

Thema	Primitieve begroting 2026	Begrotings wijzigingen 2026	Nieuw saldo 2026
Jeugd	30.407	318	30.725
Wet maatschappelijke ondersteuning	25.584	-523	25.061
Sociaal beleid	14.660	852	15.512
Volksgezondheid	3.069	33	3.102
Dierenwelzijn	216	-	216
Beheerskosten sociaal domein	2.261	-406	1.855
Totaal saldo van lasten en baten	76.197	274	76.471

Jeugd:

- Administratieve overheveling van het budget jeugdcriminaliteit (€ - 289.000, programma 6, 2^e concernrapportage 2025);
- Verhoging budget leerlingenvervoer met € 338.000 vanuit de stelpost prijscompensatie (1^e concernrapportage 2026);

- Administratieve herverdeling van de indexering OPC Surplus van beheerskosten sociaal domein (€ 49.000, 1^e concernrapportage 2026);
- Administratieve overheveling van het budget van SLT vanuit het budget beweging aan de voorkant (€ 220.000, 1^e concernrapportage 2026);

Wet maatschappelijke ondersteuning:

- Administratieve herverdeling van de indexering OPC Surplus van beheerskosten sociaal domein (€ 132.000, 1^e concernrapportage 2026);
- Administratieve overheveling van het budget voor Beschut werk naar Sociaal beleid (€ -655.000).

Sociaal beleid

- Verhoging budget voor Participatie beschut werk met € 156.000 vanuit de algemene uitkering (1^e concernrapportage 2026);
- Verhoging budget voor Implementatie participatiewet in Balans met € 39.000 vanuit de algemene uitkering (1^e concernrapportage 2026);
- Administratieve herverdeling van de indexering OPC Surplus van beheerskosten sociaal domein (€ 2.000, 1^e concernrapportage 2026);
- Administratieve overheveling van het budget voor Beschut werk vanuit Wet maatschappelijke ondersteuning Sociaal (€ 655.000).

Volksgezondheid

- Verhoging budget voor de Wet integrale suicide preventie met € 30.000 vanuit de algemene uitkering (1^e concernrapportage 2026);
- Administratieve herverdeling van de indexering OPC Surplus van beheerskosten sociaal domein (€ 3.000, 1^e concernrapportage 2026).

Beheerskosten sociaal domein

- Administratieve herverdeling van de indexering OPC Surplus naar de beleidsproducten waar het betrekking op heeft (€ -186.000, 1^e concernrapportage 2026);
- Administratieve overheveling van het budget van SLT naar Jeugd (€ -220.000, 1^e concernrapportage 2026).

3.1.3. Financiële afwijkingen 2026

Bedragen x € 1.000, - = voordeel

Omschrijving	Prognose 1 ^e corap	Prognose 2 ^e corap	V/N	I	S
Jeugd					
Jeugdzorg algemeen	2.585	3.500	N	3.500	-
Organisatiekosten WBO	108	108	N	108	-
Verblijf- en crisiszorg	185	-	-	-	-
Stevig Lokaal Team	-	1.300	N	1.300	-
Dekking reserve sociaal domein	-	-184	V	-184	-
Leerlingenvervoer	440	102	N	102	-
Dekking stelpost prijscompensatie	-338				
Wet maatschappelijke ondersteuning					
Begeleiding	-	-	-	-	-

Huishoudelijke verzorging	-	-1.000	V	-1.000	-
Veilig thuis	126	175	N	175	-
Beschermd wonen	-	-937	V	-937	-
Sociaal beleid					
Inkomensregelingen	-1.100	-800	V	-800	-
Werkgeversservicepunt	60	60	N	60	-
Re-integratie	600	600	N	600	-
ESF-subsidie	-	-	-	-	-
Opvang Oekraïners	p.m.	-500	V	-500	-
Volksgezondheid					
Aanpak complexe problematiek	-110	-110	V	-110	-
Dierenwelzijn					
Geen afwijkingen	-	-	-	-	-
Beheerskosten sociaal domein					
Geen afwijkingen	-				
Totaal programma 1	2.556	2.314	N	2.314	-

V= voordelig, N= nadelig, I= incidenteel, S= structureel

Jeugd

Kostenontwikkeling jeugdzorg algemeen € 3,5 miljoen nadelig

Voor 2026 verwachten wij een nadeel van € 3,5 miljoen op de jeugdzorg. Dit nadeel wordt deels veroorzaakt door een begroting die onvoldoende aansluit bij de actuele kostenontwikkeling en deels door een verdere verzwaring van de zorgvraag.

Van het totale nadeel betreft circa € 1,7 miljoen de structurele doorwerking van het tekort uit 2025. Daarnaast is in de begroting 2026 een taakstelling van € 1,1 miljoen opgenomen, waarvan naar verwachting circa € 0,9 miljoen niet realiseerbaar blijkt. Samen verklaren deze twee onderdelen een belangrijk deel van het verwachte tekort.

Tegelijkertijd zien wij dat de kosten van jeugdzorg verder toenemen. Dit is niet het gevolg van een sterke groei van het aantal jeugdigen dat gebruikmaakt van jeugdzorg. Integendeel: zowel landelijk als lokaal stabiliseert dit aantal en is op onderdelen zelfs sprake van een lichte daling. De kosten stijgen vooral doordat de problematiek van een deel van de jeugdigen steeds complexer wordt en daardoor zwaardere en langdurigere ondersteuning nodig is.

Steeds vaker is sprake van een combinatie van problemen binnen een gezin, zoals psychische klachten, gedragsproblematiek, opvoedvraagstukken, schuldenproblematiek, relatieproblemen of een gebrek aan een stabiele thuissituatie. Ook zien we een toename van jongeren met ernstige mentale gezondheidsproblemen. Hierdoor zijn vaker specialistische behandelingen, intensieve begeleiding of verblijfstrajecten nodig. Daarnaast neemt het aantal jeugdigen toe waarbij langdurig maatwerk noodzakelijk is,

bijvoorbeeld in situaties waarin sprake is van voortdurende veiligheidsrisico's of een behoefte aan 24-uurs begeleiding.

Deze ontwikkeling zien wij terug in de uitgaven. Vooral de kosten voor begeleiding, behandeling en verblijf stijgen. Het aantal zeer kostbare zorgtrajecten neemt toe en de gemiddelde kosten per jeugdige worden hoger. Hierdoor ontstaat een situatie waarin de totale uitgaven blijven stijgen, ondanks dat het aantal jongeren in zorg niet toeneemt.

Om de kostenontwikkeling te beheersen zetten wij in op een combinatie van maatregelen. Zo versterken wij de sturing op complexe en kostbare casussen, beoordelen wij kritischer de noodzaak, duur en intensiteit van zorgtrajecten en stimuleren wij waar mogelijk de inzet van lichtere en meer passende vormen van ondersteuning. Daarnaast investeren wij in preventie, vroegsignalering en de versterking van het lokale voorveld, zodat problemen eerder worden gesignaleerd en escalatie naar zwaardere jeugdhulp zoveel mogelijk wordt voorkomen. Ook monitoren wij de grootste kostenposten en individuele zorgtrajecten intensief, zodat tijdig kan worden bijgestuurd.

Deze maatregelen zijn noodzakelijk en dragen bij aan het afremmen van de kostenontwikkeling. Tegelijkertijd moeten wij constateren dat zij op korte termijn onvoldoende effect hebben om de structurele doorwerking van het tekort uit 2025, de niet realiseerbare taakstelling en de toenemende zorgzwaarte volledig op te vangen. Daardoor resteert voor 2026 een verwacht nadeel van € 3,5 miljoen.

Organisatiekosten WBO € 108.000 nadelig

De regio WBO werkt aan de transformatie van het jeugdhulplandschap in lijn met landelijke en regionale vastgestelde kaders. De opdracht is om per 1 januari 2027 te komen tot één samenhangend jeugdhulplandschap, waarin de Stevige Lokale Teams (SLT's) en de overige specialistische jeugdhulp gezamenlijk worden verworven en georganiseerd. In het jaarplan WBO 2026 zijn de benodigde activiteiten en financieel kader beschreven om de gewenste transformatie te realiseren. De begroting is gebaseerd op hetgeen nodig is om de gewenste beschreven resultaten en doelstellingen te realiseren. Dit vraagt in 2026 om een extra investering.

Implementatiekosten Stevig lokaal Team € 1,3 miljoen nadelig

Na de gunning van het Stevig Lokaal Team (SLT) in juli 2026 is gestart met de implementatie van het nieuwe jeugdhulplandschap. Hierbij wordt vanuit de gemeenten, de regio West-Brabant Oost en de gecontracteerde partijen toegewerkt naar een zorgvuldige overgang per 1 januari 2027. Het SLT vervult hierin een centrale rol.

De invoering van het SLT betreft een complexe stelselwijziging waarbij zorgcontinuïteit voor jeugdigen en gezinnen voorop staat. Om die reden is regionaal afgesproken dat de SLT's al vanaf 1 november 2026 operationeel zijn. Hierdoor ontstaat voldoende tijd voor de overdracht van cliënten, het inwerken van medewerkers en het testen van werkprocessen. Deze gefaseerde overgang moet voorkomen dat inwoners hinder ondervinden van de overgang naar de nieuwe inrichting.

De implementatie vraagt daarom in 2026 om een eenmalige investering van naar verwachting € 1,3 miljoen. Hiervan bestaat circa 69% uit personele kosten. Dit betreft grotendeels medewerkers die vanaf november 2026 starten en ook vanaf 1 januari 2027 onderdeel uitmaken van het reguliere SLT. Het gaat daarmee niet om uitsluitend tijdelijke capaciteit, maar grotendeels om een voorfinanciering van de toekomstige personele bezetting van het SLT. Daarnaast bestaat circa 9% van de kosten uit huisvesting en faciliteiten. De resterende middelen worden ingezet voor overige implementatiekosten, zoals de inrichting van systemen voor uitvoering, monitoring en sturing, de werving en selectie van medewerkers en de onboarding van nieuwe teamleden.

Regionaal is afgesproken deze implementatiekosten te beschouwen als een voorinvestering. De gemaakte kosten worden daarom gedurende de contractperiode verrekend met de beschikbare budgetten van het SLT. Per saldo gaat het daarmee om naar voren gehaalde uitgaven die noodzakelijk zijn om het SLT vanaf 1 januari 2027 volledig operationeel te laten starten en de continuïteit van ondersteuning voor inwoners te waarborgen.

Voor de overgang naar het Stevig Lokaal Team zijn regionaal afspraken gemaakt die direct van invloed zijn op de benodigde capaciteit binnen de gemeente Oosterhout. Om de zorgcontinuïteit te waarborgen is er een capaciteitsplan opgezet. Deze wordt conform afspraken onttrokken uit de reserve sociaal domein. Hiermee is deze reserve leeg en zal daarna worden afgesloten.

Leerlingenvervoer € 102.000 nadelig

Het vorige contract voor het leerlingenvervoer is geëindigd per 1 augustus 2026. In de bestaande overeenkomst Deeltaxi West-Brabant was een herzieningsclausule opgenomen waarmee gemeenten leerlingenvervoer en jeugdwetvervoer konden toevoegen aan de regionale overeenkomst Deeltaxi. Van deze mogelijkheid is gebruik gemaakt door de uitvoerende vervoerder te verzoeken hiervoor een offerte uit te brengen.

De door de vervoerder uitgebrachte offerte leidt tot een gemiddelde tariefstijging van circa 100% voor het leerlingenvervoer. Omdat sprake is van een substantiële stijging, is de offerte onafhankelijk getoetst op marktconformiteit. Uit deze toets blijkt dat de aangeboden tarieven

aansluiten bij vergelijkbare vervoersopdrachten en passen binnen de huidige marktontwikkelingen in het doelgroepenvervoer. Tevens is geconcludeerd dat het niet aannemelijk is dat een nieuwe aanbestedingsprocedure tot substantieel lagere tarieven zou hebben geleid.

De hoogte van de procentuele stijging wordt niet alleen veroorzaakt door de marktontwikkelingen sinds 2019, maar ook doordat de tarieven uit 2019 uitzonderlijk laag waren. Bij de vorige aanbesteding schreef de toenmalige vervoerder aanzienlijk lager in dan andere marktpartijen. Hierdoor is het verschil met de huidige marktprijzen relatief groot. De combinatie van de sterke kostenontwikkeling in de vervoerssector en het lage uitgangsniveau van het eerdere tarief leidt daardoor tot een hoge stijging in procenten.

Voor 2026 is een budget van € 1.057.000 beschikbaar gesteld. Bij de 1^e concernrapportage is het budget verhoogd met € 338.000 vanuit de stelpost prijscompensatie tot € 1.395.000. Omdat het nieuwe contract pas per augustus ingaat, geldt de tariefstijging slechts voor de laatste vijf maanden van het jaar. Op basis hiervan worden de totale kosten voor leerlingenvervoer in 2026 geraamd op circa € 1.497.000, wat leidt tot een verwachte overschrijding van € 102.000 in 2026.

In de begroting 2027 is het budget voor leerlingenvervoer verhoogd met € 777.000.

Wet maatschappelijke ondersteuning

Begeleiding geen afwijkingen verwacht

Het aantal inwoners met een indicatie Wmo begeleiding daalt. De tarieven in het contract Wmo begeleiding Dongemond zijn in 2026 geïndexeerd met 5 procent. Hierdoor liggen de tarieven hoger dan in 2025. Het begrote bedrag voor Wmo begeleiding in 2025 werd onderschreden met € 474.000 en niet geïndexeerd voor 2026. De verwachting is dat de uitgaven voor begeleiding vanwege de indexatie in 2026 rond het in de begroting opgenomen bedrag zullen zitten.

Huishoudelijke verzorging € 1.000.000 voordelig

De verwachting is dat het begrote bedrag voor huishoudelijke verzorging in 2026 met € 1.000.000 wordt onderschreden door een stabiliserend aantal inwoners met hulp bij het huishouden in combinatie met een dalend aantal minuten per indicatie. Het begrote bedrag is voor 2027 met € 500.000 naar beneden bijgesteld.

Veilig Thuis € 175.000 nadelig

Het aantal meldingen en adviezen bij Veilig Thuis West-Brabant lag historisch onder het landelijk gemiddelde. Door toegenomen maatschappelijke aandacht voor geweld in afhankelijkheidsrelaties is landelijk sprake van een stijging van het aantal meldingen. In West-Brabant

is daarnaast een stijging zichtbaar waardoor het aantal meldingen richting het landelijk gemiddelde komt.

Deze stijging, in combinatie met toenemende complexiteit van de casuïstiek, personele druk en tijdelijke inzet, leidt tot een structureel hogere werkvoorraad bij Veilig Thuis West-Brabant.

Het verwachte financiële tekort over 2026 bedraagt € 2.233.904. Hiervan wordt € 1.533.904 gedragen door de deelnemende gemeenten binnen de GR GIA. De bijdrage van de gemeente Oosterhout bedraagt € 125.663,50.

Daarnaast heeft Veilig Thuis West-Brabant een tweede aanvullende subsidieaanvraag ingediend later in 2026 vanwege geprognosticeerde liquiditeitsproblemen. Besloten is om vooralsnog geen aanvullende subsidie beschikbaar te stellen, maar de continuïteit van de liquiditeitspositie via Breda en/of de GR GIA te borgen. De nadere uitwerking hiervan vindt momenteel plaats. Voor Oosterhout wordt rekening gehouden met een mogelijk financieel risico van circa € 49.000, uitgaande van de huidige prognose van € 600.000 aan aanvullende liquiditeitsbehoefte voor 2026.

Beschermd Wonen € 937.000 voordelig

Gemeente Oosterhout ontvangt een deel van het overschot van de rijksmiddelen die gemeente Breda ontvangen heeft voor de maatwerkvoorziening beschermd wonen voor regio Breda.

Sociaal Beleid

Inkomensregelingen € 800.000 voordelig

Het nader voorlopig Buig-budget is vastgesteld op € 20,8 miljoen. In de begroting is een bedrag opgenomen van € 19 miljoen. Hierdoor wordt een voordeel op de inkomsten verwacht van € 1.800.000. De vaststelling van het definitieve Buig-budget vindt overigens pas eind september plaats.

Het aantal uitkeringen ligt rond het niveau dat is begroot. Bij de bijstand is het aantal iets hoger en bij de IOAW (inkomensvoorziening voor oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers) iets lager. Door verhoging van de uitkeringsnorm zijn de gemiddelde kosten van een uitkering hoger dan waarvan is uitgegaan, waardoor de verwachting is dat de kosten € 700.000 hoger uitkomen. Het aantal personen met een arbeidsbeperking dat aan het werk geholpen is, is hoger dan begroot. Als gevolg hiervan zijn de kosten voor de structurele loonkostensubsidie ongeveer € 100.000 hoger dan begroot.

Bij het opstellen van de begroting is bij de IOAW en IOAZ (inkomensvoorziening voor oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte zelfstandigen) per abuis een dubbele actualisering (verlaging) van het budget toegepast. Als gevolg hiervan is er nu sprake van een nadeel van € 200.000.

Werkgeversservicepunt (WSP) € 60.000 nadelig

Het WSP valt binnen het re-integratiebudget. Het budget is de afgelopen jaren niet toereikend geïndexeerd, terwijl de uitgaven structureel hoger liggen. Voor 2026 resulteert dit in een nadeel van € 60.000.

Re-integratie € 600.000 nadelig

Binnen het re-integratiebudget is voor 2026 sprake van een structureel tekort van € 600.000. Dit wordt veroorzaakt door oplopende kosten voor beschut werk en reguliere re-integratietrajecten, onder andere door de instroom van inburgeraars. In 2024 en 2025 zijn deze budgetten eveneens overschreden.

Daarnaast is in de begroting 2026 het via de integratie-uitkering beschut werk ontvangen bedrag voor begeleiding beschut werk voor het eerst afzonderlijk geraamd en in mindering gebracht op het re-integratiebudget. De aanpassing van het budget is daarmee onvoldoende gebleken ten opzichte van de feitelijke kostenontwikkeling. In de begroting 2027 is het budget verhoogd.

ESF-subsidie € budgettair neutraal

De afrekening van € 190.000 aan ESF-subsidie heeft betrekking op de projectperiode december 2022 tot en met maart 2024. De bijbehorende kosten zijn in eerdere jaren verantwoord, waardoor de subsidieontvangst budgettair neutraal uitwerkt.

Opvanglocaties voor Oekraïense ontheemden € 500.000 voordelig

Conform de regeling "Bekostigingsregeling opvang ontheemden Oekraïne" (of een opvolgende regeling hiervan) zal de gemeente ook in 2026 hier rijks gelden ontvangen voor de vergoeding van de te maken kosten. In 2026 is besloten de berekenmethode voor nieuwe opvanglocaties te wijzigen, voor de huidige locaties blijft de regeling grotendeels ongewijzigd. In de begroting is eenzelfde bedrag als in 2025 als inkomst opgenomen. De kosten die hieruit betaald worden, betreffen voornamelijk de inzet van personeel, uitkering van leefgeld, huur van opvanglocaties, eventuele verbouwkosten voor het geschikt maken van locaties voor opvang en de inhuur van beveiliging. De kans is aanwezig dat wij als gemeente hier meer vergoeding voor ontvangen dan nodig is, wat voor een belangrijk deel wordt bepaald door de op dit moment relatief lage huisvestingskosten. Op basis van de huidige uitgaven in 2026 is een voordeel van € 500.000 te verwachten.

Volksgezondheid

Aanpak complexe problematiek €110.000 voordelig

De inzet van de Wijk-GGD om complexe ondersteuningsvraagstukken op te pakken, kan in 2026 vanuit ZonMw subsidie bekostigd worden.

Dierenwelzijn

Er zijn geen afwijkingen te verwachten.

Beheerskosten sociaal domein

Er zijn geen afwijkingen te verwachten.

3.2. Arbeidsmarkt, economie en onderwijs

3.2.1. Beleidsmatige stand van zaken

Arbeidsmarkt

Het Regionaal Werkcentrum (RWC) - gevestigd in centrumgemeente Breda- is in 2026 geopend. Ook het samenwerkingsconvenant Arbeidsmarktregio West-Brabant is ondertekend. Werkgevers, werknemers en werkzoekenden kunnen bij het RWC terecht met hun arbeidsmarktvragen. Het RWC brengt vraag en aanbod op de arbeidsmarkt bij elkaar.

Ruimte om te ondernemen

Agenda arbeidsmarkt en economie

Er is een schetsontwerp gemaakt voor de verbetering van de parkeersituatie op De Boedingen in combinatie met klimaatadaptatie en openbare ruimte. Na afstemming met de ondernemers wordt het ontwerp uitgewerkt in een raadsvoorstel eind 2026. Het voet-/fietspad aan de Rederijweg op Weststad wordt nog dit jaar 2026 aangelegd. Gelet op de beschikbare capaciteit is besloten om in 2026 geen Open Bedrijvendag te organiseren.

Toekomstbestendig MKB

In maart 2026 is door regionale ontwikkelmaatschappij Rewin -in samenwerking met gemeenten waaronder Oosterhout- een cyberweerbaarheidsevent voor het MKB georganiseerd.

Samenwerking met bedrijventerreinen

De subsidieregeling Bedrijventerreinen is geëvalueerd, en deze wordt aangepast voortgezet. Aanvullende budgetten komen beschikbaar voor collectiviteit (parkmanagement) en financiering camerabeveiliging. De terreinen Statendam en Everdenberg zijn daarmee ook voorzien van parkmanagement. De samenwerking op de terreinen Vijf Eiken-Heihoef en Weststad met het traject Grote Oogst lopen: Weststad is in 2026 gestart, op Vijf Eiken-Heihoef wordt gewerkt aan een vervolg. De samenwerking met BIZ Weststad loopt goed, de procedure voor verlenging van de BIZ per 2027 is gestart.

Samenwerking havens

Binnen Brabant Ports (BP) is gestart met de werkgroep Havenbeheer. Dit om te komen tot een geharmoniseerde havengeldverordening, waarvoor overslagcijfers zijn geïnventariseerd. Ook wordt het plan "Veiligheid binnen de binnenhavens" opgesteld. Om de aanpak Circulaire Haven verder uit te

werken is de koppeling is gemaakt naar het traject Grote Oogst (verduurzaming bedrijventerreinen).

Everdenberg Oost

De ontsluitingsweg van Everdenberg Oost en de aansluiting op de Heistraat zijn gereed. Momenteel vindt de aanbesteding plaats om een externe partij te vinden voor het aanleggen en beheren van de energie hub. Voor het eind van 2026 moet deze aanbesteding afgerond zijn. Daarna volgen de verkoopgesprekken over de bedrijfskavels. Overigens is de eerste omgevingsvergunning voor het realiseren van een bedrijfsruimte op Everdenberg Oost afgegeven.

Bruisende Binnenstad

De ondernemers en vastgoedeigenaren hebben met 92% vóór verlenging van de BIZ gestemd. Hierdoor kan het gezamenlijk opgestelde actieprogramma de komende vijf jaar worden uitgevoerd (2026 – 2030). De samenwerking met Stichting Bruisende Binnenstad wordt daarmee voortgezet, waardoor blijvend kan worden ingezet op een aantrekkelijke, levendige en toekomstbestendige binnenstad.

Arendspluin

De herinrichting van de openbare ruimte rond de drie appartementengebouwen is afgerond en het gebied is in juni feestelijk geopend. Het oostelijke gedeelte wordt uitgevoerd in combinatie met de realisatie van het openbare gebied rondom het nieuwe stadhuis in Arendshof 2 waarvan de planning naar verwachting eind 2027 is.

Arendshof 2

Met de aankoop van Arendshof 2 en het besluit tot huisvesten van het stadhuis in Arendshof 2 is een enorme stap gezet in de transitie van het overschot van winkeloppervlakte in de binnenstad. De feitelijke realisatie van het nieuwe stadhuis is daadwerkelijk van start gegaan. Inmiddels is de sloop geheel afgerond en gestart met de ruwbouw.

Arendshof 1

Samen met de Vereniging van Eigenaren, provincie en gemeente zijn mogelijkheden verkend voor de ontwikkeling van Arendshof 1, waarin winkelen, wonen, werken en recreëren in een hernieuwde balans samenkomen. Door de Vereniging van Eigenaren wordt momentenonderzoek gedaan naar de haalbaarheid van transformatie. De verwachting is dat de vereniging het besluit over de toekomst van het winkelcentrum in 2027 gaat nemen. Gemeente - ondersteund door provincie - ondersteunt in dit onderzoek.

Onderwijs

Verbinding passend onderwijs en jeugdhulp

In de regio WBO wordt gewerkt aan een convenant met niet vrijblijvende afspraken op het gebied van jeugdhulp en inclusiever onderwijs. Lokaal wordt samen met de onderwijsbesturen voor primair en voortgezet onderwijs gewerkt aan een gezamenlijk beeld van het toekomstige Oosterhoutse onderwijslandschap.

Gelijke Kansen en tegengaan van onderwijsachterstanden

Het uitvoeringsprogramma onderwijsachterstandenbeleid 2025 en 2026 wordt uitgevoerd. Daarbij wordt gewerkt aan het vergroten van de ouderbetrokkenheid, het monitoren van de resultaatafspraken, het versterken van de doorgaande lijn tussen voorschoolse educatie en onderwijs en het verder optimaliseren van het toeleiding proces naar voorschoolse educatie

Wet van school naar duurzaam werk

De Wet van school naar duurzaam werk is op 1 januari 2026 in werking getreden. De wet vraagt om over de uitvoering hiervan regionale afspraken te maken. In West-Brabant zijn deze afspraken vastgelegd in het Jongerenprogramma West-Brabant, dat in februari is vastgesteld.

Verbetering kwaliteit bestaande schoolgebouwen

Het ontwerp voor De Ontdekking is nagenoeg afgerond. Eind 2026 wordt het bouwkrediet aangevraagd bij de gemeenteraad.

In januari 2026 heeft de gemeenteraad het bouwkrediet beschikbaar gesteld voor de nieuwbouw van het Hanze College. De afgelopen maanden zijn door de geopolitieke situatie de bouw prijzen harder gestegen dan vooraf voorzien. De prijsontwikkelingen worden gemonitord en dit leidt mogelijk tot een extra kredietaanvraag.

Voor de nieuwbouw van De Sterrendonk is door het schoolbestuur een architect geselecteerd. Samen met de architect wordt de ruimtelijke verkenning voor de herontwikkeling van de locatie geoptimaliseerd om zo te komen tot een optimale inpassing van de school, woningen en het groen. Over dit stedenbouwkundig plan wordt in het vierde kwartaal van 2026 een omgevingsdialoog gehouden.

In de zomer van 2026 is gestart met het ontwerp voor de uitbreiding van De Rubenshof en het programma van eisen voor de nieuwbouw van de Toekomst.

De werkzaamheden aan de Berkenhof ten behoeve van de huisvesting van de dependance van De Muldersteeg zijn uitgevoerd. Vanaf het schooljaar 2026/2027 maakt De Muldersteeg gebruik van de Berkenhof.

Aanvragen verordening

Begin 2026 heeft een voorstel bij de raad ter besluitvorming voorgelegen over een nieuwe schoollocatie in het centrum/west/Vrachelen. Dit voorstel is niet behandeld omdat er aanvullend onderzoek wordt uitgevoerd naar

aanvullende huisvestingsmogelijkheden. De resultaten uit dit onderzoek leiden tot een nieuw voorstel over de locatiekeuze in het 4^e kwartaal 2026 aan het college/raad.

Toerisme en recreatie

De samenwerkende gemeenten onder LandStad de Baronie hebben een provinciale subsidie ontvangen om de Napoleonsroute beter zichtbaar en beleefbaar te maken. Eind 2026 zijn de werk- en stuurgroepen gevormd en is er een start gemaakt met het verzamelen van verhalen en routes. Ter verrijking van de kloosterroute wordt gewerkt aan de realisatie van een kunstwerk op de hoek Kloosterdreef/Hoogstraat, oplevering staat eind 2026 gepland.

Eind 2026 ligt er een concreet uitvoeringsplan voor de VVV waarin stadspromotie als onderdeel is opgenomen.

Evenementen

Evenementen

In 2026 stond de agenda vol met evenementen zoals Koningsdag, het WK, Muziek op het Plein, Jaarmarkt Den Hout. Dit jaar staat nog Sinterklaas, de IJsmarkt en 11-11 viering op de planning. Eind 2026 gaan we van start met het nieuwe evenementenbeleid.

Kermis

De kermis is naar tevredenheid verlopen. De evaluatie van de kermis gaat nog plaatsvinden. In het najaar van 2026 gaan we van start met de verpachtingen voor de kermis in 2027.

3.2.2. Budget 2026

Bedragen x € 1.000, - = voordeel

Thema	Primitieve begroting 2026	Begrotings wijzigingen 2026	Nieuw saldo 2026
Ruimte om te ondernemen	1.059	15	1.074
Onderwijs	4.137	15	4.152
Toerisme en recreatie	438	-	438
Evenementen	432	55	487
Totaal saldo van lasten en baten	6.066	85	6.151

Ruimte om te ondernemen:

- Herverdeling van de energiebudgetten op basis van de voorschotten van het 1^e kwartaal 2026 (€ 15.000, 1e concernrapportage 2026).

Onderwijs:

- Verhoging van het budget voor toezicht gastouderopvang met € 5.000 vanuit de algemene uitkering (1e concernrapportage 2026);
- Overheveling van het budget inkomsten CDOKE naar de algemene uitkering (€ 10.000, 1e concernrapportage 2026).

Evenementen:

- Herverdeling van de energiebudgetten op basis van de voorschotten van het 1^e kwartaal 2026 (€ 55.000, 1e concernrapportage 2026).

3.2.3. Financiële afwijkingen 2026

Bedragen x € 1.000, - = voordeel

Omschrijving	Prognose 1 ^e corap	Prognose 2 ^e corap	V/N	I	S
Ruimte om te ondernemen					
Actieplan bedrijventerreinen	-	-150	V	-150	-
Onderwijs					
Beleid onderwijs	-84	-84	V	-84	-
Onderwijsachterstandenbeleid	-	-	-	-	-
GR Regionaal Bureau Leren	-	-	-	-	-
Toerisme en recreatie					
Toerisme	-	-100	V	-	-100
Evenementen					
Kermissen	-				
Totaal programma 2	-84	-334	V	-234	-100

V= voordelig, N= nadelig, I= incidenteel, S= structureel

Ruimte om te ondernemen

Actieplan bedrijventerreinen € 150.000 voordelig

Vanuit het Actieplan Bedrijventerreinen – onderdeel van de opgave Arbeidsmarkt & Economie – zijn in samenwerking met ondernemers en bedrijvenverenigingen acties opgesteld. Op basis van de behoeften van de verenigingen blijken dit niet zozeer beleidsmatige acties te zijn (exploitatie), maar vooral projecten in de openbare ruimte (investeringen). Voor bedrijventerrein De Wijsterd gaat het om een aanpak van de openbare ruimte, om de uitstraling van het terrein te versterken. Voor het realiseren van parkeervoorzieningen in combinatie met vergroening en aanpak verkeersveiligheid zal via een separaat raadsvoorstel een krediet voor deze investering aangevraagd worden. Deze beoogde investering is geen onderdeel van het UVP. Het in de exploitatie opgenomen bedrag van € 150.000 zal dus niet voor de exploitatie benut worden.

Onderwijs

Beleid onderwijs € 84.000 voordelig

De middelen voor de bekostiging van peuteropvang (Asschermiddelen) van € 84.000 worden niet ingezet. Binnen Oosterhout worden de kosten voor

peuteropvang bekostigd vanuit de middelen voor het Onderwijsachterstandenbeleid. Dit sluit aan bij de beleidslijn om te werken met gemengde groepen van doelgroep- en niet-doelgroepeuters, wat bijdraagt aan kansengelijkheid. Hierdoor is inzet van de Asschermiddelen niet noodzakelijk.

Onderwijsachterstandenbeleid

Het onderwijsachterstandenbeleid (GOAB) bevindt zich in het laatste jaar van de beleidsperiode 2023–2026. In 2026 wordt meer uitgegeven (circa € 2.700.000) dan het jaarlijkse subsidiebedrag (circa € 1.850.000), doordat opgebouwde middelen uit eerdere jaren worden ingezet voor de uitvoering van het vastgestelde uitvoeringsprogramma 2026. Ondanks deze extra inzet zal de periode 2023-2026 naar verwachting worden afgesloten met een restant van circa € 250.000, voortkomend uit middelen uit voorgaande jaren en zal dan terugbetaald moeten worden. Binnen de resterende looptijd van 2026 wordt verkend of aanvullende besteding mogelijk is, binnen de geldende landelijke kaders.

GR Regionaal Bureau Leren (RBL) € - budgettair neutraal

Vanaf 2026 wordt het RBL direct door de centrumgemeente Breda gefinancierd voor de doorstroompunttaken en betalen we alleen een lokale bijdrage aan het RBL voor de leerplichttaken. De baten in de vorm van RMC- uitkering naar de gemeenten vallen weg. De lasten en baten vervallen hiermee.

Toerisme en recreatie

Toerisme € 100.000 voordelig structureel

Er is een structureel overschot op dit budget van € 100.000. Gebleken is dat er bij de begroting een bedrag dubbel is opgevoerd, hetgeen tot een structureel voordeel leidt van € 100.000.

Evenementen

Kermissen en evenementen € budgettair neutraal

Op het product kermissen wordt voor 2026 een overschrijding op de lasten verwacht van circa € 65.000. Deze overschrijding heeft voornamelijk te maken met de locaties van de kermis. Omdat de kermis hoofdzakelijk op het Slotjesveld is gesitueerd, moeten daar tijdelijke maatregelen worden genomen om het terrein geschikt te maken. Denk hierbij aan stalen en kunststof platen, energiemaatregelen, een brug en een tijdelijke schoon en vuilwatervoorziening. Dit zijn meerkosten die we momenteel jaarlijks inzetten om de kermis te organiseren. Ook extra veiligheidsmaatregelen zoals het plaatsten van hekken, inhuur van beveiligingsmedewerkers en extra cameratoezicht brengen extra lasten met zich mee.

Een deel van deze extra lasten kunnen worden doorbelast naar de kermisexploitanten middels de servicekosten, en diverse bijdragen. De verwachte meer inkomsten hieruit bedragen € 24.000. Naast de extra inkomsten uit deze doorbelastingen worden ook hogere pachtopbrengsten verwacht van € 41.000 vanwege hogere en meer nieuwe inschrijvingen. In het kader van de begrotingsrechtmatigheid wordt voorgesteld om de meeropbrengsten van in totaal € 65.000 in te zetten om de extra uitgaven te kunnen dekken middels een administratieve begrotingswijziging.

3.3. Sport en cultuur

3.3.1. Beleidsmatige stand van zaken

Sport

Voetbalvereniging Irene '58

De uitspraak van de Raad van State op het beroep op het bestemmingsplan is in het nadeel van de gemeente Oosterhout uitgevallen. Concreet betekent dit dat de planologische toestemming van de woningbouw en de verplaatsing van het sportpark is komen te vervallen. Het bestemmingsplan moet terug naar de tekentafel en de raad zal het aangepaste bestemmingsplan opnieuw vast moeten stellen. Er is nog geen concrete planning beschikbaar, maar de verwachting is dat de behandeling van dit dossier medio 2027 plaats zal vinden. Omdat voetbalvereniging Irene'58 voorlopig nog op de oude locatie gehuisvest blijft, is besloten om de (verouderde) kledacommodatie deels op te knappen.

Voetbalvereniging OVV'67

In samenwerking met het bestuur van OVV'67 is een definitief ontwerp tot stand gekomen. In het kader van de vergunningsaanvraag heeft er een omgevingsdialoog met omwonenden plaats gevonden. In oktober vindt de aanbesteding plaats en kan er gestart worden met de vernieuwing van de kledacommodatie.

Het kunstgrasveld is reeds in gebruik genomen door voetbalvereniging OVV'67.

MOOVE / brede buurt

Voor het specifiek inzetten op jongeren in samenwerking met het onderwijs is de Sportcontainer is ingezet op Curio Effent. Dit heeft helaas niet de gewenste resultaten opgeleverd. Vanaf september gaat de sportcontainer naar het Oelbert gymnasium. Voor de 65+ doelgroep zijn er nieuwe informatie boekjes en zijn we bij alle valpreventie screenings aanwezig geweest.

Horeca de Warande

Het haalbaarheidsonderzoek naar de aanbesteding van de horeca bij de Warande naar een commerciële exploitant is in 2026 afgerond. Het college zal dit verder oppakken en de gemeenteraad zal in het vierde kwartaal 2026 worden geïnformeerd over de uitvoering van het amendement.

Sfeerbeheer De Warande

In verband met toenemende overlast door jeugdige bezoekers tijdens het buitenseizoen hebben we tijdens het zomerseizoen sfeerbeheer ingezet. Dit

heeft geresulteerd in veel minder overlast door jeugd ten opzichte van vorige seizoenen en dat heeft veel positieve reacties opgeleverd van de overige bezoekers. Ook voor wat betreft de veiligheidsbeleving bij het personeel heeft de inzet van sfeerbeheer een positief effect gehad.

Cultuur

Theek 5

Met de Theek-5 gemeenten wordt in 2026 intensief samengewerkt om – met het oog op de inwerkingtreding van de vernieuwde Bibliotheekwet – meerjarenaafspraken te maken met Theek 5. Medio 2027 vindt besluitvorming plaats door het college.

Theater De Bussel

Met Theater De Bussel wordt in 2026 het traject afgerond ter totstandkoming van geactualiseerde meerjaren subsidieafspraken.

Musea

Met MOYA, het Speelgoedmuseum, Museum Oud Oosterhout, de Biënnale en De Schelleboom zetten we in op het behoud van erfgoed, cultuurparticipatie en het cultureel aantrekkelijk houden van onze gemeente als woonplaats en bestemming. Voor de Biënnale geldt dat deze niet in 2027 maar naar waarschijnlijkheid in 2028 weer plaatsvindt.

Kunstcommissie

Na een succesvolle werving benoemt het college in 2026 de leden van de Kunstcommissie. In 2026 wordt uitvoering gegeven aan het Uitvoeringskader Kunst in de Openbare ruimte. De werkzaamheden vinden binnen de gestelde financiële kaders plaats.

Met diverse Oosterhoutse en niet-Oosterhoutse kunstenaars worden in 2026 verdere initiatieven en mogelijkheden voor kunstuitingen onderzocht.

3.3.2. Budget 2026

Bedragen x € 1.000, - = voordeel

Thema	Primitieve begroting 2026	Begrotings wijzigingen 2026	Nieuw saldo 2026
Sport	4.766	-194	4.572
Cultuur	5.781	50	5.831
Totaal saldo van lasten en baten	10.547	-144	10.403

Sport:

- Terugdraaien van de verhoging van de begroting van zwembad de Warande met € 164.000 als gevolg van de besluitvorming van de gemeenteraad over de evaluatie van de horeca van De Warande;

- Herverdeling van de energiebudgetten op basis van de voorschotten van het 1e kwartaal 2026 (€ -30.000, 1e concernrapportage 2026).

Cultuur:

- Verhoging van het budget voor Overheid Brede dienstverlening met € 50.000 vanuit de algemene uitkering (1e concernrapportage 2026).

3.3.3. Financiële afwijkingen 2026

Bedragen x € 1.000, - = voordeel

Omschrijving	Prognose 1 ^e corap	Prognose 2 ^e corap	V/N	I	S
Sport					
SPUK-stimulering sport	70	63	N	63	-
Betaalbaar meedoen bij de Warande	33	33	N	33	-
Dekking uit vrije reserve	-33	-33	V	-33	-
Zwembad De Warande	-	100	N	100	-
Horeca De Warande	-	180	N	180	-
Cultuur					
Geen afwijkingen	-	-	-	-	-
Totaal programma 3	70	343	N	343	-

V= voordelig, N= nadelig, I= incidenteel, S= structureel

Sport

SPUK-stimulering sport € 63.000 nadelig

Tijdens het opstellen van de begroting werd er rekening gehouden met het volledige toegekende SPUK-bedrag van het jaar ervoor, voor het afgelopen jaar betrof dit een bedrag van € 1.022.000. Vanwege een nieuwe methodiek bij het ministerie voor het vaststellen van het jaarlijkse voorschot van deze SPUK ontvangen we de gelden op basis van een berekend voorschotbedrag op basis van de afgelopen jaren á € 952.000. Hierdoor zijn de incidentele minder opbrengsten voor de SPUK-sport in 2026 € 63.000. De SPUK-regeling heeft betrekking op de volledige exploitatieposten van sport.

Motie "Betaalbaar meedoen bij de Warande" € 33.000 nadelig, dekking uit vrije reserve

Voor de uitwerking van de motie "Betaalbaar meedoen bij de Warande" heeft het college recent besloten om de prijs van toegangstickets op het Recreatieoord de Warande tijdens het zomerseizoen met korting aan te bieden. Hierbij is gekozen om de tariefsverhoging van 2026 tijdelijk terug te draaien in het zomerseizoen, eveneens is besloten om de entreetickets in de laatste 2 uur van de opening van het recreatiepark met korting aan te bieden. Bovenstaande is conform de raadsinformatiebrief die de gemeenteraad heeft ontvangen omtrent de uitwerking van deze motie. Voor de verwachte inkomstenderving van € 33.000 die ontstaat uit deze

maatregelen, wordt conform de motie voorgesteld dit in 2026 te dekken uit de vrije reserve.

Zwembad de Warande € 100.000 nadelig

In 2026 wordt voor de uitgaven een totale overschrijding verwacht van € 380.000.

De verwachte overschrijding op de inhuur van personeel bedraagt € 270.000. Op de vele zomerdagen met hoge bezoekersaantallen is er ook sprake geweest van extra benodigde inzet van personeel. Ook is bij de inhuur van personeel nog steeds sprake van de wet arbeidsmarkt in balans. Het uitgangspunt hierbij is dat de arbeidsvoorwaarden geheel gelijk worden getrokken met een gelijkwaardige functie in dienst bij de gemeente, daarbovenop komt nog een opslagpercentage. Vanwege de CAO-stijgingen in 2026, waarbij ook de toeslagpercentages voor onregelmatige werktijden flink zijn toegenomen heeft dit geresulteerd in stijgende kosten bij het inhuren van personeel.

Door onverwachte kosten voor de uitvoering van herstellingen en werkzaamheden in het zwembad of op het recreatieterrein zijn de kosten voor onderhoud € 50.000 hoger.

Ook leiden de kosten voor aanschaf van materialen voor incidentele vervangingen en vernieuwingen in en rondom het zwembad tot een overschrijding op de lasten van materialen van € 35.000. Tevens zijn er incidentele extra kosten van € 25.000 gemaakt voor interne onderzoeken en bijbehorende adviezen.

Vanwege een zeer goede zomerperiode met vele dagen waarop sprake was van hoge bezoekersaantallen lopen de opbrengsten voor ten opzichte van begroot. In combinatie met zeer stabiele inkomsten vanuit de zwemlessen en overige abonnementen wordt een voordeel van € 280.000 verwacht op de opbrengsten.

In het kader van de begrotingsrechtmatigheid wordt voorgesteld om de extra lasten voor een bedrag van € 280.000 te dekken uit de extra inkomsten middels een administratieve begrotingswijziging.

Horeca Zwembad De Warande € 180.000 nadelig

Het te verwachten resultaat op de horeca in 2026 bedraagt € 180.000 nadelig. Dit komt enerzijds door hogere verwachte opbrengsten van € 135.000, met name veroorzaakt door de vele warme zomerdagen met hoge bezoekersaantallen. Anderzijds wordt een overschrijding van in totaal € 315.000 op de lasten verwacht. Er wordt een overschrijding van € 200.000 verwacht op de inhuur van personeel vanwege de inhuur via de cao-gemeenten. De horeca op het recreatiepark wordt volledig gedraaid met ingehuurd personeel. Ook zijn er met name in het zomerseizoen op de vele dagen met hoge bezoekersaantallen meer mensen en uren ingezet om de uitvoering in de horeca te kunnen realiseren. Door onvoorziene kosten voor

bijvoorbeeld vervanging van apparaten die stuk gaan, kosten voor storingen en de uitvoering van het haalbaarheidsonderzoek is er sprake van extra uitgaven van € 25.000. De extra gerealiseerde verkopen en omzet, zorgt ook voor extra inkoop en daarmee extra kosten van € 90.000.

In het kader van de begrotingsrechtmatigheid wordt voorgesteld om de extra lasten voor een bedrag van € 135.000 te dekken uit de extra inkomsten middels een administratieve begrotingswijziging.

Cultuur

Er zijn geen afwijkingen te verwachten.

3.4. Duurzaamheid en klimaat

3.4.1. Beleidsmatige stand van zaken

Duurzaam

Energietransitie

De beleidsnota energie (voorheen energievisie) wordt begin 2027 afgerond. De vertraging is het gevolg van de feedback vanuit de raad op de leidende principes en externe ontwikkelingen waardoor de insteek en scope van de beleidsnota is gewijzigd.

Samen met de provincie Noord-Brabant, gemeente Geertruidenberg, BIZ Weststad, Sibelco en andere regionale partners is een overeenkomst ondertekend voor een onderzoek naar een mogelijke waterstofaftakking op de landelijke waterstofleiding, de Delta Rhine Corridor (DRC). Daarnaast is een regionale waterstofcoalitie opgericht. In de nieuwe waterstofcoalitie bundelen overheden, ondernemers en kennispartners hun krachten om de energietransitie in de regio verder te versnellen.

Na de Raad van State uitspraak is de bouw van de windturbines gestart. De bouw van het zonnepark is nog niet gestart vanwege de verslechterde marktomstandigheden waardoor er nog geen klant is gevonden voor de opgewekte stroom.

Warmtetransitie

De uiterlijke publicatiedatum voor het warmteprogramma is door het Rijk een jaar verschoven naar 2027 vanwege onduidelijkheid over de eisen vanuit het Rijk over onder andere de al dan niet uit te voeren milieueffectstudie. Het warmteprogramma schuift daarom door naar medio 2027. Na het wijkuitvoeringsplan (WUP) in Vrachelen is in 2026 een tweede WUP gestart in Den Hout. Met de start van het een derde WUP wordt gewacht totdat het warmteprogramma is vastgesteld.

Het warme buurten platform is in 2026 gestart en daarnaast hebben we subsidie verleend voor een digitaal buurtplatform waarin buurtinitiatieven-/groepen een eigen pagina kunnen maken.

Nationaal Isolatie Programma en Energiearmoede

Halverwege 2026 waren er bij 352 en 162 adressen kleine energiebesparende respectievelijk isolatiemaatregelen uitgevoerd vanuit de landelijke SPUK-gelden voor de aanpak energiearmoede respectievelijk het Nationaal Isolatieprogramma.

Soortenmanagementplan (SMP)

Het SMP is bedoeld om huis bewonende beschermde diersoorten zoals de huismus, de gierzwaluw en diverse vleermuissoorten te beschermen en het

isoleren van woningen op een verantwoorde manier mogelijk te maken. In het SMP staan onder andere gedragsregels en afspraken voor installatie- en bouwbedrijven die de ruimtelijke ontwikkeling en bescherming van soorten bevorderen. De onderzoeken voor het soortmanagementplan lopen. Het plan wordt medio 2027 afgerond.

Klimaatadaptatie

In 2026 is het stimuleren en faciliteren van inwoners m.b.t. subsidie klimaatvriendelijke tuinen gecontinueerd en zijn er 24 aanvragen voor de tegeltaxi uitgevoerd. Er zijn 45 tuinadviezen verstrekt door onze tuinklimaatcoaches. Onder voorbehoud zullen er nog 2 nieuwe vrijwilligers bijkomen. De externe ondersteuning is per 3^e kwartaal 2026 verlopen en de externe website ondersteuning stopt per 1 november. Er wordt onderzocht hoe we dit intern/extern zullen gaan continueren. In 2026 is onze tuinplantenkringloop gestart. Ons biologisch Bloemenproject heeft geleid tot een "Boomplantdag" die vanaf 2027 met biologische bomen uitgevoerd zal worden. Ook de i.s.m. Thuisvester "vergroen-je-straat-acties" zullen voortaan uitsluitend biologisch zijn. Er is in 2026 nog geen subsidie verstrekt voor groenblauwe schoolpleinen. Dit is sterk afhankelijk van de behoefte vanuit scholen. Inmiddels zijn er 22 van de 29 schoolpleinen groenblauw of staan gepland hiervoor. Om de ambitie van de raad: "in 2026 zijn alle schoolpleinen groenblauw" te continueren zullen we een actieve inspiratiebijeenkomst organiseren en verwachten hiermee de laatste 7 scholen te kunnen overhalen, waarbij realisatie in 2027-2030 mogelijk is. De ontwikkelde lokale klimaatlabelsystematiek en een lokale maatlat voor een groen klimaat adaptieve gebouwde omgeving zijn nog niet geborgd in beleid. Tot slot is er binnen het samenwerkingsverband We4Climate een regionale uitvoeringsagenda klimaatadaptatie opgesteld. Daarnaast is er een externe klimaatregisseur aangesteld uit oogpunt van capaciteitsmanagement en risicobeheersing.

Circulariteit

Consumptiegoederen

De stand van zaken rondom het circulair ambachtscentrum de Meerwaarde is weergegeven bij het onderwerp Afval.

Bouw

De transitie naar circulair bouwen vraagt om een andere manier van werken en nieuwe kennis. In 2026 is onderzoek gedaan naar de kansen en mogelijkheden om de standaard voor circulair bouwen volgens HNN (Het Nieuwe Normaal) toe te (gaan) passen.

Bedrijven

In 2026 is de aanpak van Grote Oogst uitgebreid met bedrijventerrein Weststad om het terrein klaar te maken voor de toekomst en de economische groei duurzaam te stimuleren. Daarnaast blijven we de

samenwerking opzoeken met lokale en regionale initiatieven, waaronder de havenontwikkeling binnen Brabant Ports.

Verduurzaming bedrijventerreinen

In 2026 zijn we gestart met het vierjarige grote oogstproject op bedrijventerrein Weststad. Daarnaast is er voor de bedrijventerreinen Weststad en Statendam een inventariserend onderzoek gedaan naar de mogelijkheden om energie tussen bedrijven te delen. Dit krijgt de komende jaren een vervolg. Onder andere in het kader van het grote oogst Weststad project.

Water en riolering

In april 2026 is een externe projectleider aangesteld om de Kader Richtlijn Water-opgave voor Oosterhout te coördineren. Door deelname aan regionale sessies van het waterschap en aanvullend onderzoek naar probleemstoffen wordt inzicht verkregen in de lokale opgaven. De voorbereiding van het actieplan loopt, maar door de omvang en afstemming van de werkzaamheden wordt het plan van aanpak KRW begin 2027 afgerond. De eerste inventarisaties voor het functioneren van de drukriolering zijn gestart. Zo zijn contacten met andere gemeenten gelegd om ervaringen en inzichten uit eerdere pilots te benutten. Deze kennis nemen wij mee in onze aanpak. In het najaar brengen wij in beeld of vervanging van leidingen op onderdelen een kosteneffectief alternatief is dan uitgebreid onderzoek. De resultaten hiervan worden meegenomen in het vervolgtraject.

Afval

Circulair ambachtsnetwerk

In 2026 is een fietswerkplaats ingericht (Fietsfixers) waar wees/zwerffietsen worden opgeknapt. Daarnaast is een naaiatelier (Het Atelier) ingericht waar textiel wordt hersteld of nieuwe producten worden gerealiseerd. Uit diverse onderzoeken is gebleken dat een fysiek voorportaal op de gemeentewerf niet rendabel is. In 2026 en 2027 wordt verder onderzoek gedaan naar alternatieven vormen om hergebruik, reparatie en recycling binnen het circulair ambachtsnetwerk verder vorm te geven.

Regionale samenwerking

Uit het onderzoek van de coördinator regionale samenwerking is gebleken dat een regionale samenwerking als zeer zinvol wordt ervaren en wordt voortgezet. Een samenwerking voor de verwerking van een groot aantal grondstoffen van de milieustraat wordt voorbereid. Kennisdeling wordt verder voortgezet door de ambtenaren in de regio. In 2026 blijft Oosterhout de tijdelijke inzamelopdracht in Gilze en Rijen uitvoeren.

Verduurzaming wagenpark

De verduurzaming van het wagenpark wordt voortgezet. In 2026 zijn 1 elektrische huisvuilwagen, 1 elektrische textielbakwagen en 1 elektrisch straatreinigingsvoertuig aangekocht. De aanschaf van elektrische veegmachines is voorsnog niet haalbaar, omdat de huidige accupakketten onvoldoende capaciteit bieden.

Refurbishen ondergrondse restcontainers

De samenwerking met MidZuid is onderzocht en haalbaar gebleken. Het refurbishen gaat plaatsvinden in de loods van MidZuid in Altena. Momenteel lopen nog diverse vergunningsaanvragen. De start van het project wordt verwacht medio het vierde kwartaal van 2026 en het refurbishen zal worden uitgevoerd als meerjarig project.

3.4.2. Budget 2026

Bedragen x € 1.000, - = voordeel

Thema	Primitieve begroting 2026	Begrotings wijzigingen 2026	Nieuw saldo 2026
Duurzaam	3.104	1.376	4.480
Water en riolering	5.502	14	5.516
Afval	4.544	5	4.549
Totaal saldo van lasten en baten	13.150	1.395	14.545

Duurzaam:

- Verhoging budget voor versterking omgevingsveiligheidsdiensten € 16.000 vanuit de algemene uitkering (1e concernrapportage 2026);
- Overheveling van het budget inkomsten CDOKE naar de algemene uitkering (€ 1.360.000, 1e concernrapportage 2026).

Water en riolering:

- Overheveling van het budget inkomsten CDOKE naar de algemene uitkering (€ 14.000, 1e concernrapportage 2026).

Afval:

- Verhoging van het budget ongediartebestrijding vanuit de stelpost prijscompensatie (€ 5.000, 1e concernrapportage 2026).

3.4.3. Financiële afwijkingen 2026

Bedragen x € 1.000, - = voordeel

Omschrijving	Prognose 1e corap	Prognose 2e corap	V/N	I	S
Duurzaam					
GR OMWB	-60	-175	V	-175	-
Icoonregeling Vijf Eiken	-	-	-	-	-

Project Grote Oogst Weststad	-	-	-	-	-
Soortenmanagementplan	-	-	-	-	-
Nationaal Isolatieprogramma	-	-	-	-	-
Energietransitie	-	-	-	-	-
CDOKE middelen	-	-	-	-	-
Water en riolering					
Rioolhuisaansluitingen	-	25	N	25	-
Pompen en gemalen	-	180	N	180	-
Rioolbeheergegevens	-	20	N	20	-
Dekking uit voorziening	-	-200	V	-200	-
Afvalverwijdering					
Afvalinzamelingen		162	N	132	30
Dekking uit voorziening		-162	V	-132	-30
Ongediertebestrijding	5+p.m.	-	-	-	-
Dekking uit stelpost prijscompensatie	-5	-	-	-	-
Totaal programma 4	-60	-150	V	-150	-

V= voordelig, N= nadelig, I= incidenteel, S= structureel

Duurzaam

GR Omgevingsdienst Midden- en West Brabant (OMWB) € 175.000 voordelig
Vanuit de OMWB is in 2026 een terugbetaling ontvangen vanuit het vastgestelde resultaat 2025 ter hoogte van ruim € 115.000. Daarnaast is er doordat er in 2025 minder diensten door Oosterhout zijn afgenomen dan voorzien een teruggave geweest van bijna € 60.000. Deze beide teruggaven waren niet voorzien.

Icoonregeling Vijf Eiken € - budgettair neutraal

Voor de Icoonregeling op bedrijventerrein Vijf Eiken, welke een onderdeel is van het Project Grote Oogst, heeft de Provincie een subsidiebedrag van € 100.000 toegekend aan de gemeente Oosterhout. In het kader van de begrotingsrechtmatigheid zijn bij de 1^e concernrapportage 2026 de baten en verwachte lasten verhoogd met € 100.000 door middel van een begrotingswijziging.

Inmiddels blijkt dat de uitvoering en werkzaamheden van dit project voor het grootste deel in het jaar 2027 zullen plaats vinden en nog niet in het jaar 2026. De besteding van deze subsidiegelden zal dan ook in het jaar 2027 gaan plaats vinden. Daarom worden voor de begrotingsrechtmatigheid de baten en lasten in 2026 nu verlaagd met € 100.000 en in 2027 verhoogd met dit bedrag.

Project Grote Oogst Weststad € - budgettair neutraal

De provincie Noord-Brabant heeft sinds 2021 ingezet op het project Grote Oogst bedrijventerreinen. Met aanpak Grote Oogst wil de provincie Noord-Brabant een impuls geven aan het verduurzamen van bedrijventerreinen. In de 2e tranche van de aanpak Grote Oogst heeft de Provincie Noord-

Brabant het bedrijventerrein Weststad geselecteerd voor het project Grote Oogst. Voor dit project heeft de Provincie een subsidie van € 250.000 toegekend aan de Gemeente Oosterhout voor de gehele looptijd (2026-2030) van het project. In het kader van de begrotingsrechtmatigheid zijn bij de 1e concernrapportage 2026 de verwachte lasten en baten in vier jaar in evenredige delen verhoogd met € 62.500 voor de periode 2026-2029. Inmiddels blijkt dat de uitvoering en besteding van de ontvangen subsidiegelden pas later gedurende het project zal gaan plaats vinden. Daarom worden voor de begrotingsrechtmatigheid de baten en lasten in het jaar 2026 met € 62.500 verlaagd en in het jaar 2030 met dit bedrag weer verhoogd. De besteding van de subsidiegelden wordt hiermee dus verschoven naar de periode 2027-2030.

Soortenmanagementplan € - budgettair neutraal

In het kader van de uitwerking van het Soortenmanagementplan (SMP) worden op korte termijn drie verschillende subsidie aanvragen ingediend bij de Provincie Noord-Brabant. Deze subsidies zijn gericht op de verdere uitvoering van het SMP, het realiseren van alternatieve verblijfplaatsen voor beschermde soorten en bijbehorende isolatiemaatregelen. De verwachting is dat deze drie subsidieaanvragen worden goedgekeurd waarbij de gelden nog in het jaar 2026 zullen worden ontvangen en worden benut in de jaren 2026 en 2027. In totaal betreft het een totaalbedrag van € 376.000 aan subsidies die zullen worden ontvangen vanuit de drie verschillende aanvragen. In het kader van de begrotingsrechtmatigheid worden de baten en lasten in het jaar 2026 met € 330.000 verhoogd en voor het jaar 2027 met een bedrag van € 46.000.

Nationaal Isolatie programma (NIP) € - budgettair neutraal

Ook in het jaar 2026 zijn er uitgaven gedaan in het kader van de Specifieke uitkering Nationaal Isolatie Programma. Deze middelen zijn bestemd voor het opzetten van een effectief isolatieprogramma waarbij alle koopwoningen met een slecht energielabel (D of slechter) meteen WOZ-waarde die onder het gemiddelde ligt, worden verduurzaamd voor 2030, conform het NIP. De looptijd van de volledige regeling is tot en met 31 december 2028. De verwachting is dat een deel van deze ontvangen middelen in 2026 wordt benut, namelijk voor een totaalbedrag van € 708.000. In het kader van de begrotingsrechtmatigheid wordt voorgesteld om hiervoor de verwachte baten en verwachte lasten te verhogen met het te verwachten met een bedrag van € 126.000 door middel van een administratieve begrotingswijziging.

Project Waterader Oosterhout €- budgettair neutraal

In het Programma Water en Riolering 2024-2030 (PWR) is de waterader opgenomen als één van de uit te voeren klimaatmaatregelen. Binnen de planperiode van het PWR zal circa ¾ deel van de waterader uitgevoerd

kunnen worden. Het laatste deel is afhankelijk van de ontwikkelingen rondom Arendshof en is voor nu gepland in 2032-2035. Voor het project is subsidie aangevraagd en toegekend onder voorwaarde dat de subsidiegelden voor 1 januari 2028 uitgegeven moeten zijn. In 2025 is deze subsidie van in totaal € 480.841 ontvangen. De verwachting is dat van deze middelen in 2026 voor een bedrag van € 57.000 worden ingezet. In het kader van de begrotingsrechtmatigheid wordt voorgesteld om de baten en verwachte lasten voor het restant van € 122.000 te verlagen door middel van een administratieve begrotingswijziging.

Aanpak Energiearmoede € - budgettair neutraal

Voor de Specifieke Uitkering Aanpak Energiearmoede zijn in 2025 geen gelden ontvangen. Verwacht wordt dat er in 2026 voor een bedrag van € 114.000 gelden worden ingezet in het kader van deze regeling. Dit kan worden gedekt uit de in eerdere jaren ontvangen gelden met betrekking tot deze regeling. In het kader van de begrotingsrechtmatigheid wordt voorgesteld om de baten en verwachte lasten voor het verwachte uitgaven bedrag van € 114.000 op te hogen middels een administratieve begrotingswijziging.

Energietransitie € 150.000 nadelig

In het kader van de energietransitie wordt in het jaar 2026 een nadelig resultaat verwacht van in totaal € 150.000. Op het budget van de energiesystemen wordt een nadelig resultaat verwacht van € 125.000 vanwege de extra kosten die zijn gemaakt vanwege de niet voorziene werkzaamheden voor het eerder aanvragen en prioriteren van transportcapaciteit voor onze woningbouwprojecten en scholen voor de komende tien jaar, de extra werkzaamheden vanwege de aanvragen van twee systeembatterijen en extra werkzaamheden voor de beleidsnota energie (voorheen energievisie). Op het budget van de energietransitie voor de gebouwde omgeving wordt een nadeel verwacht van € 25.000. Dit komt doordat de totale kosten voor het opstellen van de wijkuitvoeringsplannen en bijbehorende onderzoeken en adviezen uiteindelijk duurder zijn dan vooraf ingeschat. Er wordt voorgesteld om het totale verwachte nadelige resultaat van € 150.000 te dekken uit de resterende SPUK-middelen van de CDOKE-regeling van de jaren 2024 en 2025. Deze ontvangen SPUK-gelden zijn in de jaren 2024 en 2025 niet volledig uitgegeven. Deze gelden mogen nog twee jaar na het ontvangstjaar worden benut. In het kader van de begrotingsrechtmatigheid wordt voorgesteld om de baten en lasten voor deze verwachte uitgaven te verhogen met € 150.000 middels een administratieve begrotingswijziging.

CDOKE-regeling €- budgettair neutraal

Vanuit het rijk worden CDOKE-gelden ontvangen voor de uitvoering van het klimaat en energiebeleid. In 2026 wordt naar verwachting in totaal € 426.000 uitgegeven aan de kosten voor inhuur van personeel voor het opzetten en de uitvoering van (nieuw) klimaat en energiebeleid. Deze kosten kunnen worden gedekt uit de resterende SPUK-middelen die zijn ontvangen van de CDOKE-regeling in de jaren 2024 en 2025. Deze ontvangen SPUK-gelden zijn in de jaren 2024 en 2025 niet volledig uitgegeven. Deze gelden mogen nog twee jaar na het ontvangstjaar worden benut.

In het kader van de begrotingsrechtmatigheid wordt voorgesteld om de baten en lasten voor deze verwachte uitgaven te verhogen met € 426.000 middels een administratieve begrotingswijziging.

Water en riolering

Rioolhuisaansluitingen € 25.000 nadelig

De dalende trend van de afgelopen twee jaren van minder aanvragen voor rioolhuisaansluitingen wordt doorgezet. Daarom zijn bij de eerste concernrapportage de budgetten voor zowel baten als lasten met € 75.000 verlaagd. Met het opstellen van de begroting 2027 is rekening gehouden met de dalende trend van aanvragen. De verwachte aanvragen voor de nieuwbouwappartementen aan de Dokter Janssenlaan worden niet eerder dan volgend jaar ontvangen, omdat de bouw nog niet is gestart. Daarnaast vallen de kosten hoger uit dan begroot. Bij de projecten aan de Abdis van Thornstraat waren aanvullende verkeersmaatregelen noodzakelijk en bij twee projecten zijn lasten gemaakt voor het opruimen van verontreinigde grond. Deze lasten kunnen niet worden doorbelast waardoor dit een financiële tegenvaller is van € 25.000.

Pompen en gemalen € 180.000 nadelig

In 2025 is het beheer, onderhoud en de renovatie van de rioleringspompen en gemalen opnieuw aanbesteed op basis van vastgestelde kwaliteitseisen. Na de aanbesteding blijkt echter dat het aantal storingen hoger is dan verwacht. De kosten voor het verhelpen van deze storingen vallen buiten het reguliere onderhoudscontract en leiden daardoor tot extra uitgaven. Om het gewenste kwaliteitsniveau van de pompen en gemalen te bereiken en de betrouwbaarheid van het rioelstelsel te waarborgen, was een versnelde inhaalslag noodzakelijk. Daarnaast zijn de energiekosten voor het areaal van pompen en gemalen structureel hoger dan waarmee rekening is gehouden in het Water- en Rioleringsplan. De oorspronkelijke ramingen waren gebaseerd op het prijsniveau van vóór de sterke stijging van de energieprijzen in de afgelopen jaren. Met het opstellen van de begroting 2027 is het onderhouds- en energiebudget geïndexeerd met de prijsinflatie. De extra kosten worden aan het eind van het jaar verrekend met de voorziening riolering.

Rioolbeheergegevens € 20.000 nadelig

Voor toekomstige noodzakelijke onderhoudsmaatregelen aan de riolering moest een nieuwe revisie (vastlegging van de daadwerkelijke aangelegde situatie riolen) worden ingelezen in onze beheergegevens. Het uitvoeren van de omvang van deze werkzaamheden was niet voorzien voor dit jaar. Het budget wordt met deze kosten overschreden.

De extra kosten worden aan het eind van het jaar verrekend met de voorziening riolering.

Afvalverwijdering

Afvalinzameling € 162.000 nadelig waarvan € 30.000 structureel, dekking voorziening reiniging

De kosten voor inhuur zullen naar verwachting € 30.000 hoger zijn dan geraamd. Er is in 2026 een CO2-heffing ingevoerd door de rijksoverheid van € 5,96 per ton, dit zal leiden tot € 25.000 extra kosten. Door marktwerking en globale onrust is de markt voor harde kunststoffen ingestort en moet nu betaald worden voor de afvoer van deze stroom, het tarief is aangepast van € 0 naar € 200 per ton, wat leidt tot € 38.000 extra kosten. Tevens zijn de kosten voor verwerking van grof huisvuil hoger door een hoger aanbod zowel huis aan huis als op de milieustraat (€ 10.000 nadelig structureel). De kosten voor klein chemisch afval zijn € 75.000 hoger doordat er meer drukhouders/lachgascilinders worden afgevoerd en het tonnage chemisch afval hoger is.

Er zijn extra inkomsten voor textiel vanuit de UPV-vergoeding (Uitgebreide Producten Verantwoordelijkheid van producenten en importeurs) waarbij de gemeente een servicevergoeding ontvangt per kilogram ingezameld/gesorteerd textiel. Deze vergoeding van € 36.000 was nog niet bekend bij het opstellen van de begroting 2026. De inkomsten uit metaal zijn naar verwachting € 20.000 structureel lager door een daling van tonnage en tarief.

Er wordt een bedrag van € 921.423 betaald voor de eenmalige afwikkeling van het aandeel van de gemeente Oosterhout in de voorlopige provinciale heffingsaanslag inzake stortplaats Zevenbergen. Dit betreft een betaling aan de Gemeenschappelijke Regeling Nazorg Gesloten Stortplaatsen Bavel-Dorst en Zevenbergen (GR NGS). Het bedrag wordt conform het collegebesluit van 18 mei 2026 gedekt uit de egalisatievoorziening reiniging.

3.5. Wonen en mobiliteit

3.5.1. Beleidsmatige stand van zaken

Openbare ruimte

Klimaatadaptieve maatregelen bij (her)inrichting van de openbare ruimte

De klimaatmaatregelen bij wegenprojecten zijn uitgevoerd in de woonstraten Peppelbeemd en Orion. In de Peppelbeemd hebben we het straatwerk vernieuwd en voorzieningen getroffen om het regenwater in de naastgelegen bermen af te laten stromen. In de Orion is het straatwerk vernieuwd en is daarbij het profiel aangepast, waardoor de kans op wateroverlast bij hevige regenbuien sterkt verminderd.

Het hemelwaterriool in de Kruidenlaan is ook uitgevoerd. De waterader betreft een meerjarige opgave. We zijn in 2026 gestart met het formuleren van de deelopdrachten en er zijn voorbereidende werkzaamheden, zoals vooronderzoeken, uitgevoerd. We verwachten het plan van aanpak en de deelprojecten dit jaar nog af te ronden.

Jaarplan Openbare Ruimte

We liggen op schema om het jaarprogramma van 2026 ook daadwerkelijk uit te voeren. De Provincialeweg Oosteind is eind 2027 klaar. Dan volgt nog een half jaar nazorg. Dit is volgens planning.

De reconstructie van de Statendamweg is uitgevoerd. De reconstructie van de Energieweg is in oktober gereed. De werkzaamheden met betrekking tot het groot asfalt onderhoud zijn gestart en zijn in november gereed. De aanleg van de 30km zone is uitgevoerd.

Integraal Maatschappelijk Beheerkader Openbare Ruimte (IMBK)

Het groot onderhoud aan de fietspaden Bovensteweg en Statendamweg is uitgevoerd. In het laatste kwartaal van 2026 wordt het nieuwe wegenbeheerplan vastgesteld. Hierin hebben we de opgave met betrekking tot wegverhardingen specifiek gemaakt en deze gekoppeld aan de benodigde financiële middelen en een beheerstrategie beschreven voor de komende jaren.

Maaibeleid

In 2026 wordt het maaibeheer uitgevoerd conform de beheerkaart en de Gedragscode Soortenbescherming van Stadswerk. Daarbij wordt rekening gehouden met de functie van het groen en beschermde soorten en wordt schade aan de biodiversiteit zoveel mogelijk voorkomen.

Bermen, hotspots en ecologische zones worden gefaseerd gemaaid, waarbij gedurende het seizoen ruimte blijft voor nectar-, schuil- en nestgelegenheid

voor insecten en andere fauna. Gazon wordt beheerd volgens de daarvoor afgesproken beheerwijze.

Klepelen wordt alleen toegepast waar dit noodzakelijk is, bijvoorbeeld op zichtlocaties in verband met de verkeersveiligheid of wanneer er geen andere praktische beheermogelijkheid is.

Slotjes West

Voor de wijk Slotjes-West wordt gewerkt aan een integraal inrichtingsplan (verkeersveiligheid, groen parkeren, klimaatadaptatie) gekoppeld aan de noodzakelijke vervanging van de vuilwaterriolering en de aanleg van een hemelwaterriool om wateroverlast te beperken. Het project bevindt zich momenteel in de verkennende en participatieve fase. De komende maanden worden, samen met bewoners en andere stakeholders, de uitgangspunten voor het inrichtingsplan verder uitgewerkt. Naar verwachting worden het definitieve inrichtingsplan, de financiële consequenties en de uitvoeringsfasering begin 2027 aan de gemeenteraad ter besluitvorming voorgelegd. De uitvoering staat gepland voor de periode 2028-2032.

Wonen

Uitvoeren Volkshuisvestingsprogramma

De uitvoering van het Volkshuisvestingsprogramma doen we voor 2026 aan de hand van de geprioriteerde uitvoering agenda.

Het eerste woonberaad heeft inmiddels plaatsgevonden. Daarnaast vindt regionale afstemming over de lokale bouwambitie plaats binnen SRBT-verband en is het woningbouwbehoefteonderzoek afgerond. Op basis van dit onderzoek worden aanvullende instrumenten uitgewerkt, zoals een nieuw intakeformulier en toetsingscriteria voor woningbouwinitiatieven. Het woningbouwprogramma wordt jaarlijks geactualiseerd en vastgesteld.

Woningbouwopgave

Op dit moment liggen we nog steeds op koers om de doelstelling van ten minste 300 opgeleverde woningen te realiseren. Uiteraard blijft dit afhankelijk van de voortgang van de bouwactiviteiten op de verschillende locaties. In de eerste en tweede kwartaal zijn er 102 woningen opgeleverd.

Woningbouwplannen

Daarnaast werken we in 2026 verder aan de woningbouwplannen uit ons woningbouwprogramma, zodat ook die plannen de komende jaren tot realisatie komen. Hieronder is een overzicht opgenomen van de grotere projecten:

Amphia

De BOPA voor de OV-hub wordt in het najaar van 2026 behandeld door de

raad. In het najaar wordt de bopa voor de kruising Abdis van Thornstraat/Veerseweg/Leijzenhoek door het college behandeld. De omgevingsdialoog ten behoeve van de woningbouw wordt einde 2026/begin 2027 gevoerd, daarna gevolgd door de bopa die door het college wordt behandeld.

Slotjesveld

Een uitvraag voor een visie op Slotjesveld is uitgezet. Deze wordt dan later in 2026, na selectie van een bureau, uitgewerkt in een stedenbouwkundig plan en een inrichtingsplan. Hierop wordt participatie georganiseerd. De visie zal worden gedeeld met de raad.

Lievenshove

In het najaar van 2026 wordt de bopa voor het hospice door het college behandeld. De bopa voor de woningbouw zal in het najaar in procedure gaan en in het voorjaar van 2027 door de raad worden behandeld. Met Thuisvester worden overeenkomsten gesloten worden voor de realisatie van de woontoren en de grondgebonden woningen. Voor de drie woonblokken wordt de verkoopprocedure in 2027 afgerond worden en kan een overeenkomst gesloten worden voor de realisatie.

Hanze College - Lukwelpark - Kanaalzone

Voor het gebied kanaalzone-Lukwelpark-Hanze College is in 2025 een stedenbouwkundige visie opgesteld waarin de functies wonen, onderwijs, sport, groen en recreatie bij elkaar komen. De stedenbouwkundige visie zal worden uitgewerkt in 2026 naar stedenbouwkundige scenario's, waarin de ruimtelijke opzet, de infrastructuur en het woningbouwprogramma worden uitgewerkt.

Woningbouw Oosteind

In 2026 wordt het Ruimtelijk Raamwerk als kaderstellend document aan de gemeenteraad voorgelegd, waarin drie sporen zijn opgenomen: woningbouw in Hart van Oosteind, ov-hub langs de A27 en een landschapsontwikkelingsplan voor het gebied tussen Oosteind en Dongen. Voor het eerste spoor, woningbouw in Oosteind, is een nota van uitgangspunten opgesteld die in participatie met belanghebbenden wordt afgemaakt.

Gebiedsplan Oosterhout – Oosteind - Dongen

Dit is het derde spoor van het Ruimtelijk Raamwerk voor Oosterhout-Oost. Samen met de gemeente Dongen en waterschap wordt gestart met het opstellen van een landschapsontwikkelingsplan.

Woningbouwopgave Stedelijke Regio Breda Tilburg (SRBT)

Begin 2026 is het addendum op de Woondeal SRBT 2023 getekend. Hierin zijn nadere afspraken gemaakt over o.a. de woningbouwopgave. Op grond van de Wet versterking regie volkshuisvesting moet de regio voor het eind van 2026 concrete afspraken hebben gemaakt voor de woningbouwopgave 2027-2036. Het regionale afsprakenkader voor de huisvesting van de

(wettelijke) aandachtsgroepen van beleid is vastgesteld en wordt dit jaar verder doorontwikkeld met concrete afspraken/opgaven per gemeente. Ook wordt het woning monitoringsysteem Juno 2.0 ingevoerd.

Omgevingswet

De verwachting is dat eind 2026 de actualisaties van de bestemmingsplannen onherroepelijk zijn. Inmiddels is er een aanvang gemaakt met de verwerking van het bestemmingsplan Strijen in het Omgevingsplan. De verwachting is dat deze begin 2027 in procedure kan worden gebracht. Waarna een aanvang wordt gemaakt met de overige bestemmingsplannen. De verwachting is dit tot 2032 zal duren.

Verkeer en mobiliteit

Uitvoeringsagenda mobiliteitsvisie en het Jaarplan

De werkzaamheden aan de Provincialeweg in Oosteind zijn in het voorjaar van 2026 gestart. Het project loopt naar verwachting door tot en met 2028. Voor dit project is vanuit de Stimuleringsregeling Verkeersveiligheid 2022-2023 een subsidie van € 152.000 ontvangen. Daarnaast heeft de provincie Noord-Brabant een bijdrage van € 243.000 toegekend vanuit de regionale mobiliteitsprogramma's Noord-Brabant 2026.

De provincie Noord-Brabant werkt verder aan de planvoorbereiding voor de snelfietsroute Breda - Tilburg. Voor een deel van het tracé binnen de gemeentegrenzen van Rijen bestaat nog onduidelijkheid over de definitieve inrichting. De provincie voert momenteel gesprekken met enkele grondeigenaren over de verwerving van benodigde gronden. Daarnaast moeten voor delen van het tracé nog ruimtelijke procedures worden doorlopen.

De provincie heeft de voorkeur om de realisatie van de volledige snelfietsroute als één project aan te besteden en uit te voeren. Door de nog lopende procedures en grondverwerving wordt de uitvoering momenteel voorzien in 2030. Op verzoek van de gemeente onderzoekt de provincie of vooruitlopend daarop al delen van het tracé kunnen worden gerealiseerd. Over de mogelijkheden hiervan bestaat op dit moment nog geen duidelijkheid.

De aanleg van de 30 km/u-zone in de Kruidenlaan wordt in 2026 afgerond. Voor dit project is een subsidie van € 269.000 toegekend vanuit de Stimuleringsregeling Verkeersveiligheid 2025-2030.

De reconstructiewerkzaamheden aan de Koningsdijk, Mauritsstraat, Julianalaan en Pottenbakkerstraat zijn in 2026 uitgevoerd en afgerond. Voor deze projecten zijn geen subsidies ontvangen.

Parkeren

In de Kadernota 2026 was uitgegaan van een verhoging van de tarieven voor straatparkeren, parkeergarages, parkeervergunningen, abonnementen en de bezoekersregeling. Bij de vaststelling van de Verordening parkeerbelastingen 2026 heeft de gemeenteraad in oktober 2025 besloten deze tarieven niet te verhogen. De begroting is hierop aangepast.

De parkeeropbrengsten uit de parkeergarages liggen hoger dan geraamd. Deze positieve ontwikkeling, die zich gedurende het gehele jaar heeft voortgezet, compenseert naar verwachting de lagere opbrengsten uit parkeerhandhaving.

Het dynamische deel van de parkeerverwijzing is per 1 maart 2026 buiten gebruik gesteld. De overeenkomst voor beheer en onderhoud van dit systeem is beëindigd.

Per 1 januari 2026 zijn de tijden voor gereguleerd parkeren aangepast. Daarbij zijn de parkeerduur en het aantal gereguleerde uren niet uitgebreid; de aanvangstijd is verschoven van 09.00 naar 10.00 uur en de eindtijd van 18.00 naar 19.00 uur. De eindtijd op koopavond en voor vergunninghouder parkeren in het Santrijgebied (21.00 uur) is ongewijzigd gebleven.

Inzet scanauto

Het inzetten van een scanauto is voorzien vanaf 2028. Hiervoor is het noodzakelijk dat alle parkeerrechten digitaal worden geregistreerd. In de eerste helft van 2028 worden de parkeerautomaten vervangen. Daarmee wordt voldaan aan de technische randvoorwaarde voor de inzet van een scanauto. De voorbereidingen voor de vervanging van de parkeerautomaten zijn gestart met het definiëren van de opdracht. Deze opdrachtdefinitie wordt in het najaar van 2026 vastgesteld. In het jaar 2027 wordt dan een Europese aanbesteding doorgelopen.

Fietsenstalling Arendshof en Markt

De fietsenstalling Arendshof sluit per 1 oktober 2026 voor publiek, aangezien het beheercontract op die datum afloopt. De huurovereenkomst loopt nog door tot 1 november 2026. Ter uitvoering van de door de raad aangenomen motie wordt de kwaliteit van fietsenstalling Markt in 2026 verbeterd, met als uitgangspunt schoon, heel en veilig. De maatregelen omvatten verruimde openingstijden tot 23.00 uur op doordeweekse dagen, verbetering van het binnenklimaat, opknappen van de binnenruimte en betere bewegwijzering naar de stalling. Onderzoek naar de aanleg van een roltrap of lift heeft uitgewezen dat deze voorzieningen ruimtelijk en financieel niet haalbaar zijn. In het vierde kwartaal van 2026 plaatsen wij extra fietsparkeercapaciteit

nabij de voormalige stalling Arendshof, ter compensatie van het verlies aan stallingsplaatsen door de sluiting.

3.5.2. Budget 2026

Bedragen x € 1.000, - = voordeel

Thema	Primitieve begroting 2026	Begrotings wijzigingen 2026	Nieuw saldo 2026
Openbare ruimte	12.928	-22	12.906
Wonen	4.624	-139	4.485
Verkeer en mobiliteit	722	189	911
Totaal saldo van lasten en baten	18.274	28	18.302

Openbare ruimte:

- Overheveling van het budget inkomsten CDOKE naar de algemene uitkering (€ 128.000, 1^e concernrapportage 2026);
- Herverdeling van de energiebudgetten op basis van de voorschotten van het 1^e kwartaal 2026 (€ -150.000, 1^e concernrapportage 2026).

Wonen:

- Overheveling van het budget inkomsten CDOKE naar de algemene uitkering (€ 70.000, 1^e concernrapportage 2026);
- Administratieve overheveling van het budget kapitaallasten Arendshof naar autoparkeren en accommodatiebeheer (€ -209.000, 1^e concernrapportage 2026).

Verkeer en mobiliteit:

- Overheveling van het budget inkomsten CDOKE naar de algemene uitkering (€ 2.000, 1^e concernrapportage 2026);
- Administratieve overheveling van het budget kapitaallasten Arendshof vanuit Wonen (€ 187.000, 1^e concernrapportage 2026).

3.5.3. Financiële afwijkingen 2026

Bedragen x € 1.000, - = voordeel

Omschrijving	Prognose 1e corap	Prognose 2e corap	V/N	I	S
Openbare ruimte					
Onderhoud bomen	50	70	N	70	-
Gras en bermen	75	p.m.	-	-	-
Boomveiligheidscontrole	-	40	N	40	-
Groot onderhoud wegen	115	170	N	170	-
Openbare verlichting	-	35	N	35	-
Handmatige straatreiniging	-	150	N	150	-
Wonen					
Startersleningen	-60	-60	V	-60	-

Ruimtelijke ordening	p.m.	-	-	-	-
Statushouders	-150	-120	V	-120	-
Toepassing kostenverhaal	-	-300	V	-300	-
Storting in reserves	-	300	N	300	-
Omgevingsvergunningen	-	-1.100	V	-1.100	-
Beheer onroerend goed	-	-	-	-	-
Verkeer en mobiliteit					
Geen afwijkingen	-	-	-	-	-
Totaal programma 5	30	-815	V	-815	-

V= voordelig, N= nadelig, I= incidenteel, S= structureel

Openbare ruimte

Onderhoud bomen € 70.000 nadelig

De kosten voor het onderhoud van bomen zijn gestegen door hogere kosten voor aannemers voor onder andere snoeiwerkzaamheden. Het areaal aan bomen is ook groter en er wordt vaker gesnoeid op verzoek (maatwerk vanwege hinderbeleid). Er worden meer bomen gerooid vanwege stormschade en als gevolg van nader onderzoek, dit betreft vooral Amerikaanse eiken in hoofdgroenstructuren. Het beleid is om waardevolle bomen zo lang mogelijk te behouden en dit brengt extra kosten met zich mee voor onderzoek en beheer. Door droogte in de zomer is de verwachting dat de kosten € 20.000 nadeliger uitvallen dan gemeld in de 1^e concernrapportage 2026. In de begroting 2027 is het budget met € 50.000 opgehoogd.

Gras en bermen p.m.

De in de 1^e concernrapportage 2026 gemelde overschrijding als gevolg van het nieuwe maaibestek is grotendeels vervallen doordat een eenmalige compensatie van € 36.000 beschikbaar is gesteld vanuit de middelen van de stadsecoloog. Deze compensatie heeft betrekking op de extra kosten als gevolg van de doorgevoerde ecologische maatregelen. Voor 2027 zijn deze hogere kosten structureel verwerkt in de begroting.

Daarnaast is binnen het budget een bedrag van € 50.000 opgenomen voor bermherstel. Deze werkzaamheden worden jaarlijks geïnventariseerd en vervolgens aanbesteed. Op dit moment is nog onzeker of hiervoor tijdig een aannemer kan worden gevonden. Wanneer de werkzaamheden niet of slechts gedeeltelijk worden uitgevoerd, kan dit leiden tot een budgetvoordeel in 2026, hierover bestaat op dit moment nog geen zekerheid (p.m.).

Boomveiligheidscontrole € 40.000 nadelig

Veel Oosterhoutse populieren zijn op leeftijd en zijn een veiligheidsrisico door kans op takbreuk en instabiliteit. Daarom is noodgedwongen op zeven locaties een boomveiligheidscontrole uitgevoerd. We hebben in kaart gebracht hoe het met de bomen gaat, waar onderhoud nodig is en wanneer.

Deze lasten waren niet voorzien met het opstellen van de begroting en kunnen niet binnen het totale budget groen worden opgevangen waar we wel vanuit waren gegaan.

Wegen € 170.000 nadelig

In de begroting 2026 is het exploitatiebudget voor groot onderhoud aan wegen verhoogd met € 115.000. Deze verhoging is bedoeld om te zorgen dat de kwaliteit van het wegenareaal binnen de gemeente voldoet aan de geldende wettelijke vereisten. Het Jaarplan Openbare Ruimte 2026 is dan ook volledig geprogrammeerd om aan deze eisen te voldoen. In het voorjaar van 2026 is het jaarlijkse programma voor asfaltreparaties aanbesteed. De aanbesteding is € 115.000 hoger dan verwacht en ook hoger dan het voorgaande jaar. Deze extra kosten kunnen niet worden gedekt binnen het huidige exploitatiebudget. De prijsstijgingen door de spanningen in het Midden-Oosten hebben gevolgen op de kosten van uitvoering. Als het volledige onderhoudsprogramma in het vierde kwartaal volgens planning wordt uitgevoerd, verwachten wij een overschrijding van het exploitatiebudget van ca. € 170.000. Gezien de omvang van de huidige onderhoudsopgave stellen wij vooralsnog geen wijzigingen voor in de planning.

Openbare verlichting € 35.000 nadelig

Tijdens de raadsvergadering van 9 september 2025 is de motie "Iedereen altijd veilig over straat" aangenomen. In december 2025 is de raad geïnformeerd over de wijze waarop uitvoering wordt gegeven aan deze motie binnen de beschikbare middelen.

Voor het laatste kwartaal van dit jaar is nog uitvoeringscapaciteit beschikbaar om langs de Effentweg LED-armaturen te plaatsen en de lichtverdeling te optimaliseren. Hierdoor kunnen in 2026 nog zes locaties met een hoge prioriteit worden aangepakt: de Weststadbrug, de Bredaseweg ter hoogte van Bregje, de Slotlaan bij de stadsparken, het fietspad bij Park Slotbossetorenpark en de fietspaden langs de tankstations aan de Bovensteweg. Met deze aanvullende maatregelen wordt de verkeers- en sociale veiligheid op deze locaties verbeterd. De extra werkzaamheden leiden echter tot een incidentele budgetoverschrijding van € 35.000.

Handmatige straatreiniging € 150.000 nadelig

Vanwege langdurig ziekteverzuim van meerdere medewerkers en structureel capaciteitsgebrek worden er gedurende heel 2026 2 personen fulltime ingehuurd. In de begroting 2027 is 1 Fte uitbreiding van de formatie opgenomen, het ziekteverzuim wordt als incidenteel beschouwd.

Wonen

Startersleningen € 60.000 voordelig

Ondanks de aanpassing van vorig jaar zullen ook dit jaar de renteopbrengsten hoger zijn dan in de begroting opgenomen. Dit wordt wederom met name veroorzaakt door de toename van het aantal leningen en de omvang hiervan, waardoor een positief resultaat op de rente van tenminste € 60.000 zal ontstaan. Alhoewel het logisch is dat de beheer kosten aan de Svn (Stimuleringsfonds Volkshuisvesting Nederlandse gemeenten) hoger zullen worden is hiervan nog geen bedrag bekend. In de begroting 2027 zijn de renteopbrengsten verhoogd met € 60.000.

Ruimtelijke ontwikkeling € p.m.

Dit jaar zal de grond aan de Willem Dreeslaan (locatie voormalige Rietgors) geleverd worden ten behoeve van woningbouw. Hierdoor wordt een bedrag van € 400.000 aan inkomsten verwacht, maar eerder is besloten om ook de te maken kosten voor bouw en woonrijp maken van deze opbrengst betaald moeten gaan worden. Om die reden kan er op dit moment geen bedrag als positief resultaat opgenomen worden.

Hetzelfde geldt voor de locatie aan de Jan Luikenstraat waar inmiddels grond geleverd is voor de bouw van onzelfstandige wooneenheden voor toekomstige bewoners met een beperking (via een zgn. ouderinitiatief). Ook daar zullen de kosten vanuit de opbrengsten gedekt moeten worden, waardoor nog geen positief resultaat is op te nemen.

Statushouders € 120.000 voordelig

De gemeente ontvangt van het Centraal Orgaan opvang Asielzoekers (COA) een vergoeding vanuit de HAR regeling (Hotel en Accommodatie Regeling tijdelijk onderdak vergunninghouders) voor het beschikbaar gestelde onroerende goed voor de huisvesting. In Oosterhout betreft dit de locatie Lievenshove. Deze inkomsten compenseren de kosten die op het ingezette vastgoed rusten. Omdat dit jaar de exploitatiebegroting voor dit pand is geactualiseerd, zijn deze inkomsten als een incidentele baat aan te merken. Op dit moment is het bedrag (inclusief vergoeding voor woonlasten) minimaal € 120.000. Het is mogelijk dat na 2026 de regeling wordt aangepast.

Toepassing kostenverhaal € 300.000 voordelig, storting in reserves

Omdat deze inkomsten heel grillig kunnen verlopen is in de begroting een bedrag van € 145.000 aan jaarlijkse inkomsten opgenomen. Dit jaar hebben we al boven dit bedrag rond de € 300.000 extra ontvangen, waarbij enkele grote projecten een belangrijk deel hiervan bijgedragen hebben met name de projecten Esdoornlaan, Werkmansbeemd en Arendsplein. Gebruikelijk is

dat deze inkomsten worden doorgestort naar de betreffende reserves, nu zijn dit het mobiliteitsfonds en de reserve Ruimtelijke Ontwikkelingen. Dit zal bij de jaarafsluiting administratief verwerkt worden.

Omgevingsvergunningen € 1.100.000 voordelig

Er wordt voor 2026 een voordeel verwacht op de inkomsten uit de leges van omgevingsvergunningen van € 1.150.000. Deze meeropbrengsten komen voort uit het heffen van leges voor grote incidentele projecten, welke met name betrekking hebben op het realiseren van bedrijfspanden en distributiecentra. Enkele voorbeelden van deze incidentele projecten zijn de Gooikensdam, een distributiecentrum op Everdenberg-Oost, een bedrijfshal aan de Zeilmakerijweg en het schoolterrein aan de Bouwlingstraat.

Vanwege de extra aanvragen van omgevingsvergunningen zijn er ook extra beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd. Hiervoor wordt in sommige dossiers externe expertise ingeschakeld voor de uitvoering van ingenieurswerkzaamheden. Ook worden er extra proceskosten gemaakt vanwege bezwaren op dossiers. Voorgesteld wordt om een deel van de extra te verwachten inkomsten te gebruiken voor het dekken van de extra kosten voor de externe expertise en proceskosten. In het kader van de begrotingsrechtmatigheid wordt voorgesteld om de baten en lasten hiervoor met een bedrag van € 50.000 op te hogen middels een administratieve begrotingswijziging.

Beheer onroerend goed € 25.000 zowel voor-als nadeel dus budgettair neutraal

Omdat per 1 februari dit jaar in Arendshof II gestart is met de sloop en vernieuwbouw van het Stadhuis zijn de budgetten voor heel 2026 van tijdelijk beheer overgegaan naar permanent beheer dat vanuit team vastgoed. De baten en lasten over de maand januari 2026 ad € 25.000 zijn nog onder tijdelijk beheer geboekt en daarom worden deze posten nu administratief overgeheveld naar de post permanent beheer.

Verkeer en mobiliteit

Er zijn geen afwijkingen te verwachten.

3.6. Veiligheid

3.6.1. Beleidsmatige stand van zaken **Veiligheid**

Integrale veiligheid

In 2026 is verder uitvoering gegeven aan het uitvoeringsprogramma integrale veiligheid 2025 & 2026. De prioriteiten voor het 2e halfjaar van 2026 zijn:

- **Aanpak drugsoverlast en -criminaliteit:** Ook in het 2e halfjaar vinden integrale handhavingsacties plaats, waarbij opgehaalde signalen worden opgewerkt naar ondermijningscasuïstiek met als doel ondermijnende criminaliteit tijdig te signaleren en effectief daar waar mogelijk integraal met RIEC-partners aan te pakken. Verder is de RIEC-campagne voor paleiswoningen van start gegaan.
- **Preventie met Gezag:** Er is een intensieve samenwerking in de wijk en met externe partners. Er lopen verschillende programma's voor talentontwikkeling, zoals de NAC street-league (in het 1e halfjaar afgerond), wekelijkse activiteiten op Sportveld Zuid in Oosterheide onder begeleiding van een jeugdsportwerker en Jongerenwerk, talentontwikkeling "Petje af" die nu uitgebreid is naar 4 groepen (in plaats van 2).
- **Bondgenoten:** De eerste twee bijeenkomsten hebben plaatsgevonden. In het 2e halfjaar staan nog twee bijeenkomsten op de planning. De bijeenkomsten richten zich op het creëren van een netwerk van steun, waarbij politie, gemeente en burgers als bondgenoten naast elkaar staan om veiligheid en sociale cohesie te bevorderen.
- **Veiligheid voor vrouwen:** Na de moord op Lisa in 2025 is er veel aandacht ontstaan voor dit thema. Hierop zijn in het eerste half jaar van 2026 al verschillende acties uitgezet. In het 2e halfjaar worden weerbaarheidstrainingen aan vrouwen aangeboden en herhalen we de actie met persoonlijke alarmen tijdens Elluf Elluf.
- **Weerbaarheid:** Verdere uitrol van het vergroten van de weerbaarheid en zelfredzaamheid n.a.v. geopolitieke spanningen en hybride dreigingen. Tijdens verschillende bijeenkomsten voor inwoners en ouderen vragen we aandacht voor dit thema. Daarnaast wordt verder gewerkt aan het inrichten van noodsteunpunten.

De basis op orde bij het Team Veiligheid

In het 2e halfjaar van 2026 starten 2 nieuwe (beleids)medewerkers Veiligheid. Door deze uitbreiding kunnen we beter inzetten op structurele oplossingen, kunnen we interventies langdurig doorzetten en deze ook

evalueren, kunnen we participeren in bovenregionale en landelijke netwerken, kunnen we subsidiemogelijkheden verkennen en kunnen we onze informatiepositie verder versterken en daarnaar handelen.

Integrale Leefbaarheidsaanpak (ILA)

In het 2e halfjaar van 2026 is de Programmamanager ILA gestart. Deze werkt in het tweede deel van 2026 samen met de partners aan een gezamenlijk en integraal beleidsdocument. Tijdens het verder uitwerken en opzetten van het programma lopen in de uitvoering de verschillende activiteiten en interventies door. Het neerzetten van een stevige basis als programmastructuur is essentieel voor een langdurige intensieve en integrale aanpak.

Revitalisering recreatieterreinen

Om de recreatieparken toekomstbestendig te maken wordt er uitgegaan van één park één plan. De eerste gestarte aanpak voor recreatiepark de Eekhoorn loopt ook dit jaar gewoon door. Verschillende medewerkers brengen regelmatig een bezoek aan de recreatieparken, waardoor er regelmatig contact met alle huishoudens en parkeigenaren is. De handhaving op permanente bewoning voor bestaande huishoudens is tijdelijk stilgelegd, omdat we in afwachting zijn van het landelijke handelingskader van de minister van volkshuisvesting. Zodra meer bekend is over de uitvoering hiervan, bepalen we wat dit gaat betekenen. Voor de handhaving op permanente bewoning voor nieuwe personen die op een recreatiepark gaan wonen wordt het beleid nog wel nageleefd.

3.6.2. Budget 2026

Bedragen x € 1.000, - = voordeel

Thema	Primitieve begroting 2026	Begrotings wijzigingen 2026	Nieuw saldo 2026
Veiligheid	6.044	324	6.368
Totaal saldo van lasten en baten	6.044	324	6.368

Veiligheid:

- Administratieve overheveling van het budget jeugdcriminaliteit vanuit Jeugd (€ 289.000, programma 1, 2^e concernrapportage 2025);
- Verhoging van het budget voor het project Maatschappelijke weerbaarheid vanuit de post onvoorzien (€ 50.000, programma 8, collegebesluit 2026);
- Verlaging van de budget integrale veiligheid (€ -200.000) en integrale leefbaarheidsaanpak (€ - 350.000) ter dekking van de formatie-uitbreiding met 5,0 fte (€ 535.000, 1^e concernrapportage 2026).

3.6.3. Financiële afwijkingen 2026

Bedragen x € 1.000, - = voordeel

Omschrijving	Prognose 1e corap	Prognose 2e corap	V/N	I	S
Veiligheid					
Ondermijning	-	-	-	-	-
Bestuurlijk interventieteam Baronie	-	-	-	-	-
SPUK Preventie met gezag	-	-	-	-	-
Bluswatervoorzieningen	-	-50	V	-50	-
Totaal programma 6	-	-50	V	-50	-

V= voordelig, N= nadelig, I= incidenteel, S= structureel

Bestuurlijk interventieteam Baronie € - budgettair neutraal

Voor de inzet van een projectleider en de uitvoering van werkzaamheden in het kader van het bestuurlijk interventieteam Baronie zijn Doekrachtgelden ontvangen vanuit de Stichting Taskforce-RIEC. Deze werkzaamheden vinden ten behoeve van het bestuurlijk interventieteam plaats in de periode van april t/m december 2026. In totaal is er een bedrag van € 60.000 ontvangen vanuit de Stichting Taskforce RIEC. Ditzelfde bedrag wordt uitgegeven aan de uitvoering van de werkzaamheden en inhuur van de projectleider. In het kader van de begrotingsrechtmatigheid wordt voorgesteld om deze ontvangen gelden en bijbehorende uitgaven te verwerken middels een administratieve begrotingswijziging.

SPUK Preventie met Gezag €- budgettair neutraal

Voor de specifieke uitkering Preventie met Gezag zijn dit jaar gelden ontvangen van € 413.000. Deze inkomsten en bijbehorende lasten zijn reeds in de begroting opgenomen. Echter wordt verwacht dat er in 2026 voor een bedrag van € 257.000 lasten worden gemaakt. In het kader van de begrotingsrechtmatigheid wordt voorgesteld om de baten en lasten over te hevelen naar 2027 voor een bedrag van € 328.000.

Bluswatervoorzieningen € 50.000 voordelig

Op de kosten voor het onderhoud van de bluswatervoorzieningen en de aanleg van nieuwe blusputten wordt voor het jaar 2026 een voordelig resultaat verwacht van € 50.000. Dit komt doordat er in 2026 minder nieuwe blusputten worden geplaatst dan gepland. In combinatie met een korting op de kosten van het jaarlijkse onderhoud van de bluswatervoorzieningen van in totaal 2/3 van het jaarbedrag wegens de goede staat van de huidige bluswatervoorzieningen.

3.7. Meer voor elkaar

3.7.1. Beleidsmatige stand van zaken

Dienstverlening

Basisregistratie

Het onderzoek van de gemeente Breda bij de deelnemende gemeentes laat zien dat het terughalen van de WOZ-taken niet kosteneffectief is en veel uitvoeringsproblemen oplevert. Daarom richten we ons op verbetering van de gegevensuitwisseling.

Zaakgericht werken

In het laatste kwartaal van 2026 wordt gestart met het beleid opnieuw vaststellen en de organisatie hierin te trainen en te begeleiden. Huidige processen worden beoordeeld op mogelijke verbeteringen. Ook worden applicaties gekoppeld aan het zaakstelsel om de informatie beter te beheren. Daarnaast worden er archieven gedigitaliseerd en deze worden digitaal beschikbaar gesteld door middel van het e-depot. Met het project werkplek van de toekomst verbeteren we het digitaal samenwerken en krijgen we meer grip op informatie die niet in de vak-applicaties staat.

Stadhuis

De overeenkomsten met de aannemer en installateur zijn afgesloten. De demontage en sloop van Arendshof II is gereed en ruwbouwfase is, met het boren van de funderingspalen, gestart. De uitwerking en inkoop van diverse losse inventaris zoals audio-video installatie en groot keukenapparatuur is opgestart. Verder zijn de eerste ontwerpen van de buitenruimte zijn gereed voor besluitvorming.

Regionale samenwerking

Stedelijke Regio Breda-Tilburg

Binnen de SRBT is in 2026 verder gewerkt aan de uitvoering van de regionale agenda op het gebied van wonen, mobiliteit en leefomgeving. Oosterhout heeft actief bijgedragen aan regionale trajecten zoals de woondeal, het Meerjarig Multimodaal Mobiliteitspakket (MMMP) en de verdere uitwerking van de bestuurlijke samenwerking.

Regio De Baronie

In 2026 is Regio De Baronie formeel gestart als gemeenschappelijke regeling. Daarnaast is gewerkt aan de verdere uitbouw van de samenwerking tussen de tien gemeenten, de ontwikkeling van de nieuwe kernagenda 2027-2031 en de voorbereiding van de overdracht van economische taken vanuit de Regio West-Brabant.

MidStad Brabant

MidStad Brabant heeft in 2026 verder gewerkt aan de gezamenlijke agenda van de middelgrote Brabantse steden. Daarbij lag de focus op kennisdeling, belangenbehartiging en samenwerking rond brede welvaart, mobiliteit, stedelijke ontwikkeling en de positionering van middelgrote steden binnen Brabant.

Lobby

In 2026 is een start gemaakt met het verder versterken van de strategische en lobbyfunctie van de gemeente. Daarbij zijn kansen en prioriteiten in beeld gebracht en wordt gewerkt aan een lobbystrategie gericht op een sterke positionering van Oosterhout richting regio, provincie en Rijk.

Relatie inwoner en bestuur

Toekomstvisie Oosterhout 2050

In 2026 is fase 1 van het traject Toekomstvisie Oosterhout 2050 afgerond met de vaststelling van het toekomstbeeld. Op basis van uitgebreide participatie met inwoners, ondernemers, maatschappelijke partners en de gemeenteraad wordt gewerkt aan de verdere uitwerking van de toekomstvisie en het bijbehorende handelingsperspectief richting 2050.

Participatiebeleid Verbindend bestuur

Op 1 januari 2027 is de gemeente verplicht een participatieverordening te hebben. In 2026 is gestart met het participatief proces om te komen tot een participatiebeleid en -verordening. Inwoners, jongeren, ondernemers en medewerkers leverden middels bijeenkomsten en enquêtes hun inbreng.

Wijkgericht werken

Uitbouwen wijkgericht werken

We werken samen met de wijken en dorpen, met collega's uit alle domeinen én met de wijkpartners. Binnen de gemeente werken we samen aan verschillende grote projecten/processen; Integrale Leefbaarheid Aanpak in Oosterheide, Visie Dommelbergen en Weerbaarheid 72 uur waarbij we domein overstijgend werken. Een vast onderdeel van het werk blijft het onderzoeken en bepalen van de legitimiteit van de buurtinitiatieven, (dorps)visies en de status hiervan.

Samenwerken met wijkpartners

De vijf "Meer voor Elkaar-teams" ontmoeten elkaar iedere 6 tot 8 weken en kennen meestal een thema dat uitgebreid en wijkgericht wordt besproken. Zo is in ieder team Weerbaarheid aan bod gekomen en in sommige teams Eenzaamheid (onder jongeren en ouderen). In de rest van 2026 zal nog Jeugd en Zorg besproken worden in Noord en in Midden een fietstocht langs diverse locaties. In het MeervoorElkaar-team Noord zit ook een vertegenwoordiger van het Stevig Lokaal Team en in Zuid zit bijvoorbeeld Floralia en de Moskee. Zo zijn de teams in elk gebied anders.

In Oosterheide werkt de wijkmakelaar aan Preventie met Gezag samen met wijkpartners. Afgelopen jaar zijn de NAC Street League en Playing for Succes met succes georganiseerd. Binnen de ILA vallen ook de zogenaamde tweewekelijkse SOS-overleggen met wijkpartners. Daarnaast zijn de lijntjes tussen wijkpartners kort; waar nodig lassen we extra overlegjes in om een signaal op te pakken.

Buurtinitiatieven

Het realiseren van buurtinitiatieven wordt "groots" gevierd. Enkele grote initiatieven die eind 2025 klaar waren, zijn in voorjaar 2026 officieel geopend, waaronder Sportveld Zuid en het Skatepark. In 2026 zijn ruim twintig buurtinitiatieven gerealiseerd. Variërend van een waterput tot Toontjesweide en hondenspeelveld Dorst tot social love seat in West. Het proces voor de Pumptrack in noord is opgestart. Met name de technische uitwerking laat op zich wachten, waardoor de uitvoering vertraagd. Oplevering naar verwachting Q2 2027. In 2026 zijn 30 nieuwe aanvragen binnengekomen. In 2026 start het buurtinitiatief 'groen in de Natuurlandbuurt' en de kooktuin in De Ontdekking met de uitvoering. Ook is het proces voor drie groeninitiatieven in het Centrum gestart.

Naast de "fysieke" initiatieven (die ook een sociaal component hebben), zijn er ook veel verbindende initiatieven. Verdeeld over heel Oosterhout zijn dit er meer dan 30 per week. Hieronder vallen buurtkoffietjes, samen groen onderhouden in de buurttuin of gemeentegroen, spelletjesmiddagen, creatieve middagen en jeu-de-boules wedstrijden. Burendagen, Halloween en buitenspeeldagen worden ook groots en door veel buurten georganiseerd (en ondersteund door de wijkmakelaars).

Buurtgroepen/buurtgroepjes

Ruim 120 buurtgroepjes zetten zich in voor en met hun straat of deel van de buurt. Deze worden ondersteund (tijd, financieel of advies) door de wijkmakelaars. Er zijn 33 "klassieke" buurtgroepen die zich inzetten voor hun hele buurt. Wijkmakelaars sluiten minstens 1x per jaar bij hun vergaderingen aan. In oktober organiseren we de vierde MeerVoorElkaar-in de buurt-avond. Een inspirerende avond voor de buurtgroepjes die zich inzetten voor, met en in hun buurt.

Verbindende activiteiten

In 2026 zijn 15 buurtbakkies georganiseerd naar aanleiding van zorgen of incidenten, 20 buurtbakkies op verzoek of samen met initiatiefnemers van buurtinitiatieven en 10 buurtbakkies rondom openingen van speeltuinen of buurtinitiatieven. Daarnaast zijn er ook buurtactiviteiten georganiseerd met andere wijkpartners. De Zomer- en Winterweggeef, Jachtseizoen in Noord, Opschoondag in Vrachelen. Het platform voor buurtgroepen is gereed. Met dit platform faciliteren we

buurtgroepen die graag een eigen website willen hebben over hun activiteiten te vertellen. De eerste twee groepen (Den Hout en Leijzenakkers) zitten er al op. Twee andere groepen volgen nog in 2026.

3.7.2. Budget 2026

Bedragen x € 1.000, - = voordeel

Thema	Primitieve begroting 2026	Begrotings wijzigingen 2026	Nieuw saldo 2026
Dienstverlening	1.883	146	2.029
Regionale samenwerking	626	-	626
Relatie burger en bestuur	3.093	-	3.093
Totaal saldo van lasten en baten	5.602	146	5.748

Dienstverlening:

- Overheveling van het budget inkomsten CDOKE naar de algemene uitkering (€ 146.000, 1^e concernrapportage 2026).

3.7.3. Financiële afwijkingen 2026

Bedragen x € 1.000, - = voordeel

Omschrijving	Prognose 1 ^e corap	Prognose 2 ^e corap	V/N	I	S
Dienstverlening					
Publieke dienstverlening	-125	-125	V	-125	-
Regionale samenwerking					
Geen afwijkingen	-	-	-	-	-
Relatie burger en bestuur					
Geen afwijkingen	-	-	-	-	-
Totaal programma 7	-125	-125	-	-125	-

V= voordelig, N= nadelig, I= incidenteel, S= structureel

Dienstverlening

Publieke dienstverlening € 125.000 voordelig

Paspoorten en identiteitskaarten waren in 2014 voor het eerst 10 jaar geldig. Daarvoor was de geldigheidsduur van deze documenten 5 jaar. Tussen 2019 en 2024 waren er weinig aanvragen voor nieuwe documenten. Doordat de eerste paspoorten en identiteitskaarten met een nieuwe geldigheid verlopen in 2024, is er in de jaren 2024 t/m 2028 een stijging van het aantal aanvragen. Hierdoor zijn er meer legesopbrengsten voor een bedrag van € 125.000. De legesopbrengsten zijn in de begroting 2027 aangepast op de verwachte aantallen 2027-2030.

Regionale samenwerking

Er zijn geen afwijkingen te verwachten.

Relatie burger en bestuur

Er zijn geen afwijkingen te verwachten.

3.8. Financieel solide

3.8.1. Beleidsmatige stand van zaken

In de begroting 2026 zijn geen specifieke beleidsvoornemens opgenomen.

3.8.2. Budget 2026

Bedragen x € 1.000, - = voordeel

Thema	Primitieve begroting 2026	Begrotings wijzigingen 2026	Nieuw saldo 2026
Algemene baten en lasten	-802	-351	-1.153
Beleggingen	-	-	-
Belastingen en heffingen	-32.968	-	-32.968
Algemene uitkering	-133.752	-2.159	-135.911
Onvoorzien	100	-100	-
Totaal saldo van lasten en baten	-167.422	-2.610	-170.032

Algemene baten en lasten:

- Verlaging van de stelpost prijscompensatie ter dekking van de hogere kosten voor leerlingenvervoer (€ -338.000, programma 1), ongediertebestrijding (€ - 5.000, programma 4) en beheer van de gemeentewerf (€ - 23.000, programma 9, 1e concernrapportage 2026);
- Verhoging van de stelpost looncompensatie met in verband met de formatie-uitbreiding met 8,0 fte (€ 15.000, 1e concernrapportage 2026).

Algemene uitkering:

- Overheveling van het budget inkomsten CDOKE vanuit diverse producten naar de algemene uitkering (€ -1.863.000, 1e concernrapportage 2026).
- Overheveling vanuit de algemene uitkering voor participatie beschut werk (€ - 156.000, programma 1), participatiewet in balans (€ -39.000 programma 1), Wet integrale suicide preventie (€ -30.000 programma 1), toezicht gastouderopvang (€ -5.000 programma 2), Overheid brede dienstverlening (€ -50.000 programma 3) en omgevingsveiligheidsdiensten (€ -16.000, programma 4).

Onvoorzien:

- Verlaging van de post onvoorzien voor de aanschaf van een UV-C installatie op zwembad de Warande (€ -50.000) en voor het project "maatschappelijke weerbaarheid" (€ -50.000) op basis van collegebesluiten.

3.8.3. Financiële afwijkingen 2026

Bedragen x € 1.000, - = voordeel

Omschrijving	Prognose 1e corap	Prognose 2e corap	V/N	I	S
Algemene baten en lasten					
Dividend BNG	-	38	N	38	-
Beleggingen					
Geen afwijkingen	-				
Belastingen en heffingen					
Belastingsamenwerking West-Brabant	-56	-161	V	-161	-
OZB	-500	-637	V	-637	-
Toeristenbelasting	-	-440	V	-440	
Afvalstoffenheffing voorgaande jaren	100	123	N	123	-
Dekking uit voorziening	-100	-123	V	-123	-
Rioolheffing	-	67	N	67	-
Dekking uit voorziening	-	-67	V	-67	
Algemene uitkering					
Algemene uitkering (netto)	-955	-1.100	V	-1.100	-
Onvoorzien					
Geen afwijkingen	-	-	-	-	-
Totaal programma 8	-1.511	-2.300	V	-2.300	-

V= voordelig, N= nadelig, I= incidenteel, S= structureel

Algemene baten en lasten

Dividend Bank Nederlandse Gemeenten (BNG) € 38.000 nadelig

Vanwege de lagere behaalde winst van BNG over 2025 is de ontvangen dividenduitkering lager dan begroot.

Beleggingen

Er zijn geen afwijkingen te verwachten.

Belastingen en heffingen

Belastingsamenwerking West-Brabant (BWB) € 161.000 voordelig

Op basis van het positieve jaarrekeningresultaat 2025 van de BWB is een teruggave in 2026 ontvangen van € 56.000. Daarnaast wordt een lagere bijdrage van € 105.000 verwacht op basis van de bestuursrapportage 2026. De totale deelnemersbijdragen 2026 worden verlaagd door met name lagere personele lasten en lagere rentebaten.

Onroerendezaakbelastingen € 637.000 voordelig

Op de onroerendezaakbelastingen wordt totaal voordeel verwacht van € 637.000. Op woningen wordt een voordeel verwacht van € 83.000 als gevolg van een hogere waarde dan in de tariefberekening verwacht. Voor niet-woningen wordt voor eigendom een voordeel verwacht van € 229.000 als gevolg van een hogere waarde. Voor het gebruikers deel een voordeel van € 180.000 ten gevolge van een hogere waarde en € 145.000 door een ingeschat leegstandspercentage van 8,5% in plaats van de geraamde 10%.

Toeristenbelasting € 440.000 voordelig

Op basis van de afrekeningen 2025 op basis van aangiften en het voorschot voor 2026 wordt een voordeel verwacht van € 440.000.

Afvalstoffenheffing € 123.000 nadelig

Op de afvalstoffenheffing 2026 wordt een nadeel verwacht van € 166.000. Dit ontstaat voor € 99.000 in het vastrecht. Op basis van opgave van de Belastingssamenwerking West-Brabant worden minder aansluitingen verwacht dan in de tariefberekening opgenomen. Op basis van de gerealiseerde aantallen voor het variabel gedeelte tot en met augustus 2026 en de historische ontwikkelingen, wordt een nadeel verwacht op het variabele gedeelte van € 67.000. Dit komt doordat er nu minder aanbod wordt verwacht van de restafvalcontainer € 26.000 nadelig en de kilo's restafval van € 40.000 nadelig.

De BWB geeft aan naar verwachting een voordeel op de afrekening van het variabele gedeelte 2025 te gaan realiseren van € 43.000. Hiermee verwachten we op dit moment per saldo een nadeel te gaan realiseren van € 123.00.

Rioolheffing € 67.000 nadelig

Op de rioolheffing wordt een nadeel verwacht van € 67.000. Bij de woningen worden minder aansluitingen geprognostiseerd dan verwacht bij de tariefberekening dat een nadeel oplevert van € 97.00. Bij de niet-woningen is de prognose van het aantal aansluitingen ligt hoger € 8.000 voordeel. Het aantal kubieke meters water wordt 6% hoger dan geprognostiseerd dan geraamd hetgeen een verwacht voordeel oplevert van € 22.000.

Algemene uitkering

Algemene uitkering € 1.100.000 netto voordelig

De algemene uitkering in de primaire begroting 2026 is berekend op basis van de meicirculaire 2025. De mutatie van het gemeentefonds op basis van de septembercirculaire 2026 ten opzichte van de meicirculaire 2025 kan als volgt worden verklaard:

Bedragen x € 1.000			
Omschrijving	2026	Voorgestelde begrotings wijziging	Netto effect
Begroting o.b.v. meicirculaire 2025	133.752		133.752
<i>Mutaties 2026:</i>			
- Accres-/uitkeringsbasisontwikkeling	-739		-739
Vrijval stelpost	1.500		1.500
- Taakmutaties	152	74	78
- Participatie (IU)	156	156	0
- CDOKE	1.863	1.863	0
- overig IU/DU/SU	68	66	2
- WOZ-waarden	365		365
Totaal mutaties 2026 (t/m decembercirculaire 2025) corap1 26	137.117	2.159	134.958
- Accres-/uitkeringsbasisontwikkeling/hoeveelheidsvers chillen	1.501		1.501
- Afrekening BTW-compensatiefonds 2025	-671		-671
- Voorschot BTW-compensatiefonds 2026	575		575
- Taakmutaties	61	351	-290
- overig IU/DU/SU	605	395	210
- Suppletie-uitkering Bommenregeling	73	73	0
- WOZ-waarden mutaties	-1.429		-1.429
Totaal gemeentefonds 2026 (septembercirculaire 26) corap2	137.832	2.978	134.854
Totaal afwijkingen begrotingsjaar 2026	4.080		1.102

Ten opzichte van de oorspronkelijke raming is de uitkering gestegen met € 4,1 miljoen waarvan € 3 miljoen van de algemene uitkering wordt overgeheveld naar de exploitatiebudgetten waar een taakmutatie tegenover staat. Met de eerste concernrapportage 2026 zijn al begrotingswijzigingen voor € 2.159.000 verwerkt.

De uitkomsten van de septembercirculaire 2026 met een meerjarig effect zijn nog niet verwerkt. Deze zullen in de 1e concernrapportage 2027 worden meegenomen.

De afwijkingen in de algemene uitkering voor 2026 zijn op hoofdlijnen als volgt te verklaren:

Accres-/uitkeringsbasisontwikkeling

De prijs-Bbp ontwikkeling is gebaseerd op de CEP-raming (Centraal Economisch Plan) van het CPB. In de CEP-raming 2026 is een hogere prijsontwikkeling voorzien, waardoor de prijscompensatie hoger uitpakt ten opzichte van december 2025. Het positieve effect voor de gemeente Oosterhout is € 575.000. Door actualisatie van de demografische gegevens wordt de uitkeringsfactor neerwaarts bijgesteld met € 287.000. Naast de mutaties in de algemene uitkering die worden veroorzaakt door wijzigingen in de maatstafgewichten en de wegingsfactoren als gevolg van beleidsmatige maatregelen, zijn lopende het jaar de eenheden geactualiseerd. Dit heeft een positief effect van € 1,2 miljoen. Het totale positieve effect is € 1,5 miljoen.

Taakmutaties

In de eerste corap zijn begrotingswijzigingen gemaakt die voortkomen uit de september- en decembercirculaire 2025. Voor een bedrag van € 2.159.000 is een begrotingswijziging opgemaakt bestaande uit:

€ 74.000 Taakmutaties
€ 156.000 Participatie (IU)
€ 1.863.000 CDOKE
€ 66.000 overig IU/DU/SU
€ 2.159.000

In de mei- en septembercirculaire 2026 zijn taakmutaties opgenomen waarvoor de volgende aanvullende begrotingswijzigingen worden voorgesteld:

€ 80.000 Uitvoeringskosten inburgering
€ 35.000 Kinderopvang pleegouders
€ 172.000 Wet Versterking regie volkshuisvesting: uitvoeringskosten
€ 34.000 Wet Versterking regie volkshuisvesting: integrale dienstverlening
€ 30.000 Wet integrale suicidepreventie
€ 351.000

IU/DU/SU

€ 6.000 Natuurbrandpreventie en -mitigatie IU/DU/SU
€ 75.000 Aanpak overlast asielzoekers IU/DU/SU
€ 50.000 Aanvullende ondersteuning lokale energiehulp IU/DU/SU
€ 55.000 IBO Problematische schulden IU/DU/SU
€ 48.000 Spreidingswet IU/DU/SU
€ 161.000 Participatie (IU)
€ 395.000

€ 75.000 Bommenregeling

Participatie (IU)

De afzonderlijke rijksmiddelen voor de Wet sociale werkvoorziening (Wsw) en beschut werk binnen de integratie-uitkering Participatie blijven vooralsnog bestaan. Het Rijk overlegt met gemeenten en uitvoeringsorganisaties over de toekomstige inrichting van deze financiering. De bijdragen voor Wsw en beschut werk zijn in de septembercirculaire 2026 geactualiseerd. De financiële effecten zijn verwerkt in een begrotingswijziging en sluiten aan bij de meest recente rijks ramingen.

Afrekening BCF-plafond

Jaarlijks wordt bij de septembercirculaire een inschatting gemaakt van de declaraties door gemeenten bij het BTW Compensatie Fonds. Voor het jaar 2025 is de afrekening voor de gemeente Oosterhout € 672.000 negatief. In de septembercirculaire wordt ook het voorschot ad € 575.000 voor het jaar 2026 opgenomen.

WOZ-waarden mutaties

De septembercirculaire 2026 actualiseert de WOZ-waarden die worden gebruikt in de verdeling van het gemeentefonds. De relatief sterke stijging van de hogere WOZ-waarden in de gemeente Oosterhout leidt tot een hogere belastingcapaciteit. Voor de gemeente Oosterhout leidt dit tot een korting van € 1,4 miljoen op de algemene uitkering.

Bommenregeling

De suppletie-uitkering Bommenregeling is een aanvullende uitkering binnen het gemeentefonds waarmee gemeenten gedeeltelijk worden gecompenseerd voor de kosten van het opsporen en ruimen van ontplofbare oorlogsresten (OOO) uit de Tweede Wereldoorlog. Voor 2026 was de compensatie bedoeld voor projecten Akkerweg, EVZ Contreie en Nieuwbouw Hanze.

Onvoorzien

De post onvoorzien van € 100.000 is voor 2026 volledig benut. Het college heeft € 50.000 toegekend voor de aanschaf van een UV-C installatie op zwembad de Warande. Deze investering is benodigd om te voldoen aan de strengere eisen op gebied van het gebonden chloorgehalte in het 50 meterbad. Daarnaast is ook nog € 50.000 toegekend voor project 'Maatschappelijke weerbaarheid'. De gemeente Oosterhout is door het Rijk aangewezen als één van de vier pilotgemeenten voor het opstarten van noodsteunpunten. Dit was niet voorzien ten tijde van het opstellen van de begroting.

3.9. Gemeentelijke organisatie

3.9.1. Beleidsmatige stand van zaken

Gemeentelijke organisatie

Herijking HR-uitvoeringsplan

In 2026 voert elk team op basis van de ontwikkelagenda van de nieuwe gemeentesecretaris een teamschouw uit. Dit proces was nog niet voorzien bij het opstellen van de begroting. Op basis van de resultaten van de teamschouws kunnen we rode draden trekken die de basis vormen voor de herijking van het HR-uitvoeringsplan. Daarmee wordt aan het eind van 2026 gestart.

Strategische personeelsplanning

Uit de resultaten van de teamschouws zullen mogelijk aandachtspunten komen waar strategische personeelsplanning een bijdrage levert.

Duurzame inzetbaarheid

De arbodienst heeft de jaarrapportage opgesteld, inclusief de belangrijkste rode draden uit de verzuimdossiers en de resultaten van het Preventief Medisch Onderzoek (PMO). Deze rapportage is besproken met de directie, teamleiders en de ondernemingsraad.

Op basis van de jaarrapportage blijven we inzetten op het verminderen van psychosociale arbeidsbelasting (PSA) door middel van workshops voor medewerkers en leidinggevenden. Ook wordt aandacht voor PSA verankerd in de gesprekscyclus. Ook is, conform de cao, een vitaliteitsbeleid vastgesteld, waarbij een vitaliteitskaart beschikbaar is als hulpmiddel tijdens gesprekken over duurzame inzetbaarheid en vitaliteit.

Op weg naar het nieuwe stadhuis

In het najaar van 2026 start het multidisciplinair overleg over samenwerking, het werkconcept en de onderliggende werkafspraken in het nieuwe stadhuis.

Informatievoorziening

In 2026 is het AI-beleid opgesteld. In gesprekken met teams wordt onderzocht waar AI-pilots op een veilige en verantwoorde manier kunnen worden uitgevoerd. Daarnaast worden trainingen opgestart om medewerkers te ondersteunen bij het verantwoord toepassen van AI.

3.9.2. Budget 2026

Bedragen x € 1.000, - = voordeel

Thema	Primitieve begroting 2026	Begrotings wijzigingen 2026	Nieuw saldo 2026
Gemeentelijke organisatie	26.120	288	26.408
Totaal saldo van lasten en baten	26.120	288	26.408

Gemeentelijke organisatie:

- Verhoging van het budget accommodatiebeheer vanuit de stelpost prijscompensatie (€ 23.000, 1^e concernrapportage 2026);
- Overheveling van het budget inkomsten CDOKE naar de algemene uitkering (€ 133.000, 1^e concernrapportage 2026);
- Administratieve overheveling van het budget kapitaallasten Arendshof vanuit Wonen (€ 22.000, 1^e concernrapportage 2026).
- Herverdeling van de energiebudgetten op basis van de voorschotten van het 1^e kwartaal 2026 (€ 110.000, 1^e concernrapportage 2026).

3.9.3. Financiële afwijkingen 2026

Bedragen x € 1.000, - = voordeel

Omschrijving	Prognose 1e corap	Prognose 2e corap	V/N	I	S
Gemeentelijke organisatie					
Tractie	p.m.	50 + p.m.	N	50 + p.m.	-
Beheer gemeentewerf	168	145	N	145	-
Dekking stelpost prijscompensatie	-23				
Documentaire informatievoorziening	-50	10	N	50	-
Invordering	-	-100	V	-100	-
Facility management	-	-	-	-	-
Totaal programma 9	95	105+p.m.	V	105+ p.m.	

V= voordelig, N= nadelig, I= incidenteel, S= structureel

Gemeentelijke organisatie

Tractie € 50.000 nadelig + p.m.

De kosten voor onderhoud zijn naar verwachting € 128.000 hoger dan begroot. Dit wordt veroorzaakt door meerdere schades aan voertuigen (€ 75.000 nadelig). Hiervan wordt naar verwachting € 54.000 vergoed. Daarnaast zijn vijf voertuigen na vervanging aangehouden vanwege de benodigde weerbaarheid bij een eventuele stroomstoring of uitval en vanwege een toename van de werkzaamheden (€ 53.000 nadelig). Door de verkoop van drie voertuigen zijn incidentele baten van € 25.000 gerealiseerd.

De transitie van het wagenpark naar steeds meer elektrische voertuigen, waaronder vijf elektrische huisvuilwagens en vier elektrische

straatreinigingsvoertuigen, leidt in 2026 tot een lager brandstofverbruik. Tegelijkertijd zijn de brandstofprijzen onderhevig aan macro-economische en geopolitieke ontwikkelingen, waardoor de totale brandstofkosten voor 2026 lastig nauwkeurig zijn in te schatten. In het kader van de begrotingsrechtmatigheid wordt voorgesteld om de hogere lasten en inkomsten van € 78.000 te verwerken middels een administratieve begrotingswijziging.

Beheer gemeentewerf € 145.000 nadelig

De kosten voor elektriciteit zijn gestegen met € 85.000 vanwege hogere kosten voor de netbeheerder, met name door uitbreiding van de laadinfrastructuur. Door een structureel lagere terugleververgoeding (die is nihil) zijn de baten € 25.000 lager dan begroot. De begroting 2027 is hiervoor opgehoogd.

Verder zijn vanwege herstelwerkzaamheden ten behoeve van de vloeistofdichtheidscertificering de onderhoudskosten € 20.000 hoger en de kosten voor extra beveiliging voor inbraakpreventie na meerdere inbraken op de milieustraat dit jaar bedragen € 15.000.

Documentaire informatievoorziening € 10.000 nadelig

De dalende behoefte aan drukwerk blijft in de afgelopen jaren gelijk. Mede door de toenemende digitalisering en het thuiswerken resulteert dit in een verwacht structureel voordeel op dit budget van € 50.000. In de begroting 2027 zijn de lasten voor wat betreft drukwerk en kopiëren structureel met € 50.000 verlaagd.

De digitalisering van uitgaande post is uitgesteld vanwege technische vertragingen. Naar verwachting wordt dit in 2027/2028 gerealiseerd. Daarnaast is het verzenden van uitgaande post duurder doordat het aantal verzonden poststukken met 10% is gestegen evenals het aantal bewonersbrieven en zijn ook de portkosten hoger. Dit alles leidt tot een overschrijding van € 60.000. De begroting 2027 is hiervoor opgehoogd. Er is een subsidie van € 83.000 ontvangen voor het project MijnZaken dat als doel heeft een transparante overheid en de doorontwikkeling van de 'track & trace'-dienstverlening. De mogelijkheden voor burgers om de status van een verzoek te volgen worden verder ontwikkeld. De uitgaven zullen volgend jaar plaatsvinden en daarom wordt het bedrag einde jaar overgeheveld naar 2027.

Invordering € 100.000 voordelig

De Belasting samenwerking West-Brabant voert de invordering voor de belastingopbrengsten uit voor de gemeente. In 2026 levert dit een voordeel op van € 100.000 ten opzichte van de raming.

Facility Management €- budgettair neutraal

Op het bedrijfsrestaurant wordt in 2026 een overschrijding op de lasten verwacht van € 45.000. Dit wordt enerzijds veroorzaakt wegens de extra lasten voor de inhuur van personeel, wegens het gebrek aan voldoende capaciteit vanuit de eigen organisatie. Ook is er sprake van extra kosten voor de inkoop van eten en drinken ten opzichte van begroot. Dit wordt veroorzaakt door de hoge bezoekersaantallen en goede verkoop in het restaurant. Daardoor worden er ook meer inkomsten in het restaurant verwacht van circa € 45.000 ten opzichte van begroot.

In het kader van de begrotingsrechtmatigheid wordt voorgesteld om deze hogere lasten en inkomsten te verwerken middels een administratieve begrotingswijziging.

3.10. Equalit

3.10.1. Beleidsmatige stand van zaken

Equalit werkt verder aan de overgang naar een cloudgebaseerde ICT-omgeving. De uitvoering verloopt grotendeels volgens planning en wordt afgestemd op de voortgang van de tenantsplitsing en andere projecten.

Om medewerkers voor te bereiden op nieuwe technologieën en werkwijzen is een ontwikkeltraject ingericht.

Het onderzoek naar de toekomstige inrichting van Equalit loopt volgens planning tot eind 2026. De colleges van de deelnemende gemeenten en MidZuid hebben formeel de gemeente Oosterhout gevraagd de voorbereidingen tot de oprichting van een gemeenschappelijke regeling te starten. De verdere voortgang is afhankelijk van vervolgbesluitvorming.

3.10.2. Budget 2026

Bedragen x € 1.000, - = voordeel

Thema	Primitieve begroting 2026	Begrotings wijzigingen 2026	Nieuw saldo 2026
Equalit	1.252	-	1.252
Totaal saldo van lasten en baten	1.252	-	1.252

Er zijn geen begrotingswijzigingen in 2026 geweest.

3.10.3. Financiële afwijkingen 2026

Bedragen x € 1.000, - = voordeel

Omschrijving	Prognose 1e corap	Prognose 2e corap	V/N	I	S
Equalit					
Equalit	-	350	N	350	-

Dekking uit reserve	-	-350	V	-350	-
Totaal programma 10	-	-	-	-	-

V= voordelig, N= nadelig, I= incidenteel, S= structureel

De invoering van nieuwe diensten als onderdeel van de veranderende werkwijze verloopt gefaseerd. Als gevolg hiervan blijven de geraamde opbrengsten in 2026 achter bij de begroting. Aan het einde van het jaar wordt het resultaat van Equalit verrekend met de bestemmingsreserve Equalit.

Het voorschot voor 2026 is bepaald op € 186.350, waarschijnlijk zal bij de eindverantwoording (in 2028) een groot deel van dit bedrag terug te ontvangen zijn, maar dat is nu nog niet te voorzien. Voor nu worden de lasten gedekt uit de algemene reserve grondexploitaties, waardoor dit geen effect heeft op de exploitatie. Overigens is inmiddels het eerder betaalde voorschot (bijna 187.000) over 2024 terugontvangen, waardoor per saldo op dit product maar circa € 500 voordeel is geboekt.

3.11. Reserves en vennootschapsbelasting

3.11.1. Beleidsmatige stand van zaken

Er zijn geen specifieke beleidsvoornemens opgenomen in de begroting 2026.

3.11.2. Budget 2026

Bedragen x € 1.000, - = voordeel

Thema	Primitieve begroting 2026	Begrotings wijzigingen 2026	Nieuw saldo 2026
Reserves	4.354	50	4.404
Vennootschapsbelasting	2	-	2
Totaal saldo van lasten en baten	4.356	50	4.406

Reserves:

- Storting in de vrije reserve van € 50.000 voor de aanschaf van een UV-C installatie op zwembad de Warande op basis van collegebesluit.

3.11.3. Financiële afwijkingen 2026

Bedragen x € 1.000, - = voordeel

Omschrijving	Prognose 1e corap	Prognose 2e corap	V/N	I	S
Reserves					
Geen afwijkingen	-	-	-	-	-
Vennootschapsbelasting					
Voorschot voor 2026	186	-	-	-	-
Dekking uit algemene reserve grondexploitaties	-186	-	-	-	-
Totaal programma 11	-	-	-	-	-

V= voordelig, N= nadelig, I= incidenteel, S= structureel

Vennootschapsbelasting € budgettair neutraal

4. Personele kosten

In de programmabegroting 2026 zijn de totale personele kosten opgenomen. In deze paragraaf wordt de prognose van de personele kosten van de ambtelijke organisatie aangegeven (PBS).

4.1. Uitgangspunten

- De raming van de personele kosten van de ambtelijke organisatie in de begroting 2026 is gebaseerd op het PBS (Personeelskosten Budgettering Systeem). Volgens het PBS krijgt elke team een budget op basis van de vastgestelde formatie op basis van bezetting per 1-1-2026, waarbij het budget wordt berekenend aan de hand van het maximum van de vastgestelde functie (schaal) minus één periodiek.
- Het totale personeelsbudget (salarissen, tijdelijke krachten, afdelingskosten en inkomsten) moet als één geheel worden gezien. Sturing vindt plaats op het totaal, in relatie tot de resultaten die gerealiseerd moeten worden.
- Voor inhuur van personeel gelden de volgende uitgangspunten:
 - In principe wordt de inhuur van personeel van derden meegenomen in het PBS, tenzij expliciet specifieke budgetten beschikbaar gesteld zijn voor inhuur. Hierdoor kunnen er geen ongedekte overschrijdingen op de categorie personeel van derden meer plaatsvinden. Alle overschrijdingen (niet gedekte) inhuur worden ten laste van PBS gebracht om transparantie te verhogen.
 - Bij de discussie of er vast personeel of tijdelijk personeel aangetrokken moet worden, is het van belang dat er een afweging plaatsvindt op basis van de mate van specialistische kennis, structureel werk/ piekbelasting, toekomstige ontwikkelingen (gaan we mogelijk op termijn uitbesteden/of vervalt de taak?). De keuze voor inhuur dan wel vast personeel moet transparant gebeuren. Wanneer inhuur ten laste van projecten wordt gebracht moet daarmee bij het aanvragen van projectbudgetten expliciet rekening worden gehouden en melding van worden gemaakt.

4.2. Actuele begroting 2026 en prognose

Bedragen x € 1.000, - = voordeel

Onderdeel	Primitieve begroting 2026	Begrotings wijzigingen 2026	Aangepaste begroting 2026	Prognose 2 ^e corap	Verschil	V / N
Lonen en salarissen	45.921	547	46.468	45.345	-1.123	V
Tijdelijk personeel	135		135	3.388	3.253	N
Afdelingskosten	756		756	892	136	N
Subtotaal uitgaven	46.812	547	47.359	49.625	2.266	N
Inkomsten	-		-	-3.022	-3.022	V
Totaal	46.812	547	47.359	46.603	-756	V

Dit overzicht is exclusief de lonen en salarissen betreffende Equalit.

Toelichting begrotingswijziging:

Middels de 1^e concernrapportage 2026:

- Integrale veiligheid 2,0 fte € 197.000;
- Integrale leefbaarheidsaanpak 3,0 fte € 338.000;
- Uitvoering bestaanszekerheid en Participatie in Balans 3,0 fte € 268.000;
- Interne formatieverschuivingen binnen het team Advies -0,06 fte € 0.

Middels raadsbesluit:

- Het terugdraaien van de formatie-uitbreiding op basis van de evaluatie van de horeca De Warande -4,0 fte € -256.000.

Toelichting prognose

Op basis van de huidige inzichten verwachten we een voordeel van € 756.000 op de personele kosten van de ambtelijke organisatie.

Lonen en salarissen

Het te verwachten voordeel op de lonen en salarissen is het gevolg van openstaande vacatureruimte, hogere of lagere inschaling dan max-1 en door hogere overige personele kosten (zoals toelagen en vergoedingen). Per eind augustus bedraagt de vacatureruimte 4,54 fte. In de prognose is de invulling van de vacatures en toekomstige vacatureruimte opgenomen voor zover deze bekend waren per eind augustus. Aan het eind van het jaar zal berekend worden of er nog een storting of onttrekking uit de voorziening spaarverlof benodigd is. Vooralsnog is hiermee geen rekening gehouden in de prognose.

Tijdelijk personeel

De hogere kosten voor de inhuur van personeel zijn grotendeels het gevolg van de invulling van de openstaande vacatureruimte. Ook is inhuur benodigd voor de invulling van langdurig ziekteverzuim en zwangerschapsverlof en voor het wegwerken van achterstanden of extra opdrachten.

In het bovenstaande overzicht zijn de kosten van de inhuur van de tijdelijke krachten opgenomen waarvan de dekking binnen het PBS-budget plaats vindt. Voor de BTW is het echter noodzakelijk de kosten in de exploitatie te

verantwoorden daar waar het kan. Indien we dit niet doen is de betaalde BTW niet terug te vorderen.

Afdelingskosten

De hogere afdelingskosten zijn hoofdzakelijk het gevolg van hogere kosten voor opleidingen, reiskosten, abonnementen, eten en drinken en onderzoeken/adviezen van derden.

Inkomsten

Het te verwachten voordeel bij de inkomsten bestaat voornamelijk uit dekking van de kosten uit de exploitatie, kredieten en reserves, ontvangen detacheringsvergoedingen en uitkeringen van medewerkers en door bijdragen van derden.

5. Kapitaallasten

5.1. Kapitaallasten

Op de kapitaallasten totaal wordt naar verwachting een voordeel behaald van € 3 miljoen. Dit voordeel is opgebouwd uit drie onderdelen die samen de kapitaallasten vormen. Dit voordeel is incidenteel, omdat met deze effecten reeds rekening is gehouden met het opmaken van de begroting 2026. De effecten worden hierna per onderdeel nader toegelicht.

5.1.1. Afschrijvingen

Afschrijvingen op investeringen starten in het eerste jaar na gereedkomen van de investering. Op de afschrijvingen is een voordeel gerealiseerd van € 2,4 miljoen. Door vertragingen in de realisatie gedurende de voorgaande jaren, waren en minder projecten gereed en geactiveerd dan destijds bij het opmaken van de begroting 2026 verwacht.

5.1.2. Toegerekende rente

De toegerekende rente levert een voordeel op van € 0,8 miljoen. Rente wordt toegerekend over de boekwaarde per 1 januari. Op grond van de 'Notitie rente 2023' van de commissie BBV moet de rekenrente opnieuw berekend worden indien deze in werkelijkheid 25% afwijkt van de begroting. Door de achterblijvende uitvoering van investeringen en daardoor lagere financieringsbehoefte, is de afwijking in 2026 groter dan 25%. De rekenrente is daardoor verlaagd van 0,50% naar 0,20%.

5.1.3. Dekking kapitaallasten vanuit de reserve investeringsprojecten

Van sommige investering worden de kapitaallasten gedekt voor een speciaal daarvoor gevormde reserve. Het gevolg van de voordelen op de afschrijvingen en toegerekende rente is dat er dus ook minder lasten gedekt worden. Daardoor resulteert dit in een nadeel in inkomsten vanuit de reserve investeringsprojecten van € 175.000.

Voorgesteld wordt om de gevolgen van de kapitaallasten te verwerken in de begroting 2026 middels vier begrotingswijziging. Deze zijn opgenomen in bijlage 7.5.

6. Investerings

6.1. Voortgang investeringsplanning 2026

In de onderstaande tabel zijn per beleidsterrein de totalen aangegeven met betrekking tot de uitvoeringsplanning 2026. In de begroting 2026 was een investeringsvolume opgenomen van in totaal afgerond ruim € 63,6 miljoen. In dit bedrag zijn ook meegenomen de investeringen die ten laste van de reserves en tarieven gaan en de activering van personele kosten.

De voortgang van de investeringsplanning per 1 september is als volgt:

Bedragen x € 1.000, - = nadeel

Beleidsterrein	Projecten 2026	Beschikbaar gesteld tot 1-9-2026	Restant per 1-9-2026	Prognose aan te vragen tot einde jaar	Prognose restant einde jaar
Openbare ruimte	19.612	4.034	15.578	13.598	1.980
Sport	2.792	2.529	263	63	200
Informatisering	-	-	-	-	-
Accommodatiebeheer	306	157	149	149	-
Incidentele investeringen	431	485	-54	306	-360
Subtotaal	23.141	7.205	15.936	14.116	1.820
Afvalverwijdering	1.182	482	700	500	200
Riolering	5.450	1.575	3.875	3.875	-
Tractiemiddelen	1.300	1.001	299	295	4
IHP	29.694	24.842	4.852	6.117	-1.265
Equalit	1.500	1.665	-165	750	-915
Activering personele kosten	1.373	-	1.373	1.373	-
TOTAAL	63.640	36.770	26.870	27.026	-156

Per eind augustus is van de € 63,7 miljoen beschikbare investeringsruimte € 36,8 miljoen aangevraagd. De verwachting is dat de resterende middelen nog in 2026 worden aangevraagd.

Per beleidsterrein worden hieronder de belangrijkste afwijkingen met betrekking tot de voortgang genoemd.

Openbare ruimte

In 2026 worden de volgende investeringen nog aangevraagd: bewonersinitiatieven, civieltechnische kunstwerken, restant van het programma groen, programma speeltoestellen, 30 km-zone Den Hout, gedeeltelijke reconstructie kruispunt Trommelen, OV-hub Amphia terrein,

afbouwen bocht Heijligerweg-Vrachelsestraat, Gravendam, vervangen van een VRI en Groendijk.

Voor het project Arkendonk zijn de ruimtelijke plannen nog niet opgesteld. Het project is doorgeschoven naar 2027 en is opgenomen in de uitvoeringsplanning 2027 in de begroting 2027.

Vanwege de vertraging in de voorbereiding is besloten het project Oosterpolderweg middendeel door te schuiven naar 2027 met de combinatie van het JOR 2027.

Sport

De geplande investering voor de verlichting van het hoofdveld van v.v. TSC wordt nog aangevraagd.

In 2025 is reeds voor het vernieuwen van sportpark OOV'67 een krediet beschikbaar gesteld van € 200.000 vanuit de uitvoeringsplanning Sport 2026.

Accommodatiebeheer

In 2026 worden nog investeringen voor duurzaamheidsmaatregelen en bouwkundige werkzaamheden aangevraagd.

Incidentele investeringen

De geplande investeringen de restauratie van de toren van de St.Jan basiliek en de fietsenstallingen worden in 2026 nog aangevraagd.

Voor het e-portaal website zijn vanaf 2026 middelen opgenomen in de exploitatie en is de investering komen te vervallen. Door langere doorlooptijden voor projecten voor doorontwikkeling informatiebeheer en datafundament worden de restantkredieten van 2025 hiervoor ingezet en worden de middelen voor 2026 niet aangevraagd.

In 2026 zijn gelden beschikbaar gesteld voor de aankoop van de grond en het gebouw van de voormalige kerk Arkendonk. Deze investering was niet opgenomen in de uitvoeringsplanning en wordt gedekt uit de grondexploitatie.

Afvalverwijdering

In 2026 wordt het restant van de opgenomen investering voor het refurbishen van de ondergrondse containers nog aangevraagd.

Uit het onderzoek is gebleken dat een fysiek voorsorteerportaal niet de gewenste effecten oplevert. Daarom wordt ingezet op alternatieve oplossingen en wordt de middelen voor het voorsorteerportaal Circulair Ambachtsnetwerk (CAN) niet aangevraagd en komen te vervallen. De uitkomsten van de vervolgonderzoeken zijn nog niet bekend, wordt daarom meegenomen in de P&C cyclus voor de begroting 2028.

Riolering

In 2026 worden de investeringen nog aangevraagd voor vervangen vrijval verval afvalwaterriolen B, programma rioolvervangingen, rioolrenovatie afvalwaterriolen B, drukleiding, vervangen persleidingen voor 1985, watergerelateerde klimaatmaatregelen bij wegenprojecten, wijzigen tunnelgemeaal Houteindsestraat, deelprojecten Waterader, aanleg hemelwaterriool Broekstraat, overstort/zinker Abraham Kuijperstraat, relinen westelijke deel Effentweg, dammeren/verwijderen oostelijk deel Effentweg, relinen Kasteeldreef, rioolvervanging Hoogstraat (locatie Toontjes Weide) en Rijksweg Dorst fase 2& 3.

Tractiemiddelen

Bij de tractiemiddelen worden de investeringen voor de perscontainer, de uitbreiding van de laadinfrastructuur, een elektrische heftruck en het refurbishen van bestaande perscontainers nog aangevraagd in 2026.

Integraal huisvestingsplan (IHP)

De geplande investeringen voor De Ontdekking en de Rubenshof worden in 2026 nog aangevraagd.

Vanwege de ontwikkeling van het aantal leerlingen is de investering voor de uitbreiding van de nieuwkomersvoorziening bij de Menorah komen te vervallen.

In 2026 zijn middelen beschikbaar gesteld voor de tijdelijke uitbreiding van de huisvestingscapaciteit van het Mgr. Frenckencollege die niet in de uitvoeringsplanning waren opgenomen. Deze middelen worden gedekt uit de bestemmingsreserve IHP.

Verder kunnen scholen op basis van de Verordening Voorzieningen Huisvesting Onderwijs een aanvraag indienen voor uitbreiding. In 2026 betreft dit aanpassingen van de Berkenhof voor de huisvesting van de Muldersteeg en de aanpassingen van De Biëncorff voor de huisvesting van Aboe Ayoeb Al Ansari. Deze investeringen waren niet in de uitvoeringsplanning opgenomen en worden gedekt uit de bestemmingsreserve IHP.

Equalit

In de begroting 2026 is voor klanthardware een investeringsbedrag van € 1.500.000 opgenomen. Onder klanthardware vallen onder andere laptops, tablets, monitoren, telefoons en access points (wifi-antennes) die Equalit levert aan de aangesloten deelnemers.

Equalit faciliteert deze hardware aan haar deelnemers. Deelnemers bepalen zelf hoeveel apparatuur zij afnemen en wanneer deze vervangen wordt. Per type product wordt een afschrijvingstermijn gehanteerd van 3 tot 5 jaar, maar de deelnemer bepaald zelf wanneer zij tot vervanging overgaan.

Hierdoor is het uiteindelijke investeringsvolume afhankelijk van de vraag en

begroting vanuit de deelnemers. De deelnemers hebben in 2026 meer hardware aangevraagd dan vooraf was verwacht.

De kapitaallasten die voortvloeien uit deze investeringen worden toegerekend aan en doorbelast aan de deelnemers die gebruikmaken van de betreffende apparatuur. De extra investeringen leiden daardoor niet tot structurele meerkosten voor de deelnemende organisaties als geheel, maar worden gedragen door de afnemers van de hardware.

Tot en met augustus 2026 bedraagt het totaal aan gerealiseerde investeringen € 1.665.000. Voor de rest van 2026 verwachten wij nog € 750.000 aan investeringen. Hierdoor komt het totale investeringsbedrag voor 2026 uit op € 2.415.000. En ontstaat daarmee een tekort van € 915.000.

6.2. Voortgang gevoteerde kredieten 2026

In onderstaande tabel is een totaaloverzicht van de gevoteerde investeringen weergegeven. Per 1 september is er € 73,6 miljoen beschikbaar voor gevoteerde kredieten. De werkelijke uitgaven en inkomsten bedragen € 10,5 miljoen. Hierdoor is het restant per 1 september € 63,1 miljoen. Per saldo wordt een nadelig resultaat verwacht tot het einde van de projecten ten opzichte van de beschikbare budgetten van € 33.000.

Bedragen x € 1.000, - = voordeel

Omschrijving	Bedrag
Restant kredieten per 1-1-2026	40.904
Gevoteerde kredieten	32.654
Totaal beschikbaar	73.558
Werkelijke uitgaven en inkomsten	10.495
Restant kredieten per 1 september 2026	63.063
Verwachte uitgaven en inkomsten tot einde projecten	63.096
Resultaat kredieten tot einde projecten	33

De grootste afwijkingen (> € 100.000) betreffen de projecten:

Wilhelminakanaal- Noord € 1.100.000 nadelig;

Door het later starten met de uitvoering was er door de marktontwikkelingen een nadelig aanbestedingsresultaat van € 160.000. Deze inschrijver had geen reële opgave aangeleverd voor het verwijderen, afvoeren en storten van de slakkenfundering en is het project aan de 2^e inschrijver gegund (€ 284.000 nadeel). Voor de kosten van het verwijderen van de vervuilde slakken was uitgegaan van een geïndexeerde kostprijs op basis van ervaringen bij eerdere projecten, maar de kostenstijging was vele malen hoger en uit het resultaat van het funderingsonderzoek bleek dat de

laagdikte niet op alle plaatsen gelijke was (€ 370.000 nadeel). Door de aanwezige hoeveelheid bronneringswater was het lastig om het werk droog te krijgen omdat enorme hoeveelheden water verpompt moesten worden (€ 100.000 nadeel). En door extra engineering, meerwerk voor bemaling en diepwelven en het verleggen van kabels en leidingen zijn de kosten hoger (€ 186.000 nadeel).

Vorbereiding en herinrichting Burg. van Oerslaan € 800.000 voordelig

De gasleiding moet verlegd worden voor ruimte te maken om waterberging te creëren en riool te kunnen vervangen. Enexis doet echter geen projectwerkzaamheden meer in Oosterhout. Het project staat stil voor onbepaalde tijd. Het restant wordt ingezet ter dekking van de overschrijding van het project Wilhelminakanaal Noord.

Groot asfaltonderhoud Burg. Elkhuisenlaan € 110.000 voordelig

De afrekening van het onderhoudstermijn moet nog worden afgerekend. Het voordelige resultaat is het gevolg van de gunstige aanbesteding. Het restant wordt ingezet ter dekking van de overschrijding van het project Wilhelminakanaal Noord.

Aanpassing gemaal Leijzenstraat € 210.000 nadelig

De aanbesteding heeft in januari 26 plaatsgevonden, echter was het bedrag van de laagste inschrijver 80% hoger dan onze raming. In januari 2026 is intern overleg geweest met om te kijken naar een alternatief. Dit alternatief is unaniem besloten om de huidige aanbesteding terug te trekken en het alternatief verder uit te werken. Dit zal naar verwachting goedkoper uitvallen dan de huidige aanbesteding van € 378.000. Het huidige krediet dat is aangevraagd is ontoereikend. In het JOR 2027 zijn hiervoor middelen gereserveerd. In 2027 wordt hiervoor een aanvullend krediet aangevraagd.

Tractiemiddelen € 149.000 voordelig:

Vanwege gunstige aanbestedingen en offertes zijn de vervangingen van diverse tractiemiddelen goedkoper uitgevallen.

De toelichting op alle gevoteerde investeringen is te vinden in bijlage 7.7 Investerings.

6.3. Begrotingswijzigingen investeringen

Voor wat betreft de investeringen worden er een aantal beslipunten voorgelegd. Het betreft:

- Overschrijdingen van kredieten binnen de beleidsterreinen openbare ruimte, sport en accommodatiebeheer waarvan voorgesteld wordt om deze te dekken uit restant kredieten;
- Extra inkomsten bij het programma openbaar vervoer die ingezet worden voor de extra uitgaven;
- Akkoord te gaan met de overschrijding van € 43.000 van het krediet portofoons team Sport;
- Akkoord te gaan met de overschrijding van € 53.000 van krediet Toplaag en onder- en middenlaag kunstgras hoofdveld v.v. SCO;
- Akkoord te gaan met andere besteding van aangevraagde middelen voor de tractiemiddelen en hybride warmtepomp v.v. TSC.
- Het beschikbaar stellen van € 915.000 voor de extra benodigde investeringen ten opzichte van de begroting bij Equalit;
- Het beschikbaar stellen van € 70.000 voor de brandmeldinstallatie van de parkeergarage De Basiliek ten laste van de vrije reserve;

De financiële wijzigingen zijn opgenomen in bijlage 7.6

Begrotingswijzigingen investeringen.

Overschrijdingen van kredieten waarvan voorgesteld wordt om deze te dekken uit restant kredieten

Wilhelminakanaal Noord

Bij dit project wordt een overschrijding verwacht van € 1.100.000, zoals toegelicht in bovenstaande paragraaf 6.2.

Voorgesteld wordt om deze extra kosten te dekken uit de restant kredieten van de volgende projecten:

- Vorbereiding en herinrichting Burg. van Oerslaan € 800.000
- Groot asfaltonderhoud Burg. Elkhuisenlaan € 110.000
- Vorbereiding en herinrichting Heistraat-Hoogstraat € 57.000
- Herinrichting Hoogstraat € 50.000
- Aanleg snelfietsroute Oosterhout-Dongen-Tilburg SFR629 € 50.000
- Abdijstraat reconstructie rijbaan € 33.000

VRI-vervangingen

Bij de vervanging van de VRI Burg.Elkhuisenlaan-Kruidenlaan is een tekort ontstaan van € 38.000 als gevolg van meerwerk voor de toepassing van wachttijdvoorspellers. Voorgesteld wordt om deze extra kosten te dekken uit de kleine restantkredieten van de projecten VRI Ridderstraat-Keiweg (€ 23.500) en VRI-kruispunten Europaweg/Vijf Eikenweg/A27 Zuid en Europaweg/Beneluxweg (€ 14.500).

Kunstgrasveld v.v. OVV'67

De aanleg van het kunstgrasveld was verdeeld over drie verschillende kredieten. Voorgesteld wordt om het nadeel van het krediet voor de onder-

en middenlaag van € 53.000 te dekken uit de voordelen van de kredieten van de toplaag (€ 11.000) en de ledveldverlichting (€ 16.000). Daarnaast wordt voorgesteld het resterende nadeel van € 26.000 te dekken uit het voordeel van het krediet Toplaagrenovatie kunstgrasvelden vv TSC. Dit voordeel is ontstaan vanwege gunstige aanbesteding.

Smeervloeren v.v. TSC

Bij dit project is een nadeel ontstaan van € 22.000 als gevolg van kostprijsverhogende BTW. Voorgesteld wordt om dit tekort te dekken uit het restant krediet dakrenovatie Ridderstraat 34.

Extra inkomsten en uitgaven bij project Programma openbaar vervoer

Voor de Europaweg wordt een subsidie ontvangen van € 20.000. Voorgesteld wordt om deze in te zetten als dekking van de extra gemaakte kosten.

Overschrijdingen

Portofoons team Sport R.O. De Warande € 43.000 nadelig

De portofoons zijn in 2025 geleverd bij het Sportbedrijf. Echter bleek later dat de installatie en werking van de portofoons niet ging zoals gewenst. Daarom is de leverancier toen op zoek naar een oplossing om de portofoons alsnog op de gewenste manier te kunnen laten functioneren. Er is op dit moment nog steeds discussie met de leverancier van de portofoons omdat de portofoons nog steeds niet volledig functioneren zoals gewenst. Het et verwachten nadeel bedraagt € 43.000. Deze overschrijding leidt op tot hogere kapitaallasten in 2027 op basis van de afschrijvingstermijn van 5 jaar. In de begroting 2028 worden deze kapitaallasten opgenomen. Voorgesteld wordt om akkoord te gaan met de overschrijding van € 43.000.

Toplaag en onder- en middenlaag kunstgras hoofdveld v.v. SCO € 52.000 nadelig:

In het aangenomen amendement tijdens de raadsvergadering van 10 september 2025 was voor deze investering een dekking voor een bedrag van € 40.000 opgenomen, zijnde 'de reservering voor de renovatie van het C-veld'. Deze dekking was echter niet aanwezig. Daarnaast zijn extra werkzaamheden uitgevoerd ten behoeve van de benodigde verbetering van ondergrond van het veld, welke hebben geresulteerd in extra uitgaven van € 12.000. Deze overschrijding leidt op tot hogere kapitaallasten in 2027 op basis van de afschrijvingstermijn van 15 jaar. In de begroting 2028 worden deze kapitaallasten opgenomen. Voorgesteld om akkoord te gaan met de overschrijding van € 52.000.

Extra benodigde investeringen ten opzichte van de begroting

Equalit

Equalit faciliteert klanthardware aan haar deelnemers. Deelnemers bepalen zelf hoeveel apparatuur zij afnemen en wanneer deze vervangen wordt. Per type product wordt een afschrijvingstermijn gehanteerd van 3 tot 5 jaar, maar de deelnemer bepaald zelf wanneer zij tot vervanging overgaan. Hierdoor is het uiteindelijke investeringsvolume afhankelijk van de vraag en begroting vanuit de deelnemers. De deelnemers hebben in 2026 meer hardware aangevraagd dan vooraf was verwacht. De kapitaallasten die voortvloeien uit deze investeringen worden toegerekend aan en doorbelast aan de deelnemers die gebruikmaken van de betreffende apparatuur. De extra investeringen leiden daardoor niet tot structurele meerkosten voor de deelnemende organisaties als geheel, maar worden gedragen door de afnemers van de hardware.

Tot en met augustus 2026 bedraagt het totaal aan gerealiseerde investeringen € 1.665.000. Voor de rest van 2026 verwachten wij nog € 750.000 aan investeringen. Hierdoor komt het totale investeringsbedrag voor 2026 uit op € 2.415.000. En ontstaat daarmee een tekort van € 915.000. Voorgesteld wordt akkoord te gaan met het beschikbaar stellen van aanvullend krediet van € 915.000.

Brandmeldinstallatie parkeergarage De Basiliek

Eind augustus 2026 is naar aanleiding van een inspectie van een extern bureau de brandmeldinstallatie afgekeurd. De installatie is verouderd en instabiel waardoor niet meer kan worden voldaan aan de wettelijke vereisten en veiligheid. De vervanging van de installatie was nog niet voorzien in het onderhoudsplan. De installatie wordt in 2026 met spoed vervangen en waar nodig is zal een brandwacht worden ingeschakeld. Het niet vervangen van de installaties leidt tot het sluiten van de parkeergarage. De uitvoeringsplanning en restantkredieten bieden geen financiële ruimte om deze investering van € 70.000 te dekken. Wij verzoeken de raad om deze investering te dekken uit de vrije reserve.

Wijzigingen in de bestedingen van aangevraagde kredieten

Tractiemiddelen

In de uitvoeringsplanning van de tractiemiddelen waren elektrische veegmachines voorzien. Omdat deze technisch niet voldeden, zijn diesellovertuigen aangeschaft. Na herbestemming bij de 1e corap van € 400.000 resteert nu nog een bedrag van € 100.000. Voorgesteld wordt om deze middelen in te zetten voor de vervanging van een elektrische heftruck inclusief veegborstel op de Warande (€ 47.500) en het refurbishen van bestaande perscontainers (€ 48.000).

Hybride warmtepomp v.v. TSC

Na herberekening is besloten om dit niet uitvoeren omdat de pomp niet

binnen 5 jaar terug was te verdienen. Voorgesteld om deze middelen in te zetten voor de lekkages van gymzaal Strijen. Dit betreft een opgelegde maatregel vanuit de Omgevingsdienst.

7. Bijlagen

7.1. A: Begrotingswijziging voordelig resultaat ten gunste van reserve IHP

Bedragen x € 1.000

Programma / Beleids-product	Toelichting	V / N	Lasten I	S	Baten I	S
Programma 1 Zorg en welzijn						
Jeugdzorg algemeen	Jeugdzorg algemeen	N	3.500			
	Organisatiekosten WBO	N	108			
	Stevig Lokaal team	N	1.300			
Leerlingen-vervoer	Leerlingenvervoer	N	102			
Huishoudelijke verzorging	Huishoudelijke verzorging	V	-1.000			
Beschermd wonen	Beschermd wonen	V	-937			
Samenkracht en burgerparticipatie	Veilig Thuis	N	175			
Re-integratie	Re-integratie	N	600			
Programma 3 Sport en cultuur						
Zwembad De Warande	Horeca De Warande	N	180			
Programma 5 Wonen en mobiliteit						
Wegen, straten en pleinen	Groot onderhoud wegen	N	170			
	Handmatige straatreiniging	N	150			
Programma 6 Veiligheid						
Omgevingsvergunningen	Omgevingsvergunningen	V			-1.100	
Programma 7 Meer voor elkaar						
Dienstverlening	Publieke dienstverlening	V			-125	
Programma 8 Financieel solide						
Belastingen en heffingen	GR Belastingssamenwerking West-Brabant	V	-161			
	Onroerendezaakbelasting	V			-637	

	Toeristenbelasting	V			-440	
Algemene uitkering	Algemene uitkering	V			-1.001	
Programma 9 Gemeentelijke organisatie						
Accommodatiebeheer	Beheer gemeentewerf	N	145			
Kapitaallasten						
Kapitaallasten en rente	Zie specificatie in bijlagen 7.6 A t/m D	V	-3.015			
Reserves						
Reserve IHP	Storting voordelig resultaat	N	1.986			
TOTAAL			3.303	-	-3.303	

V of '-'= voordelig: minder uitgaven (lasten) of meer inkomsten (baten) voor de gemeente;

N = nadelig: meer uitgaven (lasten) of minder inkomsten (baten) voor de gemeente;

I = incidenteel voor 2026/ S= structureel voor 2026 en verder.

7.1 B: Begrotingswijziging voordelig resultaat ten gunste van reserve Aandachtsgroepen

Programma / Beleids-product	Toelichting	V / N	Lasten I	S	Baten I	S
Programma 1 Zorg en welzijn						
Sociaal beleid	Opvang Oekraïners	V	-500			
Reserves						
Reserve Aandachtsgroepen	Storting voordelig resultaat	N	500			
TOTAAL			-	-	-	-

V of '-'= voordelig: minder uitgaven (lasten) of meer inkomsten (baten) voor de gemeente;

N = nadelig: meer uitgaven (lasten) of minder inkomsten (baten) voor de gemeente;

I = incidenteel voor 2026/ S= structureel voor 2026 en verder.

7.2. Begrotingswijziging taakmutaties algemene uitkering

Deze wijziging betreft het toekennen van budgetten voor de taakmutaties vanuit de algemene uitkering. Deze wijziging is per saldo neutraal.

Bedragen x € 1.000

Programma / Beleidsproduct	Toelichting	V / N	Lasten I	S	Baten I	S
Programma 1 Zorg en Welzijn						
Niet vrij toegankelijke jeugdzorg	Verhoging budget kinderopvang pleegouders	N	35			
Begeleiding wmo	Verhoging budget Participatie beschut werk	N	31			
Sociaal beleid	Verhoging budget voor Aanpak overlast asielzoekers € 75.000 en Spreidingswet € 48.000	N	123			
Wet sociale werkvoorziening	Verhoging budget Participatie WSW	N	129			
Inburgering	Verhoging budget boor uitvoeringskosten inburgering	N	40			
Schuldhelpverlening	Verhoging budget voor Problematische schulden	N	55			
Volksgesondheid	Verhoging budget voor Wet integrale suicide preventie	N	30			
Programma 2 Arbeidsmarkt, economie en onderwijs						
Onderwijshuisvesting	Verhoging budget voor Bommenregeling	N	35			
Programma 4 Duurzaamheid en klimaat						
Duurzaam bouwen	Verhoging budget voor lokale energiehulp	N	50			
Milieu	Verhoging budget voor Bommenregeling	N	1			
Programma 5 Wonen en mobiliteit						
Beleid volkshuisvesting	Verhoging budget voor Wet Versterking regie volkshuisvesting	N	206			
Programma 6 Veiligheid						
Integrale veiligheid	Verhoging budget voor Natuurbrandpreventie	N	6			
Programma 8 Financieel solide						
Algemene uitkering	Taakmutaties mei-september circulaire	V			-781	

Programma 9 Gemeentelijke organisatie						
Algemene afdelingskosten	Verhoging budget voor uitvoeringskosten inburgering	N	40			
TOTAAL		-	781	-	-781	-

V of '-'= voordelig: minder uitgaven (lasten) of meer inkomsten (baten) voor de gemeente;

N = nadelig: meer uitgaven (lasten) of minder inkomsten (baten) voor de gemeente.

I = incidenteel voor 2026/ S= structureel voor 2026 en verder.

7.3. Begrotingswijziging actualisaties in de lasten en baten

In deze bijlage is de begrotingswijziging opgenomen met de actualisaties van de begroting. Deze wijziging is per saldo neutraal.

Bedragen x € 1.000

Programma /Beleids-product	Toelichting	V / N	Lasten I	S	Baten I	S
Programma 1 Zorg en welzijn						
Toeleiding jeugd	Kostenontwikkeling SLT, dekking reserve sociaal domein	N	184			
Programma 2 Arbeidsmarkt, economie en onderwijs						
Onderwijshuis vesting	Extra onderhoudslasten en meer ontvangen huren	-	60		-60	
Evenementen	Extra lasten en baten kermissen	-	65		-65	
Programma 3 Sport en cultuur						
Zwembad De Warande	Extra lasten voor onderhoud, materialen, onderzoeken en inhuur van personeel en extra baten uit abonnementen en kaartverkoop	-	280		-280	
Horeca De Warande	Extra lasten voor inkoop en inhuur personeel en extra baten uit verkoop	-	135		-135	
Programma 4 Duurzaamheid en klimaat						
Duurzaam bouwen	SPUK We4Climate project de Waterader, verschuiving van 2026 naar 2027	-	-122	122	122	-122
	SPUK Aanpak Energiearmoede	-	114		-114	
	SPUK Nationaal Isolatie Programma, verschuiving van 2026 naar 2027	-	-126	126	126	-126

	Subsidie Provincie Noord-Brabant Soorten-managementplan in 2026 en 2027	-	330	46	-330	-46
	Subsidie Provincie Noord-Brabant icoonregeling Vijf Eiken, verschuiving van 2026 naar 2027	-	-100	100	100	-100
	Subsidie Provincie Noord-Brabant Grote Oogst Weststad, verschuiving van 2026 naar 2030	-	-63	63	63	-63
Klimaatadaptatie	Extra kosten voor energietransitie, dekking uit CDOKE gelden	-	150		-150	
	Extra inhuurkosten voor klimaatbeleid, dekking uit CDOKE gelden	-	426		-426	

Programma5 Wonen en mobiliteit

Ruimtelijke ordening	Baten en lasten tijdelijk beheer Arendshof 2	-	25		-25	
Omgevingsvergunningen	Extra legesbaten en extra onderzoekskosten	-	50		-50	

Programma 6 Veiligheid

Integrale veiligheid	Bestuurlijk interventieteam Baronie	-	60		-60	
	SPUK Preventie met Gezag, verschuiving van 2026 naar 2027	-	-328	328	328	-328

Programma 9 Gemeentelijke organisatie

Facility management	Extra lasten en baten bedrijfsrestaurant	-	45		-45	
Tractie	Extra inkomsten uit schades en verkoop, extra onderhoudskosten	-	78		-78	

Programma 11 Reserves en vpb

Reserve sociaal domein	Onttrekking ten behoeve van kosten ontwikkeling SLT	V			-184	
TOTAAL		-	1.263	785	-1.263	-785

V of '-'= voordelig: minder uitgaven (lasten) of meer inkomsten (baten) voor de gemeente;

N = nadelig: meer uitgaven (lasten) of minder inkomsten (baten) voor de gemeente;

I = incidenteel voor 2026/ S= structureel voor 2026 en verder.

7.4. Begrotingswijziging administratieve overhevelingen

Deze begrotingswijziging betreft het administratief overhevelen van budgetten die beleidsproduct of programma overstijgend zijn. Deze wijziging is per saldo neutraal.

Bedragen x € 1.000

Programma / Beleidspro- duct	Toelichting	V / N	Lasten		Baten	
			I	S	I	S
Programma 1 Zorg en Welzijn						
Beschermd wonen en opvang	Overheveling budget voor verward gedrag vanuit volksgezondheid	N		110		
Bijzondere bijstand	Overheveling budget voor Leergeld vanuit minimagelden	N		100		
Lokaal minimabeleid	Overheveling budget voor Leergeld naar bijzondere bijstand	V		-100		
Volksgezond- heid	Overheveling budget voor verward gedrag nar maatschappelijke ontwikkeling	V		-110		
Programma 2 Arbeidsmarkt, economie en onderwijs						
Uitvoering toerisme en recreatie	Samenvoeging budget VVV vanuit Bibliotheek	N	25	60		
Programma 3 Sport en cultuur						
Bibliotheek	Samenvoeging budget VVV naar toerisme en recreatie	V	-25	-60		
Programma 4 Duurzaamheid en klimaat						
Milieu	Overheveling budget GR naar handhaving milieu	V		-16		
Handhaving milieu	Overheveling budget GR vanuit Milieu	N		16		
TOTAAL		-	-	-	-	-

V of '-' = voordelig: minder uitgaven (lasten) of meer inkomsten (baten) voor de gemeente;

N = nadelig: meer uitgaven (lasten) of minder inkomsten (baten) voor de gemeente.

I = incidenteel voor 2026/ S = structureel voor 2026 en verder.

7.5. A: Begrotingswijziging kostenplaats rente

Bedragen x € 1.000

Programma/thema	Omschrijving		Lasten I	S	Baten I	S
a. Externe rentelasten over de korte en lange financiering						
Rente leningen bng		V	-761	-	-	-
Rente leningen bng wbs		V	-11	-	-	-
Rente leningen derden		N	336	-	-	-
Rente rekening courant		N	4	-	-	-
Transactiekosten		N	11	-	-	-
b. Externe rentebaten						
Rente kasgeldleningen og		V	-	-	-140	-
Rente rekening courant		V	-	-	-150	-
Rente verstrekte geldlening (bng) WBS		N	-	-	11	-
c. Rente die aan de grondexploitatie moet worden doorberekend						
Rente kapitaalverstrekking grondexploitatie		N	-	-	9	-
e. Werkelijk aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag)						
Rentelasten naar expl. cq reserves/voorz		N	-	-	759	-
Saldi kostenplaatsen						
Saldo kostenplaats rente		V	-	-	-68	-
TOTAAL RESULTAAT		-	-421	-	421	-
Saldi kostenplaatsen exploitatie		N	68			
Effect op het resultaat		V	-68			

7.5 B: Begrotingswijziging toegerekende rente

Bedragen x € 1.000

Programma/thema	Omschrijving		Lasten		Baten	
			I	S	I	S
Programma Kostenplaatsen						
Kostenplaatsen	lagere rente	V	-30	-	-	-
Programma Zorg en werk						

Wet maatschappelijke ondersteuning	lagere rente	V	-4	-	-	-
Programma Arbeidsmarkt, economie en onderwijs						
Ruimte om te ondernemen	lagere rente	V	-1	-	-	-
Onderwijs	lagere rente	V	-126	-	-	-
Programma Sport en cultuur						
Sport	lagere rente	V	-100	-	-	-
Cultuur	lagere rente	V	-38	-	-	-
Programma Duurzaamheid en klimaat						
Duurzaam	lagere rente	V	-1	-	-	-
Water en riolering	lagere rente	V	-158	-	-	-
Afval	lagere rente	V	-12	-	-	-
Programma Wonen en mobiliteit						
Openbare ruimte	lagere rente	V	-155	-	-	-
Wonen	lagere rente	V	-55	-	-	-
Verkeer en mobiliteit	lagere rente	V	-41	-	-	-
Programma Veiligheid						
Veiligheid	lagere rente	V	-14	-	-	-
Programma Gemeentelijke organisatie						
Gemeentelijke organisatie	lagere rente	V	-22	-	-	-
TOTAAL RESULTAAT		V	-757	-	-	-

7.5 C: Begrotingswijziging afschrijvingen

Bedragen x € 1.000

Programma/thema	Omschrijving		Lasten		Baten	
			I	S	I	S
Programma Kostenplaatsen						
Tractie	lagere afschrijvingen	V	-1.047	-	-	-
Programma Zorg en werk						
Wet maatschappelijke ondersteuning	hogere afschrijvingen	N	5	-	-	-
Programma Arbeidsmarkt, economie en onderwijs						
Ruimte om te ondernemen	lagere afschrijvingen	V	-7	-	-	-
Onderwijs	lagere afschrijvingen	V	-43	-	-	-
Programma Sport en cultuur						
Sport	lagere afschrijvingen	V	-460	-	-	-
Cultuur	hogere afschrijvingen	N	114	-	-	-
Programma Duurzaamheid en klimaat						
Water en riolering	lagere afschrijvingen	V	-78	-	-	-
Afval	lagere afschrijvingen	V	-29	-	-	-

Programma Wonen en mobiliteit						
Openbare ruimte	lagere afschrijvingen	V	-395	-	-	-
Wonen	lagere afschrijvingen	V	-134	-	-	-
Verkeer en mobiliteit	lagere afschrijvingen	V	-3	-	-	-
Programma Veiligheid						
Veiligheid	hogere afschrijvingen	N	-	-	-	-
Programma Gemeentelijke organisatie						
Gemeentelijke organisatie	lagere afschrijvingen	V	-288	-	-	-
TOTAAL RESULTAAT		V	-2.365	-	-	-

7.5 D: Begrotingswijziging dekking vanuit reserve investeringsprojecten

Bedragen x € 1.000

Programma/thema	Omschrijving	Lasten		Baten		
		I	S	I	S	
Programma Resultaat bestemming						
Reserves	lagere dekking vanuit reserve investeringsprojecten	N	175	-	-	-

7.6. Begrotingswijziging investeringen

Bedragen x € 1.000

Beleidssterrein	Toelichting	V / N	Lasten		Baten	
			I	S	I	S
			Bedragen x € 1000			
Openbare ruimte/riolering						
Wilhelminakanaal Noord		N	1.100			
Herinrichting Burg.v. Oerslaan		V	-600			
Herinrichting Hoogstraat		V	-200			
Groot asfaltonderhoud Burg.Elkhuizenlaan		V	-57			
Herinrichting Heistraat-Hoogstraat		V	-50			
Reconstructie Burgemeester van Oerslaan		V	-50			
Aanleg snelfietsroute F629 Oosterhout-Dongen-Tilburg		V	-110			
Abdijstraat reconstructie rijbaan		V	-33			
Vervanging VRI Ridderstraat-Keiweg		V	-24			
Vervanging VRI Burg.Elkhuizenlaan-Kruidenlaan		N	38			
VRI Europa/Benelux & Europa/ViifEiken/A27z		V	-14			

Programma openbaar vervoer	-	20		-20	
Sport					
Onder- en middenlaag kunstgrasveld OVV'67	N	53			
Toplaag kunstgrasveld OVV'67	V	-11			
Ledveldverlichting OVV'67	V	-16			
Toplaagrenovatie kunstgrasvelden vv TSC	V	-26			
Accommodatiebeheer					
Smeervloeren v.v. TSC	N	22			
Dakrenovatie Ridderstraat 34	V	-22			
TOTAAL		- 20	-	-20	

V of '-' = voordelig: minder uitgaven (lasten) of meer inkomsten (baten) voor de gemeente;

N = nadelig: meer uitgaven (lasten) of minder inkomsten (baten) voor de gemeente.

I = incidenteel voor 2026/ S = structureel voor 2026 en verder.

7.7. Overzicht gevoteerde investeringen

In deze bijlage wordt van de gevoteerde kredieten per beleidsterrein het te verwachte resultaat aangegeven met daarbij een korte toelichting.

Investering	Verwacht resultaat project	Toelichting
Openbare ruimte/riolering		
Project fietspad Dorst aankoop grond	€-	- Deze middelen zijn bij d 1 ^e concernrapportage 2026 overgeheveld naar het project compensatie groen fietspad Dorst.
Project fietspad Dorst	€ -	- Deze middelen zijn bij d 1 ^e concernrapportage 2026 overgeheveld naar het project compensatie groen fietspad Dorst.
Vorbereidingskrediet N282 Rijksweg Dorst	€ -	- Het project is afgerond.
Reconstructie aansluiting N629 op A27	€-	- Van de provincie moet nog een factuur worden ontvangen. Dit is jaren vertraagd eerst door een procedure bij de Raad van State en door stikstofproblematiek.
Burg.Holtroplaan reconstructie	€ -	- Deze middelen zijn bij d 1 ^e concernrapportage 2026 overgeheveld naar het project Burg. Holtroplaan nazorg.
Burg. Holtroplaan nazorg	€-	- Het asfaltonderzoek is uitgevoerd. Over de resultaten hiervan moet nog

Investering	Verwacht resultaat project	Toelichting
		overeenstemming met de aannemer worden bereikt (4 ^e kwartaal 2026). Hierna kunnen de herstelwerkzaamheden van de asfalt worden ingepland en uitgevoerd.
Vorbereiding en herinrichting Heistraat-Hoogstraat	€ -57	V Het project staat stil, er wordt gewacht op voortgang vanuit Provincie i.v.m. stikstofproblematiek. Het project wordt afgesloten en opnieuw op de planning gezet naar verwachting is 2032. Project is opgenomen in mobiliteitsprogramma. Het restant wordt ingezet ter dekking van de overschrijding van het project Wilhelminakanaal-Noord.
Herinrichting Hoogstraat	€ -50	V Nog nazorgfase tot maart 2027. Door gunstige aanbesteding door marktontwikkelingen minder budget benodigd. Het restant wordt ingezet ter dekking van de overschrijding van het project Wilhelminakanaal-Noord.
Renovatie Oud-West Noord Prio-buurtten	€-	- Deze middelen zijn bij d 1 ^e concernrapportage 2026 overgeheveld naar het p Oud-West Oranjestraat /Pottebakkerstraat/Julianalaan/Hendriklaan.
Oud-West Oranjestraat /Pottebakkerstraat/ Julianalaan/Hendriklaan	€ 8	N Nog uitvoeren Julianalaan en Pr. Hendriklaan en herstellen beplanting Pottebakkerstraat en Van Liedekerkestraat.
Wilhelminakanaal Noord reconstructie rijbaan	€ 1.100	N Door het later starten met de uitvoering was er door de marktontwikkelingen er nadelig aanbestedingsresultaat van € 160.000. Deze inschrijver had geen reële opgave aangeleverd voor het verwijderen, afvoeren en storten van de slakkenfundering en is het project aan de 2 ^e inschrijver gegund (€ 284.000 nadeel). Voor de kosten van het verwijderen van de vervuilde slakken was uitgegaan van een geïndexeerde kostprijs op basis van ervaringen bij eerdere projecten, maar de

Investerings	Verwacht resultaat project	Toelichting
		kostenstijging was vele malen hoger en uit het resultaat van het funderingsonderzoek bleek dat de laagdikte niet op alle plaatsen gelijke was (€ 370.000 nadeel). Door de aanwezige hoeveelheid bronneringswater was het lastig om het werk droog te krijgen omdat enorme hoeveelheden water verpompt moesten worden (€ 100.000 nadeel). En door extra engineering, meerwerk voor bemaling en diepwelven en het verleggen van kabels en leidingen zijn de kosten hoger (€ 186.000 nadeel).
Opwaarderen Statendamweg	€-	- Het project bestaat uit drie onderdelen: aanleg vrijliggend fietspad, verstevigen van de weg en aanpassingen van de composteerinrichting. Alle werkzaamheden zijn uitgevoerd en financiële afwikkeling loopt voor composteerinrichting Statendamweg/A27. Eind oktober overdracht van RWS naar gemeente en dan de afrekening opmaken, verwachting afrekening voorjaar 2027.
Natuurkundigenbuurt schoolomgeving en herinrichting vier woonstraten	€-	- De werkzaamheden starten fysiek na realisatie en nieuwbouw school De Ontdekking in het jaar 2027.
Vorbereidingskrediet Oostelijke verbindingsweg Dorst	€ -	- Er is vertraging ontstaan, en daarom moet er nog steeds een ruimtelijk besluit (BOPA) komen en onderzoeken hiertoe. Mogelijk ook al deel voorbereiding uitvoering zoals grondwerkzaamheden.
Bewonersinitiatieven 2022	€ -	- Laatste project zit in de afrondende fase. Daarna kan het krediet einde jaar worden afgesloten.
Vorbereiding en uitvoering herinrichting Burg. van Oerslaan	€ -800	V De gasleiding moet verlegd worden voor ruimte te maken om waterberging te creëren en riool te kunnen vervangen.

Investerings	Verwacht resultaat project	Toelichting
		Enexis doet echter geen projectwerkzaamheden meer in Oosterhout. Het project staat stil voor onbepaalde tijd. Het restant wordt ingezet ter dekking van de overschrijding van het Wilhelminakanaal-Noord.
Reconstructie Provincialeweg bovengrondse infra	€ -	- Project is gestart en verloopt volgens planning. Oplevering van de Provincialeweg zal, naar verwachting, eind 2027 zijn met een onderhoudstermijn van 6 maanden.
Aanleg snelfietsroute Oosterhout-Dongen-Tilburg SFR629	€ -50	V Nog uitvoeren nazorgfase en bewegwijzering. Het restant wordt ingezet ter dekking van de overschrijding van het project Wilhelminakanaal Noord.
Vervangen en aanleg Kometenlaan-Poolster	€ -	- De uitvoering is afgerond, nog financiële afrekening.
Herinrichting Julianalaan	€ -	- Het project is uitgevoerd, nog financiële afhandeling meerwerk en factuur aanleggen waterleiding Brabant Water
Rioolvervanging Catharinastraat-rijbaanverharding	€-	- Het project is in uitvoering, naar verwachting eind 2026 gereed.
Vervangen VRI Ridderstraat-Keiweg	€ -24	V Het project is gereed. Het restant wordt ingezet ter dekking van de overschrijding bij project VRI Burg.Elkhuisenlaan-Kruidenlaan.
Straatwerkzaamheden Wilhelminakanaal-Zuid	€-	- Het project is uitgevoerd, nog een financiële afrekening.
Abdijstraat reconstructie rijbaan	€ - 33	V Nog uitvoeren groenwerkzaamheden. Het restant wordt ingezet ter dekking van de overschrijding van het Wilhelminakanaal-Noord.
VRI kruispunten Europaweg/Vijf Eikenweg/A27 Zuid en Europaweg/Beneluxweg	€ -14	V De uitvoering is gepland in oktober 2026, afrekening eind 2026. Het restant wordt ingezet ter dekking van de overschrijding bij project VRI Burg.Elkhuisenlaan-Kruidenlaan.
Vervangen Openbare Verlichting in het centrum en de wijken	€-	- Het programma is volledig afgerond, nog financieel afrekenen.

Investering	Verwacht resultaat project		Toelichting
Noord en Zuid en enkele straten in Den Hout en Oosteind			
Groot asfaltonderhoud Burgemeester Elkhuisenlaan	€ -110	V	De afrekening van het onderhoudstermijn moet nog worden afgerekend. Voordeel vanwege gunstige aanbesteding. Het restant wordt ingezet ter dekking van de overschrijding van het project Wilhelminakanaal Noord.
Ontsluiting Dorst West en SFR Tilburg-Breda	€ -	-	De provincie heeft de voorkeur om de realisatie van de volledige snelfietsroute als één project aan te besteden en uit te voeren. Door de nog lopende procedures en grondverwerving wordt de uitvoering momenteel voorzien in 2030. Op verzoek van de gemeente onderzoekt de provincie of vooruitlopend daarop al delen van het tracé kunnen worden gerealiseerd. Over de mogelijkheden hiervan bestaat op dit moment nog geen duidelijkheid.
Groot onderhoud verharding Peppelbeemd	€ -	-	Het project is uitgevoerd, nog financiële afwikkeling.
Groot onderhoud Bavelstraat en Geerstraat	€ -	-	De Aanbesteding zal medio oktober zijn. Tijdsplan van uitvoering is vanwege de krapte op de markt gesteld op 1 nov. '26 tot 1 april '27.
Herinrichting Kruidenlaan 30 km-zone	€ -	-	Eind september is het project gereed, afrekening in oktober. Er is een aanvraag gedaan voor subsidie. Daar is niet mee gerekend. Wanneer die wordt ontvangen, wordt deze gestort in het mobiliteitsfonds € 200k maximaal over € 70k deze aanhouden voor motie Bouwlingplein.
Vervanging VRI Burg.Elkhuisenlaan-Kruidenlaan	€ 38	N	Project is gereed. Meerwerk voor toepassing wachttijdvoorspellers. Overschrijding wordt gedekt uit de voordelen van de projecten VRI Ridderstraat-Keiweg en VRI-kruispunten

Investering	Verwacht resultaat project		Toelichting
			Europaweg/Vijf Eikenweg/A27 Zuid en Europaweg/Beneluxweg.
Realiseren voet- en fietspad Rederijweg (Weststad)	€ -	-	De uitvoering is in november.
Bouwweg Dorst Oost tijdelijk en blijvend snelfietspad	€ -	-	De werkzaamheden worden in 2026 opgestart, feitelijke aanleg is in 2027.
Drostendam bestrating, bomen en riolering	€ -	-	Aanbesteding in september. Uitvoering Q1-2 2027.
Vervangen Openbare Verlichting 2026	€ -1	V	De opdracht is in uitvoering waarbij het laatste gedeelte in het najaar 2026 wordt gefactureerd.
Groot asfaltonderhoud Energieweg	€ -	-	Opdracht is verstrekt en was hoger dan het krediet door de prijsmarkt-ontwikkelingen.
Programma asfaltverhardingen 2026	€ -	-	Programma is aanbesteed en opdracht is verstrekt. Programma is in uitvoering en wordt verwacht in het najaar worden opgeleverd.
Programma verbetering openbaar vervoer 2023	€ -	-	Eind zomer is de opdracht verstrekt. Door verschillende standpunten van de gemeente (behouden bomen) en busvervoerder (aanrijmogelijkheden) zijn diverse gesprekken geweest en is het ontwerp aangepast.
Kwaliteitsverbetering landschap ivm N629	€ -	-	Contractuele verplichting aan provincie voor betaling deel van kwaliteitsverbetering, Moment van betaling afhankelijk van factuur provincie De betaling is vertraagd omdat het project met 2 jaar heeft stilgelegen door procedure bij de Raad van State.
EVZ Contreie-Zuid	€ -	-	De feitelijke aanleg EVZ start in 2026, door vertraging in uitvoering kan het zijn dat er nog een boetebedrag betaald moet worden, In dat geval kan krediet overschreden worden.
Bewonersinitiatieven (sportveld Oosterheide)	€ 12	N	Project is uitgevoerd en financieel afgerekend. College heeft besloten om 10k te mogen overschrijden.

Investering	Verwacht resultaat project	Toelichting
Ecologische structuren & hotspots	€-	- De inzet van het krediet wordt gefaseerd ingezet. Het krediet is in uitvoering en loopt tot eind 2027. Krediet wordt ingezet voor de realisatie van twee ecologische verbindingen, gebaseerd op het inheemse vaste-plantenconcept van Griffioen, op de kruising Slotlaan-Hertoglaan en in de middenberm van de Ridderstraat, realisatie van ecologische hotspots en natuurverbindingen langs de Burgemeester Holtropaan, Bredaseweg, Statendamweg en in de groenzone bij de Bovensteweg.
Bewonersinitiatieven-ontmoetingsplekken 2023	€-	- Het project is in uitvoering.
Bewonersinitiatieven groen 2023	€-	- Het project is in uitvoering en in 2027 gereed.
Programma Reconstructies Groen 2023	€ -	- Project is gereed.
Bewonersinitiatieven 2024	€-	- Het realiseren van de groen/ontmoetingsplaats in de Natuurkundigenbuurt kan pas worden gedaan na afloop van de andere lopende projecten(schoolgebouw)(eind 2026/ begin 2027). Uitbreiding speeltuin/ontmoetingsplaats Meander verwacht Q4 2026. Realisatie van ontmoetingsplaats/bewonersinitiatief in de Beemdenbuurt en/of Heinsiusstraat verwacht eind 2026.
Kredieten spelen 2024	€ 3	N Het project is gereed.
Programma Reconstructies Groen 2025	€ -	- Aanbesteding in oktober, gereed in het voorjaar 2027.
Programma Spelen 2025	€ -3	V Voor de speeltuin van de Poolster moet de participatie vanuit de wijk nog plaatsvinden. De verwachte aanleg is in het vierde kwartaal.

Investering	Verwacht resultaat project	Toelichting
Onderzoek, afvoer en verwerking baggerslib	€ -	- Het baggeren in Dommelbergen zal in oktober/november plaatsvinden.
Bewonersinitiatieven 2025	€-	- Het project is in uitvoering, verwachting Q2 2027 gereed.
Compensatie groen fietspad Dorst	€ -	- Het project is in uitvoering tot naar verwachting eind 2026.
Inrichting Openbare ruimte Arkendonk	€ 9	N Project is uitgevoerd en financiële afrekening in Q4 2026.
Grondaankoop locatie Lievenshove en sloop en asbestverwijdering	€-	- Door tijdelijk gebruik sloop uitgesteld tot minstens 2027.
POK locatie Lievenshove	€-	- De planvorming loopt door, wel in gematigd tempo door tijdelijke ingebruikname. Toekomstige kosten met name voor onderzoeken ter voorbereiding op bestemmingsplan en uitgifte.
Uitwerken visie toekomst Arkendonk	€-	- Het budget wordt benut voor opstellen omgevingsplan en ruimtelijke procedure
POK woningbouw-strategisch Den Hout	€-	- De werkzaamheden worden afgerond.
Aankoop varkensbedrijf Akkerweg 9 Dorst	€ -	- De inkomsten worden in etappes door diverse ontwikkelaars aan bijgedragen, kan nog jaren lopen.
Stedenbouwkundige visie Kanaalzone-Lukwelpark-Hanze College	€ -	- Budget is voor laten uitvoeren van onderzoeken om ruimtelijke visie voor gebied op te stellen.
Programma rioolvervangingen 2022	€-	- Het restant is bij de 1 ^e concernrapportage overgeheveld naar project riolering Broekstraat.
Programma Pompen, gemalen, meetinstallaties 2024	€ -5	V Het project is gereed.
Aanpassen gemaal Leijzenstraat	€ 210	N De aanbesteding heeft in januari 26 plaatsgevonden, echter was het bedrag van de laagste inschrijver 80% hoger dan onze raming. In januari 26 is intern overleg geweest met om te kijken naar een alternatief. Dit alternatief is unaniem

Investering	Verwacht resultaat project	Toelichting
		besloten om de huidige aanbesteding terug te trekken en het alternatief verder uit te werken. Dit zal naar verwachting goedkoper uitvallen dan de huidige aanbesteding van 378k. Het huidige krediet dat is aangevraagd is ontoereikend. Hiervoor zijn aanvullende middelen in JOR27 gereserveerd, dus aanvraag aanvullend krediet in 2027.
Aanpassing riool Wilhelminakanaal Noord-Tilburgseweg	€ -	-
Programma Pompen, gemalen, meetinstallaties 2025	€ -1	V
Ontsluiting Dorst West		
Klimaatadaptieve maatregelen 2025	€ -	V
Riolerings- & klimaatadaptieve maatregelen Provincialeweg	€ -	-
Rioolrelining diverse straten centrum Oosterhout	€ -50	V
Rioolvervanging Guido Gezellelaan	€ 14	N
Vorbereidingskrediet Rioolvervanging Slotjes-West	€ 1	N
Waterkerslaan aanleg gescheiden rioolstelsel	€ -	-

Investering	Verwacht resultaat project	Toelichting
Lodewijk Napoleonlaan aanleg rioolput	€ -	-
Riolering Broekstraat	€ -	-
Programma pompen, gemalen, meetinstallaties 2026	€ -	-
Sport		
Vorbereidingskrediet verplaatsing v.v. Irene '58	€ -	-
Vorbereidingskrediet vernieuwbouw sporthal Arkendonk	€ -	-
Realisatie nieuwe voetbalaccommodatie v.v. Irene '58	€ -	-
Sloop inzake vernieuwbouw sporthal Arkendonk	€ -	-
Sporthal Arkendonk vernieuwbouw	€ -	-
Vervangen sportvloer & vaste inrichting Sporthal Arkendonk	€ -	-

Investering	Verwacht resultaat project		Toelichting
Vervangen sportmaterialen Sporthal Arkendonk	€ -	-	Bij de 1e concernrapportage 2026 is het restant overgeheveld naar het project Sporthal Arkendonk inrichting 2e fase.
Toplaagrenovatie kunstgrasvelden v.v. TSC	€-26	V	Veld is inmiddels volledig aangelegd en opgeleverd. Lagere kosten vanwege aanbestedingsvoordeel. Het restant wordt ingezet ter dekking van de overschrijding van het project Onder- en middenlaag kunstgrasveld OVV'67.
Vorbereidingskrediet v.v. OVV'67 Oosteind	€ -	-	De voorbereidingskosten voor het vernieuwen van de kleedaccommodatie bestaan uit advieskosten met bijbehorende onderzoeken voor het uitwerken van de plannen. De laatste voorbereidingen worden in het laatste halfjaar van 2026 uitgevoerd zodat hopelijk de aanbesteding nog in 2026 kan plaats vinden.
Toplaag kunstgrasveld v.v. OVV'67	€ -11	V	Het kunstgrasveld is volledig opgeleverd. Het restant wordt ingezet ter dekking van de overschrijding van het project Onder- en middenlaag kunstgrasveld OVV'67.
Onder- en middenlaag kunstgrasveld v.v.OVV'67	€ 53	N	Veld is inmiddels volledig aangelegd en opgeleverd. Dekking uit de restantkredieten van OVV'67.
Ledveldverlichting v.v. OVV'67	€ - 16	V	Het ledveldverlichting is volledig opgeleverd. Het restant wordt ingezet ter dekking van de overschrijding van het project Onder- en middenlaag kunstgrasveld OVV'67.
Portofoons team Sport R.O. De Warande	€ 43	N	Er is op dit moment nog steeds discussie met de leverancier van de portofoons omdat de portofoons nog steeds niet volledig functioneren zoals gewenst.
Toplaag en onder- en middenlaag kunstgras hoofdveld v.v. SCO	€ 52	N	Het veld is gereed, nog te betalen de laatste termijnen en eindkeuring. Bij de kredietaanvraag was € 40.000 aan dekking opgenomen die niet aanwezig was.

Investering	Verwacht resultaat project		Toelichting
Vervanging verlichting 50-m bad RO De Warande	€-7	V	De werkzaamheden zijn volledig afgerond. Kleine onderschrijding vanwege voordelige offerte.
Smeervloeren v.v. TSC	€ 22	N	Bij de aanvraag van het krediet is de kostprijsverhogende BTW over het hoofd gezien. Aanvullende dekking vanuit het project dakrenovatie Ridderstraat 34.
UV-C installatie 50-m bad RO De Warande	€ -	-	Het project is gereed.
Renovatie plafond gymzaal Ridderstraat	€-	-	Nog uitvoeren de werkzaamheden aan de akoestiek.
Vernieuwing en uitbreiding kleedaccommodatie OVV'67	€-	-	Op dit moment worden de laatste voorbereidingen gedaan voor de vernieuwing en verbouwing van de kleedaccommodatie. De verwachting is dat de aanbesteding nog in 2026 kan plaats vinden.
Sporthal Arkendonk inrichting fase 2	€-9	V	Het project is afgerond, nog financiële afwikkeling.
Informatisering			
Aanschaf niet-SaaS-applicaties	€ 1	N	Nog kosten te verwachten voor de wifi-punten, daarna kan het krediet afgesloten worden.
AI Beleid	€ -	-	Nog te verachten uitgaven voor inhuur externe projectleider, pilots ontwikkeling agents, ontwikkeling, begeleiding en evaluatie pilots, externe gespecialiseerde expertise, trainingen, bewustwording, communicatie en doorontwikkeling en beheer n.a.v. pilots.
Accommodatiebeheer			
Aanpassingen brandmeldinstallatie kantoor gemeentewerf	€ -2	V	Project is gereed.
Dakrenovatie remise Brandweerkazerne Vaartweg 2	€ -	-	Eind september starten de werkzaamheden.
Renovatie topkoeling brandweerkazerne Vaartweg	€-	-	De werkzaamheden worden in september uitgevoerd.

Investering	Verwacht resultaat project		Toelichting
Sprinklerinstallatie parkeergarage Arendshof II	€ -	-	De opdracht is verstrekt, uitvoering in 2027.
Vervangen schuifdeuren entree Oosterheidehal	€ -	-	Het project is uitgevoerd.
Hybride warmtepomp v.v. TSC	€ -	-	Na herberekening is besloten om dit niet uitvoeren omdat de pomp niet binnen 5 jaar terug was te verdienen. Voorgesteld om deze middelen in te zetten voor de lekkages van gymzaal Strijen. Dit betreft een opgelegde maatregel vanuit de Omgevingsdienst.
Herstel Muziekschelp dak Mooie Keetje	€ -	-	Het werk is uitgevoerd, nog financiële afwikkeling.
Realisatie nieuw activiteitencentrum De Bunthoef	€ -	-	De nieuwbouw is in volle gang. Verwachting levering medio 2027.
Incidentele investeringen			
Noodzakelijk onderhoud Stadhuis	€ -55	V	De vervanging van het centrale componenten alarm is uitgevoerd. Geen verder noodzakelijk onderhoud meer nodig.
Doorontwikkeling Informatiebeheer 2023/2024	€ -2	V	Het project is afgerond.
Vervanging personeelsinformatiesysteem	€ -	-	Nog kosten voor invoering van 2 modules, een koppeling in Youforce, en nazorgfase. Afronding eind december 2026.
Doorontwikkeling Datafundament 2024	€ -	-	Nog uitvoeren: overdracht van data van Cognos naar Data fundament, herstructurering Cognos servers en koppelen dashboards aan de nieuwe databronnen in het Datafundament. Gereed december 2027.
Vernieuwbouw gemeentehuis Arendshof	€ -	-	De uitvoering is gestart, de verwachte afronding van de bouw is eind 2027. Financieel gereed in 2028.
Doorontwikkeling Informatiebeheer 2025	€ -	-	Nog uitvoeren: digitalisering van archieven door externe partij en

Investering	Verwacht resultaat project		Toelichting
			operationaliseren richtinggevend kader informatiehuishouding.
Doorontwikkeling Datafundament 2025	€ -	-	Nog uitvoeren: overdracht van data van Cognos naar Data fundament, herstructurering Cognos servers en koppelen dashboards aan de nieuwe databronnen in het Datafundament. Gereed december 2027.
Dakrenovatie Ridderstraat 34	€ -25	V	Het project wordt afgesloten. Omdat er geen overeenstemming is bereikt over de verwijdering van de luchtbehandeling met Delta, na veel contactmomenten, is een deel van het dak niet uitgevoerd. Van dit restant wordt € 22.000 ingezet ter dekking van de overschrijding van het project Smeervloeren TSC.
Refurbishen Urilift	€ -	-	Project wordt naar verwachting eind 2026 afgerond.
Grondaankoop tbv bomencompensatie	€ -	-	Het project is afgerond.
Projectplan Implementatie omgevingswet	€ -	-	Met name het opstellen van her omgevingsplan dat meerdere jaren gaat duren.
Ontwikkelvisie Arendshof - Transitie centrum	€ -	-	De VvE heeft besloten tot nader onderzoek, waardoor ook de definitieve besluitvorming opschuift.
Stedenbouwkundige visie Slotjesveld	€ -	-	De visie is herijkt en wordt nu via een prijsvraag door meerdere bureaus uitgewerkt. Na besluitvorming van visie zal betreffend bureau stedenbouwkundig plan opstellen.
Aankoop grond voormalige kerk Arkendonk	€ -	-	Het project is afgerond.
Aankoop gebouw voormalige kerk Arkendonk	€ -	-	Het project is afgerond.
Plan- en ontwikkelkosten Beneluxweg 37	€ -	-	Het pand is eind 2025 aangekocht, moet bouwkundig aangepast worden, in 2026 en 2027 grotendeels feitelijke uitvoering.
Afval			

Investerings	Verwacht resultaat project		Toelichting
Aanpassen composteerinrichting De Hillen project A27	€ -	-	Alle werkzaamheden zijn uitgevoerd en financiële afwikkeling loopt voor composteerinrichting Statendamweg/ A27.
Herinrichting Ioswal Wilhelminakanaal Oost	€ - 3	V	Project is gereed.
Renovatie wasplaats bij de gemeentewerf	€ -10	V	De renovatie is afgerond maar er lopen nog wat laatste herstellpunten. Tijdens het werk is gekozen voor een andere technische en goedkopere oplossing.
Papiercontainers bij hoogbouwlocaties	€ -	-	Naar verwachting eind 2026 afgerond.
Cyclische vervanging containers	€ -	-	Naar verwachting eind 2026 afgerond.
Refurbishen ondergrondse afvalcontainers	€ -	-	Naar verwachting eind 2026 afgerond.
Tractiemiddelen			
Elektrische huisvuilwag 2025	€ -20	V	Onderschrijding vanwege lagere offerte.
Elektrische bakwagen 2025	€ -29	V	Onderschrijding vanwege lagere offerte.
Elektrische bestelbus & elektrische kiepauto 2025	€ - 3	V	Project is gereed.
Vrachtwagen met elektrische kraan 2025	€ -12	V	Project is gereed.
Elektrisch straatreinigingsvoertuig 2025	€ -	-	Na betaling krediet afsluiten.
Twee veegmachines 2026	€ -30	V	De levering wordt in vierde kwartaal verwacht. De voertuigen zijn iets goedkoper dan oorspronkelijk begroot.
Div. tractie met aanbouwwerktuig 2026	€ -8	V	De levering wordt in vierde kwartaal verwacht. Het krediet was door college gedelegeerd aan het ambtelijke organisatie. Op basis van offerte was er minder budget benodigd.
Bestelauto Peugeot e-Partner 2026	€ -4	V	Project is gereed

Investerings	Verwacht resultaat project		Toelichting
Maaimachines 2026	€ -43	V	Na levering afsluiten, 4e kwartaal 2026. Het krediet was door college gedelegeerd aan het ambtelijke organisatie. Op basis van offerte was er minder budget benodigd.
IHP			
Aanpassingen Berkenhof t.b.v. huisvesting Muldersteeg (verkeer)	€ -	-	De groepen van De Muldersteeg zijn in De Berkenhof gehuisvest. Nog uitvoeren de aanpassingen van de openbare ruimte voor de busjes. Nog financieel afrekenen.
Locatiestudie en nieuwbouwplannen Hanze College	€ -	-	In mei 2026 is een vergunningaanvraag voor de nieuwbouw van het Hanze College ingediend. Onderdeel van de aanvraag was het uitvoeren van een ecologisch onderzoek. Na verlening van de vergunning wordt de aanbesteding gedaan en daarna de bouwvoorbereiding en realisatie. De eerste betalingen van het bouwkrediet worden verwacht in 2027.
Haalbaarheidsonderzoek diverse scholen	€ -	-	Nog uitvoeren van onderzoeken die nodig zijn voor de onderwijsprojecten, zoals bijvoorbeeld locatieonderzoeken t.b.v. ruimtelijke procedures, onderzoeken naar energieaansluitingen of ten behoeve van de (ver)nieuwbouw van de Marcoen in Dorst en het uitbreiden van de hoofdlocatie van De Muldersteeg.
SIPO-onderwijs leerpakket en meubilair	€ -	-	De bouwkundige aanpassingen uitgevoerd en in september wordt een rapport verwacht over de oplevering en de financiële consequenties.
Uitbreiding OBS De Rubenshof	€ -	-	Nog financiële afwikkeling eind 2026.
Nieuwbouw OBS De Sterrendonk	€ -	-	Nog financiële afwikkeling eind 2026.
Nieuwbouw RKBS De Toekomst	€ -	-	Nog financiële afwikkelingen medio 2027.

Investering	Verwacht resultaat project	Toelichting
Aanpassingen Berkenhof tbv huisvesting Muldersteeg (gebouw)	€ -	- De groepen van De Muldersteeg zijn in De Berkenhof gehuisvest. Nog uitvoeren de aanpassingen van de openbare ruimte voor de busjes. Nog financieel afrekenen.
Aanpassingen Biëncorff t.b.v. huisvesting Aboe Ayoeb Al Ansari	€ -	- Is uitgevoerd, nog financiële afwikkeling eind 2026.
Nieuwbouw Hanze College	€-	- Het project is definitief goedgekeurd en in voorbereiding, maar de fysieke bouw moet volgens de huidige planning begin 2027 starten. De nieuwe school wordt naar verwachting in 2028 in gebruik genomen.
Modulaire units -tbv tijdelijk uitbreiding Mgr. Frencken College	€-	- De vergunning voor een bouw- of gebruiksplan dat in strijd is met het geldende omgevingsplan wordt nu voorbereid in kwartaal 4. De contouren van het gebouw staan vast. De units worden in 2026 geleverd en eind feb/mrt 27 geplaatst.
Eerste inrichting tijdelijke uitbreiding Mgr. Frencken College	€-	- Voorbereidingsfase in een bouwteam. De BOPA wordt nu voorbereid in kwartaal 4. De contouren van het gebouw staan vast.

V = voordelig/ N = nadelig