Oirschot

Raadsvoorstel

Vergaderdatum	27 oktober 2026
Datum Presidium	6 oktober 2026
Datum B&W Besluit	15 september 2026

Onderwerp

Fusiebegroting gemeentelijke herindeling Best-Oirschot 2026

Voorstel

1. Voor de implementatiefase van de herindeling Best-Oirschot in 2026 een aanvullend budget beschikbaar te stellen van € 546.000,-.
2. Voor de dekking van dit bedrag een beroep te doen op de algemene reserve en dit financieel te verwerken via begrotingswijziging 20 (bijlage 1)
3. Kennis te nemen van de voorlopige financiële doorkijk voor de implementatiefase in 2027.

Aanleiding

Met het vaststellen van het herindelingsadvies hebben de gemeenteraden van Best en Oirschot ingestemd met een herindeling per 1 januari 2028. Om deze herindeling voor te bereiden is een fusiebegroting opgesteld, waarin de verwachte programmakosten voor de implementatiefase zijn opgenomen. De jaarschijf 2026 is inmiddels nader uitgewerkt. Hieruit blijkt dat aanvullend incidenteel budget nodig is om de werkzaamheden in 2026 uit te voeren. Met dit voorstel wordt de raad gevraagd dit budget beschikbaar te stellen. De gemeenteraden van Best en Oirschot ontvangen een inhoudelijk gelijkluidend voorstel en besluiten ieder afzonderlijk over de middelen voor de eigen gemeente.

Argumenten

1.1. Voor de uitvoering van de implementatiefase in 2026 is aanvullend budget nodig.

De voorbereiding van de herindeling brengt in 2026 kosten met zich mee. De middelen die hiervoor al in de begroting zijn opgenomen, zijn niet toereikend om deze kosten volledig te dekken. Om de werkzaamheden voor de implementatiefase volgens planning uit te voeren, moeten in 2026 verplichtingen kunnen worden aangegaan en kosten kunnen worden gemaakt. Daarom is aanvullend budget nodig. De omvang van het benodigde budget en de voorgestelde dekking zijn toegelicht onder “Kosten en dekking”.

2.1. Dekking uit de algemene reserve past bij het incidentele karakter van de kosten

De aanvullende kosten voor 2026 zijn incidenteel van aard. Daarom wordt voorgesteld deze kosten te dekken uit de algemene reserve. Met de begrotingswijziging wordt het budget financieel verwerkt in de begroting.

3.1. De financiële doorkijk geeft inzicht in de verwachte kosten voor 2027.

De fusiebegroting bevat, naast de jaarschijf 2026, een voorlopige financiële doorkijk voor 2027 en 2028. Deze doorkijk is gebaseerd op de huidige inzichten en wordt de komende periode verder uitgewerkt. De doorkijk geeft inzicht in de verwachte financiële ontwikkeling van het programma. Besluitvorming over volgende jaarschijven vindt plaats via de vaststelling van de programmabegroting 2027.

Risico's

1. De totale programmakosten kunnen nog wijzigen

De fusiebegroting is opgesteld op basis van de inzichten die momenteel beschikbaar zijn. De verdere uitwerking kan gevolgen hebben voor het financiële beeld van de herindeling. Eventuele bijstellingen zullen via de reguliere financiële rapportages aan de raad ter besluitvorming worden voorgelegd.

2. De uiteindelijke hoogte van de rijksbijdrage is nog onzeker.

In de fusiebegroting is rekening gehouden met een verwachte rijksbijdrage. De definitieve beschikking is nog niet ontvangen. Als de uiteindelijke bijdrage afwijkt van de huidige inschatting, wordt dit verwerkt in de actualisatie van de fusiebegroting en betrokken bij de besluitvorming over volgende jaarschijven.

Kosten en dekking

Voor de herindeling is een fusiebegroting opgesteld. Deze geeft op hoofdlijnen inzicht in de verwachte programmakosten, de verwachte rijksbijdrage en het resterende bedrag waarvoor gemeentelijke dekking nodig is.

Onderdeel	2026	2027	2028	2029	2030	2031	Totaal
Programmateam (incl. projectleiding)	1.090	1.714	310				3.114
Uitvoering projecten	795	4.505	455				5.755
Frictiekosten			1.650				1.650
Overige kosten	290	1.000					1.290
Onvoorzien 10%	217	722					960
Totaal kosten	***2.392***	***7.941***	***2.415***	***0***	***0***	***0***	***12.748***
Verwachte rijksbijdrage		1.163	1.858	929	929	929	5.808
Saldo	***2.392***	***6.778***	***557***	***-/- 929***	***-/- 929***	***-/- 929***	***6.940***

Bedragen in € 1.000,-

De verwachte rijksbijdrage dekt de geraamde programmakosten niet volledig. Voor het resterende deel is gemeentelijke dekking nodig. De programmakosten en de rijksbijdrage zijn in deze fusiebegroting gelijk verdeeld over beide gemeenten. Voor de gemeente Oirschot leidt dit tot de volgende benodigde dekking:

Onderdeel	2026	2027	2028	2029	2030	2031	Totaal
Benodigde dekking gemeente Oirschot	1.196	3.389					4.585

Bedragen in € 1.000,-

Voor 2026 bedraagt de benodigde dekking voor de gemeente Oirschot € 1.196.000,-. Hiervan is € 650.000,- al opgenomen in de huidige begroting. Voor het resterende bedrag van € 546.000,- is aanvullend budget nodig. Voorgesteld wordt dit bedrag te dekken uit de algemene reserve.

Beoordeling Wet arhi – preventief toezicht

Dit voorstel valt onder de Wet arhi. De gemeente Best heeft ingestemd met dit voorstel.

Vervolg

Procedure en planning

Na besluitvorming over dit voorstel kan de uitvoering van de implementatiefase in 2026 worden voortgezet. Parallel hieraan worden de projectplannen en de financiële ramingen voor 2027 en 2028 verder uitgewerkt. De raad wordt periodiek geïnformeerd over de voortgang van de implementatie en, indien nodig, tijdig in positie gebracht voor aanvullende besluitvorming.

Arhi-procedure

Na besluitvorming door de gemeenteraad worden de voorstellen van de gemeente Oirschot en de gemeente Best voorgelegd aan de toezichthouder. Na goedkeuring door de toezichthouder kan er uitvoering gegeven worden aan het voorstel.

Bijlagen

1. Begrotingswijziging 20.

Oirschot, 15 september 2026

burgemeester en wethouders,

ValidSigned door Rob Brekelmans
op 01-10-2026

Rob Brekelmans
secretaris a.i.

ValidSigned door J. Keijzers-Verschelling
op 01-10-2026

Judith Keijzers-Verschelling
burgemeester