



Jaarstukken 2024

Inhoudsopgave

Aanbiedingsbrief	4
Leeswijzer	6
Financiële hoofdlijn	8
Jaarverslag	12
Taakveld 0: Bestuur en ondersteuning	15
Taakveld 1: Veiligheid	21
Taakveld 2: Verkeer en vervoer	25
Taakveld 3: Economie	31
Taakveld 4: Onderwijs	37
Taakveld 5: Sport, cultuur en recreatie	41
Taakveld 6: Sociaal domein	45
Taakveld 7: Volksgezondheid en milieu	49
Taakveld 8: Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	55
Paragrafen	62
Paragraaf Lokale heffingen	63
Paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing	68
Paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen	75
Paragraaf Financiering	83
Paragraaf Bedrijfsvoering	87
Paragraaf Verbonden partijen	100
Paragraaf Grondbeleid	113
Paragraaf Wet open overheid	119
Paragraaf Klimaat en duurzaamheid	120
Jaarrekening	126
2.1 Overzicht van baten en lasten	127
2.2 Toelichting op het overzicht van baten en lasten	128
2.3 Balans	135
2.4 Toelichting op de balans	136
2.5 Verantwoordingsinformatie specifieke uitkeringen (Sisa)	170
2.6 Overzicht restantkredieten	179
2.7 Staat van activa	182
2.8 Rechtmatigheidsverklaring	192
Bijlage 1: Lijst van gebruikte afkortingen	195
Bijlage 2 Subsidieparagraaf	197

Aanbiedingsbrief

Aan de leden van de Raad van de gemeente Bergeijk

Geachte dames en heren,

Voor u liggen de Jaarstukken 2024 van de gemeente Bergeijk. In deze stukken wordt verantwoording afgelegd over de beleidsmatige en financiële resultaten van het boekjaar 2024. De gemeente Bergeijk is ambitieus, en ook in 2024 zijn weer veel doelen gerealiseerd.

Een belangrijk thema in 2024 was de schaa sprong in de regio. In dat kader zijn stappen gezet richting een ontwikkelstrategie voor de Kempengemeenten. Met deze strategie wordt een ruimtelijke verkenning gemaakt van de gevolgen van de schaa sprong voor de Kempen. De ontwikkelstrategie met voorkeursrichting is unaniem aangenomen door de gemeenteraad van Bergeijk, evenals in Bladel en Reusel-De Mierden. Voor Bergeijk betekent dit een woningbouwopgave van 3.000 woningen.

Tegelijkertijd is in 2024 stevig doorgewerkt aan woningbouwlocaties en zijn 103 nieuwe woningen gerealiseerd. Opvallend is dat Bergeijk relatief gezien de meeste bouwvergunningen heeft afgegeven van heel Noord-Brabant: in totaal voor 266 nieuwbouwwoningen.

Naast woningbouw is ook op het gebied van infrastructuur flinke voortgang geboekt. Zo zijn projecten uitgevoerd zoals de herinrichting van Hof-Noord en de reconstructie van de Burgemeester Magneestraat/Kleine Broekstraat. Ook zijn in het kader van de fietsambitie meerdere fietspaden verbeterd, waaronder dat aan de Broekhovenseweg.

Ook op het gebied van voorzieningen heeft de gemeente zich in 2024 sterk ingezet. Er zijn belangrijke stappen gezet in de ontwikkeling van Kindcentrum-Oost. Daarnaast is er geïnvesteerd in de verduurzaming van sport- en recreatievoorzieningen, zoals de aanbouw van de kantine bij het openluchttheater en de uitbreiding van het Bakkerijmuseum. De inzet van talloze vrijwilligers blijft hierbij van onschatbare waarde. Op economisch gebied zijn eveneens verschillende ontwikkelingen in gang gezet. De laatste bedrijfskavel op Waterlaan 7 is verkocht en de voorbereidingen voor de ontwikkeling van een nieuw bedrijventerrein zijn gestart. In het centrum is een bedrijveninvesteringszone (BIZ) opgericht, waarmee extra financiële middelen beschikbaar zijn gekomen voor gezamenlijke initiatieven en een sterkere samenwerking. Er zijn in overleg met de gemeente, verschillende activiteiten georganiseerd om de aantrekkelijkheid van Bergeijk te vergroten — voor zowel toeristen als inwoners. Denk hierbij aan het Winterfestival, de uitwerking van 'De Dansende Katten van Bergeijk' en het programma "Brabant Herinnert".

Op het sociaal domein blijft de gemeente er voor haar inwoners. In 2024 is gestart met de opstelling van een nieuw Meerjarenbeleidskader Jeugdhulp in de Kempen. Ook is een nieuwe kadernota Geldzorgen opgesteld. Een belangrijke koers hierin is het versterken van preventie en het vroegtijdig signaleren van financiële problemen. Daarnaast blijft de gemeente ondersteuning bieden aan mantelzorgers en vrijwilligers. Er wordt bovendien een toenemend beroep gedaan op voorzieningen binnen de Wmo.

De ambtelijke organisatie heeft in 2024 een forse ontwikkeling doorgemaakt. In september is besloten om vanaf 2025 bijna 12 fte toe te voegen om de toenemende opgaven — met name vanuit de schaa sprong — het hoofd te bieden. Hoewel deze uitbreiding formeel in 2025 ingaat, is reeds in 2024 gestart met de wervingsprocedure. Inmiddels zijn vrijwel alle formatieplekken ingevuld.

De financiële positie van Bergeijk is solide. Het jaar 2024 wordt afgesloten met een voordelig resultaat van € 3.637.000. Dit is € 915.000 lager dan het verwachte saldo bij de slotwijziging (€ 4.552.000). Dit positieve resultaat biedt de mogelijkheid om de algemene reserve verder aan te vullen, zodat we goed voorbereid zijn op eventuele toekomstige tegenvallers of grote investeringen.

Met deze jaarstukken legt het college verantwoording af over 2024. Wij danken de raad voor de constructieve samenwerking en het gestelde vertrouwen in het afgelopen jaar.

Burgemeester en Wethouders van Bergeijk,

D. Ewalds

W.J.G. Delissen - van Tongerlo

Gemeentesecretaris

Burgemeester (wnd.)

Leeswijzer

De Jaarstukken 2024 bestaan uit het jaarverslag en de jaarrekening. In het jaarverslag wordt ingegaan op de uitvoering van het beleid dat in 2024 is uitgevoerd en wat de financiële consequenties hiervan zijn geweest. In de jaarrekening wordt toegelicht wat de financiële positie van de gemeente Bergeijk is eind 2024.

Jaarverslag

Het jaarverslag bestaat uit de programmaverantwoording en de paragrafen.

Programmaverantwoording

In de opbouw van het programmaverantwoording wordt, zoals door de raad vastgesteld, vastgehouden aan de structuur van taakvelden. Vandaar dat elk programma te onderscheiden is naar één (1) enkel taakveld, te weten:

- Taakveld 0: Bestuur en ondersteuning
- Taakveld 1: Veiligheid
- Taakveld 2: Verkeer en vervoer
- Taakveld 3: Economie
- Taakveld 4: Onderwijs
- Taakveld 5: Sport, cultuur en recreatie
- Taakveld 6: Sociaal domein
- Taakveld 7: Volksgezondheid en milieu
- Taakveld 8: Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing

De toelichting op de baten en lasten vindt plaats in de programmaverantwoording. Het kan zijn dat een afwijking op de baten en lasten over meerdere taakvelden loopt. De toelichting hiervoor zal dan in één (1) taakveld plaatsvinden

en in vervolgende taakvelden niet benoemd worden. Hierdoor is het mogelijk dat er niet een directe één-op-één aansluiting tussen de getoonde afwijking en toelichting is.

De paragrafen

De gemeente dient acht (8) verplichte paragrafen op te nemen in de begroting. Daarnaast heeft zij de vrijheid om daaraan zelf paragrafen toe te voegen, indien de raad op bepaalde onderwerpen specifiek informatie wenst. De paragraaf 'Klimaat en Duurzaamheid' is een dergelijk specifiek onderwerp.

- Lokale heffingen
- Weerstandsvermogen en risicobeheersing
- Onderhoud kapitaalgoederen
- Financiering
- Bedrijfsvoering
- Verbonden partijen
- Grondbeleid
- Wet open overheid
- Klimaat en Duurzaamheid

Jaarrekening

In dit hoofdstuk wordt de financiële positie toegelicht. Onderdelen hierin zijn:

- Het overzicht van baten en lasten;
- De toelichting overzicht baten en lasten en;
- De uiteenzetting van de financiële positie.

Bijlage

In de bijlage van deze jaarstukken staat een gedetailleerde lijst van gebruikte afkortingen.

Financiële hoofdlijn

In de planning en control producten laten wij het saldo van het lopende jaar zien. Daarbij maken we geen storting in de Algemene Reserve, zodat we altijd zicht hebben op de stand van zaken. Op basis van de slotwijziging is een voorlopig saldo gepresenteerd van € 4.552.000 voordelig. Dit is het vertrekpunt voor het saldo van de Jaarstukken 2024.

Het jaar 2024 sluit uiteindelijk af met een positief resultaat van € 3.637.000, dit betekent een lager saldo van € 915.000 dan bij de slotwijziging verwacht.

In onderstaande tabel zijn de grootste afwijkingen van € 50.000 of meer opgenomen en toegelicht. Voor de kleinere verschillen boven de € 15.000 verwijzen wij naar de toelichtingen in de diverse programma's.

Bedragen x € 1.000			
Onderwerp	Voordelig	Nadelig	
Verwacht resultaat 2024 (Slotwijziging)	4.552		
Realisatie 2024	3.637		
Afwijking t.o.v. verwacht resultaat	-915		
Overzicht belangrijkste verschillen	Voordelig	Nadelig	Programma
0. Energie		160	Divers
1. Personele zorg		585	
2. Leges Publiekszaken		61	0
3. Automatisering	210		0
4. Algemene uitkering	621		0
5. Reststroken grond	61		0
6. Rente rekening courant	109		0
7. Grondverkopen	342		0
8. Straatwerk	52		2
9. Economische ontwikkeling	68		3
10. Toeristenbelasting voorgaande jaren	240		3
11. Verwerking grondexploitaties		911	3 en 8
12. Bosbeheer		146	3
13. Jeugdhulp		395	6
14. WMO		393	6
15. Milieubeheer	54		7
16. Omgevingsvergunningen	105		7
17. Overige		126	Divers
TOTALEN	1.862	2.777	
Totaal verschil t.o.v. verwachte resultaat	-915		

Kostenverdeelstaat

Bedrijfskosten worden op basis van een vaste verdeelsleutel toegerekend aan producten. De niet toe te rekenen overheadkosten blijven op het onderdeel "Overhead" staan. Door de gehele begroting zijn hier verschillen in ontstaan. Enerzijds omdat gedurende het jaar de kostenverdeelstaat begrotingstechnisch niet is

aangepast en anderzijds omdat de bezetting (en daarmee samenhangend de doorverdeling) niet altijd gelijk is aan de begroting. Over de gehele begroting bezien zorgt dit niet voor een financiële afwijking, maar zorgt dit enkel voor verschillen per programma.

0. Energie € 169.000 N

Binnen diverse programma's worden kosten met betrekking tot energie geboekt. Door de brede verspreiding van de budgetten is toelichting niet altijd nodig. Om de raad een zo volledig mogelijk inzicht te geven is gekozen om hier het totale nadeel op energie te tonen. Ondanks dat het energieverbruik nagenoeg gelijk is gebleven, is de overschrijding veroorzaakt door de stijgende energieprijzen. Vanaf 1 januari 2024 is een nieuwe collectieve overeenkomst van kracht met aanzienlijk gestegen prijzen ten opzichte van eerdere jaren. Deze prijsstijging is niet meegenomen in een van de bijstelmomenten van de Begroting 2024.

1. Personele zorg € 585.000 N

In 2024 is voor een bedrag van € 622.000 overschreden op de personele budgetten en een hogere inkomst van € 37.000 gerealiseerd. Een deel van deze overschrijding wordt veroorzaakt door de aanloop naar de formatie-uitbreiding per 2025 (zoals besloten in de raadsvergadering van september 2024). Een aantal van de functies uit de formatie-uitbreiding zijn reeds eerder ingevuld, waar ook in de raadsvergadering destijds specifiek toestemming voor is gevraagd. Dit resulteert in extra lasten. Daarnaast heeft er in 2024 een overschrijding plaatsgevonden ten aanzien van verzuimbegeleiding, vanwege onder andere langdurige ziekte. Daarnaast hebben we nog steeds te maken met een krappe arbeidsmarkt en ziekte. Doordat functies niet altijd gelijk ingevuld kunnen worden hebben we te maken met inhuur die veelal duurder is dan de inzet van vaste medewerkers.

Daarnaast hebben we in 2024 gelden ontvangen vanuit het UWV (o.a. vanwege ziekte/zwangerschap), maar ook piketvergoeding vanuit de Veiligheidsregio. Met deze inkomsten was geen rekening gehouden in de begroting.

2. Leges publiekszaken € 61.000 N

Er zijn minder inkomsten ontvangen dan begroot bij de overige publiekszaken producten zoals rijbewijzen, informatieverstrekingen BRP en burgerlijke stand. Verder zijn de afdrachten aan het Rijk hoger uitgevallen. De bijstelling bij de slotwijziging was te hoog ingeschat.

3. Automatisering € 210.000 V

Binnen het budget van automatisering is een voordeel ontstaan op de onderhoudskosten software van € 51.000. Dit komt omdat steeds meer diensten centraal worden ingekocht door het SSC en via de begroting van de GRSK wordt doorverdeeld aan de gemeenten. Een gedeelte hiervan zal structureel worden bijgesteld. Daarnaast blijkt de begroting van de GRSK niet goed verdeeld te zijn in de eigen gemeentelijke begroting. Dit zorgt binnen dit programma voor

een voordeel van € 102.000. Voor de komende jaren zal dit worden aangepast.

Tot slot is de eindafrekening van de GRSK ontvangen. Deze is voor het onderdeel SSC positief met een saldo van € 57.000.

4. Algemene uitkering € 621.000 V

Ten aanzien van de Algemene Uitkering is de Decembercirculaire de laatste bijstelling in het boekjaar. Omdat de effecten hiervan pas in december 2024 bekend zijn geworden was er geen mogelijkheid meer om de begroting hierop bij te stellen. Mede hierdoor en door verrekeningen vanuit het verleden ontstond een voordeel van € 621.000.

5. Reststroken grond € 61.000 V

Door een substantiële verkoop van bosgrond in het Woonbos Bergeijk en enkele (notarieel) uitgestelde verkopen in Luyksgestel is een hogere opbrengst gerealiseerd dan begroot.

6. Rente rekening courant € 109.000 V

Indien de gemeente niet alle middelen op de bankrekening gebruikt dienen deze bij de schatkistbankieren ondergebracht te worden. De werkelijke rente en het bedrag op de schatkist was gedurende 2024 hoger dan bij de slotwijziging geraamd. Dit resulteert in een voordeel van € 109.000 ten opzichte van de begroting.

7. Grondverkopen € 342.000 V

Gedurende alle bijstelmomenten in het jaar 2024 zijn de opbrengsten uit grondverkopen bijgesteld op basis van de toen bekende gegevens. In november en de laatste week van december zijn nog grondverkopen gepasseerd bij de notaris, die nog niet voorzien waren

8. Straatwerk € 52.000 V

In 2024 zijn meer inkomsten ontvangen dan begroot vanwege doorberekening kosten straatwerk. De omvang van de doorberekening van de kosten is vooraf niet goed in te schatten. Dit is grotendeels afhankelijk van de planning van de werkzaamheden van de Nutsbedrijven.

9. Economische ontwikkeling € 68.000 V

De grootse verschillen binnen dit product zijn:

- Kempenmanifest (verschil met de begroting is € 21.700); de bijdrage aan multihelix-projecten waren al in eerdere jaren betaald, terwijl de projecten in 2024 doorliepen
- Transformatiefonds (verschil met begroting is € 10.000); in 2024 heeft geen enkele ondernemer een beroep op dit fonds gedaan;
- BIZ (verschil met begroting is € 30.000); het is grotendeels te verklaren dat we voor de gemeentelijke rol in dit traject geen externe inhuur hebben ingezet. Dit was oorspronkelijk wel de bedoeling.

10. Toeristenbelasting voorgaande jaren € 240.000 V

Eind 2024 zijn de definitieve aanslagen voor de toeristenbelasting 2023 opgelegd. Op basis van de omzetcijfers van de bedrijven die belastingplichtig zijn, is voor een bedrag van € 240.000 extra aan toeristenbelasting opgelegd.

11. Verwerking grondexploitaties € 911.000 N

In de begroting worden de verwachte inkomsten en uitgaven voor de grondexploitaties geraamd. Deze worden jaarlijks geactualiseerd bij de programmabegroting en de jaarstukken. Het saldo van zowel inkomsten als uitgaven wordt naar de balans geboekt en indien nodig wordt binnen een grondexploitatie winst genomen of een verliesvoorziening gevormd. Deze worden toegevoegd of onttrokken aan de reserve algemene risico's grondexploitatie. In de begroting zijn de begrote bedragen niet bijgesteld, waardoor deze boekhoudkundige afwijking is ontstaan. Bijvoorbeeld de laatste kavel op Waterlaan 7, die niet in 2024 maar begin 2025 is verkocht.

12. Bosbeheer € 146.000 N

De gemeente heeft in 2024 subsidie ontvangen voor de afkoop van pachtovereenkomsten en het aanleggen van bos op de Molenstraat. In deze subsidie is een onderverdeling gemaakt tussen de subsidiabele kosten voor de pachtontbinding en de bosaanleg. De pachtontbinding is lager uitgevallen dan op basis van de subsidiebeschikking hiervoor is verstrekt. Daarom is het voornamelijk de verwachting dat deze terugbetaald moet worden, tenzij de provincie toestaat de middelen anders in te zetten. Derhalve is een lager bedrag als inkomst opgenomen in de exploitatie.

13. Jeugdhulp (€395.000 N)

Op basis van de beschikbare gegevens en ontwikkelingen is in 2024 een zo realistisch mogelijk beeld van de begroting geschetst. Echter is in het 2^e halfjaar meer uitgegeven dan vooraf ingeschat waardoor sprake is van een overschrijding. Naast een tariefswijziging wordt deze veroorzaakt door een toename van het aantal individuele cliënten en een langere behandelduur op zowel het product begeleiding als het product behandeling. Mogelijke oorzaken hiervoor liggen in de algemene landelijke trend van het zwaarder worden van de hulpvraag, gekoppeld aan het gegeven dat de bijbehorende problematiek zich op steeds jongere leeftijd voordoet.

14. Wmo (€393.000 N)

In het tweede half jaar zijn meer duurdere voorzieningen verstrekt dan eerder in 2024, zoals incidentele woonvoorzieningen (o.a. trapliftten, aan-verbouw) en vervoersvoorzieningen (o.a. scootmobielen). Als de lasten per maand worden afgezet tegen de gemiddeldes per maand is te zien dat de lasten over het algemeen in de laatste maanden 2024 boven het gemiddelde ligt.

Daarnaast zien we een stijging in het aantal gedeclareerde uren door zorgaanbieders binnen de begeleiding en de dagbesteding.. Dit wordt o.a. toegeschreven aan zwaardere en complexere hulpvragen.

15. Milieubeheer € 53.800 V

In het werkprogramma 2024 ODZOB zijn de verwachte werkzaamheden van de ODZOB opgenomen. De ODZOB heeft op het gebied van bodemtaken, sloop en asbest en milieu agrarisch minder taken uitgevoerd. Dit heeft geresulteerd in een voordeel van € 110.500.

In de begroting 2024 is rekening gehouden met legesinkomsten met betrekking tot milieu van € 50.000. Er is echter in 2024 geen milieuvergunning aangevraagd die ook in 2024 is verleend. Hierdoor zijn er geen legesinkomsten ontvangen. Dit heeft geresulteerd in een tekort van € 50.000.

In totaal (met alle overige onderdelen binnen deze begrotingspost) is er sprake van een voordeel van € 53.800.

16. Omgevingsvergunningen € 105.000 V

Op 1 januari 2024 is de omgevingswet in werking getreden. Door deze wetswijziging hebben veel initiatiefnemers de bouwplannen 'naar voren gehaald' en de aanvraag voor een omgevingsvergunning ingediend in december 2023. Het betrof hier een enorm aantal aanvragen. Al deze aanvragen zijn in het eerste en tweede kwartaal van 2024 verleend. Hierdoor hebben we de te verwachten inkomsten van de leges al een keer bijgesteld met € 500.000. In het laatste kwartaal zijn er toch nog meer omgevingsvergunningen verleend dan ingeschat. Dit heeft geresulteerd in een voordeel van € 105.000.

17. Overige € 126.000

Deze post bevat het totaal van de niet toegelichte posten binnen de financiële hoofdlijn. Indien verschillen groter zijn dan € 15.000 zijn ze opgenomen binnen financiële toelichting van de programma's.

Jaarverslag



Taakveld 0

Bestuur en ondersteuning

Portefeuillehouders

**Burgemeester W.J.G.
Delissen - van Tongerlo
(wnd.)**

Wethouder L. Wijnen

Wethouder M. Kuijken

Wethouder M. van Dalen

Taakveld 0: Bestuur en ondersteuning

Wat wilden we bereiken en wat hebben we hiervoor gedaan?

De gemeente Bergeijk is zeer ambitieus en pakt de ambities gezamenlijk op. Dit doen wij samen met onze ambtenaren die zich dagelijks in zetten om dit mogelijk te maken, maar ook met onze inwoners, ons bruisend verenigingsleven en de Bergeijkse ondernemers. Dit alles doen wij samen als college en raad.

Samen met buurgemeenten optimaliseren wij de samenwerking om gezamenlijke uitdagingen in de regio voortvarend op te pakken. GRSK, KempenPlus, KBP, GGD, ODZOB, MRE, Veiligheidsregio, Brainport en Politie zijn belangrijke partners om gemeente-overstijgende taken uit te voeren. Denk hierbij aan uitdagingen die niet stoppen bij onze gemeentegrens of waarvoor de benodigde/vereiste kennis te specifiek is om binnen één (1) gemeente voorhanden te hebben. De gemeente staat dichtbij haar inwoners, zodat onderling nauw samengewerkt kan worden. Er is ruimte voor maatwerk en particuliere initiatieven. De gemeente is vooral een gemeenschap die sterk is doordat inwoners, verenigingen, clubs en maatschappelijke instellingen worden ondersteund en aangemoedigd om initiatieven te ontplooiën.

Goede transparante dienstverlening aan inwoners, ondernemers en bezoekers van Bergeijk

Als gemeente bieden wij veel verschillende producten aan onze inwoners. Wij richten ons op het zo goed mogelijk faciliteren van onze inwoners, ondernemers en bezoekers. Centraal hierin staan communicatie, informatievoorziening en digitalisering. Door de ontwikkelingen te monitoren en te benutten maken wij onze dienstverlening elke dag een beetje beter. Dit doen wij binnen de kaders die de wet ons daartoe biedt. Persoonlijk contact, zoals aan de balie en telefonisch contact zijn voor ons belangrijk.

Verkiezingen

In juni 2024 vonden de verkiezingen voor het Europees Parlement plaats. De opkomst was 45,13%. De verkiezing is goed en zonder incidenten verlopen.

Verstrekte documenten publiekszaken

Inmiddels geven wij tien (10) jaar reisdocumenten voor niet-ingezetenen uit (Buitenlandloket). Iedere Nederlander vanuit de gehele wereld kan bij onze gemeente een reisdocument aanvragen. Na een afname van de aantallen uitgegeven reisdocumenten in de afgelopen jaren worden er nu weer meer uitgegeven vanwege de

vijfjaarlijkse 'piekperiode'. Dit komt omdat vanaf 2014 de wettelijke geldigheid van reisdocumenten naar tien (10) jaar is verlengd. Dit geldt ook voor de aantallen uitgegeven reisdocumenten voor de inwoners van Bergeijk. Per saldo zijn er wat minder reisdocumenten voor niet-ingezetenen afgegeven en meer voor ingezetenen dan voorzien. Het aantal aanvragen rijbewijzen en overige af te geven producten bleven wat achter (17,5 % van de rijbewijzen zijn volledig digitaal aangevraagd). Het aantal afgegeven DIGID's voor niet-ingezetenen ligt op een structureel hoger niveau.

Zelfevaluatie BRP (basisregistratie personen), reisdocumenten en DIGID-audit

De jaarlijkse wettelijke zelfaudits hebben tot goede resultaten geleid. Geconcludeerd kan worden dat de persoonsregistratie en de verstrekking van reisdocumenten voldoet aan de organisatorische, technische, privacy, inhoudelijke en beveiligingseisen van het Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties (als gemeente zijn wij door het Ministerie positief onderzocht op de inhoudelijke controle). Ook de DIGID-audit werd met goed gevolg doorlopen.

Optimaal in stelling brengen van de raad ter bevordering van hun kaderstellende en controlerende taken

Het college informeert de raad proactief, tijdig en compleet. Dit gebeurt door middel van raadsinformatiebriefjes, raadsinformatieavonden, adequate beantwoording van raadsragen en het uitsturen van persberichten. Op deze manier krijgt de raad alle ruimte om haar kaderstellende en controlerende rol goed in te vullen.

De raad bouwt samen aan een nog betere gemeente. De partijen zetten in op samenwerking en nemen zelf het initiatief om inhoudelijke discussies te voeren. Nadat standpunten zijn gedeeld, wordt op de inhoud beslist met respect voor het democratisch proces en het democratisch besluit.

Het blijven investeren in duurzame samenwerking

Samenwerken is van groot belang om de ambities, opgaven en uitdagingen van de gemeente te realiseren. Hiervoor werkt de gemeente samen met de 21 gemeenten in de Metropoolregio Eindhoven (verder: 'MRE'). Subregionaal werkt de gemeente intensief samen met de Kempengemeenten. Dit gebeurt zowel formeel in gemeenschappelijke regelingen als informeel. Ook werkt de gemeente samen met ondernemers, onderwijsinstellingen en maatschappelijke organisaties.

Regionale samenwerking

In 2024 werd volgens het Werkprogramma 2023-2024 invulling gegeven aan het samenwerkingsakkoord met de 21 gemeenten in de MRE-regio op de inhoudelijke thema's Wonen & ruimte, Mobiliteit, Economie, Energietransitie en Transitie landelijk gebied. Het belangrijke thema is de sterke groei van de regio met circa 100.000 banen en evenveel woningen als gevolg van de krachtige economie. Hiervoor is in 2023 Ontwikkelstrategie Zuidoost-Brabant opgesteld, die in 2024 voor reactie aan de gemeenteraden is voorgelegd. In 2024 is deze strategie verder uitgewerkt in een visie op werklocaties voor de 21 gemeenten.

Ook het Rijk erkent het belang van de economie in de MRE-regio en maakte in maart 2024 bekend 2,5 miljard te investeren in het ondernemingsklimaat voor de microchipsector in Brainport Eindhoven. Dit staat bekend als de 'Beethovendeal' en komt boven op de 'Brainportdeal' van 1,6 miljard van eind 2022. Beide deals omvatten naast Rijksmiddelen ook cofinanciering vanuit provincie Noord-Brabant, de 21 gemeenten en het bedrijfsleven. Met deze miljarden wordt extra geïnvesteerd in met name innovatie, talentontwikkeling en een aantrekkelijk vestigingsklimaat: goed wonen, werken en een goede bereikbaarheid. Dit laatste sluit aan op de Ontwikkelstrategie Zuidoost Brabant.

Daarnaast omvat de Beethovendeal ook middelen die beschikbaar worden gesteld voor voorzieningen. In 2024 heeft de regio een nulmeting uitgevoerd naar het huidige voorzieningenaanbod en is er een aanzet gemaakt voor richtlijnen voor voorzieningen bij (her)ontwikkeling, (financiële) investeringsgereedheid en topvoorzieningen. De wethouders Sociaal domein van de 21 gemeenten hebben een initiatief gestart om kwalitatieve input en verrijking te geven aan deze inventarisaties vanuit de vakgebieden economie en ruimte

Kempensamenwerking

De Kempensamenwerking is deels formeel vormgegeven in de GRSK op het gebied van maatschappelijke dienstverlening en een Shared Service Centre (verder: 'SSC'). De informele samenwerking omvat allerlei thema's. Door de schaa sprong van de regio werken de Kempengemeenten ook steeds actiever samen op de thema's Wonen, Economie, Mobiliteit, Transitie landelijk gebied en Energietransitie.

De colleges van de vier (4) Kempengemeenten komen tweemaal per jaar samen voor de Kempische Omgevingsdag. Deze is ter voorbereiding van de Regionale Omgevingsdag. Daarbij worden voornamelijk ruimtelijke strategische onderwerpen met elkaar afgestemd.

De gemeenteraden ontmoeten elkaar daarnaast twee keer (2) per jaar op het Kempencongres. Zij bepalen hier zelf de agenda en inhoudelijke thema's. In verschillende werkvormen wisselen zij hier van gedachten met elkaar over.

Ontwikkelstrategie De Kempen

De vier (4) gemeenteraden van Bergeijk, Bladel, Eersel en Reusel-De Mierden gaven in 2023 een bestuursopdracht aan de colleges voor het opstellen van een vervolg op Ontwikkelstrategie De Kempen. De ontwikkelstrategie uit 2021 is een ruimtelijke strategie op het gebied van wonen, werken en mobiliteit met focus op bestaand beleid tot 2030. Inmiddels is regionaal echter de conclusie getrokken dat dit vanwege de schaa sprong niet voldoende is. Met de nieuwe ontwikkelstrategie wordt een ruimtelijke verkenning gemaakt van de gevolgen van de schaa sprong voor de Kempen, met aandacht voor brede welvaart, dus ook sociaal-maatschappelijke en ecologische consequenties.

In 2024 zijn vier (4) denkrichtingen uitgewerkt waarop de schaa sprong mogelijk in De Kempen kan landen: minimale groei, gelijk verdeelde groei, groei nabij het Stedelijk Gebied Eindhoven (hierna 'SGE') en een nieuw dorp. Deze scenario's zijn in relatie tot zes (6) brede-welvaart-thema's uitgebreid besproken in dertien (13) Toekomstdialogoogavonden in de hele Kempen (waarvan drie (3) in Bergeijk). Daarnaast waren er sessies met de colleges, raadsleden, jeugdgemeenteraadsleden en middelbare scholieren en er was een digitale toekomstpeiling.

In september 2024 bespraken de vier (4) gemeenteraden de voorgestelde voorkeursrichting die in december 2024 voor besluitvorming voorlag. De ontwikkelstrategie met voorkeursrichting is unaniem aangenomen door de gemeenteraad van Bergeijk, net als in Bladel en Reusel-De Mierden. In Eersel koos de gemeenteraad in februari 2025 voor een alternatief scenario. In 2025 worden de consequenties van deze keuzes duidelijk.

Goed werkgeverschap

Goed werkgeverschap vormt de basis voor een sterke en toekomstbestendige gemeentelijke organisatie. Onze medewerkers vormen de kern van de organisatie en zijn essentieel voor een goede dienstverlening. Daarom investeert onze gemeente in het behouden, ontwikkelen en werkplezier van medewerkers.

Diverse externe ontwikkelingen, zoals veranderende wet- en regelgeving, extra gemeentelijke taken en de sterke regionale groei door de hightech- en maakindustrie hebben een grote impact op de organisatie. Om deze uitdagingen aan te pakken, is het van belang dat

de organisatie meegroeit en voldoende gekwalificeerd personeel beschikbaar heeft om haar ambities en verantwoordelijkheden waar te maken.

In 2024 heeft de raad daarom ingestemd met een uitbreiding van de formatie met 12 fte, verdeeld over de hele breedte van de organisatie. Naast het behoud van medewerkers en het verminderen van de werkdruk, kwam de focus daarmee ook sterk op het aantrekken en onboarden van nieuwe medewerkers te liggen.

Duurzaam beheer van gemeentelijke eigendommen, pacht- en erfpachtgronden

Bij duurzaam beheer van gemeentelijke eigendommen is goed rentmeesterschap een centraal begrip. Dit betekent een duurzaam beheer van gemeentelijke eigendommen, pacht- en erfpachtgronden, waarbij een evenwicht wordt gevonden tussen financiële belangen van de gemeente en (erf-)pachter in relatie tot maatschappelijke doelen en doelen gesteld in de Gebiedsgerichte Aanpak (verder: 'GGA') Grenscorridor en GGA Kempenland-West. Het in 2014 gestarte beleid om jaarlijks pachtvrije grond te verkopen als een structurele dekkingsmogelijkheid wordt voortgezet. Voorwaarde bij verkoop is dat deze ten dienste staat van structuurversterking van de landbouw, realisatie van natuurdoelstellingen, woningbouw, bedrijventerreinen of infrastructuur. Om schommelingen in opbrengsten op te kunnen vangen is er een Algemene Reserve Behoedzaamheid Grondtransacties gevormd. In 2024 wordt de structurele opbrengst hiervan verder gefaseerd afgebouwd.

Ruilingen ten behoeve van bovenstaande doelen worden op kleinere schaal met individuele agrariërs nog steeds uitgevoerd. De aantallen hectares worden minder (steeds meer gronden liggen ten slotte op de juiste plek), maar zodra

kansen zich voordoen, anticipeert de gemeente hierop.

De gemeente verpacht gronden met oog voor bodem en waterkwaliteit, omgeving en de pachters. Bij het herzien van het pachtbeleid in 2025 zullen (pacht)voorwaarden worden afgestemd op goed landbouwkundig gebruik van grond, duurzaamheid, maar ook op de uitvloeisels van het 'Didam-arrest'.

Bergeijk is een financieel gezonde gemeente, het huishoudboekje wordt op orde gehouden

De gemeente heeft een gezonde financiële basis en wil dit ook zo houden. Over het jaar 2024 is het jaarrekeningresultaat positief, waarmee de reserves verder worden aangevuld. Deze kunnen ingezet worden om tekorten in de toekomst op te vangen. Daarnaast zal voor de grote ontwikkelopgave van De Kempen een buffer nodig zijn om de risico's op te vangen. De huidige reserves zijn daarvoor toereikend. Om de begroting te verbeteren zijn gedurende 2024 diverse voorstellen gedaan om beter inzicht te krijgen in de financiële stromen. Voorbeelden hiervan zijn een nieuwe kostenverdeelstaat en een opschoning van de reserves. Op basis van de jaarstukken wordt een analyse gemaakt of budgetten structureel bijgesteld kunnen worden.

Het behouden van een aanvaardbare belastingdruk die past binnen het voorzieningenniveau van de gemeente

Jaarlijks wordt door de Waarderingskamer getoetst of de kwaliteit van onze gegevens goed is. Dit zodat de Waardering onroerende zaken (verder: 'WOZ') beschikkingen afgegeven kunnen worden. De waardering wordt uitgedrukt in een aantal sterren. Met vijf (5) sterren behoort de gemeente wederom tot de best presterende gemeenten van Nederland. Voor een verdere toelichting op de belastingen verwijzen wij u naar de paragraaf Lokale heffingen.

Wat heeft het gekost?

	Taakveld 0. Bestuur en ondersteuning	Rekening 2023	Begroting 2024 Primitief	Begroting 2024 na wijziging	Werkelijk 2024
	<i>Bedragen in € 1.000</i>				
a	Lasten	11.216	12.180	15.935	16.130
b	Baten	40.680	42.222	44.912	45.951
c	Saldo taakveld excl mutaties reserves	29.464	30.042	28.977	29.821
d	Mutaties reserves storting	7.534	652	10.591	10.591
e	Mutaties reserves onttrekking	4.365	956	11.892	11.913
f	Saldo taakveld	26.295	30.347	30.278	31.144

Toelichting lasten

Personeel: loonsom en inhuur (€ 622.000 N)

In 2024 is voor een bedrag van € 622.000 overschreden op de personele budgetten. Een deel van deze overschrijding wordt veroorzaakt door de aanloop naar de formatie-uitbreiding per 2025 (zoals besloten in de raadsvergadering van september 2024). Een aantal van de functies uit de formatie-uitbreiding zijn reeds eerder ingevuld, waar ook in de raadsvergadering destijds specifiek toestemming voor is gevraagd. Dit resulteert in extra lasten. Daarnaast heeft er in 2024 een overschrijding plaatsgevonden ten aanzien van verzuimbegeleiding, vanwege onder andere langdurige ziekte. Daarnaast hebben we nog steeds te maken met een krappe arbeidsmarkt en ziekte. Doordat functies niet altijd gelijk ingevuld kunnen worden hebben we te maken met inhuur die veelal duurder is dan de inzet van vaste medewerkers.

Project Dienstverlening (€ 25.000 V)

Onder het budget Dienstverlening vallen ook onderzoeken voor regionale samenwerking. Doordat de planning van Ontwikkelstrategie De Kempen vertraagd is ten opzichte van de oorspronkelijke planning (december in plaats van rond de zomer), is ook de uitwerking hiervan uitgesteld.

Facilitair beheer (€38.000 N)

Onder het budget 'Facilitair beheer' zijn de energiekosten opgenomen voor de gemeentelijke accommodaties. Het energieverbruik is nagenoeg gelijk gebleven, de overschrijding is veroorzaakt door de stijgende energieprijzen. Vanaf 1 januari 2024 is de door Bizob nieuwe collectieve overeenkomst van kracht gegaan met aanzienlijk gestegen prijzen ten opzichte opzichte eerdere jaren.

Werkmaterieel/vervoersmiddelen (€ 17.000 N)

In 2024 zijn er extra kosten gemaakt door de gestegen brandstofprijzen en enkele kostbare reparaties aan het materieel.

Juridische kosten (€ 30.000 N)

In 2024 zijn er meer gerechtelijke procedures gevoerd waardoor er een toename is van de proces en griffiekosten. Tevens zijn er voor het vertegenwoordigen van de gemeente in die gerechtelijke procedures externe (specialistische) advocaten/juristen ingeschakeld.

Automatisering (€ 210.000 V)

Binnen het budget van automatisering is een voordeel ontstaan op de onderhoudskosten software van € 51.000. Dit komt omdat steeds meer diensten centraal worden ingekocht door het SSC en via de begroting van de GRSK wordt

doorverdeeld aan de gemeenten. Een gedeelte hiervan zal structureel worden bijgesteld.

Daarnaast blijkt de begroting van de GRSK niet goed verdeeld te zijn in de eigen gemeentelijke begroting. Dit zorgt binnen dit programma voor een voordeel van € 102.000. Voor de komende jaren zal dit worden aangepast.

Tot slot is de eindafrekening van de GRSK ontvangen. Deze is voor het onderdeel SSC positief met een saldo van € 57.000.

Toelichting baten

Algemene Uitkering (€ 621.000 V)

Ten aanzien van de Algemene Uitkering is de Decembercirculaire de laatste bijstelling in het boekjaar. Omdat de effecten hiervan pas in december 2024 bekend zijn geworden, was er geen mogelijkheid meer om de begroting hierop bij te stellen. Mede hierdoor en door verrekeningen vanuit het verleden ontstond een voordeel van € 621.000.

Secretarieleges Publiekszaken (€ 60.700 N)

Er zijn minder inkomsten ontvangen dan begroot bij de overige publiekszaken producten zoals rijbewijzen, informatieverstrekingen BRP en burgerlijke stand. Verder zijn de afdrachten aan het Rijk hoger uitgevallen. De bijstelling bij de slotwijziging was te hoog ingeschat.

Personeel (€ 37.000 V)

In 2024 hebben we gelden ontvangen vanuit het UWV (o.a. vanwege ziekte/zwangerschap), maar ook piketvergoeding vanuit de Veiligheidsregio. Met deze inkomsten was geen rekening gehouden in de begroting.

Reststroken gemeenteground (€ 61.000 V)

Door een substantiële verkoop van bosgrond in het Woonbos Bergeijk en enkele (notarieel) uitgestelde verkopen in Luyksgestel is een hogere opbrengst gerealiseerd dan begroot.

Rente rekeningcourant (€ 109.000 V)

Indien de gemeente niet alle middelen op de bankrekening gebruikt, dienen deze bij de schatkistbankieren ondergebracht te worden. De werkelijke rente en het bedrag op de schatkist was gedurende 2024 hoger dan bij de Slotwijziging geraamd. Dit resulteert in een voordeel van € 109.000 ten opzichte van de begroting.

Grondverkopen (€ 342.000 V)

Gedurende alle bijstelmomenten in het jaar 2024 zijn de opbrengsten uit grondverkopen bijgesteld op basis van de toen bekende gegevens. In november en de laatste week van december zijn nog grondverkopen gepasseerd bij de notaris, die op dat moment nog niet waren voorzien.

Verbonden partijen

- Metropoolregio Eindhoven
- Gemeenschappelijke Regeling Samenwerking Kempengemeenten
- Brabant Water N.V.
- BNG Bank N.V.

Gemeentelijk beleid

- Gedragscode integriteit dagelijks bestuur en volksvertegenwoordigers gemeente Bergeijk (2019)

- Kempen dienstverleningsconcept (2013)
- Reglement van Orde gemeente Bergeijk (2019)
- Convenant Dorpsraden (2020)
- Nota reserves en voorzieningen (2024)
- Rechtspositie raads- en commissieleden en rechtspositie burgemeester en wethouders gemeente Bergeijk (2019)
- Financiële verordening gemeente Bergeijk (2024)

Beleidsindicatoren

Naam Indicator	Eenheid	Bron	Peiljaar	Bergeijk
Formatie	Fte per 1.000 inwoners	Eigen gegevens	2024	5,81
Bezetting	Fte per 1.000 inwoners	Eigen gegevens	2024	5,61
Apparaatskosten	Kosten per inwoner	Eigen gegevens	2024	727
Externe inhuur	Kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen	Eigen gegevens	2024	14,7%
Overhead	% van totale lasten	Eigen gegevens	2024	9,6%



Taakveld 1

Veiligheid

Portefeuillehouder

**Burgemeester W.J.G.
Delissen - van Tongerlo
(wnd.)**

..

Taakveld 1: Veiligheid

Wat wilden wij bereiken en wat hebben we hiervoor gedaan?

De gemeente Bergeijk streeft naar een samenleving waarin mensen oog hebben voor elkaar en schouder aan schouder staan om samen veilig te kunnen wonen, werken en recreëren.

Integrale veiligheid in Bergeijk betekent samen werken aan verbetering van de lokale veiligheid, onder regie van de gemeente en met een samenhangend pakket van maatregelen. Een samenhangend pakket van maatregelen bestaat uit preventieve en repressieve maatregelen. Hierbij werken private partijen (zoals inwoners, ondernemers en woningcorporaties) en publieke partijen (gemeente, politie, welzijnsinstellingen, hulpverleningsinstanties, scholen etc.) samen aan het verhogen van de veiligheid.

Het Integraal Veiligheidsplan is op 26 januari 2023 vastgesteld. Hierin zijn onder andere de thema's Ondernijning en Digitale veiligheid benoemd als prioriteit. Deze thema's worden niet separaat toegelicht in de begroting, maar hebben onverminderd onze aandacht.

De gemeente is regisseur op het gebied van integrale veiligheid. De gemeente pikt signalen uit de samenleving op, brengt partners bij elkaar en enthousiasmeert deze. Daarnaast coördineert zij het proces, maakt afspraken en inventariseert activiteiten, stemt af en monitort en evalueert de effecten.

Integrale veiligheid omvat zowel sociale veiligheid als fysieke veiligheid. Het verhogen van de sociale veiligheid heeft zich gericht op vermindering van overlast en criminaliteit en op het verhogen van de veiligheidsgevoelens van mensen. Het verbeteren van de fysieke veiligheid heeft zich gericht op het verhogen van de brandveiligheid, het voorbereiden op het voorkomen en bestrijden van natuurrampen.

Het is van belang zicht én inzicht te hebben op de veiligheidssituatie van de gemeente. Alleen dan kan op een effectieve manier samen worden gewerkt aan een veiliger Bergeijk. Daarom heeft de gemeente het Integraal Veiligheidsbeleid in samenwerking met De Kempengemeenten opgesteld (2023). In het Integraal Veiligheidsplan De Kempen 2023-2026 dat door de raad is vastgesteld in het voorjaar van 2023 zijn de prioriteiten beschreven, waar Bergeijk vier (4) jaar lang samen met de andere zeven (7) Kempische gemeenten uitvoering aan geeft.

Als gemeente vinden wij het belangrijk dat onze burgers en ondernemers meehelpen bij de bestrijding van de (georganiseerde) criminaliteit. Dat kan door ogen en oren open te houden en verdachte situaties (eventueel anoniem) te melden. Er is ingezet op samenwerking met

inwoners en partners om Bergeijk veilig en leefbaar te maken en houden.

De gemeente ondersteunt en stimuleert initiatieven die bijdragen aan de veiligheid en leefbaarheid

De dorpsraden en dorpsondersteuners vervullen op het gebied van veiligheid en leefbaarheid een belangrijke rol. Buurtpreventie is een effectief middel waarmee inwoners preventief veiligheid en leefbaarheid onder de aandacht van hun buurtgenoten hebben gebracht. Momenteel zijn er 46 buurtpreventiegroepen. Het versterken en uitbreiden van deze buurtpreventiegroepen heeft continue de aandacht gehad. Middels verschillende vormen van communicatie hebben wij mensen opgeroepen verdachte situaties te melden bij de politie, de gemeente of Meld Misdaad Anoniem. Voor aansluiting bij Burgernet en NL-alert blijven wij aandacht vragen. Buurtbemiddeling is, in daarvoor in aanmerking komende gevallen, ingezet. Het is belangrijk dat onze inwoners zich veilig voelen in hun woonomgeving. De gemeente heeft hierin samen met inwoners en de betrokken instanties als politie en de Veiligheidsregio bijgedragen.

De gemeentelijke handhavers in de openbare ruimte vormen een belangrijk instrument in het gemeentelijke beleid op het snijvlak van leefbaarheid en veiligheid. De focus lag nadrukkelijk niet alleen op handhaving en inzet van strafrechtelijke bevoegdheden. Aspecten als 'zichtbaar zijn', balans tussen preventie en repressie en een verbindende proactieve houding richting burgers en andere zorg- en veiligheidsprofessionals hebben hierbij aandacht gehad met behulp van thematisch werken en preventiebezoeken op bedrijventerreinen en bedrijven in het buitengebied. Wij hebben bewustwording gestimuleerd bij inwoners en inwoners meegenomen in ons veiligheidsbeleid. Zo zijn er samen stappen gezet om ondermijnende criminaliteit aan te pakken.

Wij zetten in op het vergroten van het bewustzijn én zelfredzaamheid van inwoners, ondernemers, instellingen en andere betrokkenen op het terrein van brandveiligheid

Er is invulling gegeven aan het programma 'Brandveilig Leven van de Veiligheidsregio'. De kennis en het verantwoordelijkheidsbesef van burgers, ondernemers, instellingen en andere betrokkenen op het terrein van brandveiligheid willen wij vergroten en de gewenste gedragsverandering realiseren. Hiervoor is onder andere voorlichting gegeven over brandveiligheid via informatieavonden, artikelen in het gemeentelijk huis-aan-huisblad en social media. Ook is er aandacht besteed aan de

zelfredzaamheid van inwoners en ondernemers door hen kennis en handvatten te geven, zodat zij in geval van brand of crisis hun eigen veiligheid kunnen waarborgen. Door aan te sluiten bij bestaande acties en projecten zoals Veilig Ondernemen en bewustwordingsacties vanuit het Rijk hebben wij hier aandacht aan gegeven om zo de zelfredzaamheid van inwoners te vergroten.

Bij calamiteiten zal de gemeente samen met (veiligheid)partners adequaat handelen, ondersteuning en hulp bieden

Op het gebied van crisisbeheersing is de gemeente zo goed mogelijk voorbereid op incidenten die zich voor kunnen doen binnen de gemeentegrenzen. Hiervoor hebben wij

geïnvesteed in het opleiden en trainen van de crisisfunctionarissen en het organiseren van (ramp-)oefeningen. Een incident van enige omvang kan echter door een gebrek aan voldoende mensen en middelen niet zelfstandig door één (1) gemeente worden aangepakt. Daarom hebben wij samengewerkt in regionaal verband met andere gemeenten in onze regio. Bij calamiteiten wordt steeds tot het uiterste ingespannen om getroffen burgers/bedrijven daar waar mogelijk met raad en daad bij te staan. Deze samenwerking is voortgezet. Bureau Bevolkingszorg (onderdeel van de Veiligheidsregio Brabant Zuid Oost, verder: 'VRBZO') is verder doorontwikkeld, zodat de kwaliteit van de crisisbeheersing en rampenbestrijding gewaarborgd blijft.

Wat heeft het gekost?

	Taakveld 1. Veiligheid	Rekening 2023	Begroting 2024 Primitief	Begroting 2024 na wijziging	Werkelijk 2024
	<i>Bedragen in € 1.000</i>				
a	Lasten	3.988	2.218	2.136	2.129
b	Baten	3.357	110	3	10
c	Saldo taakveld excl mutaties reserves	-631	-2.108	-2.133	-2.119
d	Mutaties reserves storting	0	0	0	0
e	Mutaties reserves onttrekking	0	0	0	0
f	Saldo taakveld	-631	-2.108	-2.133	-2.119

Verbonden partijen

- Veiligheidsregio Brabant Zuidoost
- Zorg- en Veiligheidshuis Brabant Zuidoost

Gemeentelijk beleid

- Regionaal Veiligheidsplan Oost-Brabant 2023-2026
- Deelplannen gemeentelijke processen 2013
- Regionaal Crisisplan 2024-2027
- Integraal Veiligheidsplan De Kempen 2023-2026
- Regionaal risicoprofiel 2015-2018
- Evenementenbeleid 2016
- Nota Integraal Horecabeleid 2011
- BIBOB beleid 2018
- Prostitutiebeleid 2000

- Coffeeshopbeleid 1997
- Damoclesbeleid 2022
- Preventie en handavingsplan alcohol 2019-2022
- Beleidsnota aanpak wild crossen 2013
- Meerjaren Handavingsprogramma 2021-2024
- Beleidsnota huiselijk geweld 2008
- Beleidsregels ten aanzien van slipjachten 2017
- Alcohol en Horecasanctiebeleid gemeente Bergeijk 2015
- Sluitingsuurbeleid horecabedrijven 2022
- Terrassenbeleid 2019
- Regeling opvang ontheemden Oekraïne

Beleidsindicatoren

Naam Indicator	Eenheid	Bron	Peiljaar	< 25.000	Bergeijk
Verwijzingen Halt	Verwijzingen Halt per 1.000 jongeren	Bureau Halt	2023	9,0	7,0
Winkeldiefstallen	Aantal per 1.000 inwoners	CBS	2023	1	0,5
Geweldsmisdrijven	Aantal per 1.000 inwoners	CBS	2023	2,5	3,1
Diefstallen uit woning	Aantal per 1.000 inwoners	Politie	2023	1,1	1,8
Vernielingen en beschadigingen (in de openbare ruimte)	Aantal per 1.000 inwoners	Politie	2023	4,0	3,4



Portefeuillehouder

Wethouder M. Kuijken

Taakveld 2

Verkeer en vervoer

Taakveld 2: Verkeer en vervoer

Wat wilden wij bereiken en wat hebben wij hiervoor gedaan?

Het verbeteren van de verkeersontsluiting van de gemeente ten behoeve van een goede bereikbaarheid en doorstroming van het verkeer

Een goede bereikbaarheid stelt mensen in staat mee te doen in de samenleving. Tevens draagt het bij aan verbetering van onze omgeving. De bereikbaarheid voor zowel auto, fiets, openbaar vervoer als voetganger is als uitgangspunt meegenomen in de Gemeentelijke Visie Mobiliteit (verder: 'GVM').

Gebiedsakkoord Grenscorridor N69

Gebiedsimpuls N69

Een van de laatste infrastructurele maatregelen volgens uit de realisatie van het Gebiedsakkoord Grenscorridor N69 is de fietsverbinding Broekhovenseweg (tussen Wilgerijs en Volmolen). In 2024 is het laatste gedeelte van het fietspad langs de Broekhovenseweg (gedeelte van Zevenfonteineweg – Volmolen) gerealiseerd en opgeleverd. Hiermee is het tracé tussen de Wilgerijs en de Volmolen volledig gerealiseerd. In januari 2025 zijn ook de subsidieverantwoordingen, in het kader van de Gebiedsimpuls N69, voor dit fietspad alsmede ook de verantwoording van de fietspad Heuvel (tussen Westerhoven en Riethoven) ingediend en verantwoord bij de Provincie Noord-Brabant.



Nulplusmaatregelen N69

De laatste openstaande infrastructurele maatregelen vanuit het Gebiedsakkoord N69 zijn de zogenaamde 'Nulplusmaatregelen' van de N69. Zoals eerder aangegeven worden deze in het kader van 'werk met werk maken' uitgevoerd. De maatregelen hebben betrekking op de omgeving van Riethoven en Bergeijk Zuid/Westerhoven. In 2024 zijn de Nulplusmaatregelen aan de Schaiksedijk meegenomen in de voorbereiding van groot onderhoud aan deze weg. De werkzaamheden worden in 2025 uitgevoerd. Daarnaast is in 2024 gestart met het voorbereiden van de realisatie van een landbouwsuis op de Hoekerbeemden. Deze maatregel zal in 2025 uitgevoerd worden. De laatste Nulplusmaatregelen liggen aan het tracé van de F67 – De Kempenroute gedeelte

Eikestraat en Broekhovenseweg, deze maatregelen worden in 2025 meegenomen in de verdere voorbereiding van deze tracés.

Regionale samenwerking (Metropoolregio Eindhoven)

Schaalsprong Brainport Eindhoven

De Brainportregio Eindhoven is de snelst groeiende economische regio van Nederland. Op diverse beleidsvelden, waaronder mobiliteit, wordt de komende jaren ingezet op een mobiliteitstransitie en het faciliteren van de schaalsprong die wij doormaken. In het kader van de schaalsprong is de regio een Brainportdeal (inmiddels KTM1) aangegaan met de Provincie en het Rijk. De raad heeft in 2023 hiervoor de benodigde middelen in de begroting opgenomen.

In het voorjaar van 2024 is bekend geworden dat de regio bovenop de Brainportdeal ook een Beethovendeal is aangegaan. In het najaar van 2024 zijn deze afspraken nader uitgewerkt en zijn afspraken gemaakt over de financiering van deze plannen. Onder de noemer 'Project Beethoven' (inmiddels KTM2) hebben Rijk en regio samengewerkt aan een omvangrijk pakket van maatregelen. KTM2 behelst maatregelen voor onderwijs, kennis en de ruimtelijke infrastructuur. Hiervoor wordt in totaal € 2,51 miljard uitgetrokken. In 2025 zullen de financiële gevolgen voor de 21 deelnemende gemeenten bekend zijn. Later in 2025 zullen de gemeenteraden worden gevraagd de benodigde cofinanciering in haar begrotingen op te nemen vanaf 2026 en verder.

Samenwerkingsovereenkomst Regionale Mobiliteit MRE 2024-2030 (voorheen Bereikbaarheidsagenda, Brainport Duurzaam Slim Verbonden)

Op 23 juni 2016 is de Bereikbaarheidsagenda door de wethouders van de 21 deelnemende gemeenten ondertekend. Binnen de Bereikbaarheidsagenda zijn afspraken gemaakt en geprogrammeerd. Eind 2023 is gestart met het opstellen van een nieuwe samenwerkingsovereenkomst. Op 30 mei 2024 is de raad akkoord gegaan met deze samenwerkingsovereenkomst. Met het aangaan van deze samenwerkingsovereenkomst is de Bereikbaarheidsagenda uit 2016 komen te vervallen. Met het aangaan van deze samenwerkingsovereenkomst Regionale Mobiliteit MRE 2024-2030 zijn de financiële middelen vanuit de Bereikbaarheidsagenda één op één overgegaan naar de MRE, welke nu zorgdraagt voor de aansturing en afstemming als het gaat om regionale opgaven en projecten.

Regionale Mobiliteitsvisie MRE 2040

In 2024 heeft de raad ingestemd met de Regionale Mobiliteitsvisie MRE 2040. Met deze mobiliteitsvisie zet de Metropoolregio Eindhoven met haar 21 gemeenten een stip op de horizon wanneer het om mobiliteit gaat. De huidige mobiliteitsgroei en brede welvaart vragen om een mobiliteitstransitie. Gezien de brede welvaart kijken wij naar de dimensies Leefomgeving, Bereikbaarheid, Gezondheid en Veiligheid. Wij zetten in op één (1) regionaal mobiliteitssysteem, geheten 'Daily Urban System'. De uitdaging is om gezamenlijk oplossingen te vinden die reizen in de hele regio mogelijk maken voor bewoners, bezoekers en andere gebruikers binnen en buiten de regio.

Meerjaren Multimodaal Mobiliteitspakket

In de Regionale Mobiliteitsvisie MRE 2040 is het Meerjaren Multimodaal Mobiliteitspakket (verder: 'MMMP') geïntroduceerd. Dit Meerjaren

pakket is de basis voor de regionale opgaven die wij hebben met de 21 gemeenten. Het pakket omvat projecten, verbindingen en opgaven voor zowel auto, fiets, OV en Hubs, Smart Mobility en gedragsverandering. Basis voor dit pakket is de Ontwikkelstrategie Zuidoost-Brabant (2023) en de Regionale Mobiliteitsvisie MRE 2040. Aan de hand van dit pakket worden jaarlijks afspraken gemaakt met de Provincie en mogelijk het Rijk over externe dekking of bijdragen.

Sub-regionale samenwerking (De Kempen en Zuid)

Gemeente Bergeijk werkt op het gebied van regionale mobiliteit intensief samen binnen de subregio De Kempen, met als doel de samenwerking in deze gebieden te versterken en gezamenlijke standpunten in te kunnen nemen bij gezamenlijke belangen die er spelen. Een van de gezamenlijke belangen is de doorstroming op de A67, traject Belgische grens – de Hogt. Als subregio De Kempen blijven wij aandacht vragen voor de doorstroming op dit wegvak.

De belangrijkste mobiliteitsvraagstukken zijn opgenomen in de Mobiliteitsstrategie de Kempen (2020), welke de basis vormt voor de Kempische inbreng binnen de regionale samenwerking. In 2024 hebben De Kempengemeenten een gezamenlijke subregionale ontwikkelstrategie uitgewerkt, namelijk de 'Ontwikkelstrategie De Kempen'. In 2025 wordt de strategie uitgewerkt in concrete deelprojecten welke mogelijk zullen leiden tot nieuwe mobiliteitsvraagstukken.

Naast de samenwerking op Kempenniveau is de gemeente agendalid binnen de subregio Zuid waaraan naast Bergeijk ook de gemeenten, Cranendonck, Heeze-Leende, Valkenswaard, Waalre, Weert en Nederweert deelnemen.

Project F67 – De Kempenroute

Het jaar 2024 was een relatief rustig jaar als het gaat om de regionale samenwerking rondom de F67 – De Kempenroute. Na het tekenen van de bestuursovereenkomst in 2023 en het opnemen van de middelen in de gemeentelijke begrotingen zijn de individuele gemeenten vooral aan de slag gegaan met het nader uitwerken en voorbereiden van de gemeentelijke fietstracés:

- Fietspad Broekhovenseweg (Zevenfonteineweg – Volmolen)
In 2024 is het laatste gedeelte van het fietspad langs de Broekhovenseweg (gedeelte van Zevenfonteineweg – Volmolen) gerealiseerd en opgeleverd.
- Fietsstraat Walik
Na de algemene informatieavond van 11 december 2023 waarin het ontwerp van de fietsstraat Walik is gepresenteerd, zijn wij in 2024 aan de slag gegaan met de civieltechnische uitwerking daarvan. In 2024 hebben de laatste gesprekken met bewoners en de klankbordgroep plaatsgevonden. Daarnaast is na de civieltechnische uitwerking een bestek opgesteld. In het najaar van 2024 is de aanbesteding opgestart. Inmiddels is het project aanbesteed en wordt de fietsstraat Walik vanaf 2^e kwartaal 2025 uitgevoerd.
- Fietspaden Eikestraat – Broekhovenseweg
In 2024 is het ontwerp voor de vrijliggende fietspaden Eikestraat en Broekhovenseweg nader uitgewerkt. Op 15 oktober 2024 is tijdens een algemene informatieavond het ontwerp en de plannen gepresenteerd aan de grondeigenaren en overige belanghebbenden. Na deze positieve avond waar over het algemeen draagvlak is geuit, pakken we in 2025 de verdere voorbereidingen op. Verwachte uitvoering begin 2026.

(H)OV Studie De Kempen

In 2024 zijn de gezamenlijke Kempengemeenten Bergeijk, Bladel, Eersel en Reusel-de Mierden gestart met het uitvoeren van een gezamenlijk onderzoek naar het verbeteren van het openbaar vervoer binnen De Kempen. Dit onderzoek is in lijn met de Ontwikkelstrategie De Kempen en Mobiliteitsstrategie De Kempen.

Met dit onderzoek is de HOV-potentie onderzocht vanaf Reusel en Bergeijk, via Eersel naar Veldhoven. In 2024 is met name gekeken naar het traject Reusel – Veldhoven. Dit traject heeft ook bestuurlijke noodzaak, omdat de resultaten van dit onderzoek verder moeten worden meegenomen in het project N284 en mogelijk ook in het KTM2 moeten landen.

De eerste resultaten zijn nu bekend en zullen in de loop van 2025 met de diverse gemeenteraden worden gedeeld. Daarnaast kijken we in 2025 ook verder naar de openbaar vervoer maatregelen tussen Bergeijk en Eersel. Hierbij houden we uiteraard rekening met de uitkomsten en besluitvorming van de Ontwikkelstrategie de Kempen in de verschillende gemeenteraden.

A67, N284 en N69-Zuid

De Kempengemeenten blijven een gezamenlijk lobby voeren voor de verbetering van de doorstroming A67, N284 en N69 Zuid.

Smart

De pilot in het kader van het project "Ff'kes meerijden" zijn 2023 en 2024, met een uitloop naar 2025 gedraaid. De insteek van het project gaat over het aanbieden van andere vervoersmogelijkheden dan de eigen auto. Door middel van liftzuilen wil de gemeente burgers een ander alternatief geven voor het gebruik van de eigen auto. Tijdens deze pilotperiode zijn in Luyksgestel en Weebosch liftzuilen geplaatst.

In 2024 is de raad nader geïnformeerd over de eerste resultaten van het project Ff'kes meerijden. Hieruit is gebleken dat het gebruik van de liftzuilen nog moeilijk te monitoren is. In 2025 wordt het project verder onderzocht en zullen wij de raad daar verder over informeren.

Gemeentelijke Visie Mobiliteit

In 2022 is de Gemeentelijke Visie Mobiliteit (verder: 'GVM') en de Fietsambitie geactualiseerd. De belangrijkste basis voor de komende jaren bestaat uit:

- Mobiliteitstransitie;
- Risico gestuurde aanpak en
- Gedragsverandering.

Daarnaast is samenwerking binnen de regio en De Kempengemeenten van groot belang en wordt ingezet op een goede samenwerking met de provincie Noord-Brabant.

Fietscultuur

In 2023 is een eerste aanzet gemaakt om fietsen in Bergeijk de nieuwe norm te laten zijn. Dit onder de noemer van 'Fietscultuur'. Fietscultuur is een breed begrip dat draait om het bewust maken van de fiets als eerste keuze voor mobiliteitsgedrag. Gemeente Bergeijk kent een hoog autogebruik, waarbij de auto op dit moment wordt gezien als eerste vervoersmiddel om te reizen. Mede hierdoor ontstaan leefbaarheidsknelpunten en filedruk rondom het stedelijk gebied van Eindhoven. Als gemeente willen wij het tij keren door burgers en bezoekers van onze mooie gemeente ervan bewust te maken dat de fiets het beste alternatief is voor verplaatsingen die te ver zijn om te lopen. Zo trachten wij een bijdrage te

leveren aan een duurzaam reisgedrag, welke de leefbaarheid van onze kernen vergroot en zorgt voor een duurzamere keuze in het reisgedrag. Wij willen de burgers en bezoekers van de gemeente Bergeijk ervan bewust maken dat meer fietsen zorgt voor een gezondere en duurzamere samenleving. Wij houden onze inwoners zo langer fit en mobiel en zorgen voor veilig verkeersgedrag van onze fietsers.

Op 3 oktober 2024 heeft de raad ingestemd met het communicatief laden en uitdragen van de 'Fietscultuur Bergeijk'. Tevens heeft de raad met het raadsbesluit bepaald dat de fiets als norm geldt voor de korte en middellange afstand. Als laatste heeft de raad besloten in 2025 een keuze te maken in de omvang van de structurele investering om deze cultuurverandering te bewerkstelligen. Nadat de raad heeft ingestemd met de 'Fietscultuur Bergeijk' is deze verder uitgewerkt. De raad zal hier rond de zomer van 2025 over worden bijgepraat.

Fietsambitie

Één (1) van de programmalijnen uit de Fietscultuur is de gemeentelijke fietsambitie. Met de gemeentelijke fietsambitie wordt ingezet op een kwalitatief goed netwerk van fietspaden tussen de kernen en buurgemeenten, de regio en met het stedelijk gebied.

Met de actualisatie van het beleid en de herijking van de Fietsambitie zijn voor de komende jaren de volgende fietsverbindingen voor Bergeijk van belang:

- Fietsverbinding Bergeijk – Stedelijk gebied: voor een verdere toelichting zie: Taakveld 2, onder 'Sub-regionale samenwerking (De Kempen en Zuid), Project F67 – De Kempenroute';
- Fietsverbinding Walik – Steensel: In 2024 is de fietsverbinding civieltechnisch uitgewerkt en is de te realiseren brug op de gemeentegrens met Eersel nader uitgezocht en uitgewerkt. Daarnaast zijn in 2024 de grondverwervingsgesprekken opgestart. Uitvoering wordt verwacht vanaf kwartaal 3 2025;
- Fietsverbinding Kempervennen: Tijdelijk on-hold in afwachting van plannen Eurocircuit Valkenswaard en ontsluiting 'Haakje Eurocircuit';
- Fietsverbinding Witrijt:

Voorlopige planning 2029;

- Fietsverbinding Borkelsedijk (Bergeijk – Borkel en Schaft):

Voorlopige planning 2028;

- Fietsverbinding Kruisboomweg (Luyksgestel – Neerrijt):

Op dit moment on-hold, in afwachting van woningbouwontwikkelingen en de ontwikkelingen met betrekking tot het fietscrossterrein Luyksgestel

Het verbeteren van de verkeersveiligheid

Het uitgangspunt is een veilige verkeerssituatie. Iedereen moet zich veilig op de fiets, per auto en te voet binnen de gemeente kunnen verplaatsen. In het kader van herinrichtingsprojecten en groot onderhoudsmaatregelen wordt, gezien de risico-gestuurde aanpak, ingezet op maatregelen om de kans op ongevallen zo veel mogelijk te beperken. Daarnaast wordt naar aanleiding van meldingen bekeken of op specifieke locaties met kleine maatregelen de verkeersveiligheid verbeterd kan worden.

In 2024 zijn wederom diverse herinrichtingsprojecten door de gemeente uitgevoerd en opgestart, in de Paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen wordt hier verder op ingegaan.

Behoud en mogelijk verbeteren van de bereikbaarheid van de gemeente via het openbaar vervoer

Provincie Noord-Brabant heeft in 2016 de concessie voor het Openbaar Vervoer voor de regio Zuid-oost-Brabant gegund aan Hermes Openbaar vervoer B.V. Deze concessie loopt tot 2026 en wordt naar verwachting verlengd. De komende jaren blijft de gemeente zich inzetten voor het zo volledig mogelijk in stand houden van de huidige verbinding. Daarnaast wordt vanuit De Kempen gewerkt aan een plan voor dorps hubs (onderdeel van Mobiliteitsstrategie De Kempen). Ook zal de toekomstige realisatie van de mobiliteitshub in Eersel effect hebben op de lijnvoering van het openbaar vervoer en andere vervoersoplossingen. De komende jaren zal dit verder worden uitgewerkt richting de nieuwe concessie. In 2024 hebben de gezamenlijke 21 gemeenten met de Provincie samengewerkt aan gedeelde mobiliteit en is voorwerk gedaan voor een vervoerskundig onderzoek dat in 2025 zal worden uitgevoerd.

Wat heeft het gekost?

	Taakveld 2. Verkeer en vervoer	Rekening 2023	Begroting 2024 Primitief	Begroting 2024 na wijziging	Werkelijk 2024
	<i>Bedragen in € 1.000</i>				
a	Lasten	2.897	3.846	3.680	2.964
b	Baten	189	88	156	265
c	Saldo taakveld excl mutaties reserves	-2.708	-3.758	-3.524	-2.699
d	Mutaties reserves storting	232	977	977	977
e	Mutaties reserves onttrekking	481	305	496	306
f	Saldo taakveld	-2.459	-4.431	-4.005	-3.370

Toelichting lasten

In de vergadering van 4 juli 2023 heeft de raad ingestemd met het raadsvoorstel 'KTM Randweg A2 + F67 De Kempenroute'. Met dit raadsbesluit heeft de raad de gemeentelijke bijdrage voor HUBS KTM-pakket vastgesteld. Met de beschikbare informatie ten tijde van het raadsvoorstel is aangekondigd dat de kosten in één (1) keer volledig benodigd waren voor het jaar 2024. Hierop is een budget aangevraagd van € 191.000. Latere informatie vanuit de MRE laat zien dat de cashflow voor HUBS niet in één (1) jaar (2024) benodigd was, maar jaarlijks (over een periode van 2024 t/m 2032). Hierdoor ontstond in 2024 een voordeel van € 188.000. Voor de jaren 2025 t/m 2032 zal het budget bij de 1^e Burap 2025/Perspectievennota 2026-2029 worden aangevraagd.

Daarnaast was in de begroting van 2024 € 65.000 opgenomen voor de uitvoering en het voorbereiden van projecten van de Mobiliteitsstrategie De Kempen. In 2024 is niet dit volledige bedrag ingezet.

Verbonden partijen (zie paragraaf verbonden partijen)

- Metropoolregio Eindhoven

Gemeentelijk beleid

- Beleidsplan BORA IV Focus op meerwaarde (2024/2027)
- Groenbeheerplan (2015-2025)
- Verbreed Gemeentelijk Rioleringsplan (VGRP) 2020-2024

Toelichting baten

Doorberekening kosten straatwerk (€ 52.000 V)

In 2024 zijn meer inkomsten ontvangen dan begroot vanwege doorberekening kosten straatwerk. De omvang van de doorberekening van de kosten is vooraf niet goed in te schatten. Dit is grotendeels afhankelijk van de planning van de werkzaamheden van de nutsbedrijven.

Kabels en leidingen (€ 46.000 V)

In 2024 zijn meer legesinkomsten ontvangen dan vooraf begroot. Aan het begin van het jaar is niet in te schatten hoeveel vergunningen wij zullen gaan verlenen. Op basis van de resultaten van voorgaande jaren wordt de begroting opgesteld.

Onttrekking reserves (€ 188.000 N)

Het voordeel dat bij algemene verkeersveiligheid (lasten) is toegelicht, kent ook een nadeel van € 188.000 aan de batenkant nu deze lasten gedekt zouden worden vanuit de bestemmingsreserve Uitvoering Bereikbaarheidsagenda. Doordat er € 188.000 van het uitgavenbudget niet is uitgegeven, is er ook voor € 188.000 niet onttrokken aan de reserve.

- Gemeentelijke Visie Mobiliteit (GVM) (2022-2026)
- Regionale Mobiliteitsvisie MRE 2040 (2024)
- Mobiliteitsstrategie de Kempen (2020)
- Omgevingsagenda Zuidoost-Brabant (2020)

Beleidsindicatoren

Voor dit taakveld zijn geen verplichte beleidsindicatoren.



Taakveld 3

Economie

Portefeuillehouders

Wethouder M. van Dalen

Wethouder L. Wijnen

Taakveld 3: Economie

Wat wilden wij bereiken en wat hebben wij hiervoor gedaan?

Behoud van werkgelegenheid en een goed vestigingsklimaat voor bedrijven

Gemeente Bergeijk wil een goed vestigingsklimaat creëren c.q. behouden en daarnaast ook de werkgelegenheid zoveel mogelijk behouden. Een goed draaiend bedrijfsleven is immers van essentieel belang voor de gemeente, nu veel mensen werkzaam zijn voor de industriële en toeristische bedrijven binnen de gemeente.

Ook dit jaar onderhouden wij goede contacten met de ondernemersverenigingen. Niet alleen in Bergeijk, maar ook op Kempenniveau stonden wij in nauw contact met het Kempisch Ondernemersplatform (verder: 'KOP'). Samen met het KOP is het project 'Energyhub' op bedrijventerrein Waterlaat van start gegaan.

Netcongestie vormt een bedreiging voor een bloeiend ondernemersklimaat. In dit project wordt in samenwerking met ondernemers gekeken naar technologische oplossingen. Met behulp van geavanceerde metingen zijn de energiestromen op het terrein geanalyseerd, waarbij piekmomenten worden geïdentificeerd. Op basis hiervan worden bedrijven gestimuleerd om op alternatieve momenten stroom te gebruiken, wat de druk op het elektriciteitsnet verlicht. Daarnaast wordt onderzocht hoe duurzame energieopwekking bij bedrijven kan worden geoptimaliseerd en hoe de opgewekte energie efficiënt tussen bedrijven kan worden opgeslagen en gedeeld, waardoor de CO₂-voetafdruk wordt verkleind.

Het Platform Ondernemend Bergeijk heeft in afstemming met de gemeente een nieuw Economisch Actieplan opgesteld. Aan de hand van de thema's Arbeidsmarkt, Scholing, Duurzaamheid, Infrastructuur, Toerisme, het Buitengebied en Bedrijventerreinen zijn wij als gemeente in gesprek gegaan met bestuursleden van het POB hoe wij als gemeente de ambities ter bevordering van het economisch klimaat kunnen ondersteunen. Wij hebben afgesproken dat wij het bedrijfsleven (middels het KOP) meer "aan de voorkant" gaan betrekken.

Kempisch Bedrijvenpark (verder: 'KBP')

De uitgifte van de gronden op het Kempisch Bedrijvenpark is afgerond. Het liquidatieplan en het liquidatiebegroting zijn door het Algemeen Bestuur van de GR KBP vastgesteld en daarop is het liquidatieplan in uitvoering genomen. Na liquidatie hiervan zal er nog een laatste winstuitkering uitgekeerd worden.

Lokale bedrijventerreinen

In 2024 is de laatste van de 21 bedrijfskavels op Waterlaat 7 verkocht. De voorbereidingen zijn gestart voor de ontwikkeling van een nieuw bedrijventerrein in Bergeijk.

Onderzoek naar grote en kleine kavels in De Kempen

De beschikbaarheid van bouwkavels voor bedrijven is in de afgelopen jaren in De Kempen sterk afgenomen. Op dit moment is er nagenoeg geen aanbod meer in Bergeijk en in De Kempen, terwijl er nog altijd vraag is vanuit het Kempische bedrijfsleven.

In De Kempen hebben wij een Kempische visie vastgesteld wat samen met een onderzoek naar de behoefteprognose geresulteerd heeft in een locatieonderzoek. Voor het toekomstig aanbod aan bedrijventerreinen (werklocaties) wordt tevens samengewerkt op MRE-niveau.

Er is een visie op Werklocaties binnen de MRE ontwikkeld. Op de Omgevingsdag in juli 2024 is de Visie op Werklocaties geaccordeerd, evenals de Uitvoeringsstrategie en Uitvoeringsagenda Regionale Programmering Werklocaties. De raad heeft in december de visie vastgesteld en kennis genomen van de uitvoeringsstrategie en uitvoeringsagenda.

Kempenmanifest "Wij maken het samen in de Kempen"

De multihelix partijen (gemeenten, ondernemers via het KOP en het onderwijs) hebben een aantal jaren geleden hun samenwerking bekrachtigd in het Kempenmanifest "Wij maken het samen in De Kempen".

Dit manifest heeft als doel om middels een intensieve samenwerking een divers aanbod aan werkgelegenheid, goede faciliteiten op scholingsgebied en een goede bereikbaarheid te kunnen realiseren. Dit leidt tot een toekomstig duurzaam vestigingsklimaat in een vitale Kempenregio.

Afgelopen jaar zijn er vanuit het project 'Vakroute De Kempen' mooie resultaten bereikt. In de samenwerking tussen onderwijs en het bedrijfsleven zijn er meerdere workshops gegeven om bedrijven en leerlingen dichtbij elkaar te brengen. Daarnaast zijn er vele bijbaantjes en stageplekken voor scholieren gevonden. Op deze manier wordt een sterke basis gelegd voor leren en ontwikkelen in De Kempen en wordt gestreefd naar een positief beeld van de regio als een aantrekkelijke en toekomstbestendige werkplek.

Centrumvisie en detailhandel

In juli 2024 is Hof-Noord opgeleverd. Dit betrof de bouw van een supermarkt en 30 nieuwe appartementen in combinatie met de herinrichting van het openbaar gebied.

Stichting Centrummanagement is bezig geweest met de doorontwikkeling en uitvoering van hun ambities om het centrum van Bergeijk aantrekkelijk te houden voor nu en naar de toekomst toe.

De doelstelling is om de huidige leegstand in het centrum laag te houden en het winkel- en horeca aanbod groot te houden. Ook het vergroten van verblijfswaarde is een van de ambities.

In 2024 is met een grote meerderheid van stemmen door de vastgoedeigenaren van het centrum van Bergeijk ingestemd met de bedrijveninvesteringszone (verder: 'BIZ'). De BIZ betekent enerzijds een extra financiële impuls aan het centrum, omdat alle vastgoedeigenaren van niet-woningen voor vijf (5) jaar een financiële bijdrage gaan leveren aan de versterking van het centrum. Anderzijds geeft de BIZ meer kracht aan samenwerking onder de vlag van Centrummanagement en belangenbehartiging vanuit het vastgoed.

In 2024 hebben wij de basis gelegd voor de evaluatie van de ontwikkelingen, die zich de afgelopen jaren in het centrum hebben voorgedaan. Met input van diverse stakeholders hebben wij een plan van aanpak opgesteld op welke wijze en in welk tijdsschema wij de evaluatie gaan uitvoeren. De pilot 'Bergeijkse belevingsboulevard' maakt overigens onderdeel uit van deze evaluatie. Deze evaluatie wordt uitgevoerd in 2025.

Aantrekkelijke en gevarieerde toeristische gemeente

Toerisme, en dan met name de verblijfsrecreatie, is een belangrijke sector in Bergeijk. Het zorgt voor werkgelegenheid en draagt eraan bij dat het voorzieningenniveau ook voor de inwoners op peil blijft. Om ervoor te zorgen dat de toeristen die in Bergeijk en omgeving overnachten zich op diverse manieren kunnen vermaken en zo langer verblijven, of vaker terugkomen, zetten wij vooral in op het uitbreiden van dagrecreatie en kort verblijf.

De toeristische sector heeft flink te lijden gehad onder de coronacrisis. De sector heeft zich inmiddels goed hersteld, maar heeft nog te kampen met diverse uitdagingen vanwege personeelstekorten en het voornemen van de regering om de BTW te verhogen naar 21%. Daarom blijft de gemeente in brede zin de plaatselijke toeristische sector en de diverse organisaties die actief zijn op dit gebied

ondersteunen en verbinden. Hiervoor werkt de gemeente samen met de andere Kempengemeenten en de besturen van de Visitorganisaties in De Kempen aan het Uitvoeringsprogramma vrijetijdseconomie (verder: 'UVP VTE'). Daarnaast staat Visit Bergeijk aan de lat voor een aantal lokale projecten:

Voor het UVP VTE zijn in 2024 de volgende projecten uitgevoerd:

- Versterken van de sub-regionale samenwerking en marketing in de vorm van een pilot voor Visit De Kempen. Het doel van Visit De Kempen is om mensen te laten rondbewegen door De Kempen. Gedurende het pilotjaar is er een merkidentiteit ontwikkeld die vertaald is naar een website met de highlights van de Brabantse Kempen: www.visitdekempen.com;
- Regioboost: Visit De Kempen heeft samen met VisitBrabant en een koplopersgroep recreatieondernemers uit De Kempen een traject doorlopen om de klantreis van bezoekers te optimaliseren. Concrete onderdelen hiervan waren: trainingen over meertaligheid, reviewmanagement en kennis over De Kempen in de vorm van een e-learning. Ook is het onderlinge netwerk verder verstevigd;
- Voorbereidingen voor het herijken van de gezamenlijke visie vrijetijdseconomie met bijbehorend uitvoeringsprogramma. De huidige visie (en uitvoeringsprogramma) loopt tot 2026. De visie en uitvoeringsprogramma worden in de 2^e helft 2025 aan de raad aangeboden. Zie voor meer informatie over de werkzaamheden die in 2024 hebben plaatsgevonden de [Raadsinformatiebrief Terugblik UVP2 VTE Kempen 2024](#).

Inmiddels zijn de toerismecijfers over 2024 op provinciaal niveau bekend. Hieruit blijkt dat het aantal overnachtingen in heel Brabant met 3% is gestegen ten opzichte van 2023. Daarmee is Brabant landelijk van de 6^e naar de 4^e positie gestegen ten opzichte van 2023 als het gaat om het totaal aantal overnachtingen. Opvallend daarbij is de groei van het aantal buitenlandse gasten: dat aantal ligt 12% hoger dan in 2023. Hiervan is 32% afkomstig uit België en 26% uit Duitsland. Het aantal Duitse gasten laat een forse groei zien van maar liefst 104% ten opzichte van het pre-coronajaar 2019.

Lokaal heeft Stichting Visit Bergeijk in overleg met de gemeente diverse activiteiten uitgevoerd om Bergeijk aantrekkelijker te maken voor inwoners en bezoekers, te weten:

- De uitwerking en aanleg van de Fietskronkel Einderheide, vanuit het eerste UVP VTE. Naast de uitwerking van de Bergeijkse Fietskronkel wordt binnen De Kempen samengewerkt aan een gezamenlijke uitstraling van alle Fietskronkels;

- Verdere uitwerking van de product-markt-combinatie 'De Dansende Katten van Bergeijk';
- De herdenking 80 jaar bevrijding in 2024 met het programma 'Brabant Herinnert';
- De Eindhoven Backyard: een week met sportieve evenementen in de open lucht in De Kempen voor inwoners van Zuidoost-Brabant. Doel is om eigen inwoners en inwoners van de Brainport-regio te stimuleren om in De Kempen te recreëren.

Voor meer informatie over de projecten van Visit Bergeijk, zie [Raadsinformatiebrief Activiteiten Visit Bergeijk 2024](#).

Behoud en verbetering van de huidige waarden van het buitengebied: Landbouw, natuur en landschap

In het buitengebied speelt een groot aantal vraagstukken welke zich kunnen opstapelen. Denk aan verdroging als gevolg van klimaatverandering, uitputting van de bodem en te veel stikstofneerslag, maar ook aan de transitie van landbouw, vrijkomende agrarische gebouwen, de energietransitie en woningbouw- en infrastructuurvraagstukken. Dit brengt echter ook kansen met zich mee om oplossingen op deze vraagstukken slim te combineren en in samenhang op te pakken. De provincie Noord-

Brabant is om deze reden gestart met een gebiedsgerichte aanpak (verder: 'GGA') om samen met waterschappen, terreinbeheerders, gemeenten, inwoners, (agrarische) bedrijven en andere betrokkenen meerdere vraagstukken tegelijkertijd aan te pakken. Bergeijk ligt in twee (2) GGA-gebieden: de Grenscorridor in het oosten en Kempenland West in het westen. De gemeente neemt actief deel aan beide GGA's. Voor de GGA Grenscorridor is in 2024 gestart met de planuitwerkingsfase in deelgebieden. Onderdeel van deze GGA is ook het vraagstuk van de N69-zuid. Voor de GGA Kempenland West is in 2024 eveneens aan de slag gegaan met de deelgebieden. Een deelgebied is de gebiedsontwikkeling 'Levende Run' dat samen met gemeente Eersel wordt opgepakt. Een ander deelgebied is De Pielis binnen de Bovenlopen Beerze, waar wordt gewerkt aan een gebiedsafspraak met maatregelen. Binnen de GGA-gebieden worden de agrariërs ondersteund bij de transitieopgave, waarbij gebruik wordt gemaakt van het ondersteuningsnetwerk van de provincie Noord-Brabant. Voor het buitengebied is er tevens het Plattelandsontwikkelingsprogramma (verder: 'PLOP') waarin concrete maatregelen voor de verbetering van het buitengebied worden opgenomen. Bij het PLOP worden belangenorganisaties zoals dorps- en kernraden betrokken.

Wat heeft het gekost?

	Taakveld 3. Economie	Rekening 2023	Begroting 2024 Primitief	Begroting 2024 na wijziging	Werkelijk 2024
	<i>Bedragen in € 1.000</i>				
a	Lasten	7.507	2.150	2.393	1.391
b	Baten	16.450	3.153	3.407	2.377
c	Saldo taakveld excl mutaties reserves	8.943	1.004	1.014	985
d	Mutaties reserves storting	1.142	595	644	326
e	Mutaties reserves onttrekking	279	237	360	187
f	Saldo taakveld	8.080	645	730	846

Toelichting lasten

Kermissen (€30.500 N)

De kosten voor energieverbruik zijn in 2024 explosief gestegen. Waar het tarief per kWh in 2023 nog € 0,07380 (leveringstarief normaal) bedroeg, was dit in 2024 € 0,17136 per kWh (een stijging van 132%). Dit heeft geresulteerd in een tekort van € 30.500.

- BIZ (verschil met begroting is € 30.000): het is grotendeels te verklaren doordat wij voor de gemeentelijke rol in dit traject geen externe inhuur hebben ingezet. Dit was oorspronkelijk wel de bedoeling.

Economische ontwikkeling (€ 68.000 V)

De grootse verschillen binnen dit product zijn:

- Kempenmanifest (verschil met de begroting is € 21.700): de bijdrage aan multihelix-projecten zijn al in eerdere jaren betaald, terwijl de projecten in 2024 doorliepen;
- Transformatiefonds (verschil met begroting is € 10.000): in 2024 heeft geen enkele ondernemer een beroep op dit fonds gedaan;

Toelichting baten

Toeristenbelasting (€ 21.000 N)

Eind 2024 zijn de voorlopige aanslagen voor de toeristenbelasting opgelegd. Op basis van de aangeleverde informatie van de bedrijven die belastingplichtig zijn, is voor een bedrag van € 21.000 minder aan voorlopige aanslagen opgelegd.

Toeristenbelasting voorgaande jaren (€ 240.000 V)

Eind 2024 zijn de definitieve aanslagen voor de Toeristenbelasting 2023 opgelegd. Op basis van de omzetcijfers van de bedrijven die belastingplichtig zijn, is voor een bedrag van € 240.000 extra aan toeristenbelasting opgelegd.

Ruimte voor ruimte (€ 271.100 V, reservemutatie € 271.100 N)

Over 2024 is nog een afrekening voor een ruimte voor ruimte titel ontvangen. Deze werd niet meer verwacht in 2024 en is daarom ook niet opgenomen in de begroting. Op deze middelen ligt een uitgaveverplichting en is dan ook net als voorgaande inkomsten gestort in de reserve DOB.

Grondexploitaties (€1.004.171 V, € 1.533.000 N)

In de begroting worden de verwachte inkomsten en uitgaven voor de grondexploitaties geraamd. Deze worden jaarlijks geactualiseerd bij de programmabegroting en de jaarstukken. Het saldo van zowel inkomsten als uitgaven wordt naar de balans geboekt en indien nodig, wordt binnen een grondexploitatie winst genomen of een verliesvoorziening gevormd. Deze worden toegevoegd of onttrokken aan de reserve algemene risico's grondexploitatie. In de begroting zijn de begrote bedragen niet bijgesteld, waardoor deze boekhoudkundige afwijking is ontstaan.

Gemeentelijk beleid

- Update Centrumvisie Bergeijk (2017)
- Kempische detailhandelsvisie (2020)
- Regionale visie detailhandel MRE (sept 2015)
- Winkeltijdenverordening (sept 2015)
- Visie en programmering Bedrijventerreinen De Kempen (2020)
- Samen op pad in de Brabantse Kempen, gezamenlijke Visie Vrijtijdseconomie Brabantse Kempen (2017 - 2026)
- Uitvoeringsprogramma van de visie vrijetijdseconomie Brabantse Kempen (2022 – 2026)
- DNA boek gemeente Bergeijk (2019/2020)
- Toetsingskader dag- en verblijfsrecreatie De Kempen, versie Bergeijk (2021)
- Omgevingsvisie gemeente Bergeijk 2022
- Nota Pachtbeleid (2007) en Erfpachtbeleid (2012)
- Regionaal streefbeeld van ons landelijk gebied (2020)

Beleidsindicatoren

Naam Indicator	Eenheid	Bron	Peiljaar	< 25.000	Bergeijk
Functiemenging	%	LISA	2023	49,8%	51,4%
Vestigingen (van bedrijven)	Aantal per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15 t/m 64 jaar	LISA	2023	187,3	215



Portefeuillehouder

Taakveld 4

Onderwijs

Wethouder M. van Dalen

Taakveld 4: Onderwijs

Wat wilden wij bereiken en wat hebben wij hiervoor gedaan?

Alle kinderen in alle kernen van gemeente Bergeijk kunnen zich ontwikkelen in een omgeving die aansluit bij hun behoeften en talenten

Er werd een stevig netwerk met een divers aanbod rondom het kind georganiseerd. Kindcentra in fysieke vorm of in de vorm van een kindnetwerk zijn belangrijke vind- en werkplaatsen om ontwikkeling van kinderen te ondersteunen. Met de betrokken partners zijn vier bouwstenen opgesteld die door elk kindcentrum naar eigen inzicht op de betreffende locatie werden uitgewerkt. Deze bouwstenen zijn:

- Een goede start voor elk kind;
- Een doorgaande ontwikkellijn met een rijk dagprogramma;
- Partnerschap met ouders;
- Een passende plek voor elk kind.

Daarnaast werden achterstanden bij kinderen in de leeftijd van 2,5 tot 4 jaar bestreden door het specifieke peuterprogramma. In 2024 is het traject om met partners te komen tot een subsidieregeling voorschoolse educatie succesvol afgerond.

De gemeente zorgt samen met haar onderwijspartners voor een passende onderwijsplek voor elk kind

Elk kind heeft recht op onderwijs en elk kind heeft hierin een eigen behoefte aan ondersteuning. In de meeste gevallen vindt deze ondersteuning plaats op de reguliere (basis)school in de buurt en soms is de best passende onderwijsplek iets verder weg. Met de komst van passend onderwijs voert het onderwijs samen met de gemeente een beleidsontwikkelagenda waarop thema's als 'dichtbij' en 'meest passend' worden besproken voor het collectief, maar ook op casusniveau. Bij het organiseren van een passende plek vindt in een aantal gevallen nauwe samenwerking plaats met jeugdhulp. In 2024 is de druk op de scholen voor speciaal onderwijs toegenomen. Onderzoek heeft uitgewezen dat dit met name veroorzaakt wordt door een toename van het aantal niet-Nederlandstalige kinderen en gezinnen in onze regio. Er is een regionale structuur ingericht waarin gemeenten, de samenwerkingsverbanden passend onderwijs en het bedrijfsleven samenwerken aan de beheersbaarheid. Daar waar de afstand naar school te groot is of het kind vanwege een beperking niet zelfstandig kan reizen, draagt de gemeente onder bepaalde voorwaarden zorg voor het vervoer. Eigen mogelijkheden van kinderen en gezinnen worden met het oog op het stimuleren van zelfstandigheid hierin meegenomen. In 2024 hadden we

ongeveer 104 leerlingen in het taxivervoer en ontvingen 9 ouders/verzorgers een vergoeding eigen vervoer.

Door jeugdhulp en onderwijs op elkaar af te stemmen realiseert de gemeente een integraal ontwikkelplan dat vroegtijdig kan worden ingezet waardoor de kans op succes vergroot

Dit doen de gemeenten in de Kempen gezamenlijk door op elke school in de Kempen een vaste jeugd- en gezinswerker aan te stellen die een aantal uren per week mee werkt op de scholen. Daarnaast zijn in 2024 vanuit het regionale project Collectieve bekostiging van Zorg in Onderwijstijd een aantal proeftuinen gestart waarvan 2 in de Kempen. Het is een uniek project in Nederland, waarin de 21 gemeenten samen met de 5 samenwerkingsverbanden passend onderwijs onderzoeken hoe de jeugdhulp op scholen voor (voortgezet) speciaal (basis) onderwijs op collectieve wijze aan te kunnen bieden in plaats van per kind. Dit leidt tot minder prikkels in de klas, ontzorging van ouders die jaarlijks opnieuw een beschikking aan moeten vragen en een efficiëntere inzet van ondersteuning.

De gemeente bestrijdt schoolverzuim en voortijdig schoolverlaten

Het tegengaan van schoolverzuim en voortijdig schoolverlaten vormt een speerpunt in het regionaal en lokaal onderwijsbeleid. De leerplichtambtenaren nemen meldingen van schoolverzuim snel in behandeling en bestrijden met preventie en aandacht voor achterliggende problematiek schoolverzuim en voortijdig schoolverlaten. Hierbij wordt samen met kinderen, ouders/verzorgers en/of partners - zoals bijvoorbeeld KempenPlus en Huis naar Werk - naar een oplossing op maat gezocht. In de raadsinformatiebrief 'Leerplichtjaarsverslag 2023-2024' wordt de raad binnenkort geïnformeerd over het aantal meldingen in Bergeijk en de inzet van leerplicht. In het kader van het Nationaal Programma Onderwijs hebben we in 2024 opnieuw verschillende activiteiten uitgevoerd om onderwijsvertragingen ten gevolge van COVID-19 te bestrijden, zo boden we bijvoorbeeld (met advies van de jeugdgemeenteraad) een groep 8 activiteit en naschools aanbod muziekonderwijs aan.

De gemeente draagt zorg voor de mogelijkheid voor inwoners om zich de Nederlandse taal, reken- en digitale vaardigheden eigen te maken om zo hun (arbeids)participatie in de samenleving te bevorderen

Het DigiTaalhuis is een plek waar volwassenen terecht kunnen om de Nederlandse taal te leren spreken, lezen en schrijven en waar volwassenen hun digitale- en rekenvaardigheden kunnen ontwikkelen en verbeteren.

Daarnaast wordt in het kader van de Wet Inburgering 2021 bevorderd dat alle inburgeringsplichtigen zo snel mogelijk en volwaardig kunnen meedoen aan de Nederlandse samenleving, het liefst via betaald werk. Onder begeleiding van KempenPlus en VluchtelingenWerk Nederland worden verschillende producten ingezet, zoals bijvoorbeeld taalonderwijs, om de (arbeids)participatie van deze doelgroep verder te bevorderen. Er is een Kempenbrede evaluatie uitgevoerd waar u in september jl. met een raadsinformatiebrief over bent geïnformeerd.

De gemeente draagt zorg voor geschikte onderwijshuisvesting

Kindcentrum-Oost

In 2024 werd de locatie voor het nieuw te realiseren Kindcentrum-Oost aan de Domineestraat definitief verworven en aan de gemeente overgedragen, samen met een deel van de huisvesting van de basisschool Prinses Beatrix.

Vervolgens werd de Gebiedsvisie en Uitgangspuntennotitie Kindcentrum-Oost vastgesteld. Deze gebiedsvisie kwam tot stand met betrokkenheid van omwonenden en andere

stakeholders in het gebied en vormt het ruimtelijk kader waarbinnen de huisvesting van het nieuwe kindcentrum zal worden ontworpen.

Met schoolbestuur Atalanta werd een samenwerkingsovereenkomst gesloten voor de eerste ontwerpfase van het project en een voorbereidingskrediet werd aan Atalanta beschikbaar gesteld. Onderdelen van deze overeenkomst zijn de rolverdeling tussen de gemeente en het schoolbestuur in de eerste ontwerpfase, het programma van eisen voor de nieuwe huisvesting en de wijze waarop te maken kosten in deze fase worden gedekt.

De aanbestedingsprocedure voor inschakeling van een architect is doorlopen en het ontwerpproces is gestart. Daarnaast werd gestart met de voorbereiding voor het aanvragen van een omgevingsvergunning en het opstellen van een civieltechnisch plan om het terrein bouwrijp te maken.

Met de Stichting Kinderboerderij Bergeijk is overleg gestart om tot verplaatsing te komen. Voor de beoogde locatie aan de Lijnt is een modellenstudie opgesteld, op basis waarvan de omgevingsdialoog is gestart.

BS De Regenboog

Schoolbestuur Flux is gestart met het opstellen van een programma van eisen voor renovatie en uitbreiding van basisschool de Regenboog. Het proces zal in 2025 een vervolg krijgen.

Herijking IHP

Opdracht is verstrekt om tot herijking van het IHP te komen waarbij alle stakeholders worden betrokken.

Wat heeft het gekost?

Taakveld 4. Onderwijs		Rekening 2023	Begroting 2024 Primitief	Begroting 2024 na wijziging	Werkelijk 2024
Bedragen in € 1.000					
a	Lasten	1.519	1.896	1.558	1.441
b	Baten	284	368	326	319
c	Saldo taakveld excl mutaties reserves	-1.235	-1.528	-1.232	-1.122
d	Mutaties reserves storting	500	0	0	0
e	Mutaties reserves onttrekking	500	17	17	1
f	Saldo taakveld	-1.235	-1.511	-1.215	-1.121

Toelichting lasten

Huisvesting basisonderwijs (€ 44.000 N)

De overdracht van het eigendom van een deel van de bestaande huisvesting heeft later plaatsgevonden dan waarmee in de begroting rekening is gehouden (€ 17.000 negatief). De OZB is hoger dan geraamd (€ 5.000). Omdat de investering in nieuwbouw nog niet heeft plaatsgevonden zijn geen nieuwe huurinkomsten gerealiseerd. In de begroting was rekening gehouden met huurinkomsten uit de te realiseren kinderopvangruimte met tenminste de hoogte van de kapitaallasten. De begrote afschrijvingen zijn bij de 1e burap 2024 wel gecorrigeerd, de

geraamde daar tegenoverstaande inhuurinkomsten echter niet (€ 20.000).

Toelichting baten

Neveninstroom (€ 20.400 V)

Vanwege lagere uitgaven kunnen we de kosten voor de neveninstroom bij 't Palet (Hapert) betalen met de Rijksgelden GOAB.

Inburgeringsvoorzieningen (€ 22.900 V)

Vanwege lagere uitgaven kunnen we de kosten voor de Module Arbeidsmarkt Participatie (MAP) en tolkkosten van KempenPlus betalen met Rijksgelden van de Wet Inburgering 2021.

Gemeentelijk beleid

- Verordening bekostiging leerlingenvervoer gemeente Bergeijk 2021
- Verordening voorzieningen huisvesting basisonderwijs Bergeijk 2022
- Meerjarenbeleidskader Jeugdhulp in de Kempen (2020-2024)
- Samenwerkingsconvenant Kindcentra Bergeijk (2022)
- Memo afspraken Voor- en Vroegschoolse Educatie (VVE) partners Kempengemeenten (2022)
- Integraal huisvestingsplan primair Onderwijs 2022-2037
- Verordening inburgering gemeente Bergeijk (2022)
- Uitvoeringsprogramma Voor- en vroegschoolse educatie 2023-2026 (vve)

Beleidsindicatoren

Naam Indicator	Eenheid	Bron	Peiljaar	< 25.000	Bergeijk
Absoluut verzuim	Aantal per 1.000 leerlingen	DUO	2023	6,1	6,2
Relatief verzuim	Aantal per 1.000 leerlingen	DUO	2023	21	8
Vroegtijdig schoolverlaters zonder startkwalificatie (vsv-ers)	% deelnemers aan het VO en MBO onderwijs	Ingrado	2023	1,9%	1,6%



Portefeuillehouders

Taakveld 5

Sport, cultuur en recreatie

Wethouder M. Kuijken

Wethouder L. Wijnen

Taakveld 5: Sport, cultuur en recreatie

Wat wilden wij bereiken en wat hebben wij hiervoor gedaan?

De gemeente stimuleert een aantrekkelijk sportief aanbod voor alle inwoners van Bergeijk, waarbij de burger zelf verantwoordelijk is voor deelname aan activiteiten

In onze gemeente speelt het verenigingsleven een essentiële rol in onze gemeenschap. Dankzij de inzet van talloze vrijwilligers bloeien onze verenigingen en dragen zij bij aan een levendige en hechte samenleving. Wij hechten daarom veel waarde aan ons bruisende verenigingsleven en blijven ons inzetten om dit te behouden én toekomstbestendig te maken. Hierbij wordt rekening gehouden met landelijke trends en ontwikkelingen. Om de maatschappelijke impact van verenigingen te versterken, zijn in het welzijnssubsidiebeleid en accommodatiebeleid duidelijke speerpunten en doelen vastgelegd. Zo krijgen niet alleen bestaande verenigingen steun, maar is er ook ruimte voor nieuwe sportinitiatieven en vernieuwende culturele projecten binnen de Bergeijkse kernen.

De gemeente faciliteert en onderhoudt op een verantwoord niveau haar basis(sport)-voorzieningen

Een sterke gemeenschap begint bij goede voorzieningen. Daarom onderhouden wij onze basis(sport)voorzieningen op een verantwoord niveau. Met een breed aanbod aan accommodaties – die in samenwerking met gebruikers worden beheerd volgens de succesvolle TUOB-systematiek – zorgen wij voor een optimale infrastructuur. Buitensporten zoals voetbal, tennis, padel, korfbal en handbal worden uitstekend gefaciliteerd en de gemeentelijke sporthallen en gemeenschapshuizen worden met zorg onderhouden. Zo blijft sporten en ontmoeten voor iedereen toegankelijk en aantrekkelijk.

Verduurzamen accommodaties gemeentelijke basissportvoorzieningen

Het voornemen om de basissportaccommodaties verder te verduurzamen (richting aardgasvrij) heeft gevolgen voor het onderhoud. De vervanging en afschrijving van bijvoorbeeld een warmtepomp was nog niet opgenomen in de meerjarenonderhoudsplanning van BORA. Dankzij de bijstelling in de voorziening Accommodaties is weer voldoende geld beschikbaar voor toekomstige vervanging.

De gemeente streeft naar een kwalitatief goed, divers en laagdrempelig aanbod van kunst en cultuur voor de inwoners en bezoekers van de gemeente

Kunst en cultuur verrijken onze samenleving en dragen bij aan persoonlijke groei, creativiteit en verbondenheid. Wij streven naar een gevarieerd en laagdrempelig aanbod, zodat onze inwoners en bezoekers kunnen genieten van een inspirerende culturele omgeving. De gemeente ondersteunt niet alleen professionele en amateurkunstenaars, maar zet zich ook actief in voor het behoud van het waardevolle Bergeijkse cultureel erfgoed. Om dit te waarborgen, blijven subsidies beschikbaar voor initiatieven die kunst en cultuur toegankelijk maken voor iedereen.

De gemeente faciliteert vanuit een ondersteunende rol het sportieve- en culturele verenigingsleven

De afgelopen jaren is een stevige basis gelegd, waardoor inwoners profiteren van goed uitgeruste voorzieningen, accommodaties en subsidiemogelijkheden. Inclusiviteit staat hierbij centraal: iedereen krijgt de kans om op zijn of haar eigen niveau mee te doen. Onze rol ten aanzien van initiatieven is faciliterend en ondersteunend.

Openluchttheater de Hunnebergen aanbouw kantine

In 2024 heeft de aanpassing van het Openluchttheater de Hunnebergen plaatsgevonden. Met behulp van zelfwerkzaamheid en de inzet van diverse vrijwilligers is binnen de financiële kaders de aanbouw van de kantine gerealiseerd. Dankzij deze uitbreiding beschikt het openluchttheater over een grotere kantine en is het mogelijk om bij slecht weer voorstellingen en evenementen binnen te organiseren.

Uitbreiding bakkerijmuseum de Grenswachter

In 2024 heeft een onafhankelijk adviseur het bestuur van het Bakkerijmuseum ondersteund bij de vertaling van een programma van wensen naar een programma van eisen voorzien van een passende begroting. In het voorjaar van 2024 is dit traject afgerond wat vervolgens heeft geleid tot het succesvol beschikbaar stellen van een krediet door de raad voor de aanpassing van het Bakkerijmuseum.

Uitbreiding buurthuis 't Sant

In 2024 hebben diverse overleggen plaatsgevonden tussen gemeente en de werkgroep Podium van buurthuis 't Sant. Vanuit de werkgroep is een realistische begroting opgesteld. Daarnaast is de fondsenwerving gestart. Doordat minder geld dan vooraf begroot ingebracht kon worden door buurthuis 't Sant is de verbouwing nog niet gestart. Wij zijn hierover wel in gesprek met de werkgroep en daarnaast is ook de raad door deze werkgroep benaderd.

De gemeente faciliteert aantrekkelijke beweeg-, ontmoet-, en speellocaties

Wij investeren in aantrekkelijke en inclusieve speel-, beweeg- en ontmoetingsplekken in al onze kernen. Het beleidskader 'Bewegen, ontmoeten en spelen' vormt hierbij de leidraad. Wij vinden het belangrijk dat iedereen fijn en veilig kan spelen in onze mooie groene omgeving.

De gemeente organiseert een integraal aanbod via BERgeijk ACTIVE

Onder de noemer 'BERgeijk ACTIVE' wordt een breed scala aan sportieve en culturele activiteiten voor jeugd, senioren en inwoners met een beperking georganiseerd. Dankzij de rijksregeling 'Brede Regeling Combinatiefuncties 2023-2026' beschikken wij over twee (2) buurtsportcoaches, één (1) cultuurcoach, één (1) jeugd-/preventiecoach, één (1) medewerker Uniek Sporten en één (1) seniorencoach. Via het platform 'Sjors Sportief – Sjors Creatief' krijgen verenigingen de kans om hun aanbod te promoten, waardoor kinderen op een laagdrempelige manier kennis kunnen maken met diverse sport- en cultuuractiviteiten.

De gemeente heeft aandacht voor talent en biedt hen een podium

Bergeijk kent enorm veel talent en wij zijn hier erg trots op. Wij eren daarom jaarlijks ons lokale talent. Zo is in april 2024 wederom het Sport- en cultuur gala in de Kattendans georganiseerd. Tijdens een feestelijke avond zijn diverse Bergeijkse culturele verenigingen, sportverenigingen, kampioenen en talenten in het zonnetje gezet.

De gemeente stimuleert en ondersteunt vernieuwende initiatieven op het gebied van kunst en cultuur

Vernieuwende projecten en initiatieven op het terrein van welzijn, zorg, kunst, cultuur en sport worden gestimuleerd en ondersteund door middel van het verstrekken van projectsubsidies.

De gemeente inventariseert, beschermt, houdt in stand en deelt haar kennis met betrekking tot haar cultuurhistorisch erfgoed dat zorgt voor uitstraling, karakter en historie

Bergeijk is een gemeente met uitstraling, karakter en historie. Het is een fraaie gemeente, ontstaan uit zes (6) kerkdorpen, gelegen aan de Belgische grens. Uitgestrekte bossen, akkers, weiden en waterplassen kenmerken het landschap. Bergeijk beschikt over prachtig cultuurhistorisch erfgoed. De gemeente faciliteert en ondersteunt daarom ook initiatiefnemers voor de exploitatie en kennisoverdracht van het gemeentelijke culturele erfgoed.

Wat heeft het gekost?

	Taakveld 5. Sport, cultuur en recreatie	Rekening 2023	Begroting 2024 Primitief	Begroting 2024 na wijziging	Werkelijk 2024
	<i>Bedragen in € 1.000</i>				
a	Lasten	4.847	5.121	5.554	5.488
b	Baten	604	582	1.374	1.294
c	Saldo taakveld excl mutaties reserves	-4.243	-4.539	-4.180	-4.194
d	Mutaties reserves storting	169	20	104	104
e	Mutaties reserves onttrekking	117	141	148	48
f	Saldo taakveld	-4.295	-4.418	-4.135	-4.250

Toelichting lasten

Bosbeheer (€ 32.000 V)

De inkomsten uit de houtopbrengst zijn hoger dan geraamd door een hogere prijs per m3. Dit is het gevolg van toenemende vraag naar hout en geopolitieke spanningen.

Budget 'Bewegen, ontmoeten, spelen' (€ 20.000 N)

In 2024 zijn met de grootschalige reconstructie omgeving Krommeweg, Zandkuil en Kievit de speellocaties geheel vernieuwd met natuurlijk spelen objecten.

Toelichting baten

Bosbeheer (€ 146.000 N)

De gemeente heeft in 2024 subsidie ontvangen voor de afkoop van pachtovereenkomsten en het aanleggen van bos op de Molenstraat. In deze subsidie is een onderverdeling gemaakt tussen de subsidiabele kosten voor de pachtontbinding en

de bosaanleg. De pachtontbinding is lager uitgevallen dan op basis van de subsidiebeschikking hiervoor is verstrekt. Daarom is het vooralsnog de verwachting dat deze terugbetaald moet worden, tenzij de Provincie toestaat de middelen anders in te zetten. Derhalve is een lager bedrag als inkomst opgenomen in de exploitatie.

Gemeentelijk beleid

- Uitwerkingsplan BERgeijk – ACTIVE 2018 – 2022
- Algemene Subsidieverordening (2018)
- Welzijnssubsidiebeleid 2019 – 2022
- Subsidiejaarprogramma 2024
- Accommodatiebeleid (2005)
- Visiedocument gemeenschapshuizen (2022)
- Beleidsplan BORA IV Focus op meerwaarde (2024/2027)
- Erfgoedverordening gemeente Bergeijk (2016)

- Beleidsnota archeologische monumenten (2011)
- Beleidskader Maatschappelijke ondersteuning 2019 – 2022
- Kadernota cultuurhistorie (2009)
- Beleidskader kunst en cultuur (2022-2025)
- Beleidskader samenhang sociaal domein 2015-2019 (2014)
- Beleidskader bewegen, ontmoeten en spelen 2020-2030

Beleidsindicatoren

Naam Indicator	Eenheid	Bron	Peiljaar	< 25.000	Bergeijk
Niet-sporters	%	Gezondheidsenquête (CBS, RIVM)	2022	47,9%	45,8%



Taakveld 6

Sociaal Domein

Portefeuillehouders

Wethouder M. van Dalen

Wethouder L. Wijnen

Taakveld 6: Sociaal domein

Wat wilden wij bereiken en wat hebben wij hiervoor gedaan?

Een positief opvoed- en opgroei-klimaat waarin jeugdigen zich optimaal kunnen ontwikkelen tot verantwoordelijke en zelfstandige inwoners, die actief deelnemen in de samenleving en zowel sociaal als economisch zelfredzaam zijn

Om dit te bereiken, dient in de basis geïnvesteerd te worden. Gemeente Bergeijk biedt een rijk programma aan binnen BERgeijk ACTIVE en initiatieven worden voor en door jongeren ondersteund door de jeugdcoach. Daar waar opvoeden en opgroeien niet vanzelf gaat, wordt ondersteuning geboden vanuit CJG+ De Kempen, de uitvoeringsorganisatie voor jeugdhulp. Indien nodig, kan specialistische hulp worden ingezet. In 2024 zijn wij gestart met het opstellen van het nieuwe Meerjaren Beleidskader Jeugdhulp in De Kempen. Hierin krijgen de thema's uit de Hervormingsagenda Jeugd en het Toekomstscenario Kind en Gezinsbescherming een plek.

De gemeente faciliteert en ondersteunt vrijwilligers en mantelzorgers

De gemeente is een hechte gemeente waar binnen de dorpskernen veel inwoners zich actief inzetten voor een ander, hun buurt of voor de gemeenschap. De gemeente waardeert de inzet van deze groep mantelzorgers en vrijwilligers enorm en ondersteunt vrijwilligers zo goed mogelijk door onder andere open te staan voor nieuwe initiatieven. Daarnaast worden mantelzorgers ondersteund door het proactief aanbieden van informatie en advies, trainingen, bijeenkomsten en het faciliteren van mantelzorgondersteuning. Als blijk van waardering wordt één (1) keer per jaar iets extra's georganiseerd voor alle mantelzorgers in de gemeente.

Mensen die ondersteuning nodig hebben, worden daarbij geholpen. Daarmee wordt de eigen kracht van mensen en hun omgeving versterkt, waarbij sprake is van een goede balans tussen vrijwillige en professionele ondersteuning

De eigen kracht van inwoners en de sociale infrastructuur binnen de kernen vormen het uitgangspunt voor ondersteuning. Er wordt altijd eerst gekeken naar wat men zelf kan of wat de omgeving kan doen voordat professionele ondersteuning wordt ingezet. Inwoners kunnen dan samen met hun omgeving en de geboden ondersteuning een adequate oplossing vinden voor hun hulpvraag.

Hiervoor wordt ingezet op een goede samenwerking met en tussen de maatschappelijke organisaties in het voorliggend veld (onder andere door Platform Informele zorg), het verbeteren van de positionering van de dorpsondersteuners en met Zorgloket Bergeijk.

Een voorbeeld hiervan is de dagbesteding van Meer Riethoven. Meer Riethoven wil graag zoveel mogelijk zorg in eigen dorp realiseren, waardoor het aantal deelnemers van de dagbesteding gegroeid is en er door de corporatie een tweede zorgprofessional ingezet wordt. In de zomer van 2024 heeft de gemeenteraad € 32.000 extra budget daarom beschikbaar gesteld voor de dagbesteding.

Verbeterde Toegang Sociaal Domein

Radar Advies heeft onderzoek verricht naar het verbeteren van de toegang tot het sociaal domein. Het onderzoek heeft veel informatie opgeleverd over de wijze waarop de toegang momenteel is georganiseerd en welke bouwstenen er zijn tot verbetering van deze toegang. Onlangs is in december jl. besloten om het lokale scenario uit te werken naar een inrichtingsplan. De raad heeft hiervoor € 31.000 beschikbaar gesteld.

De gemeente biedt aanvullende en intensieve ondersteuning aan inwoners die dit nodig hebben. Hierbij wordt de hulp aan gezinnen en/of zorgvragers met meerdere problemen gecoördineerd en geregisseerd

Bij sommige inwoners is er sprake van problematiek op meerdere gebieden. Tegelijkertijd is sprake van een complex georganiseerd zorg- en welzijnslandschap. Inwoners werden, samen met onze partners, begeleid naar de best passende zorg. Daarnaast is er (ook niet-vrijwillige) ondersteuning door een Wijk GGz-er voor inwoners met onbegrepen en verward gedrag. Dit heeft voor de gemeente geleid tot 34 aanvragen tot en met oktober 2024. Daarnaast kunnen melders met zorgen over een andere inwoner terecht bij het meldpunt Zorgwekkend Gedrag en WVGZ van de GGD. In 2024 zijn er 20 meldingen, hoofdzakelijk door politie, binnengekomen bij het meldpunt, wat in geen enkel geval heeft geleid tot een start van verkennend onderzoek in het kader van de WVGZ. Deze meldingen worden vaak doorgezet naar de Wijk GGz waardoor er dus dubbelingen in deze cijfers zijn.

Toekomstverkenning KempenPlus

Participatiebedrijf KempenPlus ondersteunt en begeleidt inwoners met een afstand tot de arbeidsmarkt, waar nodig met een (tijdelijke) inkomensvoorziening en/of met begeleiding richting werk. Door diverse landelijke, regionale en lokale ontwikkelingen dient het arrangement van KempenPlus, zoals bij de oprichting is vastgesteld, geactualiseerd te worden. Het gaat dan onder meer om een afnemende sociale werkvoorziening populatie, de focus op het begeleiden van inwoners naar zo regulier mogelijk werk en het werken met loonkostensubsidies. Ook spelen er actuele landelijke ontwikkelingen in het kader van de herziening van de Participatiewet. In 2024 is Berenschot gestart met een vervolgonderzoek naar de toekomstverkenning van KempenPlus. De raad is begin 2025 geïnformeerd over de uitkomst en zal betrokken worden bij het vervolgproces.

Basisbaan

Een basisbaan beoogt duurzaam en betaald werk voor inwoners in de bijstand, waarvan is gebleken dat de reguliere arbeidsmarkt over een langere periode hen geen kansen biedt. In 2024 is de start gemaakt met een verkenning naar de verschillende mogelijkheden van de basisbaan en initiatieven in andere gemeenten. In 2025 wordt onderzocht of én op welke manier een basisbaan passend is voor Bergeijk.

Thema armoede en geldzorgen: Versteving samenwerkingen

Door de energiecrisis en hoge inflatie staat armoede meer dan ooit in de schijnwerpers. Ook in 2024 werd daarom ingezet op het verstevigen van de samenwerking tussen de verschillende partijen die zich inzetten voor dit thema en inwoners met geldzorgen ondersteunen. In 2024 is een nieuwe kadernota Geldzorgen opgesteld. Een belangrijke richting die hierin is vastgelegd betreft het inzetten op preventie en vroegsignalering.

Wat heeft het gekost?

	Taakveld 6. Sociaal Domein	Rekening 2023	Begroting 2024 Primitief	Begroting 2024 na wijziging	Werkelijk 2024
	<i>Bedragen in € 1.000</i>				
a	Lasten	20.304	19.940	22.778	23.883
b	Baten	3.131	2.693	5.602	5.402
c	Saldo taakveld excl mutaties reserves	-17.173	-17.248	-17.175	-18.481
d	Mutaties reserves storting	9	0	454	719
e	Mutaties reserves onttrekking	108	22	-242	247
f	Saldo taakveld	-17.074	-17.226	-17.872	-18.953

Toelichting lasten

Jeugdhulp (€395.000 N)

Op basis van de beschikbare gegevens en ontwikkelingen is in 2024 een zo realistisch mogelijk beeld van de begroting geschetst. Echter is in het 2^e halfjaar meer uitgegeven dan vooraf ingeschat waardoor sprake is van een overschrijding. Naast een tariefswijziging wordt deze veroorzaakt door een toename van het aantal individuele cliënten en een langere behandelduur op zowel het product begeleiding als het product behandeling. Mogelijke oorzaken hiervoor liggen in de algemene landelijk trend van het zwaarder worden van de hulpvraag, gekoppeld aan het gegeven dat de bijbehorende problematiek zich op steeds jongere leeftijd voordoet.

Wmo (€393.000 N)

In het tweede half jaar zijn meer duurdere voorzieningen verstrekt dan eerder in 2024, zoals incidentele woonvoorzieningen (o.a. trapliften, aan-verbouw) en vervoersvoorzieningen (o.a. scootmobielen). Als de lasten per maand worden

afgezet tegen de gemiddeldes per maand is te zien dat de lasten over het algemeen in de laatste maanden 2024 boven het gemiddelde ligt.

Daarnaast zien we een stijging in het aantal gedeclareerde uren door zorgaanbieders binnen de begeleiding en de dagbesteding.. Dit wordt o.a. toegeschreven aan zwaardere en complexere hulpvragen.

Spreidingswet (€ 65.000 N, Dekking reserve opvang € 65.000 V)

In 2024 hebben we voorbereidingskosten gemaakt voor mogelijke opvang van vluchtelingen. De kosten van dit proces zijn tussentijds niet meegenomen in de verantwoording, maar worden conform afspraak gedekt uit de reserve opvang.

Gemeentelijke Opvang Oekraïne (€186.700 N, onttrekking reserve €186.700 V)

Bij de slotwijziging 2024 is een berekening gemaakt om de raming van de kosten voor de Gemeentelijke Opvang Oekraïne bij te stellen. Per

abuis zijn niet alle kosten meegenomen; waardoor er een nadelig effect van €186.700 is. Conform afspraak is dit bedrag onttrokken aan de hiervoor bestemde reserve.

Verbonden partijen (zie paragraaf verbonden partijen)

- Gemeenschappelijke Regeling KempenPlus

Gemeentelijk beleid

- Meerjaren Beleidskader Jeugdhulp in de Kempen (2020-2024)
- Kadernota Geldzorgen 2024.
- Verordening Kwijtschelding Gemeentelijke Belastingen Bergeijk 2023
- Beleidskader Maatschappelijke ondersteuning 2019-2022 (2019)
- Beleidsregels Schuldhulpverlening 2021

- Beleidsregels Maatschappelijke ondersteuning 2024 (2024)
- Beleidskader samenhang sociaal domein 2015-2018 (2014)
- Verordening Jeugdhulp gemeente Bergeijk (2022)
- Verordening Maatschappelijke ondersteuning 2024 (2024)
- Re-integratieverordening Participatiewet IOAW IOAZ (2023)
- Verordening Participatiewet (2015)

Beleidsindicatoren

Naam Indicator	Eenheid	Bron	Peiljaar	< 25.000	Bergeijk
Banen	Aantal per 1.000 inwoners in de leeftijd 15 – 64 jaar	LISA	2023	708,1	729,7
Jongeren met een delict voor de rechter	% 12 t/m 21 jarigen	Verwey Jonker Instituut – Kinderen in Tel	2022	1,0%	1,0%
Kinderen in uitkeringsgezin	% kinderen tot 18 jaar	Verwey Jonker Instituut – Kinderen in Tel	2023	3,0%	3,0%
Netto arbeidsparticipatie	% netto arbeidsparticipatie	CBS	2023	73,7%	74,4%
Werkloze jongeren	% 16 t/m 22 jarigen	Verwey Jonker Instituut – Kinderen in Tel	2023	1,0%	1,0%
Personen met een bijstandsuitkering	Aantal per 10.000 inwoners	CBS	2024	176,0	100,6
Lopende re-integratievoorzieningen	Aantal per 10.000 inwoners van 15 – 64 jaar	CBS	2023	146,7	134,4
Jongeren met jeugdhulp	% van alle jongeren tot 18 jaar	CBS	2023	12,9%	11,0%
Jongeren met jeugdbescherming	% van alle jongeren tot 18 jaar	CBS	2023	0,9%	0,5%
Jongeren met jeugdreclassering	% van alle jongeren van 12 tot 23 jaar	CBS	2023	0,3%	n.b.
Cliënten met een maatwerkarrangement WMO	Aantal per 10.000 inwoners	GMSD	2024	607	570



Portefeuillehouders

Wethouder M. van Dalen

Wethouder M. Kuijken

Wethouder L. Wijnen

Taakveld 7

Volksgezondheid en milieu

Taakveld 7: Volksgezondheid en milieu

Wat wilden wij bereiken en wat hebben wij hiervoor gedaan?

Gemeente Bergeijk zet zich in voor de gezondheid van haar inwoners waarbij preventie, gezondheidsbescherming, het verminderen van gezondheidsverschillen en een interactieve en integrale aanpak centraal staan.

Gezondheidsbeleid

Op basis van de Wet publieke gezondheid (verder: 'Wpg') stelt de raad iedere vier (4) jaar een Nota Gemeentelijk Gezondheidsbeleid vast. In 2021 is het Lokaal Gezondheidsbeleid 2021-2025 door de raad vastgesteld. Hierin wordt het, voor gemeenten verplichte, preventieve gezondheidsbeleid uitgewerkt voor de gemeente. Het Lokaal Gezondheidsbeleid vormt de kapstok waaraan verschillende activiteiten op het gebied van preventie worden opgehangen. Deze richten zich op diverse doelgroepen, waarbij verschillende (lokale) samenwerkingspartners betrokken zijn. De belangrijkste lopende projecten op het gebied van preventie & gezondheid zijn:

Gezond en Actief Leven Akkoord – Integraal Zorg Akkoord

Het Kempisch Preventieakkoord is geïntegreerd in het plan van aanpak voor de Brede SPUK-regeling. De Brede SPUK-regeling is voor alle gemeenten in werking gesteld om diverse afspraken uit het Hoofdlijnen Sportakkoord II, het Gezond en Actief Leven Akkoord (verder: 'GALA') en het Preventieakkoord te kunnen uitvoeren.

Ketenaanpakken

In 2024 is in gezamenlijkheid met benodigde partners voorbereidend werk verricht om de vijf (5) ketenaanpakken, te weten Welzijn op recept, Gecombineerde Leefstijl Interventie, Kind naar Gezond Gewicht, Valpreventie en Kansrijke start, vorm te geven. Door zowel regionaal (21 regiogemeenten) als subregionaal (Kempisch) zoveel mogelijk in samenwerking te organiseren dragen wij samen zorg voor een regionale preventie infrastructuur.

#Kempenbranie

#Kempenbranie is een project dat zich op weerbaarheid en kwetsbaarheid van onze jongeren richt. De gemeente blijft hierin investeren om zo samen met onze partners, zoals de GGD, bijvoorbeeld het normaliseren van drugsgebruik tegen te gaan. Zo draagt het programma 'Join Us' als onderdeel van #Kempenbranie bijvoorbeeld bij aan het welbevinden van jongeren van 12-25 jaar door eenzaamheid aan te pakken.

Regioproject 'Skip die trip' (verder: 'SKIP')

Het regioproject 'SKIP' beoogt op basis van feitelijke cijfers drugsgebruik onder jongvolwassenen te de-normaliseren. Inmiddels zijn er diverse interventies gelanceerd, zoals de leidraad Drugs & Evenementen en een communicatiecampagne festivalpubliek. Eind 2024 is de onderzoeksmonitor opnieuw in de regio afgenomen onder jongeren en jongvolwassenen. De resultaten hiervan worden medio 2025 verwacht.

Hiernaast hebben wij inzet gepleegd op een aantal projecten zoals 'Eén tegen eenzaamheid', 'Kansrijke start', 'Centerering Pregnancy' en 'Nu Niet Zwanger'.

Verbetering van het milieu en een schone, veilige en gezonde leefomgeving

Regionaal Meetnet – Luchtkwaliteit & Geluid

Samen met een groot aantal gemeenten uit Zuid-Oost Brabant is de gemeente aangesloten bij het Regionaal Meetnet Luchtkwaliteit. Met het Regionaal Meetnet wordt in onze regio in eerste instantie gestart met het meten van de luchtkwaliteit. Het Regionaal Meetnet heeft als doel opgedane kennis uiteindelijk in te zetten voor het opstellen van beleid voor een gezondere samenleving. Voor het Regionaal Meetnet Luchtkwaliteit meten circa 50 kasten 'real-time' onder andere stikstofdioxide en fijnstof. De focus ligt hierbij op het stedelijk gebied, het gebied rond de luchthaven en ook het buitengebied van de regio. In de gemeente is één (1) meetkast aan de Dorpsstraat in Riethoven geplaatst. Via de website van het RIVM¹ worden alle data gepubliceerd. Door middel van nieuwsbrieven wordt de gemeente door de Omgevingsdienst Zuid-Oost Brabant geïnformeerd over de laatste ontwikkelingen op het gebied van luchtkwaliteit en geluidsniveaus in de leefomgeving van Zuidoost-Brabant. In 2024 heeft het Regionaal Meetnet bijgedragen aan projecten en campagnes om de metingen uit te breiden en bewustzijn en burgerparticipatie te genereren. Daarnaast is vanuit de samenwerking van het Regionaal Meetnet ondersteuning aan gemeenten aangeboden voor beleidsvorming met betrekking tot het verbeteren van de luchtkwaliteit. Het Regionaal Meetnet is niet verder uitgebreid met meetmethodes voor geluidsoverlast.

¹ <https://samenmeten.rivm.nl>

Geluidsoverlast vliegtuigen Eindhoven Airport – Klankbordgroep Riethoven/Walik

Inwoners van de gemeente, met name uit Riethoven en Walik, hebben zich gemeld betreffende de geluidsoverlast van vertrekkend- en aankomend vliegverkeer vanuit Eindhoven Airport. Er is een klankbordgroep opgericht met deze inwoners, waarmee wij regelmatig de stand van zaken en overige zorgen bespreken. De gemeente wordt in het Luchthaven Eindhoven Overleg vertegenwoordigd door de gemeente Eersel en blijft op de hoogte via de ambtelijke ondersteuning.

Transitie duurzame veehouderij

Emissiearme stallen moeten leiden tot minder stikstofuitstoot. Uit uitspraken van de Raad van State en onderzoeksrapporten volgt dat onzeker is of emissiearme stallen doen wat zij beloven. Er is veel onduidelijkheid omtrent dit onderwerp, hetgeen invloed heeft op de vergunningverlening aan agrarische bedrijven.

Stikstofplannen Rijksoverheid

Om stikstofreductie te realiseren wordt door de Rijksoverheid ook gekeken naar bedrijfsbeëindiging. Binnen de gemeente overwegen acht (8) agrariërs om deel te nemen aan de landelijke beëindigingsregeling veehouderij (LBV-regeling). De gemeente heeft een rol bij het ruimtelijk vastleggen van het wijzigen van activiteiten.

In Brabant wordt met de groenblauwe GGA in en bij natuurgebieden gezocht naar slimme combinaties van oplossingen voor sterkere natuur, voldoende water met een betere kwaliteit, een goede bodem en de toekomst van de landbouw. Wij streven hierbij naar een integrale aanpak. Binnen de gemeente zijn dit de GGA Grenscorridor en GGA Kempenland-West. Een belangrijke ontwikkeling is de uitspraak van de Raad van State van december 2024 (<https://www.raadvanstate.nl/actueel/nieuws/dece-ber/rechtspraak-over-intern-salderen-wijzigt/>) waardoor het niet meer (zonder meer) mogelijk is om intern te salderen. De gevolgen hiervan voor agrarische bedrijven en de ontwikkeling van woningbouw en bedrijventerreinen worden in beeld gebracht.

Geluidsanering woningen gemeente Bergeijk

Doel van het geluidsaneringsproject is gevelmaatregelen te treffen om overlast van verkeersgeluiden in woningen tegen te gaan. De ODZOB voert dit project voor de gemeente uit. De advieskosten van de ODZOB worden uit ontvangen subsidie betaald. Vanwege de grootte van het project is het opgeknipt in drie (3) deelprojecten. Voor het eerste deelproject is het saneringsprogramma gereed. Woningen die in aanmerking komen voor eventuele geluidwerende

gevelmaatregelen zijn uitgenodigd om deel te nemen aan dit project. De deelnemers hebben in 2024 een aanbod ontvangen voor geluidwerende gevelmaatregelen en zijn door de ODZOB bezocht voor een woninginventarisatie. Contracten zijn opgesteld en na ondertekening zullen de uitvoeringswerkzaamheden aan de woningen in Q2 van 2025 starten. De uitvoeringskosten zijn volledig gesubsidieerd, tenzij er sprake is van achterstallig onderhoud aan de woning. Dit deelproject is naar verwachting eind 2025 afgerond. De gemeente zal aan dit project geen financiële bijdrage leveren.

Grondstoffen

Afval

De Kempengemeenten streven naar een circulaire economie met een hoog serviceniveau tegen zo laag mogelijke kosten. Voor een uitgebreide toelichting verwijzen wij naar de paragraaf Klimaat en duurzaamheid.

Mobiel Scheidingsstation

In 2021 hebben De Kempengemeenten een pilot met het mobiel scheidingsstation uitgevoerd. Vanaf juni 2024 is een volledig elektrisch mobiel scheidingsstation in alle Kempengemeenten ingezet. De inwoners van Bergeijk, Luyksgestel, Riethoven en Westerhoven wordt één (1) keer in de vier (4) weken de mogelijkheid geboden om de grondstoffen die uit de huishoudens vrijkomen aan te bieden bij het mobiel scheidingsstation. Voor de inwoners op de Weebosch en 't Loo is dit één (1) keer in de acht (8) weken.

Zwerfafval

In 2024 waren er 116 volwassen vrijwilligers en 44 kinderen actief als ZAP-per (ZwerfAfvalPakker). De Landelijke Opschoondag in maart is een terugkerende actie die door de gemeente wordt georganiseerd. Er hebben 155 volwassenen en 19 kinderen aan meegedaan. Om de ZAP-pers te bedanken voor hun inzet is in juni een feestelijke bijeenkomst georganiseerd. Alle ZAP-pers hebben een presentje ontvangen voor hun inzet. Zes (6) scholen hebben gebruik gemaakt van gastlessen zwerfafval. Daarvoor hebben ook zij een vergoeding ontvangen.

*Programmaplan duurzaamheid en klimaat
(inclusief uitvoeringsprogramma)
BERgeijkENERGY*

Tweejaarlijks stellen wij de raad een uitvoeringsprogramma BERgeijkENERGY voor, waarin onze ambitie op het gebied van energietransitie vertaald is in concrete projecten op het gebied van energiebesparing en

opwekking duurzame energie. Ook kijken wij dan terug op de resultaten uit het voorgaande jaar. In december 2024 werd de evaluatie en het Uitvoeringsprogramma 2025-2026 BERgeijkENERGY aan de raad voorgelegd. Voor het totale overzicht van de resultaten in 2024 verwijzen wij naar de paragraaf Klimaat en duurzaamheid.

Wat heeft het gekost?

	Taakveld 7. Volksgezondheid en milieu	Rekening 2023	Begroting 2024 Primitief	Begroting 2024 na wijziging	Werkelijk 2024
	<i>Bedragen in € 1.000</i>				
a	Lasten	5.663	5.699	7.599	5.985
b	Baten	3.897	4.537	5.911	4.487
c	Saldo taakveld excl mutaties reserves	-1.766	-1.162	-1.689	-1.499
d	Mutaties reserves storting	448	0	440	440
e	Mutaties reserves onttrekking	537	440	496	319
f	Saldo taakveld	-1.677	-722	-1.632	-1.620

Toelichting lasten

Riolering (€ 44.000 N)

Wegens hogere energieprijzen zijn deze kosten met € 35.000 overschreden, daarnaast zijn door het natte jaar de storingskosten van de rioleringen € 9.000 hoger uitgevallen.

Milieubeheer (€ 53.800 V)

In het Werkprogramma 2024 ODZOB zijn de verwachte werkzaamheden van de ODZOB opgenomen. De ODZOB heeft op het gebied van bodemtaken, sloop en asbest en milieu agrarisch minder taken uitgevoerd. Dit heeft geresulteerd in een voordeel van € 110.500.

In de Begroting 2024 is rekening gehouden met legesinkomsten met betrekking tot milieu van € 50.000. Er is echter in 2024 geen milieuvergunning aangevraagd die ook in 2024 is verleend. Hierdoor zijn er geen legesinkomsten ontvangen. Dit heeft geresulteerd in een tekort van € 50.000.

In totaal (met alle overige onderdelen binnen deze begrotingspost) is er sprake van een voordeel van € 53.800.

Isolerende maatregelen omtrent geluid (€ 44.000 V)

Wegens het in de exploitatie brengen van ontvangen gelden uit het verleden (correctie) is er op dit budget een voordeel van € 44.000.

Lokale aanpak isolatie (€ 690.000 V, € 690.000 N)

De gemeente heeft een subsidie ontvangen in het kader van de Lokale aanpak isolatie. Deze subsidie wordt als inkomst geraamd en tevens worden uitgaven opgenomen voor de Lokale aanpak isolatie in de begroting. De regeling betreft een SISA regeling, waarbij niet bestede middelen terugbetaald moeten worden na afloop van de regeling. Tegenover deze lagere uitgaven staan ook de lagere inkomsten.

Capaciteit decentrale overheden voor klimaat- en energiebeleid (CDOKE) middelen (€ 505.000 V, € 505.000 N)

De gemeente heeft een subsidie ontvangen in het kader van de CDOKE middelen. Deze subsidie wordt als inkomst geraamd en tevens worden uitgaven opgenomen voor de CDOKE in de begroting. De regeling betreft een SISA regeling, waarbij niet bestede middelen terugbetaald moeten worden na afloop van de regeling. Tegenover deze lagere uitgaven staan ook de lagere inkomsten.

Toelichting baten

Riolering – Aansluitrechten (€ 21.000 V)

Er zijn meer nieuwe huisaansluitingen aangevraagd dan vooraf begroot, daartegenover staan ook de uitgaves voor aanleg.

Verbonden partijen

- GGD
- ODZOB

Gemeentelijk beleid

- Milieuvisie Bergeijk 2020-2029 (2019)
- Programmaplan BEergeijkENERGY (2018)
- Kadernota Grondstoffen (2019)
- Verbreed GRP Bergeijk 2020-2024

- Strategienota: van afval naar grondstof in 2020 (2013)
- Uitvoeringsprogramma Van afval naar grondstof in 2020 (2015)
- Lokaal gezondheidsbeleid 2021-2025 (2021)
- Bodemkwaliteitskaart 2022-2027
- Nota bodembeheer 2022-2032
- Klimaatadaptatiestrategie en uitvoeringsagenda gemeente Bergeijk (2021)

Beleidsindicatoren

Naam Indicator	Eenheid	Bron	Peiljaar	< 25.000	Bergeijk
Omvang huishoudelijk restafval	Kg/inwoner	CBS	2023	103	45
Hernieuwbare elektriciteit	%	RWS	2022	n.b.	33,4%



Portefeuillehouders

Taakveld 8

Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing

Wethouder M. Kuijken

Wethouder L. Wijnen

Taakveld 8: Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing

Wat wilden wij bereiken en wat hebben wij hiervoor gedaan?

Voorzien in de woonbehoefte van specifieke doelgroepen starters, senioren en zorgbehoevenden en arbeidsmigranten, onder andere door realisatie van voldoende woningen.

In GemeenteBergeijk staatsamen met de regio aan de vooravond om invulling te geven aan een duurzame schaa sprong. De werkgelegenheid groeit, waardoor een stijgende behoefte ontstaat aan nog meer woningen en voorzieningen en tevens neemt ook de druk op het mobiliteitsnetwerk toe.

Daarom heeft de raad in 2023 een bestuursopdracht gegeven om, samen met De Kempengemeenten een ontwikkelstrategie op te stellen. Met de nieuwe ontwikkelstrategie wordt

een ruimtelijke verkenning gemaakt van de gevolgen van de schaa sprong voor De Kempen, met aandacht voor brede welvaart, dus ook sociaal-maatschappelijke en ecologische consequenties. In december 2024 is de Ontwikkelstrategie door de raad vastgesteld.

In de ontwikkelstrategie is voor de Kempengemeenten een woningbouwopgave opgenomen van maximaal 13.000 woningen in de periode tot 2040. Voor Bergeijk is de opgave maximaal 3000 woningen. Hiervan zien er 1750 op de autonome ontwikkeling (minimale ambitie) en zijn 1250 woningen specifiek bedoeld voor de opvang van de schaa sprong. De ontwikkelstrategie legt de nadruk van de woningbouwontwikkeling voor de schaa sprong op de grote kernen en op de kleine kernen nabij het stedelijk gebied. Voor de gemeente betekent dit een accent op de kernen Bergeijk 't Hof en Riethoven. Bovenstaande betekent ook dat de opgave vanuit de Omgevingsvisie van ca 100 woningen per jaar, wordt verdubbeld naar een opgave van ca 200 woningen per jaar.

Strategiekaart De Kempen



In de Omgevingsvisie is al aangegeven dat het niet mogelijk is om alleen met inbreidingslocaties in deze fors toegenomen woonbehoefte te voorzien. Daarom is in de Omgevingsvisie de opdracht opgenomen om de mogelijkheden voor woningbouw aan de randen van de kernen te onderzoeken. De verkenning en de daarop gebaseerde beleidskeuzes zijn in april 2025 aan

de raad ter vaststelling aangeboden. Op basis van deze verkenning is er ook voor gekozen om begin 2025 op de belangrijkste ontwikkellocatie aan de Enderakkers het voorkeursrecht te vestigen.

Tegelijkertijd is in 2024 doorgewerkt aan diverse woningbouwlocaties. Hieronder worden enkele concrete voorbeelden genoemd:

Woningbouwinitiatieven

In 2024 is het plan 'Hooge Berkt II' ('t Hof, 220 woningen) bouwrijp gemaakt en is de ontwikkelaar met de verkoop gestart. De verkoop verliep voorspoedig: inmiddels zijn alle fases al verkocht en zijn de woningen in aanbouw. Het plan 'Kleine Kept' ('t Hof, 44 woningen) is eind 2023 vastgesteld en in 2024 onherroepelijk geworden. De ontwikkelaar is gestart met het bouwrijpmaken en de verkoop van de woningen. Nagenoeg alle woningen zijn verkocht. De sociale huurwoningen ten behoeve van de huisvesting van autistische jongeren, worden door Woningbelang gerealiseerd. Voor 'Loo'se tuinen 2e fase' ('t Loo, 13 woningen) is het bestemmingsplan in 2023 vastgesteld. Tegen het plan is beroep ingesteld in afwachting van de behandeling bij de Raad van State. Daarnaast is een verzoek om een voorlopige voorziening ingediend. De zitting hiervoor heeft in februari 2024 plaatsgevonden. Deze zitting heeft aanleiding gegeven tot het voorbereiden van een



Microwoningen

Daarnaast is ook een aantal nieuwe plannen vastgesteld. Het plan 'Kapedries 3' (Weebosch, 60 woningen) is vastgesteld en wordt ontwikkeld met het bouwclaimmodel. Hoewel er beroep tegen het plan is ingesteld en de zitting bij de Raad van State wordt afgewacht, is al wel gestart met de voorbereiding van het bouwrijpmaken en wordt momenteel het archeologisch onderzoek uitgevoerd.

Ook 'Westerhoven Noord' (Westerhoven, 70 woningen) is een plan met een actieve grondpolitiek. Het plan is in 2024 vastgesteld en onherroepelijk geworden. Op verzoek van de raad is nader overleg gevoerd met voetbalvereniging ZSC over een oplossing voor het verlies van één (1) voetbalveld. Inmiddels is gekozen voor de aanleg van een kunstgrasveld. In februari 2025 heeft de raad hiermee ingestemd. Het archeologisch onderzoek is voorbereid en aanbesteed en wordt in het voorjaar 2025 uitgevoerd. Daarna zal het plan bouwrijp worden

ambtshalve herstelbesluit. Dit herstelbesluit zal in 2025 aan de raad worden voorgelegd.

Nadat door de uitspraak van de Raad van State het plan 'Achter de Sleutel' (Riethoven, 44 woningen) onherroepelijk is geworden, is de ontwikkelaar gestart met het bouwrijpmaken van het plan en de verkoop van de woningen. Ook in dit plan waren de woningen snel verkocht. De woningen zijn in aanbouw.

In 2024 zijn in 'Terlo (15) en 'Bernardus' (1) kavels ten behoeve van vrijstaande woningen verkocht. Op Terlo is nog één kavel beschikbaar. In Terlo is ook de bouw gestart van het project Gastenhuis met 21 zorgappartementen voor mensen met dementie.

Een bijzonder project in 2024 was de bouw van 19 microwoningen op de locaties Terlo, Bernardus en Tiliaans. Deze goedkope woningen voor met name starters waren snel verkocht en voorzien duidelijk in een behoefte. Tenslotte is in 2024 het project 'Hof Noord' ('t Hof, 30 sociale huurappartementen) afgerond.



Hooge Berkt II

gemaakt. De uitgifte van de kavels wordt voorbereid.

Het plan 'Meerendreef' (Luyksgestel, 20 woningen) is vastgesteld en onherroepelijk geworden. De ontwikkelaar is bezig met de verdere uitvoering.

Ditzelfde geldt voor het plan 'Park Looburgh' ('t Loo, 40 woningen). Ook hier is de ontwikkelaar gestart met de verkoop en de verdere uitvoering. Een bijzonder aandachtspunt in dit plan is de waterproblematiek. Bij de vaststelling van dit plan heeft de raad daarom opdracht gegeven hier nader onderzoek naar te doen.

Tenslotte zijn er ook enkele kleinere plannen vastgesteld: 'Dorpsplein' (Riethoven, 11 woningen) en 'Stökskesweg-Beisterveldenweg' ('t Hof, 11 woningen). Tegen dit laatste plan is beroep ingesteld.

Voor het initiatief om op de locatie hoek Loo-Stökskesweg voor de huisvesting van arbeidsmigranten werd het bestemmingsplan

vastgesteld. Dit bestemmingsplan is onherroepelijk geworden.

Tenslotte is een start gemaakt met een aantal nieuwe plannen. Het gaat dan onder andere om de woningbouwontwikkelingen aan de Molenstraat en de Schoolstraat Noord in Riethoven. Met de grondeigenaren en de ontwikkelaar heeft overleg plaatsgevonden. Voor de locatie Molenstraat is inmiddels op hoofdlijnen overeenstemming bereikt over een bouwclaimovereenkomst. Voor de locatie Schoolstraat Noord is dat helaas nog niet gelukt. Op verzoek van de raad is voor de locatie van het fietscrossterrein en het aansluitende gebied ten noorden van de wijk Tiliaans een discussienota opgesteld. Hierin worden verschillende mogelijkheden voor het verplaatsen c.q. het verbeteren van de fietscrossbaan in combinatie met woningbouw inzichtelijk gemaakt. De

discussienota wordt in het voorjaar 2025 in de raad behandeld.

Kempische visie op wonen 2024-2028

In 2024 is de Kempische Woonvisie 2019-2023 geactualiseerd. Hiervoor is met stakeholders en raden van de vier (4) Kempengemeenten Bergeijk, Bladel, Eersel en Reusel-De Mierden overleg gevoerd en input opgehaald. In 2023 is ook een Kempische Woonzorgvisie vastgesteld. Deze is tot stand gekomen door inbreng van een groot aantal lokale partners uit het zorgdomein. In 2024 is de nieuwe Kempische woonvisie vastgesteld met daarbij een uitvoeringsprogramma voor woonvisie en woonzorgvisie. In de komende periode zal hier uitvoering gegeven worden aan dit uitvoeringsprogramma. Er wordt met name ingezet op 2/3 betaalbaar bouwen en 30% sociale huur.

Woningbouwproductie, bouwen voor doelgroepen

Het afgelopen jaar zijn de woningprijzen nog steeds verder gestegen en is er nog steeds een aanhoudende vraag naar woningen. Dit geldt vooral voor de woningmarkt in de stedelijke gebieden maar ook nadrukkelijk in de landelijke gebieden worden woningen nog steeds snel verkocht. Volgens onze eigen planning zouden er in 2024 circa 100 woningen gerealiseerd moeten worden, waarbij aangetekend wordt dat de

marktsituatie (verkoop, wanneer wordt er gestart met de bouw, bouwtijd) en het doorlopen van planologische procedures altijd sterk bepalende factoren zijn. In 2024 zijn er 103 nieuwe woningen gereed gemeld. Na aftrek van het aantal gesloopte/ onttrokken woningen en verrekening met overige toevoegingen komt de woningvoorraad hiermee op 8.430 woningen per 31 december 2024.

2024	Bergeijk (incl. 't Loo)	Luyksge stel	Riethoven	Weebosc h	Westerho ven	Totaal
Beginvoorraad (+)	4.647	1.371	1.041	393	890	8.342
Toevoegingen nieuwbouw (+)	80	1	6	1	2	90
Toevoegingen overig (+)	9			1	3	13
Onttrekkingen sloop (-)	0	0	0	0	0	-10
Onttrekkingen overig (-)	0	0	0	0	0	-5
Eindvoorraad	4.727	1.372	1.047	394	892	8.430

Tabel ontwikkeling woningvoorraad 2024

Kern	Woningen	Vrije Sector (middel)d uur	Starters koop	Starters huur	Senioren koop	Senioren huur	(Mantel) zorg	RvR
Bergeijk (incl. 't Loo)	89	30	15	30	5	0	9	0
Luyksgeest	1	0	0	0	1	0	0	0
Riethoven	6	4	0	0	1	0	1	0
Weebosch	2	1	0	0	0	0	1	0
Westerhov	5	2	0	0	0	0	3	0
totaal	103	37	15	30	7	0	14	0

Tabel realisatie woningen doelgroepen per kern 2024

Van de toegevoegde 103 nieuwe woningen zijn 66 woningen bestemd voor de doelgroepen starters, senioren en zorgbehoevenden. Het resterende deel betreft vrije sectorwoningen. De resterende woningen betreffen koopwoningen in de vrije

sector (middelduur en duur). De realisatie van deze woningen bewerkstelligt ook doorstroming in de gehele keten.

Doelgroep en	Aantal	%
Vrije sector	37	36%
Starters (koop)	15	15%
Senioren (huur/ koop)	7	7%
Sociale huur	30	29%
(Mantel)zorg	14	14%
Totaal	103	100%
Aandeel (sociale) huur		29%
Aandeel doelgroepen (starters, senioren, sociale huur, zorg)		64%
Tabel huisvesting doelgroepen 2024		

Met 64% realisatie van woningen voor de doelgroepen wordt aan het streefcijfer van 60% uit het lokaal volkshuisvestingsprogramma voldaan. In de Kempische Woonvisie wordt ook ingezet op

30% sociale huur. Met 29% gerealiseerde sociale huur in 2024 wordt hiermee nagenoeg aan de opgave voldaan.

Jaar	Taakstelling	Saldo 1-1 voorsprong (-) achterstand (+)	Realisatie	Saldo 31-12 voorsprong (+) achterstand (-)
2014	17	0	15	-2
2015	31	2	34	1
2016	47	-1	44	-2
2017	25	2	27	0
2018	26	0	18	-8
2019	14	8	22	0
2020	13	0	14	1
2021	27	-1	28	2
2022	26	-2	27	3
2023	42	-3	14	-25
2024	44	25	22	-47

Tabel taakstelling en realisatie huisvesting statushouders

In 2023 en 2024 is de taakstelling 'Huisvesting statushouders' fors gestegen ten aanzien van voorgaande jaren. Deze ontwikkeling in combinatie met het lage aantal vrijkomende passende sociale huurwoningen heeft er voor gezorgd dat de taakstelling voor 2024 niet volledig is gerealiseerd en er een achterstand is ontstaan. Op 1 januari 2024 was er een achterstand van 25 personen en op 31 december 2024 een achterstand van 47 personen. In 2024 zijn 22 personen gehuisvest: dit is vergelijkbaar met de

realisatie van de afgelopen jaren. De Provincie heeft, als toezichthouder, de gemeente gevraagd om in 2024 een plan van aanpak op te stellen hoe deze achterstand zal worden ingelopen. Hierin heeft de gemeente aangegeven de komende jaren zoveel mogelijk in te zetten op de realisatie van sociale huurwoningen in de diverse woningbouwprojecten. De Provincie heeft op basis van dit plan van aanpak de gemeente anderhalf jaar uitstel gegeven om de achterstand in te lopen.

Een goede ruimtelijke kwaliteit binnen de kernen en in het buitengebied

In het buitengebied speelt een groot aantal vraagstukken die zich vaak opstapelen. Dit betreffen: Klimaatverandering, stikstof, waterkwaliteit en -kwantiteit, transitie van de landbouw en vrijkomende agrarische gebouwen, versterking van natuur, bos en biodiversiteit en de energietransitie. Dit brengt kansen met zich mee om vraagstukken slim te combineren en in

samenhang op te pakken. De Provincie is gestart met een gebiedsgerichte aanpak (verder: 'GGA') om samen met waterschappen, terreinbeheerders, gemeenten, inwoners, (agrarische) bedrijven en andere betrokkenen meerdere vraagstukken tegelijkertijd aan te pakken. Bergeijk ligt in twee GGA-gebieden: de Grenscorridor in het oosten en Kempenland West in het westen. De gemeente neemt actief deel aan beide GGA's.

Om een goed uitgangspunt te hebben voor al deze ontwikkelingen wordt gewerkt aan een herziening bestemmingsplan buitengebied. Het ontwerp van dit plan is in het najaar 2023 ter inzage gelegd. Vaststelling wordt voorzien in het voorjaar van 2025.

Invoering Omgevingswet

Op 1 januari 2024 is de Omgevingswet in werking getreden. Het eigen maken van het nieuwe wettelijke instrumentarium brengt de nodige uitdagingen met zich mee. Daarom zijn wij in regionaal verband in contact (gebleven) met collega's van de andere Kempengemeenten. Zo kunnen wij ervaring en kennis met elkaar delen. Niet alleen met betrekking tot de inhoud, maar ook voor wat betreft interne werkprocessen. Op deze manier blijven wij stappen zetten in het implementatieproces. Desalniettemin zal de nieuwe wet gedurende de komende paar jaren leiden tot onzekerheden en vertraging. In de basis kent de Omgevingswet een aantal belangrijke instrumenten, waaronder de omgevingsvisie, het omgevingsplan en de omgevingsvergunning. Wij hebben een belangrijke stap gezet, want we zijn begonnen met het maken van de basis voor een nieuw omgevingsplan. Dit doen wij niet alleen, maar samen met een adviesbureau. Hiervoor hebben wij begin 2024 een inkoopproces opgestart, waarna een marktconsultatie heeft plaatsgevonden. Vervolgens hebben wij samen met het gekozen adviesbureau een begin gemaakt met het opstellen van een omgevingsplan voor de kern Luyksgestel.

De komende jaren, uiterlijk tot 2032, bestaat het omgevingsplan voor onze gemeente uit geldende bestemmingsplannen en een setje rijksregels (bruidsschat). Het is helaas nog niet mogelijk om met de nieuwe techniek een omgevingsplanwijziging te doen. Voor ontwikkelingen die niet passen in het tijdelijk omgevingsplan, werken wij vooral met een omgevingsvergunning voor de zogenaamde buitenplanse omgevingsplanactiviteit (verder: 'BOPA') en, indien nodig, door het tijdelijke omgevingsplan aan te passen via de zogenaamde TAM-IMRO-werkwijze.

Verder zijn er nieuwe inzichten ontstaan, waardoor de Legesverordening 2025 is aangepast conform de Omgevingswet. Verder brengt de nieuwe wet met zich mee dat een nieuw systeem voor nadeelcompensatie is ontstaan (voorheen planschade). In het kader hiervan is er een legesverordening opgesteld en gestart met de aanpassing van de gemeentelijke website en het aanvraagformulier.

Vóór de inwerkingtreding van de Omgevingswet bestond er een piek in de terinzagelegging van

ontwerpbestemmingsplannen. Initiatiefnemers wilden dat hun project nog (onder de zekerheid van) de oude wetgeving wordt uitgevoerd. Dat heeft in 2024 tot gevolg gehad dat deze ontwerpplannen ter vaststelling zijn voorbereid.

Zo zijn er in 2024 nog eenentwintig (21) bestemmingsplannen vastgesteld op grond van Wet ruimtelijke ordening (via de Invoeringswet Omgevingswet). Een aantal daarvan heeft betrekking op grotere woningbouwontwikkelingen, namelijk Woningbouw Kapelledries fase 3, Meerendreef, Westerhoven-Noord en Park Looburgh. Daarnaast zijn ook kleinere woningbouwplannen vastgesteld, te weten Dorpsplein 1, Riethoven en Stökskesweg-Beisterveldenweg, Bergeijk. Daarnaast zijn er tien (10) ruimte voor ruimte woningen mogelijk gemaakt.

Tot slot wordt door twee (2) plannen voorzien in een maatschappelijke behoefte, hebben (2) twee plannen betrekking op agrarische activiteiten en gaat het bij drie (3) locaties om bedrijfsontwikkelingen.

Aanpassing Grondbeleid en nota Kostenverhaal en Verordening nadeelcompensatie.

Vanwege de inwerkingtreding van de Omgevingswet is de actualisering van de Nota Grondbeleid enkele keren uitgesteld. Maar omdat de Omgevingswet in 2024 is ingevoerd werd de noodzaak voor actualisatie weer actueel. Er is besloten om de Nota Grondbeleid in drie (3) delen op te splitsen: de Nota Grondbeleid, de Nota

Kostenverhaal en Financiële bijdragen en de Nota Pachtbeleid. De Nota Grondbeleid en de Nota Kostenverhaal zijn begin 2025 vastgesteld. De Nota Pachtbeleid is doorgeschoven naar 2025. Ook de Planschadeverordening is in 2024 aangepast aan de Omgevingswet. In april 2024 is daartoe de Verordening Nadeelcompensatie vastgesteld.

Wat heeft het gekost?

Taakveld 8. VHROSV		Rekening 2023	Begroting 2024 Primitief	Begroting 2024 na wijziging	Werkelijk 2024
Bedragen in € 1.000					
a	Lasten	2.842	6.749	9.730	8.216
b	Baten	3.008	6.261	8.807	6.747
c	Saldo taakveld excl mutaties reserves	166	-488	-922	-1.469
d	Mutaties reserves storting	1.653	177	579	1.046
e	Mutaties reserves onttrekking	246	88	1.486	1.960
f	Saldo taakveld	-1.241	-577	-15	-556

Toelichting lasten

Volkshuisvesting (€ 193.000 V, € 193.000 N reservemutatie)

Er is in 2024 een plan van aanpak ingediend door de twee corporaties WSZ en Woningbelang. WSZ kiest bij nader inzien niet voor verduurzaming voor een aantal woningen, maar voor sloop-nieuwbouw omdat renovatie financieel niet verantwoord is. WSZ zal in 2025 een aangepaste aanvraag indienen (ter hoogte van € 193.000) die mogelijk past binnen de oorspronkelijke aanvraag uit 2024.

Anterieure overeenkomst (€ 247.000 V, € 222.000 N)

Bij plannen waar de gemeente de ontwikkeling faciliteert worden de kosten via een anterieure overeenkomst verhaald. Die kosten betreffen de plankosten en de kosten voor inrichting van het gebied, maar ook bijdragen voor de fysieke leefomgeving en het vereveningsfonds. De betaling van deze kosten is vaak gekoppeld aan het onherroepelijk worden van een omgevingsplan en/of een vergunning en daardoor niet altijd gemakkelijk te voorspellen. De grootste afwijking in 2024 wordt veroorzaakt door het in rekening brengen van een bijdrage van € 200.000 voor het bouw- en woonrijpmaken van enkele particuliere kavels in het plan Hooge Berkt II. Deze bijdrage is vervolgens doorbetaald aan de ontwikkelaar die deze werkzaamheden heeft uitgevoerd.

Toelichting baten

Omgevingsvergunningen (€ 105.000 V)

Op 1 januari 2024 is de Omgevingswet in werking getreden. Door deze wetwijziging hebben veel initiatiefnemers de bouwplannen 'naar voren gehaald' en de aanvraag voor een omgevingsvergunning ingediend in december 2023. Het betrof hier een enorm aantal aanvragen. Al deze aanvragen zijn in het eerste en tweede kwartaal van 2024 verleend. Hierdoor hebben wij de te verwachten inkomsten van de leges al een keer bijgesteld met € 500.000. In het laatste kwartaal zijn er toch nog meer omgevingsvergunningen verleend dan ingeschat. Dit heeft geresulteerd in een voordeel van € 105.000.

Grondexploitaties (€ 1.972.043 lagere lasten, € 2.354.000 lagere baten)

In de begroting worden de verwachte inkomsten en uitgaven voor de grondexploitaties geraamd. Deze worden jaarlijks geactualiseerd bij de programmabegroting en de jaarstukken. Het saldo van zowel inkomsten als uitgaven wordt naar de balans geboekt en indien nodig wordt binnen een grondexploitatie winst genomen of een verliesvoorziening gevormd. Deze worden toegevoegd of onttrokken aan de reserve algemene risico's grondexploitatie. In de begroting zijn de begrote bedragen niet bijgesteld, waardoor deze boekhoudkundige afwijking is ontstaan.

Verbonden partijen

- Metropool Regio Eindhoven (MRE)
(werkprogramma transitie landelijk gebied)
- Omgevingsdienst Zuidoost Brabant (ODZOB)

Gemeentelijk beleid

- Omgevingsvisie 2022
- Nota grondbeleid 2025
- Nota kostenverhaal en financiële bijdragen 2025

- Uitvoerings- en Handhavingsstrategie VTH 2024-2027
- Welstandsnota Gemeente Bergeijk 2016-2019
- Kempische visie op wonen 2024-2028
- Woonzorgvisie Kempengemeenten 2023
- Plan van aanpak aandachtslocaties (2016)
- Uitleg begrip maatschappelijk belang (2017)
- Handreiking Veehouderij en Gezondheid 2.0 (2018)
- Richtlijnen huisvesting arbeidsmigranten Bergeijk 2023

Beleidsindicatoren

Naam Indicator	Eenheid	Bron	Peiljaar	< 25.000	Bergeijk
Gemiddelde WOZ waarde	Duizend euro	CBS	2023	393	432
Nieuw gebouwde woningen	Aantal per 1.000 woningen	Basisregistratie adressen en gebouwen	2023	7,5	14,2
Demografische druk	%	CBS	2024	81,1%	76,2%
Gemeentelijke woonlasten eenpersoonshuishouden	In Euro's	COELO	2024	947	720
Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouden	In Euro's	COELO	2024	1037	861



Paragrafen

Paragraaf Lokale heffingen Wettelijk kader

Op grond van het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (verder:

'BBV') moeten in de paragraaf 'Lokale heffingen in ieder geval de volgende onderdelen worden vermeld:

Onderdeel	Op grond van
De geraamde inkomsten	art. 10, letter a BBV
Het beleid ten aanzien van de lokale heffingen	art. 10, letter b BBV
Een overzicht op hoofdlijnen van de diverse heffingen, inclusief een onderbouwing van de berekening aangaande de maximaal kostendeekkende tarieven	art. 10, letter c BBV
Een aanduiding van de lokale lastendruk	art. 10, letter d BBV
Een beschrijving van het kwijtscheldingsbeleid	art. 10, letter e BBV

Wat hebben we bereikt?

De gemeente wil het voorzieningenniveau op peil houden en de ambities die zijn opgenomen uitvoeren.

Voor de rechten (rioolheffing en reinigingsrecht) wordt uitgegaan van 100% kostendekking. Voor de rioolheffing worden daarvoor de uitgangspunten, zoals vastgesteld in het Verbreed Gemeentelijk RioleringsPlan (verder: 'VGRP'), gehanteerd.

Een kostendeekkendheid van 100% in de legesverordening is in principe toegestaan. Binnen Titel 1 Algemene dienstverlening, waarin bijvoorbeeld paspoorten en rijbewijzen zijn opgenomen, zijn de belangrijkste leges door het Rijk gemaximeerd.

Algemeen

De paragraaf 'Lokale heffingen' heeft betrekking op de in de gemeente geheven belastingen en heffingen (retributies, rechten en leges). Er wordt ingegaan op de belastingsoort, het beleid, de tarieven, de berekening van kostendeekkende tarieven, de gerealiseerde inkomsten en verdere ontwikkelingen. De paragraaf wordt afgesloten met een overzicht van de lokale belastingdruk. De definitieve tariefvoorstellen zijn in de raadsvergadering van 21 december 2023 vastgesteld.

Ontwikkelingen

De Omgevingswet is per 1 januari 2024 in werking getreden. Dit heeft geen negatief effect gehad op het aantal aangevraagde vergunningen binnen de gemeente Bergeijk.

Opbrengsten

In onderstaande tabel wordt een overzicht van de opbrengsten aan lokale heffingen weergegeven.

Na de tabel volgt de toelichting per belasting- en heffingssoort.

Bedragen x € 1.000	Realisatie 2023	Begroting 2024	Begroting na wijziging 2024	Realisatie 2024
a. Onroerende zaakbelastingen	3.963	4.338	4.338	4.319
b. Toeristenbelasting	1.086	1.200	1.340	1.319
b. Toeristenbelasting voorgaande jaren	290	0	0	240
c. Forensenbelasting	6	6	6	7
1. Totaal algemene dekkingsmiddelen	5.345	5.544	5.684	5.885
d. Reinigingsrechten	1.505	1.753	1.753	1.698
e. Rioolheffing	1.918	2.029	2.029	1.975
f. Riolaansluitrechten	25	23	23	43
g. Leges: Algemene dienstverlening	537	936	1.090	1.104
g. Leges: Fysieke leefomgeving / omgevingsvergu	1.079	733	1.237	1.293
g. Leges: Europese dienstrichtlijn	8	3	3	10
h. Lijkbezorgingsrechten	17	14	14	14
i. Reclamebelasting centrummanagement	28	30	30	25
i. Reclamebelasting	0	1	1	1
j. Overige bestemmingsheffingen	29	29	29	27
2. Totaal bestemmingsheffingen	5.145	5.549	6.209	6.190
3. Totale opbrengst lokale heffingen	10.490	11.093	11.893	12.075

Algemene dekkingsmiddelen

De onroerende zaakbelastingen worden geheven bij eigenaren van woningen en eigenaren en gebruikers van niet-woningen.

De heffingsgrondslag is de vastgestelde economische waarde naar de peildatum 1 januari 2023 conform de Wet waardering onroerende zaken. In 2024 is een opbrengst gerealiseerd van € 4.319.000 (deze was in 2023 € 3.963.000).

Toeristenbelasting (Kurtax)

De Kurtax is een gemeentelijke belasting en wordt geheven aan eigenaren van recreatieve accommodaties waar overnacht kan worden. De heffingsgrondslag bedraagt een vast percentage van de omzetten (Kurtax) en bedraagt 3,11%. In 2024 is een bedrag van € 1.319.000 aan voorlopige aanslagen voor toeristenbelasting opgelegd. Daarnaast zijn de definitieve aanslagen over het jaar 2023 verzonden voor een bedrag van € 239.600. Per saldo bedroeg de inkomsten aan toeristenbelasting in het jaar 2024 € 1.558.600 (2023: € 1.376.000).

Forensenbelasting

Onder de naam 'Forensenbelasting' wordt een directe belasting geheven aan natuurlijke personen, die, zonder in de gemeente hun hoofdverblijf te hebben, meer dan 90 dagen van het belastingjaar voor zichzelf of hun gezin over een gemeubileerde woning beschikken. In 2024 is

een opbrengst gerealiseerd van € 7.400 (2023: € 6.500).

Bestemmingsheffingen

Algemeen

Bij de bestemmingsheffingen met de grootste omvang zijn overzichten opgesteld waardoor de kostendekkendheid van de betreffende heffing duidelijk wordt. In de overzichten zijn eerst de directe lasten en baten opgenomen. In de Financiële verordening gemeente Bergeijk 2024 is de systematiek van toerekening van de overheadkosten vastgesteld. De totale overheadkosten worden gedeeld door het aantal productieve uren dat aan de taakvelden wordt besteed. Vervolgens wordt het aantal productieve uren dat betrekking heeft op de kostendekkende tarieven vermenigvuldigd met dit bedrag. De btw is berekend over de budgetten waarop een btw-component van toepassing is. De totale lasten zijn vervolgens afgezet tegen de opbrengsten die uit de heffing worden gegenereerd.

Afvalstoffenheffing

Op basis van de realisatie over het jaar 2024 blijkt dat een kostendekkendheid van 89% is gerealiseerd. Dit wordt verklaard door:

- Een hogere doorbelasting van de personele lasten en daarmee ook een hogere doorbelasting van de overheadkosten en
- Hogere inkomsten voor PMD, papier en zwerfafval.

Berekening afvalstoffenheffing Bedragen x € 1.000	Begroting na wijziging 2024	Realisatie 2024
Kosten taakveld	1.601	1.696
Inkomsten taakveld (excl. Heffingen)	-239	-371
Netto kosten taakveld 7.3	1.362	1.325
Toe te rekenen kosten		
Kosten kwijtschelding	27	35
Overhead	78	263
BTW	301	290
Totale kosten	1.768	1.913
Opbrengst heffingen	-1.753	-1.698
Kostendeckendheid	99%	89%

Rioolheffing

De rioolheffing in de gemeente betreft de rioolafvoerrechten. Deze heffing wordt geheven van de gebruikers van de panden op basis van het afgenomen drinkwater (met als uitgangspunt: geloosd afvalwater), volgens opgave van Brabant Water over het voorgaande jaar. Uitgangspunt is hierbij: De gebruiker betaalt.

Op grond van artikel 228a Gemeentewet wordt de rioolheffing geheven. De baten en lasten in de begroting zijn het uitgangspunt van kostendeckendheid.

Het VGRP was van toepassing op boekjaar 2024. Het VGRP is een beleidsstuk met een visie hoe

Bergeijk omgaat met de rioleringszorg in de komende periode. Bij de kostendeckendheidsberekening is als uitgangspunt genomen dat de kosten volledig worden gedekt uit de rioolheffing over een periode van 60 jaar. Op 26 september 2024 is het VGRP 2025-2029 door de raad vastgesteld.

Om de rioleringszorg conform de wettelijke eisen en ambities van de gemeente uit te kunnen blijven voeren, is in het VGRP voorzien om de rioolheffing in 2025 te verhogen met 3,0%.

In 2024 zijn de volgende tarieven geheven:

Klasse (waterverbruik)	2023	2024
≤ 100 m³	175,14	180,39
101 – 350 m³	262,65	270,53
≥ 350 m³: opslag per 350 m³	262,65	270,53

In 2024 is een opbrengst gerealiseerd van € 1.975.000 (2023: € 1.918.000). De berekening

van de kostendeckendheid van de rioolheffing is als volgt tot stand gekomen:

Berekening rioolheffing Bedragen x € 1.000	Begroot na wijziging 2024	Realisatie 2024
Kosten taakveld	1.551	1.211
Storting/onttrekking egalisatievoorziening	24	356
Inkomsten taakveld (excl. Heffingen)	-23	-43
Netto kosten taakveld 7.2	1.552	1.524
Toe te rekenen kosten		
Kosten kwijtschelding	16	23
Overhead	202	201
BTW	265	227
Totale kosten	2.035	1.975
Opbrengst heffingen	2.029	1.975
Kostendeckendheid	99,71%	100,00%

Rioolaansluitrechten

De rioolaansluitrechten hebben betrekking op het aansluiten van woningen en andere gebouwen op het gemeentelijk rioolstelsel en het toerekenen van de kosten van een dergelijke aansluiting. De heffingsgrondslag is opgenomen in de gemeentelijke aansluitverordening, waarin de verhouding tussen de gemeente en de burgers

betreffende het aansluiten op het rioolstelsel is geregeld.

De tarieven voor 2024 waren geïndexeerd met 3%. Voor een aansluiting op een vrij-vervalleiding diende € 2.122 betaald te worden. Voor een aansluiting op de drukriolering was dit € 2.900. In 2024 is een opbrengst gerealiseerd van € 43.000 (2023: € 24.300).

Leges

Onder de naam 'leges' worden verschillende rechten geheven van door het gemeentebestuur verstrekte diensten. Leges vallen onder de bestemmingsheffing (meerdere programma's). Bij de bepaling van de kostendekkendheid van de leges wordt een onderscheid gemaakt in de drie (3) titels uit de Legesverordening, namelijk:

- Algemene dienstverlening;
- Fysieke leefomgeving/omgevingsvergunningen en
- Europese dienstenrichtlijn.

Over het jaar 2024 zijn onderstaand de inkomsten en uitgaven van de leges weergegeven:

Realisatie 2024 (Bedrag x € 1.000)	Netto lasten	Overhead	BTW	Totale lasten	Totale Baten	Dekkings%
1. Algemene dienstverlening	848	552	0	1.400	1.104	79%
2. Dienstverlening fysieke leefomgeving/omgevingsvergunning	784	752	0	1.536	1.293	84%
3. Dienstverlening Europese dienstrichtlijn	7	10	0	17	10	61%

Algemene dienstverlening

Dit betreft vooral het verstrekken van rijbewijzen en reisdocumenten, maar ook tal van in omvang kleinere producten die de gemeente verstrekt zoals uittreksels en afschriften. Ook vallen huwelijksvoltrekkingen vanuit de burgerlijke stand onder deze dienstverlening. Het verstrekken van reisdocumenten aan niet-ingezetenen vormt hierin een bijzondere plek. Sinds 2014 geeft de gemeente Bergeijk, samen met elf (11) andere gemeenten, met succes reisdocumenten af voor niet-ingezetenen. Vanaf 2024 wordt er weer een toename van het aantal te verstrekken reisdocumenten aan niet-ingezetenen voorzien. Hier is rekening mee gehouden in de begroting.

Vergunningen voor categorie B evenementen zijn met ingang van 2019 gratis.

Lijkbezorgingsrechten

De actieve begraafplaats van de gemeente ligt in de kern Luyksgestel. Rechten worden geheven voor het gebruik van deze begraafplaats. In 2024 is een opbrengst gerealiseerd van € 14.000 (2023: € 17.000).

Reclamebelasting

Op verzoek van de initiatiefgroep Centrummanagement is met ingang van 2014 reclamebelasting ingevoerd. Deze belasting wordt geheven bij ondernemers in een vastgesteld gebied. De hoogte van de belasting is afhankelijk van de WOZ-waarde van het pand. De inkomsten worden volledig doorbetaald aan de Stichting Centrummanagement. In 2024 is een opbrengst gerealiseerd van € 26.000 (2023: € 28.000).

Fysieke leefomgeving/omgevingsvergunningen

De op 1 januari 2024 in werking getreden Omgevingswet heeft een grote invloed voor het VTH-proces binnen de fysieke leefomgeving. Dit heeft een grote impact gehad op de processen, het beleid en het leren werken met de complexe wetgeving van de Omgevingswet. Daarnaast schommelen de opbrengsten uit de omgevingsvergunningen per jaar. Op de omvang van de opbrengsten hebben wij maar beperkt invloed. Hier zijn wij afhankelijk van de economische situatie. Wordt er veel gebouwd, dan nemen de opbrengsten toe, en omgekeerd. Het aantal aanvragen voor een omgevingsvergunning is in 2024 erg groot gebleken.

Overige bestemmingsheffingen

De overige bestemmingsheffingen bestaan uit de vergoedingen voor staangelden op de woonwagenlocaties en de opbrengsten uit de overeenkomst voor de organisatie van de kermissen.

Kwijtscheldingsbeleid

In de raadsvergadering van 1 juni 2023 is de Verordening Kwijtschelding Gemeentelijke Belastingen Bergeijk 2023 vastgesteld. De gemeente kent mogelijkheden voor het verlenen van kwijtschelding van de OZB, de afvalstoffenheffing en de rioolheffing. Dit geldt voor burgers en voor privébelastingen van

Europese dienstenrichtlijn

Hieronder vallen met name leges in verband met horeca-activiteiten en evenementen.

ondernemers indien sprake is van recht op een Bbz-uitkering. Kwijtschelding wordt in de praktijk vooral verleend voor de afvalstoffen- en rioolheffing. Voor kwijtschelding van de OZB komt niemand of bijna niemand in aanmerking. In 2024

zijn aan 104 personen kwijtschelding verleend, daarnaast zijn nog vijf (5) verzoeken in behandeling. In totaal is voor € 32.700 aan gemeentelijke belastingen kwijtgescholden.

Belastingdruk

Voor de berekening van de belastingdruk gaan we uit van een gemiddelde WOZ-waarde in Bergeijk. Voor de rioolheffing gaan we uit van een gemiddeld waterverbruik tussen de 100 en 350 m³. Bij de afvalstoffenheffing hanteren we een gemiddeld aanbod aan containers. De grijze container wordt gemiddeld ca. 5 keer per jaar

aangeboden, de groene container 7 keer. De belastingcapaciteit gemeente Bergeijk zetten we af tegen de landelijke capaciteit. Begroting 2024 gaf een belastingdruk van 84%. De realisatie heeft niet afgeweken van de gepresenteerde begroting voor wat betreft de tarieven, De conclusie is dat ook in 2024 we als gemeente Bergeijk ruim onder het landelijk gemiddelde zaten.

Paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Inleiding

Het gemeentelijk weerstandsvermogen geeft de mate aan waarin de gemeente in staat is financiële tegenvallers op te vangen. Om dit te kunnen moet er een zekere mate van vrije ruimte zijn binnen de begroting en/of de vermogenspositie. Deze vrije ruimte heet ook wel de weerstandscapaciteit.

De weerstandscapaciteit bestaat uit middelen en mogelijkheden waarover de gemeente beschikt om niet geraamde kosten (onverwachte, onvoorziene omstandigheden) te dekken. Dit met inachtneming dat het niet ten koste gaat van de uitvoering van bestaande taken.

Risico's worden in dit verband gedefinieerd als gebeurtenissen die de doelrealisatie van de gemeente Bergeijk negatief kunnen beïnvloeden, waarvoor geen maatregelen zijn getroffen en die van materiële omvang zijn in relatie tot de financiële positie van de gemeente.

In deze paragraaf wordt achtereenvolgens ingegaan op:

- Wettelijk kader;
- Weerstandsvermogen;
- Een inventarisatie van de weerstandscapaciteit;
- Een inventarisatie van de risico's;
- Relatie tussen de risico's en de weerstandscapaciteit en
- De financiële kengetallen.

Wettelijk kader

Op grond van het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (verder:

'BBV') moet in de paragraaf 'Financiering' in ieder geval het volgende onderdeel worden vermeld:

Onderdeel	Op grond van
De paragraaf bevat tenminste: • Een inventarisatie van de weerstandscapaciteit • Een inventarisatie van de risico's • Het beleid over de weerstandscapaciteit en de risico's • Verplicht opnemen van een aantal kengetallen • Beoordeling van de onderlinge verhouding van de kengetallen in relatie tot de financiële positie	art. 11 BBV

Beleid

- Nota reserves en voorzieningen gemeente Bergeijk (2024)

Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen bestaat uit de relatie tussen:

- De weerstandscapaciteit: dit zijn middelen en mogelijkheden waarover de gemeente beschikt of kan beschikken om niet-begrote kosten te dekken;
- Alle risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen en die materieel van invloed kunnen zijn op de meerjarige financiële positie.

De omvang van het weerstandsvermogen geeft aan hoe robuust de begroting is. Dit is van belang bij een financiële tegenvaller. Door alert te zijn op het weerstandsvermogen, wordt voorkomen dat elke financiële tegenvaller tot bezuinigingen leidt.

Weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit bestaat uit middelen en mogelijkheden waarover de gemeente de beschikking heeft/kan beschikken om niet-begrote kosten te dekken.

Met ingang van de Begroting 2025-2028 wordt de weerstandscapaciteit uitgedrukt in twee (2) delen in de paragraaf Weerstandsvermogen en Risicobeheersing. Het eerste deel betreft de weerstandscapaciteit van het vermogen, ook wel incidentele weerstandscapaciteit genoemd. Deze

weerstandscapaciteit kan slechts eenmalig worden ingezet om tegenvallers op te vangen. Het tweede deel is de weerstandscapaciteit van de exploitatie, ook wel de structurele weerstandscapaciteit genoemd. Deze capaciteit kan permanent worden ingezet om tegenvallers op te vangen. De belangrijkste componenten hiervan zijn voor de gemeente de post (structureel) onvoorzien, de onbenutte belastingcapaciteit en de structurele begrotingsruimte.

Omdat de jaarstukken na de Begroting 2025 – 2028 zijn geschreven wordt deze paragraaf middels de nieuwe opzet gerapporteerd.

Voor beiden delen van weerstandscapaciteit wordt als voorwaarde gesteld dat de inzet plaatsvindt zonder dat het bestaande beleid in gevaar komt. Om deze reden is de algemene reserve in de weerstandscapaciteit van het vermogen de belangrijkste component.

Voor de gemeente bestaat de totale weerstandscapaciteit dus uit:

- de algemene reserves;
- het begrotingssaldo;
- de post onvoorzien en
- de onbenutte belastingcapaciteit.

De beschikbare weerstandscapaciteit is in onderstaande tabel weergegeven.

Bedragen x € 1.000	Realisatie 2023	Primitieve begroting 2024	Begroting na wijziging 2024	Realisatie 2024
Algemene reserve	12.270	23.563	18.808	15.426
Onvoorzien/Saldo jaarstukken		25	25	3.637
Begrotingsruimte	7.771	211	4.552	
Stille reserves	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.
Onbenutte belastingcapaciteit	3.468	3.030	3.030	3.030
Totale weerstandscapaciteit	23.509	26.829	26.415	22.093

Risico inventarisatie

Van de risico's wordt een inschatting gemaakt van de waarschijnlijkheid dat een risico zich voordoet en wat de mogelijke schadeomvang kan zijn. Daarvoor worden de volgende twee (2) vragen gesteld:

(1) Wat is de financiële impact? en (2) Wat is de kans dat de gebeurtenis zich voordoet?

De kans dat de gebeurtenis zich voordoet wordt bepaald aan de hand van de volgende score:

Kans score

Zeer gering	5%
Gering	25%
Waarschijnlijk	50%
Hoog	75%

De risicoscore is de vermenigvuldiging van het ingeschatte financiële effect van het risico met de procentuele kans score. Indien een risico zich zeker voor doet, wordt dit in de begroting

opgenomen vanwege de stelregel dat de begroting realistisch moet worden opgesteld. Alleen risico's met een gekwantificeerd bedrag van > € 25.000 (ongeveer 0,05% van de totale

begroting) worden in de risicomatrix opgenomen. Nadat de risico's zijn gekwantificeerd kan de

benodigde weerstandscapaciteit worden berekend.

Bedragen x € 1.000	Incidenteel /structureel	Jaarstukken 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Risico						
Algemene uitkering	S	700	674	701	727	727
Jeugdhulp	S	150	150	150	150	150
Sanering bodemverontreiniging	I	750	750	750	750	750
Nadeelcompensatie actualisering bestemmingsplannen	I	100	100	100	100	100
Toeristenbelasting	S	78	65	65	65	65
Wachtgeld	I	74	74	74	74	74
Informatiebeveiliging, datalekken en cyberaanvallen	I	300	300	300	300	300
		2.152	2.113	2.140	2.166	2.166

Algemene uitkering reguliere wijzigingen

De Algemene Uitkering is de grootste inkomstenbron voor gemeenten. Gelet op de geopolitieke spanningen en de mogelijke economische gevolgen maakt het dat het Rijk mogelijk moet bezuinigen. Dit kan een negatief effect hebben op de algemene uitkering. Daarom wordt voor dit risico 2% van de omvang van de algemene uitkering aangehouden. Het bedrag komt daarmee uit op circa € 700.000.

Jeugdhulp

Het risico wordt ingeschat op € 150.000. De volgende risico's worden onderkend: Wijzigingen als gevolg van de hervormingsagenda Jeugd 2023-2028, kwetsbaarheden kleine gemeenten, ouder problematiek, en een beperkte invloed gemeente op het CJG.

Sanering bodemverontreiniging

Een substantieel gedeelte van de Openbare Ruimte is verontreinigd. Dit is vooral gerelateerd aan het gebruik in het verleden van zinkassen op wegen (en bermen). Een gedeelte van met name onze wegen en bermen buiten de kom zijn zinkassenverdacht. Op zinkassenverdachte wegen moet per definitie vooraf onderzoek plaatsvinden en op veel van die wegen en bermen is een zinkassen gerelateerde verontreiniging homogeen of heterogeen aanwezig. Ook bij de uitvoering van reguliere onderhoudswerkzaamheden is dit een reëel risico geworden, waarvan de extra kosten niet vooraf zijn in te schatten. Voor dit risico nemen we een bedrag op van € 750.000.

Nadeelcompensatie actualisering bestemmingsplannen

Inwoners kunnen bij (de actualisatie van) bestemmingsplannen een beroep doen op nadeelcompensatie. Bij particuliere initiatieven is het uitgangspunt dat het risico op planschade middels een overeenkomst bij de betreffende ontwikkelaar wordt gelegd. Voor de gemeentelijke grondexploitaties wordt hiervoor verwezen naar de paragraaf grondbeleid. De omvang handhaven we op € 100.000.

Grondexploitaties

Het risico met betrekking tot de grondexploitaties is niet meer opgenomen in deze paragraaf. De risico's zijn onderdeel van het gemeentelijk grondbeleid en worden individueel afgedekt door de algemene reserve grondexploitatie.

Toeristenbelasting

De toeristenbelasting in de gemeente is gebaseerd op de Kurtax. Deze is gekoppeld aan de omzet van bedrijven die toeristenbelasting moeten afdragen in de gemeente. Indien de omzet van deze bedrijven tegenvalt, zal ook de inkomsten voor de toeristenbelasting lager zijn. Als risico wordt een percentage van 5% van de inkomsten uit de toeristenbelasting opgenomen. Voor deze jaarstukken is dat € 78.000.

Wachtgeld

Indien een wethouder vertrekt, kan aanspraak gemaakt worden op wachtgeld. In dat geval dienen we de vertrekkende wethouders te voorzien van wachtgeld voor maximaal drie (3) jaar en twee (2) maanden. Voor de risicoparagraaf wordt het bedrag van het wachtgeld voor één (1) fte wethouder aangehouden. Dit bedraagt op basis van de jaarstukken € 74.000.

Informatiebeveiliging, datalekken en cyberaanvallen

Gemeenten gebruiken voor de uitvoering van hun taken over het brede spectrum van beleidsterreinen diverse mogelijkheden van informatie-uitwisseling, zowel onderling als met diverse keten-partners. Het is daarbij van belang dat gegevens beschikbaar en betrouwbaar zijn. Daarnaast mag informatie alleen voor bevoegden inzichtelijk zijn. De beveiliging van informatie moet daarom professioneel georganiseerd worden. Door het beveiligen van de informatievoorziening verlagen wij als gemeente het risico op beveiligingsincidenten en beperken wij de mogelijk negatieve impact van dergelijke incidenten op privacy en de gemeentelijke informatie. Om de risico's te beperken zijn beheermaatregelen genomen zoals:

- Een jaarlijkse audit op de ICT omgeving van de Kempengemeenten. Met een Third Part Mededeling (verder: 'TPM') wordt een onafhankelijk oordeel afgegeven over de betrouwbaarheid van de geïmplementeerde beheersmaatregelen rondom de ICT-diensten die SSC De Kempen aan De Kempengemeenten levert en
- Het uitvoeren van een PEN-test, om de robuustheid van de systemen op dat moment te beoordelen.

Daarnaast is de gemeente en onze gemeentelijke netwerkbeheerder, SSC de Kempen, aangesloten bij de InformatieBeveiligingsDienst (verder: 'IBD'), onderdeel van de (Vereniging van Nederlandse Gemeenten (verder: 'VNG')). Vanuit de IBD worden wij geadviseerd over te nemen maatregelen. Ondanks de aandacht voor informatiebeveiliging en het inzetten van beheersmaatregelen blijven er altijd risico's bestaan. Het is onmogelijk om alle beveiligingsincidenten te voorkomen.

Mogelijke beveiligingsincidenten en daarmee verbonden risico's zijn te verdelen in:

- Het niet beschikbaar hebben van de benodigde informatie(systemen) (aspect beschikbaarheid). Het uitvallen van een kernapplicatie voor bijvoorbeeld het verstrekken van paspoorten of het uitbetalen van uitkeringen of subsidies, verstoort direct de bedrijfsprocessen, maar kan ook veel

inwoners of organisaties direct in de problemen brengen;

- Ongeautoriseerde toegang tot vertrouwelijke of geheime informatie (aspect vertrouwelijkheid). Wanneer onbevoegden toegang hebben tot gevoelige informatie kan dat verstrekking gevolgen hebben. Zo kan de privacy van personen worden aangetast, maar er zou ook gevoelige informatie rondom grondposities kunnen uitlekken. Het kan in bepaalde gevallen zelfs leiden tot fysieke risico's wanneer bijvoorbeeld via internet pompen, sluizen of gemalen gehackt worden en
- Onjuiste of onvolledige informatie (aspect integriteit). Wanneer in administraties of basisregistraties onjuiste gegevens staan, kan dat leiden tot diverse problemen en fouten, bijvoorbeeld foutieve uitbetalingen.

De komst van de AVG heeft geleid tot een versterking en uitbreiding van de privacy-rechten van inwoners.

De gemeente heeft de verantwoordelijkheid de privacy van haar inwoners te borgen.

Beveiligings- en privacy-incidenten brengen voor gemeenten het risico op imagoschade en financiële schade met zich mee. Indien een van deze zaken zich voordoet, kan de schade groot zijn, waarbij ook een boete vanuit de autoriteit persoonsgegevens (verder: 'AP') uitgedeeld kan worden. Op basis van de in het verleden uitgedeelde boetes wordt hiervoor een risico opgenomen van € 300.000.

Onderlinge relatie

Onderdeel van de programmabegroting is het weerstandsvermogen en de risicobeheersing. Hierbij wordt inzichtelijk gemaakt in welke mate de gemeente de ingeschatte risico's kan opvangen,

wanneer deze zich voordoen. Met ingang van deze begroting wordt een onderscheid gemaakt tussen het incidentele en structurele weerstandsvermogen. Deze zijn beiden toegevoegd, waarbij tevens een analyse is toegevoegd.

Incidenteel weerstandsvermogen Bedragen x € 1.000	2024	2025	2026	2027
Algemene reserve 1-1	12.270	14.323	12.973	12.973
Incidentele begrotingsruimte o.b.v jaarstukken 2024 en begroting 2025	1.498	-492	-12	-508
Incidentele risico's	1.224	1.224	1.224	1.224
Ideale bandbreedte	>1,4	>1,4	>1,4	>1,4
Weerstandsvermogen o.b.v. algemene reserve	11,25	11,30	10,59	10,18
Minimaal benodigde weerstandscapaciteit	1.224	1.224	1.224	1.224

De gemeente is in staat om de incidentele risico's op te vangen als deze zich in enig jaar allemaal tegelijk voordoen. De ratio is in alle jaren boven tien (10) en daarmee zeer sterk. Voor nu is de

algemene reserve van voldoende omvang om ook naar de toekomst toe een verhoging van incidentele risico's op te vangen.

Structureel weerstandsvermogen Bedragen x € 1.000	2024	2025	2026	2027
Onbenutte belastingscapaciteit	3.030	2.680	2.534	2.354
Onvoorzien	25	25	25	25
Structurele begrotingsruimte o.b.v jaarstukken 2024 en begroting 2025	2.139	573	-783	-136
Structurele risico's	928	889	916	942
Ideale bandbreedte	>1,4	>1,4	>1,4	>1,4
Structureel weerstandsvermogen	5,60	3,69	1,94	2,38
Minimaal benodigde weerstandscapaciteit	928	889	916	942

De gemeente is niet in staat om alle structurele risico's op te vangen indien die zich gelijktijdig voordoen. Dit kan veranderen op het moment dat mutaties leiden tot een aanpassing van het begrotingssaldo. In het geval dat alle structurele risico's zich voordoen, en verder geen wijzigingen plaatsvinden in het begrotingssaldo, zal de gemeente moeten bezuinigen of aanspraak

maken op de onbenutte belastingscapaciteit om een structureel sluitende begroting aan te bieden.

In onderstaand overzicht is het begrotingssaldo ten opzichte van de structurele risico's weergegeven:

Structureel weerstandsvermogen Bedragen x € 1.000	2024	2025	2026	2027
Structureel begrotingssaldo	2.139	573	-783	-136
Structurele risico's	928	889	916	942
Tekort/overschot (- = tekort)	1.211	-316	-1.699	-1.078

Kengetallen

In de begroting worden een aantal financiële kengetallen opgenomen. Naast de kengetallen wordt een beoordeling van de onderlinge verhouding van de kengetallen in relatie tot de

financiële positie opgenomen. De kengetallen en beoordeling zijn enerzijds bedoeld om de financiële positie inzichtelijker te maken. Anderzijds zijn de kengetallen bedoeld om gemeenten met elkaar te vergelijken.

Bij ultimo jaar	Realisatie 2023	Begroting 2024	Realisatie 2024	Bandbreedte	Beoordeling Bergeijk realisatie jaar
Netto schuldquote	18%	66%	17%	Cat A < 90% Cat B >90 <130% Cat C > 130%	A
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	18%	64%	16%	Cat A < 90% Cat B >90 <130% Cat C > 130%	A
Solvabiliteitsratio	47%	24%	47%	Cat A > 50% Cat B > 20 <50% Cat C < 20%	B
Structurele exploitatieruimte	8%	1%	3%	Cat A >0% Cat B 0% Cat C < 0%	A
Grondexploitatie	3%	-2%	-1%	Cat A <20% Cat B >20 <35% Cat C > 35%	A
Belastingcapaciteit	84%	84%	85%	Cat A < 95% Cat B >95 < 105% Cat C > 105%	A

In de tabel wordt per kengetal aangegeven in welke categorie de gemeente Bergeijk zit. De categorieën bestaan uit:
A = Goed
B = Voldoende

C = Onvoldoende
Hierbij wordt enkel het kengetal in het begrotingsjaar als waarde genomen voor de toekenning van de categorie.

Netto schuldquote

De netto schuldquote geeft inzicht in de verhouding van de gemeentelijke schuldenlast ten opzichte van de eigen middelen. Het geeft derhalve een indicatie van de mate waarin de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie drukken. Een laag percentage is gunstig. De VNG adviseert om 130% als maximum norm te hanteren en daarboven de schuld af te bouwen. Gedurende alle jaren blijven wij als gemeente binnen de A categorie. Dit wil zeggen dat toekomstig verwachte leningen aangetrokken kunnen worden zonder invloed op het oordeel.

Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen

Omdat bij leningen onzekerheid kan bestaan of deze allen worden terugbetaald, wordt dit kengetal zowel inclusief als exclusief de doorgeleende gelden berekend. Zo wordt duidelijk wat het aandeel van de verstrekte leningen in de exploitatie is en wat dit betekent voor de schuldenlast. Hoe lager deze percentages, hoe beter. Gedurende alle jaren blijven wij als gemeente binnen de A categorie. Dit wil zeggen

dat toekomstig verwachte leningen, aangetrokken kunnen worden zonder invloed op het oordeel.

Solvabiliteitsratio

Dit cijfer geeft inzicht in de mate waarin de gemeente in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Hoe hoger dit percentage, hoe gunstiger dit is voor de financiële weerbaarheid van Bergeijk. Dit cijfer geeft daardoor een soort toekomstvisie weer. Onder het solvabiliteitsratio wordt verstaan het eigen vermogen als percentage van het balanstotaal. Het eigen vermogen van een gemeente bestaat uit de reserves en het resultaat uit het overzicht van baten en lasten. Op dit onderdeel scoren wij in categorie B. Dit heeft met name te maken met de gedane investeringen en de onttrekkingen aan het eigen vermogen. In samenhang met de andere onderdelen is het nog niet nodig om actie hierop te ondernemen.

Structurele exploitatieruimte

Dit cijfer helpt mee te beoordelen welke structurele ruimte een gemeente heeft om de eigen lasten te dragen of welke structurele stijging van de baten of structurele daling van de lasten daarvoor nodig is. Wanneer dit cijfer negatief is, betekent het dat het structurele deel van de begroting onvoldoende ruimte biedt om de lasten te blijven dragen.

De structurele exploitatieruimte wordt bepaald door het saldo van structurele baten en lasten en het saldo van de structurele onttrekkingen en toevoegingen aan reserves gedeeld door de totale baten (exclusief mutaties reserves). Het wordt in een percentage uitgedrukt. Voor het begrotingsjaar 2024 is er een positief saldo, daarom is dit als positief beoordeeld.

Grondexploitatie

De boekwaarde van de voorraden grond moet worden terugverdiend bij de verkoop. Kenmerkend voor grondexploitaties is dat de looptijd meerdere jaren is. Naarmate de inkomsten verder in de toekomst liggen, brengt dit meer rentekosten en risico's met zich mee. Een

grondexploitatie van 10% of hoger wordt beschouwd als kwetsbaar. Op dit onderdeel scoren wij in categorie A. Dit betekent dat de bestaande grondexploitaties geen groot risico vormen voor de gemeente.

Belastingcapaciteit

Dit cijfer geeft inzicht in hoe de belastingdruk in de gemeente zich verhoudt ten opzichte van het landelijk gemiddelde. Wanneer dit percentage laag ligt, betekent het dat de gemeente meer inkomsten uit belastingen zou kunnen verwerven. Of dit wel of niet gebeurt, is een beleidskeuze. Onder de woonlasten wordt verstaan de OZB, de rioolheffing en de reinigingsheffing (afvalstoffenheffing) voor een woning met een gemiddelde WOZ-waarde in die gemeente. De belastingcapaciteit wordt daarom berekend door de totale woonlasten meerpersoonshuishoudens in jaar t te vergelijken met het landelijk gemiddelde in jaar t-1. Dit wordt uitgedrukt in een percentage. Voor het jaar 2024 is het percentage 85%. Hierdoor zijn aanpassingen in het financiële beleid niet nodig. Wij zitten als gemeente onder het landelijk gemiddelde.

Paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen

Wettelijk kader

Op grond van het BBV moeten in de paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen in ieder geval de volgende onderdelen worden vermeld:

Onderdeel	Op grond van
De paragraaf bevat tenminste de volgende kapitaalgoederen: Wegen, riolering, water, groen en gebouwen.	art. 12, lid 1 BBV
Van deze kapitaalgoederen wordt aangegeven: • Het beleidskader; • De uit het beleidskader voortvloeiende financiële consequenties; • De vertaling van de financiële consequenties in de begroting en de jaarrekening.	art. 12, lid 2 BBV

Wat wilden we bereiken?

In de toekomstvisie van gemeente Bergeijk zijn diverse uitgangspunten opgenomen die van toepassing zijn op het onderhoud van kapitaalgoederen, te weten: Als overheid ligt er een duidelijke voorbeeldfunctie om te investeren in duurzame ontwikkelingen die aansluiten op het heden, zonder het vermogen van toekomstige generaties om in hun eigen behoeften te voorzien in gevaar te brengen. De bouwstenen van het toekomstig leefklimaat zullen daarom herbruikbaar zijn met grondstoffen die gekenmerkt worden door een hoge mate van circulariteit. Het beheer van de kapitaalgoederen binnen de leefomgeving wordt gekenmerkt door een goede afstemming met de huidige behoeften. De inrichting zal veilig en klimaat robuust zijn. De openbare ruimte zal flexibel inspelen op toekomstige ontwikkelingen zoals het gebruik van hernieuwbare energiebronnen. Dit alles met respect voor het dorps karakter en haar groene structuurelementen.

Het huidige coalitieakkoord geeft ten aanzien van het onderhoud kapitaalgoederen de volgende aanknopingspunten:

- Het voorzieningenniveau blijft minimaal op het huidige peil;
- Sportaccommodaties, gemeenschapshuizen en scholen blijven in alle kernen bestaan;
- Zelfwerkzaamheid door verenigingen bij onderhoud en beheer van accommodaties wordt gestimuleerd door middel van TUOB en de gemeente heeft een voorbeeldfunctie als het gaat om duurzaam werken, afvalverwerking en energiegebruik.

Beleid

- BORA IV Focus op meerwaarde (Beheer Openbare Ruimte & TUOB-Accommodaties 2024-2048)
- VGRP (Verbreed Gemeentelijk RioleringsPlan 2020-2024)
- GVM (Gemeentelijke Visie Mobiliteit 2022-2026)
- Bewegen, Ontmoeten en Spelen (BOS) (2020-2030)
- Integraal beheerplan Bos- en natuurterreinen (2022-2031)

BORA: Beheer Openbare Ruimte & Accommodaties

In 2024 is gestart met BORA IV. Daarvoor zijn de beheerplannen geactualiseerd en zijn de benodigde middelen voor de periode 2024 – 2048 inzichtelijk gemaakt.

Dit beleidsplan vormt de leidraad voor het Bergeijks streven naar verbetering en innovatie. In de doorontwikkeling naar BORA IV streeft Bergeijk ernaar de leefbaarheid, duurzaamheid en participatie in de gemeenschap te borgen en waar mogelijk te verbeteren of te verhogen. Met het

oog op het verleden, waarbij het technisch beheer een score van 7 behaalde, wil de gemeente nu een stap verder gaan en de FOCUS leggen op het creëren van meerwaarde.



Kwaliteitsscore									
10	9	8	7	6	5	4	3	2	1
Zeergoed		Goed		Matig		Slecht		Niet acceptabel	

Afbeelding 1: Een weergave van de kwaliteitsscores met daaraan corresponderende kleuren.

De gemeente streeft er naar de openbare ruimte en accommodaties in Bergeijk te verbeteren. Door ruimte te geven aan ontwikkelingen op het gebied van leefbaarheid, duurzaamheid en participatie, wordt er naar een meerwaarde voor de inwoners gestreefd. Er wordt ingezet op een hoogwaardige

leefomgeving, duurzaam beheer en een betrokken gemeenschap. Samen met de inwoners en belanghebbenden zal de gemeente aan een gemeente werken waar het prettig wonen, werken en recreëren is, zowel voor de huidige als toekomstige generaties.

Wegen, verkeer en bruggen Exploitatie

Binnen de exploitatie zijn de jaarlijks terugkerende werkzaamheden opgenomen. Dit betreft voor het onderdeel 'Wegen' onder andere de uitvoering van klein onderhoud, vegen van wegen en onkruidbeheersing op verharding, onderhoud van markeringen en onderhoud van bermen. Voor het onderdeel 'Bruggen' betreft dit onder andere reinigen van brugdekken en herstel van leuningen. Voor het onderdeel 'Verkeer' betreft het onderhoud aan verkeersborden en bewegwijzering. In 2024 zijn deze reguliere werkzaamheden uitgevoerd. Er zijn geen bijzonderheden te melden.

Voor wegen, bruggen en verkeer is in 2024 € 434.000 uitgegeven aan klein en dagelijks onderhoud.

Voorziening

Het beheerplan is gericht op voorkoming van kapitaalvernietiging door adequate maatregelen op het juiste moment te plannen, waardoor extreem zware en dure maatregelen in de toekomst worden voorkomen. Het beheer is daarnaast gericht op het inperken van risico's ten aanzien van aansprakelijkheid van vermijdbare schades aan derden.

Over 2024 zijn de volgende werkzaamheden noemenswaardig:

- Uitvoeren van groot onderhoud op Zwarte Horst, Puttendijk, Heijerstraat, Provincialeweg, Loveren, Boshovensestraat, Vinklaan, Hennepstraat, voetpad Beukenlaan en de Vlasstraat.

Voor wegen en bruggen is in 2024 € 1.024.000 uitgegeven aan groot onderhoud.

Herinrichtingen en projecten

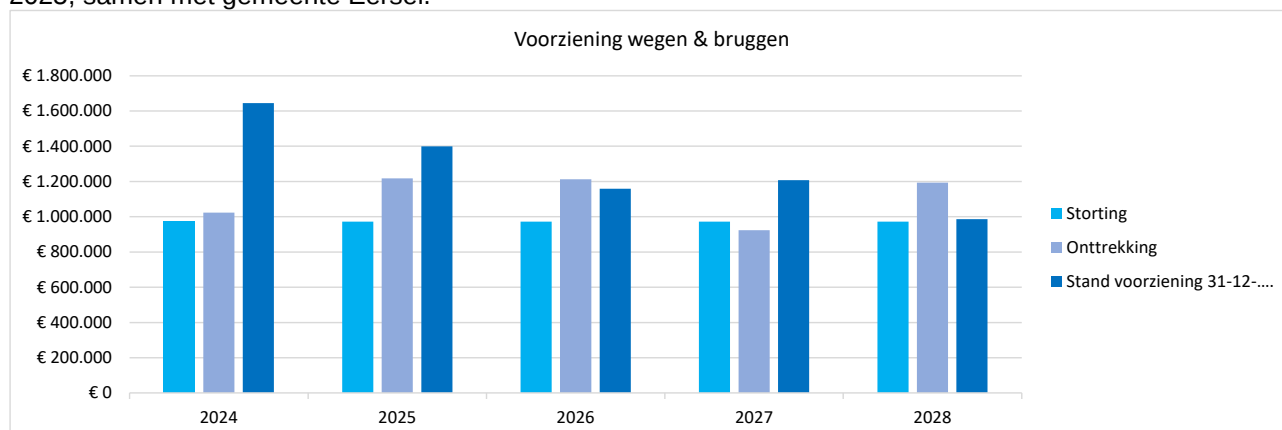
Naast reguliere onderhoudswerkzaamheden zijn jaarlijks ook totale herinrichtingen van één (1) of meerdere deelgebieden gepland en volledig nieuwe aanleg vanuit bouw- en woonrijp maken van nieuwe woonwijken. Deze projecten worden vanuit herinrichtingen FOCUS in de begroting opgenomen.

Over 2024 zijn de volgende projecten noemenswaardig:

- Veldhovensedijk, Heuvelweg, herinrichting wijk de Stronk – Mert, Hasselsestraat, Hof-Noord, Sterrepad, aanleg recreatieve fietspaden Einderheide, fietsverbinding Broekhovenseweg (gedeelte Zeven Fonteynen – Volmolenweg);
- Reconstructies Burg. Magneestraat/Kleine Broekstraat, Bucht en Frater Romboutsstraat/Kerkpad zijn gestart;
- Voorbereiding herinrichting Traverse is afgerond en de uitvoering start in januari 2025;

- Voorbereiding fietsstraat Walik is afgerond. Uitvoering start in 2025;
- Voorbereiding fietspad Walik – Steensel inclusief nieuwe fietsbrug is afgerond. Uitvoering start in 2025, samen met gemeente Eersel.

- Het vervangen van negen (9) brugleuningen loopt door in 2025.



Grafiek 1: ontwikkeling voorziening wegen en bruggen

Groen en spelen Exploitatie

Voor het integrale groenonderhoud binnen de bebouwde kom maken wij gebruik van een externe uitvoerende kennispartner. Met dit contract voldoet de gemeente aan de zorgplicht en het onderhoud aan de groenvoorzieningen. Dit contract is aangegaan in de vorm van een bouwteamovereenkomst en loopt vanaf 1 januari 2023 tot en met 31 december 2026. Binnen het contract worden mensen ingezet vanuit Kempenplus om zo ook een invulling te geven aan de Social Return Of Investment (verder: 'SROI') verplichting.

Het Groenbeheerplan maakt onderdeel uit van BORA IV. Voor groen is er een exploitatiebudget beschikbaar. Dit exploitatiebudget is opgesplitst in het groen binnen en buiten de bebouwde kom. In 2024 is voor groen binnen de kom € 1.434.000 en voor groen buiten de kom € 304.000 uitgegeven.

Het beheerplan Speelvoorzieningen gaat uit van duurzaam onderhoud van de 373 speel- en sporttoestellen en de bijbehorende veiligheidsondergronden in de gemeente, zodat deze netjes en veilig blijven. Zo voldoet de gemeente aan haar eigen doelstellingen en ook aan de wettelijke verplichtingen. Voor het

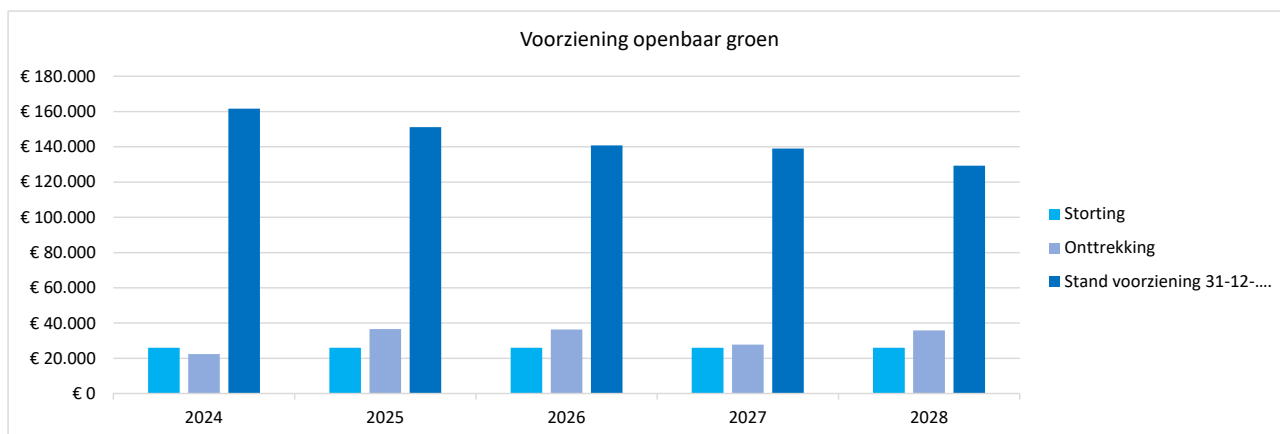
onderhoud van de speelvoorzieningen is er in 2024 € 132.000 uitgegeven.

Voorziening

Voor het groot onderhoud wordt in 2024 € 26.000 gestort in de voorziening openbaar groen en er is € 22.000 onttrokken. De voorziening 'Openbaar groen' loopt qua projecten gelijk met de voorziening 'Wegen' om zo integraal werken te bevorderen. Voor de gemeentelijk bos- en natuurterreinen werd het vernieuwde Bosbeheerplan (2022-2031) in uitvoering genomen.

Wat hebben wij uitgevoerd in 2024

- Ecologische beheer op geschikte bermen en overhoeken werd uitgevoerd voor versterking van de biodiversiteit;
- Integraal maaibeheer voor bermen en sloten buiten de bebouwde kom werd belemmerd door allerlei maatregelen om de wateroverlast op te heffen. Spoorvorming en slootmaaisel in bermen belemmerde het maaibeheer;
- De beheersing van de invasieve exoot Japanse Duizendknoop werd voortgezet om uitbreiding te voorkomen en
- De beheersing van de eikenprocessierups is via natuurlijke maatregelen voortgezet. Er was in 2024 nauwelijks hinder.



Grafiek 2: ontwikkeling voorziening openbaar groen

Openbare Verlichting Exploitatie

Binnen de exploitatie zijn de jaarlijks terugkerende werkzaamheden opgenomen. Het betreft de kosten voor het energieverbruik, de beheerkosten en de onderhoudskosten. De beheerkosten betreffen de kosten die jaarlijks worden betaald aan een extern beheerbureau voor het in stand houden van het beheersysteem, het ontvangen en verwerken van meldingen en storingen en de aansturing en controle van de onderhoudsaannemer. De onderhoudskosten betreffen de kosten voor het oplossen van storingen en schades aan de openbare verlichting door onze onderhoudsaannemer.

Jaarlijks worden de kosten van een gedeelte van de schades aan de openbare verlichting vergoed via (de verzekeraar van) de veroorzaker of vanuit het Waarborgfonds Motorverkeer.

In 2024 is in totaal € 135.000 uitgegeven aan energiekosten. Verder is er € 94.000 uitgegeven aan beheer en onderhoud van de openbare verlichting. Daarnaast is € 20.000 aan schadevergoedingen ontvangen. Per saldo hebben wij in 2024 dus € 74.000 uitgegeven aan beheer en onderhoud.

Voorziening

De voorziening 'Openbare verlichting' bestaat sinds 2024 uit het reinigen van armaturen. Voorheen werden op regelmatige basis de

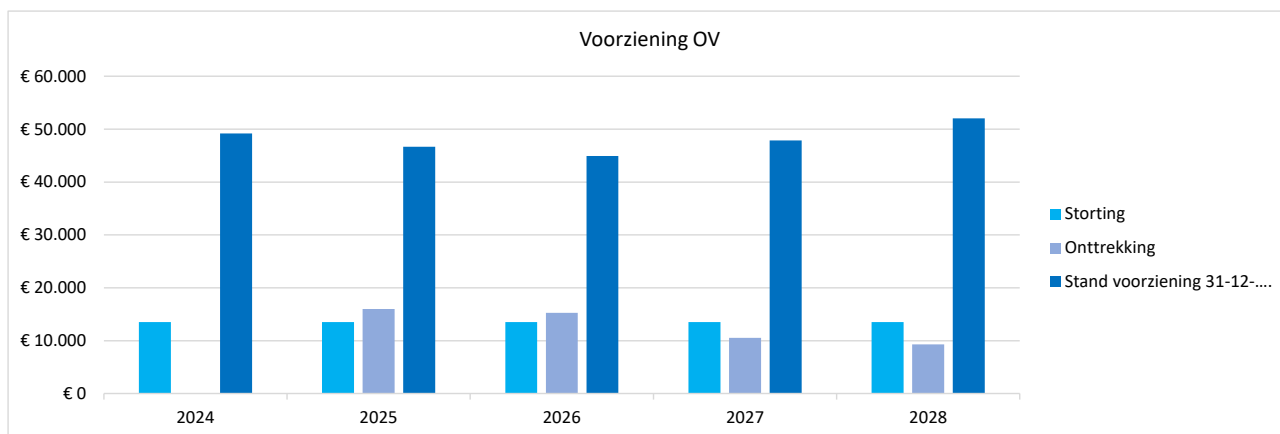
lampen in de armaturen vervangen (groepsremplace). Gelijktijdig werden de armaturen dan ook gereinigd. Met de komst van de LED lampen is er geen sprake meer van groepsremplace en dus ook niet meer van reinigen op regelmatige basis. Om de levensduur van de huidige LED armaturen te verlengen moeten deze ook op regelmatige basis worden gereinigd. Daarom wordt het reinigen sinds 2024 apart begroot.

Voor 2024 was er nog geen reinigingsprogramma opgesteld en zijn er dan ook nog werkzaamheden verricht. Vanaf 2025 wordt jaarlijks een reinigingsprogramma opgesteld.

Omvorming naar LED verlichting

Vanaf 2018 zijn wij al bezig met grootschalige omvorming van de conventionele lampen naar LED lampen. Tot en met 2025 is hier jaarlijks een budget van € 200.000 voor vrijgemaakt.

In 2024 zijn in dit kader 353 armaturen vervangen door LED armaturen. Daarnaast zijn ook nog 430 conventionele lampen vervangen door een LED variant. Bij deze armaturen was de lamp toe aan vervanging, maar was het armatuur nog niet einde levensduur. Wanneer de armaturen technisch nog minimaal tien (10) jaar meegaan wordt gekozen voor een retrofit oplossing en wordt de lamp vervangen door een LED exemplaar. Momenteel bestaat ons areaal voor 95% uit LED armaturen en LED lampen. In 2025 worden de laatste werkzaamheden in dit kader uitgevoerd.



Grafiek 3: ontwikkeling voorziening openbare verlichting

VGRP: Verbreed Gemeentelijk Rioleringsplan

Het VGRP 2025-2029 is een beleidsplan dat op hoofdlijnen de invulling van de gemeentelijke watertaken weergeeft. Als gemeente wil Bergeijk een goed functionerend water- en rioleringsstelsel en vanuit de zorgplicht riolering bijdragen aan gemeenschappelijke thema's, zoals klimaatadaptatie, duurzaamheid en een gezonde leefomgeving. Door middel van het VGRP legt de gemeente vast wat zij wil bereiken en wat de rol van inwoners en bedrijven is ten aanzien van afval-, hemel-, en grondwater.

Voor de zorgplicht Afvalwater zijn de onderstaande doelen geformuleerd:

- Zorgen voor de inzameling van stedelijk afvalwater en
- zorgen voor transport van stedelijk afvalwater.

Voor de Zorgplicht Hemelwater zijn de onderstaande doelen geformuleerd:

- Zorgen voor inzameling van overtollig hemelwater (voor zover de particulier niet op eigen terrein redelijkerwijs in de verwerking kan voorzien) en
- zorgen voor verwerking van ingezameld hemelwater.

Voor de zorgplicht Grondwater is het onderstaande doel geformuleerd:

- Zorgen dat - voor zover mogelijk - het grondwater de bestemming van een gebied niet structureel belemmert.

Wat hebben wij in 2024 uitgevoerd:

- Het reinigen en inspecteren van circa 30 kilometer riool;
- Afgezien van reguliere onderhoudswerkzaamheden zoals riool- en kolkenreiniging hebben wij reparaties uitgevoerd aan de vrijval rioleringen (door onder andere wortel-ingroei en lokale beschadigingen);
- Diverse renovaties zijn uitgevoerd conform meerjarenplanning gemalen en randvoorzieningen;
- Rioolvervanging en aanleg van nieuwe hemelwaterstructuur is gerealiseerd op de Mert en omstreken en bij een gedeelte Hasselsestraat (stronk-centrum) in combinatie met de herinrichting van de bovengrondse openbare ruimte. Hierbij is het gehele verharde oppervlak van de openbare ruimte op het nieuwe hemelwaterriool aangesloten. Daarnaast is circa 1.900 m² dakoppervlak afgekoppeld op particulier terrein;
- De aanleg van hemelwaterstructuur in combinatie met de herinrichting Hof Noord is gerealiseerd waarbij regenpijpen (voorzijde) van de panden op nieuwe hemelwaterriool zijn aangelegd. Hiermee hebben wij 50% dakoppervlak en 100% openbare ruimte afgekoppeld. Dit levert een totaal van 9.625 m² op;
- Er is gestart met vervanging en verbetering van riolering en hemelwaterstructuur in de Kleine Broekstraat-Burgemeester Magneestraat, als onderdeel van de herinrichting programma FOCUS en
- Er is gestart met vervanging en verbetering van de riolering en hemelwaterstructuur in de Bucht, als onderdeel van de herinrichting programma FOCUS.

Accommodaties

Exploitatie

Een groot aantal gemeentelijke accommodaties vallen onder het TUOB-beleid en de bijbehorende systematiek. Om zelfwerkzaamheid te stimuleren en de sociale cohesie te vergroten heeft een vereniging de mogelijkheid om de uitvoering van het volledige klein- en dagelijks onderhoud van de gemeente over te nemen. Hiervoor zijn TUOB-overeenkomsten afgesloten met de sportverenigingen waarin een bijdrage vanuit de gemeente en afspraken zijn vastgelegd voor het uitvoeren van regulier klein en dagelijks onderhoud. Voor regulier klein en dagelijks onderhoud is € 433.000 uitgegeven met name als bijdrage aan sportverenigingen. Het budget en uitvoering voor het onderhoud van de schoolgebouwen is bij de desbetreffende schoolbesturen positioneerd.

Voorziening

De gemeente beheert het volledige budget voor onderhoud van de gemeentelijke accommodaties. In de uitvoering is de gemeente altijd verantwoordelijk voor het groot onderhoud en de verenigingen/besturen voor het dagelijks onderhoud. Groot onderhoud zijn werkzaamheden die essentieel zijn voor instandhouding van het gebouw. Deze hebben veelal te maken met de constructie, de schil van het gebouw en installaties. Bij sportaccommodaties en gemeenschapshuizen is middels TUOB overeengekomen dat zij ook verantwoordelijk zijn voor de uitvoering van klein onderhoud, in tegenstelling tot de overige accommodaties.

Verduurzamen gemeentelijke gebouwen en sportaccommodaties

In navolging op de klimaatdoelstelling is de gemeente volop bezig met het verduurzamen van de gemeentelijke gebouwen en sportaccommodaties. De focus lag in eerste instantie op het verminderen van het energieverbruik door het treffen van effectieve maatregelen. Voor de resterende energiebehoefte zijn de meest kansrijke duurzame oplossingen inmiddels toegepast, met name bij de basisvoorzieningen. Om verdere stappen te zetten in de energietransitie is onderzocht welke moderne hedendaagse technische ontwikkelingen en technieken kunnen bijdragen aan verdere verduurzaming en om op termijn volledig van het

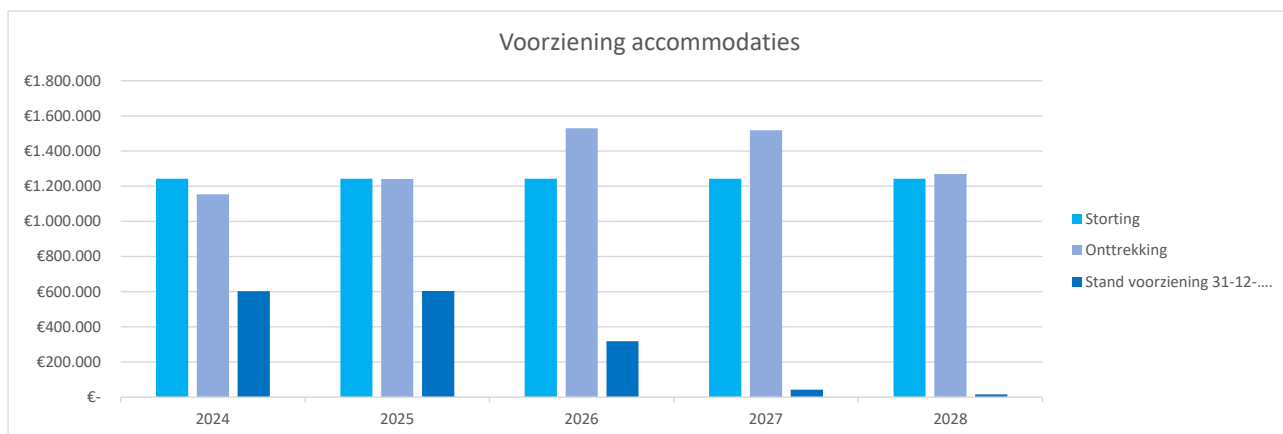
aardgas af te gaan. Op dit moment wordt hard gewerkt aan de verduurzaming van de buitensportaccommodaties. In een volgende fase volgen de gemeenschapshuizen en de binnensportaccommodaties.

In 2024 is voor groot onderhoud € 1.243.000 gestort in de voorziening accommodaties en er is € 1.154.000 onttrokken/aangewend.

Wat hebben wij in 2024 uitgevoerd:

Naast uitvoering van het regulier onderhoud en verduurzamen op basis van het vastgestelde meerjarenonderhoudsplan, hebben de volgende ontwikkelingen zich voorgedaan in 2024:

- In het kader van het gebiedsakkoord N69 is de uitkijktoren Einderheide gerealiseerd en officieel in gebruik genomen middels een feestelijke en druk bezochte opening;
- Een mooie functionele uitbreiding van het horecagebouw van het openluchttheater De Hunnebergen is gerealiseerd, hetgeen mede tot stand is gekomen door zelfwerkzaamheid;
- Met diverse sportverenigingen zijn grote stappen gezet op het gebied van verduurzamen. Naast RKVV Bergeijk is tennisvereniging TV TOS nu ook volledig aardgasloos. Voetbalvereniging Riethoven en VV de Raven zijn inmiddels gestart met de uitvoering om tot een aardgasloze sportaccommodatie te komen;
- In het kader van groot onderhoud en verduurzamen is een grootschalige dakrenovatie uitgevoerd bij VV de Raven en VV Terlo. Naast de reguliere dakvervanging zijn er extra isolatie en zonnepanelen aangebracht;
- Maatschappelijk vastgoed, waaronder het gebouw van Get Praut Westerhoven, openluchttheater De Hunnebergen en sporthal De Drie Eiken zijn verduurzaamd;
- Het gemeentehuis is verduurzaamd, nu dakrenovatie heeft plaatsgevonden met daarbij de inrichting van een gedeeltelijk vegetatiedak en vervanging van de volledige regeltechniek voor de klimaatinstallatie;
- Aan de nieuwe visie Binnensport is uitvoering gegeven en
- een faciliterende rol bij een mogelijke fusie tussen tennisvereniging RTV Riethoven en WTC Westerhoven is door de gemeente ingenomen.



Grafiek 4: ontwikkeling voorziening accommodaties

Areaal en vervangingswaarde

In onderstaande tabellen wordt een indicatie van de omvang van het gemeentelijk eigendom

gegeven met de waarde die ze vertegenwoordigen.

De omvang van het areaal per structuurelement is als volgt:

Structuurelement aantallen	Vrij verval leiding	Wegvak- onderdeel	Mast	Boom	Cultuur beplanting	Gras	Haag	Natuur beplanting
Bedrijventerreinen	10.856 m	66.007 m ²	268 st.	470 st.	3.362 m ²	29.428 m ²	2.566 m ²	11.447 m ²
Begraafplaatsen	0 m	3.236 m ²	9 st.	210 st.	4 m ²	11.393 m ²	865 m ²	4.365 m ²
Buitengebied	18.045 m	1.249.566 m ²	645 st.	25.128 st.	396 m ²	1.427.973 m ²	449 m ²	10.437.814 m ²
Hoofdwegen binnen de kom	35.695 m	284.657 m ²	943 st.	1.968 st.	9.322 m ²	108.779 m ²	8.655 m ²	19.326 m ²
Hoofdwegen buiten de kom	6.725 m	300.390 m ²	622 st.	4.715 st.	120 m ²	234.142 m ²	1.319 m ²	2.251.606 m ²
Kernwinkgebied	1.753 m	24.775 m ²	174 st.	169 st.	1.418 m ²	887 m ²	0 m ²	0 m ²
Sport en recreatie	291 m	25.823 m ²	108 st.	775 st.	2.817 m ²	4.093 m ²	139 m ²	8.137 m ²
Woongebied	89.046 m	597.451 m ²	3.087 st.	5.064 st.	77.122 m ²	263.195 m ²	16.917 m ²	507.966 m ²
Totale	162.411 m	2.551.905 m²	5.856 st.	38.499 st.	94.561 m²	2.079.890 m²	30.910 m²	13.240.661 m²

De kapitaalgoederen vertegenwoordigen een vervangingswaarde van circa € 323.638.000 (het areaal mechanische riolering, bruggen

verkeerstekens, speeltoestellen en bossen zijn in dit overzicht niet meegenomen).

Financiële verantwoording

Vanaf 2017 worden investeringen in maatschappelijk nut in de openbare ruimte verplicht geactiveerd op de balans. Op deze investeringen moet worden afgeschreven.

Dat betekent dat de gelden voor BORA zijn gesplitst in:

- Uitgaven die thuishoren in een exploitatiebegroting;
- Uitgaven die ten laste van een voorziening (BORA) mogen worden gebracht en
- Investerings in maatschappelijk nut die moeten worden geactiveerd op de balans.

Schematisch ziet het financiële beheer van de kapitaalgoederen er als volgt uit:



Om een totaalbeeld te krijgen, zijn in de volgende overzichten de jaarlasten samengevoegd. Voor

een overzicht van de investeringen wordt verwezen naar hoofdstuk 2.3.

Overzicht exploitatie

<i>Bedragen x € 1.000</i>	Begroot 2024 na wijziging	Werkelijk 2024
Wegen, verkeer en bruggen	434	434
Groen en spelen	1.843	1.871
Openbare verlichting	234	219
Gebouwen en sportaccomodaties	428	433
Totaal exploitatie	2.938	2.957
Totaal stortingen naar de onderhoudsvoorzieningen	2.255	2.255
Totaal onderhoud kapitaalgoederen	5.193	5.212

Paragraaf Financiering

Wettelijk kader

Op grond van het BBV en gemeenten moet in de paragraaf 'Financiering' in ieder geval het volgende onderdeel worden vermeld:

Onderdeel	Op grond van
De paragraaf betreffende de financiering bevat in ieder geval de beleidsvoornemens ten aanzien van het risicobeheer van de financieringsportefeuille.	art. 13 BBV

Beleid

- Fido (2000)
- BBV
- HOF (2014)
- Financiële verordening gemeente Bergeijk (2024)

aan de betalingsverplichtingen worden voldaan;

- De risico's die aan de financiële transacties zijn verbonden, worden beheerst en beperkt en
- de rentekosten van de leningen worden zoveel mogelijk beperkt.

Algemeen

Wij streven naar de optimale financiering van de gemeentelijke inkomsten en uitgaven (op korte en lange termijn). Dit noemt men de treasury-functie. Uitvoering van de treasury-functie gebeurt door de liquiditeitsontwikkeling van de gemeente en de renteontwikkeling op de geld- en kapitaalmarkt in Nederland te volgen. De treasury-functie wordt uitgevoerd binnen de normen van het BBV, de Wet Financiering Decentrale Overheden (verder: 'Wet FIDO') en de Wet Houdbare Overheidsfinanciën (verder: Wet HOF). Wij hanteerden in 2024 de volgende doelstellingen:

- Er is voldoende financiering op de korte en lange termijn: zodoende kan er te allen tijde

Rente risicobeheer

Het is belangrijk om risico's gestructureerd en systematisch te managen en te wegen. Renteschommelingen hebben voor gemeenten vooral effect voor de rentelasten of - opbrengsten bij het aantrekken en/of uitzetten van gelden. Hieronder worden de verschillende risico's toegelicht.

Renterisico

Beheersing van het renterisico op korte schuld geschiedt door de kasgeldlimiet en op langlopende schulden door de renterisiconorm.

Kasgeldlimiet

Met deze limiet wil de wetgever voorkomen dat uitsluitend kortlopende leningen worden afgesloten. Het aantrekken van dit type leningen is aantrekkelijk wanneer de rente erg laag is. Het risico van een stijgende rente bij herfinanciering is daarmee in verhouding groot. Daarom is bepaald dat gemeenten maximaal 8,5% van het begrotingstotaal mogen financieren met kortlopende leningen.

Wanneer zich in drie (3) achtereenvolgende kwartalen een overschrijding van het limiet voordoet, moet de gemeente maatregelen nemen om deze overschrijding te voorkomen (zoals het aantrekken van langlopende geldleningen). Aan de hand van de liquiditeitsprognoses wordt bepaald welke type lening het meest geschikt is voor de dan geldende situatie.

Bedragen x € 1.000				
Kasgeldlimiet	1e kwartaal 2024	2e kwartaal 2024	3e kwartaal 2024	4e kwartaal 2024
Begrotingstotaal per 1 januari	59.798	59.798	59.798	59.798
Limiet percentage	8,50%	8,50%	8,50%	8,50%
Normbedrag	5.083	5.083	5.083	5.083
Netto vlottende positie				
Vlottende schuld	0	0	0	0
Vlottende middelen	-4.200	-5.480	-10.566	-9.129
Netto saldo	-4.200	-5.480	-10.566	-9.129
Onder-/overschrijding normbedrag				
Ruimte onder de kasgeldlimiet	9.283	10.563	15.649	14.212
Overschrijding kasgeldlimiet				

Door de ruimte onder het kasgeldlimiet is het voor de gemeente Bergeijk mogelijk om kortlopende geldleningen aan te trekken op het moment dat dit

nodig is. In 2024 is hier geen gebruik van gemaakt

Renterisiconorm

Deze norm draagt bij aan een zodanige opbouw van de langlopende leningenportefeuille dat tegenvallers als gevolg van renteaanpassingen en herfinanciering in voldoende mate worden beperkt. Het totaal aan aflossingen en herfinanciering mag jaarlijks maximaal 20% van

het begrotingstotaal bedragen. Door een goede spreiding van de looptijd wordt flexibiliteit in de toekomst behouden tegen zo laag mogelijke rentekosten. Ook hiervoor geldt dat constant wordt gekeken welke lening het meest passend is voor de liquiditeitspositie van de gemeente.

Bedragen x € 1.000		
Renterisico	Begroting 2024 (primitief)	Realisatie 2024
Begrotingstotaal per 1 januari	59.798	81.739
Limiet percentage	20,00%	20,00%
Renterisiconorm	11.960	16.348
Rente herziening	3.500	
Aflossing		1.819
Renterisico	3.500	1.819
Onder-/overschrijding normbedrag		
Ruimte onder de renterisiconorm	8.460	14.529
Overschrijding renterisiconorm		

Door de ruimte onder de renterisiconorm heeft de gemeente voldoende ruimte om in de toekomst

langlopende geldleningen aan te trekken of lopende leningen te herfinancieren.

Liquiditeitsrisico

Dit is het risico dat over onvoldoende middelen wordt beschikt om onze financiële verplichtingen te voldoen. De gemeente werkt vanuit totaalfinanciering. Dit betekent dat alle gemeentelijke inkomsten en uitgaven worden gesaldeerd voordat wij een nieuwe lening gaan aantrekken. Gemeenten zijn in het kader van schatkistbankieren verplicht hun overtollige liquide middelen boven het drempelbedrag aan te houden in de rijksschatkist. Door deze maatregel hoeft het Rijk minder geld te lenen op de financiële markten en zal de staatsschuld dalen.

Vanaf 1 juli 2021 is voor gemeenten (en provincies, waterschappen en hun gemeenschappelijke regelingen) met een begrotingstotaal tot € 500 miljoen de drempel voor het verplicht schatkistbankieren verhoogd naar 2% van het begrotingstotaal (voorheen was dit 0,75%) met een minimum van € 1 miljoen (voorheen was dit € 250.000). Dit drempelbedrag bedraagt voor de gemeente Bergeijk circa € 1,2 miljoen. Verder is er de mogelijkheid overtollige middelen uit te lenen aan andere decentrale overheden.

Bedragen x 1.000		
Financieringspositie per	Balans per 1-1-2024	Balans per 31-12-2024
Activa		
Vaste activa	55.425	61.393
Grondexploitatie	3.231	-656
Saldo	58.656	60.737
Passiva		
Reserves	29.706	38.620
Voorzieningen	5.826	6.294
Langlopende geldleningen	26.106	24.448
Saldo	61.638	69.362
Financieringstekort	-	-
Financieringsoverschot	2.982	8.625

Bij het opmaken van de jaarstukken is een financieringsoverschot aanwezig van afgerond € 8,6 miljoen over 2024. Dit is ook terug te zien in

het feit dat er geen nieuwe geldleningen zijn afgesloten en het saldo bij het schatkistbankieren is gegroeid.

Leningen en garanties

Opgenomen geldleningen

Wij hebben leningen afgesloten om betalingen te verrichten ten aanzien van investeringen. De afgelopen jaren zijn tussentijds leningen afgelost en nieuwe leningen aangetrokken. Door de lage rentestand van de afgelopen jaren is het

gemiddelde rentepercentage afgenomen. De laatst aangetrokken langlopende geldleningen dateert uit 2022. Jaarlijks wordt gekeken of het aangaan van nieuwe leningen nodig is om de liquiditeit te garanderen. Onderstaand overzicht geeft inzicht in de omvang en aflossing van de opgenomen leningen.

Leningenportefeuille	Primitieve begroting 2024	Begroting na wijziging 2024	Bedragen x € 1.000	
			Realisatie 2024	
Langelopende geldleningen	26.106	26.106	26.106	
Bij: opgenomen geldleningen	-	-	-	
Af: Reguliere aflossingen	1.819	1.819	1.819	
Af: Vervroegde aflossingen	-	-	-	
Saldo 31-12	27.925	27.925	27.925	
Gemiddeld rentepercentage geldleningen	1,2%	1,2%	1,2%	

Verstrekte leningen en garanties aan derden

Het verstrekken van leningen of garanties aan derden is alleen toegestaan voor de publieke taak. In 2024 heeft de gemeente voor ongeveer € 16,1 miljoen aan leningen en garantstellingen verstrekt aan derden. Van dit bedrag is € 13,9 miljoen uitgeleend aan woningbouwcorporaties en afgesloten met een garantie van het Waarborgfonds Sociale Woningbouw. Sinds 2000

trekken woningbouwcorporaties hun leningen rechtstreeks bij banken aan met borging van het Waarborgfonds Sociale Woningbouw waarbij rijk en gemeenten samen voor de achtervangpositie garant staan. Daarnaast heeft de gemeente enkele garanties afgegeven aan overige partijen. Er zijn momenteel geen signalen dat hier risico's over worden gelopen.

Achternvang

Naam	Aard	1-1-2024	Aflossing	31-12-2024
Woningstichting de zaligheden	Achternvang	6.000	0	6.000
Stichting Wooninc (NWB)	Achternvang	1.466	108	1.358
Stichting Wooninc (BNG)	Achternvang	3.500	0	3.500
Woningstichting Woningbelang	Achternvang	3.000	0	3.000
Totaal Borgstellingen		13.966	108	13.858

Bedragen x € 1.000

Garantstellingen

Naam	Aard	1-1-2024	Aflossing	31-12-2024
Stichting gemeenschapshuis Terlo	Garantie	229	11	218
Stichting Speeltuin de Bucht	Garantie	121	6	115
Stichting Wooninc	Garantie	1.804	136	1.668
Tennisvereniging Weebosch	Garantie	15	3	12
Woningstichting Luyksgestel	Garantie	27	17	10
		2.196	174	2.023

Bedragen x € 1.000

Rentetoerekening

Deze toerekening geeft inzicht in de rentelasten, het renteresultaat en de wijze waarop rente aan investeringen, grondexploitaties en taakvelden wordt toegerekend. De commissie BBV schrijft voor dat de interne rente exact wordt berekend.

De omslagrente wordt berekend door de aan de taakvelden toe te rekenen rente te delen door de boekwaarde per 1 januari van de vaste activa die integraal zijn gefinancierd. Het definitieve percentage over 2024 bedraagt 0 %. Het rentepercentage uit de omslagrente wordt ook gebruikt te worden voor de grondexploitaties.

Bedragen x 1.000	
Renteschema	2024
De externe rentelasten over de korte en lange financiering	298
De externe rentebaten over de korte en lange financiering	319
Saldo rentelasten en rentebaten	-21
De rente die aan de facilitaire grondexploitaties (kostenverhaal) moet worden doorberekend	-
De rente van projectfinanciering die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend	-
De rentebaat van doorverstrekte leningen indien daar een specifieke lening voor is aangetrokken (= projectfinanciering), die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend	-
Aan taakveld toe te rekenen externe rente	-
Rente over eigen vermogen	-
Rente over voorzieningen	-
Totaal aan taakvelden toe te rekenen rente	-21
De aan taakvelden toegerekende rente	-
Renteresultaat op het taakveld Treasury	-21
Aan taakvelden toe te rekenen externe rente	-21
Boekwaarde vaste activa 1 januari	55.425
Gemiddelde rente	-0,04%
Keuze voor omslagrente	0,00%

EMU saldo

In de wet Hof zijn de Europese normen verankerd voor de hoogte en de jaarlijkse groei van de overheidsschuld. De decentrale overheden leveren een gelijkwaardige bijdrage aan het naleven van de EMU normen. Bestuurlijk is afgesproken de komende jaren geen sanctie toe te passen bij blijvende overschrijding van de norm. Gemeenten krijgen een individuele referentiewaarde voor het EMU-tekort in een jaar.

Voor het sturen op de ontwikkeling van de gemeenteschuld luidt het devies: Let bij het opstellen van de begroting op de ontwikkeling van de hoogte van uw gemeenteschuld. Te hoge schulden zijn slecht voor de financiële gezondheid van de gemeenten. Pas als het plafond voor het EMU-tekort van de gezamenlijke gemeenten wordt overschreden kan de individuele referentie waarde een rol gaan spelen. Wij blijven in 2024 onder de gestelde referentiewaarde.

Emu referentiewaarde per 31-12-2024		2024
Bedragen x € 1.000		
1.	Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	2.860
2.	Mutatie (im)materiële vaste activa	5.965
3.	Mutatie voorzieningen	468
4.	Mutatie voorraden (incl. bouwgronden in exploitatie)	-3.887
5.	Verwachte boekwinst bij verkoop effecten en verwachte boekwinst bij verkoop (im)materiële vaste activa	-1.901
Berekend EMU Saldo		3.151
Refentiewaarde EMU Saldo		3.200
Verschil met refentiewaarde		-49

Paragraaf Bedrijfsvoering

Wat wilden we bereiken?

Bergeijk toont lef, pakt samen aan en komt daardoor nog verder. Dit bereikt Bergeijk door de ontwikkelingen lokaal en regionaal in een vroegtijdig stadium met lef, ambitie en eigen verantwoordelijkheid aan te pakken. Hierbij is aandacht voor sfeer, persoonlijke ontwikkeling en verbinding.

In een omgeving die voortdurend verandert, is een flexibele ambtelijke organisatie nodig die:

1. Professionele, waarde-gedreven, zelfbewuste en dienende medewerkers heeft;
2. Met een vanzelfsprekendheid in de netwerksamenleving werkt;
3. Voortdurend aandacht heeft voor de dienstverlening en deze waar mogelijk verbetert;

4. Een betrouwbare partner is met grote aandacht voor bescherming van (persoons)gegevens;
5. Een degelijk financieel beleid voert en de kerntaken efficiënt en effectief uitvoert en
6. transparant is en regelmatig rapporteert over verbonden partijen.

Hiermee is Bergeijk een dienstverlenende, regie voerende en faciliterende gemeente. Een gemeente die de verantwoordelijkheid waar mogelijk bij haar burgers legt en zich inzet voor een goed rentmeesterschap.

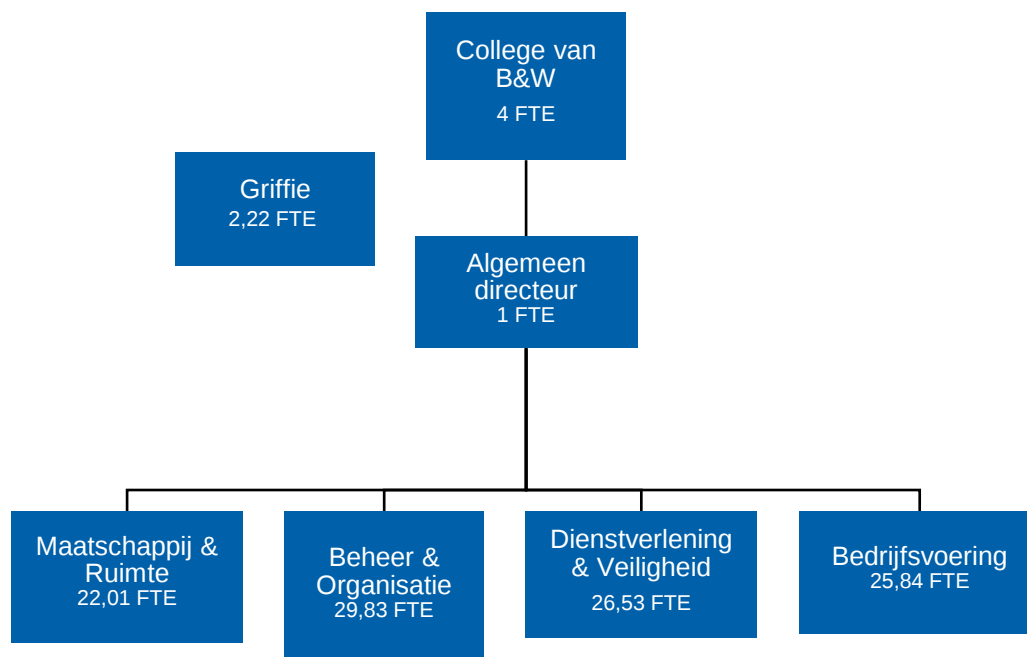
Door de externe gerichtheid en de toegenomen transparantie is de kwaliteit van de bedrijfsvoering steeds meer zichtbaar voor de burgers. De doelen van bedrijfsvoering zijn altijd facilitair aan de doelen van de totale organisatie. Door het optimaliseren van de bedrijfsvoering streeft de gemeente ernaar de doelen en ambities uit de taakvelden zo efficiënt en effectief mogelijk te realiseren.

Wat hebben wij gedaan?

Formatie

Bedragen x € 1.000	Formatie 01-01-2024	Bezetting 01-01-2024	Mutatie	Formatie 31-12-2024	Bezetting 31-12-2024
Directie	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00
Griffie	2,22	2,22	0,00	2,22	2,33
Maatschappij en Ruimte (MR)	22,01	20,68	1,00	23,01	22,93
Beheer Ruimte en Organisatie (BO)	29,83	30,27	0,00	29,83	30,24
Dienstverlening en Veiligheid (DV)	26,53	22,09	1,89	28,42	24,14
Bedrijfsvoering (BV)	25,84	24,95	-1,33	24,51	23,68
Subtotaal	107,43	101,21	1,56	108,99	104,32
Dagelijks bestuur	4,00	4,00	0,00	4,00	4,00
Totaal	111,43	105,21	1,56	112,99	108,32
Garantiebanen (1 fte = 25,2 uur)	3,36	3,36	0,00	3,36	3,36

Per 1 januari 2024 bedroeg de formatie 111,43 fte. Schematisch is de formatie als volgt verdeeld:



Personeelsbudget

Bedragen x € 1.000	Realisatie 2023	Begroot 2024	Begroot 2024 na wijziging	Realisatie 2024	Verschil
Loonsom	€ 8.645	€ 10.279	€ 10.059	€ 9.625	€ 435
Loonkostensubsidie / UWV / Piketvergoeding	-€ 23	-€ 51	-€ 51	-€ 88	€ 37
Inhuur	€ 1.379	€ 170	€ 271	€ 1.099	-€ 828
Kosten voormalig personeel	€ 13	€ 226	€ 50	€ 44	€ 6
Reis- en verblijfskosten	€ 35	€ 15	€ 15	€ 55	-€ 40
Woon- werkvergoeding	€ 83	€ 110	€ 110	€ 98	€ 12
Verzuimbegeleiding	€ 32	€ 14	€ 14	€ 35	-€ 21
Opleiding en organisatieontwikkeling	€ 196	€ 186	€ 190	€ 206	-€ 16
Overige personeelskosten	€ 215	€ 267	€ 362	€ 531	-€ 169
Totaal	€ 10.575	€ 11.216	€ 11.020	€ 11.605	-€ 585

Organisatie

Organisatieontwikkeling

In 2024 is er veel aandacht besteed aan het bouwen van een toekomstbestendige organisatie. In het kader van strategisch leiderschap heeft het managementteam de collegereeks 'Strategisch veranderen bij de Overheid' aan de Nyenrode Business Universiteit gevolgd. Er is voor iedere afdeling - op basis van de missie en visie van het MT, informatie uit het CUP en het medewerkertevredenheidsonderzoek van 2023 - een toekomstgericht afdelingsplan opgesteld.

Voldoende capaciteit over de hele breedte van de organisatie is één (1) van de voorwaarden voor een kwalitatieve dienstverlening. Om die reden is de raad in de PPN 2025-2028 gevraagd om extra financiële middelen ten behoeve van de uitbreiding van de formatie. De noodzaak voor een uitbreiding van de formatie komt voort uit diverse externe factoren, waardoor er steeds meer taken bij onze organisatie komen te liggen.

De raad heeft ingestemd met de formatie-uitbreiding en in het laatste kwartaal 2024 is gestart met de invulling van vacatures.

HR-beleid

Speerpunt van het HR beleid is het behoud en de ontwikkeling van medewerkers. Belangrijke topics daarbij zijn aantrekkelijk werkgeverschap, werkgelek en werkdruk. In 2024 lag de focus naast het behoud en ontwikkeling van medewerkers, op het verminderen van de werkdruk en het aantrekken en onboarden van nieuwe medewerkers.

Ontwikkeling van medewerkers

Om wendbaar en kwaliteitsgericht te blijven, investeert de gemeentelijke organisatie van Bergeijk in haar medewerkers via de Bergeijk SMART Academy. In 2024 biedt de Academy een breed ontwikkelprogramma met klassikale cursussen, trainingen, procesverbeteringen en digitale leermiddelen zoals webinars en e-

learnings. Naast verplichte inhoudelijke trainingen is er aandacht voor vitaliteit en werkgeluk. Een speciaal onderdeel is de introductietraining 'Hoe werkt de gemeente' voor nieuwe medewerkers. Het doel is om continu te investeren in de kennis, vaardigheden en flexibiliteit van de organisatie en haar mensen.

Arbeidsvoorwaarden

Met de CAO gemeenten 2024-2025 zijn de arbeidsvoorwaarden verbeterd en is er ingezet op duurzame inzetbaarheid en vitaliteit. Medewerkers kregen van een loonsverhoging van 4,75% in januari en 1,25% in oktober 2024. Ook is er een extra verlofdag bijgekomen en is de RVU regeling aangepast. Deze CAO maatregelen maken het werken bij gemeenten aantrekkelijker en dragen bij aan een moderne en toekomstbestendige werkomgeving.

Daarnaast is er in samenwerking met de Kempengemeenten en GRSK gestart met de implementatie van een nieuw functiewaarderingssysteem (HR21) ter vervanging van het huidige functieboek dat dateert uit 2010. Door een gezamenlijke invoering van HR21 als functiebeschrijvings- en waarderingssysteem blijft de onderlinge vergelijking van functies en beloning tussen de Kempengemeentes/GRSK transparant, alsook de benchmark met andere gemeentes. Tevens levert een gezamenlijke invoering ook een kostenbesparing op ten aanzien van de implementatiekosten.

Arbeidsomstandigheden

Binnen de gemeente is afgesproken dat de Risico Inventarisatie en Evaluatie (verder: 'RI&E') elke vier (4) jaar wordt uitgevoerd of zodra de arbeidsomstandigheden binnen onze organisatie veranderen (zoals bij een verbouwing). Het laten uitvoeren van een RI&E is een verplichting conform artikel 5 van de Arbowet. In 2024 heeft er een RI&E plaatsgevonden en daaruit is een plan van aanpak naar voren gekomen die verder opgepakt wordt door de arbowerkgroep.

Informatievoorziening

Informatiebeveiliging

Gemeenten wisselen voortdurend informatie uit, zowel onderling als met diverse ketenpartners, om de taken binnen uiteenlopende beleidsterreinen effectief uit te voeren. Het is daarbij essentieel dat gegevens beschikbaar, betrouwbaar en uitsluitend toegankelijk zijn voor bevoegde personen. Dit vereist een professioneel georganiseerde aanpak van informatiebeveiliging en privacybescherming.

De gemeente baseert haar informatiebeveiligingsbeleid op de Baseline Informatiebeveiliging Overheid (verder: 'BIO'), het normenkader voor informatiebeveiliging binnen de gehele overheid. Op basis van de verbeterpunten die voortkomen uit de jaarlijkse 'Eenduidige

Normatiek Single Information Audit' verder: 'ENSIA') audit, werkt Bergeijk continu aan de optimalisatie van beleid, procedures en beveiligingsmaatregelen.

Informatieveiligheid wordt steeds belangrijker, zowel op de werkvloer als in de privésfeer. Nu digitale processen een steeds grotere rol spelen, is het cruciaal om bewust om te gaan met digitale veiligheid.

Binnen de gemeente is iedere medewerker verplicht de Digibewust de Kempen trainingen te volgen. Deze trainingen bieden inzicht in het belang van informatieveiligheid, geeft een overzicht van de gemeentelijke voorschriften en biedt praktische handvatten om veilig te werken in een digitale omgeving.

Een van de manieren om de digitale veiligheid te versterken is het gebruik van een wachtwoordmanager. In 2024 is de wachtwoordenkluis, die sinds 2021 in gebruik is, vervangen door een verbeterde wachtwoordmanager (Mind Your Pass). Deze tool zorgt niet alleen voor een veilige opslag van wachtwoorden, maar dwingt ook het gebruik van sterke, veilige wachtwoorden af. Hiermee heeft de gemeente een belangrijke stap in het verhogen van de digitale weerbaarheid gezet.

Met het nemen van passende beveiligingsmaatregelen verkleint de gemeente het risico op beveiligingsincidenten. Dit helpt om de potentiële negatieve impact op privacy, imago en financiële schade te beperken. De exacte financiële consequenties van mogelijke incidenten zijn echter op voorhand niet volledig in te schatten.

Recht van betrokkenen

Betrokkenen hebben het recht op informatie en inzage in hun persoonsgegevens. Zo kunnen zij controleren of er op een juiste wijze wordt omgegaan met hun gegevens. Zij hebben het recht om aanpassing van de gegevens te vragen of een klacht in te dienen bij de Functionaris Gegevensbescherming (verder: 'FG'). Ook hebben zij bij geautomatiseerde besluiten het recht op menselijke tussenkomst. In 2024 heeft de gemeente één (1) inzageverzoek hieromtrent ontvangen.

De gemeente heeft (nog) geen bestuurlijke besluitvorming geautomatiseerd. Daarnaast wordt er niet op alle vlakken transparant en helder over privacy gerelateerde onderwerpen gecommuniceerd. Wanneer betrokkenen niet goed over gegevensverwerking worden geïnformeerd, wordt een basisprincipe van de Herzien en verduidelijken van privacywetgeving geschonden, namelijk het transparantiebeginsel. De gemeente riskeert hiermee een sanctie of

kunnen betrokkenen zelf een schade-claim indienen. Om dit risico zo veel mogelijk te vermijden wordt in 2025 het gemeentelijk privacybeleid herzien en verbeterd om beter te voldoen aan de AVG. Begin 2025 organiseren wij een trainingscampagne voor medewerkers over privacywetgeving en het omgaan met verzoeken om inzage, correctie of verwijdering van persoonsgegevens. Ook gaan wij de teksten op de website van de rechten van betrokkenen vertalen naar het Engels om beter te kunnen voldoen aan het transparantiebeginsel van de privacywetgeving.

Digitalisering neemt toe en daarmee ook de hoeveelheid data. Het is de ambitie van de gemeente om de data(stromen) te gebruiken om enerzijds te komen tot nieuwe inzichten en opgaven uit Bergeijk en anderzijds slimme (geautomatiseerde) beslissingen te nemen. Meer inzicht in het gebruik van automatisch verwerkte persoonsgegevens of algoritmes en opstellen van principes rondom het gebruik zal de rechten van betrokkenen beter beschermen.

Privacy

In 2024 heeft de gemeente zich actief ingezet op informatiebeveiliging en privacy binnen de keten. Een belangrijk onderdeel hiervan is het uitvoeren van data privacy impact assessments (verder: 'DPIA's') op gemeentelijke processen. Deze rapporten bieden inzicht in de mogelijke risico's en gevolgen van het gebruik van persoonsgegevens voor betrokkenen en organisaties. Daarnaast geven zij concrete aanbevelingen en oplossingsrichtingen. Privacygevoelige processen worden jaarlijks opnieuw opgevolgd en voor nieuwe processen waarin persoonsgegevens een belangrijke rol spelen, wordt standaard een data privacy impact assessment ingepland.

Volgens de AVG hebben burgers specifieke rechten met betrekking tot de verwerking van hun persoonsgegevens, ook wel de rechten van betrokkenen genoemd. In 2024 zijn de processen rondom AVG-verzoeken verder verbeterd om de afhandeling efficiënter en transparanter te maken.

Het privacybeleid van de gemeente is in 2024 geactualiseerd en loopt tot 2025, waarbij de uitgangspunten uit de AVG en de Wet politiegegevens (verder: 'Wpg') zijn samengevoegd. Deze actualisatie zorgt voor een eenduidige en samenhangende benadering van privacybescherming binnen de gemeente, waarbij zowel de verwerking van algemene

persoonsgegevens als politiegegevens zorgvuldig wordt gereguleerd.

Ook is in 2024 het verwerkingsregister van de organisatie geactualiseerd en opnieuw gepubliceerd. Dit register biedt een actueel en transparant overzicht van alle gegevensverwerkingen binnen de gemeente en draagt bij aan een betere naleving van de privacywetgeving. Het geactualiseerde verwerkingsregister helpt zowel interne als externe belanghebbenden inzicht te krijgen in hoe en waarom persoonsgegevens binnen de organisatie worden verwerkt.

De dreiging van cybercriminaliteit blijft toenemen, waarbij cybercriminelen steeds geavanceerdere technieken inzetten. Zonder voldoende cyber awareness en bewustwording over informatieveiligheid en privacy blijven digitale kwetsbaarheden bestaan en kunnen menselijke fouten leiden tot beveiligingsincidenten. Om de informatieveiligheid en privacy structureel onder de aandacht te houden, heeft de gemeente in 2024 een bewustwordingsplatform, Digibewust de Kempen, gelanceerd. Dit platform helpt medewerkers op een toegankelijke en interactieve manier actief bezig te zijn met informatiebeveiliging en privacy, zodat digitale weerbaarheid binnen de organisatie verder wordt versterkt. De bewustwordingsacties worden structureel ingezet via maandelijkse campagnes en gerichte mailings. In 2024 is er één (1) Phishing actie uitgezet en is er een bewustwordingswedstrijd georganiseerd. Beide initiatieven zijn opgezet om de aandacht voor informatiebeveiliging en privacy te vergroten en hierover het gesprek binnen de organisatie te stimuleren.

Wpg Audit

Als werkgever van buitengewoon opsporingsambtenaren (verder: 'boa's') is gemeente Bergeijk volgens de Wpg verplicht om jaarlijks een interne audit uit te voeren en iedere vier (4) jaar een externe audit te laten uitvoeren. De resultaten van deze audits worden vastgelegd in een Wpg-auditrapport, dat wordt gedeeld met de AP.

In 2024 heeft de gemeente een interne Wpg-audit uitgevoerd. Op basis van de bevindingen is een verbeterplan opgesteld en is de auditplanning voor de komende periode uitgewerkt. Daarnaast worden de aanbevelingen uit de eerste externe audit actief opgepakt en door de relevante vakspecifieke afdelingen geïmplementeerd.

ENSIA: Verantwoording informatieveiligheid

De Achtergrond

Het project ENSIA (Eenduidige Normatiek Single Information Audit) is een gezamenlijk project van het ministerie van Binnenlandse Zaken, gemeenten, het ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid (verder: 'SZW'), het ministerie van Infrastructuur en Milieu (verder: 'I&M') en de VNG. Het project heeft tot doel om te komen tot een zo effectief en efficiënt mogelijk ingericht verantwoordingsstelsel voor informatieveiligheid

gebaseerd op de BIO. Uitgangspunt is dat aangesloten wordt op de gemeentelijke P&C cyclus. Hierdoor heeft het gemeentebestuur meer overzicht over de stand van zaken van de informatieveiligheid en kan zij hier ook beter op sturen. In onderstaande procesplaat is het traject van ENSIA weergegeven. Tot dit traject behoren, naast deze horizontale verantwoording, gericht op de interne controle binnen gemeenten, ook verticale verantwoordingen richting diverse ministeries.

Horizontaal proces ENSIA Verantwoording 2024



ENSIA structureert ook de verticale verantwoording richting de rijksoverheid, over de Basisregistratie Personen (verder: 'BRP') en Reisdocumenten, Digitale persoonsidentificatie (zijnde de DigiD), Basisregistratie Adressen en

Gebouwen (verder: 'BAG'), Basisregistratie Grootchalige Topografie (verder: 'BGT'), Basisregistratie Ondergrond (verder: 'BRO') en de Structuur uitvoeringsorganisatie Werk en Inkomen (verder: 'SUWI').

Verticaal proces ENSIA Verantwoording 2024



In het kader van ENSIA informeert het college de raad over informatieveiligheid in het jaarverslag. De verantwoording aan de gemeenteraad is de laatste stap in het ENSIA-proces en wordt jaarlijks herhaald.

De verantwoording

Met deze verklaring geeft het college aan in hoeverre bij de gemeente de beheersingsmaatregelen hebben voldaan aan de voor de ENSIA verantwoording geselecteerde normen en indien aan de orde welke onderdelen daarvan zijn uitgezonderd. Daarbij zijn, waar

nodig, ook de verbeteringsmaatregelen opgenomen.

De gedetailleerde rapportages ENSIA 2024: De Collegeverklaring, verantwoording over DigiD, Suwinet, de BAG, de BGT, de BRO, verbetermaatregelen en de Assurance rapportage liggen voor de gemeenteraadsleden bij de griffie ter inzage.

Zelfevaluatie BRP en reisdocumenten

Buiten de ENSIA-systematiek zijn de BRP en de uitgifte van reisdocumenten (ingezetenen en niet-ingezetenen) onderworpen aan de jaarlijkse zelfevaluatie.

Ontwikkelingen Omgevingswet

Op 1 januari 2024 is de Omgevingswet in werking getreden. Een enorme wetswijziging (grootste wetswijziging sinds de laatste aanpassing van de Grondwet) waarbij 26 wetten worden samengevoegd in één (1) Omgevingswet. De komst van deze wet is in de jaren voorafgaand aan de inwerkingtreding goed voorbereid. Het afgelopen jaar is dan ook een echt leerjaar geweest. Ondanks de goede voorbereiding is het afgelopen jaar nog veel ingezet op het aanpassen/verbeteren van processen, werkafspraken, opleiding en samenwerking (intern en extern).

Beleid

- Organisatiebesluit (2024)
- Mandaatregeling (2024)
- CAO Gemeenten (2024-2025)
- Functieboek de Kempen (2010)
- Integraal Veiligheidsplan De Kempen (2023-2026)
- Personeelshandboek gemeente Bergeijk (2021)
- Veiligheid op maat (2006)
- Financiële verordening gemeente Bergeijk (2024)

- Verordening onderzoeken doelmatigheid en doeltreffendheid (2003)
- Beleidsregel informatiebeveiligingsbeleid Kempengemeenten, GRSK en Kempenplus (2020)
- Kempen dienstverleningsconcept (2013)
- Nota reserves en voorzieningen (2024)
- Masterplan Interne Controle (2010)
- Archiefverordening gemeente Bergeijk (2023)
- Aanwijzingsbesluit informatiebeheer gemeente Bergeijk 2023
- Privacybeleid gemeente Bergeijk 2024-2025
- Privacybeleid KempenPlus Het Participatiebedrijf 2022-2025
- Addendum Privacybeleid Wpg gemeente Bergeijk 2023-2025
- Privacyreglement gemeente Bergeijk 2022-2025

Verbonden partijen

- Bizob
- Gemeenschappelijke Regeling Samenwerking Kempengemeenten (GRSK)
- KempenPlus

Rechtmatigheidsverantwoording

In deze paragraaf is de rechtmatigheidsverantwoording over het jaar 2024 opgenomen. Hiermee wordt verantwoording afgelegd over de naleving van de regels, die relevant zijn voor de financiële rechtmatigheid van de organisatie. De rechtmatigheidsverantwoording bestaat uit drie (3) onderdelen: het begrotingscriterium, het voorwaarden criterium en het criterium voor misbruik en oneigenlijk gebruik. Deze worden allen toegelicht in deze paragraaf.

In de Financiële verordening en het Controleprotocol zijn de spelregels omtrent de rechtmatigheidsverklaring verwerkt. Hierin is vastgesteld dat in de rechtmatigheidsverantwoording het college rapporteert over afwijkingen met een verantwoordingsgrens van 1% van de totale van lasten van de gemeente, inclusief de dotaties aan de reserves. Voor 2024 is dit op basis van deze jaarstukken € 782.000. De individuele rapporteringsgrens voor afwijkingen is vastgesteld op € 50.000. De geconstateerde afwijkingen worden in deze paragraaf toegelicht.

In onze financiële verordening hebben wij daarnaast nog de volgende extra afspraken opgenomen, die meegenomen worden in de beoordeling van de rechtmatigheid.

- Het college informeert de raad als zij verwacht dat de lasten of baten bij de exploitatie en/of de investeringskredieten afwijken. De raad geeft vervolgens aan of zij hiervoor een voorstel wil voor wijziging van het budget of een voorstel voor bijstelling van het beleid. De afwijkingen worden als tijdig aangemerkt als zij gedurende het boekjaar aan de raad zijn gemeld middels de reguliere planning en control documenten, separate raadsvoorstellen of raadinformatiebrieven.
- In afwijking van voorgaande worden afwijkingen van de begroting als gevolg van overschrijdingen van baten en/of onderschrijdingen van lasten, investeringen en baten die ontstaan na de slotwijziging worden bij de verantwoording in de jaarstukken als tijdig aangemerkt.
- De begrotingsrechtmatigheid wordt beoordeeld op het niveau waarop de begroting door de raad is geautoriseerd. Concreet is dit de totalen op programmaniveau.
- Bij investeringsprojecten wordt de begrotingsrechtmatigheid beoordeeld op het niveau van het totaal gevoteerde kredietbedrag. Een overschrijding van het jaarbudget, passend binnen het totaal bedrag van het krediet, wordt daarmee als rechtmatig beschouwd.
- Uitgangspunt is dat iedere afwijking van de begroting na wijziging als onrechtmatig wordt beschouwd. Afwijkingen worden als acceptabel aangemerkt in de volgende situaties:
 - o Er is sprake van een overschrijding waarbij direct gerelateerde inkomsten de overschrijding compenseren
 - o Er is sprake van een over- of onderschrijding op een open-einde regeling
 - o Er is sprake van een overschrijding die volgens de afspraken met de raad wordt verrekend met een (egalisatie)reserve
 - o De gemeenteraad is voor 31 december van het boekjaar op de hoogte gebracht, maar er heeft geen specifieke begrotingswijziging plaatsgevonden
 - o Er is sprake van een over- of onderschrijding als gevolg van een wettelijke verplichting.
 - o De bovenstaande 5 punten worden niet nader toegelicht in de rechtmatigheidsverantwoording.
- Begrotingsonrechtmatigheden die passen binnen het vastgestelde bestaande beleid van de raad, worden opgenomen in de rechtmatigheidsverantwoording (voor zover de verantwoordingsgrens voor afzonderlijke fouten of onduidelijkheden is overschreden), maar worden niet nader toegelicht in de paragraaf bedrijfsvoering

Begrotingscriterium

Het begrotingscriterium is uitgesplitst in verschillende onderdelen en er wordt per programma uiteengezet op welke wijze onder- en overschrijdingen op baten en lasten worden beoordeeld. Dit gebeurt ook met afwijkingen ten aanzien van de geraamde stortingen en onttrekkingen aan reserves. Hierbij wordt rekening gehouden met de rapporteringsgrens van € 50.000. Daarna wordt gekeken of zich overschrijdingen op kredieten hebben voorgedaan. Tot slot wordt de tabel met betrekking tot het begrotingscriterium weergegeven met daarin het totaal aan onrechtmatigheden die als 'niet acceptabel' zijn aangemerkt.

Programma 0 bestuur en ondersteuning

Lasten

Binnen Programma 0 is een overschrijding van € 195.000 van de lasten op programmaniveau. Deze overschrijding is voor het grootste gedeelte als volgt te verantwoorden:

- **€ 622.000 Personele lasten**

In 2024 is voor een bedrag van € 622.000 overschreden op de personele budgetten. Een deel van deze overschrijding wordt veroorzaakt door de aanloop naar de formatie-uitbreiding per 2025 (zoals besloten in de raadsvergadering van september 2024). Een aantal van de functies uit de formatie-uitbreiding zijn reeds eerder ingevuld, waar ook in de raadsvergadering destijds specifiek toestemming voor is gevraagd. Dit

resulteert in extra lasten. Daarnaast heeft er in 2024 een overschrijding plaatsgevonden ten aanzien van verzuimbegeleiding, vanwege onder andere langdurige ziekte. Daarnaast hebben we nog steeds te maken met een krappe arbeidsmarkt en ziekte. Doordat functies niet altijd gelijk ingevuld kunnen worden hebben we te maken met inhuur die veelal duurder is dan de inzet van vaste medewerkers. Pas bij de jaarstukken is een totaaloverzicht van de totale personele lasten opgemaakt. Daarom is een eerdere bijstelling niet mogelijk geweest. Dit bedrag kan op basis van artikel 12 lid 4 sub d als acceptabel worden aangemerkt.

Baten

Binnen Programma 0 is een overschrijding van € 542.000 op de baten. Deze overschrijding is voor het grootste gedeelte als volgt te verantwoorden:

- € 621.000 Algemene uitkering

Het Rijk heeft in december de Decembercirculaire 2024 uitgebracht. Op basis van deze circulaire krijgt de gemeente een hogere uitkering van € 621.000. Gelet op het feit dat dit na de slotwijziging bekend is geworden, is een bijstelling in 2024 niet meer mogelijk geweest. Daarom wordt deze afwijking verantwoord in de jaarstukken en daarmee aangemerkt als tijdig conform artikel 5 lid 4 van de Financiële verordening gemeente Bergeijk 2024.

Programma 2 Verkeer en vervoer

Lasten

Binnen Programma 2 is een onderschrijding van € 716.000 van de lasten op programmaniveau. Deze onderschrijding is voor het grootste gedeelte als volgt te verantwoorden:

- € 188.000 Algemene verkeersveiligheid

In de raadsvergadering van 4 juli 2023 heeft de gemeenteraad ingestemd met het raadsvoorstel "KTM Randweg A2 + F67 De Kempenroute". Met dit raadsbesluit heeft de raad de gemeentelijke bijdrage voor HUBS KTM-pakket vastgesteld. Met de beschikbare informatie ten tijde van het raadsvoorstel is aangekondigd dat de kosten in één (1) keer volledig benodigd waren voor het jaar 2024. Hierop is een budget aangevraagd van € 191.000. Eind 2024 is de factuur ontvangen voor de bijdrage aan de in het raadsvoorstel genoemde project. Uit deze factuur blijkt dat de cashflow voor HUBS niet in één (1) jaar (2024) benodigd was, maar jaarlijks (over een periode van 2024 t/m 2032). Hierdoor is een voordeel ontstaan van € 188.000. Gelet op het feit dat dit na de slotwijziging bekend is geworden, is een bijstelling in 2024 niet meer mogelijk geweest. Daarom wordt deze afwijking verantwoord in de jaarstukken daarmee aangemerkt als tijdig conform artikel 5 lid 4 van de Financiële verordening gemeente Bergeijk 2024.

- € 475.000 Onderhoud verhardingen en bruggen

Binnen de gemeentelijke begroting worden loonkosten middels de kostenverdeelstaat doorbelast. Op basis van de werkelijke lasten voor personeel is € 73.000 minder doorbelast aan dit onderdeel. Gelet op het feit dat de definitieve loonkosten voor heel 2024 na de slotwijziging bekend zijn geworden, is een bijstelling in 2024 niet meer mogelijk geweest.

Binnen de gemeentelijke begroting worden rentelasten doorbelast op basis van de omslagrente. Bij de definitieve berekening van de omslagrente blijkt deze uit te komen op 0%. Dit zorgt ervoor dat een verplichtte bijstelling bij de jaarstukken moet gebeuren. Voor dit onderdeel is het effect € 402.000. Op basis van het BBV moet deze methodiek gevolgd worden.

Voor dit onderdeel wordt de afwijking verantwoord in de jaarstukken en daarmee aangemerkt als tijdig conform artikel 5 lid 4 van de Financiële verordening gemeente Bergeijk 2024.

Baten

Binnen Programma 2 is een overschrijding van € 109.000 op de baten. Deze overschrijding is voor het grootste gedeelte als volgt te verantwoorden:

- € 51.000 Onderhoud verhardingen

In 2024 zijn meer inkomsten ontvangen dan begroot vanwege doorberekening kosten straatwerk. De omvang van de doorberekening van de kosten is vooraf niet goed in te schatten. Dit is grotendeels afhankelijk van de planning van de werkzaamheden van de nutsbedrijven. Gelet op het feit dat na de slotwijziging bekend is geworden dat een overschrijding op de baten plaats zou vinden, is een bijstelling in 2024 niet meer mogelijk geweest. Daarom wordt deze afwijking verantwoord in de jaarstukken en daarmee aangemerkt als tijdig conform artikel 5 lid 4 van de Financiële verordening gemeente Bergeijk 2024.

- € 46.000 Kabels en leidingen

Bij de 2^e Burap is een bijstelling gedaan op de inkomsten met € 40.000. Ondanks deze bijstelling zijn er meer leges ontvangen dan begroot. Aan het begin van het jaar is niet in te schatten hoeveel vergunningen wij als gemeente zullen gaan verlenen. Op basis van de resultaten van voorgaande jaren wordt de begroting opgesteld. Gelet op het feit dat na de slotwijziging bekend is geworden dat er nog meer legesinkomsten

zouden volgen, is een bijstelling in 2024 niet meer mogelijk geweest. Daarom wordt deze afwijking verantwoord in de jaarstukken en daarmee aangemerkt als tijdig conform artikel 5 lid 4 van de financiële verordening gemeente Bergeijk 2024.

Programma 3 Economie

Binnen Programma 3 is een onderschrijding van € 1.002.000 van de lasten op programmaniveau. Deze onderschrijding is voor het grootste gedeelte als volgt te verantwoorden:

- € 1.004.000 Grondexploitatie

In de begroting worden de verwachte inkomsten en uitgaven voor de grondexploitaties geraamd. Deze worden jaarlijks geactualiseerd bij de programmabegroting en de jaarstukken. Het saldo van zowel inkomsten als uitgaven wordt naar de balans geboekt en indien nodig wordt binnen een grondexploitatie winst genomen of een verliesvoorziening gevormd. Deze worden toegevoegd of onttrokken aan de reserve algemene risico's grondexploitatie. In de begroting zijn de begrote bedragen niet bijgesteld, waardoor deze boekhoudkundige afwijking is ontstaan. Omdat de raad middels de programmabegroting 2025 – 2028 op de hoogte is gebracht van de grondexploitaties is het college van mening dat deze onderschrijding al eerder tijdig is gemeld.

Baten

Binnen Programma 3 is een onderschrijding van € 1.030.000 op de baten. Deze onderschrijding is voor het grootste deel als volgt te verantwoorden:

- € 1.533.000 Grondexploitatie

Deze afwijking op de baten valt samen met de afwijking van de grondexploitaties bij de lasten. Ook deze wordt als tijdig aangemerkt.

Programma 4 Onderwijs

Lasten

Binnen Programma 4 is een onderschrijding van € 117.000 van de lasten op programmaniveau. Deze onderschrijding is voor het grootste gedeelte als volgt te verantwoorden:

- € 108.000 Huisvesting basisonderwijs

Binnen de gemeentelijke begroting worden rentelasten doorbelast op basis van de omslagrente. Bij de definitieve berekening van de omslagrente blijkt deze uit te komen op 0%. Dit zorgt ervoor dat een verplichtte bijstelling bij de jaarstukken moet gebeuren. Op basis van het BBV moet deze methodiek gevolgd worden. Daarom wordt deze afwijking verantwoord in de jaarstukken en daarmee aangemerkt als tijdig conform artikel 5 lid 4 van de Financiële verordening gemeente Bergeijk 2024.

Programma 5 Sport, cultuur en recreatie

Lasten

Binnen Programma 5 is een onderschrijding van € 66.000 van de lasten op programmaniveau. Deze onderschrijding is voor het grootste gedeelte als volgt te verantwoorden:

Binnen de gemeentelijke begroting worden loonkosten middels de kostenverdeelstaat doorbelast. Op basis van de werkelijke lasten voor personeel is minder doorbelast aan dit onderdeel. Gelet op het feit dat de definitieve loonkosten voor heel 2024 na de slotwijziging bekend zijn geworden, is een bijstelling in 2024 niet meer mogelijk geweest.

Binnen de gemeentelijke begroting worden rentelasten doorbelast op basis van de omslagrente. Bij de definitieve berekening van de omslagrente blijkt deze uit te komen op 0%. Dit zorgt ervoor dat een verplichtte bijstelling bij de jaarstukken moet gebeuren. Op basis van het BBV moet deze methodiek gevolgd worden.

Voor dit onderdeel wordt de afwijking verantwoord in de jaarstukken en daarmee aangemerkt als tijdig conform artikel 5 lid 4 van de Financiële verordening gemeente Bergeijk 2024.

Baten

Binnen Programma 5 is een onderschrijding van € 80.000 op de baten. Deze onderschrijding is voor het grootste gedeelte als volgt te verantwoorden:

- € 146.000 Subsidie Molenstraat

De gemeente heeft in 2024 subsidie ontvangen voor de afkoop van pachtovereenkomsten en het aanleggen van bos op de Molenstraat. In deze subsidie is een onderverdeling gemaakt tussen de subsidiabele kosten voor de pachtontbinding en de bosaanleg. De pachtontbinding is lager uitgevallen dan op basis van de subsidiebeschikking hiervoor is verstrekt. Daarom is het vooralsnog de verwachting dat deze terugbetaald moet worden, tenzij de Provincie toestaat de middelen anders in te zetten. Derhalve is een lager bedrag als inkomst opgenomen in de exploitatie. Indien de subsidie niet wordt aangepast is terugbetaling wettelijk

verplicht. Daarom wordt deze afwijking verantwoord in de jaarstukken en daarmee aangemerkt als tijdig conform artikel 5 lid 4 van de Financiële verordening gemeente Bergeijk 2024.

Programma 6 Sociaal domein

Lasten

Binnen Programma 6 is een overschrijding van € 1.105.000 van de lasten op programmaniveau. Deze overschrijding is voor het grootste gedeelte als volgt te verantwoorden:

- € 395.000 Jeugdzorg

De jeugdzorg is duurder dan op basis van de tussenrapportages in de begroting is opgenomen. De jeugdzorg is een open-einde regeling, waardoor deze overschrijding wordt aangemerkt als acceptabel. Dit op basis van artikel 12 lid 4 sub b van de Financiële verordening gemeente Bergeijk 2024.

- € 393.000 WMO

De WMO is duurder dan op basis van de tussenrapportages in de begroting is opgenomen. De jeugdzorg is een open-einde regeling, waardoor deze overschrijding wordt aangemerkt als acceptabel. Dit op basis van artikel 12 lid 4 sub b van de Financiële verordening gemeente Bergeijk 2024.

- € 133.000 Participatie

De participatie is duurder dan op basis van de tussenrapportages in de begroting is opgenomen. De jeugdzorg is een open-einde regeling, waardoor deze overschrijding wordt aangemerkt als acceptabel. Dit op basis van artikel 12 lid 4 sub b van de Financiële verordening gemeente Bergeijk 2024.

- € 247.000 Opvang

Bij de slotwijziging is een inschatting gemaakt van de resterende kosten voor de opvang van ontheemden uit Oekraïne. Het overschot op deze middelen ad € 718.881 is gestort in de reserve opvang. Bij het opstellen van de jaarstukken blijkt dat in deze berekening niet met alle kosten rekening is gehouden, waardoor bij de jaarstukken een tekort is ontstaan. In de slotwijziging is opgenomen dat eventuele tekorten of overschotten bij de jaarstukken ook met de reserve verrekend mogen worden. Op basis van deze afspraak is het college van mening dat deze lagere onttrekking als acceptabel kan worden aangemerkt op basis van artikel 12 lid 4 sub c van de Financiële verordening gemeente Bergeijk 2024.

Baten

Binnen Programma 6 is een onderschrijding van € 200.000 op de baten. Deze onderschrijding is voor het grootste gedeelte als volgt te verantwoorden:

- € 231.000 Energiearmoede

De gemeente heeft een subsidie ontvangen in het kader van de energiearmoede. Deze subsidie wordt als inkomst geraamd en tevens worden uitgaven opgenomen voor de energiearmoede in de begroting. In 2024 zijn minder uitgaven gedaan in het kader van deze regeling dan vooraf opgenomen in de begroting.

Tegenover deze lagere uitgaven staan ook de lagere inkomsten. Het verschil is per saldo nihil. De regeling loopt heel 2024, waardoor een eerdere bijstelling niet mogelijk is. Daarom wordt deze afwijking verantwoord in de jaarstukken en daarmee aangemerkt als tijdig conform artikel 5 lid 4 van de Financiële verordening gemeente Bergeijk 2024. Het college zal voor 2025 kijken of we op een andere manier de SISA regelingen kunnen begroten, zodat deze verschillen niet of nauwelijks meer voorkomen.

Programma 7 Volksgezondheid en milieu

Lasten

Binnen Programma 7 is een onderschrijding van € 1.614.000 van de lasten op programmaniveau. Deze onderschrijding is voor het grootste gedeelte als volgt te verantwoorden:

- € 505.000 CDOKE

De gemeente heeft een subsidie ontvangen in het kader van de CDOKE middelen. Deze subsidie wordt als inkomst geraamd en tevens worden uitgaven opgenomen voor de CDOKE in de begroting. De regeling betreft een SISA regeling, waarbij niet bestede middelen terugbetaald moeten worden na afloop van de regeling. Tegenover deze lagere uitgaven staan ook de lagere inkomsten. Het verschil is per saldo nihil. Voor dit onderdeel wordt de afwijking verantwoord in de jaarstukken en daarmee aangemerkt als tijdig conform artikel 5 lid 4 van de Financiële verordening gemeente Bergeijk 2024. Het college zal voor 2025 kijken of wij op een andere manier de SISA regelingen kunnen begroten, zodat deze verschillen niet of nauwelijks meer voorkomen.

- € 690.000 Lokale aanpak isolatie

De gemeente heeft een subsidie ontvangen in het kader van de Lokale aanpak isolatie. Deze subsidie wordt als inkomst geraamd en tevens worden uitgaven opgenomen voor de Lokale aanpak isolatie in de begroting. De regeling betreft een SISA regeling, waarbij niet bestede middelen terugbetaald moeten worden na afloop van de regeling. Tegenover deze lagere uitgaven staan ook de lagere inkomsten. Het verschil is per saldo

nihil. Voor dit onderdeel wordt de afwijking verantwoord in de jaarstukken en daarmee aangemerkt als tijdig conform artikel 5 lid 4 van de Financiële verordening gemeente Bergeijk 2024. Het college zal voor 2025 kijken of wij op een andere manier de SISA regelingen kunnen begroten, zodat deze verschillen niet of nauwelijks meer voorkomen.

- € 177.000 BEergeijkENERGY

In 2024 is er minder uitgegeven aan programmakosten voor BEergeijkENERGY. Gedurende het hele jaar kunnen projecten uit deze middelen geïnitieerd worden en subsidies binnen deze gelden worden aangevraagd door de inwoners. Daarom is tussentijds geen begrotingswijziging doorgevoerd. Voor dit onderdeel wordt de afwijking verantwoord in de jaarstukken en daarmee aangemerkt als tijdig conform artikel 5 lid 4 van de Financiële verordening gemeente Bergeijk 2024.

Baten

Binnen Programma 7 is een onderschrijding van € 1.424.000 op de baten Deze onderschrijding is voor het grootste gedeelte als volgt te verantwoorden:

- € 505.000 CDOKE

Deze afwijking op de baten valt samen met de afwijking van de CDOKE bij de lasten. Ook deze wordt als tijdig aangemerkt.

- € 690.000 Lokale aanpak isolatie

Deze afwijking op de baten valt samen met de afwijking van de Lokale aanpak isolatie bij de lasten. Ook deze wordt als tijdig aangemerkt.

- € 54.000 Baten rioolheffing

Eind 2024 worden de aanslagen opgelegd voor het derde (3^e) belastingtijdvak ten aanzien van de rioolheffing. De totale inkomsten over het jaar 2024 vallen € 54.000 lager uit dan begroot. Gelet op het feit dat de aanslagoplegging na de slotwijziging plaatsvindt, is een bijstelling in 2024 niet meer mogelijk geweest. Daarom wordt deze afwijking verantwoord in de jaarstukken en daarmee aangemerkt als tijdig conform artikel 5 lid 4 van de Financiële verordening gemeente Bergeijk 2024.

- € 55.000 Baten afvalstoffenheffing

Eind 2024 worden de aanslagen opgelegd voor het derde (3^e) belastingtijdvak ten aanzien van de afvalstoffenheffing. De totale inkomsten over het jaar 2024 vallen € 55.000 lager uit dan begroot. Gelet op het feit dat de aanslagoplegging na de slotwijziging plaatsvindt, is een bijstelling in 2024 niet meer mogelijk geweest. Daarom wordt deze afwijking verantwoord in de jaarstukken en daarmee aangemerkt als tijdig conform artikel 5 lid 4 van de Financiële verordening gemeente Bergeijk 2024.

Programma 8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ontwikkeling en stedelijke vernieuwing

Lasten

Binnen Programma 8 is een onderschrijding van € 1.514.000 van de lasten op programmaniveau. Deze onderschrijding is voor het grootste gedeelte als volgt te verantwoorden:

- € 1.972.000 Grondexploitatie

In de begroting worden de verwachte inkomsten en uitgaven voor de grondexploitaties geraamd. Deze worden jaarlijks geactualiseerd bij de programmabegroting en de jaarstukken. Het saldo van zowel inkomsten als uitgaven wordt naar de balans geboekt en indien nodig wordt binnen een grondexploitatie winst genomen of een verliesvoorziening gevormd. Deze worden toegevoegd of onttrokken aan de reserve algemene risico's grondexploitatie. In de begroting zijn de begrote bedragen niet bijgesteld, waardoor deze boekhoudkundige afwijking is ontstaan. Omdat de raad middels de programmabegroting 2025 – 2028 op de hoogte is gebracht van de grondexploitaties is het college van mening dat deze onderschrijding al eerder tijdig is gemeld.

Baten

Binnen Programma 8 is een onderschrijding van € 2.060.000 op de baten. Deze onderschrijding is voor het grootste gedeelte als volgt te verantwoorden:

- € 2.354.000 Grondexploitatie

Deze afwijking op de baten valt samen met de afwijking van de grondexploitaties bij de lasten. Ook deze wordt als tijdig aangemerkt.

Kredietoverschrijdingen

Naast de programma's hebben zich de volgende kredietoverschrijdingen voorgedaan:

Realisatie Diepveldenweg Bergeijk – Eersel	€ 10.587
Rehabilitatie Veldhovensedijk	€ 22.602
Fietsenstalling bushalte 't Loo	€ 3.875
Vervanging verlichting sportaccommodaties	€ 3.320
Bomenplan Varkensakkers	€ 1.593
Rioolgemaal elektromechanisch	€ 10.976
Relining Vonderpad	€ 1.414
Focus: Herinrichting Eijkereind Riolering	€ 59.033
Focus: Herinrichting kleine Broekstraat / industrieweg Riolering	€ 1.113
Vervanging Loggers	€ 3.810
Verduurzaming gemeentelijke gebouwen 2021	€ 2.472

Deze overschrijdingen van in totaal € 120.794 worden allemaal meegenomen in de rechtmatigheidsverantwoording als onrechtmatig.

Voorwaardencriterium

Bij het voorwaardencriterium wordt getoetst of de financiële beheershandelingen tot stand zijn gekomen binnen de eisen en voorwaarden die worden gesteld in de interne en externe regelgeving. De interne controlewerkzaamheden op inkopen en aanbestedingen zijn primair gericht op het voldoen aan de Europese aanbestedingswetgeving. De constatering op het gebied van Europese aanbestedingswetgeving hebben een effect op het rechtmatigheidsoordeel van het college.

Gedurende het jaar worden interne controles uitgevoerd en aan het einde van het jaar vindt een SPEND-analyse plaats. De focus ligt hierbij op crediteuren met meerjarige lasten boven de Europese drempelwaarde voor aanbestedingen, Gecontroleerd wordt of voldaan is aan de Europese aanbestedingsregels.

Voorwaardencriterium

In 2024 zijn geen onrechtmatigheden ten aanzien van het voorwaardencriterium geconstateerd.

Misbruik en oneigenlijk-gebruik criterium

Hier wordt getoetst of de financiële beheers handelingen tot stand zijn gekomen in een omgeving gericht op voorkoming van misbruik en oneigenlijk gebruik. Op basis van de interne controles zijn de risico's ingeschat binnen de processen burgerzaken, uitgaande subsidies en contante geldstromen.

M&O- criterium

Uit de analyse van de M&O criteria zijn geen bevindingen naar voren gekomen.

Conclusie

In onderstaande tabel is de verantwoording opgenomen ten aanzien van de onrechtmatigheden. Hieruit blijkt een onrechtmatigheid van € 1.421.000.

Dit is boven de afgesproken marge van 1% zijnde € 782.000. Van de onrechtmatigheden is een bedrag van € 1.300.000 onvermijdelijk en wel acceptabel want ze zijn in lijn met de afspraken met de raad zoals de opneemderelingsen van de jeugdzorg en de WMO.

Tussentijdse bijstellingen zijn niet gedaan, omdat we bij deze budgetten de begroting van de verbonden partijen volgen conform wet- en regelgeving en er is vanuit de GRSK geen melding geweest voor een eerder moment in onze P&C cyclus.

Door de grote verschillen bij de opneemderelingsen, zal in 2025 worden voorgesteld de marge van 1% te verhogen naar 2%. Op die manier zal een begrotingsonrechtmatigheid niet meer alleen veroorzaakt worden door afwijkingen bij de WMO en jeugdzorg.

Lasten begroot na wijziging	Lasten realisatie	Afwijking	Tijdig gemeld	Onrechtmatig	Acceptabel
Bestuur en ondersteuning	15.935	16.130	195	n.v.t.	195
Veiligheid	2.136	2.129	-7	n.v.t.	n.v.t.
Verkeer en vervoer	3.680	2.964	-716	716	n.v.t.
Economie	2.393	1.391	-1.002	1.002	n.v.t.
Onderwijs	1.558	1.441	-117	117	n.v.t.
Sport, cultuur en recreatie	5.554	5.488	-66	66	n.v.t.
Sociaal domein	22.778	23.883	1.105	n.v.t.	1.105
Volksgezondheid en milieu	7.599	5.985	-1.614		n.v.t.
Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	9.730	8.216	-1.514		n.v.t.
Baten begroot na wijziging	Baten realisatie	Afwijking	Tijdig gemeld	Onrechtmatig	
Bestuur en ondersteuning	5.346	5.888	542	542	n.v.t.
Veiligheid	3	10	7	n.v.t.	n.v.t.
Verkeer en vervoer	156	265	109	109	n.v.t.
Economie	3.407	2.377	-1.030	1.030	n.v.t.
Onderwijs	326	319	-7	n.v.t.	n.v.t.
Sport, cultuur en recreatie	1.374	1.294	-80	80	n.v.t.
Sociaal domein	5.602	5.402	-200	200	n.v.t.
Volksgezondheid en milieu	5.911	4.487	-1.424	-1.424	n.v.t.
Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	8.807	6.747	-2.060		n.v.t.
Reserve mutaties begroot	Reserve mutaties realisatie	Afwijking	Geautoriseerd door raad	Onrechtmatig	
Bestuur en ondersteuning	-1.301	-1.322	-21	21	n.v.t.
Veiligheid	-	-	-	-	n.v.t.
Verkeer en vervoer	481	671	190	190	n.v.t.
Economie	284	139	-145	145	n.v.t.
Onderwijs	-17	-1	16	16	n.v.t.
Sport, cultuur en recreatie	-44	56	100	100	n.v.t.
Sociaal domein	696	472	-224	224	n.v.t.
Volksgezondheid en milieu	-56	121	177	177	n.v.t.
Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	-907	-914	-7	7	n.v.t.
Investering begroting	Investering realisatie	Afwijking		Onrechtmatig	
Realisatie Diepveldenweg Bergeijk – Eersel	-100	-90	10		10
Rehabilitatie Veldhovensedijk	80	103	23		23
Fietsenstalling bushalte 't Loo	20	23	3		3
Vervanging verlichting sportaccommodaties	26	29	3		3
Bomenplan Varkensakkers	3	4	1		1
Rioolgemaal elektromechanisch	55	66	11		11
Relining Vonderpad	-1	-	1		1
Focus: Herinrichting Eijkereind					59
Riolering	-55	4	59		
Focus: Herinrichting kleine Broekstraat / industrieweg Riolering	583	584	1		1
Vervanging Loggers	20	24	4		4
Verduurzaming gemeentelijke gebouwen 2021	62	64	2		2

Paragraaf Verbonden partijen

Wettelijk kader

Op grond van het BBV moet in de paragraaf verbonden partijen ten minste het volgende worden vermeld:

Onderdeel	Op grond van
• De visie op en de beleidsvoornemens omtrent de verbonden partijen • De lijst van verbonden partijen, onderverdeeld in gemeenschappelijke regelingen, vennootschappen en coöperaties, stichtingen en verenigingen en overige verbonden partijen. • In de lijst van verbonden partijen worden ten minste opgenomen: ○ de wijze waarop de gemeente een belang heeft in de verbonden partij en het openbaar belang dat ermee gediend wordt; ○ het belang in de verbonden partij aan het begin en de verwachte omvang aan het einde van het begrotingsjaar; • De omvang van het EV en VV aan het begin en einde van het boekjaar; • De omvang van het verwachte financiële resultaat in het boekjaar • Eventuele risico's van de verbonden partij	art. 15 BBV

Wat is een verbonden partij?

Dit is een privaatrechtelijke of publiekrechtelijke organisatie waarin de gemeente een bestuurlijk én een financieel belang heeft. Bestuurlijk belang betekent dat de gemeente een zetel heeft in het bestuur, een participatie of het hebben van stemrecht. Financieel belang betekent het beschikbaar stellen van middelen die zij kwijt is in geval van faillissement en/of als financiële problemen verhaald kunnen worden op de gemeente.

Wat doet een verbonden partij?

De partijen ontwikkelen beleid of voeren beleid uit voor de gemeente. Beleidsmatig blijft de gemeente verantwoordelijk voor het realiseren van de beoogde doelstellingen van de programma's. De gemeente monitort en houdt toezicht door bestuurlijke vertegenwoordiging in diverse overlegstructuren en door de kaderstellende en controlerende rol van uw raad.

Kaderstellende en controlerende rol raad

De raad voert haar kaderstellende en controlerende taak uit bij de behandeling van de begrotingen en jaarrekeningen van de verbonden partijen. Deze partijen hebben hun eigen Plan & Control cyclus (verder: 'P&C cyclus'). In de wet is opgenomen dat vóór 30 april van elk jaar de concept begroting aan de raden van de deelnemende gemeenten voor zienswijze

gestuurd wordt. Hiermee kan de raad invloed uitoefenen. Deze zienswijzen worden beoordeeld bij het vaststellen van de begroting vóór 15 september van dat jaar. Vóór 15 april van elk jaar biedt de partij de voorlopige jaarrekening inclusief de accountsverklaring aan. De definitieve jaarrekening wordt vóór 15 juli door het Algemeen Bestuur vastgesteld. Voorafgaand daaraan kunnen de raden van de deelnemende gemeenten zienswijze geven. Zo spoedig mogelijk na 15 juli wordt het besluit van het Algemeen Bestuur aan de gemeenten ter kennisname aangeboden.

Wat wilden wij bereiken?

Goede uitvoering van beleid door verbonden partijen (inclusief gemeenschappelijke regelingen) waarin gemeente Bergeijk een bestuurlijk en financieel belang heeft.

Beleid

- Art. 15 en art. 69 'Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten' (2013)
- Wet gemeenschappelijke regelingen (2022)
- Wet Financiering decentrale overheden (2013)
- Beleidsnota Verbonden Partijen (2007)

Betrokkenen

In onderstaand overzicht zijn de verbonden partijen weergegeven waaraan de gemeente deelneemt, inclusief de andere deelnemers.

Hierbij is een onderscheid gemaakt tussen A. Gemeenschappelijke regelingen, B. Vennootschappen en coöperaties en C. Stichtingen en verenigingen.

Verbonden partijen	A. Gemeenschappelijke regeling						B. Stichting		C. Vennootschap	
	1. Metropoolregio Eindhoven (MRE) 2. Gemeenschappelijke gezondheidsdienst Brabant-Zuidoost (GGD) 3. Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost (VRBZO) 4. Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant (ODZOB) 5. Samenwerking Kempengemeenten (GRSK) 6. Participatiebedrijf Kempenplus						1. Stichting Inkoop en Aanbestedingen Zuidoost-Brabant (BIZOB) * 2. Stichting Zorg- en Veiligheidshuis Brabant-Zuidoost		1. BNG Bank N.N. (BNG) 2. Brabant Water N.V.	
Deelnemers	METROPOOL REGIO EINDHOVEN     						 		 	
Bergeijk	X	X	X	X	X	X	X	X	Staat, gemeenten, 11 provincies en 1 hoogheemraadschap Provincie Noord-Brabant en 50 gemeenten in het voorzieningsgebied	
Bladel	X	X	X	X	X	X	X	X		
Eersel	X	X	X	X	X	X	X	X		
Reusel-De Mierden	X	X	X	X	X	X	X	X		
Oirschot	X	X	X	X	X	-	X	X		
Asten	X	X	X	X	-	-	X	X		
Best	X	X	X	X	-	-	X	X		
Cranendonck	X	X	X	X	-	-	X	X		
Deurne	X	X	X	X	-	-	X	X		
Eindhoven	X	X	X	X	-	-	-	X		
Geldrop-Mierlo	X	X	X	X	-	-	X	X		
Gemert-Bakel	X	X	X	X	-	-	X	X		
Heeze-Leende	X	X	X	X	-	-	X	X		
Helmond	X	X	X	X	-	-	-	X		
Laarbeek	X	X	X	X	-	-	X	X		
Nuenen C.A.	X	X	X	X	-	-	X	X		
Someren	X	X	X	X	-	-	X	X		
Son en Breugel	X	X	X	X	-	-	X	X		
Valkenswaard	X	X	X	X	-	-	X	X		
Veldhoven	X	X	X	X	-	-	X	X		
Waalre	X	X	X	X	-	-	X	X		
* Overige deelnemers aan Bizob: Land van Cuijk, Maashorst, Vught, Brainport Development, Dienst Dommelvallei, GR Peelgemeenten, GRSK, GR A2 gemeenten. GGD BZO. Kempenplus. MijnGemeenteDichtbij. MRE. ODZOB. OD Brabant Noord. VR BZO.										

Bestuurlijk belang

Er is sprake van een bestuurlijk belang indien een wethouder, raadslid of ambtenaar van de gemeente namens de gemeente in het bestuur

van de verbonden partij plaatsneemt of namens de gemeente stemt. In onderstaand overzicht is aangegeven hoe het bestuurlijk belang van gemeente Bergeijk medio 2025 is georganiseerd:

Dagelijks Bestuur		Algemeen Bestuur / Algemene ledenvergadering	Plaatsvervanger
A1. Metropoolregio Eindhoven (MRE)		Wethouder M. van Dalen	Burgemeester W.J.G. Delissen
A2. Gemeenschappelijke Gezondheidsdienst Brabant Zuid-Oost (GGD)	E. Beex namens de kempengemeenten	Wethouder M. van Dalen	Wethouder L. Wijnen
A3. Veiligheidsregio Brabant Zuid-Oost (VRBZO)		Burgemeester W.J.G. Delissen	Wethouder M.M. Kuijken
A4. Omgevingsdienst Zuid-Oost Brabant (ODZOB)	Peter v.d. Noort namens de kempengemeenten	Wethouder L. Wijnen	Wethouder M.M. Kuijken
A5. GR Samenwerking Kempengemeenten (GRSK)*	Wethouder M. van Dalen	Burgemeester W.J.G. Delissen Wethouder M. van Dalen Wethouder L. Wijnen	Wethouder M.M. Kuijken
A6. GR Participatiebedrijf Kempenplus	Wethouder M. van Dalen		Wethouder L. Wijnen
A7. Kempisch Bedrijvenpark (KBP)			
B1. BNG Bank N.V. (BNG)	-	Wethouder M. van Dalen (aandeelhoudersvergadering)	
B2. Brabant Water N.V.	-	Wethouder M. Kuijken (aandeelhoudersvergadering)	
C1. Stichting Bureau Inkoop en Aanbestedingen Zuid-Oost Brabant (BIZOB)		Burgemeester W.J.G. Delissen (lid vereniging van aandeelhouders)	
C2. Stichting Zorg en veiligheidshuis Brabant Zuid Oost	-	Wethouder M. van Dalen	

Financieel belang

Er is sprake van een financieel belang indien de gemeente middelen beschikbaar stelt die zij kwijt raakt in geval van faillissement en/of als financiële problemen verhaald kunnen worden op de gemeente.

Bedragen x € 1.000	Eigen vermogen		Vreemd vermogen		Verwacht Resultaat 2024
	01.01.2024	31.12.2024	01.01.2024	31.12.2024	
GR Metropoolregio Eindhoven (MRE)	13.903	20.597	21.121	21.827	629
GR GGD Brabant-Zuidoost (GGD)	6.957	7.746	35.036	29.551	1.464
GR Veiligheidsregio Brabant Zuid-oost (VRBZO)	2.251	3.262	29.829	30.215	-705
GR Omgevingsdienst Zuid-Oost Brabant (ODZOB)	2.481	4.183	7.806	4.907	522
GR Kempisch Bedrijvenpark (KBP)	456	0	12.995	0	810
GR Samenwerking Kempengemeenten (GRSK)	20	-382	15.336	14.386	-606
GR KempenPlus	8.378	4.512	12.362	17.569	873
BNG Bank N.V. (in mln)	4.721.000	4.777.000	107.459.000	110.819.000	294.000
Brabant Water N.V. (**)	690.022	699.000	585.000	619.000	0
Stichting Bureau Inkoop en aanbestedingen Zuidoost-Brabant (BIZOB)	1.302	600	1.973	1.832	1.343
Stichting Zorg- en Veiligheidshuis Brabant Zuidoost	nmb	nmb	nmb	nmb	nmb

(* bedragen o.b.v. voorlopige cijfers)

Bijdrage door Gemeente Bergeijk

Het belang in % is de verhouding tussen de bijdrage van de gemeente ten opzichte van de

andere deelnemers in de verbonden partij. Dit voor zover er geen specifieke verdeelsleutel is.

Bedragen x € 1.000					
	Belang in %	Realisatie 2023	Begroot primitief 2024	Begroot na wijziging 2024	Werkelijk 2024
GR Metropoolregio Eindhoven (MRE)	2,42	273	279	279	279
GR GGD Brabant-Zuidoost (GGD)	2,36	722	746	750	754
GR Veiligheidsregio Brabant Zuid-oost (VRBZO)	2,9	1.422	1.377	1.377	1.377
GR Omgevingsdienst Zuid-Oost Brabant (ODZOB)	2,59	480	580	580	410
GR Kempisch Bedrijvenpark (KBP)	25	-4.375	-50	0	0
GR Samenwerking Kempengemeenten (GRSK)	Ca. 20	4.131	4.297	4.297	4.432
GR KempenPlus	25	4.025	4.440	4.575	4.575
BNG Bank N.V.	0,15	0	0	0	0
Brabant Water N.V.	0,59	0	0	0	0
Stichting Bureau Inkoop en aanbestedingen Zuidoost-Brabant (BIZOB)	2	102	116	118	118
Stichting Zorg- en Veiligheidshuis Brabant Zuidoost	-	6	6	6	6
Totaal		6.786	11.791	11.982	11.951

Dividenden / uitkeringen aan gemeente Bergeijk

Bedragen x € 1.000					
	Belang in %	Realisatie 2023	Begroot primitief 2024	Begroot na wijziging 2024	Werkelijk 2024
BNG Bank N.V.	0,15	184	231	176	149
Brabant Water N.V.	0,59	0	0	0	0

Overzicht per verbonden partij

Naam	A1. Gemeenschappelijke regeling Metropoolregio Eindhoven (MRE)
Vestigingsplaats	Eindhoven
KVK	17245531
Taakveld	0. Bestuur en ondersteuning, 2. Verkeer en vervoer, 3. Economie, 7. Volksgezondheid en milieu, 8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing.
Doel (openbaar belang)	Het handhaven en uitbouwen van het kenmerkende economische profiel van de regio, om op die manier het vestigings- en verblijfsklimaat voor onze inwoners en bedrijven te stimuleren. Het verbeteren van de leef-, verblijf- en werkomstandigheden van inwoners, bezoekers en bedrijven.
Bijdrage aan opgave Bergeijk	Strategische bestuurlijke samenwerking op de thema's Economie (inclusief uitvoering Stimuleringsfonds en betaalautoriteit Brainport Development NV), Transitie landelijk gebied, Energietransitie en Mobiliteit. Het fungeren als archiefbewaarplaats van de overgebrachte archieven van de overheidsorganen.
Resultaten 2024	- Met het besluit de organisatieonderdelen MRE en RHCE niet te ontvlechten is in 2024 gestart met het samenvoegen en opnieuw inrichten van de ondersteuning binnen de organisatie. In 2024 is een kwartiermaker aangesteld om deze herinrichting vorm te geven. - Vanwege de komst van meerdere fondsen naar de Regio is er een toegenomen vraag naar fondsmanagement. In 2024 is daarom besloten hier extra middelen voor vrij te maken en een verzwaring aan te brengen. - De capaciteitsuitbreiding van de werkorganisatie MRE met 12 fte is in 2024 afgerond op een enkele moeilijk vervulbare functie na. In 2024 is daarnaast een nieuw management gestart. Er is een nieuw organisatiemodel ingevoerd met een algemeen directeur met daaronder 3 managers voor de verschillende organisatie-onderdelen, MRE, RHCE en bedrijfsbureau. - Het golfterrein op Landgoed Gulbergen is in erfpacht uitgegeven aan Libéma, de nieuwe eigenaar van Gulbergen BV.
Financieel belang	De bijdrage 2024 van Bergeijk bedroeg € 0,28 miljoen aan algemene bijdrage, Brainport Development, Stimuleringsfonds, Regionaal Historisch Centrum. Indexatie is conform vastgestelde kaders voor de 4 regionale gemeenschappelijke regelingen MRE, GGD, VRBZO en ODZOB. Voorlopig resultaat 2024 voor accountantscontrole bedraagt € 628.743 (MRE € 317.556, RHCE € 311.187).
Risico's	De organisatie heeft de risico's conform de nota Risicomanagement en weerstandsvermogen MRE (vastgesteld AB juli 2018) in beeld gebracht, geclassificeerd en financieel inzichtelijk gemaakt. Jaarlijks worden bij het opstellen van de begroting en jaarrekening deze risico's opnieuw beoordeeld. De huidige stand van de algemene reserves is voldoende om deze risico's af te dekken.

Naam	A2. Gemeenschappelijke Regeling Gemeenschappelijke Gezondheidsdienst (GGD) Brabant-Zuidoost
Vestigingsplaats	Eindhoven
KVK	50451154
Taakveld	7. Volksgezondheid en milieu
Doel (openbaar belang)	De GGD heeft tot doel een bijdrage te leveren aan de publieke gezondheidszorg voor een gezonde bevolking.
Bijdrage aan opgave Bergeijk	Uitvoering van de kerntaken voor de inwoners van gemeente Bergeijk: Infectieziektebestrijding (inclusief TBC, SOA, reizigerszorg en hygiënezorg), medische milieukunde, toezichthoudende taken (onder andere kinderopvang en WMO), jeugdgezondheidszorg 0-18 jaar, onderzoek en beleidsadvisering, gezondheidsbevordering en ambulancezorg.
Resultaten 2024	Het jaar 2024 is een bewogen jaar geweest. De impact van Covid-19 was in 2024 veel kleiner dan in de vier jaren ervoor maar dat neemt niet weg dat de GGD ook in 2024 een substantiële inspanning heeft verricht om de effecten van Covid-19 te minimaliseren door de Covid-19 vaccinatiecampagne uit te voeren en de pandemische paraatheid van de GGD te versterken voor toekomstige grote uitbraken van infectieziekten. Bij de meeste reguliere diensten van de GGD is de productiviteit weer op het niveau gekomen van de periode voor Covid-19. Het volume contracttaken is gestegen t.o.v. voorgaande jaren onder andere door de inspanningen die de GGD verricht in het kader van IZA & GALA en de start van STORM. De komende jaren heeft de GGD meer ruimte voor procesverbeteringen en vernieuwingen. Het opgebouwde wendbaarheidsbudget zal de komende jaren met name ingezet worden voor de noodzakelijke vernieuwing van de Jeugdgezondheidszorg.
Financieel belang	De bijdrage van gemeente Bergeijk bedraagt voor 2024 € 745.827. De bijdrage voor de GGD voor 2024 is een actualisering van de begroting 2023 met een verwerking van ontwikkelingen, zoals de hoge inflatie en aanzienlijke stijging van loonkosten in 2023 en het vastgestelde percentage voor algemene kostenstijgingen voor 2024.
Risico's	De omvang van de algemene reserve/weerstandsvermogen van de GGD BZO neemt de laatste jaren weer langzaam toe, maar is gezien de omvang van de risico's en exploitatie-omvang nog tamelijk beperkt. Het bestuur heeft eerder vastgesteld dat het weerstandsvermogen niet direct tot het niveau van de risico-inventarisatie hoeft te worden aangevuld.

Naam	A3. Gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost (VRBZO)
Vestigingsplaats	Eindhoven
KVK	50348655
Taakveld	1. Veiligheid
Doel (openbaar belang)	Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost (verder: 'VRBZO') is een organisatie waarin de brandweer, de geneeskundige hulpverleningsorganisatie in de regio (verder: 'GHOR') en de regionale ambulancevoorziening (verder: 'RAV') samenwerken om incidenten en rampen te voorkomen, te beperken en te bestrijden.
Bijdrage aan opgave Bergeijk	De Veiligheidsregio behartigt de belangen van de gemeente op de terreinen van brandweezorg, ambulancezorg, de gemeenschappelijke meldkamer, geneeskundige hulpverlening bij ongevallen en rampen, rampenbestrijding en crisisbeheersing.
Bestuurlijke betrokkenheid	Het bestuur van VRBZO bestaat uit de burgemeesters van de deelnemende gemeenten en kent een Algemeen Bestuur, Dagelijks Bestuur en de voorzitter. De bestuursorganen laten zich in hun taakuitoefening adviseren door de Commissie Financiën & Bedrijfsvoering waarin vertegenwoordigers van het bestuur, gemeentesecretarissen (2) en controllers van gemeenten (2) zitting hebben. Daarnaast zijn er 2 inhoudelijke commissies waarin onderwerpen met betrekking tot brandweezorg en crisisbeheersing met enkele burgemeesters inhoudelijk worden voorgesproken.
Resultaten 2024	VRBZO constateerde in 2024 dat zij al enige tijd niet kan voldoen aan eisen en verwachtingen die aan een veiligheidsregio mogen worden gesteld. De organisatie heeft lange tijd met moeite kunnen en willen voldoen aan deze vereisten en verwachtingen. Er zijn grote zorgen over de bedrijfscontinuïteit, op onderdelen wordt niet of onvoldoende voldaan aan wettelijke vereisten en er is onvoldoende slagkracht voor het uitvoeren van reguliere werkzaamheden. Het gaat hierbij met name om de vakbekwaamheid bij de brandweer, capaciteit bij de brandweer (zowel vrijwillige als beroepskrachten) en om taken op het gebied van ICT in de bedrijfsvoering. Lange tijd is getracht om binnen de bestaande middelen te voldoen aan de minimale vereisten. Maar blijven zoeken naar nog enige ruimte in de begroting is niet langer mogelijk en verantwoord. Deze constatering deelden we met het Algemeen Bestuur en ook met de raden. Via o.a. raadsinformatie bijeenkomsten werden zij over de situatie geïnformeerd. Het bestuur gaf opdracht om het beeld te concretiseren. Deze bestuurlijke opdracht is uitgewerkt, waarvan de 1e deelopdracht (voldoen aan wet- en regelgeving) door het Algemeen Bestuur is vastgesteld en verwerkt in een begrotingswijziging, welke ter zienswijze is aangeboden aan de raden. Eind 2022 gaf het Rijk aan dat zij extra BDuR gelden beschikbaar stellen voor veiligheidsregio voor de versterking van het domein van crisisbeheersing en informatiemanagement. Voor VRBZO was dat een extra structureel bedrag van € 1,75 miljoen in 2024. Op basis van de Landelijke Agenda Crisisbeheersing werken we aan de versteviging van crisisbeheersing en informatiemanagement. Zo hebben we in 2024 diverse nieuwe medewerkers aangenomen op deze vakgebieden. Ook in 2025 gaan we verder met de uitvoering van de landelijke agenda. In 2024 is het regionaal risicoprofiel in concept opgeleverd en ter zienswijze aan de gemeenteraden voorgelegd. Daarnaast hebben we in diverse trainingen en informatiesessies het nieuwe regionale crisisplan geïmplementeerd.

Financieel belang	De bijdrage van gemeente Bergeijk bedroeg in 2024 € 1,37 miljoen voor de algemene bijdrage, de gemeentelijke rampenbestrijding, Bevolkingszorg en piketregeling Bevolkingszorg. De begrotingsomvang van VRBZO is in 2024 € 61 miljoen. Gemeente Bergeijk heeft een verhuurdersrelatie met de VRBZO. De kazerne in Bergeijk is gehuurd tot 31 december 2024 met de mogelijkheid tot jaarlijkse verlenging.
Risico's	In de paragraaf Risicobeheersing en weerstandsvermogen van de Begroting 2024 zijn de risico's en de bijbehorende weerstandcapaciteit benoemd. In de jaarstukken 2024 is deze paragraaf geactualiseerd.
Risico's die niet afgedekt zijn in de algemene reserve	De huidige omvang van de algemene reserve is onvoldoende t.o.v. het gewenste weerstandsvermogen op basis van de analyse van de risico's. Het is echter niet reëel dat alle benoemde risico's zich gelijktijdig én in de geraamde omvang voordoen. Daarmee achten we het acceptabel dat niet alle risico's via de algemene reserve zijn afgedekt.

Naam	A4. Gemeenschappelijke Regeling Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant (ODZOB)
Vestigingsplaats	Eindhoven
KVK	57159815
Taakveld	Taakveld 7. Volksgezondheid en milieu
Doel (openbaar belang)	De Omgevingsdienst voert voor gemeenten en provincie wettelijke en niet-wettelijke taken uit op het gebied van vergunningen, toezicht en handhaving (omgevingsrecht) in de fysieke leefomgeving en aanverwante activiteiten, zoals specialistisch advies op verzoek van de deelnemers.
Bijdrage aan opgave Bergeijk	De ODZOB levert een bijdrage aan de uitvoering van het milieu- en vergunningenbeleid, de handhaving daarvan, een duurzame leefomgeving en duurzame ontwikkeling.
Resultaten 2024	Op 1 januari 2024 is de Omgevingswet in werking getreden. Deze wet is een stelselherziening, met consequenties voor procedures en het wettelijke taken- en dienstenpakket van de ODZOB. Het afgelopen jaar is meer duidelijkheid ontstaan wat dit voor de (toerekening van kosten aan) producten en diensten van de ODZOB heeft betekent. Daarnaast is een en ander afhankelijk van externe factoren (aanvragen, overtredingen en ontwikkelingen zoals jurisprudentie). De ODZOB heeft in 2024 op het gebied van bodemtaken, sloop en asbest en milieu agrarisch minder taken uitgevoerd. Dit heeft geresulteerd in een voordeel van € 110.500,00.
Financieel belang	De bijdrage van Bergeijk was in 2024 € 0,52 miljoen aan wettelijke taken, verzoek- en collectieve taken. Circa twee derde deel is daarbij de landelijke verplichte basistaak. Vanwege de invoering van de Omgevingswet zijn er basistaken bijgekomen. Indexatie is conform vastgestelde kaders van de gemeenschappelijke regeling.
Risico's	Ten behoeve van Ontwerpbegroting 2026 en jaarrekening 2024 zijn de risico's opnieuw geïnventariseerd. Deze inventarisatie is opgenomen in bijlage C. Uit deze inventarisatie blijkt dat de verwachtingswaarde van de risico's met de grootste potentiële impact € 1.594.000 bedraagt. De algemene reserve van de ODZOB bedraagt per ultimo 2024 € 1.500.000. Dat is minder dan bovenstaande verwachtingswaarde van de risico's. Dit is een aandachtspunt dat zal worden meegenomen in de besluitvorming rondom de jaarstukken 2024

Naam	A5. Gemeenschappelijke Regeling Samenwerking Kempengemeenten (GRSK)
Vestigingsplaats	Reusel
KVK	17285571
Taakveld	0. Bestuur en ondersteuning, 6. Sociaal domein
Doel (openbaar belang)	De bestuurskracht te vergroten door bundeling van ambtelijke expertise op strategisch, tactisch en operationeel niveau met als resultaat verhoogde kwaliteit, continuïteit en efficiëntie met behoud van de huidige bestuurlijke schaal.
Bijdrage aan opgave Bergeijk	De GRSK omvat Maatschappelijke dienstverlening (Wmo, jeugdzorg) en Shared Service Centre (ICT-dienstverlening). Bergeijk neemt niet deel aan Vergunningen, toezicht en handhaving.
Resultaten 2024	De focus lag in 2024 op goed werkgeverschap en organisatieontwikkeling tot een blijvende goede en professionele dienstverlening. De arbeidsmarkt blijft krap en het ziekteverzuim was relatief hoog. Voor SSC lag de nadruk op veiligheid, datagedreven werken, open overheid en kantoorautomatisering (Microsoft365). Voor MD was dat de voorbereiding inkomensafhankelijke bijdrage Wmo, introductie Pgb 2.0, eenmalige energietoeslag, schuldhulpverlening, het beleggen van uitvoering bijzondere bijstand en beschikbaarheid van meer sturingsinformatie. Daarbij waren de stijgende programmakosten (Wmo, jeugdhulp en schuldhulpverlening) een belangrijk aandachtspunt.
Financieel belang	De bijdrage van Bergeijk bedraagt voor 2024 € 4.432.000 Bijdragen zijn hoger dan eerdere jaren als gevolg van opnieuw verbinden, de actualisatie van de verdeelsleutel, verschuiving van maatwerk-ICT van facturering achteraf naar de begroting en de hoge inflatie en indexatie. GRSK houdt geen eigen vermogen aan. Exploitatieresultaten worden jaarlijks afgerekend met de deelnemende gemeenten. Het is aan de gemeente om weerstandscapaciteit aan te houden ingeval van calamiteiten en onvoorziene gebeurtenissen.
Risico's	Afdeling MD ziet een toenemend aantal aanvragen Wmo en toenemende complexiteit en aantal schuldhulp- en jeugddossiers. Vacatures bij zowel MD als SSC zijn moeilijk in te vullen.

Naam	A6. Gemeenschappelijk regeling Participatiebedrijf KempenPlus
Bladel	Bladel
KVK	17267762
Taakveld	6. Sociaal domein
Doel (openbaar belang)	'Iedereen werkt mee': participeren naar vermogen. Liefst door werken als dat (nog) niet kan op andere wijze. Voor een efficiënte en effectieve uitvoering door het Participatiebedrijf wordt door de deelnemende gemeenten gestreefd naar een gezamenlijk en gelijkkluidend beleid.
Bijdrage aan opgave Bergeijk	Uitvoering van participatiebeleid in een bedrijfsvoeringsorganisatie, inclusief beleidsvoorbereiding en ondersteuning bij de beleidsontwikkeling voor de deelnemende gemeenten. De gemeenten blijven verantwoordelijk voor het vaststellen van beleid en verordeningen voor de taken van het Participatiebedrijf.
Resultaten 2024	- Het afgelopen jaar stond in het teken van samenwerking, innovatie en veerkracht. Samen met de partners, waaronder gemeenten, werkgevers en maatschappelijke organisaties, heeft KempenPlus zich ingezet om kansen te creëren voor mensen die extra ondersteuning nodig hebben. Dit deden ze door maatwerk te leveren, verbindingen te leggen en concrete oplossingen te bieden voor de uitdagingen waar onze doelgroep voor staat.

	- Terugkijken op 2024 is te zien dat KempenPlus aan meer cliënten dienstverlening heeft geleverd dan in het jaar daarvoor. De toename wordt voor een belangrijk deel verklaard door de groei op inburgering. Het aantal Buig cliënten steeg met 2% en blijft daarmee nog steeds significant onder de landelijke gemiddelden. - Nieuwe taken voor KempenPlus waren de uitvoering van de Bijzondere Bijstand en de Regeling 18+. In samenwerking met de GRSK werd de uitvoering georganiseerd. In 2024 werd besloten om de GR te wijzigen, waardoor de Leefgeldregeling Oekraïne en de inning van de eigen bijdragen van Oekrainers met ingang van 2025 als taken zijn belegd bij KempenPlus. - Het aantal personen uit doelgroepen, dat in dienst is bij KempenPlus blijft stabiel, doordat de uitstroom op Sw wordt gecompenseerd door instroom van andere doelgroepen. - Volgens benchmarks die in 2024 werden uitgevoerd door Cedris en door Divosa presteert KempenPlus zonder meer goed. Doorontwikkeling van de dienstverlening is een continu proces bij KempenPlus. - In 2024 werd invulling gegeven aan de verdere ontwikkeling van de organisatie. KempenPlus investeerde in medewerkers, relaties met gemeenten, raden, partners, organisatie en in systemen. - In 2024 belooft het bestuur van KempenPlus om met advisering door Berenschot een vervolg te geven aan de strategische verkenning die een jaar eerder was ingezet. De opdracht aan Berenschot is gericht op de vraag op welke wijze de dienstverlening door KempenPlus kan worden geoptimaliseerd. Oplevering van advies en besluitvorming door het bestuur wordt in het eerste kwartaal van 2025 verwacht. - De deelnemende gemeenten hebben ook een adviesvraag uitgezet bij Berenschot. Deze vraag, genaamd scope 2, gaat over de optimale uitvoering van de taken in het sociale domein. Daarmee gaat deze vraag ook over detaken die nu door GRSK worden uitgevoerd. - Voor het opvangen van eventuele risico's houdt KempenPlus een weerstandsvermogen aan.
Financieel belang	De jaarlijkse bijdrage is gebaseerd op verschillende verdeelsleutels, zodat de bijdrage per gemeente zo evenwichtig mogelijk is. De bijdrage voor Bergeijk bedraagt € 4,4 miljoen op een totale begroting van 31,6 miljoen.
Risico's	Naast prijsrisico's heeft KempenPlus ook te maken met kwantiteits- en kwaliteitsrisico's: 1) Ontwikkelingen in de doelgroepen, zoals een hogere instroom cliënten, een afname van het aantal mensen met een SW-indicatie dat niet gecompenseerd wordt door de instroom van medewerkers LKS (loonkostensubsidie)/beschut werk en het arbeidsvermogen (potentieel) van de medewerkers uit de doelgroep neemt af. 2) Ontwikkelingen in de markt, zoals het wegvallen van vaste klanten en goed renderende opdrachten.

Naam	A7. Gemeenschappelijke Regeling Kempisch Bedrijvenpark (KBP)
Vestigingsplaats	Bladel
KVK	57341060
Taakveld	3. Economie
Doel (openbaar belang)	Het ontwikkelen en realiseren van een kwalitatief hoogwaardig en uit financieel-economisch oogpunt aanvaardbaar bedrijvenpark gelegen binnen het rechtsgebied, binnen de ruimtelijke en andere publiekrechtelijke randvoorwaarden met inachtneming van de sectorale doelstellingen en uitgangspunten.
Bijdrage aan opgave Bergeijk	De zorg voor een goed vestigingsklimaat voor bedrijven, zodat de werkgelegenheid en het economisch klimaat goed blijven.
Resultaten 2024	Het liquideren van de gemeenschappelijke regeling KBP zit in de afrondende fase.
Financieel belang	Na liquidatie zal er nog een winstuitkering volgen.
Risico's	

Naam	B1. N.V. Bank Nederlandse Gemeenten (BNG)
Vestigingsplaats	Den Haag
KVK	27008387
Taakveld	0. Bestuur en ondersteuning
Doel (openbaar belang)	De BNG is de bank van en voor overheden en instellingen voor het maatschappelijk belang: 'Gedreven door maatschappelijke impact'. Met gespecialiseerde financiële dienstverlening draagt BNG bij aan zo laag mogelijke kosten van maatschappelijke voorzieningen voor de burger.
Bijdrage aan opgave Bergeijk	Geen directe individuele bijdrage.
Resultaten 2024	Gedurende het begrotingsjaar hebben zich geen veranderingen voorgedaan in de belangen van aandeelhouders in BNG Bank.
Financieel belang	Het aantal aandelen á € 2,50 van de gemeente bedraagt 80.886. Dit is circa 0,15% van het aantal aandelen. Het Rijk heeft 50% van de aandelen, de overige 50% is in handen van provincies en gemeenten.
Risico's	Het uit te keren dividend, omdat de bank geen voorspelling kan doen over de ontwikkeling van de ongerealiseerde marktwaardeveranderingen.

Naam	B2. Brabant Water N.V.
Vestigingsplaats	's-Hertogenbosch
KVK	16005077
Taakveld	7. Volksgezondheid en milieu
Doel (openbaar belang)	Het verzorgen van de watervoorziening aan 2,5 miljoen inwoners en bedrijven in Noord-Brabant tegen zo laag mogelijke kosten en het instandhouden van de benodigde infrastructuur daarvoor.
Bijdrage aan opgave Bergeijk	Geen directe individuele bijdrage.
Resultaten 2024	Meer aandacht voor duurzaam watergebruik en de kwetsbaarheid van de nationale zoetwatervoorraad door droogte, klimaatverandering en vervuiling.
Financieel belang	Het aantal aandelen van de gemeente bedraagt 16.344 á € 0,10. Dit is circa 0,59% van het aantal aandelen. De Provincie bezit 31,6% van de aandelen, de rest is in handen van gemeenten in het voorzieningsgebied.
Risico's	Er zijn geen nieuwe risico's bekend bij gemeente Bergeijk.

Naam	C1. Stichting Bureau Inkoop en Aanbestedingen Zuidoost-Brabant (verder: 'BIZOB')
Vestigingsplaats	Oirschot
KVK	17159755
Taakveld	0. Bestuur en ondersteuning
Doel (openbaar belang)	Het uitvoeren van, het begeleiden van en adviseren in een gezamenlijk professioneel inkoop- en aanbestedingsbeleid. Daarnaast zorgt BIZOB voor voordelen op financieel, kwalitatief en procesmatig gebied voor de deelnemers.
Bijdrage aan opgave Bergeijk	BIZOB verzorgt een doelmatige en integere inkoop en methoden voor inkoop en aanbesteding om naleving van wet- en regelgeving te borgen.
Resultaten 2024	In 2024 werkte Bizob samen met onze aangesloten organisaties aan meer dan 1.450 aanbestedingstrajecten. Bizob blijft sterk inzetten op collectieve inkoop, omdat we samen aanzienlijke voordelen kunnen behalen en inkoopkosten kunnen verlagen. In totaal zijn er 42 trajecten collectief opgepakt en 330 collectieve contracten afgesloten met een waarde van € 223 miljoen. Daarnaast hebben Bizob en VNG Realisatie de handen ineengeslagen voor een landelijke collectieve aanbesteding voor Cyberweerbaarheid, voortbouwend op de succesvolle aanbesteding voor Monitoring en Responsediensten in 2023 voor 127 gemeenten en gemeentelijke organisaties in Nederland. De structurele krapte op de arbeidsmarkt, ook voor gemeenten en publieke organisaties, maakt het lastig om op alle gebieden specialisten in huis te halen. In 2024 ondersteunde Bizob de aangesloten organisaties met vakspecialisten voor de inkoop van specifieke producten of gebieden en leverde waar nodig tijdelijke ondersteuning. Om partners op de hoogte te houden van actuele ontwikkelingen op het gebied van inkoop, organiseerde het Bizob Expertise Centrum regelmatig korte informatiesessies (Uurtje over...). MVOI staat bij Bizob, net als in vele coalitieakkoorden, hoog op de ambitieladder. In 2024 werd bij 81% van de aanbestedingen rekening gehouden met het milieu (o.a. circulaire inkoop) en bij 69% werd social return toegepast. Samen met de regiogemeenten is een zeroemissie gunningsmethodiek geïmplementeerd. Bij bijna 75% van de bij Bizob aangesloten organisaties is er een aanbesteding in de markt gezet waarin deze methodiek is toegepast. Tot slot organiseerde Bizob, samen met VNG, twee bijeenkomsten over het versnellen van de verduurzaming van maatschappelijk vastgoed. Om de positie van het lokale en regionale MKB te verbeteren, organiseerde Bizob in 2024 verschillende ondernemersbijeenkomsten waarin aandacht werd besteed aan de mogelijkheden voor lokale ondernemers om zaken te doen met de gemeente. Daarnaast organiseerde Bizob kwartaalsessies met Bouwend Nederland, waar opdrachtgevers en -nemers in de bouwsector elkaar ontmoetten om over actuele thema's te praten, zoals contractvormen, het afstemmen van vraag en aanbod en het borgen van duurzaamheid binnen een aanbesteding. In 2024 werd 67% van de aanbestedingen die door Bizob zijn begeleid, gegund aan het MKB en 44% aan lokale of regionale bedrijven.
Financieel belang	Gemeente Bergeijk neemt minimaal 3,5 dagen per week af, 147 dagen per jaar. Betaling gebeurt tegen een op voorcalculatie bepaalde vergoeding.
Risico's	Er zijn geen materiële risico's aanwezig.

Naam	C2. Stichting Zorg- en Veiligheidshuis Brabant Zuidoost (ZVHHBZO)
Vestigingsplaats	Helmond
KVK	66261864
Taakveld	1. Veiligheid
Doel (openbaar belang)	De veiligheid en leefbaarheid in Zuidoost-Brabant te verbeteren door integrale aanpak van complexere problemen waar de reguliere zorg- en veiligheidsprocessen geen – afdoende - oplossing bereiken.
Bijdrage aan opgave Bergeijk	Aanpak van complexere casuïstiek op het gebied van jeugd, veelplegers, nazorg, ex-gedetineerden, relationeel geweld, overlast en verslaving door samenwerking van professionals uit de zorg, veiligheid en gemeente(n).
Resultaten 2024	Volgt nog van verbonden partij
Financieel belang	De gemeentelijke bijdrage van Bergeijk voor 2024 was €6.395.
Risico's	Er zijn geen materiele risico's aanwezig.

Paragraaf Grondbeleid

Wat wilden wij bereiken?

- Voorzien in behoefte aan woningen, bouwkavels en bedrijventerreinen;
- Sluitende en bij voorkeur rendabele grondexploitaties en
- Gemeentelijke eigendommen in goed rentmeesterschap beheren.

Grondbeleid richt zich in gemeente Bergeijk op twee (2) afzonderlijke hoofditems, te weten:

- Grondbeleid in het kader van exploitatiegebieden voor het bouwen van woningen en bedrijven en
- Grondbeleid in het kader van cultuurgronden en natuurgroten.

Marktontwikkelingen

In 2024 zijn de prijzen van bestaande koopwoningen met 11,7% gestegen ten opzichte van één (1) jaar eerder (Bron: NVM Q4 2024 marktverzicht Zuidoost-Noord-Brabant). Verwacht wordt dat die stijging in 2025 wat afzwakt. Het aanbod van woningen is in 2024 met circa 5% gestegen ten opzichte van vorig jaar.

De woningbouwkosten zijn in 2024 met 2,2% gestegen, voornamelijk door hogere personeelskosten (BDB, 2024). Deze namen met 5,3% toe op jaarbasis. Materiaalkosten bleven op gelijk niveau in 2024. Desondanks blijven bouwkosten historisch hoog als gevolg van de forse materiaalprijsstijgingen in 2021 en 2022. Naar verwachting zullen de materiaalprijzen de komende jaren licht tot gematigd stijgen. Monetair factoren, zoals de sterke koers van de Amerikaanse dollar ten opzichte van de Euro, spelen een rol in deze prijsontwikkeling. Materiaal- en energiekosten worden immers veelal tegen de dollar verhandeld. Daarnaast zal in de nabije toekomst de EU Green Deal leiden tot hogere prijzen voor materialen door toenemende kosten van CO₂.

Begin 2025 is de nieuwe Nota grondbeleid vastgesteld. De gemeente gaat een dynamisch grondbeleid voeren. Dit betekent dat de gemeente voor ieder initiatief bepaalt welke *houding* wordt aangenomen, welke *rol* de gemeente wil innemen en welke *instrumenten* ze gaat inzetten. Hierbij is een voorkeur uitgesproken voor een actieve grondpolitiek. Als er uitgangspunten in de tijd veranderen, kan een bijstelling van de gekozen grondpolitiek voor een specifiek initiatief nodig zijn. Dit zou kunnen betekenen dat de houding, de rol en de inzet van instrumenten bij een specifiek initiatief veranderen in de tijd.

Ook de Nota kostenverhaal en financiële bijdragen is in februari 2025 vastgesteld. Hierin is geregeld hoe de gemeente omgaat met het kostenverhaal en hoe de bijdragen voor het

vereveningsfonds sociale huurwoningen en de bijdrage voor het verbeteren van de fysieke leefomgeving worden berekend.

Beleid

- Nota Grondbeleid 2025
- Nota Kostenverhaal en financiële bijdragen 2025
- Beleidsnota Reserves en Voorzieningen (2024);
- Omgevingsvisie gemeente Bergeijk (2022)

Ontwikkelingen en trends

Woningbouw en bedrijventerreinen

Algemeen

Het grondbeleid dateert van 27 februari 2025. Met deze nota grondbeleid zet de gemeente het situationele grondbeleid voort en noemt dit voortaan dynamisch grondbeleid. Hierbij wordt daar waar mogelijk het accent gelegd op een actieve grondpolitiek. Hiertoe wordt aan het college een budget van € 2,0 miljoen beschikbaar gesteld voor het doen van strategische aankopen.

Het belangrijkste sturingsmiddel voor (actief) faciliterend grondbeleid is de anterieure overeenkomst. De gemeente geeft in de anterieure overeenkomst de koers van de ontwikkeling aan en legt schriftelijk vast dat zij zich inzet voor de ontwikkeling. Zij kan in deze overeenkomst voorwaarden stellen waaraan de ontwikkeling moet voldoen. De gemeente stuurt hiermee op locatie-eisen, programmering en planning. Met de anterieure overeenkomst borgt de gemeente ook het kostenverhaal en de bijdragen.

Het kostenverhaal is vastgelegd in de nota Kostenverhaal en financiële bijdragen gemeente Bergeijk 2025 welke eveneens op 27 februari 2025 is vastgesteld door de gemeenteraad.

De nota kent de volgende hoofdpunten:

- a. Een beschrijving van de wettelijke verplichtingen en bevoegdheden over kostenverhaal
- b. De financiële bijdrage fysieke leefomgeving is als volgt bepaald:
Wonen, tarief per woning:
sociale huur € 2.130
middeldure huur € 3.410
goedkope koop € 2.450
middeldure koop € 4.150
dure koop en dure huur € 6.390
Niet- wonen, tarief per m² BVO € 3,60 p/m²
- c. De financiële bijdrage verevening sociale woningbouw, waarbij ontwikkelingen die niet voldoen aan het uitgangspunt van 30% sociale huur een afdracht doen aan

het vereveningsfonds, van waaruit corporaties een bijdrage kunnen ontvangen voor de bouw van sociale huurwoningen op andere locaties.

(Markt-)ontwikkelingen

De woningmarkt van 2024 wordt gekenmerkt door een aanzienlijke stijging van de woningprijzen, na een stabiel 2023. Dit komt met name door betere financieringsmogelijkheden, een beperkt aanbod en een algemeen verbeterd marktsentiment. De vraag naar woningen blijft groter dan het aanbod, wat leidt tot schaarste en de noodzaak om boven de vraagprijs te bieden. Terwijl het woningaanbod op een historisch laag niveau ligt, neemt het aantal kooptransacties juist toe. De nieuwbouwmarkt reageert traag, waardoor de doorstroombmogelijkheden beperkt blijven. Veel huiseigenaren stellen de verkoop van hun huizen uit vanwege de aanhoudende prijsstijgingen, wat op korte termijn weinig verandering brengt in de huidige situatie. Deze ontwikkelingen zijn tekenend voor een droogkokende markt. De grondwaarde van de woningen bleef tussen medio 2023 en 2024 vrij stabiel. Sinds het tweede kwartaal van 2024 kantelt dit beeld en is een duidelijke stijging zichtbaar. In het derde kwartaal van 2024 steeg de residuele grondwaarde op jaarbasis met 6,4% (Metafoor, 2024). Deze stijging is het directe gevolg van de vrij op naam prijsstijgingen bij nieuwbouwwoningen, afgezet tegen een relatief bescheiden bouwkostenstijging. Gezien de recente ervaring van de nieuwbouwmarkt is de verwachting dat de stijging van de residuele grondwaarde in de komende tijd doorzet. Naar verwachting stijgen de nieuwbouwprijzen op zowel procentueel als

absoluut niveau harder dan de bouwkosten. Door het hefboomeffect op de grondwaarde zullen de stijgende woningprijzen een sterkere doorwerking hebben in de ontwikkeling van de grondwaarde dan de stijging van de bouwkosten. De grondwaardestijging zal in de duurdere, niet geregleerde, segmenten sterker zijn dan in de geregleerde. Derhalve heeft de gemeente het gehanteerde percentage voor opbrengstenstijging in 2025 gehandhaafd op 1%. De gehanteerde kostenstijging wordt gezien de prijsontwikkelingen binnen de water- en wegenbouw gehandhaafd op 3% voor 2025, 2026 en op 2% voor 2027. Eind 2024 heeft de raad de Kempische Ontwikkelstrategie vastgesteld. Hierin is voor Bergeijk een woningbouwopgave van 3000 woningen opgenomen tot 2040. Met deze woningen moet worden voorzien in de woonbehoefte van de eigen inwoners maar ook in de woningbehoefte als gevolg van de schaa sprong. Een uitgebreidere toelichting is te vinden in taakveld 8.

Parameters
Grondexploitaties

Bij de opstelling van de calculaties van de grondexploitaties is uitgegaan van de volgende parameters:
Rentelasten: 0% voor 2024 en 0,5% voor 2025
Disconteringsvoet: 2% (verplicht)
Kostenstijging: 3% 2025,2026 en 2% 2027
Opbrengstenstijging 1% 2025, 2026 en 2027

Voor Westerhoven Noord is een minimale grondprijs van € 350 p/m² opgenomen. In 2024 zijn de voorbereidingen voor het uitschrijven van een tender gestart.

Grondprijzen

Het betreft hier kavels die door Bergeijk worden uitgegeven. In 2024 zijn onderstaande prijzen gehanteerd:

Complex	Prijs p/m² 2024	Toelichting
Kapelledries III		
Vrije sector	€ 304,40	
Terlo Noord		voor de vrije kavels € 335, 350 en € 360 afhankelijk van de ligging
Westerhoven Noord		
Senioren		Vanaf € 350
Vrije sector	€ 350,00	
Middelduur/duur	€ 350,00	
Rijwoning NHG	€ 325,00	

* In het kader van het Vereveningsfonds is het mogelijk om voor sociale huurwoningen aan toegelaten instellingen een korting op de grondprijs te verlenen.

Een belangrijke wijziging in de Nota Grondbeleid is dat de grondprijzen voortaan met een grondprijzenbrief door het college worden

vastgesteld. Dit geeft meer mogelijkheden om de grondprijzen aan te passen aan de specifieke kavels en wisselende marktomstandigheden.

Overzicht en resultaten
Bouwgrond in exploitatie

In 2024 waren er zeven (7) woningbouwlocaties en één (1) bedrijventerrein in exploitatie. Het

verloop van deze plannen is inzichtelijk gemaakt in onderstaande tabellen voor het jaar 2024.

Grondexploitatie	Boekwaarde 1-1-2024	van niet in exploitatie genomen gronden	Investerings	Opbrengsten	Winstname	Boekwaarde 31-12-2024
Woningbouw	6.377.975	-	518.185	4.204.325	315.434	3.007.269
Bedrijventerreinen	-717.677	-	185.968	214.332	-47.500	-793.541
Totaal	5.660.298	-	704.153	4.418.658	267.934	2.213.727

Woningbouw	Boekwaarde 1-1-2024	van niet in exploitatie genomen gronden	Investerings	Opbrengsten	Winstname	Boekwaarde 31-12-2024
Bucht-Oost	-93.317	-	56.955	-	36.362	-
Terlo	6.075.605	-	107.071	3.256.844	-	2.925.832
Tiliaans-Noord I + II	426.305	-	8.773	626.148	87.500	-103.570
Uitbreiding Woonbos	-274.893	-	83.321	-	191.572	-
Herbestemming St. Bernardus	244.275	-	41.086	257.654	-	27.707
Kapelledries III	-	-	121.790	-	-	121.790
Westerhoven-Noord	-	-	99.189	63.680	-	35.509
Totaal	6.377.975	-	518.185	4.204.325	315.434	3.007.269

Bedrijventerreinen	Boekwaarde 1-1-2024	van niet in exploitatie genomen gronden	Investerings	Opbrengsten	Winstname	Boekwaarde 31-12-2024
Waterlaan fase 7	-717.677	-	185.968	214.332	-47.500	-793.541
Totaal	-717.677	-	185.968	214.332	-47.500	-793.541

Ontwikkelingen reserves en voorzieningen

Voorziening tekorten grondexploitatie.

De voorziening tekorten grondexploitatie is per 31 december 2024 circa € 2,9 miljoen om de verwachte verliezen van de complexen Terlo, Bernardus en Westerhoven Noord af te dekken.

De locatie Bucht-Oost en Uitbreiding Woonbos zijn bij de jaarrekening 2024 afgesloten. De kosten voor de aanleg van het kunstgrasveld zijn in de grex van Westerhoven Noord opgenomen, waardoor het resultaat daalt en een voorziening moet worden getroffen.

Voorziening verlieslatende grondexploitatie	Stand 1-1-2024	Dotatie	Onttrekking	Stand 31-12-2024
Terlo	2.261.255	20.388	-	2.281.643
Herbestemming St. Bernardus	168.405	88.514	-	256.919
Westerhoven-Noord	-	330.862	-	330.862
Totaal	2.429.660	439.764	-	2.869.424

Winstneming

Bij het afsluiten van de jaarrekening 2024 nemen we volgens de 'percentage of completion' (verder: 'POC') methode een tussentijdse winst. In de prognoses van de algemene reserves is hier rekening mee gehouden.

voorgaande jaren was een tussentijdse winst genomen van € 749.500. Het nog te realiseren resultaat op eindwaarde is € 16.072 positief.

Algemene reserve risico's grondexploitatie

Aan de hand van de laatste stand van zaken van het betreffende complex is een inschatting gemaakt van de meest waarschijnlijke ontwikkeling; het zogenaamde best guess-scenario. Daarbij wordt gekeken naar de gerealiseerde verkopen, de prijsontwikkeling en wordt een inschatting gemaakt van de marktontwikkeling.

Terlo (Bergeijk)

Er zijn vijftien (15) kavels verkocht. Er is nog één (1) kavel voor een vrijstaande woning beschikbaar. De huurovereenkomst voor de Tiny houses is opgezegd per medio 2025. De betreffende kavel kan daarna worden verkocht, maar er wordt nog onderzocht of deze grote kavel herverkaveld kan worden. Het Gastenhuys is in aanbouw. Het woonrijpmaken moet nog uitgevoerd worden.

Bestemmingsreserve ROL

Door het verplichte karakter van de POC-methode wordt met ingang van 2018 op basis van de gerealiseerde verkopen gestort in de bestemmingsreserve ROL. Over 2024 is vanuit de grondexploitatie een bedrag van € 264.796 gestort.

Voor het deelgebied ten oosten van gemeenschapshuis de Loo'se Tuinen dient een reparatieplan te worden vastgesteld. Dit staat gepland voor 2025.

Het deelgebied Terlo Midden is gereed. Alle deelgebieden worden naar verwachting eind 2025 afgesloten na realisatie van het noordwestelijk deelgebied. Met de ontwikkelingen in de andere deelgebieden is het verwachte resultaat op eindwaarde € 2.281.644 negatief.

Ontwikkelingen per in exploitatie genomen complex Bucht-Oost (Bergeijk)

Het plan wordt afgesloten bij deze jaarrekening met een positief resultaat van € 36.362. In totaal is € 126.000 aan winst genomen in het verleden.

Kapelledries III (Bergeijk)

In 2024 is het bestemmingsplan (60 extra woningen) en de grondexploitatie vastgesteld en is het bouwrijp maken van het plangebied voorbereid. Het bestemmingsplan is in werking maar nog niet onherroepelijk geworden. Het verwachte resultaat op eindwaarde € 105.990 positief.

Tiliaans-Noord (Luyksgestel)

Alle gronden zijn verkocht. De overeenkomst met de ontwikkelaar voor een bouwveld van 1.593 m² is afgerond en getransporteerd. Op basis van de POC-berekening is er € 87.500 winst genomen. In

Herbestemming Bernardusschool (Bergeijk)

De kosten voor het woonrijpmaken bleken fors hoger dan geraamd. De oorspronkelijke berekening bleek onvoldoende. Er heeft een herberekening plaatsgevonden en er is bijgeraamd. Het resultaat op eindwaarde is begroot op € 256.919 negatief.

Westerhoven Noord

In 2024 is het bestemmingsplan vastgesteld en onherroepelijk geworden. Begin 2025 heeft de raad ingestemd met de aanleg van een kunstgrasveld ter vervanging van het veld dat verloren gaat door deze ontwikkeling. De meerkosten voor de aanleg van het kunstgrasveld zijn bij de actualisatie in het kader van deze jaarrekening meegenomen. Het stedenbouwkundig plan is aangepast naar 70 woningen. Er is een subsidie voor (extra) personeelskosten in het kader van de versnelling van de woningbouwopgave toegezegd door de Provincie van € 63.680 als tegemoetkoming in de

plankosten. Het plan sluit naar verwachting met een negatief resultaat van € 330.861.

Uitbreiding Woonbos (Bergeijk)

Het plan wordt afgesloten bij deze jaarrekening. De kosten voor het woonrijpmaken zijn lager dan geraamd. Voor inboet van het groen wordt nog een bedrag € 10.000 overgeheveld naar BORA. Op basis van de POC-berekening is in het verleden al € 1.397.000 winst genomen. Het plan wordt afgesloten met een positief resultaat van € 191.572.

Waterlaat 7 (Bedrijventerrein Bergeijk)

De laatste kavel is inmiddels verkocht en wordt in het voorjaar van 2025 geleverd. Het plan kan naar verwachting in 2025 worden afgerond. Op basis van de POC-berekening is er € 3.269.500 aan tussentijdse winst genomen, dit is € 47.500 lager dan tot nu toe genomen. Het verwachte resultaat op eindwaarde is € 715.669 voordelig.

In onderstaande tabellen zijn de verwachte kosten en opbrengsten na 2024 weergegeven.

Woningbouw	Prognose kosten na 2024	Prognose opbrengsten na 2024	Prognose resultaat na 2024 (- is een winst en + een verlies)
Bucht-Oost	-	-	-
Terlo	812.199	1.456.387	2.281.644
Tiliaans-Noord I + II	87.498	-	-16.072
Uitbreiding Woonbos	-	-	-
Herbestemming St. Bernardus	229.212	-	256.919
Kapelledries III	2.450.403	2.678.183	-105.990
Westerhoven-Noord	4.489.794	4.194.441	330.862
Totaal	8.069.106	8.329.011	2.747.364

Bedrijventerreinen	Prognose kosten na 2024	Prognose opbrengsten na 2024	Prognose resultaat na 2024 (- is een winst en + een verlies)
Waterlaat fase 7	836.554	758.682	-715.669
Totaal	836.554	758.682	-715.669

Risico's

Als algemene risico's in de grondexploitatie kunnen genoemd worden:

- Conjunctuur en renterisico's wanneer de vraag naar bouwgrond inzakt;
- Het niet tijdig kunnen verwerven van gronden, een actieve rol van de private sector op de grondmarkt en stijgende aankooprijzen;
- Risico's (waar onder renterisico's) bij strategische grondaankopen
- Milieurisico's;
- Planschadeclaims;
- Het wellicht niet kunnen komen tot volledig kostenverhaal in geval van private exploitaties en
- Archeologische belemmeringen.

Overige gronden

Pachtgronden

De verpachte gronden zijn onderverdeeld in:

- Geliberaliseerd één (1) jaar verpachte gronden;
- Geliberaliseerd zes (6) jaar verpachte gronden;
- Reguliere pachtgronden en
- erfpachtgronden.

Geliberaliseerd één (1) jaar verpachte gronden

Per 1 januari 2024 zijn de pacht prijzen voor de korttijdelijke pacht verhoogd naar € 1.175 per ha. De gemeente heeft in 2024 circa 185 ha. landbouwgrond voor de duur van één (1) jaar verpacht. In 2024 heeft verpachting van deze korttijdelijke pachtpercelen een bedrag van circa € 208.545 opgeleverd, dit is circa € 1.127 p/ha. Als gevolg van enkele te kleine en slechte(re) kavels, die minder opbrengen, is de opbrengst per ha. iets lager dan € 1.175.



Bloemen- en / of kruidenrijke akkerranden



en vogelakker

Daarnaast is een korting verleend op de pacht prijs in ruil voor de aanleg van een bloemen- en/of kruidenrijke akkerrand ter waarde van € 6.677. Hiervoor is bijna 6 ha akkerrand aangelegd (BB17, begroting 2019-2022). Ook zijn enkele akkers niet verpacht (totaal circa 10,9 ha.) ten behoeve van een akkervogelproject (BB10 POP2020, project akkervogels, begroting 2020-2023) en zodoende aangeplant met granen, kruiden, grassen en bloemen. De fraaie resultaten zijn hieronder zichtbaar.

Geliberaliseerd zes (6) jaar verpachte gronden

Nieuwe percelen worden in principe niet meer in reguliere pacht uitgegeven (conform pachtbeleid) doch in zes (6) jaars geliberaliseerde pacht. Circa 68,4 ha. van het gemeentelijk pachtareaal is geliberaliseerd met zes (6) jaars contracten verpacht. De opbrengst hiervan bedroeg in 2024 circa € 76.730 (circa € 1.121 p/ha).

Regulier verpachte gronden

Het reguliere pachtareaal (voor de duur van zes (6) jaar en langer) is in 2024 circa 631 ha. groot en wordt verpacht tegen een gemiddelde pacht prijs van circa € 753 p/ha. ofwel een totaalopbrengst van circa € 479.360. De pacht prijs wordt jaarlijks door de Minister van Landbouw, Visserij, Voedselzekerheid en Natuur bepaald. In 2024 werd voor het 'Zuidelijk veehouderij gebied', waartoe Bergeijk behoort, een 42% hogere pacht prijs vastgesteld ten opzichte van 2023. Medio juni 2024 heeft de Minister nogmaals een stijging van 37% doorgevoerd die effect zal hebben op de pacht opbrengsten van 2025.

Erfpachtgronden

Ruim 359 ha. grond is in erfpacht uitgegeven met een opbrengst van circa € 516.182. Hiervan is ruim 132 ha. in erfpacht bij de Kempervennen, circa 0,5 ha. betreft industriegrond, circa 10 ha. heeft een sport- en/of maatschappelijk bestemming en circa 216,5 ha. betreft landbouwgrond.

Verkoop/koop pachtgronden (=kavelruil)

De raad heeft in 2005 bepaald dat er jaarlijks maximaal 50 ha. verkocht mag worden ten behoeve van de structuurversterking van de landbouw, natuur- en/of landschapsontwikkeling, de realisatie van woon- en werkgebieden en infra. In de begrotingbehandeling van 2013 is dit middels een amendement nogmaals bevestigd.

Binnen de hierboven gestelde kaders hebben in 2024 enkele specifieke grondtransacties (inclusief ruilingen) voor realisering van het NatuurNetwerk Brabant plaatsgevonden waarbij diverse landbouwpercelen zijn aangekocht en verkocht.



Per saldo is voor circa € 807.000 verkocht (verkoop circa 18,65 ha. en aankoop circa 8 ha.). Hiervan is circa 4 ha. gelegen in de NNB en aangekocht (om verder te ruilen) ten behoeve van natuurontwikkeling. Daarnaast heeft een specifieke grondruiling met de provincie Noord-Brabant plaatsgevonden waarbij grenscorrecties

langs het Bergeijkse deel van de N69 zijn uitgevoerd. De overige aangekochte hectares, maar de ook verkochte hectares realiseren een verbeterde agrarische structuurversterking waarbij veldkavels op afstand dicht bij de boerderij zijn komen te liggen en vergroot zijn. Opbrengsten uit deze kavelruil (voor zover het NNB-gronden betreft) komen, conform het raadsbesluit van februari 2015, voor 50% ten goede van de reserve DOB-gebiedsakkoord N69 en voor 50% ten gunste van de algemene dienst, in casu de algemene reserve behoedzaamheid grondtransacties.

Overig in gebruik gegeven gronden:

Dit betreft onder andere volkstuintjes, ponyweitjes, opstalrechten (onder andere van antennemasten) en overige stroken grond die bewoners bij hun tuin mogen betrekken en huren. Deze gronden zijn in 2024 verhuurd met een opbrengst van circa € 39.280.

Reststroken

In januari 2005 heeft de raad de Beleidsnota Verkoop en verhuur van reststroken vastgesteld. In 2024 heeft de verkoop en uitgifte van reststroken per saldo circa € 127.180 aan inkomsten opgeleverd.

Paragraaf Wet open overheid

De Wet open overheid (verder: 'Woo') geeft burgers het recht om overheidsinformatie in te zien. Deze wet maakt de overheid transparanter en zorgt ervoor dat informatie beter vindbaar, uitwisselbaar en toegankelijk is. De Woo heeft drie (3) belangrijke onderdelen:

- Actieve openbaarmaking: de overheid deelt bepaalde informatie uit zichzelf;
- Passieve openbaarmaking: burgers kunnen een Woo-verzoek doen om informatie op te vragen en
- Informatiehuishouding: de overheid moet haar informatie goed opslaan en beheren.

Actieve openbaarmaking

Gemeenten zijn verplicht om elf (11) soorten informatie stap voor stap openbaar maken. In oktober 2023 heeft de gemeente het ambitieniveau 'basis' vastgesteld'. Dit betekent dat de gemeente voldoet aan de minimale wettelijke eisen.

De eerste informatie is vanaf 1 november 2024 openbaar en te vinden via de Woo-index. Dit zijn:

- Wetten en andere algemeen verbindende voorschriften;
- Overige besluiten van algemene strekking;
- informatie over organisatie en werkwijze en
- bereikbaarheidsgegevens.

Naar verwachting treedt in Q4 2025 tranche twee in werking. De overige tranches volgen pas vanaf 2026.

Passieve openbaarmaking

Burgers kunnen de overheid vragen om bepaalde informatie openbaar te maken. In 2024 kreeg de gemeente zeventien (17) Woo-verzoeken. Eén (1) groot Woo-verzoek uit 2023 werd halverwege 2024 afgerond. Vrijwel alle Woo-verzoeken van 2024 zijn binnen de wettelijke beslistermijn van zes (6) weken afgehandeld. In twee (2) gevallen zijn afwijkende afspraken gemaakt over de termijn vanwege de omvang van de verzoeken.

Informatiehuishouding

Om processen goed te laten verlopen is het belangrijk om overheidsinformatie goed op te slaan. Wanneer de gemeente haar informatiehuishouding op orde heeft, kan de gemeente open, transparant en betrouwbaar zijn. Ook draagt een goede informatiehuishouding uiteindelijk bij aan de termijnafhandeling van Woo verzoeken.

Het op orde brengen van de informatiehuishouding is een complexe aangelegenheid en kost tijd. In 2024 zijn de uitgangspunten van het informatiebeheerplan opgesteld. Dit document is een kader, het beschrijft hoe wij aankijken tegen een informatiebeheerplan. Vanuit dit kader wordt invulling gegeven aan het informatiebeheerplan. Ook is een overzicht van archiefbescheiden opgesteld. De vervolgstap is om vanuit dit overzicht archiefbescheiden, gecombineerd met de implementatie van MS365, vanaf medio 2025 het informatiebeheerplan op te stellen, en zo de informatiehuishouding van de gemeente meer in kaart te brengen.

Paragraaf Klimaat en duurzaamheid

Klimaat en duurzaamheid zijn belangrijk om te kunnen leven in een toekomstbestendige omgeving. Een duurzame ontwikkeling van de gemeente is daarvoor noodzakelijk. Een ontwikkeling die tegemoetkomt aan de levensbehoeften van de huidige generatie, zonder die van de toekomstige generaties tekort te doen.

De gemeente werkt aan een duurzaam, gezond en leefbaar Bergeijk. Dit wordt gedaan binnen de volgende duurzame thema's:

1. Energietransitie;
2. Klimaatadaptatie: water en groen en
3. Afval als grondstof.

Wat wilden wij bereiken?

Energietransitie

In Bergeijk streven wij ernaar om in 2030 energieneutraal te zijn en daarmee de uitstoot van CO₂ te reduceren. Dat betekent dat in 2030 het energiegebruik van Bergeijk door fossiele brandstoffen wordt gecompenseerd door duurzaam geproduceerde energie afkomstig uit de eigen gemeente.

Daarnaast is de hoofdstrategie van de Transitievisie Warmte (verder: 'TVW') van Bergeijk het inzetten op het 'klaar-voor-aardgasvrij' (ofwel aardgasvrij-ready) maken van de bestaande bouw tot 2030. Dat betekent dat woningen en gebouwen nog wel gebruik maken van aardgas, maar dat deze met duurzame maatregelen gereed worden gemaakt om in de toekomst van het aardgas af te gaan.

In het Uitvoeringsprogramma BErgeijkENERGY worden deze ambities vertaald in concrete projecten. Bij het vaststellen van de evaluatie en het uitvoeringsprogramma BErgeijkENERGY in 2024 is besloten om daarna elke twee (2) jaar het uitvoeringsprogramma te evalueren en opnieuw op te stellen.

In 2024 zijn de volgende resultaten behaald:

Gebouwde omgeving

Wonen

Inwoners konden in 2024 subsidie krijgen voor het nemen van duurzame maatregelen. Deze subsidie komt bovenop de subsidie die zij kunnen krijgen van het Rijk (ISDE). In totaal is er aan 126 woningeigenaren subsidie uitgekeerd voor isolerende maatregelen, voor een bedrag van € 59.884. Daarnaast is aan 164 woningeigenaren voor de overige duurzame maatregelen (bijvoorbeeld warmtepomp, zonneboilers, inductiekookplaat) voor een bedrag van € 145.130 subsidie uitgekeerd. Er zijn daarnaast nog 50 aanvragen die afgehandeld moeten worden. Door communicatie over duurzaamheid zoals de duurzame subsidie, 'De Groene Zone Isoleren',

acties, zoals Band op Spanning en de Duurzame Huizenroute worden inwoners geïnformeerd over duurzaamheid. Ook ondersteunen wij als gemeente KempenEnergie, die via haar activiteiten zoals het Energieloket, webinars en publicaties in de HOI!, sociale media en website onze inwoners informeert over de verduurzaming van hun woning.

In 2024 heeft de gemeente met succes een aanbestedingstraject doorlopen en een overeenkomst afgesloten voor de uitvoering van het project Groene Zone Isoleren. Dit project, dat in oktober 2024 officieel van start ging, biedt ondersteuning aan woningeigenaren met slecht geïsoleerde woningen om hun woning te verduurzamen. Dankzij de toegekende middelen uit de Specifieke Uitkering (verder: 'SPUK') Lokale Aanpak Isolatie kunnen deelnemers binnen de doelgroep een bijdrage tot € 1.250,- ontvangen op isolatiemaatregelen, oplopend tot € 2.500,- voor huishoudens met een energietoeslag. De basisvoorwaarden voor de doelgroepen met bijdrage zijn energielabel D tot en met G en een WOZ-waarde onder € 429.300. Met deze aanpak heeft de gemeente in 2024 belangrijke stappen gezet om de energie-efficiëntie van woningen te verbeteren en inwoners te ondersteunen in de energietransitie. Deze aanbesteding heeft een minimale looptijd van vier (4) jaar en een maximale looptijd van zeven (7) jaar. In 2024 zijn 31 aanmeldingen gerealiseerd, waarvan veertien (14) aanmeldingen uit de doelgroep zonder bijdrage, zeventien (17) aanmeldingen uit de doelgroep met bijdrage van € 1.250 en nul (0) uit de doelgroep met bijdrage van € 2500. Uit deze zijn in 2024 acht (8) huisbezoeken voortgekomen.

Het project 'De Groene Zonnepanelen' is opgestart. De projectgroep bestaande uit een afvaardiging van de elf (11) deelnemende gemeenten is na de vaststelling van het projectplan van start gegaan met het opstellen van de aanbestedingsstukken. Bergeijk is één (1) van de vier (4) gemeenten in de projectgroep. Echter de toenemende netcongestie, wetgeving met betrekking tot beschermde diersoorten en het afschaffen van de salderingsregeling levert de nodige belemmeringen op waardoor de start van het project eind 2024 niet is gehaald. De verwachting is om begin 2026 met het project te kunnen starten.

In 2024 heeft de gemeente een pilot energiearmoedebestrijding opgezet om inwoners met een laag inkomen en een slecht geïsoleerde woning te ondersteunen bij energiebesparing. De pilot is op 16 september 2024 gestart in de dorpskernen 't Hof en Luyksgestel. De kernen met de hoogste percentages energiearmoede. Per dorpskern is 160 uur afgenomen bij de dorpsondersteuners, die bewoners vanuit een

sociaal-maatschappelijke benadering begeleiden naar energiebesparende maatregelen.

Binnen de pilot zijn 30 'Gezond en energiezuinig wonen' scans van KempenDuurzaam ingezet om bewoners inzicht te geven in hun energieverbruik en verbeterkansen. Deze scans zijn gecombineerd met de plaatsing van een energiemeter, zodat huishoudens direct inzicht krijgen in hun energiegebruik. De resultaten van de scans zijn geanalyseerd om gerichte adviezen en verdere ondersteuning te bieden. De pilot loopt tot maart 2025, waarna wordt geëvalueerd of deze wordt doorgezet. Met deze aanpak heeft de gemeente in 2024 concrete stappen gezet om energiearmoede te bestrijden en inwoners te helpen hun energiekosten te verlagen.

In 2024 is de samenwerking tussen de dorpsondersteuners en KempenDuurzaam tot stand gebracht, zijn meerdere informatieavonden georganiseerd voor inwoners en zijn de eerste concrete resultaten behaald:

- Vijftien (15) huisbezoeken door de dorpsondersteuners. Dit zijn adressen die nu in beeld zijn en begeleid worden;
- Veertien (14) Energie-bespaar-scans zijn door KempenDuurzaam afgenomen en kleine energiebesparende middelen zijn geplaatst en
- twee (2) adressen waar een energiemeter is geplaatst.

In de prestatieafspraken voor 2024 met de woningcorporaties Woningbelang en WSZ is vastgelegd dat er verduurzamingsmaatregelen door de woningcorporaties uitgevoerd gaan worden ten gunste van de bewoners. Met Wooninc. zijn voor 2024 geen prestatieafspraken gemaakt.

Woningbelang heeft onder andere verduurzamingswerkzaamheden uitgevoerd bij de voormalige Vestia-woningen. Hiervoor heeft zij een betalingsverzoek ingediend op het verduurzamingsfonds voor de voormalige Vestia-woningen voor haar aandeel van € 807.000.

De aanwezigheid van beschermde diersoorten, met name vleermuizen, kan een belemmering zijn voor de uitvoering van isolatiemaatregelen. Wij zijn gestart met de aanbesteding voor het opstellen van een gebiedsdekkend Soorten Management Plan (verder: 'SMP') voor de gemeente. Een SMP zorgt ervoor dat de stand van de beschermde soorten op peil blijft en de populatie van de beschermde diersoorten geborgd wordt. Voordeel voor particuliere woningeigenaren is dat zij hierdoor geen individueel ecologisch onderzoek hoeven uit te voeren. Zij kunnen onder voorwaarden gebruikmaken van de ontheffing die de gemeente krijgt van de provincie bij een goedgekeurd SMP.

Door het tekort aan ecologische bureaus bleek geen enkel bureau op de eerste ronde van de aanbesteding in te schrijven. Eind 2024 hebben wij toch met een ecologisch bureau een overeenkomst gesloten dat in 2027 een SMP gaat opleveren.

Voor de tussenliggende periode heeft het Rijk een regeling natuurvriendelijk isoleren (verder: 'NVI') opgesteld die geldt vanaf mei 2024 tot en met 2027. In deze drie (3) jaar kan er bij maximaal 6% van de grondgebonden woningen geïsoleerd worden onder bepaalde voorwaarden. De voorwaarde is onder andere dat de gemeente zorgt voor voldoende nieuwe compenserende kraamverblijven voor vleermuizen.

Gemeentelijke gebouwen en sportaccommodaties

Wij investeren in verduurzaming van de sportaccommodaties volgens een maatwerkplan per accommodatie. Het doel is om elke accommodatie zoveel mogelijk te verduurzamen. Deze investering draagt ook bij aan lagere verbruikskosten. In 2024 is de uitvoering van dit plan na akkoord van de raad gestart.

Ook passen wij zoveel mogelijk energiebesparing toe bij de gemeentelijke gebouwen. Voor de gemeentelijke gebouwen zijn met name bij de basisvoorzieningen (TUOB) al flinke stappen gezet in energiereductie en duurzame energieproductie. Om de ambities voort te zetten willen wij de basisvoorzieningen zoveel als mogelijk aardgasvrij maken. In 2024 zijn de gebouwen van onder andere Get Praut, De Drie Eiken, De Hunnebergen en VV Riethoven aangepakt.

Openbare verlichting

Wij zijn in 2024 verder gegaan met de omvorming van openbare verlichting naar LED-verlichting. Het energieverbruik lag in 2013 op ongeveer 880.000 kWh per jaar, op basis van het toenmalige areaal. Door de omvorming verwachten wij dit terug te kunnen dringen naar 300.000 tot 350.000 kWh per jaar. Het areaal openbare verlichting bestaat momenteel uit 5.946 armaturen. Tot en met uitvoeringsjaar 2023 zijn 4.631 armaturen verled (78%). Dit is het totaal van zowel de uitgevoerde vervangingsplannen, nieuwe plaatsingen en vervangingen binnen onder meer de Focusprojecten. In 2024 zijn circa 800 lampen en armaturen vervangen. Daarmee komt het totaal na uitvoeringsjaar 2024 op circa 5.430 LED-armaturen (circa 91%).

Daarnaast wordt er gebruik gemaakt van slim energimanagement. Dit betekent slim schakelen en afwijken van het standaard nachtschakelen, zoals door de netbeheerder wordt aangeboden en/of het reduceren van het lichtniveau door dimtechnieken. Ook dit is inmiddels op ruim 80% van de armaturen van toepassing. Gelijktijdig met

de vervanging van armaturen wordt ook de schakeling aangepast.

Werken

Verduurzaming bedrijventerreinen

Wij zorgden voor een actieve samenwerking met professionele partners, stakeholders en andere belanghebbenden in de zoektocht naar alternatieven voor de netcongestie in de Kempengemeenten. Zo werken wij samen met het Kempisch Ondernemers Platform (verder: 'KOP') aan het opstarten van een energiehubs. In 2024 zijn grote stappen gemaakt in de technische inzichten in het energieverbruik van bedrijven, waardoor is gebleken dat een energy hub waarbinnen stroom en capaciteit onder deelnemers wordt uitgewisseld, daadwerkelijk mogelijk is. Bovendien is Enexis als partner nu betrokken en is het project op de Waterlaan opgenomen als pilotproject voor het afsluiten van een Groepstransportovereenkomst (verder: 'GTO') met Enexis. Bovendien heeft het project een OPZuid subsidie verkregen, waarmee in de andere Kempengemeenten ook energie hubs kunnen worden opgestart.

Energiebesparings- en informatieplicht

Bedrijven met een verbruik vanaf 50.000 kWh elektriciteit of 25.000 m³ aardgas per jaar hebben op grond van het Activiteitenbesluit milieubeheer de verplichting om energiebesparende maatregelen te nemen. Daarnaast hebben zij sinds 1 juli 2019 de plicht tot het melden van deze energiebesparende maatregelen (informatieplicht). De ODZOB voert de werkzaamheden rond de controle van deze plichten uit voor gemeentes en spoort bedrijven aan die nog geen rapportage hebben ingeleverd om dat alsnog te doen en doet controles of de energiebesparing wordt uitgevoerd. In totaal hebben 133 bedrijven een rapportage ingediend volgens de informatieplicht. 71 bedrijven hebben aangegeven dat zij niet onder de informatieplicht vallen, omdat het energieverbruik lager is dan de gestelde grenswaarden. Uitgaande van een inschatting die is gemaakt door het Ministerie van Economische Zaken bij de start van het project (216 informatieplichtige bedrijven) betekent dit dat 94% zich heeft gemeld.

Kantoren Energielabel C

Vanaf 1 januari 2023 moeten kantoorpanden minimaal een energielabel C hebben, anders mag het kantoorgebouw niet meer worden gebruikt als kantoor. Deze verplichting geldt wanneer de gebruiksoppervlakte van de kantoorfuncties >50% van de totale oppervlakte van een gebouw is en/of wanneer de gebruiksoppervlakte van de kantoorfuncties >100m² is. De ODZOB heeft de controle hierop uitgevoerd. In de gemeente Bergeijk zijn negentien (19) kantoorgebouwen die onder deze verplichting vallen. De ODZOB heeft de eigenaren van kantoorpanden die nog geen

energielabel hebben of een energielabel slechter dan C hierover geïnformeerd en een hercontrole gedaan. In 2024 heeft de ODZOB fysieke controles uitgevoerd. In totaal hebben negen (9) kantoorpanden een energielabel C of hoger. Voor de overige tien (10) kantoorpanden bleek de wetgeving niet van toepassing.

Mobiliteit

Fietsambitie

In de gemeentelijke visie Mobiliteit wordt met de fietsambitie hoog ingezet op fietsgebruik. Wij zetten in op goede en comfortabele fietsroutes. Het doel is om de fiets een alternatief te laten zijn voor het autogebruik. De laatste jaren zijn grote stappen gemaakt in het uitvoeren van de fietsambitie. Verschillende fietspaden en -verbindingen zijn voorbereid, uitgewerkt, aanbesteed en gerealiseerd. Daarnaast is in 2024 de 'Fietscultuur Bergeijk' aan de gemeenteraad voorgelegd waarbij de raad belangrijke keuzes heeft gemaakt ten aanzien van de structurele inzet van de fiets als belangrijkste vervoersmiddel voor de korte en middellange afstand.

Laadpalen

In 2019 is beleid opgesteld om elektrisch rijden en laden van elektrisch vervoer te stimuleren. In 2020 is gestart met de uitrol van laadvoorzieningen in de openbare ruimte. In 2024 is het beleid geactualiseerd.

Er wordt een toename van elektrische auto's verwacht. Om te voorzien in de groeiende vraag naar openbare laadpalen in de toekomst zijn wij gestart met het plaatsen van openbare laadpalen voor inwoners en bezoekers. In 2024 zijn er drie (3) laadlocaties bijgekomen, namelijk aan de Pieter Willemstraat, de Dr. Barentsenstraat en aan de Hoefakkers. Daarnaast is in 2024 een pilot gestart met een kabelgoottegels, waarmee de laadkabel over de stoep naar de straat kan lopen, zonder hinder te veroorzaken.

Bereikbaarheid

In 2024 is de pilot 'Ff'kes meerijden' afgerond. De liftzuilen worden gebruikt, maar een enquête wijst uit dat Bergeijkse inwoners sceptisch tegenover het initiatief staan. Het vervolg van dit project is nog niet duidelijk. Het stimuleren van de werkgeversaanpak waarbij bedrijven worden benaderd om mee te denken over bereikbaarheid en mogelijkheden voor hun werknemers is verder uitgerold.

Duurzame gemeente

RES: Deelname, Monitoring, Evaluatie

Als gemeente Bergeijk pakken wij een actieve rol binnen de MRE voor wat betreft de voortgang van de Regionale Energie Strategie (verder: 'RES') 1.0. De RRES van de MRE is een samenwerking van 21 gemeenten, waterschappen, provincie en Enexis. Vanuit het Samenwerkings- en Uitvoeringsprogramma (verder: 'S&UP') zijn

verschillende programmalijnen, coalities, projecten en ontwikkelteams ontstaan. Dit zijn concrete samenwerkingen waar gemeentes bij kunnen aanhaken om invulling te geven aan thema's als besparing warmte energiesysteem etc. In 2024 is er een herijkte S&UP opgesteld. Inmiddels is Bergeijk ambtelijk bij gaan dragen aan het ontwikkelteam Energiesysteem, de Groene Zone Zonnepanelen en de coalitie Natuurvriendelijk Isoleren. Door middel van rapportage wordt gemonitord hoe het staat met de gestelde doelen en de uitvoering van de projecten in de regio.

Uitbreiding elektriciteitsnet

Om netcongestie te bestrijden moet het elektriciteitsnet worden uitgebreid. Daarvoor lopen verschillende projecten en werken wij samen met netbeheerders Enexis en TenneT. Voor het versnellen van de uitbreiding van het middenspanningsnet zijn wij onderdeel van het Uitvoeringsprogramma Toekomstbestendig Elektriciteitsnet Brainport (verder: 'UTEB'). In 2024 is gewerkt aan het inzichtelijk krijgen van de versnellingsmogelijkheden in het proces van samenwerking tussen Enexis en gemeenten. Er is een start gemaakt met het vastleggen van standaardafspraken tussen Enexis en gemeenten voor grondovereenkomsten.

Voor de uitbreiding van de hoogspanningsverbinding tussen stations Eindhoven-zuid en Hapert is in 2024 door alle betrokken gemeentes aan de Provincie verzocht om een projectprocedure te volgen. Er is ook begonnen aan een samenwerkingsovereenkomst tussen de betrokken gemeenten en de provincie.

Hernieuwbare energie

Na het beëindigen van het project Grootschalige opwek in Bergeijk Zuid-West eind 2023 hebben wij als gemeente een procesevaluatie uit laten voeren door een onafhankelijk extern onderzoeksbureau. Ook hebben wij in dit kader een omvangrijk Woo-verzoek behandeld. Daarnaast heeft de gemeente in een adviesbrief aan de Provincie aangegeven de regie voor dit project bij zich te willen houden, om zo de motie die door de raad is ingediend uit te kunnen voeren.

Klimaatadaptatie: water en groen

De ambitie van Bergeijk is om in 2050 een aantrekkelijke groene leefomgeving te hebben ingericht die beter bestand is tegen teveel of juist te weinig water. Hierdoor ontstaat een klimaatbestendige en aantrekkelijke gemeente.

In 2024 zijn de volgende resultaten geboekt:

- In het waterbeleid rekening te houden met effecten van de klimaatverandering, zoals afkoppelen van regenwaterafvoersystemen en de aanleg van wadi's. Vanuit Focus projecten

is in 2024 gewerkt aan het afkoppelen van hemelwater in de projecten Mert en omgeving, Hasselsestraat, Hof Noord en is gestart met De Bucht en de Burgemeester Magneestraat-Kleine Broekstraat. Deze wijken en wegen hebben een nieuwe inrichting gekregen, waarbij de riolering is vervangen en een nieuw hemelwaterriool aangelegd ten behoeve van een betere waterhuishouding;

- Inwoners en partners zijn betrokken bij klimaatadaptatie om het bewustzijn te vergroten en hen een handelingsperspectief te geven. Voor de kernen Bergeijk en Luyksgestel zijn in 2024 bijeenkomsten georganiseerd gecombineerd met het uitgeven van 490 regentonnen met afkoppelset. Hiermee zijn in alle kernen regentonnen gratis verstrekt en zijn inwoners betrokken bij het afkoppelen en infiltreren van hemelwater in de Bergeijkse bodem. Een deel van de kosten werd gefinancierd door een subsidie van het Waterschap de Dommel;
- In 2024 heeft de gemeente zich aangesloten bij het project 'Inwoners aan zet'. Doel van dit project is het betrekken van inwoners bij klimaatadaptatie om het bewustzijn te vergroten en hen een handelingsperspectief te geven. Binnen dit project kunnen inwoners gebruik maken van een gratis tuincoach. In 2024 hebben 30 inwoners hiervan gebruik gemaakt. Een deel van de kosten wordt gefinancierd door een subsidie van het Waterschap de Dommel en een bijdrage vanuit Deltaplan Hoge Zandgronden, provincie Noord Brabant;
- Als gemeente willen wij zelf het goede voorbeeld geven door bijvoorbeeld de omgeving van het gemeentehuis te vergroenen. In 2024 hebben wij dit project voorbereid. Omdat het project uitgebreider is geworden dan alleen tegels er uit te halen en groen hiervoor terug te planten, is er aanvullend budget gevraagd. Uitvoering is vooralsnog gepland in 2025;
- Wij hebben de inwoners gestimuleerd om actief aan de slag te gaan met afkoppelen in de herinrichtingsgebieden. Daarmee is circa 6.500 m² dakoppervlak afgekoppeld in 2024;
- Het afvlakken van te hoge temperaturen door het groen in Bergeijk op niveau te houden en waar nodig aan te passen;
- Het hout uit de bossen en buitengebied (ook populieren) wordt gebruikt voor vele toepassingen (plaatmateriaal, verpakkingen/pallets, bouw hout, damwand, paal hout, speeltoestellen, papier). Dit draagt bij aan opslag van CO₂. Enkel resthout dat vrijkomt bij calamiteiten of hout dat niet zinvol is om voor andere toepassingen te bewerken, gaat naar biomassacentrales;
- Ecologisch maaibeheer (verschralen, minder maaien) wordt toegepast in het buitengebied;

- In het Bergeijks groenbeleid is er bij elke ontwikkeling plaats voor deugdelijk, sober en doelmatig groen. Op die manier verbindt de gemeente het groen van het buitengebied met dat van binnen de kom. Dit biedt naast voordelen voor de planten en dieren ook voordelen voor de inwoners. Natuurlijke verbindingzones zorgen voor een natuurlijk systeem van waterafvoer en geven verkoeling in de zomer;
- Vanuit het nieuwe beleidsplan BORA met als titel 'Focus op Meerwaarde' wil gemeente Bergeijk onderzoeken waar mogelijkheden liggen om een bijdrage te leveren aan beleving, biodiversiteit en robuuster groen in de kernen. Binnen het integrale groenonderhoudscontract is ruimte voor

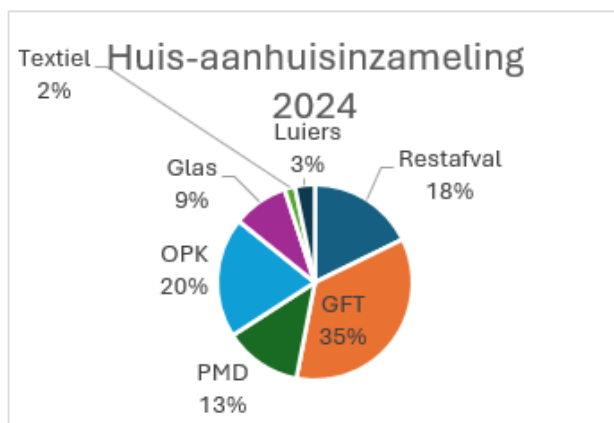
initiatieven om een bijdrage te leveren aan deze onderwerpen. In 2024 is begonnen met de voorbereiding van het project minder maaien. Gazons welke intensief gemaaid worden, zullen worden ingezaaid en minder frequent gemaaid worden. Dit komt ten goede aan de biodiversiteit. In 2025 zal dit zichtbaar zijn in de verschillende kernen;

- het maaiafval en bladafval zoveel mogelijk verwerken als organische stof. Dit draagt bij aan een betere bodem, minder verdroging en CO₂ opslag en
- Biodiversiteit en het gebruik van inheemse soorten bij de aanleg en vervanging van groen wordt voortgezet.

Afval als grondstof

De Kempengemeenten streven naar een circulaire economie met een hoog serviceniveau tegen zo laag mogelijke kosten. Bij de inzameling

van het huishoudelijk afval halen worden zoveel mogelijk bruikbare grondstoffen uit het afval gehaald door te scheiden en de fractie restafval zo laag mogelijk te houden.

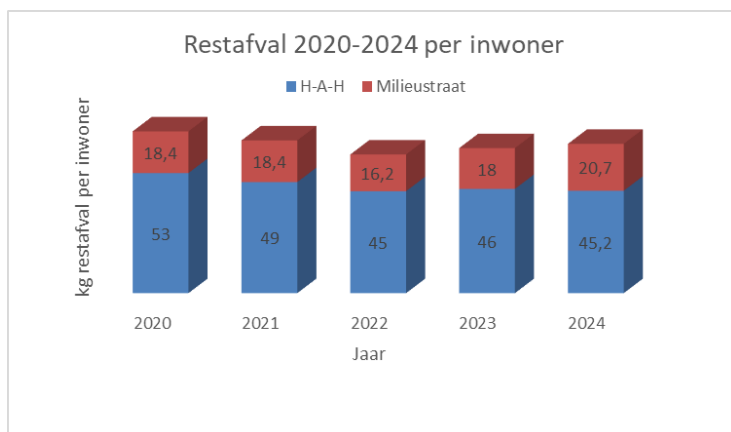


- In 2024 blijft het aanbod van de verschillende afvalfracties in de huis-aan-huis inzameling vrijwel gelijk aan 2023 en 2022;
- In Bergeijk is in 2024 66 kilo restafval (fijn en grof restafval) per inwoner ingezameld. Dit is een lichte stijging ten opzichte van 2023 (64 kilo/inw). Wij voldoen aan de VANG doelstelling van maximaal 100 kilo restafval per jaar per inwoner;
- In vergelijking met andere gemeenten in Nederland zitten wij ruim onder het gemiddelde: 66 kilo restafval in Bergeijk ten opzichte van 177 kilo restafval per inwoner in 2023 in Nederland;
- Bergeijk faciliteerde haar inwoners zo goed mogelijk om het afval gescheiden aan te leveren. Veel afvalstromen konden weer gescheiden worden aangeboden. Aan huis werd restafval, GFT-, PMD en papier opgehaald. In de kernen stonden kleding-, glas- en luiercontainers. In veel winkels kon men batterijen en kleine elektronische

apparaten kwijt. Bij de kringloopwinkel in Bergeijk zijn afgedankte spullen die een tweede leven verdienen altijd welkom;

- Naast alle faciliteiten op het gebied van afvalinzameling konden inwoners ook vier (4) dagen per week hun afval inleveren bij de milieustraat. Oude medicijnresten kunnen worden ingeleverd bij de apotheek;
- Vanaf juni 2024 is daar een volledig elektrisch mobiel scheidingsstation bij gekomen. Deze wordt ingezet voor het inzamelen van kleine hoeveelheden recyclebaar huishoudelijk afval (met uitzondering van KCA). In iedere kern staat zeer regelmatig het mobiel scheidingsstation op een plek in het hart van de kern. Inwoners hoeven hierdoor niet meer naar de milieustraat met een kleine hoeveelheid afval en
- in 2024 zijn nieuwe contracten afgesloten voor de verwerking van huishoudelijk GFT en restafval, voor het transport en de verwerking van afvalstoffen van de milieustraat en voor

de inzameling en verwerking van oud papier en karton.



Zwerfafval

Inwoners helpen graag mee hun leefomgeving schoon te houden. De vergoeding uit het Afvalverpakkingen Fonds vervalt. In 2024 is een extra laatste vergoeding ontvangen over de uitvoeringsjaren 2023 en 2024. Voor de kosten die gemeenten maken om zwerfafval op te ruimen is er een vergoeding, welke achteraf wordt uitgekeerd. Het Ministerie van Infrastructuur en Waterstaat heeft aangegeven dat gemeenten de vergoeding voor het opruimen van zwerfafval (UPV-vergoeding) voor 2024 niet dit jaar ontvangen. Ook zal deze naar verwachting lager uitvallen. De VNG vraagt het ministerie om de vergoeding zo snel mogelijk in 2025 uit te keren. In 2024 is ook een prullenbakvergoeding ontvangen. Voor deze vergoeding geldt dit jaar geen prestatieverplichting.

Beleid

- Programmaplan BErgeijkENERGY 2018-2022
- Uitvoeringsprogramma BErgeijkENERGY 2024
- Kadernota Grondstoffen (2019)
- Subsidieverordening duurzame energie voor particulieren Bergeijk 2024-2025
- VGRP 2020-2024
- Regionale Energie Strategie 1.0 (RES) Metropoolregio Eindhoven
- Klimaatadaptatiestrategie
- Uitvoeringsagenda (2021).

Verbonden partijen

- Metropool Regio Eindhoven (MRE)
- Omgevingsdienst Zuid Oost Brabant (ODZOB)
- Kempenplus



Jaarrekening

2.1 Overzicht van baten en lasten

Hieronder is het overzicht van lasten, baten en reservemutaties opgenomen. Conform BBV worden de algemene dekkingsmiddelen, overhead en vennootschapsbelasting apart inzichtelijk gemaakt. Hierdoor kunnen de

programmatotalen afwijken van het programmaoverzicht opgenomen onder het financieel begrotingsbeeld. De toelichting op de afwijkingen per taakvelden zijn terug te vinden in de desbetreffende taakvelden in het jaarverslag onder de kop 'Wat heeft het gekost'. Deze toelichtingen maken onderdeel uit van de gezamenlijke jaarrekening.

Bedragen x €1.000 Taakveld	Begroot na wijziging			Werkelijk			Verschil werkelijk en begroot		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
0 Bestuur en ondersteuning	2.952	4.419	1.468	4.183	4.947	765	-1.231	528	-703
1 Veiligheid	2.136	3	-2.133	2.129	10	-2.119	7	7	14
2 Verkeer en vervoer	3.680	156	-3.524	2.964	265	-2.699	716	109	825
3 Economie	2.393	3.407	1.014	1.391	2.377	985	1.002	-1.031	-29
4 Onderwijs	1.558	326	-1.232	1.441	319	-1.122	117	-7	110
5 Sport, cultuur en recreatie	5.554	1.374	-4.180	5.488	1.294	-4.194	66	-80	-15
6 Sociaal Domein	22.778	5.602	-17.175	23.883	5.402	-18.481	-1.105	-200	-1.305
7 Volksgezondheid en milieu	7.599	5.911	-1.689	5.985	4.487	-1.499	1.614	-1.424	190
8 VHROSV	9.730	8.807	-922	8.216	6.747	-1.469	1.514	-2.061	-547
Totaal van taakvelden	58.379	30.006	-28.374	55.681	25.847	-29.833	2.699	-4.158	-1.460
Algemene dekkingsmiddelen	95	40.202	40.106	21	40.778	40.756	74	576	650
Overhead	8.309	291	-8.018	8.261	226	-8.035	48	-65	-17
Vennootschapsbelasting	1	0	-1	28	0	-28	-27	0	-27
Onvoorzien	25	0	-25	0	0	0	25	0	25
Saldo van baten en lasten	66.810	70.498	3.688	63.991	66.851	2.860	2.819	-3.647	-828
Storting reserves	13.788	0	-13.788	14.202	0	-14.202	-414	0	-414
Onttrekking reserves	0	14.652	14.652	0	14.980	14.980	0	327	327
(Geraamd) resultaat*	80.598	85.150	4.552	78.193	81.830	3.637	2.405	-3.320	-915
Incidentele baten en lasten	22.152	23.941	1.789	20.330	21.828	1.498	1.823	-2.113	-291
Structureel saldo	58.446	61.210	2.764	57.864	60.003	2.139	582	-1.207	-625

2.2 Toelichting op het overzicht van baten en lasten

In onderstaand overzicht worden bedragen op de sub-taakvelden gepresenteerd. De toelichting

hierop vindt plaats in het jaarverslag bij de programmaverantwoording. De stijging tussen de primitieve begroting en de begroting na wijziging, wordt met name veroorzaakt door het opheffen en volstorten van de reserves bij de slotwijziging.

Omschrijving taak	Rekening 2022	Rekening 2023	Begroot 2024 primitief	Begroot 2024 na wijziging	Rekening 2024
Lasten					
0.1 Bestuur	1.644.694	1.489.318	1.571.858	1.603.858	1.770.124
0.2 Burgerzaken	875.723	1.038.674	1.193.478	1.280.979	950.404
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	1.016.355	303.897	312.839	646.852	793.495
0.4 Overhead	6.730.498	7.661.733	8.285.053	8.471.004	8.414.771
0.5 Treasury	130.163	21.273	208.668	-879.905	304.419
0.61 OZB woningen	129.782	154.727	104.905	104.905	173.285
0.62 OZB niet-woningen	36.231	57.044	45.824	45.824	35.244
0.64 Belastingen Overig	25.465	23.984	27.371	27.371	29.733
0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen (	0	0	0	0	0
0.8 Overige baten en lasten	-41.608	-195.418	428.888	80.226	-6.431
0.9 Vennootschapsbelasting	249.618	660.810	1.000	1.000	27.967
	10.796.921	11.216.042	12.179.884	11.382.114	12.493.011
1.1 Crisisbeheersing en Brandweer	2.212.088	3.358.732	1.593.452	1.485.952	1.445.192
1.2 Openbare orde en Veiligheid	619.360	629.520	624.485	650.284	684.271
	2.831.448	3.988.252	2.217.937	2.136.236	2.129.463
2.1 Verkeer, wegen en water	4.625.939	2.897.049	3.846.481	3.680.106	2.963.907
	4.625.939	2.897.049	3.846.481	3.680.106	2.963.907
3.1 Economische ontwikkeling	302.472	304.630	300.005	425.005	340.812
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	3.466.465	6.858.904	1.446.776	1.446.776	447.800
3.4 Economische promotie	289.433	343.530	402.755	521.257	602.738
	4.058.370	7.507.064	2.149.536	2.393.038	1.391.350
4.1 Openbaar basisonderwijs	151.330	157.542	167.921	167.921	186.315
4.2 Onderwijshuisvesting	594.102	613.300	797.395	548.724	389.245
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	777.576	747.896	930.808	841.052	865.005
	1.523.008	1.518.739	1.896.124	1.557.697	1.440.565
5.1 Sportbeleid en activering	153.185	181.476	149.806	208.133	224.519
5.2 Sportaccommodaties	1.034.878	1.075.986	1.170.681	1.198.549	1.178.366
5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cult	544.282	596.632	640.658	649.560	629.743
5.4 Musea	10.000	10.000	10.000	0	0
5.5 Cultureel erfgoed	228.334	206.144	225.468	233.947	149.989
5.6 Media	295.560	317.852	350.902	570.750	578.452
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	2.054.992	2.459.223	2.573.674	2.693.144	2.727.404
	4.321.231	4.847.313	5.121.189	5.554.083	5.488.475
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	2.675.120	3.269.247	3.434.663	5.271.608	5.045.280
6.2 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	40.256	165.287	165.966	197.966	167.999
6.3 Inkomensregelingen	4.274.326	4.789.682	4.295.416	4.475.292	4.515.177
6.4 WSW en beschut werk	2.582.039	3.322.223	3.239.030	3.065.555	3.076.400
6.5 Arbeidsparticipatie	25.253	44.724	76.245	61.245	134.757
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	432.414	480.093	421.458	666.459	861.427
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	3.971.126	0	0	0	0
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	4.109.389	0	90	90	4.803
6.81 Geëscaleerde zorg 18+	72.310	0	0	0	0
6.82 Geëscaleerde zorg 18-	360.078	0	0	0	0
6.71D Overige maatwerkarrangementen (WMO)	0	9.387	9.789	9.789	15.063
6.71A Hulp bij het huishouden (WMO)	0	2.248.753	2.353.735	2.469.302	2.497.909
6.71C Dagbesteding (WMO)	0	254.752	250.000	250.000	387.764
6.71B Begeleiding (WMO)	0	1.111.708	1.425.000	1.166.123	1.355.616
6.81A Beschermde wonen (WMO)	0	66.160	83.558	70.131	73.079
6.74B Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf	0	694.872	30.000	179.902	113.711
6.72D Jeugdhulp zonder verblijf overig	0	1.764.428	1.475.377	1.690.377	2.048.332
6.72A Jeugdhulp begeleiding	0	2.393	460.000	800.000	820.334
6.72B Jeugdhulp behandeling	0	1.134.753	1.155.000	1.228.641	1.389.621
6.72C Jeugdhulp dagbesteding	0	67.405	110.000	115.000	102.698
6.73A Pleegzorg	0	80.032	100.000	100.000	67.997
6.73B Gezinsgericht	0	281.960	275.000	300.000	474.126
6.73C Jeugdhulp met verblijf overig	0	363.093	375.000	398.260	502.287
6.74C Gesloten plaatsing	0	12.721	25.000	25.000	41.303
6.82A Jeugdbescherming	0	131.279	165.000	217.835	167.720
6.82B Jeugdreclassering	0	9.211	15.000	19.000	19.236
	18.542.311	20.304.164	19.940.327	22.777.575	23.882.636
7.1 Volksgezondheid	958.996	1.101.499	1.036.101	1.245.244	1.117.479
7.2 Riolering	1.519.436	1.518.383	1.570.059	1.575.059	1.567.842
7.3 Afval	1.700.690	1.555.911	1.599.146	1.599.146	1.678.099
7.4 Milieubeheer	1.219.178	1.435.504	1.457.322	3.142.774	1.586.062
7.5 Begraafplaatsen	40.311	51.361	36.650	36.871	35.878
	5.438.611	5.662.659	5.699.278	7.599.094	5.985.359
8.1 Ruimtelijke Ordening	735.189	754.191	702.352	748.372	1.206.299
8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	3.809.597	1.474.467	5.331.971	7.353.628	5.307.476
8.3 Wonen en bouwen	708.974	612.987	714.821	1.627.674	1.702.245
	5.253.761	2.841.644	6.749.144	9.729.674	8.216.020
	57.391.600	60.782.927	59.799.900	66.809.617	63.990.784
0.10 Mutaties reserves	8.069.423	7.678.701	2.208.894	13.788.387	14.202.367
0.11 Resultaat rekening van baten en lasten	3.806.191	9.674.532	211.540	4.552.442	3.637.222
	11.875.614	17.353.233	2.420.434	18.340.829	17.839.589
	69.267.214	78.136.160	62.220.334	85.150.446	81.830.373

Omschrijving taak	Rekening 2022	Rekening 2023	Begroot 2024 primitief	Begroot 2024 na wijziging	Rekening 2024
Baten					
0.1 Bestuur	-360.554	0	0	0	-11.072
0.2 Burgerzaken	-512.901	-494.431	-893.480	-1.000.480	-971.707
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	-4.085.923	-1.827.268	-1.856.914	-3.207.824	-3.575.273
0.4 Ondersteuning organisatie	-231.460	-251.334	-170.466	-181.466	-173.287
0.5 Treasury	-701.923	-817.792	-850.499	-435.096	-518.441
0.61 OZB woningen	-2.545.570	-2.548.335	-2.801.919	-2.801.919	-2.776.049
0.62 OZB niet-woningen	-1.397.533	-1.414.476	-1.535.670	-1.535.670	-1.543.088
0.64 Belastingen Overig	-85.613	-78.310	-60.650	-60.650	-72.090
0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen (	-31.736.175	-33.249.455	-34.052.334	-35.688.715	-36.309.998
0.8 Overige baten en lasten	2.012	942	0	0	-23
0.9 Vennootschapsbelasting	-244.709	0	0	0	0
	-41.900.349	-40.680.460	-42.221.932	-44.911.820	-45.951.028
1.1 Crisisbeheersing en Brandweer	-1.676.013	-3.348.671	-107.500	0	99
1.2 Openbare orde en Veiligheid	-9.031	-8.414	-2.795	-2.795	-10.229
	-1.685.044	-3.357.085	-110.295	-2.795	-10.130
2.1 Verkeer, wegen en water	-195.966	-188.959	-88.000	-156.000	-264.564
	-195.966	-188.959	-88.000	-156.000	-264.564
3.1 Economische ontwikkeling	-10.125	-1.439.682	0	0	-264.980
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	-5.395.815	-13.553.515	-1.929.285	-1.929.285	-400.300
3.4 Economische promotie	-878.483	-1.457.198	-1.223.850	-1.477.850	-1.711.305
	-6.284.423	-16.450.395	-3.153.135	-3.407.135	-2.376.585
4.1 Openbaar basisonderwijs	0	-684	0	0	-20.400
4.2 Onderwijshuisvesting	-20.591	-21.830	-22.408	-42.855	-21.664
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	-230.528	-261.480	-346.032	-282.862	-276.764
	-251.118	-283.994	-368.440	-325.717	-318.828
5.1 Sportbeleid en activering	-18.858	-128.261	-92.000	-125.041	-152.563
5.2 Sportaccommodaties	-231.476	-204.617	-147.777	-242.276	-249.988
5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cult	-29.564	-32.991	-32.823	-32.823	-33.476
5.4 Musea	-1.826	-1.992	-3.178	-3.178	-1.992
5.5 Cultureel erfgoed	-31.604	-38.288	-17.685	-17.685	-35.690
5.6 Media	0	-18.470	-18.500	-238.348	-238.317
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-176.237	-179.626	-270.000	-715.000	-582.077
	-489.565	-604.244	-581.963	-1.374.351	-1.294.103
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	-97.697	-166.155	-104.521	-2.647.941	-2.654.416
6.3 Inkomensregelingen	-2.330.352	-2.792.609	-2.450.089	-2.816.230	-2.610.634
6.4 Begeleide participatie	0	0	0	0	0
6.5 Arbeidsparticipatie	2.397	-1.016	0	0	1.016
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	-1.698	-138.434	-138.000	-138.000	-218.976
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	-178.545	0	0	0	0
6.82 Geëscaleerde zorg 18-	0	0	0	0	0
6.71A Hulp bij het huishouden (WMO)	0	-33.123	0	0	80.976
	-2.605.896	-3.131.337	-2.692.610	-5.602.171	-5.402.033
7.1 Volksgezondheid	-11.224	-69.937	-27.922	-154.042	-88.089
7.2 Riolering	-1.954.126	-1.942.123	-2.051.811	-2.051.811	-2.018.536
7.3 Afval	-1.808.761	-1.757.261	-2.005.400	-2.005.400	-2.078.155
7.4 Milieubeheer	-262.383	-110.562	-438.826	-1.685.775	-287.544
7.5 Begraafplaatsen	-18.175	-16.982	-13.500	-13.500	-14.195
	-4.054.669	-3.896.864	-4.537.459	-5.910.528	-4.486.519
8.1 Ruimtelijke Ordening	-156.874	-612.826	-155.000	-180.000	-406.833
8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	-4.102.656	-1.268.931	-5.376.670	-7.398.327	-5.007.256
8.3 Wonen en bouwen	-813.529	-1.126.310	-729.152	-1.229.152	-1.332.851
	-5.073.059	-3.008.067	-6.260.822	-8.807.479	-6.746.940
	-62.540.089	-71.601.406	-60.014.656	-70.497.996	-66.850.731
0.10 Mutaties reserves	-6.727.125	-6.534.754	-2.205.678	-14.652.450	-14.979.643
	-6.727.125	-6.534.754	-2.205.678	-14.652.450	-14.979.643
	-69.267.214	-78.136.160	-62.220.334	-85.150.446	-81.830.373

Overzicht van de aanwending van het bedrag onvoorzien

In 2024 is geen aanspraak gedaan op de post onvoorzien.

Overzicht van incidentele baten en lasten per programma

Hieronder is het overzicht van structurele en incidentele lasten, baten en reservemutaties opgenomen. Conform BBV worden de algemene dekkingsmiddelen, overhead en vennootschapsbelasting apart inzichtelijk gemaakt. Hierdoor wijken de programmatotalen af van het programmaoverzicht opgenomen onder

het financieel begrotingsbeeld. Daarnaast heeft een nieuwe toets plaatsgevonden ten aanzien van de incidentele baten en lasten. Uitgangspunt is hierbij dat baten en lasten structureel zijn, tenzij. Tot slot zijn de incidentele baten en lasten en de structurele reservemutaties nader toegelicht.

Omschrijving	Begroting 2024 primitief			Begroting 2024 na wijziging			Bedragen x € 1.000		
	Totaal	Incidenteel	Structureel	Totaal	Incidenteel	Structureel	Totaal	Incidenteel	Structureel
Baten per programma									
0. Bestuur en ondersteuning	3.310	0	3.310	4.419	1.300	3.119	4.947	2.051	2.896
1. Veiligheid	110	0	110	3	0	3	10	0	10
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	88	0	88	156	0	156	265	0	265
3. Economie	3.153	0	3.153	3.407	1.929	1.478	2.377	400	1.977
4. Onderwijs	368	0	368	326	0	326	319	0	319
5. Sport, cultuur en recreatie	582	0	582	1.374	0	1.374	1.294	0	1.294
6. Sociaal domein	2.693	0	2.693	5.602	0	5.602	5.402	0	5.402
7. Volksgezondheid en milieu	4.537	0	4.537	5.911	0	5.911	4.487	0	4.487
8. Volkshuisvesting, leefomgeving en stedelijke vernieuwing	6.261	0	6.261	8.807	7.398	1.409	6.747	5.007	1.740
Totaal baten programma's	21.103	0	21.103	30.006	10.627	19.378	25.847	7.459	18.389
Lasten per programma									
0. Bestuur en ondersteuning	-3.732	-75	-3.657	-2.952	-279	-2.673	-4.183	-314	-3.869
1. Veiligheid	-2.218	0	-2.218	-2.136	0	-2.136	-2.129	0	-2.129
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	-3.846	-233	-3.613	-3.680	-233	-3.447	-2.964	0	-2.964
3. Economie	-2.150	0	-2.150	-2.393	-1.494	-899	-1.391	-498	-894
4. Onderwijs	-1.896	-251	-1.645	-1.558	0	-1.558	-1.441	0	-1.441
5. Sport, cultuur en recreatie	-5.121	0	-5.121	-5.554	0	-5.554	-5.488	0	-5.488
6. Sociaal domein	-19.940	0	-19.940	-22.778	0	-22.778	-23.883	0	-23.883
7. Volksgezondheid en milieu	-5.699	0	-5.699	-7.599	0	-7.599	-5.985	0	-5.985
8. Volkshuisvesting, leefomgeving en stedelijke vernieuwing	-6.749	-50	-6.699	-9.730	-7.354	-2.376	-8.216	-5.307	-2.909
Totaal lasten programma's	-51.352	-609	-50.743	-58.379	-9.360	-49.019	-55.681	-6.119	-49.561
Saldo van baten en lasten programma's	-30.249	-609	-29.640	-28.374	1.267	-29.641	-29.833	1.339	-31.173
Baten overig									
Algemene dekkingsmiddelen	38.620	0	38.620	40.202	0	40.202	40.778	0	40.778
Overhead	291	0	291	291	0	291	226	0	226
Vennootschapsbelasting	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Onvoorzien	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totaal baten overig	38.911	0	38.911	40.492	0	40.492	41.004	0	41.004
Lasten overig									
Algemene dekkingsmiddelen	-95	0	-95	-95	0	-95	-21	0	-21
Overhead	-8.115	0	-8.115	-8.309	0	-8.309	-8.261	0	-8.261
Vennootschapsbelasting	-1	0	-1	-1	-1	1	-28	-28	1
Onvoorzien	-25	0	-25	-25	0	-25	0	0	0
Totaal lasten overig	-8.236	0	-8.234	-8.430	-1	-8.428	-8.310	-28	-8.281
Saldo van baten en lasten overig	30.675	0	30.677	32.062	-1	32.064	32.693	-28	32.722
Saldo van baten en lasten	426	-609	1.037	3.688	1.266	2.423	2.860	1.311	1.549
Onttrekkingen uit reserves									
0. Bestuur en ondersteuning	956	0	956	11.892	11.702	190	11.913	11.723	190
1. Veiligheid	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	305	233	72	496	0	496	306	191	115
3. Economie	237	0	237	360	333	27	187	177	10
4. Onderwijs	17	0	17	17	0	17	1	0	1
5. Sport, cultuur en recreatie	141	0	141	148	7	141	48	7	41
6. Sociaal domein	22	0	22	-242	-242	0	247	247	0
7. Volksgezondheid en milieu	440	0	440	496	65	431	319	65	253
8. Volkshuisvesting, leefomgeving en stedelijke vernieuwing	88	0	88	1.486	1.448	38	1.960	1.959	1
Totaal onttrekkingen uit reserves	2.206	233	1.973	14.652	13.314	1.339	14.980	14.369	611
Toevoegingen aan reserves									
0. Bestuur en ondersteuning	-652	0	-652	-10.591	-10.591	0	-10.591	-10.591	0
1. Veiligheid	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	-977	0	-977	-977	0	-977	-977	-977	0
3. Economie	-595	0	-595	-644	-644	0	-326	-326	0
4. Onderwijs	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. Sport, cultuur en recreatie	-20	0	-20	-104	-84	-20	-104	-84	-20
6. Sociaal domein	0	0	0	-454	-454	0	-719	-719	0
7. Volksgezondheid en milieu	0	0	0	-440	-440	0	-440	-440	0
8. Volkshuisvesting, leefomgeving en stedelijke vernieuwing	-177	0	-177	-579	-579	0	-1.046	-1.046	0
Totaal toevoegingen aan reserve	-2.420	0	-2.420	-13.788	-12.791	-997	-14.202	-14.182	-20
Saldo mutaties reserves	-215	233	-448	864	522	342	777	187	591
Geprognosticeerd resultaat (+ is voordelig)	212	-376	588	4.552	1.789	2.764	3.637	1.498	2.139

Programma 0

Opbrengsten grondverkoop en reststroken € 2.046.000

Gronden kunnen maar eenmaal verkocht worden, waardoor de inkomsten uit grondverkoop als incidenteel aangemerkt worden. Het bedrag heeft betrekking op de boekwinst van de verkochte of geruilde gronden.

Verkoop oude tractor € 5.000

In 2024 is een oude tractor verkocht bij de aanschaf van een nieuwe tractor. Deze eenmalige boekwinst wordt als incidenteel aangemerkt.

Gemaakte kosten voor pachtontbinding € 313.831

In samenhang met enkele grondruilingen heeft pachtontbinding plaatsgevonden. Deze kosten worden als incidenteel aangemerkt, waarbij de meerjarige pachtinkomsten structureel worden bijgesteld.

Programma 3

Inkomsten grondexploitaties € 400.000

Alle uitgaven en inkomsten met betrekking tot de grondexploitaties worden als incidenteel aangemerkt. Gronden kunnen immers eenmalig ontwikkeld worden, waardoor een structureel karakter niet aan de orde is.

Uitgaven grondexploitaties € 448.000

Alle uitgaven en inkomsten met betrekking tot de grondexploitaties worden als incidenteel aangemerkt. Gronden kunnen immers eenmalig ontwikkeld worden, waardoor een structureel karakter niet aan de orde is.

Bijdrage Stila € 50.000

In 2024 een eenmalige bijdrage gedaan aan de Stila. Deze eenmalige bijdrage wordt incidenteel aangemerkt.

Programma 8

Inkomsten grondexploitaties € 5.007.000

Alle uitgaven en inkomsten met betrekking tot de grondexploitaties worden als incidenteel aangemerkt. Gronden kunnen immers eenmalig ontwikkeld worden, waardoor een structureel karakter niet aan de orde is.

Uitgaven grondexploitaties € 5.307.000

Alle uitgaven en inkomsten met betrekking tot de grondexploitaties worden als incidenteel aangemerkt. Gronden kunnen immers eenmalig ontwikkeld worden, waardoor een structureel karakter niet aan de orde is.

Vennootschapsbelasting € 28.000

Alle uitgaven en inkomsten met betrekking tot de grondexploitaties worden als incidenteel aangemerkt. Gronden kunnen immers eenmalig ontwikkeld worden, waardoor een structureel karakter niet aan de orde is. De vennootschapsbelasting heeft betrekking op onze activiteiten binnen de grondexploitaties en telt daarom als incidenteel.

Overzicht van structurele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves

Onderstaand overzicht geeft de structurele mutaties op de reserves weer. Dit betreffen

mutaties die volgens de BBV aangemerkt worden als mutaties met een structureel karakter. Doorgaans zijn dit de dekkingsreserves.

Overzicht structurele reservemutaties	Storting/Onttrekking	Reserve	2024
Storting reserve Kunst	Storting	Bestemmingsreserve Kunst	€ 20.000
Totaal structurele stortingen			€ 20.000
Bijdrage Be-Energy	Onttrekking	Bestemmingsreserve Duurzaamheid en klimaat	€ 253.303
Bijdrage uitvoering bereikbaarheidsagenda	Onttrekking	Bestemmingsreserve Uitvoering bereikbaarheidsagenda	€ 40.837
Bijdrage multimodale knoop	Onttrekking	Bestemmingsreserve Uitvoering bereikbaarheidsagenda	€ 11.637
Bijdrage Regionale mobiliteitshub	Onttrekking	Bestemmingsreserve Uitvoering bereikbaarheidsagenda	€ 3.156
Afschrijvingslasten Brandweerkazerne	Onttrekking	Dekkingsreserve Brandweerkazerne	€ 18.839
Afschrijvingslasten Herinrichting park De Ploeg	Onttrekking	Dekkingsreserve Herinrichting park De Ploeg	€ 6.666
Afschrijvingslasten Gemeentehuis	Onttrekking	Dekkingsreserve Gemeentehuis	€ 141.022
Afschrijvingslasten sluiptverkeerderende maatregelen	Onttrekking	Dekkingsreserve Nul+ N69 sluiptverkeerderende maatregelen	€ 4.033
Afschrijvingslasten Westerhoven	Onttrekking	Dekkingsreserve Nul+ N69 Westerhoven	€ 11.420
Afschrijvingslasten Onderwijshuisvesting	Onttrekking	Dekkingsreserve Onderwijshuisvesting	€ 7.581
Afschrijvingslasten Uitvoering Centrumplan 't Hof 3e fase	Onttrekking	Dekkingsreserve Uitvoering Centrumplan 't Hof 3e fase	€ 24.048
Afschrijvingslasten Voorbereiden fietspad Bisschop Rythoviusdreef	Onttrekking	Dekkingsreserve Voorbereiden fietspad Bisschop Rythoviusdreef	€ 2.779
Afschrijvingslasten Fietsambitie Bergeijk 2020	Onttrekking	Dekkingsreserve Fietsambitie Bergeijk 2020	€ 3.500
Afschrijvingslasten Fietsambitie Bergeijk 2023	Onttrekking	Dekkingsreserve Fietsambitie Bergeijk 2023	€ 233
Afschrijvingslasten Speelnatuur en ontmoetplek	Onttrekking	Dekkingsreserve Speelnatuur en ontmoetplek	€ 6.000
Afschrijvingslasten Bewegen, Ontmoeten en Spelen	Onttrekking	Dekkingsreserve Bewegen, Ontmoeten en Spelen	€ 18.948
Afschrijvingslasten Diepenveldeweg Eersel-Bergeijk	Onttrekking	Dekkingsreserve Diepenveldeweg Eersel-Bergeijk	€ 13.333
Afschrijvingslasten Woonwagens	Onttrekking	Dekkingsreserve Woonwagens	€ 904
Afschrijvingslasten Kattendans	Onttrekking	Dekkingsreserve Kattendans	€ 22.131
Afschrijvingslasten Integraal Huisvestingsplan	Onttrekking	Dekkingsreserve Integraal Huisvestingsplan	€ 597
Afschrijvingslasten verduurzamen gemeentelijk sportaccommodaties	Onttrekking	Dekkingsreserve verduurzamen gemeentelijk sportaccommodaties	€ 9.137
Afschrijvingslasten PLOP	Onttrekking	Dekkingsreserve plattelandontwikkelingsprogramma	€ 9.664
Totaal structurele onttrekkingen			€ 609.768

Verantwoording Wet Normering Topinkomens

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (verder: 'WNT') ingegaan. Beloningen van bestuurders en overige topfunctionarissen in de (semi)publieke sector dienen wettelijk genormeerd, respectievelijk gemaximeerd te worden. Dit heeft geresulteerd in de wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT). De WNT voorziet in een democratisch gelegitimeerd instrument waarmee normen en verplichtingen kunnen worden opgelegd voor de bezoldiging van

bestuurders en andere topfunctionarissen in de publieke en semipublieke sector. De gemeente is verplicht om jaarlijks in het financieel jaarverslag de bezoldiging van iedere topfunctionaris en gewezen topfunctionaris op persoonsnaam op te nemen, ongeacht een eventuele overschrijding van het bezoldigingsmaximum.

Het bezoldigingsmaximum in 2024 voor gemeente Bergeijk is € 233.000. Dit geldt naar rato van de duur en/of omvang van het dienstverband. Voor topfunctionarissen zonder dienstbetrekking geldt met ingang van 1 januari 2016 voor de eerste twaalf (12) kalendermaanden een afwijkende normering, zowel voor de duur van de opdracht als voor het uurtarief.

Gegevens 2024				
bedragen x € 1	D. Ewalds		Y.Y.E. van Bakel	
Functiegegevens	Secretaris		Griffier	
Aanvang ⁶ en einde functievervulling in 2024	1/1 – 31/12		1/1 - 31/12	
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte) ⁷	1		1	
Dienstbetrekking? ⁸	Ja		Ja	
Bezoldiging ⁹				
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	113.771		77.130	
Beloningen betaalbaar op termijn	19.370		12.822	
Subtotaal	133.141		89.952	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum ¹⁰	233.000		233.000	
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag ¹¹	0		0	
Bezoldiging	133.141		89.952	
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan ¹²	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling ¹³	n.v.t.		n.v.t.	
Gegevens 2023 ¹⁴				
bedragen x € 1	D. Ewalds		Y.Y.E. van Bakel	
Functiegegevens ⁵	Secretaris		Griffier	
Aanvang en einde functievervulling in 2023	1/2 - 31/12		1/1 - 31/12	
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte) ⁷	1		1	
Dienstbetrekking? ⁸	Ja		Ja	
Bezoldiging ⁹				
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	99.033		76.945	
Beloningen betaalbaar op termijn	15.570		10.505	
Subtotaal	114.603		87.450	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum ¹⁰	204.060		223.000	
Bezoldiging	114.603		87.450	

Gegevens 2024		
bedragen x € 1	L. van Leersum	
Functiegegevens ³	Griffier	
Kalenderjaar ⁴	2024	2023
Periode functievervulling in het kalenderjaar (aanvang – einde)	1/1 - 30/4	1/12 - 31/12
Aantal kalendermaanden functievervulling in het kalenderjaar ⁵	4	1
Omvang van het dienstverband in uren per kalenderjaar ⁶	377,5	78
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum		
Maximum uurtarief in het kalenderjaar ⁷	€ 221	€ 212
Maxima op basis van de normbedragen per maand ⁸	123.200	29.500
Individueel toepasselijke maximum gehele periode kalendermaand 1 t/m 12 ⁹	99.964	
Bezoldiging (alle bedragen exclusief btw)		
Bezoldiging in de betreffende periode	34.352	7.098
Bezoldiging gehele periode kalendermaand 1 t/m 12 ¹⁰	41.450	
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag ¹¹	N.v.t.	
Bezoldiging	41.450	
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan ¹²	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling ¹³	N.v.t.	

2.3 Balans

Bedragen x € 1.000

Activa	31-12-2023	31-12-2024
Vaste activa		
<i>Immateriële vaste activa</i>	217	476
<i>Materiële vaste activa</i>	54.444	60.150
<i>Financiële vaste activa</i>	764	767
Totaal vaste activa	55.425	61.393
Vlottende activa		
<i>Voorraden</i>	3.231	-656
<i>Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar</i>	7.564	13.718
<i>Liquide middelen</i>	397	430
<i>Overlopende activa</i>	17.110	15.029
Totaal vlottende activa	28.302	28.521
Totaal activa	83.727	89.915
Passiva	31-12-2023	31-12-2024
Vaste passiva		
<i>Eigen vermogen</i>	39.397	42.257
<i>Voorzieningen</i>	5.826	6.294
<i>Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer</i>	26.266	24.448
Totaal vaste passiva	71.489	72.999
Vlottende passiva		
<i>Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar</i>	3.343	5.867
<i>Overlopende passiva</i>	8.895	11.049
Totaal vlottende passiva	12.238	16.916
Totaal passiva	83.727	89.915
Totaal borg- of garantstellingen	16.162	15.881

2.4 Toelichting op de balans

Algemene grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

De jaarrekening is opgesteld met inachtneming van de voorschriften zoals opgenomen in het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) en de verordening ex artikel 212 Gemeentewet, waarin door de gemeenteraad op d.d. 27 februari 2025 de uitgangspunten voor het financiële beleid, alsmede de regels voor het financiële beheer en voor de inrichting van de financiële organisatie zijn vastgesteld.

De in de onderhavige jaarrekening gehanteerde grondslagen voor waardering en resultaatbepaling zijn gebaseerd op de veronderstelling van continuïteit van de gemeente.

Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

Waardering van passiva en activa alsmede de bepaling van het resultaat vinden in principe plaats op basis van historische kosten. Activa en passiva zijn opgenomen tegen nominale waarde, tenzij in deze grondslagen anders is vermeld. Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben, onverschillig of zij tot inkomsten of uitgaven in dat jaar hebben geleid. Baten en lasten, waaronder ook begrepen de heffing van de vennootschapsbelasting, worden daarbij verantwoord tot hun brutobedrag. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar worden genomen als zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Als gevolg van het formele verbod op het opnemen van voorzieningen c.q. schulden uit hoofde van jaarlijks terugkerende arbeidsgerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume, worden sommige personele lasten verantwoord in het jaar dat uitbetaling plaats vindt. Voor arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume wordt dan ook geen voorziening getroffen of op andere wijze een verplichting opgenomen.

De algemene uitkering is opgenomen conform de best mogelijke schatting gebaseerd op basis van de laatst beschikbare informatie. Ten aanzien van het component aangaande de accresmededeling wordt deze opgenomen conform de in verslagjaar t laatst gepubliceerde accresmededeling. Doorgaans is deze accresmededeling opgenomen in de septembercircular. De gevolgen van het bijgestelde accres zoals opgenomen in de meicircular van het verslagjaar t+1 worden verantwoord in de jaarrekening van het op het verslagjaar volgend boekjaar.

Dividenden zijn verantwoord in het jaar waarin het besluit tot toekenning van het dividend door de Algemene vergadering van de vennootschap is genomen.

De waarderingsgrondslagen per balansonderdeel worden in het vervolg van deze jaarrekening toegelicht.

Algemene grondslagen voor de Rechtmatigheidsverantwoording

De in de jaarrekening opgenomen rechtmatigheidsverantwoording is opgesteld op basis van de kaders zoals besloten in de financiële verordening en op basis van de kadernota rechtmatigheid 2024. Dat betekent dat:

- De rechtmatigheidsverantwoording toeziet op de financiële rechtmatigheid van baten, lasten, balansmutaties, alsmede de baten en lasten inzake de specifieke uitkeringen op grond van art. 17 Financiële-verhoudingswet;
- De financiële rechtmatigheid waaronder het voorwaarden criterium, het begrotingscriterium en het misbruik & oneigenlijk gebruik criterium omvat:
 - Voor het voorwaarden criterium bestaat de norm uit het normenkader zoals op 19 december 2024 door de raad is vastgesteld;
 - Voor het begrotingscriterium geldt dat alle overschrijdingen van lasten en investeringskredieten onrechtmatig zijn, waarbij voor een aantal scenario's in de financiële verordening is beschreven wanneer deze overschrijdingen acceptabel zijn. Voor over- en onderscheidingen van baten, onderschrijdingen van lasten en onderschrijdingen van investeringskredieten geldt dat deze als onrechtmatig zijn aangemerkt indien ze niet tijdig aan de raad zijn gemeld.
 - Ten aanzien van het M&O criterium is de nota M&O beleid van onze organisatie leidend bij het voorkomen en opsporen van misbruik en oneigenlijk gebruik. Omdat alleen bij misbruik sprake is van een onrechtmatigheid zijn eventuele gevallen van misbruik (mits cumulatief met andere fouten of onduidelijkheden boven de verantwoordingsgrens) opgenomen in de rechtmatigheidsverantwoording.
- De rechtmatigheidsverantwoording is opgesteld binnen de kaders van de kadernota rechtmatigheid 2024 van de Commissie BBV alsmede onze eigen financiële verordening. Dit betekent dat:
 - Een verantwoordingsgrens van 1 % (zijnde € 782.000) is gehanteerd waarboven cumulatieve fouten en onduidelijkheden in de

rechtmatigheidsverantwoording worden opgenomen;

- Een rapporteringstolerantie van € 50.000 is gehanteerd waarboven fouten en onduidelijkheden in de paragraaf bedrijfsvoering worden opgenomen.

Algemeen

Hieronder is bij de diverse onderdelen van de vaste activa een toelichting gegeven.

Vaste activa

Immateriële vaste activa

De immateriële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de oorspronkelijke verkrijgingsprijs (de inkoopprijs en de bijkomende kosten) of vervaardigingsprijs (de aanschaffingskosten van de gebruikte grond- en hulpstoffen en de overige directe kosten), verminderd met de ontvangen subsidies en bijdragen van derden, de jaarlijkse afschrijvingslasten en afwaarderingen wegens duurzame waardeverminderingen. Duurzame waardeverminderingen van vaste activa worden onafhankelijk van het resultaat van het boekjaar in aanmerking genomen.

De kosten van het sluiten van geldleningen (inclusief de betaalde boeterente) en het saldo van agio en disagio worden geactiveerd en over maximaal de looptijd van de lening volledig afgeschreven, te starten vanaf het moment van het in gebruik nemen van het gerelateerde materieel of financieel vast actief. Indien geen nieuwe lening wordt aangetrokken zijn de kosten van vervroegde aflossing (boeterente) niet geactiveerd, maar als last verantwoord.

De kosten van onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief zijn onder de volgende voorwaarden geactiveerd:

- Het voornemen bestaat het actief te gebruiken of te verkopen.
- De technische uitvoerbaarheid om het actief te voltooien staat vast.
- Het actief in de toekomst economisch of maatschappelijk nut genereert.
- De uitgaven die aan het actief toe te rekenen zijn, zijn betrouwbaar zijn vast te stellen.

De kosten van onderzoek en ontwikkeling worden volledig afgeschreven in maximaal vijf jaar.

De onder de kosten van onderzoek en ontwikkeling geactiveerde voorbereidingskosten voor grondexploitaties voldoen aan de volgende voorwaarden:

- de voorbereidingskosten moeten passen binnen de kostensoortenlijst van bijlage IV bij het Omgevingsbesluit; en
- de voorbereidingskosten mogen maximaal 5 jaar geactiveerd blijven staan onder de

immateriële vaste activa; na maximaal 5 jaar moeten de kosten hebben geleid tot een actieve grondexploitatie en kunnen dan worden overgeboekt naar de desbetreffende BIE, dan wel worden afgeboekt ten laste van het jaarresultaat of moet een voorziening worden getroffen; en

- plannen tot ontwikkeling van de grond waarvoor de voorbereidingskosten worden gemaakt, moeten bestuurlijke instemming hebben, blijkend uit een raadsbesluit.

Bijdragen aan activa in eigendom van derden worden geactiveerd indien aan de volgende vereisten is voldaan:

- Er is sprake van een investering door een derde.
- De investering draagt bij aan de publieke taak.
- De derde heeft zich verplicht tot het daadwerkelijk investeren op een wijze zoals is overeengekomen.
- De bijdrage kan door de gemeente worden teruggevorderd, indien de derde in gebreke blijft of de gemeente anders recht kan doen gelden op de activa die samenhangen met de investering.

Op de geactiveerde bijdragen aan activa in eigendom van derden wordt afgeschreven, waarbij de afschrijvingsduur maximaal gelijk is aan de verwachte gebruiksduur van de activa (bij derden) waarvoor de bijdrage aan derden is verstrekt.

Materiële vaste activa

Materiële vaste activa zijn fysiek aanwezige activa. Het BBV kent de volgende soorten materiële vaste activa:

- investeringen met een economisch nut;
- investeringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven;
- investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut.

Investerings hebben een economisch nut indien ze verhandelbaar zijn en/of indien ze kunnen bijdragen aan het genereren van middelen. Alle investeringen met een economisch nut > € 25.000 worden conform de financiële verordening geactiveerd.

Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut worden geactiveerd en over de gebruiksduur afgeschreven.

Alle materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de oorspronkelijke verkrijgingsprijs (de inkoopprijs en de bijkomende kosten) of vervaardigingsprijs (de aanschaffingskosten van de gebruikte grond- en hulpstoffen en de overige directe kosten (waaronder overheadkosten en rente), verminderd met de ontvangen subsidies en bijdragen die direct gerelateerd zijn aan het actief, de jaarlijkse

afschrijvingslasten en afwaarderingen wegens duurzame waardeverminderingen. Duurzame waardeverminderingen van vaste activa worden onafhankelijk van het resultaat van het boekjaar in aanmerking genomen.

Ten aanzien van investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut geldt tot aan investeringsdatum 31 december 2016 dat eventuele bijdragen uit de reserves in mindering zijn gebracht op deze investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut. Ten aanzien van investeringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven geldt dat vanuit de spaarcomponent van heffingen gevormde voorzieningen voor toekomstige vervangingsinvesteringen met economisch nut in mindering zijn gebracht op de in het boekjaar gepleegde investeringen met economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing is geheven. Over het resterende bedrag wordt afgeschreven.

De op de oorspronkelijke verkrijgings- of vervaardigingsprijs toegepaste jaarlijkse afschrijvingen corresponderen met een stelsel dat is afgestemd op de verwachte toekomstige gebruiksduur (kortste van de geschatte economische levensduur of technische gebruiksduur) van de geactiveerde objecten en voorzieningen.

De gehanteerde afschrijvingstermijnen zijn opgenomen in de financiële verordening gemeente Bergeijk, zoals laatstelijk vastgesteld door de gemeenteraad in haar vergadering d.d. 27 februari 2025. De afschrijvingen worden berekend volgens de lineaire afschrijvingsmethode en starten op het moment het jaar na afronding van het project. Afschrijvingen geschieden daarnaast onafhankelijk van het resultaat van het boekjaar. Op gronden wordt niet afgeschreven, tenzij de grond deel uitmaakt van een investering in de openbare ruimte met maatschappelijk nut. Eventuele boekwinsten bij inruil of afstoting van een kapitaalgoed zijn als incidentele bate in de jaarrekening verwerkt.

Buiten gebruik gestelde vaste activa

Indien een vast actief buiten gebruik is gesteld, heeft op het moment van buitengebruikstelling een afwaardering van de boekwaarde plaatsgevonden naar de lagere restwaarde.

Afschrijvingen

De volgende afschrijvingstermijnen, zoals ook vastgelegd in de financiële verordening gemeente Bergeijk, zoals vastgesteld door de gemeenteraad d.d. 27 februari 2025, zijn van toepassing:

Op gronden en terreinen wordt niet afgeschreven.

40 jaar: Gebouwen (nieuwbouw/permanent), onderwijs (schoolgebouwen);
20 jaar: Aanleg sportvelden, verbouwingen (semi-permanent);
15 jaar: Gebouwen (noodgebouwen), installaties (centrale verwarming), meubilair/inventaris/stoffering, onderwijs (noodlokalen);
10 jaar: Bewegwijzeringen; speelvoorzieningen, installaties (telefoon), vervoermiddelen, materieel, technische en huishoudelijke apparatuur;
5 jaar: Kantoorapparatuur (pc's, software, computerapparatuur/hardware);
60 jaar: Rioleringen (riolering vrijvervalleidingen en putten, overstortputten en stuwputten, bergbezinkleidingen en bassin);
40 jaar: Rioleringen (druk- en persriolering leidingen en putten) (nieuwbouw/permanent);
15 jaar: Rioleringen (elektrotechnische en mechanische onderdelen van gemalen);
30 jaar: Wegen (klinkers/asfalt);
50 jaar: Wegen (beton);
20 jaar: Groenvoorzieningen;
20 jaar: Openbare verlichting.

Van de termijnen zoals vermeld kan voor specifieke projecten in overleg met de raad worden afgeweken indien dat onderbouwd kan worden.

De lasten samenhangend met de uitvoering van klein en groot onderhoud, bodemsaneringen en het baggeren van watergangen zijn niet levensduur verlengend en zijn daarom niet geactiveerd, maar direct ten laste van de exploitatie of de gevormde voorziening gebracht.

Erfpacht

In erfpacht uitgegeven gronden worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs, waarbij de uitgifteprijs van eerste uitgifte geldt als verkrijgingsprijs. Gronden in eeuwigdurende erfpacht worden gewaardeerd tegen registratiewaarde. Duurzame waardeverminderingen van vaste activa worden onafhankelijk van het resultaat van het boekjaar in aanmerking genomen.

Warme gronden

Gronden verworven met het oog op gebiedsontwikkeling, maar waarvoor nog geen operationele grondexploitatie is vastgesteld, worden in de regel geduid als 'warme gronden'. Conform de notitie grondbeleid in begroting en jaarstukken (2023) worden deze verantwoord onder materiele vaste activa (artikel 52 lid 1 onderdeel a BBV) tegen de verwervingskosten. Het toerekenen (activeren) van andere kosten is daarbij niet toegestaan.

In de bepaling of er bij deze 'warme gronden' sprake is van een duurzame waardevermindering, zoals bedoeld in artikel 65 BBV lid 1, kan onder

de volgende cumulatieve voorwaarden uitgegaan worden van de waarde in toekomstige bestemming in plaats van de geldende bestemming:

- de gronden moeten deel uitmaken van een door de gemeenteraad vastgestelde visie of masterplan voor (een) concrete en binnen afzienbare tijd te starten grondexploitatie(s), waarin de gebiedsontwikkeling van totaalplan naar deelgrondexploitaties is vastgelegd én;
- de (toekomstige) bestemming(en)/functies (ontwikkeling) betreffende het plangebied dien(en)t goed onderbouwd te worden én;
- de gebiedsontwikkeling mag niet zodanig conflicteren met de uitkomst van de inventarisatie van bedreigingen die de ontwikkeling in de weg kunnen staan, bijvoorbeeld op het gebied van milieu of bereikbaarheid én;
- de visie/het masterplan mag niet strijdig zijn met beleid van de provincie en/of rijk én;
- periodiek (minimaal eens in de 2 jaar) worden de gronden getaxeerd tegen de waarde volgens de toekomstige bestemming, met inachtneming van de inherente onzekerheden van de ontwikkelingsmogelijkheden.

Financiële vaste activa

De financiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de oorspronkelijke verkrijgingsprijs (de inkoopprijs en de bijkomende kosten) verminderd met de jaarlijkse aflossingen, afschrijvingslasten en afwaarderingen wegens duurzame waardeverminderingen. Duurzame waardeverminderingen van vaste activa worden onafhankelijk van het resultaat van het boekjaar in aanmerking genomen. Zo nodig is een voorziening voor verwachte oninbaarheid op de boekwaarde in mindering gebracht. Participaties in het aandelenkapitaal van NV's en BV's (kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen in de zin van het BBV) zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs van de aandelen. Indien de marktwaarde van de aandelen daalt tot onder de verkrijgingsprijs, vindt afwaardering naar deze lagere marktwaarde plaats.

Voorraden

Grond- en hulpstoffen

Grond- en hulpstoffen worden gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Indien de marktwaarde lager is dan de verkrijgings- of vervaardigingsprijs worden de grond- en hulpstoffen tegen deze lagere marktwaarde gewaardeerd.

Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie

Het startpunt van een grondexploitatie is het raadsbesluit met de vaststelling van het complex, inclusief grondexploitatiebegroting. Vanaf dat moment wordt de grondexploitatie geopend en kunnen vervaardigingskosten worden geactiveerd.

De onderhanden werken grondexploitatie zijn opgenomen tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs, verminderd met de opbrengst wegens verkopen. Indien de boekwaarde de marktwaarde van de grond overschrijdt, wordt een afwaardering naar de lagere marktwaarde verantwoord/wordt een voorziening voor het verwachte negatieve resultaat getroffen. De vervaardigingsprijs omvat de aanschaffingskosten van de gebruikte grond- en hulpstoffen en de overige kosten (limitatief opgesomd in de kostensoortenlijst zoals opgenomen artikel 6.2.4 van het Besluit ruimtelijke ordening), welke rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend. In de vervaardigingsprijs worden daarnaast een redelijk deel van de indirecte kosten opgenomen en is de werkelijk over vreemd vermogen betaalde rente over het boekjaar toegerekend. De rentetoerekening vindt plaats op basis van de bruto-boekwaarden van de grondexploitaties van de BIE per 1 januari. Ook over grondexploitaties waarbij de verantwoorde opbrengsten hoger zijn dan de kosten, waardoor de boekwaarde van een BIE negatief is, wordt rente (in dit geval een baat) toegerekend.

Voor winstneming geldt de percentage of completion methode: voor zover gronden zijn verkocht en opbrengsten zijn gerealiseerd wordt tussentijds naar rato van de voortgang van de kosten en de opbrengsten winst worden genomen. Indien aan de volgende voorwaarden is voldaan, bestaat er voldoende zekerheid om winst te kunnen nemen:

1. De resterende looptijd van de grondexploitatie is tien (10) jaar of minder
2. Het resultaat op de grondexploitatie kan betrouwbaar worden ingeschat; én
3. De grond (of het deelperceel) moet zijn verkocht; én
4. De kosten zijn gerealiseerd (winst wordt naar rato van de realisatie gerealiseerd).

De verliezen op grondexploitaties worden voorzien zodra deze bekend zijn. De voorziening wordt gewaardeerd op nominale/contante waarde. (Indien gewaardeerd op contante waarde): De disconteringsvoet die is gehanteerd in de berekening van de contante waarde ten behoeve van het treffen van een verliesvoorziening voor negatieve grondexploitaties is voor alle gemeenten gelijk gesteld aan het maximale meerjarig streefpercentage van de Europese Centrale Bank voor de inflatie binnen de Eurozone (voor 2024: 2%).

Gereed product en handelsgoederen

De voorraad eigen verklaringen is gewaardeerd tegen de laatst bekende verrekenprijzen van de leverancier. De overige voorraden worden gewaardeerd tegen historische kostprijs. Indien de marktwaarde lager is, dan wordt tegen marktwaarde gewaardeerd.

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

De uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid is een voorziening in mindering gebracht. Deze voorziening wordt statisch bepaald.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

Overlopende activa

De overlopende activa zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid is een voorziening in mindering gebracht. Deze voorziening wordt statisch bepaald. Onder de nog te ontvangen bedragen zijn de gemaakte voorbereidingskosten voor faciliterende exploitatieplannen of nog te sluiten anterieure overeenkomsten als 'nog te verrekenen kosten' opgenomen indien aan de volgende voorwaarden is voldaan:

1. de kosten moeten passen binnen de kostensoortenlijst Wro/Bro; en
2. de kosten mogen maximaal 5 jaar als overige nog te ontvangen bedragen blijven staan; na maximaal 5 jaar moet het kostenverhaal zijn gerealiseerd dan wel dienen de kosten te worden afgeboekt ten laste van het jaarresultaat; en
3. er is een besluit door de raad of het college genomen tot het maken van voorbereidingskosten voor faciliterend grondbeleid in een aangewezen gebied voor het ontwikkelen van het exploitatieplan of tot het sluiten van een anterieure overeenkomst.

Eigen vermogen

In het BBV worden reserves omschreven als vermogensbestanddelen die als eigen vermogen zijn aan te merken en die vanuit bedrijfseconomisch oogpunt vrij te besteden zijn. De vaststelling van de noodzakelijke omvang van reserves is een zaak van de gemeenteraad. Daarom worden reserves ook wel onderverdeeld in algemene en bestemmingsreserves. Zodra de raad aan een reserve een bepaalde bestemming heeft gegeven, is er sprake van een bestemmingsreserve. Om die reden kunnen bestemmingsreserves naar de situatie per ultimo verslagjaar geen negatieve stand kennen. Heeft een reserve geen bestemming dan wordt het een algemene reserve genoemd. Mutaties in reserves

Vooruitbetalingen

De vooruitbetalingen hebben betrekking op ontvangen facturen in 2024, die gaan over goederen en diensten uit 2025 en zijn tegen de laatst bekende inkooprijzen gewaardeerd. Voor eventuele risico's op oninbaarheid is een voorziening getroffen.

zijn enkel mogelijk op basis van een raadsbesluit genomen voor het einde van het betreffende begrotingsjaar. De reserves worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Voorzieningen

Voorzieningen behoren tot het vreemd vermogen (schulden) van de gemeente. Om die reden kunnen voorzieningen naar de situatie per ultimo verslagjaar geen negatieve stand kennen. Voorzieningen worden gewaardeerd op de contante waarde of het nominale bedrag van de betrokken verplichting c.q. het voorzienbare verlies.

Voorzieningen worden gevormd indien er sprake is van:

- Verplichtingen en verliezen waarvan de omvang op de balansdatum onzeker is, doch redelijkerwijs te schatten.
- Op de balansdatum bestaande risico's ter zake van bepaalde te verwachten verplichtingen of verliezen waarvan de omvang redelijkerwijs is te schatten.
- Kosten die in een volgend begrotingsjaar zullen worden gemaakt, mits het maken van die kosten zijn oorsprong vindt in het begrotingsjaar of in een voorafgaand begrotingsjaar en de voorziening strekt tot gelijkmatige verdeling van lasten over een aantal begrotingsjaren.
- Bijdragen (spaarcomponent) aan toekomstige vervangingsinvesteringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing wordt geheven.
- Middelen verkregen van derden, die specifiek besteed moeten worden, met uitzondering van de voorschotbedragen verkregen van Europese en Nederlandse overheidslichamen met een specifiek bestedingsdoel, die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren.

De vorming van een voorziening, dan wel een dotatie aan een reeds bestaande voorziening, is als een last in het betreffende boekjaar verantwoord. Alle aanwendungen aan voorzieningen zijn rechtstreeks ten laste van de voorziening gebracht en in het verslagjaar niet ten laste van de exploitatie verantwoord.

Aan voorzieningen ter egalisatie van (onderhouds)lasten van kapitaalgoederen over meerdere begrotingsjaren ligt een actueel

(beheer)plan ten grondslag. Uitgevoerd achterstallig onderhoud is daarbij ten laste van de exploitatie verantwoord. Deze lasten zijn niet ten laste van de gevormde voorziening gebracht.

Voorzieningen worden niet gevormd voor jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume. Voor het bepalen van het "jaarlijks vergelijkbaar volume" is een tijdsperiode van vier jaar gehanteerd.

Rentetoevoegingen aan voorzieningen zijn niet toegestaan.

Aan de hand van de risico's op onze vorderingen bepalen we hoe hoog de voorziening dubieuze debiteuren dient te zijn.

De omvang van de voorziening bedraagt circa € 174.111 en is wordt als volgt bepaald:

- Vorderingen van 2021 en eerder 100% dubieus;
- Vorderingen van 2022 25% dubieus;
- Vorderingen van 2023 1% dubieus;

- Vorderingen > € 15.000 beoordelen wij individueel en
- vorderingen op overheden nemen wij niet mee.

De voorziening dubieuze debiteuren sociaal domein is op grond van risicoanalyse bij de KempenPlus (voormalig ISD) opgenomen en bedraagt € 200.015.

Vaste schulden, met een rentetypische looptijd langer dan één jaar

De vaste schulden zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde (hoofdsom) verminderd met het totaal van de gedane aflossingen. De vaste schulden hebben een rentetypische looptijd van één jaar of langer.

Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

De netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar zijn gewaardeerd tegen nominale waarde

Vaste activa

Immateriële vaste activa

De post immateriële vaste activa wordt onderscheiden in:

	Boekwaarde 01-01-2024	Desinvesteringen	Investeringen	Afschrijvingen	Boekwaarde 31-12-2024
Bijdragen aan activa in eigendom van derden	186.395	0	300.836	11.429	475.801
Kosten van onderzoek en ontwikkeling	30.679	30.679	0	0	0
Totaal	217.073	30.679	300.836	11.429	475.801

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa bestaan uit de volgende onderdelen:

	Boekwaarde 31-12-2023	Boekwaarde 31-12-2024
Investeringen met een economisch nut	24.837.658	26.660.781
Investeringen met economisch nut waarvoor heffing wordt geheven. Art 35 lid 1B	13.943.226	15.339.489
Investeringen in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut	15.663.162	18.150.275
Totaal	54.444.047	60.150.545

De investeringen met een economisch nut worden als volgt onderverdeeld:

	Boekwaarde 1-1-2024	Investeringen	Desinvesteringen	Afschrijvingen	Bijdragen van derden	Afwaarderingen (naar bouwgronden)	Boekwaarde 31-12-2024
Gronden uitgegeven in erfpacht	211.342	0	0	16.720	0	0	194.622
Gronden en terreinen	1.141.600	1.080.881	0	0	0	0	2.222.481
Woonruimten	29.984	19.831	0	7.902	0	0	41.912
Bedrijfsgebouwen	20.020.741	1.577.890	0	806.057	0	0	20.792.574
Grond, weg- en waterbouwkundige werken	0	0	0	0	0	0	0
Vervoermiddelen	155.476	0	0	23.088	0	0	132.388
Machines, apparaten en installaties	1.933.188	236.416	0	161.125	0	0	2.008.480
Overige materiële vaste activa	1.345.326	47.799	0	124.802	0	0	1.268.324
Totaal	24.837.658	2.962.817	0	1.139.694	0	0	26.660.781

Investeringen met economisch nut waarvoor een heffing wordt geheven:

	Boekwaarde 31-12-2023	Boekwaarde 31-12-2024
Gronden en terreinen	210.548	210.548
Woonruimten	0	0
Bedrijfsgebouwen	176.420	171.993
Grond, weg- en waterbouwkundige werken	13.356.701	14.770.215
Vervoermiddelen	0	0
Machines, apparaten en installaties	0	0
Overige materiële vaste activa	199.557	186.733
Totaal	13.943.226	15.339.489

De boekwaarde van de investeringen in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut heeft het volgende verloop:

	Boekwaarde 1-1-2024	Investeringen	Afschrijvingen	Bijdragen van derden	Afwaardering	Boekwaarde 31-12-2024
Grond, weg- en waterbouwkundige werken	15.663.162	3.819.438	571.739	758.967	0	18.150.275
Totaal	15.663.162	3.819.438	571.739	758.967	0	18.150.275

De afschrijvingstermijn op maatschappelijk nut wisselt per investering. De meeste investeringen met maatschappelijk nut worden in 30 jaar afgeschreven. Op alle investeringen wordt afgeschreven op basis van de Financiële verordening gemeente Bergeijk 2024, dan wel expliciet anders vastgesteld door de raad.

Financiële vaste activa

Het verloop van de financiële vaste activa is als volgt:

	Boekwaarde 01-01-2024	Investeringen	Aflossingen/afschrijving	Boekwaarde 31-12-2024
Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen	185.156	0	0	185.156
Overige langlopende leningen	578.206	4.174	0	582.381
Totaal	763.362	4.174	0	767.537

Flottende activa

Vorraden

De waardering van de in exploitatie genomen gronden is gebaseerd op de inzichten van voorjaar 2025 en de daarbij behorende inschatting van uitgangspunten, parameters en risico's. Uiteraard betreft dit een inschatting die omgeven is door onzekerheden, die periodiek wordt herzien en waarbij de waardering in het komende jaar zowel positief als negatief kan uitvallen.

De gehanteerde algemene uitgangspunten van deze inschattingen zijn:

- rentepercentage bedraagt 0%;

- kostenindexatie bedraagt 2%;
- opbrengstenindexatie bedraagt 2%.

De verliesvoorziening is gebaseerd op de eindwaarde van de negatieve complexen.

De risico's zijn nader toegelicht in de paragraaf Grondbeleid en de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing in het jaarverslag.

De in de balans opgenomen voorraden worden uitgesplitst naar de volgende categorieën:

	31-12-2023	31-12-2024
Onderhanden werk (gronden in exploitatie)	5.660.301	2.213.730
Voorziening verliesgevende complexen e.d.	-2.429.660	-2.869.425
Gereed product en handelsgoederen	0	0
Totaal	3.230.641	-655.695

Van de in exploitatie genomen bouwgronden kan het volgende overzicht worden gegeven:

	Boekwaarde 01-01-2024	Van gronden in voorraad	Vermeerdering	Vermindering	Winstuitname	Boekwaarde 31-12-2024	Af. Voorziening verlieslatende complexen	Balanswaarde 31-12-2024
Onderhanden werk:								
Bucht-Oost	-93.317	0	56.955	0	36.362	0	0	0
Tiliaans-Noord	426.305	0	8.773	626.148	87.500	-103.570	0	-103.570
Terlo	6.075.605	0	107.071	3.256.844	0	2.925.832	-2.281.643	644.189
Uitbreiding woonbos	-274.893	0	83.321	0	191.572	0	0	0
Herbestemming St. Bernardus	244.275	0	41.086	257.654	0	27.707	-256.919	-229.212
Waterlaan fase 7	-717.677	0	185.968	214.332	-47.500	-793.541	0	-793.541
Kapellendries III	0	0	121.790	0	0	121.790	0	121.790
Westerhoven-Noord	0	0	99.189	63.680	0	35.509	-330.862	-295.353
Totaal	5.660.301	0	704.153	4.418.658	267.934	2.213.730	-2.869.424	-655.695

Het verloop van de voorziening grondexploitatie is als volgt:

	Boekwaarde 01-01-2024	Dotatie	Vrijval	Aanwending	Boekwaarde 31-12-2024
Voorziening tekorten grondexploitaties	2.429.660	439.765	0	0	2.869.425
Totaal	2.429.660	439.765	0	0	2.869.425

Uitzettingen korter dan één (1) jaar

De in de balans opgenomen uitzettingen met een looptijd van één jaar of minder worden als volgt gespecificeerd:

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één (1) jaar

	31-12-2023	31-12-2024
Vorderingen op openbare lichamen	809.499	466.857
Overige vorderingen*	3.265.014	1.722.186
Rekening-courant verhouding met het Rijk	3.490.099	11.529.128
Totaal	7.564.612	13.718.172

* In de boekwaarde per 31 december 2024 is rekening gehouden met de voorziening dubieuze debiteuren ad € 174.112 en voorziening debiteuren sociaal domein ad: € 200.015. Deze bedragen zijn in mindering gebracht op het totaal.

Schatkistbankieren

Drempelbedrag

In principe dienen alle overtollige middelen in de schatkist te worden aangehouden. Er zijn echter een aantal uitzonderingen. Eén daarvan is het drempelbedrag. Dat is een minimumbedrag (afhankelijk van de omvang van de decentrale overheid) dat gemiddeld per kwartaal buiten de schatkist mag worden gehouden. Voor gemeente Bergeijk geldt voor 2024 een drempelbedrag van € 1,2 miljoen.

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren

Het drempelbedrag is bedoeld om het dagelijkse kasbeheer te vereenvoudigen: niet elke laatste euro hoeft in de schatkist te worden aangehouden. In principe hoeven dus alleen de liquide middelen die boven het drempelbedrag uitgaan in de schatkist te worden aangehouden. In 2024 hebben geen overschrijdingen plaatsgevonden van het drempelbedrag. In onderstaande tabel is te zien wat de benutting van het drempelbedrag schatkistbankieren gedurende de vier kwartalen 2024 is geweest:

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1000)					
		Verslagjaar			
(1)	Drempelbedrag	1.196			
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(2)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	206	250	245	326
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	990	946	951	870
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-
(1) Berekening drempelbedrag					
		Verslagjaar			
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	59.798			
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	59.798			
(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat				
(1) = (4b)*0,02 + (4c)*0,002 met een minimum van €1.000.000 als het begrotingstotaal kleiner of gelijk is aan 500 mln. En als begrotingstotaal groter dan € 500 miljoen is is het drempelbedrag gelijk aan € 10 miljoen, vermeerderd met 0,2% van het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat.	Drempelbedrag	1.196			
(2) Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen					
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(5a)	Som van de per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil)	18.773	22.745	22.575	30.030
(5b)	Dagen in het kwartaal	91	91	92	92
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	206	250	245	326

Liquide middelen

Het saldo van de liquide middelen bestaat uit de volgende componenten:

	31-12-2023	31-12-2024
Kassaldi	6.644	15.589
Banksaldi	390.483	413.865
Totaal	397.128	429.454

Overlopende activa

De post overlopende activa kan als volgt worden onderscheiden:

	31-12-2023	31-12-2024
Betaalde waarborgsommen	12.723	12.723
Voorschotten	0	3.111.907
Nog te ontvangen	3.908.510	1.975.015
Nog te ontvangen sociaal domein	25.933	16.889
Overige	13.164.235	9.912.691
Totaal	17.111.401	15.029.225

Vaste passiva

Eigen vermogen

Het in de balans opgenomen eigen vermogen bestaat uit de volgende posten:

	31-12-2023	Toevoegingen	Onttrekkingen	31-12-2024
Algemene reserve	13.872.100	10.838.997	9.319.074	15.425.743
Bestemmingsreserves	15.834.331	13.061.082	5.700.934	23.194.479
Gerealiseerd resultaat volgend uit het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening	9.691.064	3.959.757	9.691.064	3.637.222
Totaal	39.397.495	27.859.836	24.711.072	42.257.444

Voor het verloop en de aard van de reserves wordt verwezen naar de verdere toelichting op de balans.

Voorzieningen

Van de voorzieningen kan het volgende overzicht worden gegeven:

	31-12-2023	Dotaties	Aanwending/vrijval	31-12-2024
Voorzieningen ter egalisering van kosten (artikel 44 lid 1c)				
- voorziening Accommodaties	513.544	1.243.000	1.154.080	602.464
- voorziening Openbare verlichting	35.696	13.500	0	49.196
- voorziening Wegen & Bruggen	1.695.455	972.500	1.023.564	1.644.391
- voorziening Openbaar groen	158.037	26.000	22.365	161.672
Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's (artikel 44 lid 1a en 1b)				
- voorziening Pensioen voormalige wethouders	2.058.752	193.304	149.346	2.102.710
- voorziening verlofsparen	0	18.695	0	18.695
Voorziening voor middelen van derden waarvan de bestemming gebonden is (artikel 44 lid 2)				
- voorziening Riolering	1.364.256	356.293	5.216	1.715.333
Totaal	5.825.740	2.823.292	2.354.571	6.294.461

Voor het verloop en de aard van de voorzieningen wordt verwezen naar de verdere toelichting op de balans: toelichting reserves en voorzieningen.

Vaste schulden met een looptijd langer dan één (1) jaar

De in de balans opgenomen langlopende schulden betreffen:

	31-12-2023	Vermeerderingen	Aflossingen	31-12-2024
Onderhandse leningen bij binnenlandse banken en overige financiële instellingen	26.106.408	0	1.818.642	24.287.767
Waarborgsommen	160.000	0	0	160.000
Totaal	26.266.408	0	1.818.642	24.447.767

Vlottende passiva

Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één (1) jaar

De in de balans opgenomen overige schulden betreffen:

	31-12-2023	31-12-2024
Kasgeldlening	0	0
Crediteuren	3.329.396	5.692.015
Banksaldi	13.953	174.984
Totaal	3.343.349	5.866.999

Overlopende passiva

De specificatie van de post overlopende passiva is als volgt:

	31-12-2023	31-12-2024
Nog te betalen sociaal domein	2.605.809	2.665.339
Nog te betalen	2.354.738	1.792.791
Voorschotten	0	0
Voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren		
Overige Nederlandse overheidslichamen	3.296.688	5.951.938
Overige	638.034	638.289
Totaal	8.895.269	11.048.356

De in de balans opgenomen van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren, kunnen als volgt gespecificeerd worden:

	1-1-2024	Ontvangen bedrag	Vrijgevallen bedrag	Terugbetalingen	31-12-2024
Overige nederlandse overheidsorganen					
Geluidsanering; Ministerie I&W	109.009	0	56.357	0	52.652
SPUK; stimulering sport Ministerie VWS	1.911	94.500	94.500	1.911	0
Restauratie Sint Martinustoren; Provincie Noord Brabant	16.767	0	16.767	0	0
Inheemsebeplanning aanleggen; Provincie Noord Brabant	45.890	0	45.890	0	0
Regeling Reductie Energiegebruik Woningen; Rijksdienst onderne	76	0	0	0	76
Fietspad aanleggen Bosweg; Provincie Noord Brabant	37.720	0	37.720	0	0
Sanering varkenshouderijen; Rijksdienst voor ondernemend Neder	25.000	0	25.000	0	0
Einderheide laanbomen; Provincie Noord Brabant	23.751	0	0	0	23.751
Controle coronatoegangsbewijzen; MRE	66.940	0	0	66.940	0
Uitkijktoren Einderheide; Provincie Noord Brabant	138.726	0	138.726	0	0
Onderwijsvertraging; DUO	60.105	0	11.815	0	48.290
Energiearmoede; Ministerie BZK	252.525	0	33.108	0	219.417
Fietsverbinding gebiedsimpuls Riethoven; Provincie Noord Braban	57.181	0	57.181	0	0
Fietsverbinding De Kempen-Stedelijk gebied; Provincie Noord Bra	149.005	0	149.005	0	0
Onderwijs achterstanden beleid	74.332	162.433	162.326	0	74.439
Wet inburgering; Ministerie SZW	209.423	394.683	119.512	92.899	391.695
Lokale preventieakkoorden; Ministerie VWS	9.099	0	0	0	9.099
Onderwijsroute; Ministerie SZW	17.048	17.026	3.511	17.048	13.515
Vervangen brugleuningen; Provincie Noord Brabant	120.000	0	94.073	0	25.927
Geluidsanering; Ministerie I&W	340.240	0	0	0	340.240
CDOKE; Rijksdienst voor ondernemend Nederland	1.062.488	373.809	170.638	0	572.614
Brede SPUK 2023-2026; Ministerie VWS	14.245	0	12.357	0	1.888
Lokale aanpak isolatie; Rijksdienst voor ondernemend Nederland	689.910	1.103.943	0	0	1.793.853
Klimaatadaptatie; Gemeente Eindhoven	158.555	0	158.555	0	0
Provinciaal uitvoeringsprogramma natuur	0	147.412	0	0	147.412
Tijdelijke impulsregeling klimaatadaptatie	0	165.289	0	0	165.289
Fietsstraat walik	0	852.042	32.577	0	819.465
Fietspad stevertsebaan	0	1.065.094	0	0	1.065.094
Lokale bibliotheekvoorziening	0	219.848	32.626	0	187.222
Totaal	3.679.946	4.596.079	1.452.244	178.798	5.951.938

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

De gemeente heeft diverse verplichtingen, die niet in de balans mogen / kunnen worden opgenomen. De belangrijkste geven wij hieronder aan, waarbij wij de Europese aanbestedingsnormen als minimale norm hanteren. Wat belangrijke verplichtingen zijn is primair ter beoordeling van de gemeente.

Bedragen x € 1.000				
Nr.	Naam	Contract duur	Contract waarde	Restant
1	Vebego (Brouwers Groenaannemers B.V.)	01-01-2023 / 31-12-2026	2.866	826
2	J. van Uijthoven & Zn. B.V.	t.a.p.*	535	-
3	J. van Uijthoven & Zn. B.V.	t.a.p.*	520	99
4	J. van Uijthoven & Zn. B.V.	t.a.p.*	1.105	922
5	Vervoerservice van der Wijst B.V.	01-08-2022 / 30-7-2027	1.750	897
6	AON Risk Solutions	01-01-2023 / 31-12-2025	183	38
7	Yacht Inhouse Services B.V.	09-08-2021 / 09-08-2025	26.055	22.386
8	Centraal Beheer Achmea	01-01-2023 / 31-12-2025	214	46
9	Greenchoice Zakelijk N.V.	01-01-2024 / 31-12-2025	1.179	486
10	xdlnc Belastingen B.V.	01-01-2024 / 31-12-2027	1.124	431

Garanties en waarborgen

De gemeente heeft een aantal garanties of waarborgen afgegeven in het verleden. Dit zijn:

Achtervang

Naam	Aard	1-1-2024	Aflossing	31-12-2024
Woningstichting de zaligheden	Achtervang	6.000	0	6.000
Stichting Wooninc (NWB)	Achtervang	1.466	108	1.358
Stichting Wooninc (BNG)	Achtervang	3.500	0	3.500
Woningstichting Woningbelang	Achtervang	3.000	0	3.000
Totaal Borgstellingen		13.966	108	13.858

Bedragen x € 1.000

Garantstellingen

Naam	Aard	1-1-2024	Aflossing	31-12-2024
Stichting gemeenschapshuis Terlo	Garantie	229	11	218
Stichting Speeltuin de Bucht	Garantie	121	6	115
Stichting Wooninc	Garantie	1.804	136	1.668
Tennisvereniging Weebosch	Garantie	15	3	12
Woningstichting Luyksgestel	Garantie	27	17	10
		2.196	174	2.023

Bedragen x € 1.000

Juridische procedures

Inzake de lopende juridische procedures is mede op basis van extern juridisch advies een inschatting gedaan van de mogelijke financiële impact voor de gemeente. Er is één (1) lopende juridische met een eventuele significante impact.

Claim wateroverlast

In eerste aanleg zijn de financiële vorderingen afgewezen. In hoger beroep is de zaak alsnog naar de schadestaatprocedure verwezen, omdat

eiser voor een klein deel in het gelijk is gesteld. In 2025 loopt deze procedure verder door.

Niet in de balans opgenomen rechten

Ultimo 2024 zijn er geen rechten die opgenomen dienen te worden.

Gebeurtenissen na balansdatum

Er hebben zich geen gebeurtenissen na de balansdatum voorgedaan, die impact hebben op deze jaarstukken.

Verloopoverzicht reserves en voorzieningen

Reserves	Saldo 1-1-2024	Toevoegingen	Onttrekkingen	Saldo 31-12-2024
Algemene reserve	12.270.188	10.523.915	8.471.336	14.322.767
Algemene reserve resultaat	9.691.064	-	9.691.064	-
AR risico GREX	601.912	315.433	814.371	102.974
AR behoedzaamheid grond	1.000.000	-	-	1.000.000
Totaal Algemene Reserves	23.563.164	10.839.348	18.976.770	15.425.742
BR Budgetoverheveling	543.750	629.890	543.750	629.890
BR ROL	719.744	815.901	191.000	1.344.645
BR DOB	1.342.254	671.100	50.000	1.963.354
BR 3RD	254.724	-	254.724	-
BR KC Kattendans	886.706	-	886.706	-
BR Duurzaamheid en klimaat	130.843	440.000	253.303	317.540
BR kunst	32.500	20.000	-	52.500
BR uitvoering bereikbaarheid	209.035	976.559	55.630	1.129.964
BR Verduurzamingsfonds	1.000.000	-	807.000	193.000
BR vereveningsfonds	726.791	25.974	-	752.765
BR opvang	840.000	2.238.881	246.938	2.831.943
Totaal Bestemmingsreserves	6.686.347	5.818.305	3.289.051	9.215.601
DR Brandweerkazerne	372.644	58.743	18.839	412.548
DR herinrichting park de ploeg	160.004	-	160.004	-
DR Gemeentehuis	2.097.283	1.545.299	141.022	3.501.560
DR Nul + N69 sluijverkeer	116.967	-	116.967	-
DR Nul + N69 Westerhoven	275.245	-	275.245	-
DR onderwijshuisvesting	211.345	-	211.345	-
DR uitvoering centrumplan	587.692	-	33.578	554.114
DR voorbereiden fietspad bissch	81.110	-	81.110	-
DR ontmoeten en spelen	243.177	-	243.177	-
DR diepenveltenweg Eersel	370.501	-	370.501	-
DR fietsambitie Bergeijk	170.962	-	170.962	-
DR fietsambitie Bergeijk 2023	499.860	-	499.860	-
DR plattelandsontwikkelingsprogramma	96.995	-	9.664	87.331
DR speelnatuur en ontmoetplek	46.840	-	46.840	-
DR woonwagens	952.000	-	904	951.096
DR integraal huisvestingsplan	499.550	-	597	498.953
DR Kattendans	641.790	5.638.735	22.131	6.258.394
DR verduurzamen gem sportacc	1.724.017	-	9.137	1.714.880
Totaal Dekkingsreserves	9.147.982	7.242.777	2.411.883	13.978.876
Totaal Reserves	39.397.493	23.900.430	24.677.704	38.620.219

Voorzieningen	Saldo 1-1-2024	Toevoegingen	Onttrekkingen	Saldo 31-12-2024
VZ accomodaties	513.544	1.243.000	1.154.080	602.464
VZ openbare verlichting	35.696	13.500	-	49.196
VZ wegen en bruggen	1.695.455	972.500	1.023.564	1.644.391
VZ riolering	710.995	356.293	-	1.067.288
VZ riolering groot onderhoud	653.261	-	5.216	648.045
VZ openbaar groen	158.037	26.000	22.365	161.672
VZ pensioen (APPA)	2.058.752	193.304	149.346	2.102.710
VZ spaarverlof	-	18.695	-	18.695
Totaal Voorzieningen	5.825.740	2.823.292	2.354.571	6.294.461
Voorzieningen die direct in mindering worden gebracht op het actief	Saldo 1-1-2024	Toevoegingen	Onttrekkingen	Saldo 31-12-2024
VZ dubieuze debiteuren	185.396	17.500	28.784	174.112
VZ dubieuze debiteuren sociaal domein	131.942	80.976	12.903	200.015
VZ verwachte verliezen grondexploitatie	2.429.660	439.765	-	2.869.425
Totaal Voorzieningen die direct in mindering worden gebracht op het actief	2.746.998	538.241	41.687	3.243.552

Toelichting op de reserves

Algemene reserve	
Doel (aard en reden)	Het opvangen van onvoorziene financiële tegenvallers. Het dekken van rekening tekorten, c.q. het afdekken van begrotingstekorten.
	Daarnaast is deze reserve onderdeel van de incidentele weerstandscapaciteit. De norm voor de weerstandscapaciteit is gekoppeld aan de jaarlijkse risicoanalyse. De weerstandscapaciteitsratio (beschikbare weerstands-capaciteit gedeeld door de benodigde weerstandscapaciteit) dient groter dan of gelijk aan 1,4 te zijn.
Historische achtergrond	In de nota Reserve en voorzieningen 2024-2028 is de minimumnorm van de algemene reserves (Algemene reserve, Algemene reserve risico's grondexploitatie en de Algemene reserve resultaat) op een bedrag van € 6,0 miljoen vastgesteld.
Soort	Vrije reserve
Looptijd	Continu
Benodigd minimaal/maximum peil	Minimum stand van de reserve is vastgesteld op een ratio van minimaal 1,4 en een absolute ondergrens van € 6,0 miljoen Maximum stand is voor deze reserve niet van toepassing
Storting	Een postief jaarrekening resultaat wordt toegevoegd aan deze reserve
Onttrekking	Een negatief jaarrekening resultaat wordt onttrokken aan deze reserve
Algemene opmerkingen	n.v.t.

	Begroting 2024	Realisatie 2024	Vershil 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Stand reserve 1-1	€ 12.270.188	€ 12.270.188	€ 0	€ 14.322.767	€ 13.972.767	€ 13.972.767
Resultaatbestemming 2023	€ 7.771.064	€ 7.771.064	€ 0			
Opheffen BR Egalisatie sociaal domein	€ 254.724	€ 254.724	€ 0			
Opheffen BR Kindcentrum Kattendans	€ 886.706	€ 886.706	€ 0			
Opheffen DR Park de Ploeg	€ 153.338	€ 153.338	€ 0			
Opheffen DR Nul+ N69 sluiptverkeer	€ 112.934	€ 112.934	€ 0			
Opheffen DR Nul+ N69 Westerhoven	€ 263.825	€ 263.825	€ 0			
Opheffen DR Voorbereiden fietspad Bisschop	€ 78.331	€ 78.331	€ 0			
Opheffen DR Fietsambitie Bergeijk 2020	€ 167.444	€ 167.462	-€ 18			
Opheffen DR Onderwijshuisvesting	€ 203.764	€ 203.764	€ 0			
Opheffen DR Speelnatuur en ontmoetingsplek	€ 40.840	€ 40.840	€ 0			
Opheffen DR Bewegen, ontmoeten en spelen	€ 224.229	€ 224.229	€ 0			
Opheffen DR Uitvoering centrumplan 't Hof 3e fase	€ 9.530	€ 9.530	€ 0			
Opheffen DR Diepveldenweg Eersel-Bergeijk	€ 357.168	€ 357.168	€ 0			
Opheffen algemene reserve behoudzaamheid grondtransacties				€ 1.000.000		
Totaal toevoegingen	€ 10.523.897	€ 10.523.915	-€ 18	€ 1.000.000	€ 0	€ 0
Storting naar BR verduurzaamings gemeentelijke accommodaties						
Storting naar BR Duurzaamheid en klimaat						
Onttrekking bereikbaarheidsagenda multimodale knoep	€ 786.000	€ 785.559	€ 441			
Amendement openluchttheater de Hunnebergen	€ 3.000	€ 3.000	€ 0			
Beenergy	€ 440.000	€ 440.000	€ 0			
Volstorten DR Brandweerkazerne	€ 58.743	€ 58.743	€ 0			
Volstorten DR Kattendans	€ 5.638.735	€ 5.638.735	€ 0			
Volstorten DR Gemeentehuis	€ 1.545.299	€ 1.545.299	€ 0			
Saneringskosten herinrichting St. Gerardus				€ 750.000		
Storting Be-Energy BR duurzaamheid en klimaat				€ 600.000		
Totaal onttrekkingen	€ 8.471.777	€ 8.471.336	€ 441	€ 1.350.000	€ 0	€ 0
Stand reserve 31-12	€ 14.322.308	€ 14.322.767	-€ 459	€ 13.972.767	€ 13.972.767	€ 13.972.767

Algemene reserve risico's grondexploitatie	
Doel (aard en reden)	Reserve voor het afdekken van financiële risico's bij de grondexploitatie
Historische achtergrond	Deze reserve is in het verleden gevormd voor de risico's binnen de grondexploitaties af te dekken en is een algemene reserve.
Soort	Vrije reserve
Looptijd	Continu
Benodigd minimaal/maximale peil	De omvang van de reserve is bepaald op reserves binnen de grondexploitaties, zodat mogelijke verliezen kunnen worden opgevangen.
Storting	Stortingen in deze reserve worden gedaan op basis van winstnemingen in de grondexploitaties.
Onttrekking	Indien er een verlies verwacht wordt op een grondexploitatie, wordt er een voorziening getroffen. Deze voorziening wordt gedekt door een onttrekking uit deze reserve.
Algemene opmerkingen	Halfjaarlijks worden de grondexploitaties geactualiseerd (bij de begroting en de jaarrekening). Aan de hand hiervan wordt deze reserve bijgesteld.

	Begroting 2024	Realisatie 2024	Verschil 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Stand reserve 1-1	€ 601.912	€ 601.912	€ 0	€ 102.974	€ 77.974	€ 276.672
Winstneming Uitbreiding Woonbos		€ 191.572				
Winstneming Waterlaan fase 7	€ 485.000		€ 485.000	€ 75.000	€ 298.698	
Winstneming Sint Servatius						
Winstneming Tiliaans-Noord	€ 127.251	€ 87.500	€ 39.751			
Winstneming Bucht Oost	€ 19.770	€ 36.361	-€ 16.591			
Totaal toevoegingen	€ 632.021	€ 315.433	€ 508.160	€ 75.000	€ 298.698	€ 0
Terugdraaien winstneming Waterlaan 7		€ 47.500				
Dekking verliesvoorziening Westerhoven-Noord		€ 330.862				
Dekking verliesvoorziening Grex Terlo		€ 20.388				
Dekking verliesvoorziening Herbestemming St. Bernardus		€ 88.514				
Storting ROL Terlo		€ 192.660				
Storting ROL Herbestemming St. Bernardus		€ 16.400				
Storting ROL Waterlaan fase 7	€ 90.033	€ 12.996	€ 77.037			
Storting ROL Tiliaans-Noord	€ 49.840	€ 42.740	€ 7.100			
Voorbereidingskrediet (NI)EGG	€ 100.000	€ 62.311	€ 37.689	€ 100.000	€ 100.000	€ 100.000
Totaal onttrekkingen	€ 239.873	€ 814.371	€ 121.826	€ 100.000	€ 100.000	€ 100.000
Stand reserve 31-12	€ 994.060	€ 102.974	€ 386.334	€ 77.974	€ 276.672	€ 176.672

Algemene reserve resultaat	
Soort	Vrije reserve
Minimum	Niet van toepassing
Maximum	Niet van toepassing
Looptijd	Continu
Bestedingsdoel	Het rekeningresultaat van het voorgaand jaar wordt na vaststelling van de Programmarekening bestemd ten gunste van de algemene reserve
Toelichting	Volgens de BBV moet het rekeningssaldo op de balans zichtbaar zijn.

	Begroting 2024	Realisatie 2024	Verschil 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Stand reserve 1-1	€ 9.691.064	€ 9.691.064	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Totaal toevoegingen	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Resultaatbestemming 2023	€ 9.691.064	€ 9.691.064				
Totaal onttrekkingen	€ 9.691.064	€ 9.691.064	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Stand reserve 31-12	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0

Algemene reserve behoedzaamheid grondtransacties

Doel (aard en reden)	Afdekken van schommelingen uit grondtransacties in de reguliere exploitatie
Historische achtergrond	De algemene reserve behoedzaamheid grondtransacties wordt alleen gebruikt om schommelingen op te vangen in kosten en opbrengsten uit grondtransacties pachtvrije landbouwgronden en om "gronden op de goede plek" te krijgen
Soort	Algemene reserve
Looptijd	Wordt in 2025 opgeheven
Benodigd minimaal/maximum peil	Conform de Nota reserves en voorzieningen Gemeente Bergeijk 2024-2028 bedraagt deze reserve maximaal €1.000.000
Storting	Indien voordeel kan er een storting gedaan worden (tot het maximum van deze reserve). Indien er nadelen gecompenseerd moeten worden in de exploitatie kan onttrokken worden uit deze reserve. Hiernaast kunnen er in een korte, doch duidelijke procedure snel financiële middelen beschikbaar worden gesteld indien een grondtransactie daarom vraagt.
Onttrekking	
Algemene opmerkingen	Conform het raadsvoorstel bij de nota grondbeleid wordt deze reserve in 2025 opgeheven.

	Begroting 2024	Realisatie 2024	Verschil 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Stand reserve 1-1	€ 1.000.000	€ 1.000.000	€ 0	€ 1.000.000	€ 0	€ 0
Totaal toevoegingen	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Opheffen reserve conform raadsvoorstel nota grondbeleid				€ 1.000.000		
Totaal onttrekkingen	€ 0	€ 0	€ 0	€ 1.000.000	€ 0	€ 0
Stand reserve 31-12	€ 1.000.000	€ 1.000.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0

Bestemmingsreserve budgetoverheveling	
Doel (aard en reden)	Het oormerken van relevante restant budgetten in enig dienstjaar om de uitgestelde dienst (product) in het volgend dienstjaar te kunnen realiseren.
Historische achtergrond	Niet van toepassing
Soort	Bestemmingsreserve
Looptijd	Continu
Benodigd minimaal/maximium peil	Niet van toepassing
Storting	Jaarlijks wordt in december een voorstel aan de raad aangeboden voor de budgetoverheveling. Deze worden middels de reserve meegenomen naar het volgende jaar.
Onttrekking	Jaarlijks wordt de definitieve budgetoverheveling middels de jaarstukken geaccordeerd. Dan worden de bedragen toegevoegd aan de budgetten.
Algemene opmerkingen	Niet van toepassing

	Begroting 2024	Realisatie 2024	Verschil 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Stand reserve 1-1	€ 543.750	€ 543.750	€ 0	€ 629.890	€ 629.890	€ 629.890
Budgetoverheveling 2024-2025 implementatie HR21	€ 10.767	€ 10.767				
Budgetoverheveling 2024-2025 Microsoft 365	€ 65.837	€ 65.837				
Budgetoverheveling 2024-2025 Legesonderzoek	€ 18.760	€ 18.760				
Budgetoverheveling 2024-2025 onderzoek nieuw Kempisch bedrijventerrein	€ 4.475	€ 4.475				
Budgetoverheveling 2024-2025 Motie eenmalige financiële ondersteuning Beleef Bergeijk	€ 19.000	€ 19.000				
Budgetoverheveling 2024-2025 Uitvoeringsprogramma VTE Vrijetijdseconomie	€ 5.358	€ 5.358				
Budgetoverheveling 2024-2025 Personele capaciteit buitengebied	€ 20.000	€ 20.000				
Budgetoverheveling 2024-2025 Opstellen integrale visie op binnensportaccommodaties	€ 18.210	€ 18.210				
Budgetoverheveling 2024-2025 Uitvoering integrale kunst- en cultuurnota	€ 4.192	€ 4.192				
Budgetoverheveling 2024-2025 Bosaanleg Molenstraat Riethoven	€ 61.505	€ 61.505				
Budgetoverheveling 2024-2025 Regeling voormalige agrarische bedrijfslocaties	€ 25.000	€ 25.000				
Budgetoverheveling 2024-2025 Omvorming bestemmingsplan naar omgevingsplan	€ 138.438	€ 138.438				
Budgetoverheveling 2024-2025 Opleiding invoering omgevingswet	€ 37.873	€ 37.873				
Budgetoverheveling 2024-2025 Voorbereiding invoering omgevingswet	€ 196.765	€ 196.765				
Budgetoverheveling 2024-2025 Voorbereiding invoering omgevingswet	€ 3.710	€ 3.710				
Totaal toevoegingen	€ 629.890	€ 629.890	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Budgetoverheveling 2023 - 2024 DNA uitvoering	€ 21.185	€ 21.185	€ 0			
Budgetoverheveling 2023 - 2024 Implementatie bestemmingsplan naar omgevingsplan	€ 88.438	€ 88.438	€ 0			
Budgetoverheveling 2023 - 2024 Motie eenmalige financiering Beleef Bergeijk	€ 23.675	€ 23.675	€ 0			
Budgetoverheveling 2023 - 2024 Notitie uitwerking Kempisch bedrijventerrein	€ 65.309	€ 65.309	€ 0			
Budgetoverheveling 2023 - 2024 Onderzoek nieuw KBP	€ 4.475	€ 4.475	€ 0			
Budgetoverheveling 2023 - 2024 Opleidingen invoering Omgevingswet	€ 37.873	€ 37.873	€ 0			
Budgetoverheveling 2023 - 2024 Regeling voormalige agrarische bedrijfslocatie	€ 25.000	€ 25.000	€ 0			
Budgetoverheveling 2023 - 2024 Uitvoering integrale kunst- en cultuurnota	€ 7.300	€ 7.300	€ 0			
Budgetoverheveling 2023 - 2024 Uitvoering visie VTE	€ 24.000	€ 24.000	€ 0			
Budgetoverheveling 2023 - 2024 Voorbereiding invoering Omgevingswet	€ 242.785	€ 242.785	€ 0			
Budgetoverheveling 2023 - 2024 Voorbereiding invoering Omgevingswet	€ 3.710	€ 3.710	€ 0			
Totaal onttrekkingen	€ 543.750	€ 543.750	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Stand reserve 31-12	€ 629.890	€ 629.890	€ 0	€ 629.890	€ 629.890	€ 629.890

Bestemmingsreserve verbetering fysieke leefomgeving

Doel (aard en reden)	Het dekken van investeringen in infrastructurele voorzieningen bij in exploitatiegenomen gebieden voor woningbouw of aanleg van bedrijventerreinen. Daarnaast dekking ten behoeve uitbreiding van kunst in de openbare ruimte.
Historische achtergrond	Deze reserve is in het verleden gevormd door bijdragen uit grondexploitaties en anterieure overeenkomsten.
Soort	Bestemmingsreserve
Looptijd	Continu
Benodigd minimaal/maximium peil	Er is geen minimum vastgesteld voor deze reserve. Het maximum wordt op basis van de projectlijst aangehouden.
Storting	De stortingen zijn gebaseerd op het bedrag van verkochte m² grondexploitaties of afgesproken bedragen in anterieure overeenkomsten.
Onttrekking	Voor specifieke projecten wordt vanuit deze reserve een bijdrage gedaan.
Algemene opmerkingen	Niet van toepassing

	Begroting 2024	Realisatie 2024	Verschil 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Stand reserve 1-1	€ 719.744	€ 719.744	€ 0	€ 1.344.645	€ 1.344.645	€ 1.344.645
Storting Grex Tilaans Noord	€ 49.840	€ 42.740	€ 7.100			
Storting Grex Waterlaat fase 7	€ 90.033	€ 12.996	€ 77.037			
Storting Grex Terlo		€ 192.660	-€ 192.660			
Storting Grex Herbst. St Bernardus		€ 16.400	-€ 16.400			
Opheffen DR Fietsambitie Bergeijk 2023	€ 499.627	€ 499.627	€ 0			
Bijdrage ROL anterieure overeenkomsten		€ 51.478	-€ 51.478			
Totaal toevoegingen	€ 639.500	€ 815.901	-€ 176.401	€ 0	€ 0	€ 0
Bijdrage Korte termijn maatregel Randweg A2	€ 191.000	€ 191.000	€ 0			
Totaal onttrekkingen	€ 191.000	€ 191.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Stand reserve 31-12	€ 668.617	€ 1.344.645	-€ 176.401	€ 1.344.645	€ 1.344.645	€ 1.344.645

Bestemmingsreserve Duurzame Ontwikkeling Buitengebied (DOB) – Gebiedsakkoord N69

Doel (aard en reden)	Het dekken van investeringen ten behoeve van voorzieningen op het gebied van duurzame ontwikkelingen buitengebied.
Historische achtergrond	Bij vaststelling van het Meerjaren Uitvoerings Programma Duurzame Ontwikkeling Buitengebied (MUP DOB) is besloten dat 25% (in eerste instantie vastgesteld op 50%) van de opbrengsten uit verkoop van pachtgronden gelegen in de Ecologische hoofdstructuur conform het pachtbeleid in de reserve DOB te storten. De andere helft zal worden ingezet ten behoeve van structuurversterking van de landbouw.
Soort	Bestemmingsreserve
Looptijd	Continu
Benodigd minimaal/maximium peil	Er is geen benodigd minimaal of maximum peil vastgesteld voor deze reserve.
Storting	De reserve wordt gevoed door 25% van de opbrengsten van verkoop pachtgrond in de Ecologische hoofdstructuur.
Onttrekking	De onttrekkingen hebben betrekking op de uitvoering reconstructies en diverse projecten binnen de PLOP.
Algemene opmerkingen	Niet van toepassing

	Begroting 2024	Realisatie 2024	Verschil 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Stand reserve 1-1	€ 1.342.254	€ 1.342.254	€ 0	€ 1.963.354	€ 1.858.354	€ 1.858.354
Ruimte voor Ruimte kavels		€ 271.100	-€ 271.100			
Resultaatbestemming 2023	€ 400.000	€ 400.000	€ 0			
Totaal toevoegingen	€ 400.000	€ 671.100	-€ 271.100	€ 0	€ 0	€ 0
Eenmalige bijdrage Stila	€ 50.000	€ 50.000	€ 0			
Landschapsplan				€ 30.000		
Visie buitengebied				€ 75.000		
Totaal onttrekkingen	€ 50.000	€ 50.000	€ 0	€ 105.000	€ 0	€ 0
Stand reserve 31-12	€ 1.692.254	€ 1.963.354	-€ 271.100	€ 1.858.354	€ 1.858.354	€ 1.858.354

Bestemmingsreserve egalisatie sociaal domein (3D)

Doel (aard en reden)	Het bij de jaarrekening opvangen van mogelijke tegenvallers binnen de 3 decentralisatie van het sociaal domein en het grip krijgen op sociaal domein.
Historische achtergrond	
Soort	Bestemmingsreserve
Looptijd	Continu
Benodigd minimaal/maximium peil	Er is geen benodigd minimaal of maximum peil vastgesteld voor deze reserve.
Storting	Niet van toepassing
Onttrekking	Niet van toepassing
Algemene opmerkingen	Conform het raadsvoorstel bij de slotwijziging 2024 wordt deze reserve eind 2024 opgeheven.

	Begroting 2024	Realisatie 2024	Verschil 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Stand reserve 1-1	€ 254.724	€ 254.724	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Totaal toevoegingen	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Opheffen BR egalisatie sociaal domein	€ 254.724	€ 254.724	€ 0			
Totaal onttrekkingen	€ 254.724	€ 254.724	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Stand reserve 31-12	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0

Bestemmingsreserve KC Kattendans

Doel (aard en reden)	Het kunnen dekken van voorbereidingskosten en mogelijk investeringskosten in verband met de realisatie van een KC / verbouwing Kattendans.
Historische achtergrond	Het reserveren van middelen ter dekking van ontwikkelingen KC / Kattendans.
Soort	Bestemmingsreserve
Looptijd	Continu
Benodigd minimaal/maximium peil	Er is geen benodigd minimaal of maximum peil vastgesteld voor deze reserve.
Storting	Niet van toepassing
Onttrekking	Niet van toepassing
Algemene opmerkingen	Conform het raadsvoorstel bij de slotwijziging 2024 wordt deze reserve eind 2024 opgeheven.

	Begroting 2024	Realisatie 2024	Verschil 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Stand reserve 1-1	€ 886.706	€ 886.706	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Totaal toevoegingen	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Opheffen BR KC Kattendans	€ 886.706	€ 886.706				
Totaal onttrekkingen	€ 886.706	€ 886.706	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Stand reserve 31-12	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0

Bestemmingsreserve Duurzaamheid en klimaat

Doel (aard en reden)	Reservering middelen ter dekking van ontwikkelingen omtrent klimaat en duurzaamheid.
Historische achtergrond	Om stappen te kunnen zetten wordt ter dekking van een dynamisch programmaplan BErgeijkENERGY een reserve gevormd. Het programmaplan wordt in de raad behandeld. De reserve wordt ingezet om het plan te kunnen realiseren.
Soort	Bestemmingsreserve
Looptijd	Continu
Benodigd minimaal/maximium peil	Er is geen minimum vastgesteld of maximum vastgesteld voor deze reserve.
Storting	Op basis van het programmaplan dat in de raad wordt behandeld.
Onttrekking	Op basis van het programmaplan dat in de raad wordt behandeld.
Algemene opmerkingen	Niet van toepassing

	Begroting 2024	Realisatie 2024	Verschil 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Stand reserve 1-1	€ 130.843	€ 130.843	€ 0	€ 317.540	€ 537.640	€ 115.240
Storting algemene reserve naar BR Duurzaamheid en klimaat Be-Energy	€ 440.000	€ 440.000	€ 0	€ 600.000		
Totaal toevoegingen	€ 440.000	€ 440.000	€ 0	€ 600.000	€ 0	€ 0
Dekking uitgaven Be-Energy	€ 430.800	€ 253.303	€ 177.497	€ 379.900	€ 422.400	
Totaal onttrekkingen	€ 430.800	€ 253.303	€ 177.497	€ 379.900	€ 422.400	€ 0
Stand reserve 31-12	€ 140.043	€ 317.540	-€ 177.497	€ 537.640	€ 115.240	€ 115.240

Bestemmingsreserve Kunst	
Doel (aard en reden)	Reservering middelen ter dekking van ontwikkelingen omtrent klimaat en duurzaamheid.
Historische achtergrond	Het dekken van de financiering van de uitvoering van Kunst en Vormgeving in de Openbare Ruimte en de Adviescommissie Beeldende Kunst en Vormgeving.
Soort	Bestemmingsreserve
Looptijd	Continu
Benodigd minimaal/maximumprijs	Er is geen minimum vastgesteld of maximum vastgesteld voor deze reserve.
Storting	Jaarlijks wordt € 20.000 gestort in de reserve
Onttrekking	Onttrekkingen uit de bestemmingsreserve Kunst mogen plaatsvinden in het kader van de realisatie van
Algemene opmerkingen	Het college is gemandateerd om uitgaven uit de reserve te doen tot een bedrag van € 30.000, mits de reserve toereikend is.

	Begroting 2024	Realisatie 2024	Verschil 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Stand reserve 1-1	€ 32.500	€ 32.500	€ 0	€ 52.500	€ 72.500	€ 92.500
Storting in reserve Kunst	€ 20.000	€ 20.000	€ 0	€ 20.000	€ 20.000	€ 20.000
Totaal toevoegingen	€ 20.000	€ 20.000	€ 0	€ 20.000	€ 20.000	€ 20.000
Totaal onttrekkingen	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Stand reserve 31-12	€ 52.500	€ 52.500	€ 0	€ 72.500	€ 92.500	€ 112.500

Bestemmingsreserve Uitvoering bereikbaarheidsagenda	
Doel (aard en reden)	Het dekken van de financiering van de uitvoering van de bereikbaarheidsagenda.
Historische achtergrond	
Soort	Bestemmingsreserve
Looptijd	Continu
Benodigd minimaal/maximumprijs	Er is geen minimum vastgesteld of maximum vastgesteld voor deze reserve.
Storting	Stortingen vinden plaats op basis van raadsvoorstellen
Onttrekking	Jaarlijkse onttrekkingen voor de financiering van de uitvoering van de bereikbaarheidsagenda
Algemene opmerkingen	Niet van toepassing

	Begroting 2024	Realisatie 2024	Verschil 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Stand reserve 1-1	€ 209.035	€ 209.035	€ 0	€ 1.129.964	€ 1.076.826	€ 1.012.050
Multimodale knoop	€ 786.000	€ 785.559	€ 441			
Korte termijn maatregel randweg A2	€ 191.000	€ 191.000	€ 0			
Totaal toevoegingen	€ 977.000	€ 976.559	€ 441	€ 0	€ 0	€ 0
Bijdrage uitvoering bereikbaarheidsagenda	€ 41.500	€ 40.837	€ 663	€ 41.500	€ 41.500	€ 41.500
Bijdrage multimodale knoop	€ 12.000	€ 11.637	€ 363	€ 11.638	€ 23.276	€ 23.276
Bijdrage Regionale mobiliteitshub		€ 3.156	-€ 3.156			
Totaal onttrekkingen	€ 53.500	€ 55.630	-€ 2.130	€ 53.138	€ 64.776	€ 64.776
Stand reserve 31-12	€ 1.132.535	€ 1.129.964	€ 2.571	€ 1.076.826	€ 1.012.050	€ 947.274

Bestemmingsreserve Verduurzamingsfonds voor sociale huurwoningen	
Doel (aard en reden)	Een impuls geven aan de verduurzaming van sociale huurwoningen
Historische achtergrond	De raad heeft in het verleden besloten één miljoen beschikbaar te stellen voor de verduurzaming van sociale huurwoningen.
Soort	Bestemmingsreserve
Looptijd	Continu
Benodigd minimaal/maximumprijs	Er is geen minimum vastgesteld of maximum vastgesteld voor deze reserve.
Storting	Er vinden geen stortingen meer plaats in deze reserve
Onttrekking	Op basis van een raadsvoorstel voor de verduurzaming van de sociale woningbouw.
Algemene opmerkingen	Niet van toepassing

	Begroting 2024	Realisatie 2024	Verschil 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Stand reserve 1-1	€ 1.000.000	€ 1.000.000	€ 0	€ 193.000	€ 193.000	€ 193.000
Totaal toevoegingen	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Onttrekking verduurzaming sociale huurwoning	€ 1.000.000	€ 807.000	€ 193.000			
Totaal onttrekkingen	€ 1.000.000	€ 807.000	€ 193.000	€ 0	€ 0	€ 0
Stand reserve 31-12	€ 0	€ 193.000	€ 193.000	€ 193.000	€ 193.000	€ 193.000

Bestemmingsreserve Vereveningsfonds sociale woningbouw

Doel (aard en reden)	Bijdrage aan de realisatie van extra sociale huurwoningen.
Historische achtergrond	Het reserveren van middelen ter dekking van uitvoering van realisatie extra sociale huurwoningen.
Soort	Bestemmingsreserve
Looptijd	Continu
Benodigd minimaal/maximump peil	Er is geen minimum vastgesteld of maximum vastgesteld voor deze reserve.
Storting	Er vinden geen stortingen meer plaats in deze reserve
Onttrekking	Op basis van een raadsvoorstel voor de verduurzaming van de sociale woningbouw.
Algemene opmerkingen	Niet van toepassing

	Begroting 2024	Realisatie 2024	Verschil 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Stand reserve 1-1	€ 726.791	€ 726.791	€ 0	€ 752.765	€ 752.765	€ 752.765
Bijdrage uit anterieure overeenkomsten		€ 25.974	-€ 25.974			
Totaal toevoegingen	€ 0	€ 25.974	-€ 25.974	€ 0	€ 0	€ 0
Totaal onttrekkingen	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Stand reserve 31-12	€ 726.791	€ 752.765	-€ 25.974	€ 752.765	€ 752.765	€ 752.765

Bestemmingsreserve Opvang

Doel (aard en reden)	Middelen voor de opvang van vluchtelingen in de meest brede zin van het woord
Historische achtergrond	Niet bestede middelen uit de bekostigingsregeling ontheemden Oekraïne zijn in deze reserve gestort
Soort	Bestemmingsreserve
Looptijd	Continu
Benodigd minimaal/maximump peil	Er is geen minimum vastgesteld of maximum vastgesteld voor deze reserve.
Storting	Overschotten op basis van de bekostigingsregeling ontheemden Oekraïne
Onttrekking	Gebruik voor de bekostiging van opvang in de meest brede zin van het woord
Algemene opmerkingen	Niet van toepassing

	Begroting 2024	Realisatie 2024	Verschil 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Stand reserve 1-1	€ 840.000	€ 840.000	€ 0	€ 2.831.943	€ 2.831.943	€ 2.831.943
Resultaatbestemming 2023	€ 1.520.000	€ 1.520.000	€ 0			
Saldo opvang	€ 718.881	€ 718.881	€ 0			
Totaal toevoegingen	€ 2.238.881	€ 2.238.881	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Onttrekking reserve opvang		€ 246.938	-€ 246.938			
Totaal onttrekkingen	€ 0	€ 246.938	-€ 246.938	€ 0	€ 0	€ 0
Stand reserve 31-12	€ 3.078.881	€ 2.831.943	€ 246.938	€ 2.831.943	€ 2.831.943	€ 2.831.943

Dekkingsreserve Brandweerkazerne

Doel (aard en reden)	Dekking van afschrijvingslasten
Historische achtergrond	Dekking van de jaarlijkse afschrijvingslasten die voortvloeien uit de investering in de brandweerkazerne.
Soort	Dekkingsreserve
Looptijd	Tot 2044
Benodigd minimaal/maximump peil	Minimum stand van de reserve is nihil Maximum stand van de reserve is gelijk aan de boekwaarde per 01-01 van enig jaar.
Storting	Niet van toepassing
Onttrekking	Jaarlijkse onttrekking is gelijk aan de jaarlijkse afschrijving
Algemene opmerkingen	Niet van toepassing

	Begroting 2024	Realisatie 2024	Verschil 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Stand reserve 1-1	€ 372.644	€ 372.644	€ 0	€ 412.548	€ 390.528	€ 368.508
Volstorten DR brandweerkazerne	€ 58.743	€ 58.743	€ 0			
Totaal toevoegingen	€ 58.743	€ 58.743	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Afschrijvingslasten brandweerkazerne	€ 18.839	€ 18.839	€ 0	€ 22.020	€ 22.020	€ 22.020
Totaal onttrekkingen	€ 18.839	€ 18.839	€ 0	€ 22.020	€ 22.020	€ 22.020
Stand reserve 31-12	€ 412.548	€ 412.548	€ 0	€ 390.528	€ 368.508	€ 346.488

Dekkingsreserve Herinrichting park De Ploeg

Doel (aard en reden)	Dekking van afschrijvingslasten
Historische achtergrond	Dekking van een gedeelte van de jaarlijkse afschrijvingslasten die voortvloeien uit de investering in de herinrichting van het park De Ploeg.
Soort	Dekkingsreserve
Looptijd	Tot 2025
Benodigd minimaal/maximale peil	Minimum stand van de reserve is nihil Maximum stand van de reserve is gelijk aan de boekwaarde per 01-01 van enig jaar.
Storting	Niet van toepassing
Onttrekking	Niet van toepassing
Algemene opmerkingen	Conform het raadsvoorstel bij de slotwijziging 2024 wordt deze reserve eind 2024 opgeheven.

	Begroting 2024	Realisatie 2024	Verschil 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Stand reserve 1-1	€ 160.004	€ 160.004	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Totaal toevoegingen	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Dekking afschrijvingslasten herinrichting park De Ploeg	€ 6.666	€ 6.666	€ 0			
Opheffen DR herinrichting park De Ploeg	€ 153.338	€ 153.338	€ 0			
Totaal onttrekkingen	€ 160.004	€ 160.004	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Stand reserve 31-12	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0

Dekkingsreserve huisvesting gemeentehuis

Doel (aard en reden)	Dekking van afschrijvingslasten
Historische achtergrond	Dekking van de jaarlijkse afschrijvingslasten die voortvloeien uit de investering in de huisvesting gemeentehuis.
Soort	Dekkingsreserve
Looptijd	Tot 2039
Benodigd minimaal/maximale peil	Minimum stand van de reserve is nihil Maximum stand van de reserve is gelijk aan de boekwaarde per 01-01 van enig jaar.
Storting	Niet van toepassing
Onttrekking	Jaarlijkse onttrekking is gelijk aan de jaarlijkse afschrijving
Algemene opmerkingen	Niet van toepassing

	Begroting 2024	Realisatie 2024	Verschil 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Stand reserve 1-1	€ 2.097.283	€ 2.097.283	€ 0	€ 3.501.560	€ 3.316.199	€ 3.130.838
Volstorten DR huisvesting gemeentehuis	€ 1.545.299	€ 1.545.299				
Totaal toevoegingen	€ 1.545.299	€ 1.545.299	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Dekking afschrijvingslasten gemeentehuis	€ 141.022	€ 141.022	€ 0	€ 185.361	€ 185.361	€ 185.361
Totaal onttrekkingen	€ 141.022	€ 141.022	€ 0	€ 185.361	€ 185.361	€ 185.361
Stand reserve 31-12	€ 3.501.560	€ 3.501.560	€ 0	€ 3.316.199	€ 3.130.838	€ 2.945.477

Dekkingsreserve Nul+ N69 sluipverkeer werende maatregelen

Doel (aard en reden)	Dekking van afschrijvingslasten
Historische achtergrond	Dekking van een gedeelte van de jaarlijkse afschrijvingslasten die voortvloeien uit de investering in de nul-plusmaatregelen buitengebied N69.
Soort	Dekkingsreserve
Looptijd	Tot 2025
Benodigd minimaal/maximium peil	Minimum stand van de reserve is nihil Maximum stand van de reserve is gelijk aan de boekwaarde per 01-01 van enig jaar.
Storting	Niet van toepassing
Onttrekking	Niet van toepassing
Algemene opmerkingen	Conform het raadsvoorstel bij de slotwijziging 2024 wordt deze reserve eind 2024 opgeheven.

	Begroting 2024	Realisatie 2024	Verschil 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Stand reserve 1-1	€ 116.967	€ 116.967	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Totaal toevoegingen	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Dekking afschrijvingslast nul+maatregelen N69	€ 4.033	€ 4.033	€ 0			
Opheffen DR Nul+ N69 sluipverkeer werende maa	€ 112.934	€ 112.934	€ 0			
Totaal onttrekkingen	€ 116.967	€ 116.967	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Stand reserve 31-12	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0

Dekkingsreserve Nul+ N69 Westerhoven

Doel (aard en reden)	Dekking van afschrijvingslasten
Historische achtergrond	Dekking van een gedeelte van de jaarlijkse afschrijvingslasten die voortvloeien uit de investering in de nul-plusmaatregelen N69 Westerhoven.
Soort	Dekkingsreserve
Looptijd	Tot 2025
Benodigd minimaal/maximium peil	Minimum stand van de reserve is nihil Maximum stand van de reserve is gelijk aan de boekwaarde per 01-01 van enig jaar.
Storting	Niet van toepassing
Onttrekking	Niet van toepassing
Algemene opmerkingen	Conform het raadsvoorstel bij de slotwijziging 2024 wordt deze reserve eind 2024 opgeheven.

	Begroting 2024	Realisatie 2024	Verschil 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Stand reserve 1-1	€ 275.245	€ 275.245	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Totaal toevoegingen	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Dekking afschrijvingslast nul-plusmaatregelen Westerhoven	€ 11.420	€ 11.420	€ 0			
Opheffen DR nul-plusmaatregelen Westerhoven	€ 263.825	€ 263.825				
Totaal onttrekkingen	€ 275.245	€ 275.245	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Stand reserve 31-12	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0

Dekkingsreserve Onderwijshuisvesting

Doel (aard en reden)	Dekking van afschrijvingslasten
Historische achtergrond	Dekking van een deel van de jaarlijkse afschrijvingslasten die voortvloeien uit de investering in de kwaliteitsimpuls huisvesting onderwijs.
Soort	Dekkingsreserve
Looptijd	Tot 2025
Benodigd minimaal/maximium peil	Minimum stand van de reserve is nihil Maximum stand van de reserve is gelijk aan de boekwaarde per 01-01 van enig jaar.
Storting	Niet van toepassing
Onttrekking	Niet van toepassing
Algemene opmerkingen	Conform het raadsvoorstel bij de slotwijziging 2024 wordt deze reserve eind 2024 opgeheven.

	Begroting 2024	Realisatie 2024	Verschil 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Stand reserve 1-1	€ 211.345	€ 211.345	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Totaal toevoegingen	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Gedeeltelijke afschrijvingslasten	€ 7.581	€ 7.581	€ 0			
Opheffen DR onderwijshuisvesting	€ 203.764	€ 203.764	€ 0			
Totaal onttrekkingen	€ 211.345	€ 211.345	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Stand reserve 31-12	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0

Dekkingsreserve uitvoering centrumplan 't Hof 3e fase

Doel (aard en reden)	Dekking van afschrijvingslasten
Historische achtergrond	Dekking van een gedeelte van de jaarlijkse afschrijvingslasten die voortvloeien uit de investering in de uitvoering van het centrumplan 't Hof 3e fase.
Soort	Dekkingsreserve
Looptijd	Tot 2048
Benodigd minimaal/maximium peil	Minimum stand van de reserve is nihil Maximum stand van de reserve is gelijk aan de boekwaarde per 01-01 van enig jaar.
Storting	Niet van toepassing
Onttrekking	Jaarlijkse onttrekking is gelijk aan de jaarlijkse afschrijving
Algemene opmerkingen	Niet van toepassing

	Begroting 2024	Realisatie 2024	Verschil 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Stand reserve 1-1	€ 587.692	€ 587.692	€ 0	€ 554.114	€ 530.066	€ 506.018
Totaal toevoegingen	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Dekking afschrijvingslasten centrumplan 't Hof	€ 24.453	€ 24.048	€ 405	€ 24.048	€ 24.048	€ 24.048
Vrijval DR uitvoering centrumplan 't Hof 3e fase	€ 9.530	€ 9.530				
Totaal onttrekkingen	€ 33.983	€ 33.578	€ 405	€ 24.048	€ 24.048	€ 24.048
Stand reserve 31-12	€ 553.709	€ 554.114	-€ 405	€ 530.066	€ 506.018	€ 481.970

Dekkingsreserve voorbereiden fietspad Bisschop Rythoviusdreef

Doel (aard en reden)	Dekking van afschrijvingslasten
Historische achtergrond	Dekking van een gedeelte van de jaarlijkse afschrijvingslasten die voortvloeien uit de investering in fietspad Bisschop Rythoviusdreef.
Soort	Dekkingsreserve
Looptijd	Tot 2025
Benodigd minimaal/maximump eil	Minimum stand van de reserve is nihil Maximum stand van de reserve is gelijk aan de boekwaarde per 01-01 van enig jaar.
Storting	Niet van toepassing
Onttrekking	Niet van toepassing
Algemene opmerkingen	Conform het raadsvoorstel bij de slotwijziging 2024 wordt deze reserve eind 2024 opgeheven.

	Begroting 2024	Realisatie 2024	Verschil 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Stand reserve 1-1	€ 81.110	€ 81.110	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Totaal toevoegingen	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Dekking afschrijvingslasten Fietspad Bisschop Rythoviusdreef	€ 2.779	€ 2.779	€ 0			
Opheffen DR Fietspad Bisschop Rythoviusdreef	€ 78.331	€ 78.331	€ 0			
Totaal onttrekkingen	€ 81.110	€ 81.110	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Stand reserve 31-12	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0

Dekkingsreserve bewegen, ontmoeten en spelen

Doel (aard en reden)	Dekking van afschrijvingslasten
Historische achtergrond	Dekking van een gedeelte van de jaarlijkse afschrijvingslasten die voortvloeien uit de investering in Bewegen, Ontmoeten en Spelen.
Soort	Dekkingsreserve
Looptijd	Tot 2025
Benodigd minimaal/maximump eil	Minimum stand van de reserve is nihil Maximum stand van de reserve is gelijk aan de boekwaarde per 01-01 van enig jaar.
Storting	Niet van toepassing
Onttrekking	Niet van toepassing
Algemene opmerkingen	Conform het raadsvoorstel bij de slotwijziging 2024 wordt deze reserve eind 2024 opgeheven.

	Begroting 2024	Realisatie 2024	Verschil 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Stand reserve 1-1	€ 243.177	€ 243.177	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Totaal toevoegingen	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Dekking afschrijvingslasten bewegen, ontmoeten en spelen	€ 18.948	€ 18.948	€ 0			
Opheffen DR bewegen, ontmoeten en spelen	€ 224.229	€ 224.229	€ 0			
Totaal onttrekkingen	€ 243.177	€ 243.177	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Stand reserve 31-12	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0

Dekkingsreserve Diepveldenweg Eersel-Bergeijk

Doel (aard en reden)	Dekking van afschrijvingslasten
Historische achtergrond	Dekking van een gedeelte van de jaarlijkse afschrijvingslasten die voortvloeien uit de investering in de Diepveldenweg Eersel-Bergeijk.
Soort	Dekkingsreserve
Looptijd	Tot 2025
Benodigd minimaal/maximump eil	Minimum stand van de reserve is nihil Maximum stand van de reserve is gelijk aan de boekwaarde per 01-01 van enig jaar.
Storting	Niet van toepassing
Onttrekking	Niet van toepassing
Algemene opmerkingen	Conform het raadsvoorstel bij de slotwijziging 2024 wordt deze reserve eind 2024 opgeheven.

	Begroting 2024	Realisatie 2024	Verschil 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Stand reserve 1-1	€ 370.501	€ 370.501	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Totaal toevoegingen	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Dekking afschrijvingslasten Diepveldenweg	€ 13.333	€ 13.333				
Opheffen DR Diepveldenweg Eersel-Bergeijk	€ 357.168	€ 357.168				
Totaal onttrekkingen	€ 370.501	€ 370.501	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Stand reserve 31-12	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0

Dekkingsreserve Fietsambitie Bergeijk 2020

Doel (aard en reden)	Dekking van afschrijvingslasten
Historische achtergrond	Dekking van een gedeelte van de jaarlijkse afschrijvingslasten die voortvloeien uit de investering in de Fietsambitie 2020.
Soort	Dekkingsreserve
Looptijd	Tot 2025
Benodigd minimaal/maximium peil	Minimum stand van de reserve is nihil Maximum stand van de reserve is gelijk aan de boekwaarde per 01-01 van enig jaar.
Storting	Niet van toepassing
Onttrekking	Niet van toepassing
Algemene opmerkingen	Conform het raadsvoorstel bij de slotwijziging 2024 wordt deze reserve eind 2024 opgeheven.

	Begroting 2024	Realisatie 2024	Verschil 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Stand reserve 1-1	€ 170.962	€ 170.962	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			€ 0			
Totaal toevoegingen	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Dekking afschrijvingslasten fietsambitie Bergeijk 2020	€ 3.500	€ 3.500	€ 0			
Opheffen DR fietsambitie Bergeijk 2020	€ 167.444	€ 167.462	-€ 18			
Totaal onttrekkingen	€ 170.944	€ 170.962	-€ 18	€ 0	€ 0	€ 0
Stand reserve 31-12	€ 18	€ 0	€ 18	€ 0	€ 0	€ 0

Dekkingsreserve Fietsambitie Bergeijk 2023

Doel (aard en reden)	Dekking van afschrijvingslasten
Historische achtergrond	Dekking van een gedeelte van de jaarlijkse afschrijvingslasten die voortvloeien uit de investering in de Fietsambitie 2023.
Soort	Dekkingsreserve
Looptijd	Tot 2025
Benodigd minimaal/maximium peil	Minimum stand van de reserve is nihil Maximum stand van de reserve is gelijk aan de boekwaarde per 01-01 van enig jaar.
Storting	Niet van toepassing
Onttrekking	Niet van toepassing
Algemene opmerkingen	Conform het raadsvoorstel bij de slotwijziging 2024 wordt deze reserve eind 2024 opgeheven.

	Begroting 2024	Realisatie 2024	Verschil 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Stand reserve 1-1	€ 499.860	€ 499.860	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Storting uit algemene reserve						
Totaal toevoegingen	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Afschrijvingslasten Fietsambitie Bergeijk 2023	€ 233	€ 233	€ 0			
Opheffen DR Fietsambitie Bergeijk 2023	€ 499.627	€ 499.627				
Totaal onttrekkingen	€ 499.860	€ 499.860	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Stand reserve 31-12	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0

Dekkingsreserve Plattelandsontwikkelingsprogramma

Doel (aard en reden)	Dekken van bijdragen aan het plattelandsontwikkelingsprogramma
Historische achtergrond	Dekking van de plannen die voortvloeien uit het Plattelandsontwikkelingsprogramma.
Soort	Dekkingsreserve
Looptijd	Continu
Benodigd minimaal/maximium peil	Er is geen minimum of maximum voor de reserve bepaald.
Storting	De reserve wordt gevoed uit de reserve DOB.
Onttrekking	Dekking voor plannen uit het plattelandsontwikkelingsprogramma
Algemene opmerkingen	Niet van toepassing

	Begroting 2024	Realisatie 2024	Verschil 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Stand reserve 1-1	€ 96.995	€ 96.995	€ 0	€ 87.331	€ 87.331	€ 87.331
Totaal toevoegingen	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Dekking uitgaven PLOP	€ 20.000	€ 9.664	€ 10.336			
Totaal onttrekkingen	€ 20.000	€ 9.664	€ 10.336	€ 0	€ 0	€ 0
Stand reserve 31-12	€ 76.995	€ 87.331	-€ 10.336	€ 87.331	€ 87.331	€ 87.331

Dekkingsreserve Speelnatuur en ontmoetplek

Doel (aard en reden)	Dekking van afschrijvingslasten
Historische achtergrond	Dekking van een gedeelte van de jaarlijkse afschrijvingslasten die voortvloeien uit de investering in de Speelnatuur en ontmoetplek.
Soort	Dekkingsreserve
Looptijd	Tot 2025
Benodigd minimaal/maximium peil	Minimum stand van de reserve is nihil Maximum stand van de reserve is gelijk aan de boekwaarde per 01-01 van enig jaar.
Storting	Niet van toepassing
Onttrekking	Niet van toepassing
Algemene opmerkingen	Conform het raadsvoorstel bij de slotwijziging 2024 wordt deze reserve eind 2024 opgeheven.

	Begroting 2024	Realisatie 2024	Verschil 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Stand reserve 1-1	€ 46.840	€ 46.840	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Totaal toevoegingen	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Afschrijvingslasten speelnatuur en ontmoetplek	€ 6.000	€ 6.000	€ 0			
Opheffen DR speelnatuur en ontmoetplek	€ 40.840	€ 40.840	€ 0			
Totaal onttrekkingen	€ 46.840	€ 46.840	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Stand reserve 31-12	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0

Dekkingsreserve Woonwagens

Doel (aard en reden)	Dekking van afschrijvingslasten
Historische achtergrond	Dekking van een gedeelte van de jaarlijkse afschrijvingslasten die voortvloeien uit de investering in de woonwagens.
Soort	Dekkingsreserve
Looptijd	Tot 2047
Benodigd minimaal/maximium peil	Minimum stand van de reserve is nihil Maximum stand van de reserve is gelijk aan de boekwaarde per 01-01 van enig jaar.
Storting	Niet van toepassing
Onttrekking	Jaarlijkse onttrekking is gelijk aan de jaarlijkse afschrijving
Algemene opmerkingen	Niet van toepassing

	Begroting 2024	Realisatie 2024	Verschil 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Stand reserve 1-1	€ 952.000	€ 952.000	€ 0	€ 951.096	€ 913.016	€ 874.936
Totaal toevoegingen	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Afschrijvingslasten woonwagens	€ 38.080	€ 904	€ 37.176	€ 38.080	€ 38.080	€ 38.080
Totaal onttrekkingen	€ 38.080	€ 904	€ 37.176	€ 38.080	€ 38.080	€ 38.080
Stand reserve 31-12	€ 913.920	€ 951.096	-€ 37.176	€ 913.016	€ 874.936	€ 836.856

Dekkingsreserve Integraal huisvestingsplan

Doel (aard en reden)	Dekking van afschrijvingslasten
Historische achtergrond	Dekking van een gedeelte van de jaarlijkse afschrijvingslasten die voortvloeien uit de voorbereidingskosten omtrent het integraal huisvestingsplan.
Soort	Dekkingsreserve
Looptijd	Tot 2053
Benodigd minimaal/maximum peil	Minimum stand van de reserve is nihil Maximum stand van de reserve is gelijk aan de boekwaarde per 01-01 van enig jaar.
Storting	Niet van toepassing
Onttrekking	Jaarlijkse onttrekking is gelijk aan de jaarlijkse afschrijving
Algemene opmerkingen	Niet van toepassing

	Begroting 2024	Realisatie 2024	Verschil 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Stand reserve 1-1	€ 499.550	€ 499.550	€ 0	€ 498.953	€ 482.286	€ 465.619
Totaal toevoegingen	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Afschrijvingslast Integraal huisvestingsplan	€ 16.667	€ 597	€ 16.070	€ 16.667	€ 16.667	€ 16.667
Totaal onttrekkingen	€ 16.667	€ 597	€ 16.070	€ 16.667	€ 16.667	€ 16.667
Stand reserve 31-12	€ 482.883	€ 498.953	-€ 16.070	€ 482.286	€ 465.619	€ 448.952

Dekkingsreserve Kattendans

Doel (aard en reden)	Dekking van afschrijvingslasten
Historische achtergrond	Dekking van een gedeelte van de jaarlijkse afschrijvingslasten die voortvloeien uit de investering omtrent de renovatie/nieuwbouw de Kattendans
Soort	Dekkingsreserve
Looptijd	Tot 2053
Benodigd minimaal/maximum peil	Minimum stand van de reserve is nihil Maximum stand van de reserve is gelijk aan de boekwaarde per 01-01 van enig jaar.
Storting	Niet van toepassing
Onttrekking	Jaarlijkse onttrekking is gelijk aan de jaarlijkse afschrijving
Algemene opmerkingen	Niet van toepassing

	Begroting 2024	Realisatie 2024	Verschil 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Stand reserve 1-1	€ 641.790	€ 641.790	€ 0	€ 6.258.394	€ 6.035.496	€ 5.812.598
Volstorten DR Kattendans	€ 5.638.735	€ 5.638.735	€ 0			
Totaal toevoegingen	€ 5.638.735	€ 5.638.735	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Dekking afschrijvingslasten Kattendans	€ 22.131	€ 22.131	€ 0	€ 222.898	€ 222.898	€ 222.898
Totaal onttrekkingen	€ 22.131	€ 22.131	€ 0	€ 222.898	€ 222.898	€ 222.898
Stand reserve 31-12	€ 6.258.394	€ 6.258.394	€ 0	€ 6.035.496	€ 5.812.598	€ 5.589.700

Dekkingsreserve Verduurzamen gemeentelijke sportaccommodaties	
Doel (aard en reden)	Dekking van afschrijvingslasten
Historische achtergrond	Dekking van een gedeelte van de jaarlijkse afschrijvingslasten die voortvloeien uit de investering omtrent de verduurzaming gemeentelijk sportaccommodaties
Soort	Dekkingsreserve
Looptijd	Tot 2040
Benodigd minimaal/maximum peil	Minimum stand van de reserve is nihil Maximum stand van de reserve is gelijk aan de boekwaarde per 01-01 van enig jaar.
Storting	Niet van toepassing
Onttrekking	Jaarlijkse onttrekking is gelijk aan de jaarlijkse afschrijving
Algemene opmerkingen	Niet van toepassing

	Begroting 2024	Realisatie 2024	Verschil 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Stand reserve 1-1	€ 1.724.017	€ 1.724.017	€ 0	€ 1.714.880	€ 1.613.847	€ 1.512.814
Totaal toevoegingen	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Afschrijvingslasten verduurzamen gemeentelijke sportaccommodaties	€ 101.033	€ 9.137	€ 91.896	€ 101.033	€ 101.033	€ 101.033
Totaal onttrekkingen	€ 101.033	€ 9.137	€ 91.896	€ 101.033	€ 101.033	€ 101.033
Stand reserve 31-12	€ 1.622.984	€ 1.714.880	-€ 91.896	€ 1.613.847	€ 1.512.814	€ 1.411.781

Toelichting op de voorzieningen

Voorziening Accommodaties	
Doel (aard en reden)	Onderhoud van de diverse gemeentelijke accommodaties.
Historische achtergrond	Op basis van het beheerplan is een voorziening gevormd om jaarlijks gelijkblijvende kosten in de exploitatie te hebben.
Soort	Onderhoudsvoorziening
Looptijd	Continu
Benodigd minimaal/maximum peil	Het saldo van de voorziening dient altijd positief te zijn
Storting	Op basis van een beheerplan vindt jaarlijkse storting in de voorziening plaats.
Onttrekking	Jaarlijkse worden de werkelijke uitgaven ten lasten gebracht van de voorziening
Algemene opmerkingen	Niet van toepassing

	Begroting 2024	Realisatie 2024	Verschil 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Stand voorziening 1-1	€ 513.544	€ 513.544	€ 0	€ 427.497	€ 691.992	€ 559.439
Storting voorziening accommodaties	€ 1.243.000	€ 1.243.000	€ 0	€ 1.243.188	€ 1.243.188	€ 1.243.188
Totaal toevoegingen	€ 1.243.000	€ 1.243.000	€ 0	€ 1.243.188	€ 1.243.188	€ 1.243.188
Kosten ten laste van de voorziening	€ 1.329.047	€ 1.154.080	€ 174.967	€ 978.693	€ 1.375.741	€ 1.727.231
Totaal onttrekkingen	€ 1.329.047	€ 1.154.080	€ 174.967	€ 978.693	€ 1.375.741	€ 1.727.231
Stand voorziening 31-12	€ 427.497	€ 602.464	-€ 174.967	€ 691.992	€ 559.439	€ 75.396

Voorziening Openbare verlichting

Doel (aard en reden)	Onderhoud van de openbare verlichting.
Historische achtergrond	Op basis van het beheerplan is een voorziening gevormd om jaarlijks gelijkblijvende kosten in de exploitatie te hebben.
Soort	Onderhoudsvoorziening
Looptijd	Continu
Benodigd minimaal/maximum peil	Het saldo van de voorziening dient altijd positief te zijn
Storting	Op basis van een beheerplan vindt jaarlijkse storting in de voorziening plaats.
Onttrekking	Jaarlijkse worden de werkelijke uitgaven ten lasten gebracht van de voorziening
Algemene opmerkingen	Niet van toepassing

	Begroting 2024	Realisatie 2024	Verschil 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Stand voorziening 1-1	€ 35.696	€ 35.696	€ 0	€ 49.196	€ 46.691	€ 44.936
Storting voorziening openbare verlichting	€ 13.500	€ 13.500	€ 0	€ 13.500	€ 13.500	€ 13.500
Totaal toevoegingen	€ 13.500	€ 13.500	€ 0	€ 13.500	€ 13.500	€ 13.500
Kosten direct ten laste van de voorzieningen	€ 12.235	€ 0	€ 12.235	€ 16.005	€ 15.255	€ 10.555
Totaal onttrekkingen	€ 12.235	€ 0	€ 12.235	€ 16.005	€ 15.255	€ 10.555
Stand voorziening 31-12	€ 36.961	€ 49.196	-€ 12.235	€ 46.691	€ 44.936	€ 47.881

Voorziening Wegen en bruggen

Doel (aard en reden)	Onderhoud van de openbare ruimte.
Historische achtergrond	Op basis van het beheerplan is een voorziening gevormd om jaarlijks gelijkblijvende kosten in de exploitatie te hebben.
Soort	Onderhoudsvoorziening
Looptijd	Continu
Benodigd minimaal/maximum peil	Het saldo van de voorziening dient altijd positief te zijn
Storting	Op basis van een beheerplan vindt jaarlijkse storting in de voorziening plaats.
Onttrekking	Jaarlijkse worden de werkelijke uitgaven ten lasten gebracht van de voorziening
Algemene opmerkingen	Niet van toepassing

	Begroting 2024	Realisatie 2024	Verschil 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Stand voorziening 1-1	€ 1.695.455	€ 1.695.455	€ 0	€ 1.644.391	€ 1.578.891	€ 1.339.141
Storting voorziening wegen en bruggen	€ 972.500	€ 972.500	€ 0	€ 972.500	€ 972.500	€ 972.500
Totaal toevoegingen	€ 972.500	€ 972.500	€ 0	€ 972.500	€ 972.500	€ 972.500
Kosten direct ten laste van de voorzieningen	€ 1.408.367	€ 1.023.564	€ 384.803	€ 1.038.000	€ 1.212.250	€ 924.010
Totaal onttrekkingen	€ 1.408.367	€ 1.023.564	€ 384.803	€ 1.038.000	€ 1.212.250	€ 924.010
Stand voorziening 31-12	€ 1.259.588	€ 1.644.391	-€ 384.803	€ 1.578.891	€ 1.339.141	€ 1.387.631

Voorziening Riolering

Doel (aard en reden)	Egaliseren van opgehaalde rioolheffing ten opzichte van de gemaakte uitgaven in enig jaar.
Historische achtergrond	Op basis van het beheerplan is een voorziening gevormd om jaarlijks gelijkblijvende kosten in de exploitatie te hebben.
Soort	Egalisatievoorziening
Looptijd	Continu
Benodigd minimaal/maximum peil	Het benodigde minimale of maximale peil is gebaseerd op vastgestelde VGRP, dat iedere vijf jaar wordt geactualiseerd. Het saldo moet voldoende zijn om de extreme schommelingen in de rioolheffing te kunnen opvangen.
Storting	Op basis van het VGRP wordt een storting geraamd, indien in enig jaar de uitgaven lager zijn dan de inkomsten wordt het saldo gestort.
Onttrekking	Op basis van het VGRP wordt een onttrekking geraamd, indien in enig jaar de uitgaven hoger zijn dan de inkomsten wordt het saldo onttrokken.
Algemene opmerkingen	Niet van toepassing

	Begroting 2024	Realisatie 2024	Verschil 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Stand voorziening 1-1	€ 710.995	€ 710.995	€ 0	€ 1.067.288	€ 1.067.288	€ 927.375
Positief resultaat riolering		€ 356.293	-€ 356.293	€ 16.000		
Totaal toevoegingen	€ 0	€ 356.293	-€ 356.293	€ 16.000	€ 0	€ 0
Onttrekking voorziening resultaat riolering					€ 139.913	€ 216.142
Totaal onttrekkingen	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 139.913	€ 216.142
Stand voorziening 31-12	€ 710.995	€ 1.067.288	-€ 356.293	€ 1.083.288	€ 927.375	€ 711.233

Voorziening riolering groot onderhoud

Doel (aard en reden)	Onderhoud van riolering
Historische achtergrond	Op basis van een beheerplan vindt jaarlijkse storting in de voorziening plaats. Werkzaamheden worden planmatig uitgevoerd ten laste van deze voorziening
Soort	Onderhoudsvoorziening
Looptijd	Continu
Benodigd minimaal/maximium peil	Het saldo van de voorziening dient altijd positief te zijn
Storting	Op basis van een beheerplan vindt jaarlijkse storting in de voorziening plaats.
Onttrekking	Jaarlijkse worden de werkelijke uitgaven ten lasten gebracht van de voorziening
Algemene opmerkingen	Op basis van het nieuwe VGRP wordt deze voorziening eind 2026 opgeheven.

	Begroting 2024	Realisatie 2024	Verschil 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Stand voorziening 1-1	€ 653.261	€ 653.261	€ 0	€ 648.045	€ 193.261	€ 0
Storting voorziening riolering groot onderhoud	€ 24.189		€ 24.189	€ 0	€ 0	€ 0
Totaal toevoegingen	€ 24.189	€ 0	€ 24.189	€ 0	€ 0	€ 0
Onttrekking voorziening	€ 235.000	€ 5.216	€ 229.784	€ 454.784	€ 193.261	
Totaal onttrekkingen	€ 235.000	€ 5.216	€ 229.784	€ 454.784	€ 193.261	€ 0
Stand voorziening 31-12	€ 442.450	€ 648.045	-€ 205.595	€ 193.261	€ 0	€ 0

Voorziening Openbaar groen

Doel (aard en reden)	Onderhoud van openbaar groen
Historische achtergrond	Op basis van een beheerplan vindt jaarlijkse storting in de voorziening plaats. Werkzaamheden worden planmatig uitgevoerd ten laste van deze voorziening
Soort	Onderhoudsvoorziening
Looptijd	Continu
Benodigd minimaal/maximium peil	Het saldo van de voorziening dient altijd positief te zijn
Storting	Op basis van een beheerplan vindt jaarlijkse storting in de voorziening plaats.
Onttrekking	Jaarlijkse worden de werkelijke uitgaven ten lasten gebracht van de voorziening
Algemene opmerkingen	Niet van toepassing

	Begroting 2024	Realisatie 2024	Verschil 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Stand voorziening 1-1	€ 158.037	€ 158.037	€ 0	€ 161.672	€ 156.532	€ 146.562
Storting voorziening openbaar groen	€ 26.000	€ 26.000	€ 0	€ 26.000	€ 26.000	€ 26.000
Totaal toevoegingen	€ 26.000	€ 26.000	€ 0	€ 26.000	€ 26.000	€ 26.000
Kosten ten lasten van de voorziening	€ 38.343	€ 22.365	€ 15.978	€ 31.140	€ 35.970	€ 27.120
Totaal onttrekkingen	€ 38.343	€ 22.365	€ 15.978	€ 31.140	€ 35.970	€ 27.120
Stand voorziening 31-12	€ 145.694	€ 161.672	-€ 15.978	€ 156.532	€ 146.562	€ 145.442

Voorziening pensioen voormalige wethouders (APPA)

Doel (aard en reden)	Pensioen van voormalige wethouders
Historische achtergrond	Op grond van de BBV zijn gemeenten verplicht om te beschikken over een toereikend saldo om aan toekomstige pensioenverplichtingen voor politieke ambtsdragers (wethouders) te kunnen voldoen. Jaarlijks wordt een actuariële berekening opgesteld om te beoordelen of de voorziening toereikend is. Als uit deze berekening blijkt dat een aanvullende storting noodzakelijk is dan vindt deze ultimo dienstjaar alsnog plaats. De te betalen pensioenuitkeringen worden direct ten laste van deze voorziening gebracht.
Soort	Pensioenvoorziening
Looptijd	Continu
Benodigd minimaal/maximium peil	Het minimum en maximum wordt bepaald aan de hand van de actuariële berekening.
Storting	Indien de voorziening niet toereikend is om toekomstige pensioenverplichten te voldoen, vindt er een aanvullende storting plaats.
Onttrekking	De te betalen pensioenuitkeringen.
Algemene opmerkingen	Niet van toepassing

	Begroting 2024	Realisatie 2024	Verschil 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Stand voorziening 1-1	€ 2.058.752	€ 2.058.752	€ 0	€ 2.180.761	€ 2.231.366	€ 2.281.971
Storting voorziening	€ 194.605	€ 193.304	€ 1.301	€ 194.605	€ 194.605	€ 194.605
Totaal toevoegingen	€ 194.605	€ 193.304	€ 1.301	€ 194.605	€ 194.605	€ 194.605
Wethoudersuitkering	€ 72.596	€ 149.346	-€ 76.750	€ 144.000	€ 144.000	€ 144.000
Totaal onttrekkingen	€ 72.596	€ 149.346	-€ 76.750	€ 144.000	€ 144.000	€ 144.000
Stand voorziening 31-12	€ 2.180.761	€ 2.102.710	€ 78.051	€ 2.231.366	€ 2.281.971	€ 2.332.576

Voorziening spaarverlof

Doel (aard en reden)	Voorziening verlofuren ambtenaren
Historische achtergrond	Op grond van de BBV zijn gemeenten verplicht om een voorziening te vormen voor het spaarverlof van ambtenaren.
Soort	Voorziening
Looptijd	Continu
Benodigd minimaal/maximium peil	Het minimum en maximum wordt bepaald aan de hand van gemaakte afspraken omtrent het
Storting	De waarde van de gespaarde verlofuren minus de waarde opgenomen spaarverlof uren
Onttrekking	Opgenomen spaarverlofuren
Algemene opmerkingen	Niet van toepassing

	Begroting 2024	Realisatie 2024	Verschil 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Stand voorziening 1-1	€ 0	€ 0	€ 0	€ 18.695	€ 18.695	€ 18.695
Storting voorziening	€ 0	€ 18.695	-€ 18.695			
Totaal toevoegingen	€ 0	€ 18.695	-€ 18.695	€ 0	€ 0	€ 0
Totaal onttrekkingen	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Stand voorziening 31-12	€ 0	€ 18.695	-€ 18.695	€ 18.695	€ 18.695	€ 18.695

2.5 Verantwoordingsinformatie specifieke uitkeringen (Sisa)

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025								
Verstreker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
FIN	B2	Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek Gemeenten	Aantal uitgewerkte plannen van aanpak in (jaar T) Aard controle D2 Indicator: B2/01	Cumulatief aantal uitgewerkte plannen van aanpak (t/m jaar T) Aard controle n.v.t. Indicator: B2/02	Normbedragen voor a, b, d en f (ja/nee) Nee: reeks 1 / Ja: reeks 2 Aard controle n.v.t. Indicator: B2/03	Normbedragen voor e (ja/nee) Nee: reeks 1/ Ja: reeks 2 Aard controle n.v.t. Indicator: B2/04	Eindverantwoording (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: B2/05	
			1 Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel a, b, d en f (artikel 3) Keuze werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/06	2 Reeks 1 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen a, b, d en f (artikel 3) Keuze werkelijke kosten Aard controle n.v.t. Indicator: B2/07	Ja	Ja	Nee	
			Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3) Werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/08	Reeks 1 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3) Werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/09	Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3) Keuze werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/10	Reeks 1 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3) Keuze werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/11	Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de kindregeling (artikel 3) Werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/12	Reeks 1 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de kindregeling (artikel 3) Werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/13
			€4.060	€22.570			€0	€0
			Reeks 2 Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/14	Reeks 2 Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerde cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/15	Reeks 2 Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/16	Reeks 2 Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/17	Reeks 2 Normbedrag onderdeel d x aantal PVA's (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/18	Reeks 2 Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten en/of PVA's cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/19
			€391	€771	€3.569	€7.037	€1.847	€5.886
			Reeks 2 Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden), indien nog niet eerder opgegeven (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/20	Reeks 2 Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden) cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/21	Reeks 2 Normbedrag onderdeel f x aantal driegesprekken (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/22	Reeks 2 Normbedrag onderdeel f x aantal driegesprekken cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/23	Totaal Totale verantwoording (jaar T) voor de SPUK B2 regeling Aard controle n.v.t. Indicator: B2/24	
			€12.348	€12.348	€0	€0	€22.215	
			€0	Nee				
BZK	C62	Specifieke uitkering aan gemeenten voor de bekostiging van de kwijtschelding van gemeentelijke belastingen van gedupeerden door de toeslagenaffaire	Gederfde opbrengsten (jaar T) die voortvloeien uit het kwijtschelden van gemeentelijke belastingen Aard controle R Indicator: C62/01	Eindverantwoording (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: C62/02				

BZK	C92	Regeling specifieke uitkering Informatiepunten Digitale Overheid	Besteding (jaar T) Aard controle R Indicator: C92/01	Bedrag doorgeschoven naar t+1 Aard controle R Indicator: C92/02	Aantal informatiepunten dat de gemeente financiert Aard controle n.v.t. Indicator: C92/03	Aantal vragen dat in het afgelopen jaar bij de Informatiepunten in de gemeente behandeld is Aard controle n.v.t. Indicator: C92/04	Aantal gebruikte leermiddelen Aard controle n.v.t. Indicator: C92/05	
			€ 18.470	€ 0	1	26	4	
OCW	D8	Onderwijsachterstandenbeleid 2023-2026 (OAB)	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 159, eerste lid WPO) Aard controle R Indicator: D8/01	Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 158 WPO) Aard controle R Indicator: D8/02	Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en voerschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 160 WPO) Aard controle R Indicator: D8/03	Correctie besteding (jaar T-1) Let op bij correctie verder verwerken bij indicator 05 Aard controle R Indicator: D8/04	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1) Aard controle R Indicator: D8/05	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T) Aard controle R Indicator: D8/06
		Gemeenten	€ 135.779	€ 20.400	€ 6.147	€ 0	€ 74.332	€ 74.439
			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen Aard controle n.v.t. Indicator: D8/07	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid Bedrag Aard controle R Indicator: D8/08	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen Aard controle n.v.t. Indicator: D8/09	Van andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid Bedrag Aard controle R Indicator: D8/10		
		1						
		2						
		100						
OCW	D14	Regeling specifieke uitkering inhalen COVID-19 gerelateerde onderwijsvertragingen	Besteding (jaar T) maatregelen artikel 3, lid 2, a t/m e samen opgeteld Aard controle R Indicator: D14/01	Besteding (jaar T) voor tijdelijke extra huur van bestaande huisvesting indien deze extra huisvesting nodig is voor de uitvoering van maatregelen die scholen of gemeenten in het kader van het Nationaal Programma Onderwijs nemen Aard controle R Indicator: D14/02	Besteding (jaar T) voor ambtelijke capaciteit van de gemeente of inkoop van expertise voor de uitvoering van het Nationaal Programma Onderwijs Aard controle R Indicator: D14/03			
			€ 8.840	€ 0	€ 2.975			
			Correctie besteding (jaar T-1) Aard controle R Indicator: D14/04	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1) Aard controle R Indicator: D14/05	Opgebouwde reserve (jaar T) Aard controle R Indicator: D14/06	Eindverantwoording (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: D14/07		
			€ 0	€ 60.105	€ 48.290	Nee		
			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen Aard controle n.v.t. Indicator: D14/08	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs Aard controle R Indicator: D14/09	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen Aard controle n.v.t. Indicator: D14/10	Van andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs Aard controle R Indicator: D14/11		
		1						
		2						
		10						

OCW	D23	Regeling eenmalige specifieke uitkering en subsidies lokale bibliotheekvoorzieningen	Beschikingsnummer/referentie nummer	Aard van de activiteit besteding (jaar T)	Besteding (jaar T)	Indien van toepassing: bedrag dat wordt meegenomen van 2024 naar 2025.	Aard van de activiteit Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)
			Aard controle n.v.t. Indicator: D23/01	Aard controle n.v.t. Indicator: D23/02	Aard controle R Indicator: D23/03	Aard controle n.v.t. Indicator: D23/04	Aard controle n.v.t. Indicator: D23/05	Aard controle n.v.t. Indicator: D23/06
			1 24UT003557 / C24002766	c) De doorontwikkeling van een bestaande beperkte bibliotheekvoorziening	€ 32.626	€ 187.222	c) De doorontwikkeling van een bestaande beperkte bibliotheekvoorziening	€ 32.626
			2					
			100					
			Eindverantwoording (Ja/Nee)					
			Aard controle n.v.t. Indicator: D23/07					
			1 Nee					
			2					
			100					
	E3	Subsidieregeling sanering verkeerslawaa Subsidieregeling sanering verkeerslawaa Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	Hieronder per regel één beschikingsnummer en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Overige bestedingen (jaar T)	Besteding (jaar T) door meerwerk dat o.b.v. art. 126 Wet geluidshinder ten laste van het Rijk komt	Correctie over besteding (t/m jaar T)	Kosten ProRail (jaar T) als bedoeld in artikel 25 lid 6 van deze regeling ten laste van Rijksmiddelen
			Aard controle n.v.t. Indicator: E3/01	Aard controle R Indicator: E3/02	Aard controle R Indicator: E3/03	Aard controle R Indicator: E3/04	Aard controle R Indicator: E3/05	Aard controle R Indicator: E3/06
			1 2019.053.03	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			2					
			100					
			Kopie beschikingsnummer	Cumulatieve bestedingen ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie	Cumulatieve overige bestedingen (t/m jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie	Cumulatieve Kosten ProRail (t/m jaar T) als bedoeld in artikel 25 lid 6 van deze regeling ten laste van Rijksmiddelen Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie	Correctie over besteding kosten ProRail (t/m jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)
			Aard controle n.v.t. Indicator: E3/07	Aard controle n.v.t. Indicator: E3/08	Aard controle n.v.t. Indicator: E3/09	Aard controle n.v.t. Indicator: E3/10	Aard controle R Indicator: E3/11	Aard controle n.v.t. Indicator: E3/12
			1 2019.053.03	€ 0	€ 0	€ 0		Nee
			2					
			100					

IenW	E44B	Tijdelijke impulsregeling klimaatadaptatie 2021–2027 (SiSa tussen medeoverheden)		Hieronder per regel één CBS(code) uit (jaar T) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die medeoverheid invullen	Beschikingsnummer	Besteding (jaar T) ten laste van de verstrekker	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) ten laste van de verstrekker	Besteding ten laste van cofinanciering (jaar T)	Besteding cofinanciering cumulatief (t/m jaar T)		
				Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/01	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/02	Aard controle R Indicator: E44B/03	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/04	Aard controle R Indicator: E44B/05	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/06		
			1	060772	5000006530	€ 158.555	€ 158.555	€ 639.919	€ 941.988		
			2								
			15								
				Kopie CBS(code)	Kopie beschikingsnummer	Eindverantwoording (Ja/Nee)					
				Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/07	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/08	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/09					
			1	060772	5000006530	Ja					
			2								
			15								
				Kopie CBS(code)	Kopie beschikingsnummer	Naam/nummer maatregel	Maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) - per maatregel				
				Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/10	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/11	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/12	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/13				
			1	060772	5000006530	Tijdelijke impulsregeling Klimaatadaptatie E44	Ja				
			2								
			15								

SZW	G2	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet gemeentedeel 2024 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Besteding (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk) Gemeente I.1 Participatiewet (PW)	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk) Gemeente I.1 Participatiewet (PW)	Besteding (jaar T) IOAW Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk) Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	Besteding (jaar T) IOAZ Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)	Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk) Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)
			Aard controle R Indicator: G2/01	Aard controle R Indicator: G2/02	Aard controle R Indicator: G2/03	Aard controle R Indicator: G2/04	Aard controle R Indicator: G2/05	Aard controle R Indicator: G2/06
			€ 1.928.517	€ 39.952	€ 69.613	€ 374	€ 6.260	€ 0
			Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud	Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud (exclusief Rijk)	Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet	Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (exclusief Rijk)	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente Participatiewet (PW)
			Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) Aard controle R Indicator: G2/07	Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) Aard controle R Indicator: G2/08	Gemeente I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK) Aard controle R Indicator: G2/09	Gemeente I.7 Participatiewet (PW) Aard controle R Indicator: G2/10	Gemeente I.7 Participatiewet (PW) Aard controle R Indicator: G2/11	Aard controle R Indicator: G2/12
			€ 6.676	€ 4.524	€ 0	€ 564.276	€ 1.289	€ 0
			Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren als gevolg van kwijt te schelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente Participatiewet (PW) Aard controle D2 Indicator: G2/13	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: G2/14				
€ 0	Ja							

SZW	G3	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (uitsluitend kapitaalverstrekking), gemeentedeel 2024 Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Gemeente <i>Aard controle R Indicator: G3/01</i>	Baten (jaar T) vanwege vanaf 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk) Gemeente <i>Aard controle R Indicator: G3/02</i>	Baten vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk) Gemeente <i>Aard controle R Indicator: G3/03</i>	Besteding (jaar T) Bob Gemeente <i>Aard controle R Indicator: G3/04</i>	Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk) Gemeente <i>Aard controle R Indicator: G3/05</i>	Besteding (jaar T) onderzoekskosten artikel 52, eerste lid, onderdeel b, Bbz 2004 (Bob) Gemeente <i>Aard controle R Indicator: G3/06</i>
			€ 0 BBZ vóór 2020 – levensonderhoud (exclusief BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente <i>Aard controle R Indicator: G3/07</i>	€ 2.861 BBZ vóór 2020 – kapitaalverstrekking (exclusief BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekingen BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente <i>Aard controle R Indicator: G3/08</i>	€ 0 BBZ vóór 2020 – levensonderhoud en kapitaalverstrekingen (BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ en achterstallige betalingen kapitaalverstrekingen BOB in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente <i>Aard controle R Indicator: G3/09</i>	€ 0 BBZ vanaf 2020 – kapitaalverstrekking Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekingen BBZ in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente <i>Aard controle R Indicator: G3/10</i>	€ 0 Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Gemeente <i>Aard controle n.v.t. Indicator: G3/11</i>	€ 984 Gemeente <i>Aard controle R Indicator: G3/06</i>
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Ja	Ja
			Welke regeling betreft het?	Besteding (jaar T) levensonderhoud	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T) levensonderhoud	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (aflossing)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (overig)
SZW	G4	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo), gemeentedeel 2024 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over Tozo (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.	Gemeente <i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/01</i>	Gemeente <i>Aard controle R Indicator: G4/02</i>	Gemeente <i>Aard controle R Indicator: G4/03</i>	Gemeente <i>Aard controle R Indicator: G4/04</i>	Gemeente <i>Aard controle R Indicator: G4/05</i>	Gemeente <i>Aard controle R Indicator: G4/06</i>
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 5.865	€ 0
			4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 10.036	€ 0
			5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 15.018	€ 0
			6 Totaal	€ 0	€ 0	€ 0	€ 30.719	€ 0
			Kopie regeling	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T)	Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	Gemeente <i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/10</i>	
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	0	0	Ja		
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	0	0	Ja		
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	0	0	Ja		
			4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	0	0	Ja		
			5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	0	0	Ja		
			6 Totaal	0	0	N.v.t.		
			Kopie regeling	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), aflossing	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), overig	Gemeente <i>Aard controle R Indicator: G4/14</i>	
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	0	0	0		
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	0	0	0		
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	0	0	0		
			4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	0	0	0		
			5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	0	0	0		
			6 Totaal	€ 0	€ 0	€ 0		
			Kopie regeling	Levensonderhoud - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud Tozo in jaar T i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	Levensonderhoud - Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren (jaar T) als gevolg van kwijt te schelden schulden levensonderhoud Tozo i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	Kapitaalverstrekingen - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen op kapitaalverstrekingen Tozo in jaar T i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	Gemeente <i>Aard controle R Indicator: G4/18</i>	
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 0		
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 0		
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	€ 0	€ 0		
			4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 0	€ 0		
			5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 0	€ 0	€ 0		
			6 Totaal	€ 0	€ 0	€ 0		

SZW	G10	Wet inburgering 2021_ gemeentedeel 2024 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over Wet inburgering 2021 (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Besteding (jaar T) Gemeente <
-----	-----	--	---

VWS	H30	Specifieke uitkering versterking voor sport en bewegen, gezondheidsbevordering, cultuurparticipatie en de sociale basis 2023-2026	Naam onderdeel	Totaalbedrag (jaar T) toegekend per onderdeel	Besteding ten laste van Rijksmiddelen (jaar T) per onderdeel	Cumulatieve besteding ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T) per onderdeel	Voldaan aan afspraken in akkoorden (Ja/ Nee/ n.v.t.)?	Meegewerkt aan de monitoring (Ja/Nee/ n.v.t.)?
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H30/01</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H30/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: H30/03</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H30/04</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H30/05</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H30/06</i>
			1 Lokaal Sportakkoord	€ 13.584	€ 13.584	€ 26.625	Ja	Ja
			2 Brede regeling combinatiefuncties	€ 92.999	€ 92.999	€ 182.778		
			3 Terugdringen Gezondheidsachterstanden	€ 20.899	€ 20.308	€ 40.370	Ja	Ja
			4 Kansrijke Start	€ 16.720	€ 17.310	€ 32.357	Ja	Ja
			5 Mentale Gezondheid	€ 5.224	€ 10.309	€ 17.331	Ja	Ja
			6 Aanpak overgewicht en obesitas	€ 18.286	€ 20.567	€ 38.122	Ja	Ja
			7 Valpreventie	€ 49.635	€ 47.303	€ 86.180	Ja	Ja
			8 Leefomgeving	€ 10.450	€ 10.450	€ 33.722	Ja	Ja
			9 OKO & Vroegsignalering alcoholproblematiek	€ 2.612	€ 2.612	€ 5.120	Ja	Ja
			10 Versterken sociale basis	€ 37.619	€ 46.830	€ 68.740	Ja	Ja
			11 Mantelzorg	€ 10.450	€ 10.450	€ 20.481	Ja	Ja
			12 Een tegen eenzaamheid	€ 10.450	€ 10.450	€ 20.481	Ja	Ja
			13 Welzijn op recept	€ 9.927	€ 9.927	€ 15.444	Ja	Ja
			14 Versterking kennis- en adviesfunctie GGD	€ 2.612	€ 2.612	€ 5.120	Ja	Ja
			15 Coördinatiekosten regionale aanpak	€ 7.629	€ 7.629	€ 16.557	Ja	Ja
			Eindverantwoording (Ja/Nee)					
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H30/07</i>					
			Nee					
VRO	J55	Aanpak energiearmoede	Het aantal huishoudens in huurwoningen aan wie energiebesparende voorzieningen zijn verstrekt die kunnen leiden tot vermindering van energiegebruik/de energierekening	Besteding (jaar T) van de onder indicator 01 gemoeide kosten	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 01 gemoeide kosten	Het aantal huishoudens in koopwoningen aan wie energiebesparende voorzieningen zijn verstrekt die kunnen leiden tot vermindering van energiegebruik/de energierekening	Besteding (jaar T) van de onder indicator 04 gemoeide kosten	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 04 gemoeide kosten
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J55/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: J55/02</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J55/03</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J55/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: J55/05</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J55/06</i>
			1	€ 0	€ 115.722	4	€ 0	€ 0
			Het aantal huishoudens dat ondersteuning –bijvoorbeeld via advies aan huis- heeft gekregen in de vorm van advies over vermindering van het energiegebruik voor zijn specifieke woningen waar de bewoner direct zijn/haar energieverbruik mee heeft kunnen verminderen.	Besteding (jaar T) van de onder indicator 07 gemoeide kosten	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 07 gemoeide kosten			
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J55/07</i>	<i>Aard controle R Indicator: J55/08</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J55/09</i>			
			15	€ 33.108	€ 34.178			
			Het aantal kleine gasbesparende maatregelen (w.o. radiatorfolie en tochtstrips)	Het aantal kleine elektriciteitsbesparende maatregelen (w.o. LED-lampen)	Het aantal grote(re) gasbesparende maatregelen (w.o. dakisolatie, vloerisolatie, spouwmuurisolatie etc.)	Het aantal grote(re) elektriciteitsbesparende maatregelen (w.o. vervangen koelkasten, wasmachines etc.)	Het aantal gegeven adviezen met directe verlaging energieverbruik/energierekening tot gevolg.	Het aantal overige energierekening verlagende maatregelen
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J55/10</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J55/11</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J55/12</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J55/13</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J55/14</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J55/15</i>
			0	5	0	5	6	6

VRO	J94	Regeling houdende regels verstrekking specifieke uitkering aan gemeenten verduurzaming [...] van eigenaars, woonverenigingen en wooncoöperaties	Beschikingsnummer	Besteding (jaar T), in C94/06 t/m C94/08 opgesplitst	Het totaal aantal woningen waar maatregelen zijn getroffen dat voldoet aan artikel 6, eerste lid, onderdeel a	Het aantal woningen waar maatregelen zijn getroffen met een WOZ-waarde boven het gemeentelijk gemiddelde (peildatum 2022) of een WOZ-waarde van € 429.300	Bedrag dat van de vijfde kolom van bijlage III besteed is aan doe-het-zelfmaatregelen, inclusief activiteiten als bedoeld in artikel 2, derde lid (zoals ondersteuning vanuit gemeente) (alleen van toepassing voor tranche 2).	Bedrag dat vanuit de specifieke uitkering besteed is aan gerichte ondersteuning en/of het bedrag waarvoor derden met de benodigde expertise zijn ingeschakeld als bedoeld in artikel 2, derde lid, onderdeel a
			Aard controle n.v.t. Indicator: J94/01	Aard controle R Indicator: J94/02	Aard controle D1 Indicator: J94/03	Aard controle D1 Indicator: J94/04	Aard controle R Indicator: J94/05	Aard controle R Indicator: J94/06
			1 LAI24-03760431	€ 0	0	0	0	€ 0
			2					
			100					
			Bedrag dat vanuit de specifieke uitkering besteed is ten behoeve van uitvoering als bedoeld in artikel 2, derde lid, onderdeel b	Bedrag dat vanuit de specifieke uitkering besteed is aan die energiebesparende isolatiemaatregelen, eventueel in samenhang met energiezuinige ventilatiemaatregelen.	Eindverantwoording (ja/nee)			
			Aard controle n.v.t. Indicator: J94/07	Aard controle n.v.t. Indicator: J94/08	Aard controle n.v.t. Indicator: J94/09			
			1 € 0	€ 0	Nee			
			2					
			100					
VRO	J210B	Meerjarige regeling specifieke uitkering flexibele inzet woningbouw Sisa tussen medeoverheden	Hieronder per regel één provincie(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die provincie invullen	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) aan flexibele ondersteuning capaciteit en expertise	Cumulatieve cofinanciering (t/m jaar T)	Aantal projecten dat in (jaar T) is geholpen met middelen	Cumulatief aantal (t/m jaar T) woningen dat in deze projecten wordt gerealiseerd	Eindverantwoording (Ja/Nee)
			Aard controle n.v.t. Indicator: J210B/01	Aard controle R Indicator: J210B/02	Aard controle R Indicator: J210B/03	Aard controle n.v.t. Indicator: J210B/04	Aard controle n.v.t. Indicator: J210B/05	Aard controle n.v.t. Indicator: J210B/06
			1 030010 Provincie Noord-Brabant	€ 75.000	€ 24.188	2	81	Ja
			2					
			3					
			4					
			5					
KGG	K28	Tijdelijke regeling capaciteit decentrale overheden voor klimaat- en energiebeleid	Besteding apparaatskosten (jaar T) : salarissen en sociale lasten voor ambtelijk personeel	Besteding apparaatskosten (jaar T): kosten voor ingeleend personeel	Besteding apparaatskosten (jaar T): overige goederen en diensten	Cumulatieve bestedingen (t/m jaar T) apparaatskosten	Besteding (jaar T) overige kosten gerelateerd aan apparaatskosten	Cumulatieve bestedingen (t/m jaar T) overige kosten gerelateerd aan apparaatskosten
			Aard controle R Indicator: K28/01	Aard controle R Indicator: K28/02	Aard controle R Indicator: K28/03	Aard controle n.v.t. Indicator: K28/04	Aard controle R Indicator: K28/05	Aard controle n.v.t. Indicator: K28/06
			€ 0	€ 170.638	€ 0	€ 257.927	€ 0	€ 0
			Eindverantwoording (Ja/Nee)					
			Aard controle n.v.t. Indicator: K28/07					
			Nee					

LVVN	L16B	Eenmalige specifieke uitkering Provinciaal Uitvoeringsprogramma Natuur	Hieronder per regel één code selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die medeoverheid invullen	Naam uitvoeringsprogramma	Besteding (jaar T) per uitvoeringsprogramma	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) per uitvoeringsprogramma	Cumulatieve besteding apparaatskosten (t/m jaar T) per uitvoeringsprogramma	Uitvoeringsprogramma volgens projectplan uitgevoerd (Ja/Nee)
		SiSa tussen medeoverheden	Aard controle n.v.t. Indicator: L16B/01	Aard controle n.v.t. Indicator: L16B/02	Aard controle R Indicator: L16B/03	Aard controle n.v.t. Indicator: L16B/04	Aard controle n.v.t. Indicator: L16B/05	Aard controle n.v.t. Indicator: L16B/06
		1	030010 Provincie Noord-Brabant	Natuur en bos Molenstraat-N69 Riethoven	€ 182.026	€ 182.026	€ 0	Ja
		2						
		100						
			Kopie uitvoeringsprogramma	Uitvoeringsprogramma afgerond (Ja/Nee)	Toelichting per uitvoeringsprogramma			
			Aard controle n.v.t. Indicator: L16B/07	Aard controle n.v.t. Indicator: L16B/08	Aard controle n.v.t. Indicator: L16B/09			
		1	Natuur en bos Molenstraat-N69 Riethoven	Nee	Bosaanleg volgt in 2025			
		2						
		100						
AenM	M16	Bekostigingsregeling opvang ontheemden Oekraïne	Vul in totaal te ontvangen normbedrag per gerealiseerde gemeentelijke plek per dag (GOO) (jaar T)	Vul in verschil bij hogere werkelijke bestedingen ten opzichte van de uitkomst van M16/01 (jaar T) - uitzonderingsbepaling (GOO)	Vul in vrijwillige teruggave bij lagere werkelijke bestedingen ten opzichte van de uitkomst onder M16/01 (jaar T) – uitzonderingsbepaling (GOO)	Besteding (jaar T) tbv de transitie - uitgezonderd uitvoeringskosten	Besteding (jaar T) van uitvoering ten behoeve van de transitie	Besteding (jaar T) uitgekeerde verstrekkingen (GOO en POO)
		Gemeenten	Aard controle R Indicator: M16/01	Aard controle R Indicator: M16/02	Aard controle n.v.t. Indicator: M16/03	Aard controle R Indicator: M16/04	Aard controle R Indicator: M16/05	Aard controle R Indicator: M16/06
			€ 2.441.098			€ 0	€ 0	€ 46.711
			Totaal bedrag vorderingen (/ onrechtmatig uitgekeerde) verstrekkingen GOO en POO (jaar T)	Totaal te ontvangen normbedrag uitvoeringskosten per geregistreerde persoon waaraan in een maand een verstrekking is gedaan (POO) (jaar T)	Totaal bedrag ontvangen eigen bijdrage van ontheemden GOO (jaar T)	Berekening totale besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	
			Aard controle R Indicator: M16/07	Aard controle R Indicator: M16/08	Aard controle R Indicator: M16/09	Som indicatoren 01/02/04/05/06/07/08 verminderd met 09 Aard controle n.v.t. Indicator: M16/10	Aard controle n.v.t. Indicator: M16/11	
			€ 165	€ 12.052	€ 0	€ 2.500.026	€ 7.519.258	

2.6 Overzicht restantkredieten

Omschrijving Bedragen x € 1.000	Begroot na wijziging	Werkelijk	Restant	Begroot na wijziging	Werkelijk	Restant	Totaal Restant kred	Opmerking
Taakveld 0 Bestuur en ondersteuning	0	0	0	1.591.145	1.147.068	444.077	444.077	
Vernieuwing website en intranet	0	0	0	14.164	0	14.164	14.164	Uitvoering 2025
Electrische auto's	0	0	0	150.000	0	150.000	150.000	Uitvoering 2025
Werkmaterieel: bedrijfswagens	0	0	0	13.300	0	13.300	13.300	Afsluiten Jaarstukken
Werkmaterieel: gladheidsbestreiding	0	0	0	46.000	0	46.000	46.000	Uitvoering 2025
Werkmaterieel: tractoren en toebehoren	0	0	0	21.500	0	21.500	21.500	Uitvoering 2025
Werkmaterieel: Strooier en sneeuwschaaf fietspaden	0	0	0	55.000	0	55.000	55.000	Uitvoering 2025
Werkmaterieel: vervanging tractor	0	0	0	47.300	47.283	17	17	Afsluiten Jaarstukken
Werkmaterieel: 2 fietspadstrooiers	0	0	0	98.000	0	98.000	98.000	Uitvoering 2025
Werkmaterieel: 2 fietspadstrooiers	0	0	0	65.000	18.904	46.096	46.096	Uitvoering 2025
Renovatie BS Prinses Beatrix Grond	0	0	0	200.000	200.000	0	0	Afsluiten Jaarstukken
Grond Hoekerbeemden	0	0	0	210.500	210.500	0	0	Afsluiten Jaarstukken
Grond Riethovensedijk A1474	0	0	0	76.400	76.400	0	0	Afsluiten Jaarstukken
Grond Riethovensedijk A1475	0	0	0	136.100	136.100	0	0	Afsluiten Jaarstukken
Grond achter kampje K309 BRG	0	0	0	52.338	52.338	0	0	Afsluiten Jaarstukken
Grond achter kampje A2104 LKG	0	0	0	80.738	80.738	0	0	Afsluiten Jaarstukken
Grond achter kampje A2 2238 LKG	0	0	0	79.909	79.909	0	0	Afsluiten Jaarstukken
Grond Fortjeswaterloop E67 LGL	0	0	0	119.072	119.072	0	0	Afsluiten Jaarstukken
Grond Fortjeswaterloop E64 LGL	0	0	0	8.888	8.888	0	0	Afsluiten Jaarstukken
Grond Fortjeswaterloop E63 LGL	0	0	0	52.496	52.496	0	0	Afsluiten Jaarstukken
Grond Elsenloop E246 LGL	0	0	0	58.471	58.471	0	0	Afsluiten Jaarstukken
Grond Rosakker D6729 BRG	0	0	0	5.969	5.969	0	0	Afsluiten Jaarstukken
Taakveld 2 Verkeer en vervoer	-3.210.739	-758.967	-2.451.772	16.919.174	3.930.657	12.988.517	10.536.745	
Vervangen brugleuningen	-106.886	-94.073	-12.813	313.773	161.919	151.854	139.041	Uitvoering 2025
Herinrichting Hof Noord fase 4	13.504	0	13.504	941.821	709.457	232.364	245.868	Nazorg in 2025
Realisatie Diepveldenweg Bergeijk - Eersel	-402.776	-89.684	-313.092	302.505	0	302.505	-10.587	Afsluiten Jaarstukken
IGP N69 3.3 Fietspad Broekhovensweg	-181.035	-149.005	-32.030	714.070	462.003	252.067	220.037	Nazorg in 2025
IGP N69 6.3 Fietspad Westershoven / Riethoven	-74.616	-57.182	-17.434	129.649	1.497	128.152	110.718	Afsluiten Jaarstukken
Uitvoeren nul-plusmaatregelen N69 sluipverkr	-394.000	0	-394.000	450.871	0	450.871	56.871	Uitvoering 2025
Inrichting Sterrepad en Domineestraat	0	0	0	75.379	45.266	30.113	30.113	Nazorg in 2025
Herinrichten 't Hof fase 4 voorbereiding	0	0	0	4.732	434	4.298	4.298	Afsluiten Jaarstukken
IGP N69 4.11 Laanbeplanting Heijestr. Loveren	-46.167	0	-46.167	76.021	23.699	52.322	6.155	Nazorg in 2025
IGP N69 2.6 Wandelen langs de Run (Z.Grootgoor	-34.000	0	-34.000	68.000	0	68.000	34.000	Afsluiten Jaarstukken
IGP N69 3.15 Recreatief fietspad aanleg Bosweg	-37.720	-37.720	0	225.440	223.697	1.743	1.743	Afsluiten Jaarstukken
Focus: herinrichting Hasseltsestraat en omg	0	0	0	51.105	28.464	22.641	22.641	Afsluiten Jaarstukken
Focus: herinrichting wijk de Mert en omgeving	0	0	0	561.805	313.474	248.331	248.331	Uitvoering 2025
Focus: herinrichting Kl. Broekstraat/ Industrierw	0	0	0	373.215	62.991	310.224	310.224	Afsluiten Jaarstukken
IGP N69 RR3 Fietsverb Broekhoven-Heers	-30.000	0	-30.000	60.000	0	60.000	30.000	Afsluiten Jaarstukken
IGP N69 5.5 Recreatief punt Westershoven	-11.000	0	-11.000	22.000	0	22.000	11.000	Afsluiten Jaarstukken
Focus: herinrichting Burgemeester Magneestr	0	0	0	1.175.130	25.853	1.149.277	1.149.277	Uitvoering 2025
Focus: herinrichting Eijkereind	4.533	0	4.533	27.826	821	27.005	31.538	Afsluiten Jaarstukken
IGP N69 KK3 Wandelroute beekloop	-35.000	0	-35.000	70.000	0	70.000	35.000	Uitvoering 2025
IGP N69 Uitkijktoren/ zomer-winterverblijf	-297.576	-298.726	1.150	335.152	330.993	4.159	5.309	Nazorg in 2025
Fietsamb Bergeijk prio 1: Luyksgstl-Weebosch	0	0	0	281.512	520	280.992	280.992	Afsluiten Jaarstukken
Aanleg traverse Luyksgstel	0	0	0	890.449	97.704	792.745	792.745	Uitvoering 2025
IGP N69 6.4 Fietsverb Broekhoven - Steens	-345.000	0	-345.000	921.155	12.745	908.411	563.411	Uitvoering 2025
Herinrichting de Bucht voorbereiding	0	0	0	791.456	235.631	555.825	555.825	Uitvoering 2025
IGP N69 4.5 Wandel Keersop Iovemsdijk Dommel	-64.000	0	-64.000	128.000	0	128.000	64.000	Afsluiten Jaarstukken

Omschrijving	I	I	I	U	U	U	Totaal	
Bedragen x € 1.000	Begroot na wijziging	Werkelijk	Restant	Begroot na wijziging	Werkelijk	Restant	Restant kred	Opmerking
IGP N69 5.4 Wandelen Keersop Westerhoven - Be	-140.000	0	-140.000	280.000	0	280.000	140.000	Uitvoering 2025
Fietsambitie Bergeijk	0	0	0	91.720	0	91.720	91.720	Uitvoering 2025
Focus: Den Belleman e.o.	0	0	0	50.000	0	50.000	50.000	Uitvoering 2025
Focus: herinr. de Weebosch st. Gerardusweg	0	0	0	1.817.874	113.353	1.704.521	1.704.521	Uitvoering 2025
Fietskronkel	0	0	0	70.435	0	70.435	70.435	Uitvoering 2025
Vrijliggende fietspd Kruisboomweg voorbrdng	0	0	0	322.000	0	322.000	322.000	Uitvoering 2025
Kruisboomweg	0	0	0	55.000	0	55.000	55.000	Uitvoering 2025
FOCUS herinrichting FR Romboutstraat en Kerkepad	0	0	0	446.212	140.888	305.324	305.324	Uitvoering 2025
Verkeersremmende maatregelen Bredasedijk	0	0	0	337.920	2.410	335.510	335.510	Uitvoering 2025
Fietsambitie 2023 - Traject 1 BRG-Stedelijk gebied	-175.000	0	-175.000	345.373	23.353	322.021	147.021	Uitvoering 2025
Fietsstraat Walik	-852.000	-32.577	-819.423	1.704.000	65.154	1.638.846	819.423	Uitvoering 2025
Focus: Herin Kleine Broekstraat/industrieweg	0	0	0	280.000	277.713	2.287	2.287	Afsluiten Jaarstukken
Herinrichting Bernhardstraat e.o. voorbereiding	0	0	0	100.000	7.260	92.740	92.740	Uitvoering 2025
Omvorming OV naar LED-verlichting	0	0	0	200.000	0	200.000	200.000	Uitvoering 2025
Vervanging bewegwijzering	0	0	0	20.000	0	20.000	20.000	Uitvoering 2025
Weg Burgemeester Magneestraat Luyksgestel	0	0	0	95.000	0	95.000	95.000	Uitvoering 2025
Van grijs naar groene omgeving Gemeentehuis	-2.000	0	-2.000	98.000	16.206	81.794	79.794	Uitvoering 2025
Rehabilitatie Veldhovensedijk	0	0	0	80.000	102.602	-22.602	-22.602	Uitvoering 2025
Rehabilitatie Schaiksedijk (fietspaden + rijbaan)	0	0	0	950.000	9.965	940.035	940.035	Uitvoering 2025
Rehabilitatie Heuvelweg	0	0	0	350.000	273.588	76.412	76.412	Uitvoering 2025
Omvorming OV naar LED-verlichting	0	0	0	170.049	125.148	44.901	44.901	Uitvoering 2025
Vervangen bewegwijzering	0	0	0	45.000	12.450	32.550	32.550	Uitvoering 2025
Fietsenstalling bushalte 't Loo	0	0	0	19.525	23.400	-3.875	-3.875	Afsluiten Jaarstukken
Taakveld 4 Onderwijs	0	0	0	4.844.185	1.559.154	3.285.031	3.285.031	
Uitbreiding BS de Waterloop	0	0	0	545.094	544.717	377	377	Afsluiten Jaarstukken
Renovatie BS Prinses Beatrix	0	0	0	3.112.000	928.925	2.183.075	2.183.075	Uitvoering 2025
Renovatie BS Prinses Beatrix tijdelijke huisv	0	0	0	214.000	0	214.000	214.000	Bijstelling in 2025
Integraal huisvestingsplan	0	0	0	482.091	85.512	396.579	396.579	Uitvoering 2025
Renovatie BS de Regenboog	0	0	0	454.000	0	454.000	454.000	Uitvoering 2025
Renovatie de Regenboog tijdelijke huisvesting	0	0	0	37.000	0	37.000	37.000	Bijstelling in 2025
Taakveld 5 Sport, cultuur en recreatie	-53.000	0	-53.000	339.770	33.159	306.611	253.611	
Padelbanen bij tennisvereniging	0	0	0	120.000	0	120.000	120.000	Uitvoering 2025
Vervanging verlichting sportaccommodaties	0	0	0	25.575	28.895	-3.320	-3.320	Afsluiten Jaarstukken
IGP N69 landartroute Einderheide	-53.000	0	-53.000	106.000	0	106.000	53.000	Uitvoering 2025
Speelvoorz. Bewegen, Ontmoeten en Spelen	0	0	0	85.524	0	85.524	85.524	Uitvoering 2025
Bomenplan Varkensakker	0	0	0	2.671	4.264	-1.593	-1.593	Afsluiten Jaarstukken

Omschrijving	I	I	I	U	U	U	Totaal	
Bedragen x € 1.000	Begroot na wijziging	Werkelijk	Restant	Begroot na wijziging	Werkelijk	Restant	Restant kred	Opmerking
Taakveld 6 Sociaal Domein	-109.400	0	-109.400	1.193.060	18.735	1.174.325	1.064.925	
Nieuwbouw Kattendans (gebouw)	600	0	600	943.060	18.735	924.325	924.925	
Uitbreiding gymzaal Buurthuis 't Sant	-110.000	0	-110.000	250.000	0	250.000	140.000	Uitvoering 2025
Taakveld 7 Volksgezondheid en milieu	-640.975	-258.721	-382.254	9.070.816	2.521.720	6.549.096	6.166.842	
FOCUS herinr. FR Romboutstraat en Kerkepad RIO	0	0	0	201.690	0	201.690	201.690	Uitvoering 2025
FOCUS: vervanging de Bucht Bergeijk riool	0	0	0	840.315	0	840.315	840.315	Uitvoering 2025
FOCUS: vervanging de Mert e.o. Luyksgestel riool	-158.000	-158.555	555	828.627	485.001	343.627	344.182	Uitvoering 2025
Rioolgemeaal electromechanisch	0	0	0	55.000	65.976	-10.976	-10.976	Afsluiten Jaarstukken
Drukriolering bouwkundig	0	0	0	8.123	8.123	0	0	Afsluiten Jaarstukken
Drukriolering electromechanisch	0	0	0	90.000	50.527	39.473	39.473	Uitvoering 2025
Randvoorziening electromechanisch	0	0	0	30.000	4.518	25.482	25.482	Uitvoering 2025
Riolering: rioolvervanging / verbetering vGRP	0	0	0	32.070	28.081	3.989	3.989	Afsluiten Jaarstukken
Relining Vonderpad	0	0	0	-1.343	71	-1.414	-1.414	Afsluiten Jaarstukken
Grondwatermeetnet loggers	0	0	0	9.000	0	9.000	9.000	Uitvoering 2025
Grondwatermeetnet peilbuizen	0	0	0	22.490	645	21.845	21.845	Uitvoering 2025
Wateroverlast Verhoevenstraat	0	0	0	95.344	7.373	87.971	87.971	Uitvoering 2025
Rioolmaatregelen perceel Koningsvogel Vgrp	0	0	0	11.901	0	11.901	11.901	Uitvoering 2025
Aanleg traverse Luyksgestel riolering	0	0	0	584.000	0	584.000	584.000	Uitvoering 2025
Focus: herinri Burgemeester Magneestraat rio	-95.000	-94.950	-50	1.407.600	542.231	865.369	865.319	Uitvoering 2025
Focus: herinrichting Eijkereind (rio)	0	0	0	-54.981	4.052	-59.033	-59.033	Afsluiten Jaarstukken
Focus: Herinri koperteutstr en hasseltsestr	0	0	0	235.333	230.368	4.965	4.965	Afsluiten Jaarstukken
Focus: Herinric Kl. Broekstraat/ Industrieweg	1.650	0	1.650	209.096	0	209.096	210.746	Uitvoering 2025
Riolering: rioolvervanging/ verbetering vGRP	0	0	0	4.217	4.200	17	17	Afsluiten Jaarstukken
Riolering: rioolgemeaal electromechanisch	0	0	0	21.724	21.724	0	0	Afsluiten Jaarstukken
Riolering: drukriolering bouwkundig	0	0	0	20.000	20.000	0	0	Afsluiten Jaarstukken
Riolering: drukriolering electromechanisch	0	0	0	22.942	22.942	0	0	Afsluiten Jaarstukken
Riolering: randvoorziening electromechanisch	0	0	0	30.000	30.000	0	0	Afsluiten Jaarstukken
Revitaliseren milieustraat	0	0	0	21.572	11.952	9.620	9.620	Uitvoering 2025
Focus: Herin de Weebosch en St. Gerardusweg rioler	0	0	0	1.721.000	5.110	1.715.890	1.715.890	Uitvoering 2025
Focus: herin Kleine Broekstraat / industrieweg rio	0	0	0	583.000	584.113	-1.113	-1.113	Afsluiten Jaarstukken
Vervangen Loggers	0	0	0	20.000	23.810	-3.810	-3.810	Afsluiten Jaarstukken
Persleiding Barrier afkoppelen	0	0	0	50.000	0	50.000	50.000	Uitvoering 2025
Riolering: drukriolering bouwkundig	-20.000	0	-20.000	20.000	0	20.000	0	Uitvoering 2025
Riolering: drukriolering electromechanisch	-90.000	0	-90.000	90.000	0	90.000	0	Uitvoering 2025
Riolering: randvoorziening electromechanish	-30.000	0	-30.000	30.000	0	30.000	0	Uitvoering 2025
Riolering: rioolgemeaal electromechanisch	-55.000	-5.216	-49.784	55.000	5.216	49.784	0	Uitvoering 2025
Riolering: rioolvervanging / verbetering VGRP	-40.000	0	-40.000	40.000	0	40.000	0	Uitvoering 2025
Verduurzamen gemeentelijke gebouwen	0	0	0	61.512	63.984	-2.472	-2.472	Afsluiten Jaarstukken
Stimuleringslening duurzaamheid (SVN)	0	0	0	-4.594	868	-5.462	-5.462	Uitvoering 2025
Verduurzaming gem basissportvoorzieningen algemeen	0	0	0	1.290.178	300.836	989.342	989.342	Uitvoering 2025
Verduurzaming gem sportvoorziening tennis RHV	-154.625	0	-154.625	390.000	0	390.000	235.375	Uitvoering 2025
Taakveld 8 VHRCSV	-200.000	0	-200.000	1.023.472	32.802	990.670	790.670	
Plattelandsontwikkelingsprogramma (PLOP)	0	0	0	96.995	9.664	87.331	87.331	Afsluiten Jaarstukken
Startersleningen	-200.000	0	-200.000	-2.921	3.307	-6.228	-206.228	Uitvoering 2025
Woonwagens	0	0	0	929.398	19.831	909.567	909.567	Uitvoering 2025
Totaal	-4.214.114	-1.017.688	-3.196.426	34.981.622	9.243.296	25.738.326	22.541.900	

2.7 Staat van activa

Soort Activa	Activa nummer	OMSCHRIJVING	Afschrijving s- term	Boekwaarde 1-1-2024	Vermeerderin g	Verminderin g	Bedrag Aflossing	Boekwaarde 31-12-2024	Afschrijvin Rente	g	Kapitaallasten
Kst. onderzoek en ontwikkeling	1075	Ontwikkelingskosten GREX Kapelledries	5	30.679	-30.679	0	0	0	0	0	0
Totaal Kst. onderzoek en ontwikkeling				30.679	-30.679	0	0	0	0	0	0
Gronden en terreinen (EN)	000			1.563.491	1.080.881	0	0	2.627.651	0	16.720	16.720
Totaal Gronden en terreinen (EN)				1.563.491	1.080.881	0	0	2.627.651	0	16.720	16.720
Woonruimten (EN)		253 Aanschaf woonwagendstanderdmolen 52	25	4.319	0	0	0	383	0	3.936	3.936
		254 Aanbouw woonwagens standerdmolen 50 en 54	20	3.062	0	0	0	0	0	3.062	3.062
		1012 Woonwagens 2022	25	22.602	19.831	0	0	41.529	0	904	904
Totaal Woonruimten (EN)				29.984	19.831	0	0	41.912	0	7.902	7.902
Bedrijfsgebouwen (EN)		258 Erfpacht bedrijfswoning sporth.Luyksgestel	30	1.323	0	0	0	661	0	662	662
		271 Algehele aanpassingTh.v.Aquinoschool	40	36.746	0	0	0	29.397	0	7.349	7.349
		273 Kleuterschool Beisterveldenbouw	39	70.210	0	0	0	63.882	0	6.328	6.328
		282 Uitbreiding basisschoolPr.Beatrix	40	54.325	0	0	0	47.534	0	6.790	6.790
		283 Bouwk. voorz.gymlokaal Dr.Raupstraat	40	2.784	0	0	0	0	0	2.784	2.784
		289 Vier schoolwoningen Pr.Beatrix	40	9.145	0	0	0	8.441	0	703	703
		290 Uitbr.speelpl.en vuilberging Pr.Beatrix	40	12.772	0	0	0	11.953	0	819	819
		298 Renov.voetbal-korfbalacomm Westerhoven 2001	30	24.925	0	0	0	21.849	0	3.077	3.077
		300 Kleedacomm.tennis 50/50 WTC	40	33.331	0	0	0	30.767	0	2.564	2.564
		303 Uitbreiding sporthal Westerhov1998	30	15.356	0	0	0	13.436	0	1.919	1.919
		304 Renovatie gildehuis Luyksgeste2001	40	13.190	0	0	0	12.496	0	694	694
		305 Bouw steunpunt ouderen 90/93 Hoefzicht	40	3.640	0	0	0	3.235	0	405	405
		308 Bouw Blokhut Den Herd	40	5.164	0	0	0	3.873	0	1.291	1.291
		312 Bouwkundige voorzieningenTri-Jo	40	14.861	0	0	0	11.146	0	3.715	3.715
		313 Peuterspeelzaal enz.95 50% 't Eikelhofje	40	33.331	0	0	0	30.767	0	2.564	2.564
		314 Aanvull bouw peuterspeelzaal1996/50% 't Eikelhofje	40	7.147	0	0	0	6.637	0	510	510
		484 Huisvestingsprogramma onderwijs 2004 MIP nr.15	40	80.370	0	0	0	76.620	0	3.750	3.750
		487 Uitbr/verb/nieuw-bouw gemeentehuis(40).afschr)	40	3.686.920	0	0	0	3.501.560	0	185.361	185.361
		491 Nwbouw Brandweerkazerne1998t/m2003 40 jaar afschr	40	434.569	0	0	0	412.548	0	22.020	22.020
		492 Ontwikk.bouwpl.St.Jozef enbasisschool De Regenboog	40	819.330	0	0	0	776.834	0	42.497	42.497
		494 Onderwhuisvest(kwaliteitsimp.scholen)MIP 48 2003	40	197.201	0	0	0	188.174	0	9.027	9.027
		495 Nwbouw school Whoven/locatiekeuzeMIP nr.49 2003	40	1.387.981	0	0	0	1.330.879	0	57.102	57.102
		498 Groot onderhoud Standerdmolen	40	32.493	0	0	0	30.993	0	1.500	1.500
		500 Kwaliteitsimpuls scholen 2004	40	241.274	0	0	0	230.827	0	10.447	10.447
		502 Restauratie Standerdmolen MIP 31	20	-433	0	0	0	0	0	-433	-433
		558 Kwaliteitsimpuls scholen bbi 005 nr.2	34	56.593	0	0	0	46.678	0	9.915	9.915
		559 Restauratie Molen Den Deen 2005	20	-30.006	0	0	0	0	0	-30.006	-30.006
		568 St.Jozefschool nw.berging ipv 7e lokaal bi2006	40	29.999	0	0	0	28.749	0	1.250	1.250
		580 Bouwkundige voorzieningen milieustraat	25	37.546	0	0	0	31.062	0	6.484	6.484
		596 Scenario 2 IHP Nieuwbouw De Klepper	40	2.401.573	0	0	0	2.321.573	0	80.000	80.000
		611 Kwaliteitsimpuls scholen 2006	40	376.983	0	0	0	364.511	0	12.472	12.472
		623 Verbouwing Kattendans	20	52.499	0	0	0	43.749	0	8.750	8.750
		625 6e nieuwe kleedkamer VV de Raven	40	149.143	0	0	0	143.406	0	5.736	5.736

Soort Activa	Activa	OMSCHRIJVING	Afschrijving	Boekwaarde	Vermeerderin	Verminderin	Bedrag	Boekwaarde			Afschrijvin	
	nummer		s- term					31-12-2024	Rente	Aflossing	g	Kapitaallasten
	626	2 nieuwe kleedkamers VV ZSC	40	88.030	0	0	0	84.757	0	3.273	3.273	
	642	MFA 2e fase (Den Eijkholt)	40	883.142	0	0	0	853.817	0	29.325	29.325	
	643	BuitenSchoolse Opvang MFA	40	144.037	0	0	0	139.558	0	4.479	4.479	
	647	Uitbreiding twee kleedlokalen De Rietvogels	40	91.957	0	0	0	88.684	0	3.273	3.273	
	676	Uitbreiding 2 kleedlokalen vv Riethoven	40	91.630	0	0	0	88.357	0	3.273	3.273	
	678	Tos renovatie Kleed- en wasgelegenheid	40	37.755	0	0	0	36.402	0	1.353	1.353	
	726	Nieuwbouw Waterloop (oude bernardusschool)	40	1.129.703	0	0	0	1.095.944	0	33.759	33.759	
	783	Verbeteren accommodatie fietscross De Durtrappers	30	24.000	0	0	0	23.000	0	1.000	1.000	
	816	uitbreiden berging sporthal de koolakkers	20	30.226	0	0	0	28.211	0	2.015	2.015	
	942	Gebouw Willem Driedonkxpad 2	10	17.767	0	0	0	15.229	0	2.538	2.538	
	988	Kleedaccommodatie De Hunnebergen	40	38.975	0	0	0	37.949	0	1.026	1.026	
	990	Multifunctioneel maken deel gemeentehuis	20	102.143	0	0	0	96.635	0	5.508	5.508	
	999	Restauratie St. Martinustoren (LGL)	40	23.018	0	0	0	22.428	0	590	590	
	1001	Nieuwbouw Kattendans (gebouw)	30	6.221.005	18.735	0	0	6.025.129	0	214.611	214.611	
	1003	Nieuwbouw Kattendans (buiten ruimte)	30	241.765	0	0	0	233.477	0	8.287	8.287	
	885	Brandweerkazerne Luysggestel	20	254.951	0	0	0	241.532	0	13.418	13.418	
	1009	Integraal Huisvestingsplan	30	17.460	85.512	0	0	102.375	0	597	597	
	1011	Revitaliseren Milieustraat	15	138.874	11.952	0	0	140.931	0	9.895	9.895	
	1017	Aanpassen Buitengaander keuken en biljart	10	43.333	0	0	0	38.333	0	5.000	5.000	
	1045	Aanpassen Gemeenschapshuis Den Eijkholt	20	142.012	0	0	0	134.465	0	7.547	7.547	
	1023	Uitbreiding BS de Waterloop 2023	40	143.094	544.717	0	0	684.189	0	3.623	3.623	
	1024	Renovatie BS Prinses Beatrix	30	0	928.925	0	0	928.925	0	0	0	
Totaal Bedrijfsgebouwen (EN)				20.197.161	1.589.842	0	0	20.964.567	0	822.436	822.436	
Grond weg en waterbouwkundige werken (EN)	356	Aansluitingen op riolering	40	4.884	0	0	0	4.440	0	444	444	
	414	De Hoef 1988/1989	40	36.252	0	0	0	32.627	0	3.625	3.625	
	415	Voorber.en aanleg drukriolerinbuitengebied 93/95	35	49.869	0	0	0	43.635	0	6.234	6.234	
	416	Voorbereiding en aanleg rand-voorzieningen 94/95	40	98.821	0	0	0	89.838	0	8.984	8.984	
	417	Stelselaanpassingen riolering	40	22.988	0	0	0	21.220	0	1.768	1.768	
	427	Randvoorzieningen Luysggestel	40	138.116	0	0	0	126.607	0	11.510	11.510	
	434	Aanleg stuwputten	40	7.487	0	0	0	6.738	0	748	748	
	435	Uitbreiding RioolstelselVinklaan	40	2.185	0	0	0	1.986	0	198	198	
	440	Aanpassing rioolstelseloverstortputten	40	8.602	0	0	0	7.373	0	1.229	1.229	
	441	Aanleg drukrioleringBurg.Aartslaen	40	39.430	0	0	0	32.397	0	7.033	7.033	
	442	Aanleg randvoorzieningen Hoek	40	124.355	0	0	0	113.050	0	11.305	11.305	
	443	Aanleg randvoorzieningenBroekstraat	40	188.542	0	0	0	171.402	0	17.140	17.140	
	444	Aanleg randvoorzieningen Weebosch	40	77.877	0	0	0	70.798	0	7.080	7.080	
	445	Aanleg randvoorzieningen Borkelsedijk	40	345.864	0	0	0	317.042	0	28.822	28.822	
	446	Stelselaanpassingen Kennedylaa/Kervelstraat	40	3.438	0	0	0	3.126	0	312	312	
	447	Drukriolering buitengebied	40	175.990	0	0	0	163.420	0	12.571	12.571	
	448	Inspectie reiniging rioleringWeebosch 2002	40	129.405	0	0	0	122.594	0	6.811	6.811	

Soort Activa	Activa	OMSCHRIJVING	Afschrijving	Boekwaarde	Vermeerderin	Verminderin	Bedrag	Boekwaarde	Afschrijvin		
	nummer		s- term	1-1-2024	g	g	Aflossing	31-12-2024	Rente	g	Kapitaallasten
	449	Metingen en verrichten van bodemonderzoek 2002	40	38.728	0	0	0	36.690	0	2.038	2.038
	450	Wvo-vergunning Waterschap de Dommel 2002	40	2.659	0	0	0	2.519	0	140	140
	451	Werkzaamheden door derden 2001-2002	40	37.974	0	0	0	35.975	0	1.999	1.999
	544	Aanleg randvoorzieningen Riethoven 2002 / 2003	40	826.256	0	0	0	795.035	0	31.222	31.222
	545	Toename verhard oppervlak 2003	40	39.944	0	0	0	38.112	0	1.833	1.833
	546	Verbeteren van de afvoersnelheriolerings 2003	40	49.064	0	0	0	46.738	0	2.326	2.326
	547	San. ongezuiverde lozingen in het buitengebied 2003	40	250.386	0	0	0	238.128	0	12.258	12.258
	548	Groot onderh.reparatie en relining riool. 2003/4	40	154.316	0	0	0	146.980	0	7.336	7.336
	585	Infiltratievoorziening school westerhoven	36	10.004	0	0	0	9.477	0	527	527
	598	Aanpassen riolering Stökskesweg	38	848	0	0	0	811	0	36	36
	600	Afkoppelen Luysgestel	38	6.751	0	0	0	6.393	0	358	358
	601	Diverse reparaties riolering	58	32.347	0	0	0	31.648	0	699	699
	602	Renovatie riolering Weebosserweg	58	79.192	0	0	0	77.461	0	1.731	1.731
	603	Renovatie riolering 't Loo	60	10.577	0	0	0	10.342	0	234	234
	681	Verbeteringsmaatr.reparatie/renovatie/vervanging	59	72.326	0	0	0	70.776	0	1.551	1.551
	682	Verbeteringsmaatr.reparatie/renovatie/vervanging	14	24.915	0	0	0	9.149	0	15.766	15.766
	683	Verbeteringsmaatr.reparatie/renovatie ov.objecten	15	5.578	0	0	0	3.772	0	1.806	1.806
	684	Vrije verval Riool 2011	60	461.030	0	0	0	451.174	0	9.856	9.856
	704	V-GRP (mr pankenstraat-jeruzalem-riethoven/walik)	59	1.480.450	0	0	0	1.450.323	0	30.127	30.127
	706	Vervanging riool dennedr/lijnstr/bax/bouw lunetzor	60	266.959	0	0	0	261.621	0	5.338	5.338
	707	Riool wateroverlast weebosch	40	156.641	0	0	0	151.420	0	5.221	5.221
	708	Vervanging pompen en gemalen	15	14.802	0	0	0	11.842	0	2.960	2.960
	711	Rotonde 't Stoom	60	86.560	0	0	0	84.741	0	1.819	1.819
	713	Groot Onderhoud riolering Westerhoven	60	65.480	0	0	0	64.196	0	1.284	1.284
	717	Renovatie Helofytenfilter	40	90.414	0	0	0	87.544	0	2.870	2.870
	718	Groot onderhoud opvoergemalen	15	31.116	0	0	0	25.930	0	5.186	5.186
	719	Groot onderhoud randvoorziening	15	1.204	0	0	0	1.003	0	201	201
	720	Groot onderhoud minigemalen	15	10.031	0	0	0	8.359	0	1.672	1.672
	721	Groot onderhoud persleidingen	15	1.700	0	0	0	1.417	0	283	283
	727	Rioolvervanging westerhoven de heuvel	75	608.969	0	0	0	600.099	0	8.871	8.871
	728	Rioolvervanging Bergeijk-Bredasedijk	60	154.697	0	0	0	151.831	0	2.867	2.867
	729	Onderhoud vrij verval Weebosch/Luijksg. Vgrp 2016	60	108.405	0	0	0	106.420	0	1.985	1.985
	733	Rioolgemaal Electromechanisch EM Vgrp 2015	15	23.029	0	0	0	19.739	0	3.290	3.290
	734	Rioolgemaal Electromechanisch EM Vgrp 2016	15	19.760	0	0	0	17.290	0	2.470	2.470
	738	Drukriolering Bouwkundig BK vgrp 2015	60	14.700	0	0	0	14.417	0	283	283
	743	Drukriolering elektromechanisch VGRP 2015	15	40.819	0	0	0	34.988	0	5.831	5.831
	744	Drukriolering Elektromechanisch Vgrp 2016	15	16.802	0	0	0	14.701	0	2.100	2.100
	748	Randvoorziening elektromechanisch VGRP 2015	15	14.697	0	0	0	12.598	0	2.100	2.100
	749	Randvoorziening Elektromechanisch Vgrp 2016	15	13.849	0	0	0	12.118	0	1.731	1.731

Soort Activa	Activa	OMSCHRIJVING	Afschrijving	Boekwaarde	Vermeerderin	Verminderin	Bedrag	Boekwaarde	Afschrijvin		
	nummer		s- term	1-1-2024	g	g	Aflossing	31-12-2024	Rente	g	Kapitaallasten
		753 KRW aanpassingen Gemalen VGRP 2015	15	24.644	0	0	0	21.123	0	3.521	3.521
		754 KRW aanpassingen Vgrp 2016	15	28.164	0	0	0	24.644	0	3.521	3.521
		760 Maatregelen wateroverlast	60	142.404	0	0	0	139.687	0	2.717	2.717
		763 Provinciale weg westerhoven	60	519.385	0	0	0	509.586	0	9.800	9.800
		764 Waterslim inrichten Den Belleman Bergeijk	60	108.561	0	0	0	106.543	0	2.018	2.018
		765 Wateroverlast Eijkereind Bergeijk Vgrp 2016	60	61.806	0	0	0	60.661	0	1.146	1.146
		766 Aanpassingen overstort Dorpsstraat Luijkgestel	60	43.990	0	0	0	43.160	0	830	830
		775 Afkoppelen dakoppervlak Boscheind	60	32.367	0	0	0	31.759	0	608	608
		730 Riolvervanging/verbetering vgrp 2017	60	97.470	0	0	0	95.680	0	1.790	1.790
		735 Rioolgemaal Electromechanisch EM Vgrp 2017	15	13.956	0	0	0	12.406	0	1.551	1.551
		740 Drukriolering bouwkundig Vgrp 2017	60	24.159	0	0	0	23.712	0	447	447
		745 Drukriolering electromechanisch Vgrp 2017	15	8.330	0	0	0	7.404	0	925	925
		750 Randvoorzieningen electromechanisch Vgrp 2017	15	9.964	0	0	0	8.857	0	1.107	1.107
		755 KRW maatregelen 2e tranche Vgrp 2018	15	22.730	0	0	0	20.457	0	2.273	2.273
		812 Rioolmaatregelen perceel Koningsvogel Vgrp 2017	60	31.093	0	0	0	30.541	0	552	552
		815 Riolvervanging Fazantlaan Vgrp 2017	60	100.720	0	0	0	98.888	0	1.832	1.832
		731 Riolvervanging/verbetering vgrp 2018	60	57.758	0	0	0	56.713	0	1.045	1.045
		736 Rioolgemaal Electromechanisch EM Vgrp 2018	15	17.860	0	0	0	16.074	0	1.786	1.786
		741 Drukriolering Bouwkundig VGRP 2018	60	22.232	0	0	0	21.828	0	404	404
		746 Drukriolering Electromechanisch EM Vgrp 2018	15	72.147	0	0	0	65.608	0	6.539	6.539
		751 Randvoorziening Electromechanisch EM Vgrp 2018	15	227	0	0	0	204	0	23	23
		820 Fietsambitie Herinrichting Riethovensd. Vgrp 2018	60	260.881	0	0	0	256.217	0	4.665	4.665
		851 Herinrichten Kept riolering Vgrp 2018	60	160.001	0	0	0	157.092	0	2.909	2.909
		732 Riolvervanging/verbetering vgrp 2019	60	38.312	0	0	0	37.645	0	667	667
		742 Drukriolering bouwkundig VGRP 2019	60	16.800	0	0	0	16.500	0	300	300
		747 Drukriolering Electromechanisch EM Vgrp 2019	75	108.941	0	0	0	107.406	0	1.534	1.534
		864 FOCUS Herinrichting Hoeverstraat en zandstraat RIO	60	493.921	0	0	0	485.245	0	8.676	8.676
		915 KRW maatregelen 2e tranche Vgrp 2019	15	31.593	0	0	0	28.721	0	2.872	2.872
		767 Riolering: riolvervanging / verbetering vGRP	60	38.035	0	0	0	37.368	0	667	667
		768 Rioolgemaal Electromechanisch 2020	15	45.912	0	0	0	42.245	0	3.667	3.667
		769 Drukriool Electromechanisch EM Vgrp 2020	15	76.859	0	0	0	70.841	0	6.018	6.018
		770 Randvoorziening riool EM Vgrp 2020	15	23.004	0	0	0	21.213	0	1.791	1.791
		772 Drukriool bouwkundig vgrp 2020	60	19.203	0	0	0	18.870	0	333	333
		862 FOCUS Herinrichting KI Broekstraat/ industrieweg	60	628.673	0	0	0	617.995	0	10.678	10.678
		863 FOCUS Koperteutenstraat eo en hasselsestraat lgl	60	370.599	0	0	0	364.237	0	6.362	6.362
		797 Rioolgemaal electromechanisch 2021	15	47.330	0	0	0	43.831	0	3.499	3.499
		798 Drukriolering bouwkundig 2021	60	20.185	0	0	0	19.841	0	344	344
		799 Drukriolering electromechanisch 2021	15	108.915	0	0	0	101.022	0	7.893	7.893
		836 Vrije verval riolering vgrp 2021	60	38.540	0	0	0	37.882	0	658	658
		1002 Herinrichting Sterrepad en Domineestraat (rio)	60	336.499	0	0	0	330.847	0	5.652	5.652
		857 Rioolgemaal electromechanisch 2022	15	33.276	21.724	0	0	52.782	0	2.218	2.218
		858 Drukriolering bouwkundig 2022	60	0	20.000	0	0	20.000	0	0	0

Soort Activa	Activa	OMSCHRIJVING	Afschrijving	Boekwaarde	Vermeerderin	Verminderin	Bedrag	Boekwaarde	Afschrijvin		
	nummer		s- term	1-1-2024	g	g	Aflossing	31-12-2024	Rente	g	Kapitaallasten
	859	Drukriolering electromechanisch 2022	15	67.058	22.942	0	0	85.529	0	4.471	4.471
	860	Randvoorziening electromechanisch 2022	15	0	30.000	0	0	30.000	0	0	0
	861	Rioolvervanging/verbetering vgrp 2022	60	35.187	4.200	0	0	38.790	0	596	596
	865	FOCUS herininrichting Eijkereind RIO	60	729.758	4.052	0	0	721.644	0	12.166	12.166
	867	FOCUS herininrichting Industrieweg RIO	60	834.721	0	0	0	820.578	0	14.143	14.143
	868	FOCUS Koperteutenstr eo en hasselsestr lgl RIO	60	256.323	230.368	0	0	482.347	0	4.344	4.344
	869	FOCUS herininrichting Burgemeester Magneestr RIO	60	400	542.231	94.950	0	447.674	0	7	7
	866	FOCUS herininr. FR Romboutstraat en Kerkepad RIO	60	809	0	0	0	795	0	14	14
	924	FOCUS: vervanging de Bucht Bergeijk riool	60	13.079	0	0	0	12.859	0	220	220
	925	FOCUS: vervanging de Mert e.o. Luyksgestel riool	60	86.335	485.001	158.555	0	411.341	0	1.440	1.440
	936	Rioolgemaal electromechanisch 2023	15	0	65.976	0	0	65.976	0	0	0
	937	Drukriolering bouwkundig 2023	60	11.797	8.123	0	0	19.722	0	198	198
	938	Drukriolering electromechanisch 2023	15	0	50.527	0	0	50.527	0	0	0
	939	Randvoorziening electromechanisch 2023	15	0	4.518	0	0	4.518	0	0	0
	980	Riolering: rioolvervanging / verbetering vGRP 2023	60	7.864	28.081	0	0	35.813	0	132	132
	1030	Relining Vonderpad 2023	30	145.872	71	0	0	141.064	0	4.878	4.878
	1033	Grondwatermeetnet loggers	10	17.850	0	0	0	16.050	0	1.800	1.800
	1034	Grondwatermeetnet peilbuizen	60	30.464	645	0	0	30.600	0	508	508
	1035	Wateroverlast Verhoevenstraat	60	3.649	7.373	0	0	10.871	0	152	152
	977	Focus: herinrichtig Weebosch en St Gerardusweg RIO	60	0	5.110	0	0	5.077	0	33	33
	978	Focus: Herinrichting Kleine Broekstraat RIO	60	0	584.113	0	0	580.325	0	3.788	3.788
	1041	Vervangen loggers	10	0	23.810	0	0	22.711	0	1.099	1.099
Totaal Grond weg en waterbouwkundige werken (EN)				13.356.701	2.138.864	253.505	0	14.770.215	0	471.845	471.845
Grond weg en waterbouwkundige werken (MN)	774	Openbare ruimte Terlostraat Waterloop	30	312.886	0	0	0	299.853	0	13.034	13.034
	803	Uitvoering nul-plusmaatregelen N69 Westerhoven	30	273.881	0	0	0	262.461	0	11.420	11.420
	804	Vorbereiden Fietspad Bisschop rythoviusdreef	30	68.951	0	0	0	66.172	0	2.779	2.779
	805	Uitvoering centrumplan 't hof 3e fase	30	578.162	0	0	0	554.114	0	24.048	24.048
	808	Herinrichting park De ploeg	30	166.242	0	0	0	159.397	0	6.845	6.845
	777	Uitvoering Centrumplan Riethoven fase 2+3	30	474.188	0	0	0	454.722	0	19.466	19.466
	779	Realisatie Diepveldenweg Bergeijk - Eersel	30	3.486.243	0	89.684	0	3.273.033	0	123.526	123.526
	784	Aanleggen voetpad Hasselsestraat	30	27.029	0	0	0	25.905	0	1.124	1.124
	785	IGP N69 3.3 Fietspad Broekhovensweg 2017	30	353.217	462.003	149.005	0	653.249	0	12.966	12.966
	792	Brug Looerheideweg	30	240.906	0	0	0	231.222	0	9.684	9.684
	810	Grasbetonstenen 4 Dijken	30	34.769	0	0	0	33.432	0	1.337	1.337
	811	Fietspaden Hoek - Lijnt	30	212.571	0	0	0	203.859	0	8.711	8.711
	824	Herinrichting Kept	30	150.083	0	0	0	144.103	0	5.980	5.980
	786	IGP N69 6.3 Fietspad Westerhoven / Riethoven 2018	30	399.573	1.497	57.182	0	329.889	0	13.999	13.999
	795	Uitvoeren nul-plusmaatregelen N69 sluijverkeer	30	168.343	0	0	0	162.539	0	5.804	5.804
	796	Fietsstroken B. Rythoviusdreef en toebehoren	50	187.189	0	0	0	183.041	0	4.148	4.148

Soort Activa	Activa	OMSCHRIJVING	Afschrijving	Boekwaarde 1-1-2024	Vermeerderin g	Verminderin g	Bedrag Aflossing	Boekwaarde Afschrijvin		
	nummer		s- term					31-12-2024	Rente	g. Kapitaallasten
		817 Inrichten 30 km zone Neerrijt, Hoge Rijt LGL	30	236.779	0	0	0	227.989	0	8.790
		818 Uitbreiden parkeercapaciteit sportpark Bergerheide	30	31.436	0	0	0	30.266	0	1.170
		819 Fietsambitie Herinrichting riethovensedijk	30	379.267	0	0	0	364.717	0	14.550
		825 Renovatie brouwersbos centrum bergeijk	30	23.925	0	0	0	23.016	0	909
		826 Inrichten uniforme schoolomgeving	30	59.618	0	0	0	57.234	0	2.385
		828 Herinrichten 't Hof fase 4 voorbereiding	30	148.981	434	0	0	144.073	0	5.342
		849 Fietsambitie Ploegpad	50	275.714	0	0	0	269.587	0	6.127
		852 IGP N69 3.14 Bosverjonging Einderheide	30	29.894	0	0	0	28.778	0	1.116
		853 FOCUS: Herinrichting Hoeverstraat en Zandstraat	30	359.853	0	0	0	346.330	0	13.524
		854 IGP N69 4.11 Laanbeplanting aanleggen totaal	30	275.227	23.699	0	0	288.954	0	9.972
		856 IGP N69 3.12 Laanbeplanting Molenstr incl. OV 2018	30	12.420	0	0	0	11.927	0	493
		874 FOCUS herininrichting Kleine Broekstraat	30	432.933	62.991	0	0	481.031	0	14.893
		875 FOCUS Koperteutenstraat eo Luyksgestel	30	303.859	0	0	0	293.014	0	10.845
		876 FOCUS Hasselsestraat eo Luyksgestel	30	222.899	28.464	0	0	243.759	0	7.605
		878 Herinrichting Elsenhof Bergeijk	30	290.453	0	0	0	280.050	0	10.403
		879 Maatreg. Zuidelijke randweg Luyksgestel Bergeijk	30	384.567	0	0	0	371.080	0	13.487
		889 Patersbos 2019	30	29.350	0	0	0	28.284	0	1.067
		892 IGP N69 3.15 Recreatief fietspad aanleggen Bosweg	30	24.535	223.697	37.720	0	209.669	0	843
		895 IGP N69 KK4 Waterbeheersing visvijvers	30	248.403	0	0	0	239.704	0	8.700
		896 IGP N69 3.4 Fiets- en voetpad Einderheide	30	92.953	0	0	0	89.620	0	3.333
		920 Aanpassing Mr. Pankenstraat Bergeijk	30	9.947	0	0	0	9.579	0	368
		928 Voorbereidingskrediet Fietsambitie Bergeijk 2020	50	165.745	0	0	0	162.227	0	3.518
		880 Maatreg. Zuidelijke randweg Luyksgestel Bergeijk	30	339.403	0	0	0	327.750	0	11.653
		887 Flankerende maatregelen Diepveldeweg	30	27.550	0	0	0	26.598	0	953
		888 Patersbos 2020	30	20.918	0	0	0	20.170	0	748
		917 Aanpassing Heijerstraat - Loveren Westerhoven	30	21.402	0	0	0	20.610	0	793
		921 30 km zone Lijsterbesdreef Bergeijk	30	88.173	0	0	0	85.024	0	3.149
		941 Speelnatuur en ontmoetplek	10	46.843	0	0	0	40.843	0	6.000
		943 Speelvoorz Bewegen, Ontmoeten en Spelen 2020	10	42.125	0	0	0	36.625	0	5.500
		992 Verbeteren verkeersveiligheid Beisterveld	30	13.210	0	0	0	12.721	0	489
		870 FOCUS herininrichting Burgemeester Magneestraat	30	104.183	25.853	0	0	126.507	0	3.529
		871 FOCUS herininrichting Eijkereind	30	538.576	821	0	0	521.343	0	18.055
		873 FOCUS herininrichting Industrieweg	30	4.935	0	0	0	4.765	0	170
		919 FOCUS: Herinrichting, vervanging de Mert e.o. LGL	30	214.533	313.474	0	0	520.817	0	7.190
		968 Aanleg traverse Luyksgestel	30	38.941	97.704	0	0	135.326	0	1.318
		823 Fietsambitie prio 1, Luyksgestel-Weebosch	50	703.003	520	0	0	689.153	0	14.370
		831 Herinrichten 't Hof fase 4 Sterrepad e.o.	30	62.283	45.266	0	0	105.395	0	2.154
		904 IGP N69 3.12 Laanbeplanting Molenstraat incl. OV	30	64.485	0	0	0	62.290	0	2.195
		944 Speelvoorz Bewegen, Ontmoeten en Spelen 2021	10	44.000	0	0	0	38.500	0	5.500
		961 Parkeerplaats Hof 150-152	30	84.112	0	0	0	81.264	0	2.848

Soort Activa	Activa	OMSCHRIJVING	Afschrijving	Boekwaarde	Vermeerderin	Verminderin	Bedrag	Boekwaarde	Afschrijvin		
	nummer		s- term						31-12-2024	Rente	g Kapitaallasten
	967	Aanleg parkeerplaatsen Pieter Willemsstraat e.o.	30	16.990	0	0	0	16.383	0	607	607
	974	Uitbreiding speelcapaciteit De Stormvogels	20	54.900	0	0	0	51.850	0	3.050	3.050
	993	Dorpspark Luyksgestel	30	17.553	0	0	0	16.931	0	622	622
	995	IGP N69 Icoon uitkijktoren	30	188.274	330.993	298.726	0	214.243	0	6.297	6.297
	1000	Fietsambitie Eerselsedijk 2021	50	685.240	0	0	0	671.202	0	14.037	14.037
	877	Fietsambitie Bergeijk 2022	50	8.114	0	0	0	7.949	0	166	166
	903	IGP N69 6.4 fietsverbinding Broekhoven - Steensel	30	35.882	12.745	0	0	47.415	0	1.212	1.212
	918	FOCUS: Herinrichting, vervanging de Bucht Bergeijk	30	27.049	235.631	0	0	261.762	0	918	918
	945	Speelvoorz Beweging, Ontmoeten en Spelen 2022	10	71.529	0	0	0	63.581	0	7.948	7.948
	948	Brugleuningen	30	12.785	161.919	94.073	0	77.437	0	3.194	3.194
	964	Focus: Herinrichting de Weebosch en St Gerardusweg	30	57.125	113.353	0	0	168.594	0	1.884	1.884
	969	Vrijliggend fietspad Kruisboomweg Luyksgestel	30	298.550	0	0	0	288.250	0	10.300	10.300
	1007	Fietskronkel	30	4.413	0	0	0	4.261	0	152	152
	1010	Bomenplan varkensakker	30	37.208	4.264	0	0	40.229	0	1.244	1.244
	1032	Houten bielzenbrug Beekloop	30	64.282	0	0	0	62.137	0	2.144	2.144
	778	Herinrichting Hof Noord fase 4	30	397.524	709.457	0	0	1.093.659	0	13.323	13.323
	872	FOCUS herinrichting FR Romboutstraat en Kerkepad	30	27.663	140.888	0	0	167.625	0	926	926
	916	Fietsambitie 2023 - Traject 1 BRG-Stedelijk gebied	50	4.487	23.353	0	0	27.747	0	93	93
	1020	Vervangen bewegwijzering 2023	30	0	12.450	0	0	12.450	0	0	0
	1021	Verkeersremmende maatregelen Bredasedijk	30	10.040	2.410	0	0	12.114	0	336	336
	1022	Fietstenstalling bushalte 't Loo	30	5.384	23.400	0	0	28.601	0	183	183
	965	Focus: Herinrichting Kleine Broekstraat	30	0	277.713	0	0	277.713	0	0	0
	1039	Herinrichting Bernhardstraat e.o. voorbereiding	30	0	7.260	0	0	7.139	0	121	121
	1054	Fietsstraat Walik	50	0	65.154	32.577	0	32.043	0	534	534
	1060	Van Grijs naar Groene omgeving gemeentehuis	30	0	16.206	0	0	16.010	0	196	196
	1068	Rehabilitatie Veldhovensedijk	30	0	102.602	0	0	102.602	0	0	0
	1069	Rehabilitatie Schaiksedijk (fietspaden + rijbaan)	30	0	9.965	0	0	9.799	0	166	166
	1070	Rehabilitatie Heuvelweg	30	0	273.588	0	0	272.636	0	952	952
Totaal Grond weg en waterbouwkundige werken (MN)				15.656.661	3.809.773	758.967	0	18.145.941	0	561.527	561.527
Vervoermiddelen (EN)	809	Vervanging vervoersmiddelen BOA	10	17.500	0	0	0	14.000	0	3.500	3.500
	793	Bedrijfswagen buitendienst (1)	10	25.020	0	0	0	20.016	0	5.004	5.004
	794	Bedrijfswagen buitendienst (2)	10	26.027	0	0	0	20.821	0	5.205	5.205
	953	Werkmaterieel: bedrijfswagens	10	50.448	0	0	0	44.842	0	5.605	5.605
	954	Werkmaterieel: bedrijfswagens 2023	10	36.482	0	0	0	32.709	0	3.774	3.774
Totaal Vervoermiddelen (EN)				155.476	0	0	0	132.388	0	23.088	23.088
Machines apparaten en installaties (EN)	331	Terreininr.zesde enzevende schoolwon.Pr.Beatrix	20	534	0	0	0	1	0	533	533
	636	Audio Raadzaal	15	3.697	0	0	0	1.848	0	1.848	1.848
	652	Opzetstrooier Epoke (1)	15	3.930	0	0	0	1.996	0	1.933	1.933
	653	Opzetstrooier Epoke (2)	15	3.930	0	0	0	1.996	0	1.933	1.933

Soort Activa	Activa	OMSCHRIJVING	Afschrijving	Boekwaarde 1-1-2024	Vermeerderin g	Verminderin g	Bedrag Aflossing	Afschrijvin			
	nummer		s- term					31-12-2024	Rente	g	Kapitaallasten
		654 Opzetstrooier Epoke (3)	15	3.930	0	0	0	1.996	0	1.933	1.933
		655 Opzetstrooier Epoke (4)	15	3.930	0	0	0	1.996	0	1.933	1.933
		656 Tapijstrooier	15	1.446	0	0	0	723	0	723	723
		659 Aanhangwagen Veenhuis (1)	20	5.468	0	0	0	4.921	0	547	547
		660 Aanhangwagen Veenhuis (2)	15	4.638	0	0	0	3.710	0	928	928
		837 Omvorming OV naar LED-Verlichting 2018	20	147.178	0	0	0	137.370	0	9.808	9.808
		845 Verduurzamen gemeentelijke gebouwen 2018	15	190.641	0	0	0	172.641	0	18.000	18.000
		838 Omvorming OV naar LED-Verlichting 2019	20	160.753	0	0	0	150.753	0	10.000	10.000
		846 Verduurzamen gemeentelijke gebouwen 2019	15	151.603	0	0	0	138.291	0	13.311	13.311
		839 Omvorming OV naar LED-Verlichting 2020	20	170.705	0	0	0	160.705	0	10.000	10.000
		847 Verduurzamen gemeentelijke gebouwen 2020	15	166.494	0	0	0	153.348	0	13.146	13.146
		935 Matrixborden	10	2.973	0	0	0	2.453	0	520	520
		840 Omvorming OV naar LED-Verlichting 2021	20	187.562	0	0	0	177.562	0	10.000	10.000
		848 Verduurzamen gemeentelijke gebouwen 2021	15	168.998	63.984	0	0	221.083	0	11.899	11.899
		951 Vervangen raadsdiscussiesysteem	5	40.601	0	0	0	29.489	0	11.112	11.112
		957 Werkmaterieel: tractoren en toebehoren	10	52.625	0	0	0	46.047	0	6.578	6.578
		975 Verduurzamen verlichting de Durtrappers	20	11.870	0	0	0	11.211	0	659	659
		841 Omvorming OV naar LED-Verlichting 2022	20	194.253	0	0	0	184.253	0	10.000	10.000
		958 Werkmaterieel: tractoren en toebehoren 2022	10	52.320	0	0	0	46.661	0	5.659	5.659
		1008 Ledverlichting fietspad Loo - Luyksgestel	20	68.991	0	0	0	65.532	0	3.458	3.458
		842 Omvorming OV naar LED-Verlichting 2023	20	29.776	125.148	0	0	153.427	0	1.498	1.498
		959 Werkmaterieel: tractoren en toebehoren 2023	10	32.288	0	0	0	28.880	0	3.408	3.408
		1031 Matrixborden ombouw	10	15.200	0	0	0	13.680	0	1.520	1.520
		1037 Ecologisch maaibeheer aanpassen voertuig	10	56.857	0	0	0	50.985	0	5.871	5.871
		1052 Werkmaterieel: Vervanging tractor MF1547 (2009)	10	0	47.283	0	0	44.919	0	2.364	2.364
Totaal Machines apparaten en installaties (EN)				1.933.188	236.416	0	0	2.008.479	0	161.125	161.125
Overige materiële vaste activa (EN)											
		284 Uitbr.onderwijspakket/meubilair Pr.Beatrix	40	2.213	0	0	0	1.992	0	221	221
		343 Bluswatervoorz.in de Pielis	30	2.183	0	0	0	1.637	0	546	546
		360 Aanvulling inrichting	40	9.480	0	0	0	8.922	0	558	558
		374 Uitbr. algemene begraafplaats	40	27.908	0	0	0	25.915	0	1.993	1.993
		517 Buiteninrichting nieuwbouwgemeentehuis(30j.afschr)	30	37.239	0	0	0	32.782	0	4.457	4.457
		524 Inr.buitengebied brwkazerne 2002/ 3 30 jaar afschr	30	31.262	0	0	0	28.420	0	2.842	2.842
		527 Actualiseren vervaardigenpachtkarten 2002 / 2003	30	19.862	0	0	0	18.584	0	1.279	1.279
		528 Onderhoud sportvelden(MIP nr.52) 2003	30	16.911	0	0	0	15.364	0	1.547	1.547
		591 St. Josef (uitbreiding toiletgroep)	18	7.000	0	0	0	5.333	0	1.667	1.667
		594 Pr. Beatrix (vervangen dakpannen)	18	933	0	0	0	711	0	222	222
		608 2 extra banen(Tennisvereniging TOS)	20	18.786	0	0	0	13.359	0	5.427	5.427
		614 Renovatie sportaccomodatie VV Terlo	20	138.051	0	0	0	121.125	0	16.927	16.927
		624 Inventaris Kattendans	20	15.116	0	0	0	12.597	0	2.519	2.519

Soort Activa	Activa	OMSCHRIJVING	Afschrijving	Boekwaarde	Vermeerderin	Verminderin	Bedrag	Boekwaarde	Afschrijvin		
	nummer		s- term						31-12-2024	Rente	g Kapitaallasten
	632	Kloksysteem	10	4.359	0	0	0	0	0	0	4.359
	644	Electrakabel TOS	20	7.188	0	0	0	6.233	0	955	955
	677	Renovatie tennisbanen RTV riethoven	25	109.984	0	0	0	102.128	0	7.856	7.856
	679	Hekwerk TOS	25	12.144	0	0	0	11.224	0	920	920
	685	Ondergrondse glasbak 1	15	10.000	0	0	0	8.000	0	2.000	2.000
	686	Ondergrondse glasbak 2	15	10.980	0	0	0	8.980	0	2.000	2.000
	687	Ondergrondse glasbak 3	15	13.131	0	0	0	11.131	0	2.000	2.000
	688	Ondergrondse glasbak 4	15	8.888	0	0	0	7.289	0	1.599	1.599
	689	Perron Milieustraat (talut)	40	156.558	0	0	0	151.333	0	5.225	5.225
	703	Smashcourtbanen WTC	20	25.500	0	0	0	22.950	0	2.550	2.550
	709	Zonnepanelen sporthal De 3 Eiken	25	57.734	0	0	0	54.126	0	3.608	3.608
	759	Sporthalinventaris de 3 Eiken	15	13.136	0	0	0	11.260	0	1.877	1.877
	776	Zonnepanelen gymzaal De Zonnestein	15	12.382	0	0	0	11.144	0	1.238	1.238
	832	Sportveld Led verlichting (2018) 22 lampen	30	86.585	0	0	0	83.121	0	3.463	3.463
	781	Vervanging Meubilair Gemeentehuis	15	283.916	0	0	0	262.076	0	21.840	21.840
	833	Sportveld Led verlichting (2019) 45 lampen	30	139.130	0	0	0	133.992	0	5.138	5.138
	834	Sportveld Led verlichting (2020) 45 lampen	30	138.092	28.895	0	0	162.173	0	4.814	4.814
	922	Led verlichting voetbalverenigingen	30	53.398	0	0	0	51.479	0	1.919	1.919
	991	Werkplekmiddelen 2022	2	16.333	0	0	0	0	0	16.333	16.333
	1029	Padelbanen bij tennisverenigingen	20	58.500	0	0	0	55.500	0	3.000	3.000
	1013	Werkplekmiddelen 2024	2	0	18.904	0	0	14.178	0	4.726	4.726
Totaal Overige materiële vaste activa (EN)				1.544.882	47.799	0	0	1.455.056	0	137.626	137.626
Overige materiële vaste activa (MN)	952	Vernieuwing website en intranet	5	6.501	0	0	0	4.334	0	2.167	2.167
Totaal Overige materiële vaste activa (MN)				6.501	0	0	0	4.334	0	2.167	2.167
Kapitaalverstrekking aan deelnemingen	455	Waterleidingsmaatschappij Oost-Brabant Bergeyk	0	1.634	0	0	0	1.634	0	0	0
	456	Aandelen BNG verplicht	0	183.522	0	0	0	183.522	0	0	0
Totaal Kapitaalverstrekking aan deelnemingen				185.156	0	0	0	185.156	0	0	0
Overige langlopende leningen	710	Startersleningen	30	72.240	3.307	0	0	75.547	0	0	0
	1018	Stimuleringslening duurzaamheid (SVN)	25	505.967	868	0	0	506.834	0	0	0
Totaal Overige langlopende leningen				578.206	4.174	0	0	582.381	0	0	0
Bijdrage aan activa van derden	551	Monumentz: subs.kerkGerardus MajellaMIP 2003 nr.62	40	19.456	0	0	0	18.529	0	927	927
	552	Restauratie klokkenstoel aan 'Hof 2000	40	33.861	0	0	0	32.496	0	1.365	1.365
	1048	Verduurzaming gem basissportvoorzieningen algemeen	15	133.078	300.836	0	0	424.776	0	9.137	9.137
Totaal Bijdrage aan activa van derden				186.395	300.836	0	0	475.801	0	11.429	11.429

Soort Activa	Activa	OMSCHRIJVING	Afschrijving	Boekwaarde	Vermeerderin	Verminderin	Bedrag	Boekwaarde	Afschrijvin		
	nummer		s- term						31-12-2024	Rente	Kapitaallasten
Vorraden Onderhanden werk(incl.bouwgrond in expl)	470	Terlo	0	6.075.605	107.071	3.256.844	0	2.925.831	0	0	0
	476	Bucht-Oost	0	-93.317	93.317	0	0	0	0	0	0
	576	Waterlaat fase 7	0	-717.677	185.968	261.832	0	-793.542	0	0	0
	607	Tiliaans-Noord (oost)(wvg)	0	426.305	96.261	626.148	0	-103.582	0	0	0
	722	Uitbreiding Woonbos	0	-274.893	274.893	0	0	0	0	0	0
	850	Herontwikkeling St. Servatius	0	-1	1	0	0	0	0	0	0
	829	Herbestemming st. Bernardus	0	244.275	41.087	257.654	0	27.708	0	0	0
	1080	Kapelledries III	0	0	121.790	0	0	121.790	0	0	0
	1081	Westerhoven Noord	0	0	99.189	63.680	0	35.509	0	0	0
Totaal Vorraden Onderhanden werk(incl.bouwgrond in expl)				5.660.296	1.019.577	4.466.158	0	2.213.716	0	0	0
				61.084.778	10.217.314	5.478.629	0	63.607.597	0	2.215.865	2.215.865

2.8 Rechtmatigheidsverklaring

Rechtmatigheidsverklaring college van B&W

De baten en lasten alsmede de balansmutaties moeten getrouw in de jaarrekening worden opgenomen. Uit het getrouw opnemen van de baten en lasten alsmede de balansmutaties, blijken een drietal rechtmatigheidscriteria niet expliciet. Dit betreffen het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium. In deze rechtmatigheidsverantwoording licht het college van burgemeester en wethouders toe in hoeverre bij de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium zijn nageleefd. Dit houdt in dat de verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties in overeenstemming zijn met door de raad vastgestelde kaders zoals de begroting en gemeentelijke verordeningen en met bepalingen in de relevante wet- en regelgeving. Bij de waarderingsgrondslagen in de jaarrekening is het door de raad in december 2024 vastgestelde normenkader van de relevante wet- en regelgeving verder toegelicht. Deze verantwoording hanteert een grensbedrag omdat alleen de van belang zijnde aspecten in de verantwoording hoeven te worden betrokken. Deze grens is door de raad bepaald en bedraagt 1% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan de reserves en is daarmee vastgesteld op € 782.000. De grondslag voor deze verantwoording is de Kadernota Rechtmatigheid 2024 van de Commissie BBV van oktober 2024.

Bevinding

Het college stelt vast dat de omvang van de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties die niet rechtmatig tot stand zijn gekomen bedrag € 1.421.000 bedraagt. Dit is hoger dan de daarvoor gestelde grens van € 782.000. Van de onrechtmatigheden is een bedrag van € 1.300.000 onvermijdelijk en wel acceptabel en want ze zijn in lijn met de afspraken met de raad zoals de openeinderegelingen van de jeugdzorg en de WMO. Tussentijdse bijstellingen zijn niet gedaan, omdat we bij deze budgetten de begroting van de verbonden partijen volgen conform wet- en regelgeving en er is vanuit de GRSK geen melding geweest voor een eerder moment in onze P&C cyclus.

De geconstateerde afwijkingen betreffen:

Begrotingscriterium bedragen x € 1.000	
1A. Overschrijdingen lasten programma's	€ 1.300
1B. Overschrijding investeringsbudgetten	€ 121
2. Ongeautoriseerde reservemutaties	€ 0
3. Overschrijding van baten en/of onderschrijding van lasten, investeringen en baten die niet tijdig tot een begrotingswijziging hebben geleid of niet tijdig aan de raad zijn gemeld.	€ 0
Totaal begrotingsonrechtmatigheden	€ 1.421
4. Totaal van de begrotingsonrechtmatigheden dat past binnen het vooraf vastgestelde beleid en daarmee vooraf als acceptabel is geëvalueerd. In de rechtmatigheidsverantwoording wordt verwezen naar dit vooraf vastgestelde beleid.	€ 1.300
Voorwaardencriterium	€ 0
5. Inkopen ten onrechte niet Europees aanbesteed	€ 0
M&O Criterium	€ 0
6. Geen constatering	€ 0
Totaal onrechtmatigheden	€ 1.421
Waarvan acceptabel	€ 1.300
Waarvan niet-acceptabel	€ 121

In de paragraaf bedrijfsvoering is op basis van de Kadernota rechtmatigheid van de commissie BBV en op basis van de afspraken met de raad aanvullende informatie opgenomen over de financiële rechtmatigheid. In deze paragraaf heeft het college ook beschreven welke actie hij onderneemt om vermelde afwijkingen in de toekomst te voorkomen.

Bijlage

Bijlage 1: Lijst van gebruikte afkortingen

Afkorting	Omschrijving
AVG	<i>Algemene verordening gegevensbescherming</i>
BBV	<i>Besluit begroten en verantwoorden</i>
BBZ	<i>Bijstandsbesluit zelfstandigen</i>
BIO	<i>Baseline informatiebeveiliging overheid</i>
BIZ	<i>Bedrijven investeringszone</i>
BIZOB	<i>Bureau Inkoop en Aanbestedingen Zuidoost-Brabant</i>
BORA	<i>Beheer Openbare Ruimte & Accommodaties</i>
BRP	<i>Basisregistratie persoonsgegevens</i>
BS	<i>Basisschool</i>
BUIG	<i>Wet Bundeling Uitkeringen Inkomensvoorziening aan Gemeenten</i>
Burap	<i>Bestuursrapportage</i>
COA	<i>Centraal opvangorgaan asielzoekers</i>
CPO	<i>Collectief particulier opdrachtgeverschap</i>
FTE	<i>Fulltime-equivalent</i>
GALA	<i>Gezond en actief leven akkoord</i>
GGA	<i>Gebiedsgerichte aanpak</i>
GGD	<i>Gemeenschappelijke gezondheidsdienst</i>
GRSK	<i>Gemeenschappelijke Regeling Samenwerking Kempengemeenten</i>
GVM	<i>Gemeentelijke Visie Mobiliteit</i>
HOV	<i>Hoogwaardig openbaar vervoer</i>
IHP	<i>Integraal huisvestingsplan</i>
KBP	<i>Kempisch Bedrijvenpark</i>
KOP	<i>Kempisch Ondernemers platform</i>
KTM	<i>Kortetermijnmaatregelenpakket</i>
LEO	<i>Luchthaven Eindhoven overleg</i>
MRE	<i>Metropoolregio Eindhoven</i>
NLPG	<i>Nationaal Programma Landelijk Gebied</i>
ODZOB	<i>Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant</i>
OZB	<i>Onroerende zaak belasting</i>
P&C	<i>Planning & Control</i>
PIA	<i>Privacy Impact Assessment</i>
PLOP	<i>Plattelandsontwikkelingsprogramma</i>

PPN	<i>Perspectiefnota</i>
RES	<i>Regionale energie strategie</i>
RIB	<i>Raadsinformatiebrief</i>
SPUK	<i>Specifieke uitkering</i>
SSC	<i>Shared Service Centre</i>
SUP	<i>Single-use plastic</i>
TUOB	<i>Transparant en Uniform Onderhouden in Bergeijk</i>
UVP	<i>Uitvoeringsprogramma</i>
VGRP	<i>Verbreed Gemeentelijke Rioleringsplan</i>
VRBZO	<i>Veiligheidsregio Brabant- Zuidoost</i>
VTE	<i>Vrijtijdseconomie</i>
WMO	<i>Wet Maatschappelijke Ondersteuning</i>
Wob	<i>Wet openbaarheid van bestuur</i>
Woo	<i>Wet open overheid</i>
WOZ	<i>Wet Onroerende Zaakbelasting</i>
Wpg	<i>Wet publieke gezondheid</i>
WPG	<i>Wet politiegegevens</i>
Wtp	<i>Wet toekomst pensioenen</i>
ZVHHBZO	<i>Zorg- en Veiligheidshuis Brabant Zuidoost</i>

Bijlage 2 Subsidieparagraaf

	Omvang subsidie	Taakveld	Begroot na wijziging 2024	Werkelijk 2024
Budgetsubsidies				
<i>Deze organisaties ontvangen een vaste subsidie en hebben vast personeel</i>				
Culturele professionele organisaties				
Openbare bibliotheek	> 50.000	5	311.210	311.210
Muziekschool Art4U	> 50.000	5	271.440	271.440
De Kattendans	> 50.000	6	477.314	477.314
Muziekschool Art4U Cultuureducatie met kwaliteit	< 50.000	5	24.937	24.937
Openbare bibliotheek (digitaalhuis)	< 50.000	4	22.580	22.590
Stichting streekomroep De Kempen	< 50.000	5	13.714	12.540
Centrummanagement	< 50.000	3	19.500	19.500
Subtotaal culturele professionele organisaties			1.140.695	1.139.531
WMO/zorg				
Stichting Lumens	> 50.000	6	149.062	149.062
Stichting Carroussel (voorheen MEE/GJVW)	< 50.000	6	7.353	7.353
Stichting MEE	> 50.000	6	112.860	112.860
Slachtofferhulp	< 50.000	6	7.042	7.042
GGZE Eindhoven en de Kempen	< 50.000	6	33.347	33.347
Stichting Aquinohuis	> 50.000	6	132.335	132.235
Samen aan tafel	< 50.000	6	25.233	25.233
Dorpsondersteuner Riethoven	< 50.000	6	31.711	27.463
Dorpsondersteuner 't Hof	< 50.000	6	55.250	51.813
Dorpsondersteuner Luyksgestel	< 50.000	6	31.711	27.463
GGZE indicatieve inloop	> 50.000	6	62.658	62.658
Dorpsondersteuner Westerhoven	< 50.000	6	31.710	27.463
Dorpsondersteuner de Weebosch	< 50.000	6	39.679	35.631
Dorpsondersteuner 't Loo	< 50.000	6	39.679	31.130
Subtotaal Wmo/Zorg			759.630	730.752
Jeugd				
Faciliterende ondersteuning scholen	< 50.000	4	20.700	20.700
Stichting Leergeld	> 50.000	6	52.000	52.000
Subtotaal Jeugd			72.700	72.700
Ouderen				
Cordaad welzijn (incl. ANWB automaatje)	> 50.000	6	165.900	165.900
Stg. Steunpunt ouderen Riethoven	< 50.000	6	10.695	10.695
Overlegorg. voor ouderenorg. (MBVO act)	< 50.000	6	25.890	25.890
Stichting Zonnebloem	< 50.000	5	1.575	1.575
Subtotaal Ouderen			204.060	204.060
Exploitatiesubsidies				
Vereniging collectief Westerhoven	Exploitatie	6	81.276	81.276
Stichting Gemeenschapshuis Terlo	Exploitatie	6	19.228	25.885
Sporthal De Kempshaan, Riethoven	Exploitatie	5	15.708	15.708
Sporthal De Koolakkers, Westerhoven	Exploitatie	5	15.708	15.708
Sporthal De Drie Eiken, Bergeijk	Exploitatie	5	15.708	15.708
Stichting sportaccommodatie De Bergerheide	Exploitatie	5	51.805	51.805
RKVV Bergeijk	Exploitatie	5	11.550	11.550
Gemeenschapshuis den Eijkholt	Exploitatie	6	82.592	82.592
Gemeenschapshuis 't Sant	Exploitatie	6	57.393	57.393
Gemeenschapshuis Terlo	Exploitatie	6	58.621	58.621
Gemeenschapshuis De Rietstek	Exploitatie	6	50.339	50.339
Inloopactiviteiten Kattendans	Exploitatie	6	10.445	10.445
Inloopactiviteiten den Eijkholt	Exploitatie	6	10.445	10.445
Inloopactiviteiten 't Sant	Exploitatie	6	10.445	10.445
Inloopactiviteiten Vereniging collectief Westerhoven	Exploitatie	6	10.445	10.445
Inloopactiviteiten Terlo	Exploitatie	6	10.445	10.445
Inloopactiviteiten De Rietstek	Exploitatie	6	10.445	10.445
Subtotaal Exploitatiesubsidies			522.598	529.255

	Omvang subsidie	Taakveld	Begroot na wijziging 2024	Werkelijk 2024
Waarderingsubsidies				
Harmonie, fanfare en accordeon				
<i>Deze ontvangen een vaste subsidie om passende diensten te verlenen bij evenementen in Bergeijk</i>				
De Echo der kempen	< 50.000	5	24.678	24.678
Theodatus	< 50.000	5	11.878	11.878
Fanfare Irene	< 50.000	5	10.240	10.240
Riethovens harmoniekorps	< 50.000	5	11.667	11.667
Accordeonvereniging Lustige Klanken	< 50.000	5	5.515	5.515
Subtotaal Harmonie, fanfare en accordeon			63.978	63.978
Cultuur				
<i>Deze organisaties ontvangen een vaste bijdrage in de huisvestingslasten, die bijdragen aan de instandhouding van de activiteiten</i>				
Cultuurhuis Bergeijk	> 50.000	5	60.860	51.635
Stichting Bakkerijmuseum	< 50.000	5	25.180	9.422
Subtotaal Cultuur			86.040	61.057
Jeugdactiviteiten				
<i>Deze organisatie ontvangen een bijdrage voor de jeugdactiviteiten</i>				
Jeugdvakantiewerk Bergeijk / Riethoven	< 50.000	6	3.618	3.228
Activiteitssubsidie Buitengaander	< 50.000	6	1.771	1.771
Speeltuin de Bucht	< 50.000	5	14.361	14.361
Jeugdvakantiewerk Westerhoven	< 50.000	6	1.041	1.041
BKV Jeugdatelier Bergeijk	< 50.000	5	4.044	4.044
Stichting Wensmuziek	< 50.000	5	2.048	2.048
Handbalvereniging Bergeijk	< 50.000	5	5.851	5.851
Kinderboerderij Bergeijk	< 50.000	5	1.587	1.587
Subtotaal Jeugdactiviteiten			34.321	33.931
Ouderen				
<i>De vier KBO's ontvangen een bijdrage om hun leden door activiteiten aan te bieden langer zelfredzaam te laten zijn.</i>				
KBO Bergeijk (activiteiten/huur Kattendans)	< 50.000	6	4.829	4.829
KBO Luyksgestel (activiteiten)	< 50.000	6	3.379	3.379
KBO Riethoven	< 50.000	6	3.379	3.379
KBO Westerhoven	< 50.000	6	3.379	3.379
Subtotaal Ouderen			14.966	14.966
Dorpsraden				
<i>De zes dorpsraden ontvangen een bijdrage voor hun onkosten om het belang van het dorp te behartigen.</i>				
Stg. Dorpsraad Luyksgestel	< 50.000	6	5.956	5.956
Stg. Kernraad Riethoven	< 50.000	6	5.956	5.956
Dorpsraad Westerhoven	< 50.000	6	5.956	6.056
Dorpsraad Weebosch	< 50.000	6	5.956	5.956
Dorpsraad 't Loo	< 50.000	6	5.956	5.956
Dorpsraad 't Hof	< 50.000	6	5.956	5.956
Subtotaal Dorpsraden			35.736	35.836

	Omvang subsidie	Taakveld	Begroot na wijziging 2024	Werkelijk 2024
Oranjecomites				
<i>De zes oranjecomites ontvangen een bijdrage om op Koningsdag activiteiten te organiseren voor de jeugd.</i>				
Oranjecomite Westerhoven	< 50.000	5	579	579
Oranjecomite Luyksgestel	< 50.000	5	859	859
Oranjecomite Riethoven	< 50.000	5	663	663
Oranjecomite 't Hof	< 50.000	5	2.404	2.404
Ouderraad st. Gerardusschool (Oranjecomite De Weebosch)	< 50.000	5	184	184
Ouderenvereniging St. Bernardus (Oranjecomite 't Loo)	< 50.000	5	410	410
Subtotaal Oranjecomites			5.099	5.099
Regionale organisaties				
<i>Regionale organisaties ontvangen een bijdrage voor activiteiten, waar ook Bergeijkse kwetsbare inwoners uit Bergeijk gebruik van maken.</i>				
Stichting Kompas	< 50.000	6	225	225
Revalidatievereniging De Dobbers	< 50.000	6	870	0
Reumapatiëntenvereniging De Kempen	< 50.000	6	0	0
Subtotaal Regionale organisaties			1.095	225
EHBO (incl. vervanging en onderhoud AED per EHBO)				
<i>leiden leden op tot het EHBO diploma, inclusief reanimatie en AED gebruik</i>				
EHBO Bergeijk	< 50.000	7	2.505	2.505
EHBO Luyksgestel	< 50.000	7	1.725	1.725
EHBO Riethoven	< 50.000	7	1.801	1.801
EHBO Westerhoven	< 50.000	7	2.304	2.304
Subtotaal EHBO			8.335	8.335
Subsidies op basis van aanvraag met een budget				
Budget kadervorming jeugd	< 50.000	6	3.527	800
Huursubsidies verenigingen in gemeenschapshuizen	< 50.000	6	37.673	52.215
Projectsubsidies vernieuwend welzijns- en jeugdbeleid	Project	6	23.263	21.795
Subtotaal subsidie op basis van aanvraag met een budget			64.463	74.810
Natuureducatie				
IVN en Milieuwerkgroep	< 50.000	5	262	262
Natuurtuin	< 50.000	5	1.638	1.638
Subtotaal natuureducatie			1.900	1.900
Jeugdcarnavalsoptochten				
<i>Een bijdrage voor de organisatie van de plaatselijke jeugdcarnavalsoptocht per kern.</i>				
Jeugdcarnavalsoptocht De Koffieleuters	< 50.000	5	548	548
Jeugdcarnavalsoptocht De Bremspoersen	< 50.000	5	663	663
Jeugdcarnavalsoptocht De Stekkeroapers	< 50.000	5	1.024	1.024
Jeugdcarnavalsoptocht De Piepteuten	< 50.000	5	2.292	2.292
Jeugdcarnavalsoptocht 't Rommegat	< 50.000	5	415	415
Jeugdcarnavalsoptocht Urnegat	< 50.000	5	205	205
Subtotaal Jeugdcarnavalsoptochten			5.147	5.147

	Omvang subsidie	Taakveld	Begroot na wijziging 2024	Werkelijk 2024
Zorg/welzijn				
<i>Het verlenen van een bijdrage voor organisaties, die in Bergeijk een aanbod doen voor kwetsbare burgers uit Bergeijk</i>				
Vluchtelingenwerk	> 50.000	6	54.020	47.032
Alzheimer Nederland afdeling ZO brabant	< 50.000	6	1.372	1.372
NVA Noord Brabant/AIC de Kempen	< 50.000	6	1.229	1.229
Voedselbank Bergeijk	< 50.000	6	6.809	6.809
Dagbesteding Riethoven	> 50.000	6	71.282	71.282
Preventiemedewerker Alcohol en drugs	< 50.000	7	11.951	11.951
Hartslag nu	< 50.000	7	1.160	1.160
Algemene Hulpdienst Bergeijk	< 50.000	7	2.048	2.048
Dagbesteding kwetsbaar ouderen stichting Hoefzicht	< 50.000	6	20.512	20.512
Stichting Kempen in Bewegen	< 50.000	5	1.000	1.000
Informatiepunt digitale overheid	< 50.000	5	18.500	18.500
Subtotaal Zorg/welzijn			189.883	182.895
Scouting				
<i>Het verlenen van een bijdrage voor de vier scouting groepen in Bergeijk</i>				
Scouting Riethoven	< 50.000	6	794	794
Scouting St. Andries	< 50.000	6	794	794
Scouting St. Lambertus	< 50.000	6	1.557	1.557
Stichting Jeugdbelangen, Jong Nederland	< 50.000	6	435	435
Subtotaal Scouting			3.580	3.580
Totaal subsidies			3.214.226	3.168.057