



Jaarstukken 2023

Oplegger voor raadsleden ten behoeve van het resultaat jaarstukken 2023

Met deze oplegger wordt een korte duiding gegeven over de grootste afwijkingen welke leiden tot het resultaat á € 9.691.000. Hiermee wordt getracht een helder inzicht te geven in de totstandkoming van het resultaat over 2023.

Stelpost Loon- en prijscompensatie (lasten € 354.000 V)

In de gemeentelijke begroting wordt gewerkt met een stelpost voor loon- en prijscompensatie. Deze wordt gebruikt om tussentijdse prijsstijgingen als gevolg van indexering op te kunnen vangen. In 2023 is deze stelpost niet volledig besteed, waardoor in 2023 een positief resultaat op dit budget resteert van € 354.000.

Algemene Uitkering (decembercircularre) (baten € 1.023.000 V)

De decembercircularre is de laatste bijstelling in het jaar van de algemene uitkering. Omdat de effecten hiervan pas in december 2023 bekend zijn gemaakt, is er geen mogelijkheid meer geweest om de begroting hierop bij te stellen. Hierdoor ontstaat een afwijking op de Algemene Uitkering van € 1.023.000 voordelig.

Specifieke uitkering opvang ontheemden Oekraïne (baten € 1.520.000 V)

In 2023 heeft de gemeente Bergeijk per opgevangen vluchteling een normbedrag ontvangen vanuit het Rijk. Dit normbedrag en de doorwerking hiervan is niet bijgesteld in de tussenrapportages. De inkomsten uit de normbedragen zijn hoger dan de kosten die de gemeente maakt voor de opvang van deze vluchtelingen. Hiermee resteert een saldo van € 1.520.000 positief. Bij de aanbidding van de jaarstukken 2023 zal voorgesteld worden om dit saldo in de Bestemmingsreserve Opvang te storten.

Economische ontwikkeling (baten € 400.000 V)

De gemeente Bergeijk heeft een overeenkomst met de provincie Noord-Brabant over de ontwikkeling van ruimte voor ruimte kavels. Op grond van deze overeenkomst is in de Slotwijziging 2023 rekening gehouden met 19 ruimte voor ruimte titels. Begin 2024 heeft de gemeente nog € 400.000 ontvangen voor acht (8) ruimte voor ruimte-titels die in de gemeente Bergeijk in 2023 zijn gekocht van de Ontwikkelingsmaatschappij Ruimte voor Ruimte en afgerekend met de provincie. Deze € 400.000 is nog niet opgenomen in de begroting 2023. Daarom zal bij de aanbidding van de jaarstukken 2023 hiervoor een resultaatbestemming aan de raad gevraagd worden, en op deze wijze de gelden in de bestemmingsreserve DOB te storten.

Fysieke bedrijfsinfrastructuur (baten € 144.000 V)

In 2023 zijn meer kavels verkocht op de Waterlaat 7 dan verwacht. De doorwerking en toelichting hiervan vindt plaats in de paragraaf grondbeleid en bij de scenariodoorrekening van de grondexploitaties.

KBP (baten € 2.500.000 V)

In 2023 heeft de liquidatie van het KBP plaatsgevonden. Eind 2023 is hiervoor een winstuitkering van € 2.500.000 ontvangen, welke niet in de begroting is opgenomen. In de begroting was hiervoor reeds al een bedrag van € 1.875.000 opgenomen, welke in de zomer van 2023 is ontvangen. Hiermee bedraagt de totale opbrengst van het KBP in 2023 € 4.375.000.

WMO (lasten € 313.000 V) en sociale zaken (lasten € 430.000 V)

Per 1 april 2022 is er een nieuwe wijze van financiering ingegaan (P*Q), wat inhoudt dat er per uur gedeclareerd wordt (in plaats van resultaatgerichte bekostiging). Daarnaast zijn er door de personeelstekorten daadwerkelijk minder uren ingezet en gedeclareerd. Voor zowel 2022 als 2023 zijn de lasten lager dan de gestelde begroting en kan geconcludeerd worden dat er sprake is van een nieuwe normaal.

Omgevingsvergunningen (baten € 322.000 V)

In het laatste kwartaal van het jaar zijn er toch nog extra omgevingsvergunningen aangevraagd en vervolgens door ons verleend, veel meer nog dan vooraf ingeschat. Ook betroffen het hier enkele omvangrijke aanvragen. Hierdoor is een voordeel ontstaan van € 322.000 aan legesinkomsten.

Anterieure overeenkomsten (baten € 415.000 V)

Voor alle plannen zijn, met uitzondering van de gemeentelijke grondexploitaties, anterieure overeenkomsten afgesloten. Daarnaast is er ook een aantal grotere plannen in procedure, zoals bijvoorbeeld Hooge Berkt II of Looburgh, waardoor ook de plankosten hoger zijn. Voor een deel van deze plannen is een bijdrage aan het Vereveningsfonds gedaan, dit voor een bedrag van € 77.000.

Aanbiedingsbrief

Aan de leden van de Raad van de gemeente Bergeijk

Geachte dames en heren,

Voor u liggen de Jaarstukken 2023 van de gemeente Bergeijk. In deze jaarstukken wordt verantwoording afgelegd over de beleidsmatige en financiële resultaten van het boekjaar 2023.

In 2023 is de werkgroep lange termijn agenda van de raad opgericht. Hiermee krijgt de raad zelf een beter zicht en een betere grip op haar eigen agenda. Ook is verder uitvoering gegeven aan de Bestuursopdracht ontwikkelstrategie de Kempen. Hiermee wordt door de vier (4) Kempengemeenten onderzocht wat de gevolgen van de Schaalsprong zijn, en hoe de gemeenten hierop kunnen acteren.

Verder is de opvang van oorlogsvluchtelingen uit Oekraïne voortgezet. Met twee (2) locaties in de gemeente Bergeijk, die voorzien in 109 plekken, voldoet de gemeente aan de oplegde taakstelling vanuit het Rijk. In 2023 is wederom een vergoeding vanuit het Rijk ontvangen om deze opvang mogelijk te maken.

Op het gebied van mobiliteit zijn er mooie projecten gestart. Zo zijn de voorbereidingen voor de fietspaden Bergeijk – Stedelijk gebied en Walik – Steensel in gang gezet. Het bestemmingsplan Zevenfonteineweg tot aan de Volmolen is vastgesteld, het bestemmingsplan Stevertsebaan is in voorbereiding gebracht en het aanbrengen van ledverlichting bij het fietspad 't Loo-Luyksgestel is afgerond. Daarnaast is het proces opgestart om te komen tot een Regionale Mobiliteitsvisie.

In 2023 heeft de liquidatie van het Kempische bedrijventerrein (verder: 'KBP') plaatsgevonden. Alle kavels zijn verkocht en er heeft een winstuitkering naar de deelnemers plaats gevonden. Nieuwe locaties worden onderzocht.

Met betrekking tot het onderwerp onderwijs is in het kader van de doorgaande ontwikkeling het uitvoeringsprogramma voor- en vroegschoolse educatie ingericht. Daarnaast blijven we met 21 gemeenten werken aan eenduidige en efficiënte inzet van Jeugdhulp in het onderwijs. Ook zijn twee grote huisvestingsprojecten in gang gezet. Zo is besloten tot een nieuwbouw van het Kindcentrum-Oost en is de bouwvoorbereiding van de uitbreiding van Basisschool de Waterloop afgerond.

Gezamenlijk met de Kempengemeenten is het Sportakkoord 2.0 vastgesteld. Daarnaast is gestart met de verduurzaming van de gemeentelijk basissportvoorzieningen.

In het sociaal domein, is naast de reguliere uitvoering van de wettelijke taken veel aandacht geweest voor de samenwerking met KempenPlus. Hiervoor is een voorverkenning uitgevoerd om te komen tot een goede toekomstige inrichting van KempenPlus, waarbij een effectieve uitvoering en een goede governance belangrijke aandachtspunten zijn.

In november 2023 heeft de evaluatie van BergeijkEnergy plaatsgevonden en is het uitvoeringsprogramma 2024 vastgesteld. Hiermee worden vele mogelijkheden geboden om inwoners te motiveren en te ondersteunen bij de verduurzaming van de eigen leefomgeving.

Daarnaast is woningbouw een belangrijk onderwerp geweest in 2023. In 2023 zijn 117 woningen gerealiseerd en lopen er verschillende procedures, waarmee circa 600 woningen gerealiseerd gaan worden. Hieronder valt het grootste bestemmingsplan ooit voor onze gemeente; Hoge Berkt II (220 woningen), welke is vastgesteld en onherroepelijk. Maar ook projecten zoals de Kleine Kept, Kappelriedes III en Westerhoven-Noord, welke in 2024 een verder vervolg krijgen.

Hiernaast merkten we op dat vanwege de invoering van de Omgevingswet er eind 2023 veel extra bouwaanvragen en bestemmingsplanprocedures zijn aangevraagd, om zodoende nog onder de oude regelgeving te vallen.

Naast de vele externe ontwikkelingen is ook de ambtelijke organisatie volop in ontwikkeling. Zo is in 2023 de nieuwe organisatiestructuur ingegaan (van drie naar vier afdelingen), is er een nieuwe missie en visie opgesteld, 'Samen met Lev', en heeft er een medewerkers tevredenheidonderzoek plaatsgevonden. Dit alles geeft het relatief nieuwe MT een goede basis om de komende jaren het MT-jaarplan en de afdelingsplannen uit te voeren. Hierdoor blijft de dienstverlening die de gemeente Bergeijk biedt aan haar inwoners, ondernemers en bezoekers zich continu verbeteren.

Op financieel vlak is 2023 voor Bergeijk een positief jaar geweest. Bij de tussenrapportages is gedurende het jaar al een positief saldo gepresenteerd van € 3.241.000. Bij deze jaarstukken 2023 bedraagt het uiteindelijk resultaat € 9.691.000, waarvan € 3.894.000 structureel voordelig en incidenteel een saldo van € 5.797.000 voordelig.

Met name het structurele saldo biedt een goed uitgangspunt om ook de komende jaren positief tegemoet te zien, ondanks het te verwachten 'Ravijnjaar 2026'. Binnen de structurele kaders kunnen we de voorgenomen werkzaamheden uitvoeren.

Daarnaast hebben zich in 2023 ook een aantal incidentele meevallers voorgedaan, zoals toegelicht in de oplegger, welke mede zorgen voor een zeer positief financieel resultaat over 2023.

Burgemeester en Wethouders van Bergeijk,

D. Ewalds

A. Callewaert-de Groot

Gemeentesecretaris

Burgemeester

Inhoud

Aanbiedingsbrief	4
Leeswijzer	8
Resultaten in één oogopslag	9
1. Jaarverslag	12
Taakveld 0: Bestuur en ondersteuning	15
Taakveld 1: Veiligheid	23
Taakveld 2: Verkeer en vervoer	27
Taakveld 3: Economie	35
Taakveld 4: Onderwijs	41
Taakveld 5: Sport, cultuur en recreatie	45
Taakveld 6: Sociaal domein	51
Taakveld 7: Volksgezondheid en milieu	56
Taakveld 8: Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	63
1.2 Paragrafen	71
Paragraaf Lokale heffingen	71
Paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing	76
Paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen	84
Paragraaf Financiering	92
Paragraaf Bedrijfsvoering	96
Paragraaf Verbonden partijen	108
Paragraaf Grondbeleid	120
Paragraaf Wet open overheid	128
Paragraaf Klimaat en duurzaamheid	130
2. Jaarrekening	139
2.1 Overzicht van baten en lasten	139
2.2 Toelichting op het overzicht van baten en lasten	140
2.3 Balans	144
2.4 Toelichting op de balans	145
2.5 Verantwoordingsinformatie specifieke uitkeringen (Sisa)	168
2.6 Overzicht restantkredieten	174
2.7 Overzicht van baten en lasten per (sub)taakveld	175
2.8 Staat van activa	177
2.9 Rechtmatigheidsverklaring	186
Bijlage 1: Lijst van gebruikte afkortingen	188

Leeswijzer

De Jaarstukken 2023 bestaan uit het jaarverslag en de jaarrekening. In het jaarverslag wordt ingegaan op de uitvoering van het beleid in 2023 en wat de financiële consequenties hiervan zijn geweest. In de jaarrekening wordt toegelicht wat de financiële positie van de gemeente Bergeijk is eind 2023.

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 enkel taakveld, namelijk:

- 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 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, conform het Besluit begroting en verantwoording (verder: 'BBV'), acht verplichte paragrafen op te nemen in het jaarverslag. 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. Een nieuw onderwerp in de paragraaf Bedrijfsvoering is de Rechtmatigheidsverantwoording.

- 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.

Resultaten in één oogopslag

In de Slotwijziging 2023 is een voorlopig saldo gepresenteerd van € 3.421.000 voordelig. Het werkelijke resultaat 2023 bedraagt € 9.691.000. Bij het raadsbesluit van de jaarstukken 2023 zal gevraagd worden om een resultaatbestemming te doen van € 400.000 aan de bestemmingsreserve DOB, voorkomend uit de ruimte voor ruimte gelden en € 1.520.000 te bestemmen aan de bestemmingsreserve Opvang. Hiermee wordt een bedrag van € 7.771.000 toegevoegd aan de algemene reserves.

Onderstaand is een drietal tabellen weergegeven:

- Het overzicht van baten en lasten over boekjaar 2023;
- De weerstandscapaciteit en ratio per 31-12-2023;
- De reservepositie per 31-12-2023.

Overzicht van baten en lasten

Het overzicht van baten en lasten laat in één oogopslag zien wat de baten en lasten per taakveld zijn en wat het structurele en incidentele begrotingssaldo is.

Bedragen x €1.000 Taakveld	Begroot na wijziging			Werkelijk		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
0 Bestuur en ondersteuning	2.832	2.569	-263	2.832	2.322	-510
1 Veiligheid	3.944	1.822	-2.122	3.988	3.357	-631
2 Verkeer en vervoer	2.937	127	-2.810	2.897	189	-2.708
3 Economie	7.611	13.403	5.792	7.507	16.450	8.943
4 Onderwijs	1.620	305	-1.315	1.519	284	-1.235
5 Sport, cultuur en recreatie	4.876	575	-4.301	4.847	604	-4.243
6 Sociaal Domein	21.014	2.908	-18.105	20.304	3.131	-17.173
7 Volksgezondheid en milieu	5.755	4.090	-1.665	5.663	3.897	-1.766
8 VHROSV	5.220	4.796	-425	2.842	3.008	166
Totaal van taakvelden	55.809	30.595	-25.214	52.399	33.243	-19.156
Algemene dekkingsmiddelen	-651	37.028	37.679	62	38.107	38.045
Overhead	7.900	184	-7.716	7.662	251	-7.410
Vennootschapsbelasting	1	0	-1	426	0	-426
Onvoorzien	25	0	-25	0	0	0
Saldo van baten en lasten	63.085	67.807	4.722	60.549	71.601	11.052
Mutatie reserves	13.577	12.096	-1.480	7.897	6.535	-1.362
(Geraamd) resultaat*	76.662	79.903	3.242	68.445	78.136	9.691
Incidentele baten en lasten	55	2.825	2.880	72	5.725	5.797
Structureel saldo	76.607	77.078	362	68.373	72.411	3.894

*Geraamd resultaat bedraagt het structurele en incidentele saldo

Weerstandscapaciteit

Elk jaar vindt er tweemaal een inventarisatie op de risico's plaats. Zowel bij het opstellen van de programmabegroting, als bij het opstellen van de jaarstukken. De risicoanalyse laat zien in welke mate risico's afgedekt kunnen worden met eigen middelen. Dit is de benodigde weerstandscapaciteit. Dit wordt afgezet tegen de beschikbare middelen die gemeente heeft om deze risico's op te vangen. Een weerstandsratio boven de 2,00 wordt gezien als uitstekend.

Weerstandsratio (bedragen x € 1.000) (balansstanden ultimo jaar)	2021	2022	2023
1. Beschikbare weerstandscapaciteit	9.262	13.429	22.563
2. Benodigde weerstandscapaciteit	1.832	3.051	1.545
Weerstandsratio	5,06	4,40	14,60

Reservepositie

De reservepositie van de gemeente Bergeijk heeft zich in 2023 als volgt ontwikkeld:

x 1 miljoen		Omvang reserves	Reservering budgetoverheveling	Feitelijke omvang reserves
Totaal reserves	31-12-2022	28,3	0,8	27,5
Totaal reserves	31-12-2023	39,4	0,5	38,9
Mutatie		11,1	0,3	11,3

Jaarverslag



Portefeuillehouders

Taakveld 0 Bestuur en ondersteuning

Burgemeester
A. Callewaert-de Groot

Wethouder S. Luijten

Wethouder M. Kuijken

Wethouder M. van Dalen



Wat wilden we bereiken en wat hebben we hiervoor gedaan



Wat heeft het gekost?



Verbonden partijen



Gemeentelijk beleid



Beleidsindicatoren

Taakveld 0: Bestuur en ondersteuning

Wat wilden we bereiken en wat hebben we hiervoor gedaan?

- **Goede transparante dienstverlening aan inwoners, ondernemers en bezoekers van Bergeijk**

Onze medewerkers zijn het dagelijks gezicht van onze gemeente. Zij doen er alles aan om te voorzien in een zo optimaal mogelijke dienstverlening voor onze inwoners, ondernemers en bezoekers van gemeente Bergeijk. Publiekszaken is in 2023 uitgebreid met nieuwe medewerkers voor dienstverlening. Dit is noodzakelijk, omdat er in de komende jaren een reisdocumentenpiek is. Hierdoor zijn er meer medewerkers nodig die deze documenten uit kunnen geven en is voorkomen dat er in 2023 lange wachttijden zijn ontstaan.

Verkiezingen

In maart 2023 vonden de reguliere provinciale- en waterschapsverkiezingen plaats. De opkomst was respectievelijk 62,07% en 58,65%. Vanwege de val van het kabinet in juli 2023 zijn er in november niet-reguliere Tweede Kamerverkiezingen gehouden, waarvan de opkomst 83,31% was. De opkomstpercentages lagen hoger dan tijdens de vorige verkiezingen. Deze verkiezingen vielen voor de eerste keer onder de Wet nieuwe procedure vaststelling verkiezingsuitslagen (verder: 'NPVV') en zijn zonder incidenten verlopen.

- **Optimaal in stelling brengen van de raad ter bevordering van hun kader stellende en controlerende taken.**

Lange termijn agenda

De raad heeft de wens uitgesproken om meer regie te voeren over de eigen agenda. De raad wil duidelijker inzicht hebben in wat er bestuurlijk speelt op de (middel)lange termijn en hierin zelf actiever sturen en prioriteren. Om deze wens te realiseren, is er een werkgroep opgericht die de taak heeft om deze behoefte vanuit de raad te vertalen. In september heeft de werkgroep de raad op de hoogte gebracht van de tot dan toe genomen stappen en heeft daarbij uitleg gegeven over het behandelen van thema's volgens het Bergeijkse vergadermodel. De werkgroep verwerkt de ontvangen input van zowel de raadsfracties, het college als de organisatie om te komen tot een vervolg in 2024.

Rekenkamer

In 2023 heeft de Rekenkamercommissie onderzoek gedaan naar de beleidsregel "Beter benutten bestaande woonruimte" in Bergeijk. De behandeling van dit onderzoek in de raad vindt plaats in de vergadercyclus van maart 2024.

Met ingang van 1 januari 2023 is voor gemeenten de Wet versterking decentrale rekenkamers in werking getreden. Naar aanleiding van de invoering van deze wet heeft de raad een keuze gemaakt over de nieuwe invulling van de rekenkamerfunctie in Bergeijk. Er is gekozen voor het directeursmodel. Het directeursmodel kenmerkt zich door één (1) 'directeur' (de voorzitter/eenhoofdig bestuur) zonder vaste rekenkamerleden. De directeur wordt bijgestaan door een klankbordgroep bestaande uit vier (4) raadsleden.

Jeugdgemeenteraad

De gemeenteraad van Bergeijk vindt het belangrijk dat kinderen en jongeren meedenken over het verbeteren van de leefomgeving en voorzieningen in de gemeente Bergeijk. Daarom heeft de gemeenteraad besloten tot het oprichten van een jeugdgemeenteraad. De jeugdgemeenteraad bestaat uit 19 leden, gekozen uit de groepen 7 en 8 van alle basisscholen in Bergeijk, Luyksgestel, Riethoven, Westerhoven, 't Loo en Weebosch en één (1) lid dat wel in de gemeente Bergeijk woont, maar niet hier op school zit. De verkiezing vindt ieder jaar plaats. De kinderen van groep 8 nemen afscheid en er worden nieuwe leden gekozen uit groep 7 van de genoemde scholen. De kinderen zitten twee (2) jaar in de jeugdgemeenteraad. De jeugdgemeenteraadsleden zijn gemotiveerde kinderen die, door lid te zijn van de jeugdgemeenteraad, hun mening willen laten horen over onderwerpen die zij belangrijk vinden. Zij proberen die onderwerpen, waarvan ze denken dat het anders of beter kan, te veranderen. Burgemeester Arinda Callewaert-de Groot is

de voorzitter van de jeugdgemeenteraad en als zij niet aanwezig kan zijn, dan wordt ze vervangen door wethouder Marko van Dalen. Enkele raads- en commissieleden begeleiden de leerlingen in hun rol als jeugdraadslid. In basis vergadert de jeugdgemeenteraad ongeveer vier (4) keer per schooljaar en deze vergaderingen zijn openbaar.

In 2023 is een tweejarig plan (programma) opgesteld voor de jeugdgemeenteraad.

[Reglement van Orde gemeente Bergeijk \(2023\)](#)

Gedurende de afgelopen periode zijn diverse onderwerpen uit het huidige Reglement van Orde ter discussie gesteld, wat heeft geleid tot de noodzaak om het reglement te actualiseren. Bovendien zijn met ingang van 1 april 2023 enkele wijzigingen in de Gemeentewet van kracht geworden, met implicaties voor de posities van politieke ambtsdragers en procedures. Deze veranderingen zijn geïntegreerd en vastgesteld in het geactualiseerde Reglement van Orde van de raad in 2023.

[Verordening rechtspositie raads- en commissieleden gemeente Bergeijk \(2023\)](#)

Het Rechtspositiebesluit decentrale politieke ambtsdragers is gewijzigd in 2023. Veranderingen in deze landelijke wet- en regelgeving maakte aanpassing van onze bestaande Verordening rechtspositie raads- en commissieleden Bergeijk 2019 noodzakelijk. De wijziging betreft dat raads- en commissieleden voortaan recht hebben op een vergoeding voor reiskosten die zij maken in het kader van hun volksvertegenwoordigende werkzaamheden.

- **Optimaal in stelling brengen van de raad ter bevordering van hun kader stellende en controlerende taken.**

[Samenwerking in De Kempen](#)

De gemeente Bergeijk heeft een intensieve samenwerking met de andere Kempengemeenten; Bladel, Eersel, Reusel-De Mierden en in mindere mate met de gemeente Oirschot. Deze samenwerking is zowel formeel als informeel, op ambtelijk, bestuurlijk en raadsniveau.

[GR Samenwerkende Kempengemeenten \(GRSK\)](#)

De vijf (5) Kempengemeenten werken samen in de GRSK. Vanaf 2020 loopt het project 'Opnieuw verbinden', waarin de samenwerking en inrichting van de GRSK opnieuw bekeken is. Dit heeft geleid tot een aanpassing van de GRSK per 1 januari 2023. Vanaf dit jaar werken de vijf (5) gemeenten samen op het gebied van maatschappelijke dienstverlening (verder: 'MD') en het Shared Service Centre (verder 'SSC'). In 2023 is de aanpassing van de GR afgerond en de nieuwe governancestructuur met bestuurscommissies in werking getreden. De voorzitters van de bestuurscommissies vormen het dagelijks bestuur (verder 'DB') van de GRSK. Daarmee is de bestuursstructuur meer inhoudelijk. Wethouder Marko van Dalen is als voorzitter van bestuurscommissie Maatschappelijke Dienstverlening bestuurslid namens de gemeente Bergeijk.

[Samenwerking](#)

Ambtelijk en bestuurlijk wordt er op meerdere taakgebieden samengewerkt in de Kempen. De regionale thema's Economie, Mobiliteit, Wonen, Transitie landelijk gebied en Energietransitie worden met de vier (4) Kempengemeenten voorbereid in ambtelijk en bestuurlijk overleg. Ook op ander werkvlakken bestaat deze samenwerking, bijvoorbeeld op het gebied van toerisme. De vier (4) gemeenteraden organiseren zelf tweemaal per jaar een Kempencongres over een thema dat zijzelf belangrijk vinden. In 2023 was dat Brede welvaart en de Visie op wonen. Ook vinden er meerdere malen per jaar Kempenbrede raadsinformatieavonden plaats. In 2023 werden daarbij de Ontwikkelstrategie, woonvisie, bedrijventerreinen en woonzorgvisie besproken.

[Ontwikkelstrategie De Kempen](#)

In het voorjaar van 2023 gaven de vier (4) gemeenteraden van De Kempen een bestuursopdracht aan hun colleges voor het opstellen van een ontwikkelstrategie voor de Kempen. Dit is het vervolg op de eerdere ontwikkelstrategie uit 2021. In de nieuwe opdracht wordt de horizon verlegd van 2030 naar 2040 en wordt rekening gehouden met de gevolgen van de schaa sprong: de snelle (economische) groei van de regio. Deze ontwikkelstrategie heeft een bredere scope: naast wonen, werken en mobiliteit worden alle aspecten

van brede welvaart meegenomen. Daarbij zijn de economisch-financiële aspecten in evenwicht met sociaal-maatschappelijke en ruimtelijk-ecologische aspecten. Een ambtelijk kernteam en bestuurlijke stuurgroep met deelnemers van de vier (4) Kempengemeenten geven uitvoering aan deze bestuursopdracht.

Samenwerking in de Metropoolregio

Er bestaat een intensieve samenwerking met de 21 gemeenten in de Metropoolregio Eindhoven (verder: 'MRE'). Deze bestaat uit de 'vier grote regelingen' MRE, GGD, ODZOB en Veiligheidsregio met daarnaast een informele samenwerking tussen gemeenten in deze regio. Zo is in samenwerking met het Kempisch Ondernemersplatform (verder: 'KOP') de samenwerking op economisch vlak met de gemeente Valkenswaard geïntensiveerd.

Begin 2023 werd het Samenwerkingsakkoord 2022-2026 vastgesteld door het Algemeen Bestuur. Elke vier (4) jaar wordt na de gemeenteraadverkiezingen een nieuw akkoord gesloten, met daarin de thema's waarop de 21 gemeenten samenwerken. In dit akkoord zijn de thema's Economie, Mobiliteit, Energietransitie en Transitie landelijk gebied aangevuld met het nieuwe thema Ruimte en Wonen. Ook is er meer aandacht voor brede welvaart, wat bij het dagelijks bestuur is belegd.

Door de grote regionale opgave vanuit de schaa sprong en de bredere aandacht voor ruimte, wonen en brede welvaart is er behoefte aan extra uitvoeringskracht en capaciteit bij de werkorganisatie MRE. Onder andere voor uitvoering van projecten vanuit de Brainportdeal en andere regiodeals. In 2023 is besloten de organisatie uit te breiden, vooralsnog tijdelijk gefinancierd vanuit het Stimuleringsfonds. Tevens is besloten het Regionaal Historisch Centrum (verder: 'RHCE') niet te ontvlechten. De Gemeenschappelijke regeling (verder: 'GR') wordt aangepast aan de gewijzigde Wet gemeenschappelijke regelingen (verder: 'WGR'), dit is in 2023 voorbereid.

- **Duurzaam beheer van gemeentelijke eigendommen, pacht- en erfpachtgronden**

Een centraal begrip hierin is goed rentmeesterschap. Dit betekent een duurzaam beheer van gemeentelijke eigendommen, pacht- en erfpachtgronden, waarbij evenwicht moet worden gevonden tussen financiële belangen van de gemeente en (erf-)pachter in relatie tot maatschappelijke doelen. Het in 2014 gestarte beleid om jaarlijks pachtvrije grond te verkopen als een structurele dekkingsmogelijkheid is voortgezet. Voorwaarde bij verkoop was 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 2023 is gestart met de gefaseerde afbouw van een structurele opbrengst in de programmabegroting. De actualisatie van het gemeentelijk pachtbeleid is in 2023 in de raadscommissie Grondgebiedszaken middels een 'opiniërende vergadering' gestart. In de loop van 2024 zal dit verder zijn beslag krijgen.

- **Het behouden van een financieel gezonde gemeente**

Uitkering Gemeentefonds

De raad is via raadsinformatiebrieven geïnformeerd over de uitkomsten en de gevolgen van de mei-, september- en decembercircularis 2023. Ook de ontwikkelingen met betrekking tot de herijking van het gemeentefonds is in deze brieven toegelicht. De gevolgen van de decembercircularis 2023 zijn verwerkt in de jaarrekening 2023. De effecten voor 2024 en verder die hieruit voortvloeien betreffen we bij de 1e Burap 2024 en de PPN 2025-2028.

Onvoorzien

In de begroting is een bedrag van € 25.000 opgenomen ter dekking van onvoorziene uitgaven. Voor het jaar 2023 is een bedrag van € 10.000 gebruikt voor een schikkingsvoorstel met HSV Ons Vermaak inzake de vissterfte in bergingsvijver Waterlaet. De vis werd daar tijdelijk opgeslagen voor het project Uitdiepen Visvijvers, maar door een calamiteit trad onvoorziene vissterfte op.

Vennootschapsbelasting

De gemeente is vennootschapsbelastingplichtig voor bedrijfsmatige activiteiten verschuldigd. Een belangrijk onderdeel hierin zijn de grondexploitaties. Voor de grondexploitaties wordt elk jaar een fiscale doorrekening (Quick scan) gemaakt. Omtrent de vennootschapsbelasting 2023 is in eerste instantie een voorlopige aangifte opgemaakt. De voorlopige aangifte is verantwoord in de jaarrekening 2023.

Treasury

Onze doelstelling is om de financieringslasten zo laag mogelijk te houden. We maken daarin maximaal gebruik van de mogelijkheden binnen de richtlijnen van de Wet Financiering decentrale overheden (verder: 'Wet FIDO'). In 2023 hebben we geen nieuwe langlopende geldlening afgesloten, alleen enkele kortlopende geldleningen.

Verstreckte documenten publiekszaken

Inmiddels geven we al bijna tien (10) jaar reisdocumenten voor niet-ingezetenen uit (via het buitenlandloket). Iedere Nederlander vanuit de gehele wereld kan bij onze gemeente een reisdocument aanvragen. Na een forse toename van de aantallen uitgegeven reisdocumenten in de eerste jaren, worden er nu veel minder uitgegeven. Dit komt omdat vanaf 2014 de wettelijke geldigheid van reisdocumenten naar 10 jaar is verlengd. Dit geldt ook voor de aantallen uitgegeven reisdocumenten voor de inwoners van Bergeijk. Het aantal aanvragen rijbewijzen en overige af te geven producten bleven op hetzelfde niveau. Vanaf 1 juli 2023 is het mogelijk om digitaal een rijbewijs aan te vragen. Het aantal afgegeven DIGID's voor niet-ingezetenen ligt op een structureel hoger niveau.

Zelfevaluatie Basisregistratie personen (verder: 'BRP'), reisdocumenten en DIGID-audit

De jaarlijkse wettelijke zelfaudits hebben tot goede resultaten geleid. Geconcludeerd kan worden dat de persoonsregistratie en de verstrekking van reisdocumenten voldoen aan de organisatorische, technische, privacy, inhoudelijke en beveiligingseisen van het ministerie. Wij zijn door het ministerie niet geselecteerd voor een nader onderzoek. Ook de DIGID-audit werd met goed gevolg doorlopen.

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

Belastingen

Jaarlijks wordt door de waarderingskamer getoetst of de kwaliteit van onze gegevens van goede kwaliteit 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 Bergeijk wederom bij de best presterende gemeenten van Nederland. Voor een toelichting op de belastingen verwijzen wij u naar de paragraaf Lokale heffingen.

Toeristenbelasting

De toeristenbelasting is een belangrijke bron van inkomsten van de gemeente Bergeijk. De gemeente hanteert hierin het Kurtax-model; eigenaren van recreatieve accommodaties waar overnacht kan worden betalen een percentage van 3,11% van de omzet. Deze Kurtax kunnen de ondernemers weer doorbelasten aan hun klanten. In 2023 is een forse stijging geweest (€ 520.000 ten opzichte van 2022) in de inkomsten vanuit de toeristenbelasting en reeds tussentijds bijgesteld. Door hogere prijzen bij de ondernemers (loon-prijsstijgingen) die worden doorberekend in de prijs per overnachting, stijgen logischerwijs ook de inkomsten uit de toeristenbelasting, omdat de heffingsgrondslag hierdoor hoger wordt.

Wat heeft het gekost?

Taakveld 0. Bestuur en ondersteuning	Rekening 2022	Begroting 2023 Primitief	Begroting 2023 na wijziging	Werkelijk 2023
<i>Bedragen in € 1.000</i>				
Lasten	10.797	10.136	10.108	10.982
Baten	41.900	37.245	39.781	40.680
Saldo taakveld excl mutaties reserves	31.103	27.109	29.673	29.699
Mutaties reserves storting	7.534	508	9.980	12.133
Mutaties reserves onttrekking	4.365	1.139	8.426	3.766
Saldo taakveld	27.934	27.740	28.119	21.332

Toelichting lasten

Personeel; loonsom en inhuur (lasten € 60.000 N)

In 2023 is voor een bedrag van € 60.000 overschreden op de personele budgetten. Deze budgetten raken meerdere taakvelden, maar worden hier in zijn totaliteit gepresenteerd. Door de huidige krapte op de arbeidsmarkt en ziekte, zijn we niet altijd in staat geweest functies direct in te vullen met eigen medewerkers. Hierdoor hebben we inhuur moeten inzetten om kwalitatieve dienstverlening te kunnen garanderen aan de inwoners. Deze inhuur is veelal duurder dan het inzetten van medewerkers met een dienstverband bij de gemeente.

Treasury (lasten € 317.000 V, € 317.000 N)

Rentekosten worden op basis van een vaste verdeelsleutel toegerekend aan producten. Dit gebeurt op basis van de omslagrente. Door de gehele jaarstukken zijn hier verschillen in ontstaan. Hierin is gedurende het jaar de rentetoerekening begrotingstechnisch niet volledig aangepast op de afschrijvingslasten. Over de gehele jaarstukken bezien heeft dit geen financiële gevolgen, maar zorgt dit enkel alleen voor verschillen per programma.

Rente (lasten € 100.000 V)

Vanwege het aantrekken van minder leningen is er een voordeel ontstaan op de begrote rentelast. Door het later uitvoeren van investeringen, het binnenkrijgen van extra en incidentele gelden, is er voldoende liquiditeit geweest om te voldoen aan de financieringsfunctie. Hierdoor is het aantrekken van extra leningen niet noodzakelijk geweest, met als gevolg een lagere rentelast.

Stelpost Loon-en prijscompensatie (lasten € 354.000 V)

In de gemeentelijke begroting wordt gewerkt met een stelpost voor loon- en prijscompensatie. Deze wordt gebruikt om tussentijdse prijsstijgingen als gevolg van indexering op te kunnen vangen. In 2023 is deze stelpost niet volledig besteed, waardoor een positief resultaat op dit budget resteert van € 354.000.

Schoonmaak (lasten € 25.000 N)

De gemeente liet de schoonmaakwerkzaamheden in het gemeentehuis en de -werf al jaren uitvoeren door KempenPlus (voorheen WVK). Door te weinig capaciteit, voor zowel de schoonmaak als de aansturing heeft KempenPlus erg laat in 2022 aangegeven om te stoppen met de schoonmaakwerkzaamheden. De gemeente was vervolgens genooddaakt om de schoonmaakwerkzaamheden betrekkelijk laat aan te besteden aan een commerciële marktpartij.

De overschrijding is met name te verklaren in het verschil van berekende tarieven door de huidige commerciële partij ten opzichte van KempenPlus. Tarieven van KempenPlus waren niet marktconform en aanzienlijk lager dan gebruikelijk in de schoonmaakbranche.

Dienstverlening (lasten € 51.000 V)

Binnen het budget Dienstverlening zijn minder projecten gerealiseerd dan begroot. Metingen naar kwaliteit van dienstverlening (o.a. telefonische bereikbaarheid) vinden begin 2024 plaats. Het uitvoeren van de

bestuursopdracht 'Ontwikkelstrategie de Kempen', inclusief de participatieavonden daarvoor, vindt grotendeels in 2024 plaats. Alleen de voorbereidingen zijn in 2023 gefactureerd.

WOZ (lasten 61.000 N)

In 2023 zijn net als voorgaande jaren de kosten voor bezwaar- en beroepsschriften hoog.

Dit is een trend die door heel Nederland wordt geconstateerd en komt voort uit de toename van het aantal no-cure -no pay bureaus'. Door deze ontwikkeling is in de afgelopen jaar het aantal beroepen en bezwaren fors toegenomen. De budgetten zijn in de tussenrapportages niet bijgesteld, waardoor in de jaarstukken een tekort is op dit budget van € 30.000. Daarnaast zijn de kosten voor de werkzaamheden van WOZ objecten sterk gestegen. Deze budgetten zijn in 2023 niet bijgesteld, hetgeen resulteert in een nadeel van € 25.000.

VPB (lasten € 426.000 N)

De gemeente moet over haar ondernemersactiviteiten vennootschapsbelasting afdragen. In 2023 wordt er voor een aantal grondexploitaties een winstneming genomen. Deze winstneming is belast met vennootschapsbelasting. De voorlopige berekening laat zien dat er over 2023 een totaalbedrag van € 426.000 aan VPB afgedragen dient te worden. In 2024 zal hiervoor de definitieve aanslag opgelegd worden.

Toelichting baten

Algemene Uitkering (decembercirculaire) (baten € 1.023.000 V)

De decembercirculaire is de laatste bijstelling in het jaar van de algemene uitkering. Omdat de effecten hiervan pas in december 2023 bekend zijn gemaakt, is er geen mogelijkheid meer geweest om de begroting hierop bij te stellen. Hierdoor ontstaat een afwijking op de Algemene Uitkering van € 1.023.000 voordelig.

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 (2023);
- Convenant Dorpsraden (2020);
- Nota reserves en voorzieningen (2023);
- Rechtspositie raads- en commissieleden (2023)
- Rechtspositie burgemeester en wethouders gemeente Bergeijk (2019);
- Financiële verordening gemeente Bergeijk (2023).

Beleidsindicatoren

Naam Indicator	Eenheid	Bron	Peiljaar < 25.000	Bergeijk
Formatie	Fte per 1.000 inwoners	Eigen gegevens	2023 N.v.t.	5,8
Bezetting	Fte per 1.000 inwoners	Eigen gegevens	2023 N.v.t.	5,48
Apparaatskosten	Kosten per inwoner	Eigen gegevens	2023 N.v.t.	673,73
Externe inhuur	Kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen	Eigen gegevens	2023 N.v.t.	0,13
Overhead	% van totale lasten	Eigen gegevens	2023 N.v.t.	0,12



Portefeuillehouder

**Burgemeester
A. Callewaert-de Groot**

Taakveld 1 Veiligheid



Wat wilden we bereiken en wat hebben we hiervoor gedaan



Wat heeft het gekost?



Verbonden partijen



Gemeentelijk beleid



Beleidsindicatoren

Taakveld 1: Veiligheid

Wat wilden we bereiken en wat hebben we hiervoor gedaan?

- Leven in de gemeente is mede veilig omdat er een sterke sociale cohesie is in de kernen
- De gemeente ondersteunt en stimuleert initiatieven die bijdragen aan de veiligheid en leefbaarheid
- We zetten in op het vergroten van het bewustzijn én zelfredzaamheid van inwoners, ondernemers, instellingen en andere betrokkenen op het terrein van brandveiligheid.
- Bij calamiteiten zal de gemeente samen met (veiligheid)partners adequaat handelen, ondersteuning en hulp bieden.

Crisisbeheersing en brandweer

Optimalisering Bevolkingszorg (onderdeel van VRBZO)

Samen met de (veiligheid)partners is onder andere gewerkt aan een beleidsplan voor risicocommunicatie waar (brand)veilig leven onderdeel van uitmaakt. Hierbij is ingezet op het vergroten van het bewustzijn én zelfredzaamheid van inwoners, ondernemers, instellingen en andere betrokkenen op het terrein van brandveiligheid. Dit is verder uitgewerkt met een jaarplanning met specifieke activiteiten die zijn uitgevoerd zoals bijvoorbeeld informatieverstrekking rondom NL-Alert en veilig stoken.

De gemeente Bergeijk heeft bijgedragen in capaciteit en aan het adequaat handelen, het ondersteuning bieden en het bieden van hulp in samenwerking met de (veiligheid)partners in de koude en warme fase van crisisbeheersing en rampenbestrijding. Zo is met Bureau Bevolkingszorg een uniform kwaliteitskader Bevolkingszorg opgesteld, waarin de minimale eisen zijn opgenomen van de gemeentelijke rampenbestrijdingsorganisatie en is gestart met de borging van de plannen in de gemeentelijke organisatie.

Rampenbestrijding en crisisbeheersing

In 2023 hebben we een bijdrage geleverd aan meerdere regionale rampenbestrijdingsoefeningen. We hebben bijvoorbeeld collegiale invulling gegeven aan de systeemtest (toetsing van de effectiviteit van de regionale rampenbestrijding). Daarnaast hebben we ook in 2023 weer invulling gegeven aan de regionale piketopgave voor crisisfuncties. De gemeente levert een Officier van dienst Bevolkingszorg, een Hoofd Publieke zorg en een Hoofd communicatie. Daarnaast levert de gemeente een drietal medewerkers binnen de processen Primaire levensbehoefte, Opvang en Nafase. Hiermee voldoen we ruim aan de regionale (piket)opgave.

Openbare orde en veiligheid

Kempen Interventie Team

In 2020 heeft, na een succesvolle pilot, het Kempen Interventie Team (verder: 'KIT') structurele invulling gekregen en is het opgenomen in het Integraal Veiligheidsplan van de 8 Kempen gemeenten. In 2022 is structureel invulling gegeven aan de functie teamleider KIT. Dit heeft ertoe geleid dat er in 2023 in alle acht (8) de Kempen gemeenten controles zijn uitgevoerd en er een solide toekomstbestendige structuur is ingericht. In gemeente Bergeijk zijn twee (2) controles uitgevoerd.

Uitvoeringsplan Veiligheid

De gemeente Bergeijk wil samen met haar partners en inwoners een vuist maken tegen ondermijning en zorgen voor bewustwording van 'ondermijnende criminaliteit' en daaraan gekoppeld het vergroten van de actiebereidheid om (onbewuste) waarnemingen van criminele groeperingen door te geven. In 2023 is het Uitvoeringsplan Veiligheid voor de periode 2023-2024 vastgesteld en is uitvoering gegeven aan de daarin opgenomen acties. Daarnaast heeft de Basisteam Programma Leider Ondermijning meer structuur aangebracht in de aanpak van ondermijning.

De gemeente Bergeijk heeft samen met de overige Kempengemeenten meegedaan aan de social media campagne 'Samen voor een veilige buurt'. Deze campagne had als doel om de meldingsbereidheid van inwoners te verhogen. Uit de effectmeting is onder andere gebleken dat inwoners meer bereid zijn om een melding te doen en meer vertrouwen hebben in de anonimiteit van een melding.

In het verlengde daarvan is er voor de medewerkers van gemeenten een 'week van de weerbaarheid'

georganiseerd waarbij ze zijn geïnformeerd over veiligheid, integriteit en weerbaarheid en is de gemeente aangesloten bij Stichting Meld Misdaad Anoniem.

Damocles beleid gemeente Bergeijk

In 2023 heeft de burgemeester één pand tijdelijk gesloten.

Dumping Hennepafval/ XTC afval

In 2023 is er één (1) 'hennep' dumping geweest.

Bibob beleid

In 2023 is twintig maal een BIBOB onderzoek uitgevoerd. Het betrof drie (3) aanvragen in het kader van de Alcoholwet, 13 aanvragen in het kader van de Wabo en vier (4) aanvragen in het kader van een vastgoedtransactie.

Buurtpreventie/ WhatsApp

In 2023 waren er 44 wijken aangesloten bij buurtpreventie projecten. 75% van alle woningen in onze gemeente participeert in buurtpreventie. 56% participeert in een buurtpreventie project en 20 % in een buurtpreventie WhatsApp. Buurtpreventie is bevraagd naar hun behoeften. Op basis daarvan is een jaarprogramma opgesteld en uitgevoerd. De buurtpreventieprojecten zijn hierin actief ondersteund. Zo zijn er onder andere wijkshouwen geweest, is er een informatieavond georganiseerd en zijn nieuwsbrieven verspreid.

Projecten

Vervanging woonwagens

De ingehuurd projectleider heeft in 2023 een start gemaakt met de voorbereidingen voor een herinrichting van het project Standerdmolen in Bergeijk. Deze herinrichting voorziet in het plaatsen van zes (6) nieuwe huur-woonwagens. Het complete herinrichtingsplan is voltooid en de aanbesteding hiervoor loopt.

Woningbelang is de beoogde partner voor overname van de locatie Standerdmolen. Concrete gesprekken hierover lopen momenteel. De doelstelling is om dit project in het derde kwartaal van 2024 op te leveren.

Opvang Oekraïense vluchtelingen

Gemeenten, veiligheidsregio's en andere betrokken partijen werken samen met de Rijksoverheid om vluchtelingen uit Oekraïne veilige en humane opvang te bieden. Dit heeft ertoe geleid dat de gemeente Bergeijk een taakstelling heeft gekregen voor het realiseren van 109 opvangplaatsen in 2023.

Middels twee (2) opvanglocaties van respectievelijk 20 en 89 plaatsen heeft gemeente Bergeijk voldaan aan de taakstelling van 2023. De kosten voor het realiseren van de opvanglocaties en de verstrekkingen die de ontheemden uit Oekraïne volgens de 'Regeling Opvang Ontheemden Oekraïne' toekomen, zijn middels een Specifieke Uitkering (verder: 'SPUK') vergoed door de Rijksoverheid.

Wat heeft het gekost?

Taakveld 1. Veiligheid	Rekening 2022	Begroting 2023 Primitief	Begroting 2023 na wijziging	Werkelijk 2023
<i>Bedragen in € 1.000</i>				
Lasten	2.831	2.048	3.944	3.988
Baten	1.685	3	1.822	3.357
Saldo taakveld excl mutaties reserves	-1.146	-2.045	-2.122	-631
Mutaties reserves storting	0	0	860	0
Mutaties reserves onttrekking	0	0	0	20
Saldo taakveld	-1.146	-2.045	-2.982	-611

Toelichting baten

Specifieke uitkering opvang ontheemden Oekraïne (baten € 1.520.000 V)

In 2023 heeft de gemeente Bergeijk per opgevangen vluchteling een normbedrag ontvangen vanuit het Rijk. Dit normbedrag en de doorwerking hiervan is niet bijgesteld in de tussenrapportages. De inkomsten uit de normbedragen zijn hoger dan de kosten die de gemeente maakt voor de opvang van deze vluchtelingen. Hiermee resteert een saldo van € 1.520.000 positief. Bij de aanbidding van de jaarstukken 2023 zal voorgesteld worden om dit saldo in de Bestemmingsreserve Opvang te storten.

Verbonden partijen

- Veiligheidsregio Brabant Zuidoost
- Zorg- en Veiligheidshuis Brabant Zuidoost

Gemeentelijk beleid

- Regionaal Veiligheidsplan politie Oost-Brabant 2019-2022
- Deelplannen gemeentelijke processen 2013
- Regionaal Crisisplan 2016-2019
- Integraal Veiligheidsplan De Kempen 2019-2022
- Regionaal risicoprofiel 2015-2018
- Evenementenbeleid 2016
- Nota Integraal Horecabeleid 2011
- BIBOB beleid 2018
- Prostitutiebeleid 2000
- Coffeeshopbeleid 1997
- Damoclesbeleid 2019
- Preventie en handhavingsplan alcohol 2019-2022
- Beleidsnota aanpak wild crossen 2013
- Meerjaren Handhavingsprogramma 2021-2024
- Beleidsnota huiselijk geweld 2008
- Beleidsregels ten aanzien van slipjachten 2017
- Alcohol en Horecasanctiebeleid gemeente Bergeijk 2015
- Sluitingsuurbeleid horecabedrijven 2021
- Terrassenbeleid 2019

Beleidsindicatoren

Naam Indicator	Eenheid	Bron	Peiljaar < 25.000	Bergeijk	
Verwijzingen Halt	Verwijzingen Halt per 1.000 jongeren	Bureau Halt	2022	8,0	6,0
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



Wat wilden we bereiken en wat hebben we hiervoor gedaan



Wat heeft het gekost?



Verbonden partijen



Gemeentelijk beleid



Beleidsindicatoren

Taakveld 2: Verkeer en vervoer

Wat wilden we bereiken en wat hebben we hiervoor gedaan?

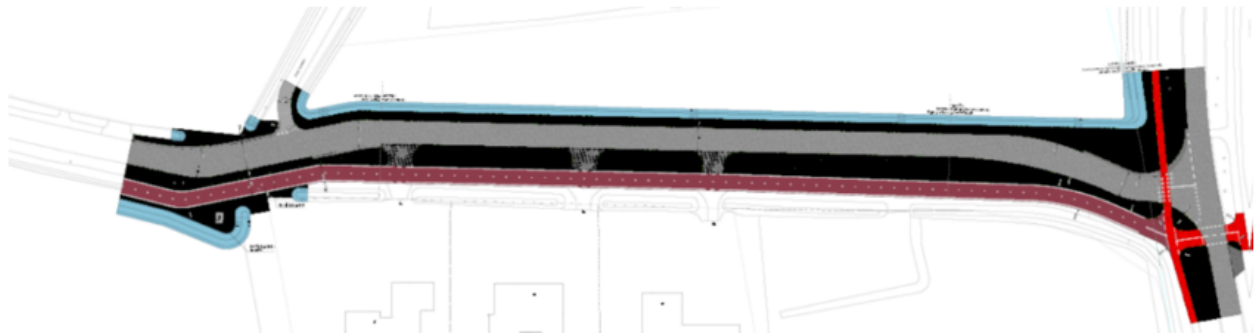
- **Het verbeteren van de verkeersontsluiting van de gemeente ten behoeve van een goede bereikbaarheid en doorstroming van het verkeer**

Gebiedsakkoord Grenscorridor N69

Nadat de N69 en de Diepveldenweg zijn gerealiseerd zijn we als gemeente Bergeijk nog volop bezig met diverse gebiedsimpuls projecten en Nulplusmaatregelen.

Gebiedsimpuls N69

Nadat in 2022 het fietspad Broekhovenseweg is opgeleverd tot aan de Zeven Fontein, is voor het laatste gedeelte (Zeven Fontein tot aan Volmolen) in 2023 het bestemmingsplan aangepast welke op 30 november 2023 is vastgesteld. De uitvoering van dit laatste gedeelte wordt gerealiseerd in 2024.



In 2023 hebben gemeenten Eersel en Bergeijk gezamenlijk het fietspad Stevert(sebaan) verder ontworpen en civieltechnisch uitgewerkt en is het bestemmingsplan verder voorbereid. Deze fietsverbinding ook wel bekend als 'Fietsverbinding Walik – Steensel' uit de fietsambitie wordt naar verwachting uitgevoerd in 2024.

Laanboomversterkende maatregelen

Als onderdeel van de Gebiedsimpuls laanboomversterkende maatregelen Westerhoven is in 2023 de 4e en tevens laatste fase uitgevoerd.

Einderheide

Ten aanzien van het project Einderheide is de aanbesteding opgestart om bestaande (bos)paden in het gebied geschikt te maken voor fietsers en wandelaars door middel van een halfverharding. Dit werk is reeds in 2024 uitgevoerd.

Bomenplan Varkensakkers

Ten aanzien van de Gebiedsimpuls zijn de bermen van de Varkensakkers aangepakt in 2023. Hierin zijn gemengde struweelhagen, vruchtbomen en kruidenvegetaties aangebracht met als resultaat lokaal eetbaar groen, meer biodiversiteit en een verbinding (ecologie).

Uitkijktoren

Bij een eerste aanbesteding is gebleken dat, voor de aanbesteding van de uitkijktoren, geen van de inschrijvingen onder het geraamde bedrag bleef. In overleg met Boskalis en provincie Noord-Brabant is vervolgens gekozen om een marktconsultatie te organiseren. Hieruit is geconcludeerd dat de beste kans om een haalbaar project te krijgen een bouwteamconstructie is. De opdracht is vervolgens in tweeën geknipt, maar in beginsel aan één (1) partij gegund. In het eerste deel van de opdracht is gebruik gemaakt van de expertise van de externe partij om het ontwerp te verbeteren en haalbaar te maken, om vervolgens in het tweede deel van de opdracht de toren daadwerkelijk te bouwen.

In april 2023 is uiteindelijk de aannemingsovereenkomst getekend met het streven om de toren uiterlijk 31 december 2023 op te leveren. Door diverse factoren, waaronder extreme regenval en onduidelijkheden in het ontwerp, is dit niet haalbaar gebleken. Op dit moment is de bouw in volle gang en staat de oplevering gepland voor medio 2024.

Nulplusmaatregelen N69

In 2023 is gestart met de uitwerking van de Nulplusmaatregel Schaiksedijk / Heuvelweg in Riethoven. Deze wordt in 2024 uitgevoerd.

N69 Zuid

De N69 Zuid is onderdeel van de Gebiedsgerichte Aanpak (verder: 'GGA') Grenscorridor. Een verdere toelichting hierop vindt plaats bij de GGA's in Taakveld 8: Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing.

Diepveldenweg

In 2023 zijn, in samenwerking met de gemeente Eersel en politie, aanvullende maatregelen getroffen aan de Diepveldenweg. In de buitenbochten zijn houten geleiderails aangebracht en zijn bochten voorzien van een as-markering. Door deze maatregelen is de ligging van de Diepveldenweg in het landschap beter zichtbaar gemaakt. Daarnaast dragen de aanvullende maatregelen bij aan een lagere snelheid en beter gedrag op de Diepveldenweg.

Bereikbaarheidsagenda, Brainport Duurzaam Slim Verbonden

In 2023 is op regionaal niveau intensief samengewerkt om tot een gezamenlijke 21 gemeenten breed gedragen "Regionale Mobiliteitsvisie MRE 2040" te komen. Naast de mobiliteitsvisie is op regionaal niveau gewerkt aan de "Samenwerkingsovereenkomst Regionale Mobiliteit MRE 2024". Zowel de mobiliteitsstrategie als de samenwerkingsovereenkomst zullen naar verwachting in 2024, na definitieve vaststelling door de 21 gemeenteraden, de "Bereikbaarheidsagenda, Brainport Duurzaam Slim Verbonden" en de "Samenwerkingsovereenkomst Bereikbaarheidsagenda Zuidoost-Brabant 2017-2030" vervangen.

Op regionaal niveau werkt gemeente Bergeijk intensief samen met de andere Kempengemeenten. Op Kempenniveau zijn onder andere de mobiliteitsvisie en samenwerkingsovereenkomst voorbereid, is inbreng geleverd en heeft bestuurlijke samenspraak plaatsgevonden over deze onderwerpen. Daarnaast leveren we als Kempengemeenten gezamenlijke inbreng op mobiliteitsvraagstukken vanuit andere overheden. Een voorbeeld hiervan is de inbreng richting de Belgische overheden, welke in 2023 bezig zijn geweest met hun regionale mobiliteitsplannen. Gezien deze onderwerpen is er in 2023 veel op ons afgekomen, waardoor de ambtelijke ondersteuning die we als Kempengemeenten gezamenlijk financieren meer en intensiever is geweest dan andere jaren.

Mobiliteitsstrategie de Kempen

Net zoals andere jaren is de "Mobiliteitsstrategie de Kempen", welke op 17 december 2020 is vastgesteld, in 2023 de basis geweest voor de Kempische inbreng op onder andere de "Regionale Mobiliteitsvisie MRE 2040 en de regionale mobiliteitsplannen van onze Belgische collega overheden. Daarnaast is in het kader van het project 'F67 de Kempenroute' een bestuursovereenkomst voorbereid. Deze is op 27 september 2023 ondertekend door de Provincie en de betrokken gemeenten Bergeijk, Bladel, Eersel, Reusel – De Mierden en Veldhoven. In 2023 heeft gemeente Bergeijk, net als voorgaande jaren, als projectleider gefunctioneerd.

Gemeentelijke Visie Mobiliteit (GVM) en Fietsambitie

In 2022 heeft uw gemeenteraad de Gemeentelijke Visie Mobiliteit vastgesteld. Met de vaststelling is het beleid voor de komende jaren bepaald. Zo is er het afgelopen jaar wederom veel ingezet op het thema 'Fiets'.

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 Bergeijk willen we het tij keren door burgers en bezoekers van onze mooie gemeente er van bewust te maken dat de fiets het beste alternatief is voor verplaatsingen die te ver zijn om te lopen. Zo trachten we een bijdrage te leveren aan een duurzaam reisgedrag, welke de leefbaarheid van onze kernen vergroot en zorgt voor een

duurzamere keuze in het reisgedrag. We willen de burgers en bezoekers van de gemeente Bergeijk ervan bewust maken dat meer fietsen zorgt voor een gezondere en duurzamere samenleving. We houden onze inwoners langer fit en mobiel en zorgen voor veilig verkeersgedrag van onze fietsers.

In 2024 wordt deze fietscultuur verder uitgewerkt en na de zomer van 2024 aan de gemeenteraad ter besluitvorming voorgelegd.

Fietsambitie

In het kader van de fietsambitie hebben we in 2023 de volgende stappen gemaakt:

Fietsverbinding Bergeijk – Stedelijk gebied

In 2023 is zoals eerder gemeld de bestuursovereenkomst 'F67- De Kempenroute' ondertekend. Onderdeel van dit project is de fietsverbinding 'Bergeijk – Stedelijk gebied'. In december 2023 is een algemene informatieavond georganiseerd ten aanzien van het definitief ontwerp van de fietsstraat in Walik. Aan de hand van deze avond zijn nog enkele opmerkingen gemaakt, welke worden meegenomen in de civieltechnische uitwerking die in 2024 plaatsvindt. Naar verwachting zal de uitvoering van de fietsstraat in 2024 plaatsvinden.

Fietsverbinding Walik – Steensel

In 2023 hebben gemeenten Eersel en Bergeijk gezamenlijk het fietspad Stevert(sebaan) verder ontworpen en civieltechnisch uitgewerkt en is het bestemmingsplan verder voorbereid. Het bestemmingsplan wordt in 2024 ter vaststelling aan de gemeenteraad voorgelegd. Deze fietsverbinding, ook wel bekend als 'Fietsverbinding Walik – Steensel' uit onze fietsambitie, wordt naar verwachting eind 2024 uitgevoerd.

Fietsverbinding Kruisboomweg

De voorbereiding van de fietsverbinding Kruisboomweg, welke in 2023 plaats zou vinden, is vooralsnog uitgesteld. Het uitstel houdt verband met het onderzoek naar een andere locatie voor het fietscrossterrein van de Durtrappers en een/de locatie voor woningbouw langs de Kruisboomweg, alsmede een gebrek aan ambtelijke capaciteit om het bestemmingsplan-traject op te pakken.

• **Het verbeteren van de verkeersveiligheid**

Het verbeteren van de verkeersveiligheid in onze kernen is, los van de herinrichtingsprojecten die in de paragraaf kapitaalgoederen worden benoemd, ook middels onderstaande bewerkstelligd.

Omvorming OV naar LED-verlichting

In 2023 is een klein gedeelte van de armaturen van de openbare verlichting vervangen door led-armaturen. In totaal zijn er 58 armaturen vervangen. Dat zijn er relatief weinig. Meer stonden er niet op de nominatie om in 2023 vervangen te worden. Dat komt enerzijds omdat we bijna aan het eind van de vervangingsopgave zitten, anderzijds omdat bij komende herinrichtingsprojecten armaturen vervangen worden, waardoor de vervanging sneller verloopt.

Ledverlichting fietspad Loo – Luyksgestel

In 2023 is de verlichting geplaatst langs de vrijliggende fietspaden van de Sengelsbroeksestraat, tussen Loo en Luyksgestel geplaatst. Dit was een verzoek vanuit onder meer dorpsraad Luyksgestel.

Maatregelen Zuidelijke Randweg Luyksgestel – Bergeijk

In 2023 zijn de laatste werkzaamheden uitgevoerd ten aanzien van het project Maatregelen Zuidelijke Randweg Luyksgestel – Bergeijk. Hiermee is het project afgerond en is de oversteekbaarheid op diverse locaties op het traject verbeterd, omdat men daar nu in twee (2) fasen over kan steken in plaats van één (1), zoals voorheen de situatie was.

VVN Groot Bergeijk

Veilig Verkeer Nederland (verder: 'VVN') Groot Bergeijk is onze vaste sparringpartner op het gebied van verkeersveiligheid. Naast dat met VVN Groot Bergeijk regulier overleg heeft plaatsgevonden, zijn ze ook bij diverse herinrichtingsprojecten betrokken. VVN Groot Bergeijk brengt gevraagd en ongevraagd advies uit op

het gebied van verkeersveiligheid aan de gemeente Bergeijk. Daarnaast kunnen burgers ook de werkgroep benaderen. Naast het zijn van een vaste sparringpartner voert VVN Groot Bergeijk ook op het gebied van verkeersveiligheid haar eigen mensgerichte acties en verkeerseducatie uit. In 2023 zijn door VVN Groot Bergeijk de volgende projecten uitgevoerd:

- Project 'Zwaar (landbouw)verkeer';
- Twee (2) opfriscursussen 'Auto; (verkeersregels en rijvaardigheid voor ouderen);
- Drie (3) cursussen 'Het Nieuwe Fietsen' (rijvaardigheidstrainingen voor ouderen op elektrische fiets);
- Eén (1) scootmobiel training (veilig gebruik maken van scootmobiel in het verkeer).

Overige mensgerichte maatregelen

Naast de diverse mensgerichte activiteiten die door VVN Groot Bergeijk zijn uitgevoerd hebben we als gemeente in 2023 de volgende mensgerichte projecten opgepakt:

- In het kader van Brabants VeiligheidsLabel (verder: 'BVL'), scholen in de gelegenheid gesteld verkeerseducatie uit te voeren.
- ReflectionDay en Fluokids (aandacht vragen voor zichtbaarheid in het verkeer onder basisschoolscholieren).

Verkeersexamens

In 2023 hebben 170 kinderen zowel het praktijk als het theoretisch verkeersexamen gedaan en zijn daarvoor geslaagd.

Maatregelen Bredasedijk

In 2023 heeft een participatietraject plaatsgevonden met bewoners van de Bredasedijk, In 2024 wordt dit afgerond en worden de maatregelen uitgevoerd.

Vervanging bewegwijzing

Voor 2023 en 2024 zijn er vervangingen gepland voor de nationale bewegwijzeringsdienst. Hierbij gaat het om de bewegwijzing voor gemotoriseerd verkeer (masten blauwe wegwijzers) en fietswegwijzers (rood-witte fietswegwijzers en fiets-paddenstoelen) die in onze gemeente staan. Alle vervangingen worden gezamenlijk in 2024 uitgevoerd.

Verharden parkeerplaats 't Zand Weebosch

Naar aanleiding van een verzoek van bewoners van 't Zand is aldaar een parkeerplaats aangelegd. In het verleden moest geparkeerd worden in de onverharde berm. In de berm waren zinkassen aanwezig. Met de aanleg is gelijktijdig ook het gedeelte van de berm ter plaatse van de parkeerplaats gesaneerd.

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

Openbaar vervoer maakt onderdeel uit van de Mobiliteitsstrategie de Kempen. Hierin wordt de visie bepaald voor de komende jaren op het gebied van openbaar vervoer.

Ff'kes meerijden

In 2023 is de pilot Ff'kes meerijden van start gegaan als aanvulling op het openbaar vervoer. Als pilot zijn er twee liftzuilen in de gemeente Bergeijk geplaatst. Bij de Kiosk in Luyksgestel en bij de kerk in Weebosch. Naar verwachting komen in de loop van 2024 de eerste resultaten binnen van de pilot binnen.

Bushalte 't Loo (ter hoogte van Loo 35a)

De bushalte op 't Loo (ter hoogte van Loo 35a) is in 2023 aangepast en begin 2024 opgeleverd. Hier is een deugdelijke voorziening voor het stallen van fietsen gemaakt en is de bushalte beter gefaciliteerd met onder andere een zitbank.

Wat heeft het gekost?

Taakveld 2. Verkeer en vervoer	Rekening 2022	Begroting 2023 Primitief	Begroting 2023 na wijziging	Werkelijk 2023
<i>Bedragen in € 1.000</i>				
Lasten	4.626	3.125	2.937	2.897
Baten	196	70	127	189
Saldo taakveld excl mutaties reserves	-4.430	-3.055	-2.810	-2.708
Mutaties reserves storting	232	0	-232	500
Mutaties reserves onttrekking	481	102	102	333
Saldo taakveld	-4.181	-2.953	-2.476	-2.876

Toelichting lasten

Gladheidsbestrijding (lasten € 19.000 N)

De gemeente heeft een zorgplicht betreffende de veiligheid voor de openbare wegen. In 2023 zijn in totaal 29 strooiacties (1e helft 2023 9 strooiacties, 2e helft 2023 20 strooiacties) uitgezet bij de aannemer waar dit gemiddeld circa 15 keer per jaar is. Hierdoor zijn de kosten ten behoeve van de gladheidsbestrijding in 2023 hoger uitgekomen dan begroot.

Verhardingen (lasten € 22.000 N, baten € 39.000 V)

De hogere lasten hebben betrekking op kosten die gemaakt zijn in verband met de aanleg van inritten. De overschrijding wordt onder meer veroorzaakt door de aankoop van bestratingsmateriaal (grasbetontegels). Deze dienen voor nieuwe inritten, waarbij de kosten op dat moment worden doorbelast aan de aanvrager. Er is echter een grotere partij materiaal aangekocht dan tot nu toe is verwerkt. Aankoop in grotere partij is namelijk voordeliger. De verwachting is dat deze materialen in 2024 worden verwerkt en dan worden doorbelast aan de aanvragers. Ook is in 2023 een inrit aangelegd waarvan de kosten niet konden worden doorgerekend aan de aanvrager. Dit was een afspraak uit het verleden die nog niet was nagekomen en in 2023 is uitgevoerd. Tot slot is de aanleg van de parkeerplaatsen 't Zand duurder uitgevallen dan begroot. Dit heeft enerzijds te maken met het wijzigen van de scope tijdens de uitvoering. In het werk is besloten iets meer verharding aan te leggen waardoor bewoners meer parkeergelegenheid hebben. Als gevolg daarvan zijn ook de saneringskosten logischerwijs iets hoger dan vooraf begroot.

De baten hebben betrekking op de inkomsten vanuit degeneratiekosten. Er zijn meer degeneratiekosten geïnd dan vooraf begroot, onder meer als gevolg van een groot werk van Gasunie (alleen al van dit project ruim € 25.000).

Toelichting baten

Algemene Verkeersveiligheid (baten € 16.000 V)

In 2023 hebben we als projectleider gefunctioneerd voor het project F67 de Kempenroute van de gezamenlijke Kempengemeenten en de gemeente Veldhoven, welke niet begroot was. Dit leidt tot een voordeel in 2023.

Daarnaast zijn er meer inkomsten binnen gehaald in het kader van de bijdrageregeling RMP 2023 van de Provincie voor mensgerichte verkeersveiligheidsactiviteiten.

Verbonden partijen

- Metropoolregio Eindhoven

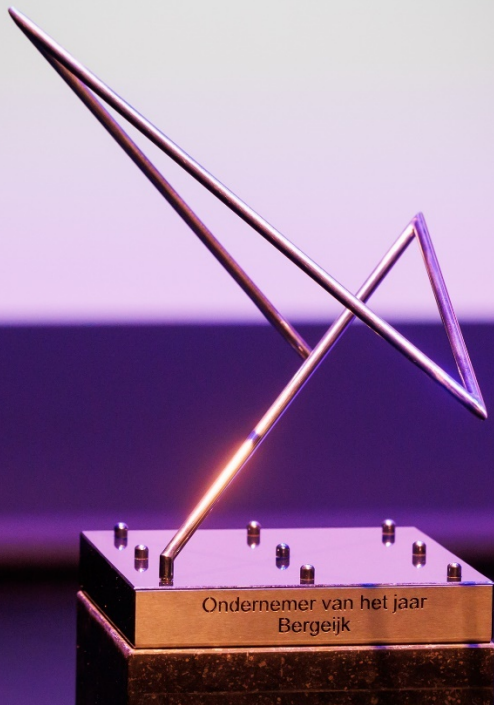
Gemeentelijk beleid

- Structuurvisie "Bergeijk, leven en beleven; tussen bossen, beken en boerenland" (2010)
- Dorpenontwikkelingsplannen (incl. Woonvisie) (2006) plus opleggers 2009
- Nota grondbeleid 2018
- Beleidsplan BORA III Focus (2019/2023)
- Beheerplan Openbare Ruimte en Accommodaties BORA III (Focus) (2019/2023)

- Groenbeheerplan (2015-2025)
- Beleidsplan Openbare Ruimte en Accommodaties (2014)
- Integraal beleidsplan Bos en natuur 2012-2021 (2012)
- Verbreed Gemeentelijk Rioleringsplan (VGRP) 2020-2024
- Milieuvisie Bergeijk 2020-2029 (2019)
- Programmaplan BEergeijkENERGY (2018)
- Kempische klimaatvisie (2009)
- Kadernota Integraal Veiligheidsbeleid 2011-2014 (2011)
- Welstandsbeleid (2012)
- Gemeentelijke Visie Mobiliteit (GVM) (2019-2022)
- Bereikbaarheidsagenda, Brainport Duurzaam Slim Verbonden (2016)
- Mobiliteitsstrategie de Kempen (2020)
- Omgevingsagenda Zuidoost-Brabant (2020)

Beleidsindicatoren

Voor dit taakveld zijn geen verplichte beleidsindicatoren.



Portefeuillehouders

Wethouder M. van Dalen

Wethouder S. Luijten

Taakveld 3 Economie



Wat wilden we bereiken en wat hebben we hiervoor gedaan



Wat heeft het gekost?



Verbonden partijen



Gemeentelijk beleid



Beleidsindicatoren

Taakveld 3: Economie

Wat wilden we bereiken en wat hebben we hiervoor gedaan?

- **Behoud van werkgelegenheid en een goed vestigingsklimaat voor bedrijven.**

Waterlaat 7

In 2023 zijn er 14 kavels verkocht en notarieel gepasseerd. Eind 2023 waren er nog twee (2) kavels, waarop een optie rustte. Diverse bedrijfspanden zijn inmiddels opgeleverd of in aanbouw.

Bedrijventerreinenvisie

In 2023 hebben we, samen met de andere Kempengemeenten, een locatieonderzoek laten uitvoeren naar nieuwe lokale bedrijventerreinen. Zowel locaties voor kleine kavels, als voor een nieuw gezamenlijk Kempisch bedrijventerrein voor grote kavels. Het resultaat zijn shortlisten met mogelijke locaties. Om definitieve locatiekeuzes te kunnen maken en de ontwikkeling van de nieuwe terreinen op te kunnen starten, moeten wij als subregio De Kempen programmeringsafspraken maken met de drie andere subregio's in de Metropoolregio Eindhoven, waterschappen en provincie. Daarvoor hebben we allereerst een eigen Kempisch Position Paper op laten stellen met onze gezamenlijke inbreng voor een regionale visie bedrijventerreinen, als afsprakenkader voor een uit te werken regionale programmering werklocaties. Op basis van de concept-visie hebben we de eerste voorbereidingen getroffen om in 2024 te komen tot de regionale programmering van bedrijventerreinen, een locatiekeuze voor één (1) nieuw kleinschalig terrein in Bergeijk en één (1) grootschalig terrein in De Kempen.

Kempisch bedrijvenpark (verder: 'KBP')

Alle kavels op het KBP zijn in 2023 verkocht. Per 1 januari 2024 is de liquidatie van het KBP geëffectueerd en wordt dit in 2024 verder afgehandeld. Halverwege 2023 is al een deel van de winst uitgekeerd en eind 2023 heeft hiervoor de laatste winstuitkering plaatsgevonden.

Kempenmanifest

De samenwerking tussen triple helixpartijen in de Kempen is erg belangrijk. Hiervoor ondertekenden de partners in de regio, het ondernemersplatform, de gemeenten, onderwijsinstellingen en Brainport Development in januari 2020 een Kempenmanifest. Hierin staan ambities die gericht zijn op het versterken van de economie en samenwerking.

In 2023 zijn, onder andere, de volgende resultaten gerealiseerd:

- Het project 'Vakroute' is afgelopen jaar gestart om jongeren kennis te laten maken met het bedrijfsleven. Daarnaast worden bedrijven voorbereid voor de nieuwe generatie personeel.
- Zowel op bedrijventerrein Waterlaat als op het Kempisch bedrijvenpark is een pilot Energyhub gestart. Vanuit de gezamenlijkheid worden innovatieve oplossingen gezocht voor het probleem van netcongestie.
- Techniekcoaches worden ingezet om leerlingen te laten kennismaken met techniek.
- Vanuit het KOP worden regelmatig bijbaantjesmarkten georganiseerd. Jongeren maken op hun school kennis met diverse bedrijven en kunnen direct solliciteren op een bijbaantje.
- 'Meet and match-bijeenkomsten' zorgen ervoor dat scholieren in contact komen met het bedrijfsleven. Vraag en aanbod voor stages en praktijkopdrachten wordt bij elkaar gebracht.

Kempische detailhandelsvisie

We hebben ook dit jaar de leegstand gemonitord. In 2023 is de leegstand weer verder afgenomen ten opzichte van 2022 en met 1,1% laag te noemen. Dit is het resultaat van de gezamenlijke inspanning van het centrummanagement en de vastgoedeigenaren.

Centrummanagement

Stichting Centrummanagement neemt een actieve rol in het organiseren van evenementen, samen met de ondernemers. Tijdens de zomer zijn er ook dit jaar op 't Hof voor diverse doelgroepen activiteiten georganiseerd.

Ook dit jaar is het winterfestival Bergeijk georganiseerd. Een innovatieve schaatsbaan en aantrekkelijk programma heeft drie (3) weken lang voor veel plezier gezorgd voor de inwoners van Bergeijk. Het centrum is goed bezocht wat weer ten goede van onze ondernemers is gekomen.

De pilot 'Bergeijkse Belevingsboulevard' liep in 2023 door, waardoor horecaondernemers meer ruimte hebben gekregen om hun terrassen te exploiteren. Dit heeft bijgedragen aan de beleving van het centrum.

Centrumvisie

We zijn blijven inzetten op een aantrekkelijk centrum met een gevarieerd aanbod aan winkels, horeca en andere zaken die bijdragen aan de beleving van de bezoeker van het centrum. Dit doen we in samenwerking met de Visit organisatie.

Vanuit de vastgoedeigenaren is het initiatief gekomen om een Bedrijveninvesteringszone (verder: 'BIZ') op te gaan richten voor de vastgoedeigenaren van het centrum. Een externe partij is aangesloten om deze voorbereiding te begeleiden. De gemeente is hierbij betrokken.

Centrumvisie- Hof Noord

Het plan ziet toe op de bouw van een supermarkt en de realisatie van 30 sociale huurappartementen. Met dit plan wordt uitvoering gegeven aan de centrumvisie, die gericht is op concentratie van winkels in het kernwinkelgebied en de realisatie van een trekker op het noordelijk deel van 't Hof.

De bouw is in 2023 gestart en heeft het hoogste punt bereikt. De oplevering vindt in 2024 plaats.

• Aantrekkelijke en gevarieerde toeristische gemeente

Ook in 2023 hebben we, in samenwerking met Visit Bergeijk en ondernemers uit de vrijetijdseconomie (verder: 'VTE') diverse activiteiten uitgevoerd om Bergeijk aantrekkelijker te maken voor inwoners en bezoekers, te weten:

- Samenwerking met Visit Bergeijk. In 2023 is de samenwerking tussen gemeente en Visit Bergeijk verder geïntensiveerd. Er is regulier overleg en de onderlinge samenwerking verloopt goed.
- Uitvoeringsprogramma Vrijetijdseconomie (verder: 'UVP VTE'). Er is structureel contact tussen Visit-besturen, wethouders en ambtenaren om het Uitvoeringsprogramma tot uitvoering te brengen. In 2023 zijn de volgende projecten opgepakt:
 - Promotie: Er is een strategie opgesteld voor de Kempen waarmee we mensen naar het gebied willen trekken om ze vervolgens in het gebied te laten bewegen. Daarnaast zijn speerpunten en actiepunten opgesteld. In 2023 is direct gestart met de uitwerking hiervan. Onderdeel hiervan is de start van een pilotjaar om een "Visit De Kempen" neer te zetten.
 - Netwerkbijeenkomsten voor Kempische ondernemers in de VTE. Er zijn twee (2) netwerkbijeenkomsten georganiseerd. Deze zijn enthousiast bezocht. Naast het netwerken proberen we in deze bijeenkomst wensen op te halen (wat wil een ondernemer graag) en betrokkenheid te creëren door ze mee te nemen in ontwikkelingen.
 - Restyling Snoeperke. Het bestaande boekje met bonnen die fietsers of wandelaars via het knooppuntennetwerk kunnen inleveren bij horecagelegenheden, is vernieuwd, zodat het weer helemaal van deze tijd is.
 - Brabants Kempenmagazine. Ook in 2023 is weer een editie verschenen van het Kempenmagazine. Aan de hand hiervan kunnen toeristen de Kempen ontdekken.
 - Eindhoven Backyard. Vanuit de Kempen is een aanvraag opgesteld om met het project Eindhoven Backyard een bijdrage te krijgen vanuit de Regiodeal. Rond de zomer van 2024 volgt hierover uitsluitel. Daarnaast zijn voorbereidingen getroffen voor de pilot van Eindhoven Backyard in 2024.
- Fietskronkel Einderheide. In 2023 is gepoogd om samen met de kunstenaar te komen tot een gezamenlijke uitstraling. Dit is helaas niet gelukt, waarna met de kunstenaar overleg is geweest over de

overname van het intellectueel eigendom. Hierdoor kunnen we als Kempengemeenten zelf keuzes maken in de vervolgstappen. Dit traject wordt in 2024 afgerond.

- Website en socials Visit Bergeijk en presentatie aanbod uit Bergeijk via RegioRadar Eindhoven. Deze zaken zijn gerealiseerd in 2023 en lopen continu door.
- Er zijn extra middelen gevraagd aan uw raad voor drie (3) projecten van Visit Bergeijk, te weten: verdere uitwerking van de product-markt-combinatie De Dansende Katten van Bergeijk, Eindhoven Backyard (specifiek voor activiteiten in Bergeijk) en Bergeijk Herinnert (80 jaar bevrijding). Voor alle drie de projecten is in 2023 de voorbereiding gestart.
- Binnen het DNA-traject hebben de dorpsraden Luyksgestel, Westerhoven en de Weebosch stappen gezet in de uitvoering van hun plannen. De plannen zijn echter nog niet volledig afgerond.
- Coronamotie. In 2023 is in Luyksgestel een circus georganiseerd met middelen uit de coronamotie. Daarnaast zijn er in Riethoven en Westerhoven enkele activiteiten georganiseerd. Het restant van de middelen wordt in 2024 ingezet. Zodra alle activiteiten zijn afgerond, wordt een terugkoppeling aan de raad gegeven.
- Samenwerking met Bosland. In april 2023 hebben we besloten om niet langer deel te nemen aan de samenwerking voor de kandidatuur om Vlaams Nationaal Park te worden. In het najaar van 2023 werd bekend dat Bosland de status van Vlaams Nationaal Park heeft verkregen.
- We hebben meegewerkt aan verzoeken van individuele bedrijven aan de Lommelsedijk in Luyksgestel, de Hennepstraat in Riethoven en de Leemkuilen in Westerhoven voor uitbreiding en/of herontwikkeling van bedrijfsperven. Ontwerpbestemmingsplannen hiervoor zijn in 2023 ter inzage gelegd.

Wat heeft het gekost?

Taakveld 3. Economie	Rekening 2022	Begroting 2023 Primitief	Begroting 2023 na wijziging	Werkelijk 2023
<i>Bedragen in € 1.000</i>				
Lasten	4.058	741	7.611	7.507
Baten	6.284	1.110	13.403	16.450
Saldo taakveld excl mutaties reserves	2.226	369	5.792	8.943
Mutaties reserves storting	1.142	47	3.631	3.724
Mutaties reserves onttrekking	279	183	2.369	489
Saldo taakveld	1.363	504	4.530	5.708

Toelichting lasten

Huis van de Brabantse Kempen (lasten € 31.000 V)

In december 2023 heeft het bestuur van de Stichting Huis van de Brabantse Kempen besloten om de stichting 'leeg' en zonder verplichtingen over te dragen aan een nieuw bestuur ten behoeve van de uitvoering van LEADER Kempenland West. Het bestuur heeft besloten het vermogen in kas uit te betalen aan de gemeenten, omdat het niet meer kon worden aangewend voor de doelen van de stichting.

Toelichting baten

Economische ontwikkeling (baten € 400.000 V)

De gemeente Bergeijk heeft een overeenkomst met de provincie Noord-Brabant over de ontwikkeling van ruimte voor ruimte kavels. Op grond van deze overeenkomst is in de Slotwijziging 2023 rekening gehouden met 19 ruimte voor ruimte titels. Begin 2024 heeft de gemeente nog € 400.000 ontvangen voor acht (8) ruimte voor ruimte-titels die in de gemeente Bergeijk in 2023 zijn gekocht van de Ontwikkelingsmaatschappij Ruimte voor Ruimte en afgerekend met de provincie. Deze € 400.000 is nog niet opgenomen in de begroting 2023. Daarom zal bij de aanbidding van de jaarstukken 2023 hiervoor een resultaatbestemming aan de raad gevraagd worden, en op deze wijze de gelden in de bestemmingsreserve DOB te storten.

Fysieke bedrijfsinfrastructuur (baten € 144.000 V)

In 2023 zijn meer kavels verkocht op de Waterlaan 7 dan verwacht. De doorwerking en toelichting hiervan vindt plaats in de paragraaf grondbeleid en bij de scenariodoorrekening van de grondexploitaties.

Economische promotie

Administratie Kempengemeente voor Visit gemeente (baten € 53.000 V)

In 2023 heeft Bergeijk de administratie gevoerd voor de Visit gemeenten. De doorbelasting van de kosten naar de andere deelnemers zijn niet opgenomen in de begroting.

Toeristenbelasting (baten € 29.000 V)

De opbrengsten toeristenbelasting zijn 2,4% hoger uitgevallen dan begroot.

Energiekosten evenementen (lasten € 16.000 N)

Vanwege meerdere evenementen in Bergeijk zijn er hogere energiekosten geweest. Het deel wat doorberekend kan worden aan de afnemer is in rekening gebracht bij de betreffende partijen.

KBP (baten € 2.500.000 V)

In 2023 heeft de liquidatie van het KBP plaatsgevonden. Eind 2023 is hiervoor een winstuitkering van € 2.500.000 ontvangen, welke niet in de begroting is opgenomen. In de begroting was hiervoor reeds al een bedrag van € 1.875.000 opgenomen, welke in de zomer van 2023 is ontvangen. Hiermee bedraagt de totale opbrengst van het KBP in 2023 € 4.375.000.

Verbonden partijen

- Kempisch Bedrijven Park (KBP)

Gemeentelijk beleid

- Structuurvisie "Bergeijk, leven en beleven; tussen bossen, beken en boerenland" (2010)
- Economisch Actieplan Groot-Bergeijk 2018-2022 (2018)
- Update Centrumvisie Bergeijk (2017)
- Kempische detailhandelsvisie (2020)
- Regionale visie detailhandel MRE (sept 2015)
- Toetsingskader dag- en verblijfsrecreatie De Kempen, versie Bergeijk (2021)
- Nota Pachtbeleid (2007) en Erfpachtbeleid (2012)
- Winkeltijdenverordening (sept 2015)
- Uitvoeringsprogramma van de visie vrijetijdseconomie Brabantse Kempen (2022 – 2026)
- Visie en programmering Bedrijventerreinen De Kempen (2020)
- Toekomstplan Centrummanagement 2021-2024
- DNA boek gemeente Bergeijk (2019/2020)
- Regionaal streefbeeld van ons landelijk gebied (2020)

Beleidsindicatoren

Naam Indicator	Eenheid	Bron	Peiljaar < 25.000	Bergeijk	
Functiemenging	%	LISA	2022	49,3%	50,5%
Vestigingen (van bedrijven)	Aantal per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15 t/m 64 jaar	LISA	2022	180,3	204,8



Portefeuillehouder

Wethouder M. van Dalen

Taakveld 4 Onderwijs



Wat wilden we bereiken en wat hebben we hiervoor gedaan



Wat heeft het gekost?



Verbonden partijen



Gemeentelijk beleid



Beleidsindicatoren

Taakveld 4: Onderwijs

Wat wilden we bereiken en wat hebben we hiervoor gedaan?

- **De gemeente stimuleert samen met haar partners een doorgaande ontwikkelijn voor elk kind van 0-18 jaar**

De gemeente Bergeijk voert een Lokale Educatieve Agenda waarin onderwijs, kinderopvang, jeugdgezondheidszorg en jeugdhulp zich gezamenlijk inzetten voor een optimale en doorgaande ontwikkeling van kinderen. Zo is in een unieke samenwerking uitvoering gegeven aan het ambitiesdocument 'Kansrijk Opgroeien 0-13 jaar in Bergeijk'. Op de verschillende schoollocaties in de kernen zijn eerste initiatieven ingezet. Daarnaast zijn we gestart met het 'Ondersteuningsteam 4-', een initiatief waar ouders multidisciplinair worden ondersteund in wat er nodig is om een kind naar de best passende basisschool te krijgen met passende ondersteuning.

Sinds 2023 voeren we het uitvoeringsprogramma voor- en vroegschoolse educatie uit. We hebben onder andere een peuterprogramma gerealiseerd voor peuters met en zonder een indicatie, zodat kinderen een goede start kunnen maken in het (basis)onderwijs; in 2023 hebben 24 peuters met een indicatie deelgenomen aan dit programma. Daarnaast organiseren we een regionale peutermonitor waarbij de uitkomsten dienen als meting voor het verder vormgeven van het Bergeijkse onderwijsachterstandenbeleid.

- **De gemeente draagt samen met haar onderwijspartners zorg voor een passende onderwijsplek voor elk kind**

Elk kind heeft recht op onderwijs en elk kind heeft hierin haar 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.

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. De gemeente Bergeijk verzorgde in 2023 voor ruim 100 kinderen het leerlingenvervoer; dit betreft het bekostigen van groepsvervoer of eigen vervoer. Het afgelopen jaar is verder ingezet op de zelfredzaamheid en zelfstandigheid van de leerling en het gezin om in deze situaties maatwerk te kunnen leveren.

- **De gemeente draagt zorg voor de aansluiting van jeugdhulp en onderwijs**

Op elke school in de Kempen een jeugd en gezinswerker van CJG+ De Kempen werkzaam. Dat geldt zowel voor het primair als voor het voortgezet onderwijs. Deze werkwijze draagt bij aan het samenbrengen van zowel onderwijs- als jeugdhulpexpertise. Het laagdrempelig betrekken van ouders door de bekendheid van de jeugd- en gezinswerker op de scholen en het vroegtijdig ondersteunen zorgt voor een afname van de behoefte aan de inzet van specialistische jeugdhulp. Daarnaast is in 2023 een regionaal project gestart, waarin de 21 gemeenten in Zuidoost Brabant en de vijf (5) samenwerkingsverbanden passend onderwijs gezamenlijk inzetten op het opstellen van een kader voor de collectieve bekostiging van jeugdhulp in het (voortgezet) speciaal onderwijs met als doel een eenduidige, efficiënte en effectieve inzet van jeugdhulp.

- **De gemeente bestrijdt schoolverzuim en voortijdig schoolverlaten**

Het tegengaan van schoolverzuim en voortijdig schoolverlaten vormt een speerpunt in het regionaal en lokaal onderwijsbeleid, juist omdat jongeren niet altijd in de eigen woonplaats naar school gaan. De Leerplichtambtenaren en doorstroomcoaches van de gemeente Eindhoven helpen in samenwerkingen met partijen in onderwijs en zorg kinderen en ouders bij het oplossen van problemen die een succesvolle schoolcarrière in de weg staan. In de raadsinformatiebrief 'Leerplichtjaarverslag 2022-2023' 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 2023 opnieuw verschillende activiteiten uitgevoerd om onderwijsvertragingen ten gevolge van COVID-19 te bestrijden, zo boden we bijvoorbeeld een 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 hun (arbeids)participatie in de samenleving te bevorderen.**

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.

- **De gemeente draagt zorg voor geschikte onderwijshuisvesting**

Basisschool Sint Willibrordus

De dakrenovatie van de huisvesting van basisschool Sint Willibrordus in Riethoven is in 2023 afgerond. We hebben bijgedragen in de kosten van deze renovatie in verband met de sanering van asbesthoudend dakbeschot.

Basisschool De Waterloop

De bouwplannen voor uitbreiding van basisschool De Waterloop op 't Loo zijn uitgewerkt en de omgevingsvergunning voor de realisatie hiervan is verleend. Ook is de aanbestedingsprocedure doorlopen. Het aanbestedingsresultaat gaf aanleiding om het door de gemeente beschikbaar gestelde budget te verhogen. De bouwvoorbereidingen zijn inmiddels gestart.

Kindcentrum-Oost (Basisscholen Prinses Beatrix en De Zonnestein)

We hebben opdracht gegeven een businesscase op te stellen, waarin een renovatievariant (als opgenomen in het Integraal Huisvestingsplan Primair Onderwijs 2022-2037) is afgezet tegen een nieuwbouwvariant. Daarnaast zijn onderhandelingen gestart om te komen tot verwerving van de gehuurde schoolwoningen bij basisschool Prinses Beatrix. In juli 2023 hebben we op basis hiervan besloten tot nieuwbouw op de locatie Domineestraat/Kerkstraat. Daarnaast hebben we in principe ingestemd met de verwerving van deze locatie. Het schoolbestuur heeft gewerkt aan de uitwerking van een visie op de doorgaande ontwikkelingen voor kinderen, zoals afgesproken in het ambitiedocument 'Kansrijk Opgroeien 0-13 jaar in Bergeijk'. Deze visie is medebepalend voor het programma van eisen voor de huisvesting van het nieuwe kindcentrum.

Wat heeft het gekost?

Taakveld 4. Onderwijs	Rekening 2022	Begroting 2023 Primitief	Begroting 2023 na wijziging	Werkelijk 2023
<i>Bedragen in € 1.000</i>				
Lasten	1.523	1.778	1.620	1.519
Baten	251	309	305	284
Saldo taakveld excl mutaties reserves	-1.272	-1.469	-1.315	-1.235
Mutaties reserves storting	500	0	0	0
Mutaties reserves onttrekking	500	17	17	22
Saldo taakveld	-1.272	-1.453	-1.298	-1.213

Toelichting lasten

Inburgering (lasten € 113.000 V)

De lasten voor inburgering zijn dubbel opgenomen, zowel in de begroting van de gemeente Bergeijk, als in de begroting van KempenPlus. Deze kosten worden verrekend in de afrekening met Kempenplus, en daarom niet op dit budget verantwoord. Hierdoor ontstaat een voordeel van € 113.000 op dit budget.

Verbonden partijen

Niet van toepassing

Gemeentelijk beleid

- Verordening bekostiging leerlingenvervoer gemeente Bergeijk 2021
- Meerjarenbeleidskader Jeugdhulp in de Kempen (2020-2024)
- Samenwerkingsconvenant Kindcentra Bergeijk (2022)
- Uitvoeringsprogramma Voor- en Vroegschoolse Educatie (2023)
- Ambitiedocument Kansrijk Opgroeien 0-13 jaar in Bergeijk (2023)
- Memo afspraken Voor- en Vroegschoolse Educatie (VVE) partners Kempengemeenten (2022)
- Integraal huisvestingsplan primair Onderwijs 2022-2037
- Verordening inburgering gemeente Bergeijk (2022)

Beleidsindicatoren

Naam Indicator	Eenheid	Bron	Peiljaar < 25.000	Bergeijk	
Absoluut verzuim	Aantal per 1.000 leerlingen	DUO	2022	4,5	3,7
Relatief verzuim	Aantal per 1.000 leerlingen	DUO	2022	18	7
Vroegtijdig schoolverlaters zonder startkwalificatie (vsv-ers)	% deelnemers aan het VO en MBO onderwijs	Ingrado	2023	1,9%	1,6%



Portefeuillehouders

Wethouder M. Kuijken

Wethouder S. Luijten

Wethouder M. van Dalen

Taakveld 5

Sport, cultuur en recreatie



Wat wilden we bereiken en wat hebben we hiervoor gedaan



Wat heeft het gekost?



Verbonden partijen



Gemeentelijk beleid



Beleidsindicatoren

Taakveld 5: Sport, cultuur en recreatie

Wat wilden we bereiken en wat hebben we hiervoor gedaan?

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

Kempisch sport- en beweegakkoord

In 2023 hebben we samen met de vier (4) Kempengemeenten en de Stichting Kempen in Beweging het Sport en Beweegakkoord I geëvalueerd en herijkt. In de zomer van 2023 is het Sportakkoord 2.0 vastgesteld, waardoor we het uitvoeringsbudget voor het Sportakkoord ontvangen. Stichting Kempen in Beweging voert op Kempisch niveau de vastgestelde ambities van het akkoord uit.

Verduurzamen gemeentelijke basissportvoorzieningen

In 2023 is ingestemd met het raadsvoorstel 'Verduurzamen gemeentelijke basissportvoorzieningen'. Het beschikbaar gestelde krediet wordt benut om onze gemeentelijke basissportaccommodaties zoveel als mogelijk te verduurzamen. In 2023 heeft dit geresulteerd in de afronding van de werkzaamheden bij RKVV Bergeijk. Zij hebben de zomer- en winterstop benut voor de meest ingrijpende aanpassingen van de accommodatie. De verwarmings- en waterinstallatie draait nu volledig op aardwarmte en lage temperatuur verwarming. Daarnaast zijn er een lucht- en warmtepomp en zonnecollectoren geplaatst. In 2023 zijn de fysieke werkzaamheden volledig afgerond, waardoor RKVV Bergeijk de eerste aardgasvrije vereniging binnen onze gemeente is.

Investering padel bij tennisbanen

In 2022 is ingestemd met het voorstel om padel toe te voegen als basissport en om een krediet beschikbaar te stellen voor de aanleg van padelbanen. In het voorstel waren de tennisverenigingen TV Tos Bergeijk, TV de Stap en WTC Westerhoven voornemens om padelbanen te realiseren. Inmiddels zijn bij TV Tos Bergeijk vier (4) padelbanen gerealiseerd. De mogelijkheden, met name vanwege geluidsoverlast bij TV de Stap en WTC, worden nader onderzocht en tevens zijn er ontwikkelingen bij tennisvereniging Riethoven.

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

Verhuizing ouderensteunpunt Lucia naar gemeenschapshuis Den Eijkholt

In het visiedocument Gemeenschapshuizen is vastgelegd dat in kernen waar zowel een gemeenschapshuis als ouderensteunpunt gesitueerd is, geprobeerd wordt om beide voorzieningen samen te voegen. In het voorjaar van 2023 is de verbouwing van Den Eijkholt, en daarmee de verhuizing van gebruikers van Lucia naar gemeenschapshuis Den Eijkholt, succesvol afgerond. Hiermee is een bruisende gemeenschapsvoorziening ontstaan voor jong en oud.

Verhuizing ouderensteunpunt Hoefzicht naar gemeenschapshuis de Buitengaander

In het najaar van 2023 is de aanbouw van de keuken en berging bij de Buitengaander afgerond. Hierdoor konden de laatste gebruikers van ouderensteunpunt Hoefzicht hun intrek nemen in het gemeenschapshuis. Gemeenschapshuis de Buitengaander is op enkele punten aangepast (o.a. plaatsing van een biljart), zodat alle gebruikers en de activiteiten, welke voorheen plaatsvonden in Hoefzicht, voortaan in de Buitengaander plaatsvinden. Hierdoor is de Buitengaander de centrale gemeenschapsvoorziening in Westerhoven.

Plaatsing beeld Maria, Zetel der wijsheid

Vanuit het bisdom is de vraag gesteld of op de lege sokkel in het Patersbos het beeld Maria, Zetel der wijsheid geplaatst kon worden. Na overleg tussen diverse betrokkenen is de bestaande sokkel gereinigd en zijn scheuren en ontbrekende delen gerestaureerd. Vervolgens is het bestaande beeld gereinigd en op de sokkel geplaatst. In mei is het beeld onder grote belangstelling gezegend en vond de officiële opening plaats. Het beeld wordt periodiek onderhouden door onze onderhoudsfirma.

Renovatie en uitbreiding De Kattendans

Het jaar 2023 is het eerste volledige jaar dat het gerenoveerde en uitgebreide gebouw is geëxploiteerd. In de eerste helft van het jaar zijn resterende opleverpunten, waaronder de afronding van het aanbrengen van de definitieve gevelbekleding, opgepakt. Ook zijn op basis van de eerste gebruikservaringen aanpassingen in de inrichting gerealiseerd.

Er resteren nog enkele opgaven:

1. De plaatsing van een vrijstaande zuil met de naamsaanduiding van het gebouw. Het ontwerp hiervoor is uitgewerkt en een omgevingsvergunning is hiervoor verleend;
2. Het aanpassen van de toegang van het gebouw. De conform het bestek gerealiseerde toegang met automatische deuropening blijkt in de praktijk niet te voldoen. Er is onderzoek gestart naar aanpassing van deze toegang;
3. De akoestiek van de multifunctionele zaal is conform bestek opgeleverd. In de praktijk blijkt echter dat gebruikers deze als 'te hard' ervaren. Er zijn extra geluiddempende maatregelen genomen, maar deze moeten nog worden geëvalueerd met de gebruikers.

De restopgaven zijn geen belemmering geweest om formeel te verzoeken om vaststelling van de bijdrage uit de Regio Deal Brainport Eindhoven, conform aanvraag, op € 650.000 vast te stellen.

Na ontvangst van de beschikking op dit vaststellingsverzoek kunnen de kredieten voor dit project worden afgesloten. Daarbij zal worden voorgesteld om voorzieningen te treffen voor de resterende opgaven.

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

Compensatie energiekosten Bergeijkse verenigingen en stichtingen

In het najaar van 2023 is een beleidsregel opengesteld om Bergeijkse verenigingen en stichtingen eenmalig, vanwege gestegen energiekosten welke specifiek veroorzaakt zijn in de periode 1 januari 2022 tot 1 juli 2023, financieel te ondersteunen. In totaal hebben tien (10) verenigingen/stichtingen gebruik gemaakt van deze regeling en is een bedrag vanuit de gemeente van circa € 50.000 gecompenseerd.

De gemeente faciliteert aantrekkelijke beweeg-, ontmoet- en speellocaties

In 2023 is inzichtelijk gemaakt waar verbindingen en routes geplaatst kunnen worden in de kernen 't Loo en De Weebosch. Verder is nagedacht over de communicatieborden die nog in de kernen geplaatst gaan worden. De uitvoering van deze acties volgt in 2024.

De gemeente organiseert een integraal aanbod via BERGEIJK ACTIVE

In 2023 hebben de Buurtsportcoaches, de Jeugdcoach, de Seniorencoach, de Uniek sportencoach en de Cultuurcoach zich ingezet voor de diverse doelgroepen in onze gemeente. In januari heeft de Wintercampus succesvol plaatsgevonden. Daarnaast zijn diverse leuke activiteiten door de coaches georganiseerd zoals Bergeijk Active in the snow, de Hoppy Walk, de Wandeltweedaagse en de Summerdays.

- **De gemeente heeft aandacht voor talent en biedt hen een podium**

Sport- en cultuurgala

In het voorjaar heeft – na twee (2) coronajaren – het Sport- & Cultuurgala weer plaatsgevonden in theater De Kattendans. Tijdens een drukbezochte avond zijn prijzen uitgedeeld in de categorieën Talent van het jaar, Vereniging van het jaar, Sporter van het jaar en de Cultuurprijs.

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

Projectsubsidies

In 2023 zijn weer diverse projectsubsidies toegekend. Doel van projectsubsidies is nieuwe en vernieuwende initiatieven op het gebied van welzijn, sport, zorg, kunst en cultuur te ondersteunen. Met de toekenning van de subsidies zijn nieuwe en actuele ontwikkelingen in de dorpskernen door de gemeente ondersteund. Er is een subsidie toegekend aan de volgende organisaties: Gemengd Koor d'Eyckelbergh, Centrummanagement

Bergeijk, Politiehondenvereniging Bergeijk, Crazy Cross Bergeijk, Cultuurhuis Bergeijk, de Buitengaander, Kempenproducties en het Oekraïne café.

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

De gemeente Bergeijk heeft in 2023 elf (11) archeologische Rijksmonumenten en 41 gebouwde Rijksmonumenten. Daarnaast hebben we 66 (gebouwde) gemeentelijke monumenten. Ten behoeve van het behoud van onze gemeentelijke monumenten wordt een renovatie- of restauratiesubsidie verstrekt. In 2023 zijn elf (11) subsidies verstrekt ter waarde van ca. € 30.250.

Wat heeft het gekost?

Taakveld 5. Sport, cultuur en recreatie	Rekening 2022	Begroting 2023 Primitief	Begroting 2023 na wijziging	Werkelijk 2023
<i>Bedragen in € 1.000</i>				
Lasten	4.321	4.632	4.876	4.847
Baten	490	362	575	604
Saldo taakveld excl mutaties reserves	-3.832	-4.270	-4.301	-4.243
Mutaties reserves storting	0	10	1.541	86
Mutaties reserves onttrekking	0	35	82	178
Saldo taakveld	-3.832	-4.245	-5.760	-4.151

Toelichting lasten

Huur verenigingen gemeenschapshuizen (lasten € 12.000 N)

Wij vergoeden als gemeente de huur voor een aantal sociaal-maatschappelijke verenigingen in onze gemeenschapshuizen. Er is een toename van het gebruik van de gemeenschapshuizen door deze verenigingen. Deze positieve ontwikkeling, zorgt ervoor dat het budget niet meer toereikend is geweest.

Compensatie energiekosten Bergeijkse verenigingen en stichtingen (lasten € 99.500 V)

In de 2e Burap 2023 is een bedrag beschikbaar gesteld van € 150.000 om Bergeijkse verenigingen en stichtingen eenmalig financieel te ondersteunen vanwege gestegen energiekosten. Er was een budget geraamd wat met de kennis van nu te hoog bleek te zijn. In totaal hebben tien (10) verenigingen/stichtingen gebruik gemaakt van deze regeling en is circa € 50.000 van het begrote bedrag van € 150.000 gecompenseerd.

Groen (binnen de kom) (lasten € 21.000 V)

Door de weersomstandigheden werden (herstel)werkzaamheden aan het groen, zoals gazons en heestervakken, uitgesteld. Dat heeft een financieel voordeel opgeleverd.

Spelen (lasten € 21.000 N)

In 2023 zijn een aantal speeltoestellen vervangen die dermate versleten waren dat ze verwijderd moesten worden. Door de aannemer is een flink aantal reparaties uitgevoerd aan diverse toestellen. De speeltoestellen op de openbaar toegankelijke speelplaats bij de basisschool in Riethoven zijn op diverse punten aangepast alsmede gecertificeerd op kosten van de gemeente.

Groen (buiten de kom) (lasten € 10.000 N)

Eind november is er een collegevoorstel vastgesteld waarin de post Onvoorzien ingezet wordt ter dekking van een schikking met de Hengelsportvereniging Ons Vermaak van € 10.000 inzake vissterfte in de bergingsvijver Waterlaat. De vis werd daar tijdelijk opgeslagen voor het project 'Uitdiepen visvijvers', maar door een calamiteit trad onvoorziene vissterfte op.

Toelichting baten

Cultuurhistorie (baten € 20.000 V)

Er is vanuit het Nationaal Restauratiefonds meer subsidie binnengekomen voor de gemeentelijke monumentale gebouwen dan begroot. Dit zijn subsidies voor onder andere de Hofkerk, de Standerdmolen, de Martinustoren en molen de Deen.

Verbonden partijen

Niet van toepassing.

Gemeentelijk beleid

- Uitwerkingsplan BERGEIJK – ACTIVE 2018 – 2022
- Algemene Subsidieverordening (2018)
- Welzijnssubsidiebeleid 2019 – 2022
- Subsidiejaarprogramma 2020
- Accommodatiebeleid (2005)
- Visiedocument gemeenschapshuizen (2019)
- Beleidsplan Openbare Ruimte en Accommodaties (2019-2023)
- 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%



Portefeuillehouders

Taakveld 6

Sociaal Domein

Wethouder M. van Dalen

Wethouder S. Luijten



Wat wilden we bereiken en wat hebben we hiervoor gedaan



Wat heeft het gekost?



Verbonden partijen



Gemeentelijk beleid



Beleidsindicatoren

Taakveld 6: Sociaal domein

Wat wilden we bereiken en wat hebben we hiervoor gedaan?

- **De gemeente Bergeijk stimuleert een positief opvoed- en opgroeiklimaat waarin jeugdigen zich optimaal kunnen ontwikkelen tot verantwoordelijke en zelfstandige inwoners die actief deelnemen in de samenleving en zowel sociaal als economisch zelfredzaam zijn. Opvoeden en opgroeien doe je in de samenleving. De ouders zijn de belangrijkste opvoeders, maar ook het brede netwerk rondom een gezin bepaalt mede het verloop van de opvoeding.**

In 2023 spelen de vaststelling van de hervormingsagenda Jeugd en het toekomstscenario Kind en Gezinsbescherming als twee (2) grote ontwikkelingen door het jeugdhulplandschap. In de regio zijn we met elkaar bezig geweest om de bedoeling van deze ontwikkelingen te vertalen naar beleidsontwikkeling. Daarnaast is de regiovisie Jeugd in alle gemeenten vastgesteld. Ook is speciale inzet gevraagd bij het weer op orde krijgen van Jeugdbescherming Brabant en zijn er afspraken gemaakt met sommige jeugdhulpaanbieders onder verscherpt toezicht. We hebben het Meerjarenbeleidskader jeugdhulp in de Kempen 2020-2024 verlengd met twee (2) jaar.

- **De gemeente faciliteert en ondersteunt vrijwilligers en mantelzorgers**

In 2023 is wederom de mantelzorgwaardering uitgereikt aan mantelzorgers in Bergeijk. Daarnaast is het platform Informele zorg tweemaal bijeen gekomen. Het platform dient als netwerkbijeenkomst voor de deelnemers.

- **De gemeente Bergeijk vindt dat alle inwoners in staat moeten zijn om mee te doen in en aan de maatschappij**

WMO

Vanuit de Wet maatschappelijke ondersteuning (verder: 'Wmo') bieden we ondersteuning aan inwoners om ervoor te zorgen dat mensen zo lang mogelijk thuis kunnen wonen. Dienstverlening aangeboden vanuit het Wmo-loket omvat begeleiding, hulp bij het houden, hulpmiddelen, woningaanpassingen en vervoer. Daarnaast is in 2023 de Woonzorgvisie vastgesteld door de gemeenteraad.

Morgen gezond weer op kaart en sociale kaart van Bergeijk

Het sociaal domein kent veel vrijwillige en professionele organisaties. De sociale kaart helpt senior-inwoners om de juiste ingang naar ondersteuning te vinden. De 'Morgen gezond weer op'-kaart helpt een inwoner om zijn eigen netwerk in kaart te brengen waardoor hij in beeld krijgt wie hem zou kunnen ondersteunen. Samen kunnen deze gebruikt worden door vrijwillige en professionele hulpverleners om zo lang mogelijk thuis wonen te ondersteunen.

In 2023 is deze kaart intensief verspreid waardoor deze kaart alom bekend is bij professionals. Daarnaast heeft er tweemaal een update van de kaart plaatsgevonden.

Valpreventie

In 2023 is er een start gemaakt met de ketenaanpak Valpreventie. De gemeente heeft als doel om het valrisico bij ouderen te verminderen. We zijn dit project gestart met het uitrollen van een nieuwe ronde van Leef Samen. Het primaire doel van dit project is om ouderen in Bergeijk veiliger, zelfstandig en verantwoord thuis te laten wonen met inzet van slimme sensoren die in verbinding staan met de naasten van de deelnemers. In de komende jaren wordt dit verder uitgerold.

Toekomstverkenning KempenPlus

In het najaar van 2022 is gestart met een Toekomstverkenning KempenPlus om de missie en visie van KempenPlus opnieuw te definiëren. Door KempenPlus is een extern bureau ingeschakeld om dit proces te begeleiden. In 2023 heeft de voorverkenning plaatsgevonden waarbij vanuit negen (9) vensters is gekeken naar het speelveld van KempenPlus. Deze negen (9) vensters gaan van de maatschappelijke opdracht, (rijks)beleid waaronder ontwikkelingen in de Participatiewet en het landelijke rapport van Berenschot, tot governance en inrichting. De voorverkenning biedt een scherper beeld van de dilemma's en keuzes ten aanzien van de verschillende vensters.

- **Mensen die ondersteuning nodig hebben worden daarbij geholpen. Daartoe versterken we de eigen kracht van mensen en hun omgeving, waarbij sprake is van een goede balans tussen vrijwillige en professionele ondersteuning.**

Toegangsscan Sociaal Domein

In 2023 heeft de Toegangsscan Sociaal Domein plaatsgevonden: een eerste verkenning van de kwaliteit van de huidige toegang tot het sociaal domein in Bergeijk. De Toegangsscan is een verkennend onderzoek geweest waarbij verbeterpunten zijn geconstateerd. Geconcludeerd kan worden dat er behoefte is naar het verbeteren van de huidige toegang, waardoor dit onderzoek een vervolg krijgt.

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

Wijk GGZ

Met de Wijk-GGZ-er hebben we opnieuw inzet gepleegd om personen met onbegrepen en verward gedrag te leiden naar passende ondersteuning. Daarnaast kan er door de GGD Brabant-Zuidoost verplichte hulp geboden in het kader van de Wet Verplichte GGZ (verder: 'WVGGZ')

Geldfit

Inwoners met geldzorgen proberen we op verschillende manieren te bereiken, zoals ook met het programma Geldfit van Stichting Nederlandse Schuldhulproute. In 2023 hebben 637 inwoners van de gemeente Bergeijk een stap gezet naar financiële gezondheid via de website van Geldfit.

Doordecentralisatie Beschermd Wonen

In 2023 is de doordecentralisatie nogmaals uitgesteld naar 1 januari 2025. Gezien het feit dat, op het moment van schrijven, het kabinet nog demissionair is, lijkt de inwerkingtreding per 2025 nagenoeg onhaalbaar.

Energietoeslag 2023

Ook in 2023 is de Eenmalige Energietoeslag uitgekeerd. Dit is een regeling om inwoners met een laag inkomen te compenseren voor de gestegen energierekening. De Energietoeslag 2023 loopt nog door in 2024.

Wat heeft het gekost?

Taakveld 6. Sociaal Domein	Rekening 2022	Begroting 2023 Primitief	Begroting 2023 na wijziging	Werkelijk 2023
<i>Bedragen in € 1.000</i>				
Lasten	18.542	17.888	21.014	20.304
Baten	2.606	2.506	2.908	3.131
Saldo taakveld excl mutaties reserves	-15.936	-15.382	-18.105	-17.173
Mutaties reserves storting	9	0	256	0
Mutaties reserves onttrekking	108	22	307	9
Saldo taakveld	-15.837	-15.359	-18.054	-17.163

Toelichting baten

Afwikkeling Tozo-BBZ voorgaande jaren (baten € 186.000 V)

Op de balans waren nog vooruitontvangen posten inzake de Tozo-BBZ geparkeerd. Deze middelen dienen bij de jaarrekening in de exploitatie geboekt worden, waarmee het balanssaldo van € 186.000 ten baten van het resultaat valt.

Afwikkeling middelen toeslagenaffaire (baten €25.000 V)

Vanuit de SPUK is een tegemoetkoming ontvangen voor de uitvoeringskosten van de toeslagenaffaire uit de periode 2021-2023. Dit levert een voordeel van € 25.000 op.

Toelichting lasten

Schade-uitkering kattendans (baten € 10.000 N)

In de 2e Burap is € 65.000 opgenomen voor de schade-uitkering vuurwerkschade. Bij de definitieve afrekening is dit bedrag vastgesteld op € 55.000

WMO lokaal, sociale uitkeringen in geld (lasten € 21.000 V)

Sommige kosten die normaal in deze kostenpost zijn begroot, zijn in 2023 gedekt uit de brede SPUK. Hierbij ging het om € 7.500 voor mantelzorgondersteuning en € 3.300 voor de Morgen Gezond Weer op Kaart. Daarnaast is er een onderschrijding ontstaan omdat er in 2023 minder incidentele verzoeken uit het lokale WMO-veld zijn geweest.

WMO welzijn subsidies, overig uitbestede werkzaamheden (lasten € 17.000 V)

Dit bedrag was gereserveerd voor Leef Samen, maar is gedekt vanuit de brede SPUK.

Jeugdcoach (lasten € 22.000 V)

In 2023 heeft een onderschrijding plaatsgevonden op het budget van de Jeugdcoach. In 2023 hebben gesprekken plaats gevonden tussen gemeente en technisch werkgever van de Jeugdcoach WelCordaad. Gezamenlijk is gekeken hoe de Jeugdcoach nog beter gepositioneerd kan worden in Bergeijk en met welke opdracht. Dit heeft geresulteerd in een uitbreiding van het aantal uren, welke pas vanaf 2024 doorgevoerd wordt.

Kempisch Preventieakkoord (lasten € 49.000 V)

Het Kempisch Preventieakkoord bevat 30 afspraken tussen partijen op het gebied van preventie, gezondheidszorg, cultuur en participatie. De afgelopen jaren zijn al diverse nieuwe activiteiten ontwikkeld die ook in 2023 plaats hebben gevonden. Daarnaast is een aantal nieuwe activiteiten en initiatieven, denk bijvoorbeeld aan Centering pregnancy, ontwikkeld. Er heeft een onderschrijding plaatsgevonden, omdat niet alle geplande acties van 2023 uitgevoerd konden worden. Dit heeft voornamelijk te maken met de voorbereiding die meer tijd in beslag neemt, waardoor diverse acties en initiatieven in 2024 plaatsvinden.

Maatwerkvoorzieningen WMO (lasten € 81.000 V)

Onder maatwerkvoorzieningen vallen vervoer-, rolstoel-, en woonvoorzieningen. Het verschil wordt voornamelijk veroorzaakt door woonvoorziening. In 2023 is rekening gehouden met een forse woonvoorziening (> € 100.000). Echter is de woningaanpassing nog niet gestart. Dit betekent dat de lasten hiervoor in 2024 terecht zullen komen en niet in 2023 terwijl dit wel was begroot.

WMO collectief vervoer (CVV) (lasten € 10.000 N)

2023 is het eerste volledige jaar dat ANWB Automaatje als vervoersmogelijkheid is aangeboden aan de inwoners van gemeente Bergeijk. Verwacht was dat deze voorliggende voorziening tot minder ritten met de Taxibus zou leiden en daardoor budget neutraal zou zijn. Echter heeft ANWB Automaatje niet tot deze volledige kostenbesparing geleid, waardoor er een nadeel van €10.000 is.

WMO Huishoudelijke verzorging (ZIN) (lasten € 66.000 V)

Ook in 2023 was er onvoldoende capaciteit beschikbaar bij de aanbieders om de vraag voor huishoudelijke hulp te kunnen beantwoorden. Hierdoor konden er minder declarabele uren worden ingezet waardoor de kosten lager uitvielen dan verwacht.

WMO Begeleiding (ZIN) (lasten € 313.000 V)

Per 1 april 2022 is er een nieuwe wijze van financiering ingegaan (P*Q), wat inhoudt dat er per uur gedeclareerd wordt (in plaats van resultaatgerichte bekostiging). Daarnaast zijn er door de personeelstekorten daadwerkelijk minder uren ingezet en gedeclareerd. Voor zowel 2022 als 2023 zijn de lasten lager dan de gestelde begroting en kan geconcludeerd worden dat er sprake is van een nieuwe normaal.

Inkomensregelingen Maatschappelijke Dienstverlening (lasten € 130.000 V)

De lasten voor Inkomensregelingen bestaat uit Bijzondere Bijstand, Schuldhulpverlening en in 2023 lasten voor de Eenmalige Energietoeslag. Vooraf is een inschatting gemaakt van het aantal aanvragen en toekenning in 2023. Er is sprake van minder uitgaven op de Energietoeslag in 2023 dan vooraf begroot. Dit heeft geresulteerd in een onderbesteding voor 2023 op Inkomensregelingen, wat komt door minder uitgaven op de Energietoeslag in 2023.

Verbonden partijen

- Gemeenschappelijke Regeling KempenPlus
- Gemeenschappelijke Regeling Samenwerking Kempengemeenten (Maatschap. dienstverlening).

Gemeentelijk beleid

- Meerjaren Beleidskader Jeugdhulp in de Kempen (2020-2024)
- Kadernota Armoedebestrijding "Koersen op de toekomst" 2021-2024.
- Kadernota minimabeleid (2018-2022)
- Verordening kwijtschelding gemeentelijke belastingen Bergeijk 2023
- Beleidskader Maatschappelijke ondersteuning 2019-2022 (2019)
- Beleidsregels Schuldhulpverlening 2021
- Beleidskader samenhang sociaal domein 2015-2018 (2014)
- Verordening Jeugd (2014)
- Verordening Maatschappelijke ondersteuning 2019 (2019)
- Verordening Participatiewet deel Inkomen (2014)
- Re-integratieverordening Participatiewet, IOAW en IOAZ Kempengemeenten 2023
- Visienota Participatiewet van de vier Kempengemeenten 2015-2018 (2015)
- Bestuursopdracht Uitvoering Participatiewet in de Kempen (2016)
- Verordening Jeugdhulp (2019)

Beleidsindicatoren

Naam Indicator	Eenheid	Bron	Peiljaar	< 25.000	Bergeijk
Banen	Aantal per 1.000 inwoners in de leeftijd 15 – 64 jaar	LISA	2022	694,5	704,2
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	2022	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	2022	1,0%	1,0%
Personen met een bijstandsuitkering	Aantal per 10.000 inwoners	CBS	2023	173,7	95,1
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	12,5%	10,7%
Jongeren met jeugdbescherming	% van alle jongeren tot 18 jaar	CBS	2023	n.b.	0,6%
Jongeren met jeugdreclassering	% van alle jongeren van 12 tot 23 jaar	CBS		n.b.	n.b.
Cliënten met een maatwerkarrangement					
WMO	Aantal per 10.000 inwoners	GMSD	2023	653	630



Portefeuillehouders

Taakveld 7

Volksgezondheid en milieu

Wethouder M. van Dalen

Wethouder M. Kuijken

Wethouder S. Luijten



Wat wilden we bereiken en wat hebben we hiervoor gedaan



Wat heeft het gekost?



Verbonden partijen



Gemeentelijk beleid



Beleidsindicatoren

Taakveld

- **De 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.**

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

- Kempisch Preventieakkoord
- Kempenbranie
- Een tegen Eenzaamheid
- Kansrijke Start
- Centering pregnancy
- Nu Niet Zwanger
- SKIP die Trip
- Goedkoop gezonde voeding
- Gezond Ouder Worden (WijkActief van de Open Universiteit)

Het Integraal Zorgakkoord (verder: 'IZA') heeft als doel om de zorg toegankelijk, van goede kwaliteit en betaalbaar te houden in de toekomst. De uitwerking van het IZA voor gemeenten is opgenomen in het Gezond en Actief Leven Akkoord (verder: 'GALA') en Sportakkoord II. In 2023 is het plan van aanpak opgesteld wat een breed fundament voor het lokale gezondheidsbeleid biedt.

De belangrijkste doelen van de regionale IZA samenwerking zijn het voorkomen van zorgvraag en het veranderen/verplaatsen van aanbod. Met een stevige preventie infrastructuur en passende zorg en ondersteuning. Waar nodig zorgen we voor het vergroten van de zelf- en samenredzaamheid van onze bewoners.

- **We verbeteren het milieu en dragen zorg voor een veilige en gezonde leefomgeving**

Milieubeleid

In de Omgevingsvisie wordt aangegeven wat we belangrijk vinden in de fysieke leefomgeving en wat de ambities, het beleid en de samenhang tussen ruimte, water, milieu, natuur, landschap, verkeer en vervoer, wonen en werken en cultureel erfgoed zijn. Bij de vraag hoe we gaan bereiken dat we onze dorpen beschermen tegen milieueffecten wordt verwezen naar de instrumenten in de Milieuvisie.

In de Milieuvisie wordt in grote lijnen de ambities beschreven die de gemeente Bergeijk heeft met betrekking tot de milieuthema's die invloed hebben op de leefomgeving. Het is een compacte en flexibele visie als handvat voor de toekomst van een gezond, schoon en veilig Bergeijk. De milieuvisie dient als kapstok. De beleidsuitwerking vindt plaats in het onderliggende beleid, bijvoorbeeld het Programmaplan BErgeijkENERGY, Kadernota Grondstoffen, Bodemkwaliteitskaart of Gebiedsvisie geurhinder en veehouderij.

Bodem

Met de komst van de Omgevingswet vindt er een bevoegdheidsverschuiving plaats van provincie naar gemeenten. De bevoegdheidsverschuiving is per 1 januari 2024 een feit. De bodemtaken vanuit de provincie, welke basistaken zijn, zijn volledig bij de ODZOB neergelegd. In het DSO is de ODZOB als behandeldienst ingesteld wat betekent dat zij namens ons college deze taken afhandelen, van besluitvorming tot eventuele publicaties.

Luchtkwaliteit & Geluidsoverlast

Regionaal Meetnet Lucht & Geluid

Met het Regionaal Meetnet wordt in Zuidoost Brabant de luchtkwaliteit van de leefomgeving gemeten. Het doel van het meetnet is om inzicht te krijgen in de concentratie én bronnen van luchtvervuiling in de regio Zuidoost Brabant. In onze gemeente is een meetstation gerealiseerd in Riethoven. De data van dit meetpunt en alle andere in de regio en het land is te zien op <https://samenmeten.rivm.nl>. Het meetnet is vooral gericht op luchtkwaliteit (fijnstof en stikstof), geluid zal op korte termijn niet worden opgenomen in de dataverzameling.

Geluidsoverlast Eindhoven Airport Riethoven/Walik

Geluidsoverlast komt in onze gemeente voor. Een aantal bezorgde inwoners van Riethoven en Walik heeft zich in het verleden gemeld betreffende de geluidsoverlast van vertrekkend- en aankomend vliegverkeer vanuit Eindhoven Airport. Met deze inwoners is een klankbordgroep gestart. In 2023 heeft er in samenwerking met NLR/Eindhoven Airport een aantal maanden een pilot gelopen met een aanpassing van het opstijgen van vliegtuigen naar het zuiden. Een werkgroep met vertegenwoordiging door inwoners, bestuurders en ambtenaren uit Eersel, Steensel en Riethoven en Walik volgde de het verloop van de pilot. Door toegenomen geluidsoverlast in Steensel door de effecten van de pilot, is de pilot eind 2023 gestopt. We houden het contact met de klankbordgroep, en blijven op de hoogte van de ontwikkelingen rond Eindhoven Airport en het Luchthaven Eindhoven Overleg (verder: 'LEO').

Stikstof

De provincie Noord-Brabant werkt al jaren aan het versnellen van verduurzaming en innovatie in de veehouderij. Door de recentelijke rechtelijke uitspraak omtrent emissiearme vloeren in de veehouderij is er veel onduidelijkheid omtrent dit onderwerp. Zodra wij weten wat deze uitspraak voor onze gemeente betekent zullen wij uw raad hierover informeren.

Stikstofplannen Rijksoverheid

Het Nationaal Programma Landelijk Gebied (NPLG) richt zich op natuurdoelen, waterdoelen en klimaatdoelen. Op basis van het programma moet voor natuurverbetering de stikstofuitstoot rond natuurgebieden flink omlaag. Streven is dat in 2030 74% van het stikstofgevoelig Natura 2000-areaal onder de kritische depositiewaarde moet zijn gebracht. Stikstofbemiddelaar Johan Remkes heeft met verschillende partijen over het programma gesproken. De komende tijd zal de verdere aanpak duidelijk worden. Het NPLG moet door provincies in gebiedsprogramma's worden uitgewerkt. De veehouderij dient stikstofreductie te realiseren, waarbij ook wordt gekeken naar bedrijfsbeëindiging. De exacte rol van de gemeente bij het NPLG is nog niet duidelijk, maar deze bestaat in ieder geval uit het geheel ruimtelijk vastleggen.

Geluid

Geluidsanering woningen gemeente Bergeijk

In 2019 is bij Bureau Sanering Verkeerslawaaï (verder: 'BSV') subsidie aangevraagd om 310 saneringswoningen formeel te saneren. Uiteindelijk zijn hiervan 248 woningen overgebleven. In 2022 is het definitieve saneringsprogramma door de ODZOB gemaakt en ter beoordeling naar BSV gestuurd. In 2023 is het definitieve saneringsprogramma goed gekeurd. Het project is opgeknipt in drie (3) deelprojecten. De geselecteerde woningen worden in drie (3) openvolgende fases benaderd. In 2023 zijn de woningen uit de eerste fase die in aanmerking komen voor eventuele geluidwerende gevelmaatregelen uitgenodigd om deel te nemen aan dit project. In totaal zijn er 22 woningen geselecteerd. Voor deze woningen is een voorstel met betrekking tot gevelmaatregelen opgesteld. Dit voorstel is eind 2023 bij BSV neergelegd ter goedkeuring.

Grondstoffen

Afval

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

Mobiel Scheidingsstation

In 2021 hebben de Kempengemeenten een pilot met het mobiel scheidingsstation uitgevoerd. Op basis van de resultaten hiervan wilden we in 2023 structureel een dergelijke service aanbieden waar inwoners bruikbare grondstoffen dicht bij huis kunnen inleveren. In het najaar 2023 zijn we met Remondis overeengekomen dat zij een elektrisch voertuig gaan aanschaffen die vanaf de tweede helft van 2024 ingezet gaat worden als mobiel scheidingsstation in alle kernen van de Kempen.

Zwerfafval

In 2023 waren er 275 volwassen vrijwilligers en 94 kinderen actief als ZAP'per. Er zijn 70 volwassenen en 13 kinderen gestart als ZAP'per. De nieuwe ZAP'ers ontvangen thuis de benodigde materialen. De Landelijke Opschoondag in maart is een terugkerende actie die door de gemeente wordt georganiseerd. Er hebben 230 volwassenen en 82 kinderen aan meegedaan. Tijdens de Landelijke Opschoondag kon iedere groep ook weer meedoen aan de Afvalbingo. Om de ZAP'ers te bedanken voor hun inzet is in juni een feestelijke bijeenkomst georganiseerd. Alle ZAP'ers hebben een presentje ontvangen voor hun inzet. Vier (4) scholen hebben gebruik gemaakt van gastlessen zwerfafval. Daarvoor hebben zij een vergoeding ontvangen.

Programmaplan duurzaamheid en klimaat (inclusief uitvoeringsprogramma) BErgeijkENERGY

Jaarlijks stellen we 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 blikken we dan terug op de resultaten uit het voorgaande jaar.

In november 2023 werd de evaluatie en het uitvoeringsprogramma 2024 BErgeijkENERGY aan de raad voorgelegd. Voor het totale overzicht van de resultaten in 2023 verwijzen wij u naar de paragraaf Klimaat en duurzaamheid.

GGD

De GGD Brabant-Zuidoost heeft tot doel om bij te dragen aan een positieve ontwikkeling van de gezondheidssituatie van de inwoners van het samenwerkingsgebied door uitvoering van de publieke gezondheidszorg en de ambulancezorg. Zij beschermen, bewaken en bevorderen de gezondheid van alle inwoners in de regio en zijn daarbij de regionale en lokale verbinder in preventie. Het jaar 2023 heeft voor de GGD in het teken gestaan van het landelijke Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA) en Integraal Zorgakkoord (IZA). Het IZA heeft als hoger doel het verlagen van de zorgkosten en het passend maken van de zorgvraag bij het zorgaanbod, breed gericht op zowel zorg als sociaal domein. Het onderliggende GALA heeft als doel bevordering van de gezondheid, meer preventief gericht, met lokale focus.

Energiearmoede

In 2022 hebben wij middelen ontvangen om inwoners met energiearmoede te ondersteunen.

Deze middelen zijn bedoeld voor de doelgroep huishoudens met een laag inkomen en een woning met een energetische onvoldoende kwaliteit, wat zorgt voor een hoge energierekening.

Om de doelgroep te ontzorgen hebben we samen met de woningcorporaties Woningbelang en De Zaligheden een klusbus ingezet. Een bus met kleine energiebesparende producten (waaronder led lampen tochtstrips, radiatorfolie, etc.) kwam op afspraak bij de huurder. De energiebesparende maatregelen werden direct bij de woningen aangebracht. In totaal hebben 332 huurders deelgenomen.

Daarnaast konden de huurders van de Zaligheden in Luyksgestel gebruik maken van een persoonlijk gesprek met een energiegids van KempenEnergie om naar het energieverbruik in uw woning te kijken. Tien (10) huurders hebben hier gebruik van gemaakt. De overgebleven middelen worden overgeheveld naar 2024 en 2025.

CDOKE klimaat en energiebeleid

Vanaf 2023 stelt het Rijk de specifieke regeling "Capaciteit decentrale overheden voor klimaat- en energiebeleid" (verder: 'CDOKE') beschikbaar. Gemeenten kunnen deze middelen besteden voor personele inzet gericht op klimaatmitigatie. In 2023 zijn deze middelen besteed aan de inhuur van gespecialiseerde mensen voor het project 'Grootschalige opwek' in Bergeijk Zuid-West en de energiehub op de Waterlaat. De overgebleven middelen worden overgeheveld naar 2024 en 2025.

Lokale Aanpak Isolatie

Met de SPUK Lokale Aanpak Isolatie kan een gemeente een eigen isolatieprogramma op zetten voor koopwoningen, woningen van verenigingen van eigenaars, woonverenigingen en wooncoöperaties. Daarmee worden slecht geïsoleerde woningen van eigenaren die moeite hebben hun woning te verduurzamen verbeterd. Wij hebben deze middelen in 2023 aangevraagd en gekregen.

Wat heeft het gekost?

Taakveld 7. Volksgezondheid en milieu	Rekening 2022	Begroting 2023 Primitief	Begroting 2023 na wijziging	Werkelijk 2023
<i>Bedragen in € 1.000</i>				
Lasten	5.439	4.937	5.755	5.663
Baten	4.055	3.859	4.090	3.897
Saldo taakveld excl mutaties reserves	-1.384	-1.078	-1.665	-1.766
Mutaties reserves storting	448	400	482	465
Mutaties reserves onttrekking	537	0	541	422
Saldo taakveld	-1.295	-1.478	-1.605	-1.809

Toelichting baten

Riolering (baten € 80.000 N)

Op de rioolheffing zijn minder baten gerealiseerd dan begroot. Dit komt met name door een mindere opbrengst op de rioolheffing op niet-woningen, waar in 2023 € 165.000 minder is gerealiseerd. Hier tegenover staat dat er € 85.000 meer gerealiseerd is op de rioolheffingen woningen, waardoor er een nadeel van € 80.000 resteert.

Afvalinzameling (baten € 130.000 N)

De prijs van het oud papier is in september 2022 flink gedaald. Deze gedaalde prijs heeft zich in 2023 doorgezet. De opbrengst van oud papier is met 50% gedaald ten opzichte van de verwachting halverwege 2022 (€87.000). Oorzaken hiervoor zijn de hoge energie en grondstoffen prijzen in Europa. De groei stagneerde en er was een afname in de vraag op de wereldmarkt. Daarnaast is er €14.000 aan minder baten vanwege een lager aantal aangeboden containers. Voor het overige (€ 30.000) betreft het minder opbrengsten uit aangeboden afvalstromen bij de milieustraat.

Verbonden partijen

- GGD
- ODZOB

Gemeentelijk beleid

- Milieuvisie Bergeijk 2020-2029 (2019)
- Programmaplan BEergeijkENERGY (2018)
- Kempische klimaatvisie (2009)
- 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)
- Klimaatadaptatiestrategie en uitvoeringsagenda gemeente Bergeijk (2021)

Beleidsindicatoren

Naam Indicator	Eenheid	Bron	Peiljaar < 25.000	Bergeijk
Omvang huishoudelijk restafval	Kg/inwoner	CBS	2022	113 44
Hernieuwbare elektriciteit	%	RWS	2021	24,2% 25,0%



Portefeuillehouders

Taakveld 8

Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing

Wethouder M. Kuijken

Wethouder S. Luijten



Wat wilden we bereiken en wat hebben we hiervoor gedaan



Wat heeft het gekost?



Verbonden partijen



Gemeentelijk beleid



Beleidsindicatoren

Taakveld 8: Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing

Wat wilden we bereiken en wat hebben we hiervoor gedaan?

- **Voorzien in de woonbehoefte van specifieke doelgroepen sociale huurders, starters, senioren, zorgbehoevenden en arbeidsmigranten door realisatie van voldoende woningen.**

Ontwikkelstrategie De Kempen

Met name door de groei van ASML is er sprake van een schaa sprong. In de periode tot 2040 moet rekening worden gehouden met een forse groei van de regio. Daarbij gaat het om wonen, werken en mobiliteit, maar moet ook worden gekeken naar alle aspecten van brede welvaart. Om hier richting aan te kunnen geven is in 2023 door de vier (4) Kempengemeenten een bestuursopdracht gegeven om een ontwikkelstrategie op te stellen waarin wordt aangegeven hoe in de Kempen om te gaan met de schaa sprong. De ontwikkelstrategie krijgt in 2024 een vervolg. Zie ook onder taakveld 1.

Actualisatie Kempische visie op wonen 2019-2023 en Kempische woonzorgvisie

In 2023 is gestart met de actualisatie van de Kempische Woonvisie. 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 2023 is ook gestart met het opstellen van een uitvoeringsprogramma. De verwachting is dat de nieuwe woonvisie (waar de nieuwe woonzorgvisie ook onderdeel van is) eind 2024 zal worden vastgesteld.

Lokaal volkshuisvestingsprogramma

In 2023 is verder uitvoering gegeven aan de Kempische visie op wonen 2019-2023 en aan het in 2020 vastgestelde lokaal volkshuisvestingsprogramma. Hierbij is een aantal maatregelen opgesteld om de lokale woningbouwopgave de komende jaren te kunnen blijven stimuleren:

- Bijdrage/ korting grondprijs voor realisatie sociale huurwoningen;
- Mogelijk maken van preventieve mantelzorgwoningen;
- Bij nieuwbouw streven naar 30% sociale huur (was 20% sociale huur);
- Mogelijkheden om bestaande woningvoorraad beter te benutten;
- Mogelijkheid bouwen woning(en) op eigen grond;
- Vereveningsfonds instellen voor sociale woningbouw;
- Realisatie nieuwe woningbouwlocaties (in combinatie met actieve grondpolitiek gemeente).

Zo is bijvoorbeeld bij nieuwe woningbouwprojecten nadrukkelijk ingestoken op de realisatie van 30% sociale huur. Er zijn ook in de verschillende kernen nieuwe woningbouwlocaties in ontwikkeling genomen. Daarnaast is in de Bergeijkse Omgevingsvisie een ambitie opgenomen voor de realisatie van 1000 woningen de komende tien (10) jaar.

Woningbouwproductie, bouwen voor doelgroepen

Het afgelopen jaar zijn de woningprijzen 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 2023 ca. 100 woningen gerealiseerd moeten worden, waarbij aangetekend wordt dat de marktsituatie (verkoop, wanneer wordt er gestart met de bouw, bouw tijd) en het doorlopen van planologische procedures altijd sterk bepalende factoren zijn. In 2023 zijn er 117 nieuwe woningen gereed gemeld. Na aftrek van het aantal gesloopte/ onttrokken woningen en verrekening met overige toevoegingen komt de woningvoorraad hiermee op 8.343 woningen per 31 december 2023.

2023	Bergeijk (incl. 't Loo)	Luyksgestel	Riethoven	Weebosch	Westerhoven	Totaal
Beginvoorraad	4.551	1.363	1.036	389	886	8.225
Toevoegingen nieuwbouw	96	8	5	4	4	117
Toevoegingen overig						15
Onttrekkingen sloop						-8
Onttrekkingen overig						-6
Eindvoorraad	4.647	1.371	1.041	393	890	8.343

Tabel: ontwikkeling woningvoorraad 2023

Van de toevoegde 117 nieuwe woningen zijn 71 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.

Kern	Woningen	Vrije Sector (middel) huur	Starters koop	Starters huur	Senioren koop	Senioren huur	(Mantel) zorg	RvR
Bergeijk (incl. 't Loo)	96	26	1	11	42	10	3	3
Luyksgestel	8	3	0	3	0	0	0	2
Riethoven	5	2	0	0	0	0	1	2
Weebosch	4	4	0	0	0	0	0	0
Westerhoven	4	4	0	0	0	0	0	0
Totaal	117	39	1	14	42	10	4	7

Tabel: realisatie woningen doelgroepen per kern 2023

Met 61% realisatie van woningen voor de doelgroepen wordt aan het streefcijfer van 60% uit het lokaal volkshuisvestingsprogramma.

Doelgroepen	Aantal	%
Vrije sector	46	39%
Starters (koop)	1	1%
Senioren (huur/ koop)	52	44%
Sociale huur	14	12%
(Mantel)zorg	4	3%
Totaal	117	100%
Aandeel (sociale) huur		12%
Aandeel doelgroepen (starters, senioren, sociale huur, zorg)		61%

Tabel: huisvesting doelgroepen 2023

In 2023 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 2023 niet volledig is gerealiseerd. Eind 2023 was er een achterstand van 25 personen. De provincie heeft, als toezichthouder, de gemeente gevraagd om in 2024 een plan van aanpak op te stellen hoe deze achterstand zal worden ingelopen.

Jaar	Taakstelling	Saldo 1-1	Realisatie	Saldo 31-12
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

Tabel: taakstelling en realisatie huisvesting statushouders

Huisvesting arbeidsmigranten

We stelden in 2023 een nadere toelichting op de Richtlijnen Huisvesting arbeidsmigranten 2019 vast. In 2023 zijn enkele procedures in gestart en doorlopen, welke in 2024 een vervolg krijgen.

Bestemmingsplannen

In 2023 zijn 27 bestemmingsplannen vastgesteld. Een aantal daarvan heeft betrekking op grotere woningbouwontwikkelingen; Hooge Berkt II, Kleine Kept en Loo'se tuinen fase 2. Het plan Ekkerweg 2/Beeken 3 is een combinatie van woningbouw en de sanering van twee (2) agrarische bedrijfslocaties. Daarnaast zijn er dertien (13) Ruimte voor Ruimte woningen (inclusief plan Ekkerweg) mogelijk gemaakt en zitten er 23 woningen in kleinere plannen. Het plan Gastenhuis Terlo ziet op de realisatie van 22 wooneenheden voor de huisvesting van mensen met dementie. Vier (4) plannen hebben betrekking op bedrijfsontwikkelingen. Tenslotte is het bestemmingsplan voor het laatste deel van het fietspad Broekhovenseweg vastgesteld.

Woningbouw

In 2023 waren diverse woningbouwinitiatieven in uitvoering of voorbereiding. Met onderstaande projecten worden in totaliteit circa 600 extra woningen gerealiseerd.

Hof Noord (Hof)

De bouw van het complex voor 30 sociale huurwoningen en een supermarkt is in 2023 voortgezet. Datzelfde geldt voor de inrichting van het openbaar gebied. Oplevering wordt verwacht in 2024.

Woningbouw Hooge Berkt fase II (Hof)

Het bestemmingsplan voor de bouw van 220 woningen is vastgesteld in april 2023. Omdat er geen beroep tegen dit plan is ingediend, is het plan kort na de zomer onherroepelijk geworden. De ontwikkelaar is gestart met (de voorbereiding van) het bouwrijp maken en ook de verkoop is gestart.

Achter de Sleutel (Riethoven)

Dit plan voor 44 woningen is na de uitspraak van de Raad van State in oktober 2023 onherroepelijk geworden. De ontwikkelaar is gestart met het bouwrijpmaken en het verkoopproces. Dit plan krijgt in 2024 een vervolg.

Kleine Kept (Hof)

Het bestemmingsplan voor de bouw van 40 woningen, waaronder veertien (14) sociale huurwoningen voor autistische jongeren, is eind 2023 vastgesteld. Afhankelijk van de vraag of er beroep wordt ingesteld, kan ontwikkelaar starten met de realisatie van het plan.

Terlo (Loo)

Het ontwerpbestemmingsplan 'Loo'se tuinen fase 2' voor de bouw van dertien (13) woningen is vastgesteld. Er is beroep tegen dit plan ingediend. De Raad van State heeft het bestemmingsplan recent geschorst. Dat betekent dat nu eerst de uitspraak in de bodemprocedure moet worden afgewacht.

In het noordelijk deel van Terlo zijn veertien (14) vrije kavels aangeboden waarvan er inmiddels 10 zijn verkocht. In hetzelfde plan heeft ook de verkoop van grond t.b.v. de bouw van negen (9) microwoningen plaatsgevonden. In dit deelgebied is ook het Gastenhuis gelegen waarvoor het bestemmingsplan in 2023 is vastgesteld.

Bernardusschool (Loo)

De zes (6) sociale huurwoningen in dit plan zijn gereed. Een vrije kavel is in 2023 verkocht. Tenslotte is de kavel voor de bouw van zes (6) microwoningen verkocht.

Tiliaans (Luyksgestel)

Ook deze locatie bevat een kavel voor de bouw van vier (4) microwoningen welke in 2023 is verkocht. Daarnaast is de vergunning voor de bouw van 8 woningen na een lange juridische procedure afgerond.

Meerendreef (Luyksgestel)

Het ontwerp van dit bestemmingsplan voor 20 woningen, waarvan zes (6) sociale huurwoningen, heeft ter inzage gelegen. Er is een aantal zienswijzen tegen het plan ingediend. Het plan zal in 2024 een vervolg krijgen.

Dorpsplein 1 (Riethoven)

Het ontwerp van dit plan voor elf (11) (senioren-)appartementen heeft ter inzage gelegen. Er is een aantal zienswijzen tegen het plan ingediend. Het plan zal in 2024 een vervolg krijgen.

Looburgh (Loo)

Dit plan voorziet in de bouw van 44 woningen. Het voorontwerp en vervolgens het ontwerpbestemmingsplan zijn ter inzage gelegd. Er is een aantal zienswijzen tegen het plan ingediend. Het plan zal in 2024 een vervolg krijgen.

Stökskesweg -Beisterveldenweg (Hof)

Dit plan voorziet in de sloop van een voormalig bedrijfsgebouw en de realisatie van elf (11) woningen. Het ontwerp is in 2023 ter inzage gelegd. Er is een aantal zienswijzen tegen het plan ingediend. Het plan zal in 2024 een vervolg krijgen.

Westerhoven Noord (Westerhoven)

Dit plan voorziet in de bouw van maximaal 70 woningen aan de noordzijde van Westerhoven en omvat een deel van het sportpark. In dat kader zal het voetbalveld, dat komt te vervallen, worden verplaatst. Het voorontwerp en vervolgens het ontwerpbestemmingsplan zijn ter inzage gelegd. Er is een aantal zienswijzen tegen het plan ingediend. Het plan zal in 2024 een vervolg krijgen.

Kapelledries III (Weebosch)

In 2023 is de wensen en bedenkingenprocedure doorlopen om de gronden voor deze ontwikkeling aan te kunnen kopen. Het plan bevat 60 woningen. De planprocedure is gestart en het voorontwerp en vervolgens het ontwerpbestemmingsplan zijn ter inzage gelegd. Er is een aantal zienswijzen tegen het plan ingediend. Het plan zal in 2024 een vervolg krijgen.

De hierboven genoemde plannen zijn al (ver-)gevorderd in de procedure. Daarnaast vinden voor verschillende locaties overleggen en onderzoeken plaats om de mogelijkheden voor woningbouw te verkennen.

Prestatieafspraken woningbouwcorporaties

In 2023 zijn evenals voorgaande jaren met de woningcorporaties Woningbelang en WSZ (De Zaligheden) en hun huurdersverenigingen prestatieafspraken overeen gekomen voor het jaar 2024. In deze afspraken zijn onder andere zaken als huisvesting van statushouders en nieuwe woningbouwinitiatieven voor sociale huurwoningen opgenomen. Het volkshuisvestelijk beleid dat is vastgelegd in de woonvisie vormt de basis van de prestatieafspraken. Conform de Woningwet 2015 worden bij de totstandkoming van de prestatieafspraken ook de huurders betrokken die als derde partij mede de prestatieafspraken ondertekenen. Met Wooninc. zijn geen prestatieafspraken afgesloten. Wooninc. heeft momenteel in de

gemeente zorgvastgoed in bezit en heeft in tegenstelling tot de andere corporaties geen investeringsplannen in bijvoorbeeld nieuwbouw.

- **Een goede ruimtelijke kwaliteit binnen de kernen en in het buitengebied**

GGA-gebieden

De provincie heeft voor een aantal gebieden gekozen voor de zogenaamde Gebiedsgerichte Aanpak (GGA). Deze aanpak richt zich op natuur- water en klimaatdoelen, waarbij de combinatie wordt gezocht met een toekomstbestendige landbouw en andere ruimtelijke ontwikkelingen. Bergeijk ligt in twee (2) gebieden waarvoor de provincie een dergelijke GGA-aanpak heeft aangewezen: De Grenscorridor en Kempenland West. Naast provincie en gemeenten zijn in dit overleg terreinbeheerders, de ZLTO en de Vlaamse overheid en gemeente Lommel vertegenwoordigd. Het Waterschap is trekker van beide gebieden.

GGA Grenscorridor

Voor de GGA Grenscorridor is in 2023 gewerkt aan een intentieverklaring tussen alle deelnemende partijen. In december is over het concept daarvan overeenstemming bereikt. Formele besluitvorming hierover staat voor 2024 gepland. Naast deze formele stap, wordt ook gewerkt aan uitvoering waarbij met name de in 2023 ingerichte grondtafel van groot belang is. Voorwaarde voor realisatie van alle doelen is immers dat “de grond op de goede plek komt te liggen”.

GGA Kempenland West

Voor de GGA Kempenland West is in 2023 gewerkt aan het koersdocument. Het koersdocument beschrijft onder andere de opgaven, kansen en knelpunten in het gebied. In de gemeente Bergeijk zijn de deelprojecten Bovenlopen Beerze en De Levende Run opgestart. In het deelproject de Bovenlopen Beerze is onder andere een pilot opgestart voor het vasthouden van water. Bij De Levende Run wordt gewerkt aan het concreet krijgen van de opgave die voor ligt.

Herziening bestemmingsplan Buitengebied

Om beter voorbereid te zijn op de overgang naar de Omgevingswet wordt het bestemmingsplan Buitengebied herzien om nog een aantal wijzigingen door te voeren, waaronder het beleid voor vrijkomende voormalig agrarische bedrijfsbebouwing. Het ontwerpbestemmingsplan 3e herziening Buitengebied Bergeijk is in 2023 ter inzage gelegd, zodat het bestemmingsplan onder de Wet ruimtelijke ordening kan worden afgerond. Naast het ontwerpbestemmingsplan zijn in het buitengebied op een aantal ontwikkellocaties bestemmingsplannen vastgesteld.

Invoering Omgevingswet

Na herhaaldelijk uitstel is in 2023 de definitieve invoeringsdatum voor de Omgevingswet bepaald op 1 januari 2024. Via samenwerking in de regio en met de Kempengemeenten hebben we geprobeerd ons de nieuwe instrumenten eigen te maken. Met name de tweede helft van 2023 hebben we ons bezig gehouden met de voorbereiding op de nieuwe wet. Dit neemt niet weg dat we verwachten dat zeker de eerste jaren de nieuwe wet zal leiden tot onzekerheden en vertraging.

Belangrijke instrumenten in de wet zijn de Omgevingsvisie, de omgevingsplannen en de omgevingsvergunning. In 2022 is de Bergeijkse Omgevingsvisie vastgesteld. De omgevingsplannen voor onze gemeente zullen in eerste instantie de komende jaren nog bestaan uit de geldende bestemmingsplannen die sowieso tot 2032 hun geldigheid houden als tijdelijk omgevingsplan. Op dit moment zijn we nog niet in staat om omgevingsplannen te maken en zullen we daarom, voor ontwikkelingen die niet passen in het tijdelijk omgevingsplan, vooral werken met een omgevingsvergunning middels de zogenaamde Buitenplanse Omgevingsplan Activiteit (verder: ‘BOPA’) en indien nodig door het tijdelijke omgevingsplan aan te passen via de zogenaamde TAM-IMRO-regeling.

In het kader van de nieuwe wet is in 2023 de Legesverordening 2024 aangepast, is de Adviescommissie ruimtelijke kwaliteit ingesteld en is er een spreekuur ingericht om onze inwoners te kunnen helpen bij vragen over de fysieke leefomgeving. Systemen zijn ingericht, standaarddocumenten zijn opgesteld en de gemeentelijke website is aangepast.

Eerder zijn, in 2022, besluiten genomen over het adviesrecht van de gemeenteraad en delegatie van besluitvorming aan het college. Met betrekking tot het adviesrecht zijn werkafspraken gemaakt met de griffie over het proces.

Als gevolg van de invoeringsdatum is er eind van het jaar een piek in aanvragen ontstaan. Veel initiatiefnemers willen dat hun project nog (onder de zekerheid van) de oude wetgeving wordt uitgevoerd. Zo zijn er in december nog 21 ontwerpbestemmingsplannen in procedure gebracht en zijn er 74 aanvragen voor een omgevingsvergunning in gediend.

Wat heeft het gekost?

Taakveld 8. VHROSV	Rekening 2022	Begroting 2023 Primitief	Begroting 2023 na wijziging	Werkelijk 2023
<i>Bedragen in € 1.000</i>				
Lasten	5.254	5.728	5.220	2.842
Baten	5.073	5.087	4.796	3.008
Saldo taakveld excl mutaties reserves	-181	-641	-425	166
Mutaties reserves storting	1.653	108	300	680
Mutaties reserves onttrekking	246	38	253	1.295
Saldo taakveld	-1.588	-711	-472	782

Toelichting baten

Omgevingsvergunningen (baten € 322.000 V)

Met de invoering van de omgevingswet op 1 januari 2024 hebben veel inwoners, bedrijven en ontwikkelaars besloten om de geplande aanvraag omgevingsvergunning toch nog in 2023 in te dienen. Dit was al wel verwacht. Gedurende het jaar zijn de te verwachte inkomsten van de leges daarom al een aantal keer positief bijgesteld. In het laatste kwartaal van het jaar zijn er toch nog extra omgevingsvergunningen aangevraagd en vervolgens door ons verleend, veel meer nog dan vooraf ingeschat. Ook betroffen het hier enkele omvangrijke aanvragen. Hierdoor is een voordeel ontstaan van € 322.000 aan legesinkomsten.

Anterieure overeenkomsten (baten € 415.000 V)

Op de post Anterieure overeenkomsten is ruim € 400.000 meer ontvangen dan begroot. In deze overeenkomsten worden onder andere de ambtelijke kosten en de eventuele bijdragen aan het Vereveningsfonds en de Reserve Ruimtelijke Ontwikkeling in rekening gebracht. Zoals hierboven aangegeven is er in 2023 een groot aantal plannen in procedure gebracht. Voor al die plannen zijn, met uitzondering van de gemeentelijke grondexploitatie, anterieure overeenkomsten afgesloten. Daarnaast is er ook een aantal grotere plannen in procedure, zoals bijvoorbeeld Hooge Berkt II of Looburgh, waardoor ook de plankosten hoger zijn. Voor een deel van deze plannen is een bijdrage aan het Vereveningsfonds gedaan, dit voor een bedrag van € 77.000.

Grondexploitaties (baten € 2.517.000 N, lasten € 2.391.000 N)

Vanwege het later passeren van een aantal gronden voor de GREX Terlo, zijn hier minder inkomsten gerealiseerd, en wordt er binnen de GREX minder afgewikkeld. Voor een verdere toelichting op de grondexploitaties verwijzen naar de paragraaf Grondbeleid.

Verbonden partijen

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

Gemeentelijk beleid

- Structuurvisie "Bergeijk, leven en beleven; tussen bossen, beken en boerenland" (2010)
- Dorpenontwikkelingsplannen (incl. Woonvisie) (2006) plus opleggers 2009
- Nota grondbeleid 2018

- Omgevingsbeleidsplan onderdeel bouwen 2015-2018
- Meerjaren Handhavingprogramma 2017-2020
- Welstandsnota Gemeente Bergeijk 2016-2019
- Woonvisie 2013-2021, incl. oplegnotitie woonvisie 2016
- Plan van aanpak aandachtslocaties (2016)
- Uitleg begrip maatschappelijk belang (2017)
- Handreiking Veehouderij en Gezondheid 2.0 (2018)
- Richtlijnen huisvesting arbeidsmigranten Bergeijk 2019
- Kempische visie op wonen 2019-2023
- Lokaal volkshuisvestingsprogramma

Beleidsindicatoren

Naam Indicator	Eenheid	Bron	Peiljaar < 25.000	Bergeijk	
Gemiddelde WOZ waarde	Duizend euro	CBS	2023	394	432
Nieuw gebouwde woningen	Aantal per 1.000 woningen	Basisregistratie adressen en gebouwen	2022	8,9	8,9
Demografische druk	%	CBS	2023	81,1%	76,0%
Gemeentelijke woonlasten eenpersoonshuishouden	In Euro's	COELO	2023	897	677
Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouden	In Euro's	COELO	2023	985	816



Paragrafen

Paragraaf Lokale heffingen

Wettelijk kader

Op grond van het besluit Begroting en verantwoording provincies en gemeenten 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 onderbouwing berekening 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. In 2023 zijn daarom de belastingen met 3,17% verhoogd met uitzondering van de onroerende zaakbelasting. Deze is middels een amendement op de programmabegroting 2023-2026 op het niveau van 2022 gebleven.

Voor de rechten (rioolheffing en reinigingsrecht) is uitgegaan van 100% kostendekking. Voor de rioolheffing zijn daarvoor de uitgangspunten, zoals vastgesteld in het Verbreed gemeentelijk rioleringsplan (verder: 'VGRP'), gehanteerd.

Een kostendeckendheid van 100% in de legesverordening is 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 omtrent kostendeekkende tarieven, de geraamde inkomsten en ontwikkelingen. De paragraaf wordt afgesloten met een overzicht van de lokale belastingdruk. De vermelde tarieven zijn voorlopige tarieven. De definitieve tarieven zijn vastgesteld in de raadsvergadering van 22 december 2022.

Ontwikkelingen

Bij de totstandkoming van de begroting 2023 was de verwachting dat de Omgevingswet in werking zou treden per 1 januari 2023. Dit is uiteindelijk 1 januari 2024 geworden, waardoor de inwerkingtreding geen effect heeft gehad op de legestabel in het jaar 2023. Wel is een toename geweest in het aantal vergunningsaanvragen eind 2023. Deze zullen conform de oude legesverordening in rekening gebracht worden.

Opbrengsten

In onderstaande tabel wordt een overzicht van de opbrengsten aan lokale heffingen weergegeven. Hierna volgt de toelichting per belasting- en heffingssoort.

Bedragen x € 1.000	Realisatie 2022	Begroot 2023	Begroot 2023 na wijziging	Realisatie 2023
a. Onroerende zaakbelastingen	3.943	3.937	3.972	3.963
b. Toeristenbelastingen	853	964	1.344	1.376
c. Forensenbelasting	7	6	6	6
1. Totaal algemene dekkingsmiddelen	4.803	4.907	5.322	5.345
d. Reinigingsrechten (afvalstoffenheffing)	1.464	1.528	1.548	1.505
e. Rioolheffing	1.871	1.984	1.997	1.918
f. Rioolaansluitrechten	42	23	23	25
g. Leges: Algemene dienstverlening	540	521	541	537
g. Leges: Fysieke leefomgeving / omgevingsvergunning	773	583	758	1.079
g. Leges: Europese dienstenrichtlijn	9	3	3	8
h. Lijkbezorgingsrechten	18	14	14	17
i. Reclamebelasting centrummanagement	27	30	31	28
i. Reclamebelasting	1	1	1	0
j. Overige bestemmingsheffingen	29	29	29	29
2. Totaal bestemmingsheffingen	4.773	4.716	4.944	5.145
3. Totale opbrengst lokale heffingen	9.576	9.623	10.266	10.490

Algemene dekkingsmiddelen

a. Onroerende zaakbelastingen

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 2022 conform de Wet waardering onroerende zaken. In 2023 is een opbrengst gerealiseerd van € 3.963.000 (2022: € 3.943.000).

b. Toeristenbelasting (Kurtax)

De Kurtax is een gemeentelijke belasting en wordt geheven van eigenaren van recreatieve accommodaties waar overnacht kan worden. De heffingsgrondslag bedraagt een vast percentage van de omzetten (Kurtax) en bedraagt 3,11%. In 2023 is een opbrengst gerealiseerd van € 1.376.000 (2022: € 852.000).

c. Forensenbelasting

Onder de naam forensenbelasting wordt een directe belasting geheven van de 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 2023 is een opbrengst gerealiseerd van € 6.488 (2022: € 7.373).

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 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 we genereren uit de heffing.

d. Afvalstoffenheffing

Uit de realisatie cijfers blijkt dat voor 2023 een kostendekkenheid van 91% is gerealiseerd. Dit verklaren we op hoofdlijnen als volgt:

- De prijs van het oud papier is in september 2022 flink gedaald. Deze gedaalde prijs heeft zich in 2023 doorgezet. De opbrengst van oud papier is met 50% gedaald ten opzichte van de verwachting halverwege 2022 (€87.000). Oorzaken hiervoor zijn de hoge energie en grondstoffen prijzen in Europa. De groei stagneerde en er was een afname in de vraag op de wereldmarkt.
- Circa €14.000 aan minder opbrengsten wordt veroorzaakt door minder aangeboden containers. Voor het overige (ca. €30.000) betreft het minder opbrengsten uit aangeboden afvalstromen bij de milieustraat.
- De inzet van het mobiel scheidingsstation laat langer op zich wachten dan verwacht. Hierdoor zijn de lasten €35.000 minder. In het najaar 2023 zijn we met Remondis overeengekomen dat zij een elektrisch voertuig gaan aanschaffen die vanaf de tweede helft van 2024 ingezet gaat worden als mobiel scheidingsstation in alle kernen van de Kempen.

Aantal ledigingen	2020	2021	2022	2023
Rest	40.886	38.619	37.559	38.116
GFT	60.900	60.045	58.773	57.774

	Realisatie 2022	Begroot 2023	Begroot na wijziging 2023	Realisatie 2023	Verschil
Lasten afval	-1.728	-1.499	-1.577	-1.540	37
Baten afval (excl. Afvalstoffenheffing)	344	310	310	223	-87
Overhead	-75	-79	-79	-79	0
Btw	-250	-275	-275	-260	15
Totaal lasten	-1.709	-1.543	-1.621	-1.656	-35
Baten afvalstoffenheffing	1.464	1.528	1.548	1.505	-43
Dekkingspercentage	86%	99%	96%	91%	

e. Rioolheffing

De rioolheffing in de gemeente betreft de rioolafvoerrechten. Deze heffing wordt geheven bij 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 kostendekkendheid.

Het VGRP 2020-2024 is op 19 december 2019 door uw raad vastgesteld. Het VGRP is een beleidsstuk met een visie hoe Bergeijk omgaat met de rioleringszorg in de komende periode. Bij de kostendekkenheidsberekening is als uitgangspunt genomen dat de kosten volledig worden gedekt uit de rioolheffing over een periode van 60 jaar.

Om de rioleringszorg conform de wettelijke eisen en ambities van de gemeente uit te kunnen blijven voeren, is op basis van het GRP de rioolheffing met 3,0% verhoogd.

In 2023 zijn de volgende tarieven geheven:

Klasse (waterverbruik)	2022	2023
≤ 100 m³	170,04	175,14
101 – 350 m³	255,00	262,65
≥ 350 m³: opslag per 350 m³	255,00	262,65

In 2023 is een opbrengst gerealiseerd van € 1.918.000 (2022: € 1.871.000).

De berekening van de kostendekkendheid van de rioolheffing is als volgt tot stand gekomen:

Bedragen x € 1.000	Realisatie 2022	Begroot 2023	Begroot 2023 na wijziging	Realisatie 2023	Vershil
Lasten	-1.427	-1.547	-1.527	-1.322	206
Baten (excl. Rioolheffing)	42	23	23	24	2
Btw	-224	-260	-292	-215	77
Overhead	-193	-200	-200	-200	0
Mutatie voorziening riolering	-69	0	0	-205	-205
Totaal lasten	-1.871	-1.984	-1.997	-1.918	79
Baten rioolheffing	1.871	1.984	1.997	1.918	-79
Dekkingspercentage	100%	100%	100%	100%	

f. Riolaansluitrechten

De riolaansluitrechten 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 zijn voor het jaar 2023 verhoogd met 3,17%. Voor een aansluiting op een vrij-vervalleiding diende € 2.025 betaald te worden, voor een aansluiting op de drukriolering was dit € 2.768. In 2023 is een opbrengst gerealiseerd van € 24.300 (2022: € 41.900).

g. 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 kostendeckendheid van de leges maken we een onderscheid in de 3 titels uit de legesverordening:

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

De tarieven zijn met 3,17% verhoogd in 2023.

In 2023 is een opbrengst gerealiseerd van € 1.624.000 (2022: € 1.322.000). De berekening van de kostendeckendheid van de leges is als volgt tot stand gekomen:

Realisatie 2023 Bedragen x € 1.000	Lasten	Baten (excl leges)	Btw	Overhead	Baten leges	Dekkings- percentage
Titel 1, Algemene dienstverlening	230	0	0	330	531	95%
Titel 2, Fysieke leefomgeving / omgevingsvergunning	404	0	0	581	1.085	110%
Titel 3, Europese dienstenrichtlijn	3	0	0	4	8	125%
Totaal leges	636	0	0	915	1.624	105%

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, afschriften. Ook vallen huwelijksvoltrekkingen vanuit de burgerlijke stand onder deze dienstverlening. Ook het verlenen van reisdocumenten aan niet-ingezetten valt onder deze dienstverlening. De gemeente Bergeijk geeft samen met 11 andere gemeenten in Nederland deze documenten af.

Fysieke leefomgeving / omgevingsvergunningen

De opbrengsten uit de omgevingsvergunningen schommelen per jaar. Op de omvang van de opbrengsten hebben we maar beperkt invloed. Hier zijn we afhankelijk van de economische situatie. Wordt er veel gebouwd, dan nemen de opbrengsten toe en omgekeerd.

Europese dienstenrichtlijn

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

h. Lijkbezorgingsrechten

De gemeente Bergeijk beheert de algemene begraafplaats Kapelakker in Luyksgestel. Rechten worden geheven voor het gebruik van deze begraafplaats. De begraafplaats is ook ingericht voor het bewaren van crematie-as (urnenmuur) en uitstrooien van crematie-as. In 2023 is een opbrengst gerealiseerd van € 17.000 (2022: € 18.000).

i. 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 2023 is een opbrengst gerealiseerd van € 28.000 (2022: € 27.000).

j. 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 ondernemers indien er sprake is van recht op een Bbz-uitkering. Verzoeken die voor 1 juni 2023 zijn ingediend, zijn afgehandeld conform het kwijtscheldingsbeleid gemeentelijke belastingen en heffingen 2019 – 2022. In 2023 is aan 83 burgers kwijtschelding verleend, van 5 burgers loopt nog een aanvraag. In totaal is voor € 20.000 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. Dit resulteert in onderstaand overzicht:

	Realisatie 2022 (Gemeente)	Begroot 2023 (Gemeente)	Begroot na wijziging 2023 (Gemeente)	Begroot 2023 (COELO)	Realisatie 2023
Onroerende zaak belasting	314	324	324	351	324
Rioolheffing	255	263	263	263	263
Afvalstoffenheffing	174	174	174	202	174
Totale woonlasten	743	761	761	816	761
Woonlasten landelijk gemiddelde	904	904	904	960	904
Woonlasten tov landelijk gemiddelde	82%	84%	84%	85%	84%

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.

Wettelijk kader

Op grond van het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten 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 (2023)

Wat wilden we bereiken?

De financiële positie is (ook op lange termijn) zodanig solide dat de gemeente zonder financiële problemen en zonder aanpassingen in het huidige beleid kan inspelen op externe ontwikkelingen.

De omvang van de weerstandscapaciteit is toereikend voor het opvangen van financiële tegenvallers met structurele en incidentele gevolgen. De ratio weerstandscapaciteit (verhouding tussen beschikbare en benodigde weerstandscapaciteit) bedraagt minimaal 1,4.

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 2 vragen gesteld:

Wat is de financiële impact? En wat is de kans dat de gebeurtenis zich voordoet?

De kans dat de gebeurtenis zich voordoet 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, vermenigvuldigd met de kans dat het risico zich voordoet. Indien een risico zich zeker voor zou doen wordt dit in de begroting opgenomen, vanwege de stelregel dat de begroting realistisch opgesteld moet worden. 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					
Taakveld risico	Omschrijving risico	Kans	Af te dekken met:	Begroting 2023	Jaarrekening 2023
0. Taakveld Bestuur en ondersteuning					
	Algemene uitkering: effect wijzigingen	Waarschijnlijk	AR	263	500
6. Taakveld Sociaal domein					
	Programmakosten jeugdhulp	Waarschijnlijk	AR	150	150
7. Taakveld Volksgezondheid en milieu					
	Sanering bodemverontreiniging	Hoog	AR	50	50
8. Taakveld VHROSV					
	Nadeelcompensatie actualisering bestemmingsplannen	Waarschijnlijk	AR	50	50
	Risico's grondexploitatie	Hoog	AR grex	1.751	640
Organisatie/bedrijfsrisico					
	Financieringsfunctie reserve	Waarschijnlijk	AR	65	24
Verbonden partijen					
	GRSK / GGD / ODZOB / VRBZO / MRE	Waarschijnlijk	AR	81	131
Totaal				2.409	1.545

Algemene uitkering reguliere wijzigingen

In de algemene uitkering is reeds een stelpost van € 400.000 opgenomen voor de uitvoeringskosten van Jeugd. Dit is op basis van de uitspraak Commissie van Wijzen. Er bestaat een kans dat een nieuw kabinet deze middelen toch niet toevoegt aan de algemene uitkering.

Daarnaast bestaat een risico dat een nieuw te vormen kabinet bezuinigingen door zal voeren in het Gemeentefonds. Wij schatten het risico hiervan in op 1% van de totale algemene uitkering voor de gemeente Bergeijk.

Programmakosten jeugdhulp

Het risico schatten we in 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 CJG.

Sanering bodemverontreiniging

Een substantieel gedeelte van de openbare ruimte is verontreinigd. Dit is vooral gerelateerd aan het, in het verleden, gebruik van zinkassen op wegen (en bermen). Een gedeelte van 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. Vanaf 2019 is verontreiniging met PFAS ook actueel geworden. Ook bij de uitvoering van reguliere onderhoudswerkzaamheden is dit een reëel risico geworden, waarvan de extra kosten niet vooraf zijn in te schatten.

Nadeelcompensatie actualiseren bestemmingsplannen

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

Grondexploitaties

Bij het opstellen van de jaarrekening 2023 is een nieuwe scenariodoorrekening opgesteld van de grondexploitaties. Op basis van deze scenariodoorrekening wordt het saldo van Algemene reserve Grondexploitaties berekend. Deze reserve is bedoeld om eventuele effectuering van negatieve ontwikkelingen in het grondbedrijf op te vangen.

Financieringsfunctie Reserves

Conform het beleid in de gemeente Bergeijk wordt de bespaarde rente toegevoegd als baat aan de exploitatie. Dit betekent dat niet vrij beschikt kan worden over de reserves. Het gaat daarbij om het deel van de reserves dat als weerstandsvermogen wordt gezien ter dekking van de risico's. Dit deel zal immers

ingezet moeten worden indien risico's zich daadwerkelijk voordoen. Bij een inschatting dat maximaal 50% van de risico's zich gelijktijdig werkelijk voordoen en een rekenrente van 4% betekent dit een risico van afgerond € 24.000 in de exploitatie. Deze systematiek is opgenomen in de Nota reserves en voorzieningen 2023.

Verbonden partijen

De GRSK houdt geen eigen vermogen aan als weerstandscapaciteit. Dit op basis van vastgesteld beleid. Als calamiteiten zich voordoen worden de deelnemende gemeenten aangesproken, volgens de vastgestelde systematiek. De risico's zijn benoemd in de begroting maar niet opnieuw gekwantificeerd in geld. Wij handhaven het eerder gehanteerde uitgangspunt van een risico van € 0,5 miljoen voor de 5 KempenPlus-gemeenten (ca € 100.000 per gemeente). Het is aan de deelnemende gemeenten om weerstandscapaciteit aan te houden. De vier grote verbonden partijen (GGD, VRBZO, ODZOB en MRE) hebben in hun jaarrekening 2023 risicoanalyse gemaakt. Deze risicoanalyse is afgezet tegen hun reservepositie. Daaruit resteert een deel niet afgedekte risico's. Indien zich dit voordoet kan dat betekenen dat de gemeente moet bijdragen. Dat deze risico's zich gaan manifesteren is als "waarschijnlijk" gewogen.

Weerstandscapaciteit

Het weerstandsvermogen wordt gevormd door:

- Algemene reserve;
- Algemene reserve resultaat;
- Algemene reserve risico grondexploitaties;
- Post onvoorzien.

De algemene reserves hebben een incidenteel karakter om tegenvallers op te vangen. De post onvoorzien wordt gezien als structurele capaciteit om onverwacht gebeurtenissen gedurende het jaar op te vangen. De algemene reserve behoedzaamheid grondtransacties, de stille reserves en de beschikbare ruimte in de belastingcapaciteit worden niet meegenomen in de bepaling van de weerstandscapaciteit, conform de nota reserves en voorzieningen (2023).

De bestemmingsreserves kunnen eventueel tot de beschikbare weerstandscapaciteit worden gerekend, omdat uw raad de bestemming kan veranderen zonder financieel nadelige gevolgen. Omdat aan de bestemmingsreserves in eerste instantie een specifiek doel is gekoppeld, maken deze in de basis geen deel uit van de weerstandscapaciteit.

De gemeente heeft een aantal stille reserves (verschil tussen marktwaarde en boekwaarde) door het bezit van vaste activa zoals pachtgronden, erfpachtgronden en bosgronden. Een benadering van de marktwaarde van de bos- en landbouwgrond is per ultimo 2023:

Omschrijving	Aantal ha.	per ha. in €	per m2 in €	Marktwaarde in €
Bosgronden	1.443	15.000	1,50	21.645.000
Geliberaliseerde pacht (1 jr)	191	80.000	8,00	15.280.000
Geliberaliseerde pacht (6 jr)	71	80.000	8,00	5.680.000
Reguliere pacht	642	80.000	8,00	51.360.000
Erfpacht	359	40.000	4,00	14.360.000
Totaal	2.706			108.325.000

De weerstandscapaciteitsratio drukt de verhouding tussen de beschikbare en de benodigde weerstandscapaciteit uit. Hoe groot de beschikbare weerstandscapaciteit moet zijn, is afhankelijk van de risico's die de gemeente loopt. Dit zijn de risico's welke hierboven benoemd zijn. Dit zijn risico's die de gemeente niet of slechts deels kan beïnvloeden. Voor de overige risico's zijn beheersmaatregelen genomen, voorzieningen getroffen of verzekeringen afgesloten.

Vastgelegd is dat de beschikbare reserves die betrokken worden bij de bepaling van de weerstandscapaciteit minimaal € 6,0 miljoen moet bedragen.

De omvang van de algemene reserves, exclusief de algemene reserve behoedzaamheid grondtransacties, is ultimo 2023 € 22.563.000. Dit leidt tot de volgende weerstandscapaciteitsratio:

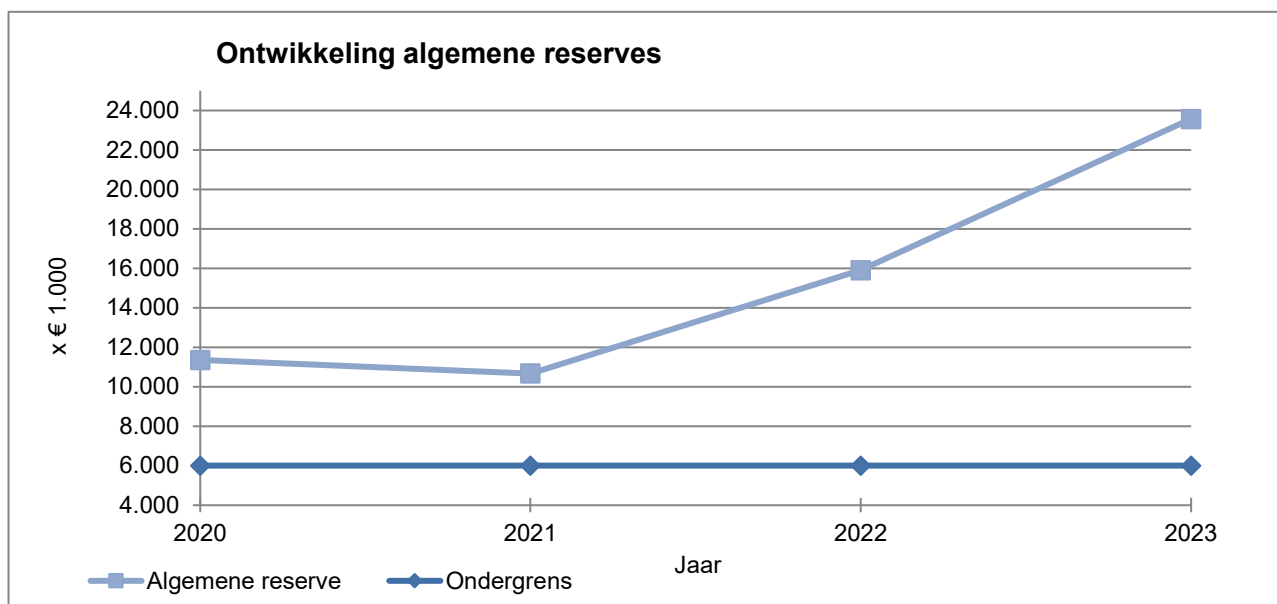
Weerstandratio (bedragen x € 1.000) (balansstanden ultimo jaar)	2021	2022	2023
1. Beschikbare weerstandscapaciteit	9.262	13.429	22.563
2. Benodigde weerstandscapaciteit	1.832	3.051	1.545
Weerstandratio	5,06	4,40	14,60

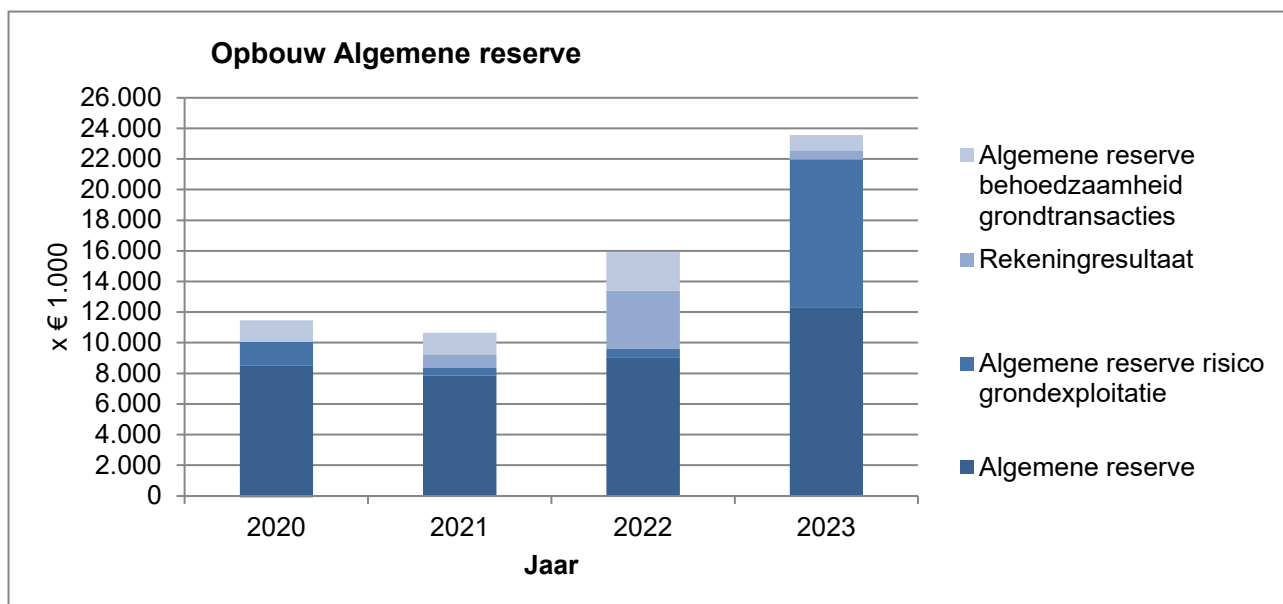
Ontwikkeling van algemene reserves

Een aparte positie wordt ingenomen door de Algemene reserve behoedzaamheid grondtransacties. De andere algemene reserves maken allemaal onderdeel uit van de beschikbare weerstandscapaciteit. Vanaf de begroting 2023 zijn de geprognosticeerde opbrengsten gefaseerd afgebouwd. De algemene reserve behoedzaamheid grondtransacties is in het leven geroepen om enkel schommelingen in de opbrengsten uit grondtransacties op te vangen. Daarom wordt deze niet betrokken bij de weerstandscapaciteit. De omvang van deze reserve is gemaximeerd op € 1 miljoen.

De overige algemene reserves zijn er voor het opvangen van risico's. De ondergrens hiervan is bepaald op € 6,0 miljoen.

In grafiekvorm geeft dit de meerjarige ontwikkeling algemene reserves in relatie tot de ondergrens van de reserve. Dit per 31-12 van het jaar.

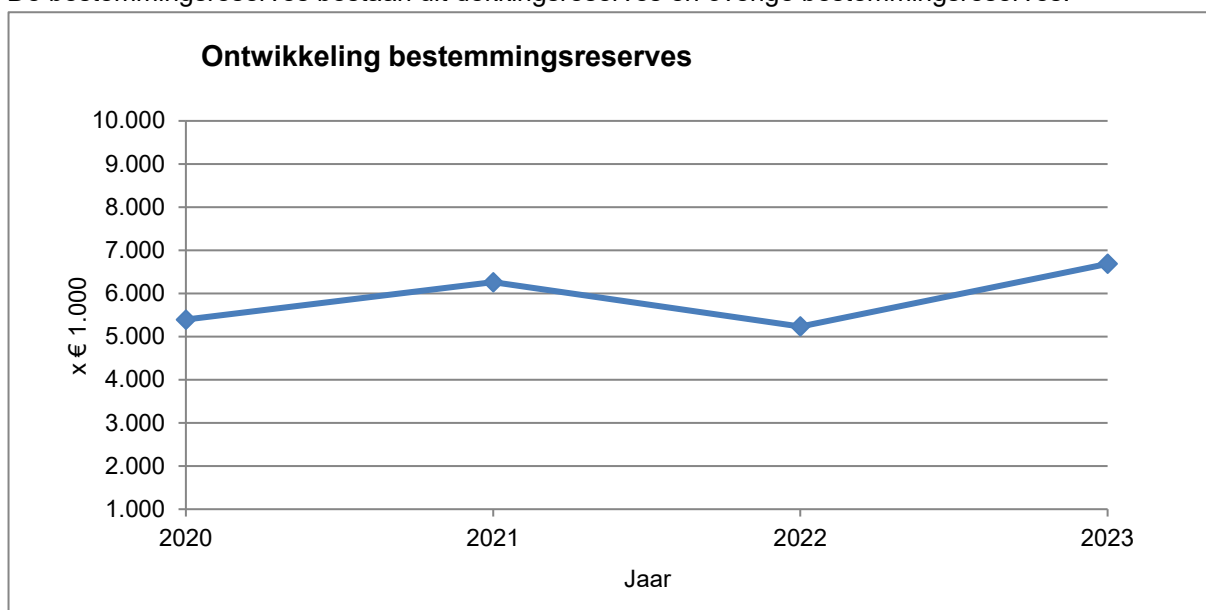




Grafiek opbouw algemene reserves

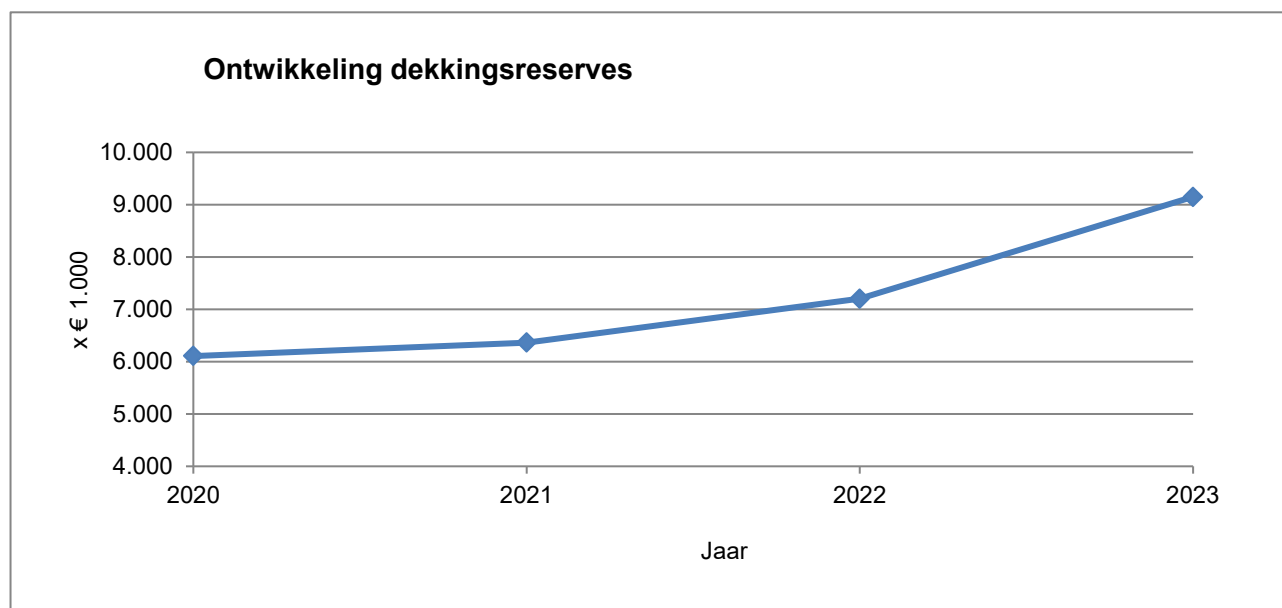
Ontwikkeling van bestemmingsreserves

De bestemmingsreserves bestaan uit dekkingsreserves en overige bestemmingsreserves.



Grafiek verloop bestemmingsreserves

Ontwikkeling van dekkingsreserves



Grafiek verloop dekkingsreserves

Kengetallen

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.

Bedragen x € 1.000	Rekening 2022	Begroting 2023	Rekening 2023
Netto schuldquote (A+B+C-D-E-F-G)/H x 100%			
A Vaste schulden	27.925	41.606	26.266
B Netto Vlottende schulden	7.278	7.074	3.343
C Overlopende passiva	6.124	7.000	8.894
D Financiële vaste activa	0	0	763
E Uitzettingen korter als 1 jaar	13.644	8.000	7.564
F Liquide middelen	381	660	397
G Overlopende Activa	2.524	0	17.111
H saldo van de baten exclusief reserves	62.247	50.674	71.601
Ratio	40%	93%	18%

Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen

Omdat bij leningen onzekerheid kan bestaan of deze allemaal 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.

Bedragen x € 1.000	Rekening	Begroting	Rekening
Netto schuldquote gecorrigeerd (A+B+C-D-E-F-G)/H x 100%	2022	2023	2023
A Vaste schulden	27.925	41.606	26.266
B Netto Vlottende schulden	7.278	7.074	3.343
C Overlopende passiva	6.124	7.000	8.894
D Financiële vaste activa, excl deelnemingen en verbonden partijen	771	948	578
E Uitzettingen korter als 1 jaar	13.644	8.000	7.564
F Liquide middelen	381	660	397
G Overlopende Activa	2.524	0	17.111
H saldo van de baten exclusief reserves	62.247	50.674	71.601
Ratio	39%	91%	18%

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.

Bedragen x € 1.000	Rekening	Begroting	Rekening
Solvabiliteitsratio (A/B) x 100%	2022	2023	2023
A Eigen vermogen	28.345	24.801	39.397
B Totaal passiva	76.362	87.326	83.726
Ratio	37%	28%	47%

Kengetal 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.

Bedragen x € 1.000	Rekening	Begroting	Rekening
Grondexploitatie (A+B)/C x 100%	2022	2023	2023
A Niet in exploitatie genomen bouwgronden	0	0	0
B Bouwgronden in exploitatie	7.210	4.596	5.660
C saldo van de baten exclusief reserves	62.247	50.674	71.601
Ratio	12%	9%	8%

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.

Bedragen x € 1.000	Rekening 2022	Begroting 2023	Rekening 2023
Structurele exploitatieruimte $((B-A)+(D-C))/(E) \times 100\%$			
A Structurele lasten (totaal lasten minus incidentele lasten)	54.209	50.651	60.477
B Structurele baten (totaal baten minus incidentele baten)	58.968	50.674	65.876
C Structurele toevoeging reserves	7.881	1.198	428
D Structurele ontrekkingen reserves	4.967	1.494	303
E saldo van de baten exclusief reserves	62.247	50.674	71.601
Ratio	2,96%	0,63%	7,37%

Belastingcapaciteit

Dit cijfer geeft inzicht in hoe de belastingdruk in de gemeente zich verhoudt ten opzichte van het landelijk gemiddelde. Wanneer dit percentage laag is, 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 vergelijken met het landelijk gemiddelde. Dit wordt uitgedrukt in een percentage.

	Realisatie 2022 (Gemeente)	Begroot 2023 (Gemeente)	Begroot na wijziging 2023 (Gemeente)	Begroot 2023 (COELO)	Realisatie 2023
Onroerende zaak belasting	314	324	324	351	324
Rioolheffing	255	263	263	263	263
Afvalstoffenheffing	174	174	174	202	174
Totale woonlasten	743	761	761	816	761
Woonlasten landelijk gemiddelde	904	904	904	960	904
Woonlasten tov landelijk gemiddelde	82%	84%	84%	85%	84%

Samenvattend

Bedragen x € 1.000	Rekening 2022	Begroting 2023	Rekening 2023
Kengetallen:			
Netto schuldquote	40%	93%	18%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	39%	91%	18%
Solvabiliteit	37%	28%	47%
Structurele exploitatieruimte	2,96%	0,63%	7,37%
Grondexploitatie	12%	9%	8%
Belastingcapaciteit	92%	84%	84%

Paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen

Wettelijk kader

Op grond van het besluit Begroting en verantwoording provincies en gemeenten 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 willen we bereiken?

In de toekomstvisie van de gemeente Bergeijk zijn diverse uitgangspunten opgenomen die van toepassing zijn op het onderhoud van kapitaalgoederen, namelijk: 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-robust 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. De gemeente heeft een voorbeeldfunctie als het gaat om duurzaam werken, afvalverwerking en energiegebruik.

Beleid

- BORA III Focus: (Beheer Openbare Ruimte & TUOB-Accommodaties 2019-2023)
- VGRP: (Verbreed Gemeentelijk RioleringsPlan 2020-2024)
- GVM: (Gemeentelijke Visie Mobiliteit 2019-2022)
- BOS: Bewegen, Ontmoeten en Spelen (BOS) (2020)

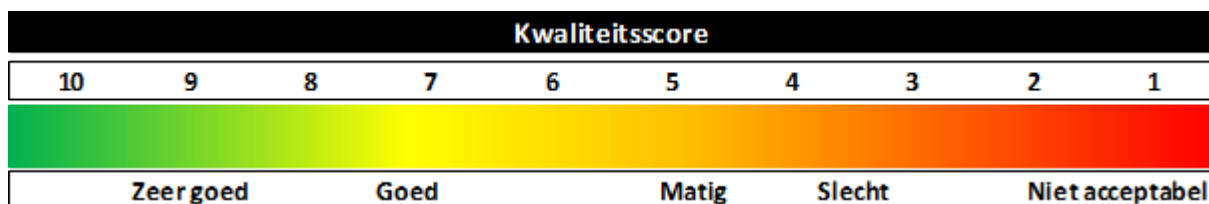
BORA: Beheer Openbare Ruimte & Accommodaties

In 2019 zijn we gestart met de derde periode van BORA. Daarvoor zijn de beheerplannen geactualiseerd, en zijn de benodigde middelen voor de periode 2019 – 2028 inzichtelijk gemaakt. Begin 2024 is BORA 4 vastgesteld.



Kwaliteitsniveaus

De raad heeft in het verleden de gewenste kwaliteit aangegeven via technische methodieken als IBOR en TUOB. Voor een eenduidige en begrijpelijke communicatie wordt nu gebruik gemaakt van rapportcijfers. De gewenste streefkwaliteit van ons areaal is vast te stellen op een rapportcijfer 7.

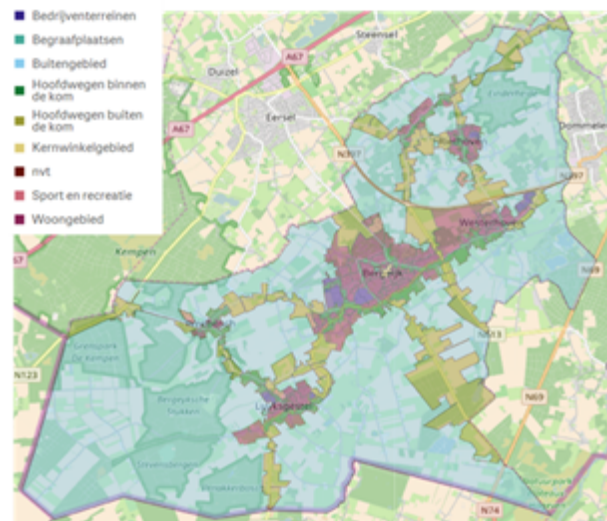


Afbeelding 1: Een weergave van de kwaliteitsscores met daaraan corresponderende kleuren.

BORA 3

In de doorontwikkeling naar BORA 3 is vooraleerst de verdiepingsslag naar een gebiedsgerichte benadering en een verdere integratie van de vakgebieden doorgezet. Zo is er onder andere een onderscheid gemaakt tussen verschillende structuren zoals een kernwinkelgebied, woongebieden en bedrijventerreinen. Verdeeld in deze structuren ziet een overzicht van de gehele gemeente er uit als de hiernaast staande afbeelding.

Het verdelen van de gemeente in deze structuren en contouren maakt het mogelijk om de kwaliteit van de openbare ruimte samen te vatten en met behulp van de kleuren en de kwaliteitsscores op andere manieren te presenteren.



Afbeelding 3: structuurelementen.

Wegen, Verkeer en Bruggen

Exploitatie

Binnen de exploitatie zijn de jaarlijks terugkerende werkzaamheden opgenomen. Dit betreft onder andere de uitvoering van klein onderhoud verhardingen, vegen van wegen, onderhoud markeringen, berm, reinigen van brugdekken, herstellen van brugleuningen, onderhoud verkeersborden, bewegwijzering. In 2023 zijn al deze reguliere werkzaamheden uitgevoerd. Er zijn geen bijzonderheden te melden.

Voor wegen, verkeer en bruggen is in 2023 € 369.000 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 2023 zijn de volgende werkzaamheden noemenswaardig:

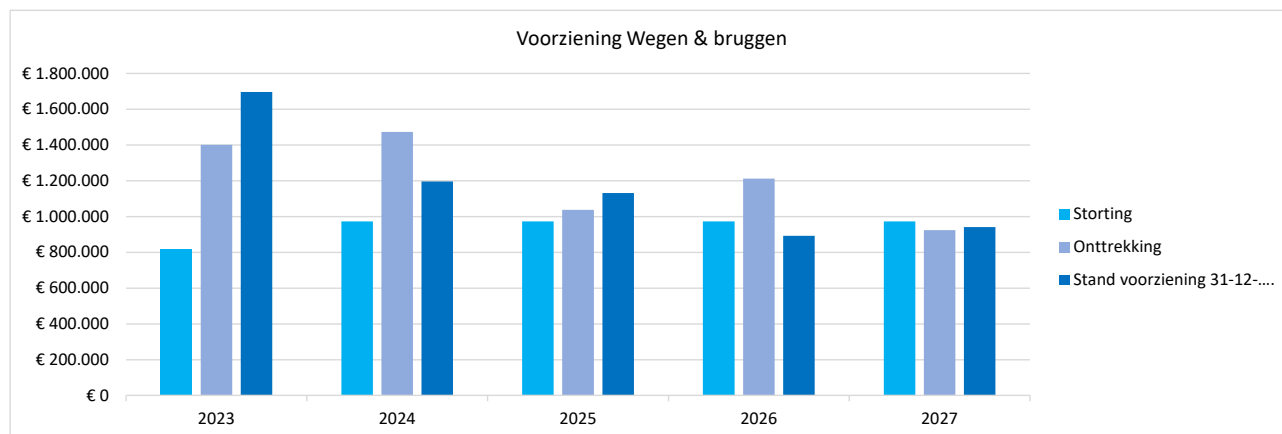
- Uitvoeren van groot onderhoud op Fressevenweg en rotonde Fressevenweg, Witrijt, Eerselsedijk, Boevenheuvel (gedeeltelijk, samen met gemeente Eersel), Voorste Aa, Achterste Aa.
- Herstel van boomwortelschades en ernstige oneffenheden met een hoog risico in voetpaden door de gehele gemeente.

In 2023 is er € 1.401.000 aangewend voor groot onderhoud aan wegen en bruggen.

Herinrichtingen en nieuwe projecten

Naast reguliere onderhoudswerkzaamheden zijn jaarlijks ook totale herinrichtingen van 1 of meerdere deelgebieden gepland of vindt volledig nieuwe aanleg plaats van bouw- en woonrijpmaken van nieuwe woonwijken.

Over 2023 zijn de volgende projecten noemenswaardig: herinrichting Industrieweg en Kleine Broekstraat, herinrichting Hasselsestraat, herinrichting Eykereind, herinrichting Sterrepad / Domineestraat, aanleg fietspad Heuvel – Dorpstraat, bouwrijp maken Bernardushof, woonrijp maken Jeneverbesdreef, woonrijp maken gedeelte Terlo Noord. Ook is in 2023 de laatste fase van de laanboomversterkende maatregelen in Westerhoven afgerond. De (overloop)parkeerplaats Hof 150-152 is gerealiseerd en aangeplant. In september is gestart met de herinrichting van de laatste fase van het centrumplan; Hof-noord. En ook de totale herinrichting van de wijk de Stronk-Mert in Luyksgestel is in 2023 reeds begonnen.



Grafiek 1: ontwikkeling voorziening Wegen en Bruggen

Groen en Spelen

Exploitatie

Onderhoud aan de speelvoorzieningen en veiligheidsondergronden werd uitgevoerd. Er was plaatselijk echter meer slijtage opgetreden dan voorzien, waardoor meer vervangen moest worden. Herstel en een extra keuring heeft een overschrijding van € 21.000 veroorzaakt. Hierdoor is er voor wat betreft het onderdeel spelen € 100.000 uitgegeven in 2023.

Het exploitatiebudget is opgesplitst in het groen binnen en buiten de bebouwde kom. De werkzaamheden werden uitgevoerd door diverse aannemers, Kempenplus medewerkers en eigen Buitendienst. Daarnaast door inzet/participatie van agrariërs, agrarische natuurvereniging, inwoners (zwerfvuil, boomspiegels), verenigingen (nestkasten, monitoring, wildspiegels, snoei) en overige organisaties.

Het budget voor het groenonderhoud binnen de kom is niet volledig benut door de weersomstandigheden. Diverse renovatiewerkzaamheden werden uitgesteld. Voor groen binnen de kom is er in 2023 € 1.343.000 uitgegeven. Voor groen buiten de kom is er € 275.000 uitgegeven.

Voor de gemeentelijk bos- en natuurterreinen werd het vernieuwde Bosbeheerplan vastgesteld.

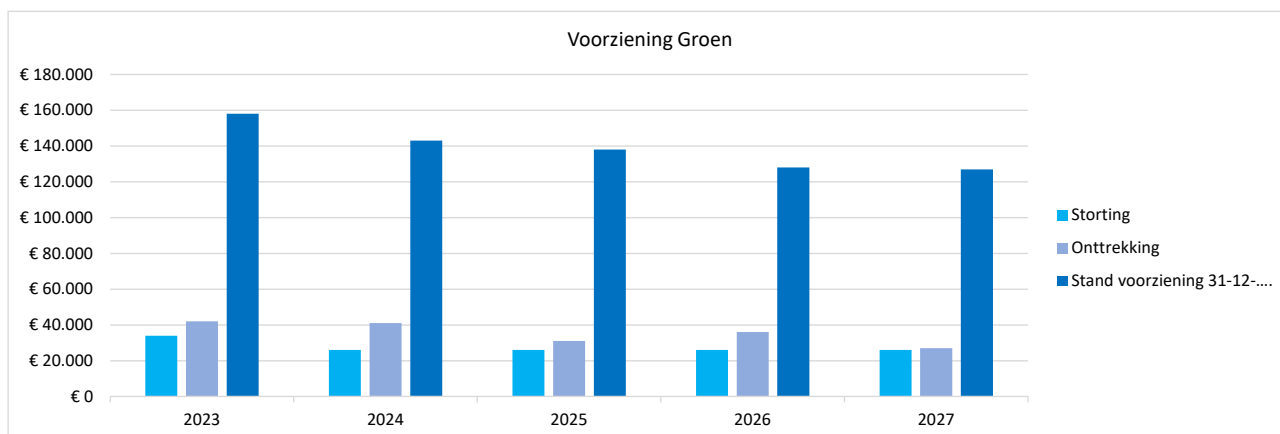
Voorziening

In de periode BORA III 2019-2023 is een voorziening Openbaar groen beschikbaar. Ruimtelijke ontwikkelingen en klimaatontwikkelingen leiden tot noodzakelijke vervangingsopgaven. De vervanging lift zoveel mogelijk mee met projecten gericht op wegreconstructies en rioolaanpassingen. Uitgangspunt is dat de voorziening Openbaar groen tegelijk en integraal wordt ingezet met de voorziening Wegen en bruggen. De projecten groot onderhoud wegen en groen sluiten op elkaar aan. Voor het groot onderhoud aan groen is er in 2023 € 34.000 gestort in de voorziening Openbaar groen. Daarnaast is er € 42.000 onttrokken/aangewend voor groot onderhoud groen.

Wat hebben we in 2023 uitgevoerd

- Binnen de bebouwde kom werd het beheer van de openbare ruimte integraal uitgevoerd door een groenaannemer met inzet van Kempenplus medewerkers;

- De voorziening groen werd ingezet in samenwerking met de voorziening wegen. Groenrenovatie werd o.a. uitgevoerd langs de Eerselsedijk in Bergeijk en in de Ridder van Dinterstraat in Luyksgestel;
- Ecologische bermbeheer is niet volledig uitgevoerd vanwege leveringsproblemen van materieel en storingen bij de uitvoering;
- De locaties met de invasieve exoot Japanse Duizendknoop werden zorgvuldig gemaaid en afgevoerd om uitbreiding te voorkomen;
- Eikenprocessierups beheersing via vooral natuurlijke maatregelen was succesvol. Nauwelijks hinder opgetreden. Monitoring werd voortgezet;
- Kaart Bomenkapbeleid werd geactualiseerd, maar de implementatie kan nog niet plaats vinden. De juridische borging door de inwerkingtreding van de Omgevingswet heeft nogal wat haken en ogen. Er wordt nog gezocht naar een handige manier om bescherming op “boomniveau” te bewerkstelligen.



Grafiek 2: ontwikkeling voorziening Groen

Openbare Verlichting

Exploitatie

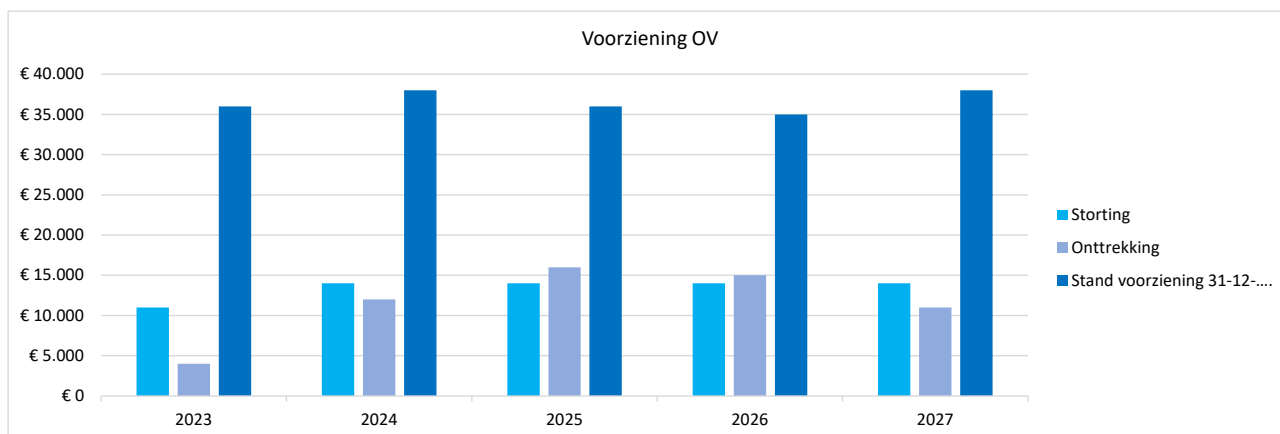
Voor openbare verlichting is in 2023 € 129.000 uitgegeven aan energiekosten. Het energieverbruik daalt door de omschakeling naar LED.

In 2023 is € 141.000 uitgegeven aan beheer en onderhoud van de openbare verlichting. De onderhoudskosten betreffen alle kosten die gemaakt worden om de openbare verlichting in stand te houden. Het betreft onder andere het verhelpen van storingen, vervangen van masten en armaturen als gevolg van schades en het reinigen van de masten. Tevens hebben we € 56.000 ontvangen aan schadepenningen, waardoor we netto € 85.000 hebben uitgegeven aan beheer en onderhoud van de openbare verlichting.

Voorziening

In de voorziening openbare verlichting zijn de werkzaamheden ten aanzien van het schilderen van lichtmasten en de groepsremplace van lampen opgenomen. In 2020 is besloten om met ingang van 2021 te stoppen met het schilderen van de lichtmasten. Wel zal er nog jaarlijks een beperkte inspectie plaatsvinden om de technische staat van de masten te monitoren.

Op basis van levensduur van de traditionele lampen wordt jaarlijks een gedeelte vervangen (geremplaceerd). Doordat we de afgelopen jaren al grote stappen hebben gemaakt met het vervangen van de traditionele verlichting door LED-verlichting en dit de komende jaren ook nog actueel blijft, wordt het areaal te remplaceren lampen steeds kleiner en loopt dat naar verwachting in 2026 terug naar 0. Vanuit de Europese Unie is vanaf 2023 een verbod ingesteld op het toepassen van een groot aantal type lampen. Dat betekent dat een gedeelte van ons areaal in de toekomst niet meer geremplaceerd kan worden met de traditionele lampen. In 2023 is nog een beperkte groepsremplace uitgevoerd en zijn lampen vervangen door LED toepassingen. In 2023 is er € 4.000 onttrokken/aangewend voor groot onderhoud aan de openbare verlichting.



Grafiek 3: ontwikkeling voorziening Openbare verlichting

VGRP: Verbreed Gemeentelijk Rioleringsplan

Het VGRP is een beleidsplan dat op hoofdlijnen de invulling van de gemeentelijke watertaken weergeeft. 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;
- Zorgen voor transport van stedelijk afvalwater.

Voor de zorgplicht hemelwater is het onderstaande doel geformuleerd:

- Zorgen voor inzameling van hemelwater (voor zover de particulier niet op eigen terrein redelijkerwijs in de verwerking ervan kan voorzien);
- 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.

Het Verbreed Gemeentelijk Rioleringsplan is geactualiseerd in het VGRP 2020-2024 en vastgesteld in de raadsvergadering van 19 december 2019. Als gemeente Bergeijk willen we een goed functionerend water- en rioleringsstelsel en vanuit de zorgplicht riolering bijdragen aan gemeenschappelijke thema's zoals klimaatadaptatie, duurzaamheid en een gezonde leefomgeving. Om de zorg voor riolering nu en in de toekomst betaalbaar te houden willen we groeien naar een situatie waarin we sterker sturen op prestaties, risico's en kosten. Om dit te kunnen doen dient de basis op orde te zijn. De koers die we hiervoor hebben ingezet gaan we doorzetten en het beheer verder optimaliseren.

Met betrekking tot de hemelwaterverwerking door perceeleigenaren is het streven om de inwoners en bedrijven zo veel mogelijk zelf te laten doen. De particulier is immers zelf verantwoordelijk voor de verwerking van hemelwater op het eigen perceel. Het streven is dan ook om de komende tijd de burger actief bij het afkoppelen van dakoppervlak te betrekken waar dit doelmatig is. De gemeente probeert waar mogelijk de samenwerking met inwoners en bedrijven te zoeken, om zo gezamenlijk het aangesloten oppervlak af te koppelen. Ten behoeve van nieuwbouwsituaties is het particulier afkoppelen van hemelwater in het nieuwe beleid opgenomen.

Wat hebben we in 2023 uitgevoerd

- Riool reinigen en inspecteren, ca 30 kilometer uitgevoerd in 2023;
- Afgezien van regulier onderhoudswerkzaamheden zoals riool en kolkenreiniging hebben we reparaties uitgevoerd aan de vrijval rioleringen (o.a. wortelgroei en lokale beschadigingen);
- Diverse renovaties uitgevoerd conform meerjarenplanning gemalen en randvoorzieningen;
- Rioolvervanging en aanleg nieuwe hemelwaterstructuur gerealiseerd Eykereind in combinatie

- met de herinrichting van de bovengrondse openbare ruimte. Hierbij is het gehele verhard oppervlak de openbare ruimte op het nieuwe hemelwaterriool aangesloten. Daarnaast ca 1400 m2 dakoppervlak afgekoppeld op particulier terrein;
- Rioolvervanging en aanleg nieuwe hemelwaterstructuur gerealiseerd in de Hasselsestraat in combinatie met de herinrichting van de bovengrondse openbare ruimte. Hierbij is het gehele verhard oppervlak de openbare ruimte op het nieuwe hemelwaterriool aangesloten. Daarnaast ca 1000 m2 dakoppervlak afgekoppeld op particulier terrein;
- Aanleg nieuwe hemelwaterstructuur Sterrepad-Domineestraat in combinatie met de herinrichting van de bovengrondse openbare ruimte. Hierbij is het gehele verhard oppervlak van de openbare ruimte op het nieuwe hemelwaterriool aangesloten;
- Digitaal grondwatermeetnet aangelegd op 36 locaties. Door het oprichten van een nieuw digitaal grondwatermeetnet sluiten we beter aan op de meetnetten van onze waterpartners en andere gemeenten. Het digitaal inwinnen van de grondwaterstanden worden direct uitgeleverd aan de Basisregistratie Ondergrond BRO. Dit bevordert de eenmalige inwinning en meervoudig gebruik van deze informatie. Verder zal de nauwkeurigheid van de data toenemen omdat met de digitale loggers 4 maal daags wordt gemeten en voorheen handmatig 1 maal in de 2 weken;
- Om de levensduur te verlengen hebben we enkele rioolstrengen gerelined op het Vonderpad. Het betrof een groot riool van Ø 800 en Ø 1250 doorsnede. Relining betekent de bestaande buis van binnenuit voorzien van een kous waardoor de riolering weer minimaal 20 jaar mee kan;
- Gestart met herinrichting Hof Noord waarbij regenpijpen (voorzijde) van de panden aangesloten worden op nieuwe hemelwaterriool wat is aangelegd. Hiermee hebben we 50% dakkoppervlak en 100% openbare ruimte afgekoppeld;
- Gestart met vervanging en verbetering riolering en hemelwaterstructuur in de Mert e.o. , onderdeel uitmakende van de herinrichting van de wijk Koperteut e.o. (Focus).

Gebouwen en Sportaccommodaties

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 € 426.000 uitgegeven met name als bijdrage aan sportverenigingen. Het budget en uitvoering voor het onderhoud van de schoolgebouwen is bij de desbetreffende schoolbesturen gepositioneerd.

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.

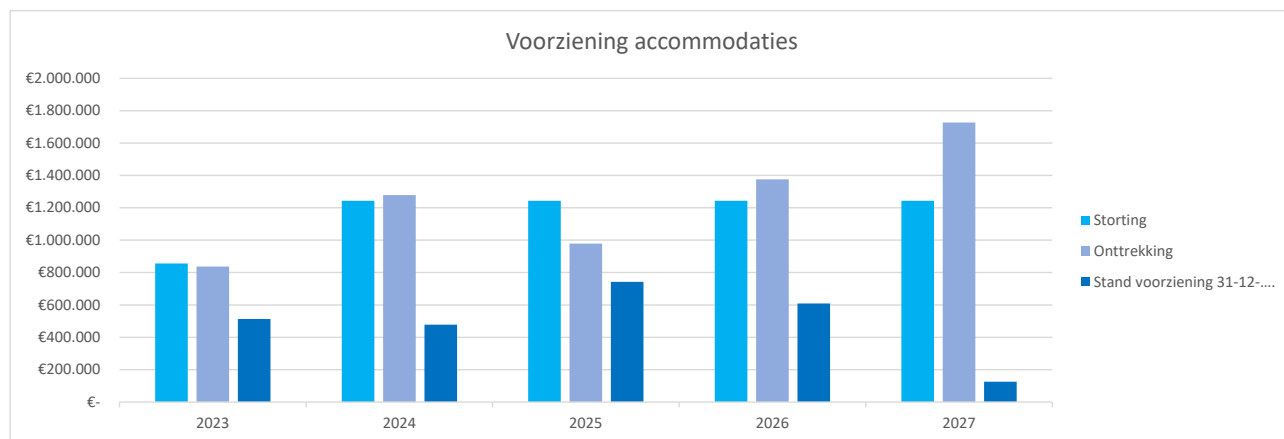
Wat hebben we in 2023 uitgevoerd

Naast uitvoering van het reguliere onderhoud (meerjarenonderhoudsplan) en het verduurzamen, hebben de volgende ontwikkelingen zich voorgedaan in 2023:

- Oplevering restauratie st. Martinustoren Luyksgestel. Vaststelling subsidie medio april 2024;
- Bouwteamovereenkomst afgesloten en gestart met realisatie uitkijktoren Einderheide;
- Begeleiding en realisatie samengaan van steunpunt Hoefzicht/Buitengaander Westerhoven en Lucia/Den Eijkholt Luyksgestel;
- KCA (klein chemisch afval) depot milieustraat gerenoveerd;

- Groot onderhoud molens (groot) Bergeijk;
- Een grote stap voorwaarts gezet middels het voorstel “Verduurzamen gemeentelijke basissportvoorzieningen”. Inmiddels is met RKVV Bergeijk de eerste aardgasloze sportaccommodatie opgeleverd;
- Diverse objecten voorzien van zonnepanelen, te weten: gemeenschapshuis de Rietstek Riethoven, Openluchttheater de Hunnebergen en de gemeentewerf;
- Tweetal aanzienlijke calamiteiten: vuurwerkschade theater de Kattendans en waterschade kelder gemeentehuis. Gevolgschade volledig hersteld na goedkeuring verzekering.

In 2023 is voor groot onderhoud € 856.000 gestort in de voorziening accommodaties. En er is € 837.000 onttrokken/aangewend.



Grafiek 4: ontwikkeling voorziening Accommodaties

Areaal en vervangingswaarde

In onderstaande tabellen geven we een indicatie van de omvang van het gemeentelijk eigendom met de waarde die ze vertegenwoordigen.

De omvang van het areaal is per structurelement als volgt:

Structurelement aantallen	Vrij verval leiding	Wegvak- onderdeel	Mast	Boom	Cultuur beplanting	Gras	Haag	Natuur beplanting
Bedrijventerreinen	10.856 m	74.758 m ²	237 st.	484 st.	3.349 m ²	32.045 m ²	2.706 m ²	11.292 m ²
Begraafplaatsen	0 m	3.590 m ²	15 st.	210 st.	4 m ²	11.289 m ²	866 m ²	3.059 m ²
Buitengebied	18.045 m	1.435.560 m ²	480 st.	24.893 st.	605 m ²	1.566.963 m ²	641 m ²	101.898 m ²
Hoofdwegen binnen de kom	35.695 m	274.455 m ²	927 st.	2.003 st.	10.155 m ²	124.244 m ²	10.557 m ²	6.179 m ²
Hoofdwegen buiten de kom	6.725 m	376.596 m ²	469 st.	4.751 st.	120 m ²	239.215 m ²	1.189 m ²	403 m ²
Kernwinkelgebied	1.753 m	24.426 m ²	182 st.	181 st.	1.475 m ²	0 m ²	935 m ²	0 m ²
Sport en recreatie	291 m	25.254 m ²	225 st.	781 st.	2.794 m ²	17.017 m ²	275 m ²	32.955 m ²
Woongebied	89.046 m	610.588 m ²	3.040 st.	5.095 st.	78.642 m ²	312.764 m ²	19.279 m ²	42.915 m ²
Totalen	162.411 m	2.825.227 m ²	5.575 st.	38.398 st.	97.143 m ²	2.303.536 m ²	36.447 m ²	198.700 m ²

De kapitaalgoederen vertegenwoordigen een vervangingswaarde van circa € 263.299.000 (het areaal mechanische riolering, bruggen verkeerstekens, speeltoestellen en bossen zijn in dit overzicht niet meegenomen). Dit is als volgt uitgesplitst:

Structurelement x € 1.000	Vrij verval leiding	Wegvak- onderdeel	Mast	Boom	Cultuur beplanting	Gras	Haag	Natuur beplanting	Totalen
Bedrijventerreinen	9.290	4.722	351	380	76	49	116	181	15.165
Begraafplaatsen	0	293	22	165	0	22	37	49	588
Buitengebied	12.834	38.692	712	19.541	17	1.781	28	1.630	75.235
Hoofdwegen binnen de kom	29.892	26.919	2.114	1.572	270	165	454	99	61.485
Hoofdwegen buiten de kom	3.861	25.728	1.069	3.730	2	235	51	6	34.682
Kernwinkelgebied	1.320	3.221	825	142	43	0	40	0	5.591
Sport en recreatie	173	1.586	334	613	56	25	12	527	3.326
Woongebied	63.288	51.887	4.508	4.000	1.926	443	829	687	127.567
Totalen	120.657	153.046	9.935	30.142	2.391	2.720	1.567	3.179	323.638

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 we de gelden voor BORA hebben gesplitst:

- Uitgaven die thuishoren in een exploitatiebegroting;
- Uitgaven die ten laste van een voorziening (BORA) mogen worden gebracht;
- 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 hebben zijn in de volgende overzichten de jaarlasten samengevoegd. Voor een overzicht van de investeringen verwijzen wij u naar de bijlagen.

Overzicht exploitatie

Bedragen x € 1.000	Begroet 2023	Werkelijk 2023
	na wijziging	
Wegen, verkeer en bruggen	369	369
Groen en spelen	1.696	1.718
Openbare verlichting	226	214
Gebouwen en sportaccomodaties	435	426
Totaal exploitatie	2.727	2.728
Totaal stortingen naar de onderhoudsvoorzieningen	1.717	1.717
Totaal onderhoud kapitaalgoederen	4.443	4.444

Paragraaf Financiering

Wettelijk kader

Op grond van het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten moet in de paragraaf financiering in ieder geval het volgende onderdeel worden vermeld:

Onderdeel	Op grond van
De beleidsvoornemens ten aanzien van het risicobeheer van de financieringsportefeuille	art. 13 BBV

Wat willen we bereiken?

We hebben gestreefd naar een optimale financiering van de gemeentelijke inkomsten en uitgaven (op korte en lange termijn). Hiervoor is gekeken naar de liquiditeits-ontwikkeling van de gemeente en de renteontwikkeling op de geld- en kapitaalmarkt in Nederland. Hierin houden we rekening met de normen van het BBV (Besluit Begroting en Verantwoording), de Wet FIDO (Wet Financiering Decentrale Overheden), de Wet HOF (Wet Houdbare Overheids Financiën) en het gemeentelijk Treasurystatuut.

We hanteren de volgende doelstellingen:

- Er is voldoende financiering op de korte en lange termijn; zodoende kan er ten allen tijden aan de betalingsverplichtingen worden voldaan;
- De risico's die aan de financiële transacties verbonden zijn, worden beheerst en beperkt;
- De rentekosten van de leningen worden zoveel mogelijk beperkt.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Rentevisie / beleid

Gedurende het jaar zijn geldmiddelen ontvangen en betalingen gedaan. Vooral bij investeringen en grondexploitatie gaat het om grote bedragen die op verschillende momenten in het jaar betaald en ontvangen zijn. Het saldo dat op verschillende tijdstippen in het jaar op de bankrekeningen staat is zo lang mogelijk gefinancierd met kortlopende geldleningen (kredietlimiet BNG) of is, boven een vastgestelde drempel, in de schatkist aangehouden.

Risicobeheer

In de Wet financiering decentrale overheden (Wet Fido) zijn drie wettelijke normen opgenomen waaraan de gemeente moet voldoen:

- Tijdelijke overtollige middelen boven een drempel moeten worden aangehouden in de schatkist;
- Bij het aantrekken van kortlopende leningen (< 1 jaar) mag het gemiddelde saldo de kasgeldlimiet niet overschrijden;
- Het saldo van aflossingen en renteherzieningen op de bestaande portefeuille langlopende leningen (> 1 jaar) mag in enig jaar niet hoger zijn dan de renterisiconorm.

Het onderdeel risicobeheer is een weergave van het verwachte risicoprofiel van de gemeente Bergeijk.

Risico's vallen in drie soorten uiteen:

- Renterisico's op kortlopende schuld (opgenomen geld);
- Renterisico's op langlopende schuld (opgenomen geld);
- Liquiditeitsrisico's

Renterisico's op kortlopende schuld: de kasgeldlimiet

De gemeente mag haar activiteiten niet onbeperkt met kort geld financieren. In de Wet Fido is hiervoor de kasgeldlimiet opgenomen, waarmee een maximum wordt gesteld aan de netto kortlopende schuld. De kasgeldlimiet is gelijk aan 8,5% van het begrotingstotaal van de oorspronkelijke begroting en bedraagt € 4,4 miljoen in 2023. We sturen op een korte schuld van gemiddeld circa € 4,0 miljoen per jaar. Daarmee is nog enige marge aanwezig onder de kasgeldlimiet om tijdelijke uitschieters aan behoefte van kort geld op te vangen. De kasgeldlimiet mag niet meer dan drie achtereenvolgende kwartalen overschreden worden. De toezichthouder toetst hierop.

Bedragen x € 1.000				
Kasgeldlimiet	Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
Begrotingstotaal	51.011	51.011	51.011	51.011
Limiet percentage	8,50%	8,50%	8,50%	8,50%
Normbedrag (1)	4.336	4.336	4.336	4.336
Vlottende schuld	0	0	0	0
Vlottende middelen	1.291	3.001	1.318	5.554
Netto saldo (2)	1.291	3.001	1.318	5.554
Ruimte onder de kasgeldlimiet (1+2)	5.627	7.337	5.654	9.890
Overschrijding kasgeldlimiet (1+2)				

In 2023 hebben we conform bovenstaande voldaan aan de voorwaarde voor het kasgeldlimiet.

Renterisico's op vaste schuld: de renterisiconorm

Deze norm heeft als doel het toekomstig renterisico te beperken door de aflossingen en renteherzieningen te spreiden. Voorkomen moet worden dat er in enig jaar een te grote concentratie plaatsvindt van aflossingen en renteherzieningen op lopende leningen. Het renterisicobedrag wordt volgens de Wet Fido berekend als de som van de renteherzieningen en de aflossingen. Het totale renterisicobedrag mag niet groter zijn dan 20% van het begrotingstotaal van de oorspronkelijke begroting.

In 2023 hebben we voldaan aan deze norm.

De omvang van de renterisiconorm voor 2023 is als volgt weer te geven:

Bedragen x € 1.000		
Renterisico	Begroting 2023	Realisatie 2023
Begrotingstotaal	51.011	60.815
Limiet percentage	20,00%	20,00%
Renterisiconorm (1)	10.202	12.163
Rente herziening	0	0
Aflossing	-1.819	-1.819
Renterisico	-1.819	-1.819
Ruimte onder de renterisiconorm (1+2)	8.384	10.344
Overschrijding renterisiconorm (1+2)		

Liquiditeitsrisico's

De liquiditeitsrisico's betreffen voornamelijk interne liquiditeitsrisico's. Dit zijn risico's ten aanzien van mogelijke afwijkingen van de liquiditeitsplanning met reguliere exploitatie, de investeringen, de grondexploitatie en de leningen als gevolg waarvan financieringskosten hoger uit kunnen vallen. Het liquiditeitengebruik is beperkt door de fysieke geldstromen zoveel mogelijk te vermijden en enkel bij absolute noodzaak te gebruiken. Het betalingsverkeer wordt zo veel mogelijk elektronisch uitgevoerd (internetbankieren met de BNG). Door een meerjarige liquiditeitenplanning op te stellen ontstaat inzicht in de behoefte aan liquide middelen dan wel in het overschot aan liquide middelen. Het voorzien in tijdige en juiste informatievoorziening vanuit de organisatie is voor het functioneren van de treasuryfunctie van groot belang.

Schatkistbankieren

De Wet HOF verplicht de lagere overheden alle geldelijke overschotten bij het Ministerie van Financiën te beleggen, om zo het overheidstekort binnen de grenzen van Europese doelstellingen te brengen en te houden. Uit oogpunt van doelmatigheid is in de Wet een drempelbedrag opgenomen. Hiermee kan een bepaald bedrag buiten de schatkist worden gehouden. Tot een begrotingstotaal van € 500 miljoen is het drempelbedrag bepaald op 0,75% (minimum € 250.000). Voor Bergeijk geldt in 2023 een drempel van € 382.600. Bedragen boven de € 400.000 wordt automatisch afgeroomd naar de bankrekening bij het

ministerie van Financiën. Op het moment dat er een tekort dreigt op de BNG betaalrekening worden deze gelden teruggestort.

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1000)					
		Verslagjaar	2023		
(1)	Drempelbedrag	1020			
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(2)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	195	189	177	297
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	825	831	844	724
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-
(1) Berekening drempelbedrag					
		Verslagjaar	2023		
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	51.012			
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	51.012			
(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat	-			
(1) = (4b)*0,0075 + (4c)*0,002 met een minimum van €250.000		Drempelbedrag 1020			
(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)	17.550	17.240	16.257	27.298
(5b)	Dagen in het kwartaal	90	91	92	92
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	195	189	177	297

Kredietrisico's

De gemeente Bergeijk loopt kredietrisico's voor garantstellingen bij onderstaande instellingen.

Bedragen x €1.000		Oorspronkelijk bedrag	Restant 1-1-2023	Aflossing	Restant 31-12-2023
Naam	Aard				
Stichting Vestia	Achtervang	2.459	962	98	864
Stichting Wooninc	Achtervang	9.223	6.142	252	5.890
Woningstichting de Zaligheden	Achtervang	6.000	6.000	0	6.000
Totaal Borgstellingen		17.682	13.103	350	12.754
Stichting gemeenschapshuis Terlo	Garantie	458	286	11	275
Stichting Speeltuin de Bucht	Garantie	140	17	17	140
Stichting Vestia	Garantie	5.314	1.172	579	594
Stichting Wooninc	Garantie	3.449	2.384	99	2.284
Tennisvereniging Weebosch	Garantie	92	18	3	15
Woningstichting de Zaligheden	Garantie	209	91	11	80
Totaal Garantstellingen		9.662	3.969	720	3.388

Leningenportefeuille

Op basis van de leningenportefeuille is in 2023 circa € 1,81 miljoen afgelost. Er is geen nieuwe langlopende geldlening aangetrokken.

Lening	Jaar afsluiting	Jaar laatste aflossing	Looptijd in jaar	Hoofdsom	Saldo 1/1/2023	Aflossing / toevoeging	Saldo 31/12/2023	Rente %	Rentelast boekjaar
448	2014	2024	10	5.000.000	1.000.000	-500.000	500.000	0,94%	8.969
451	2016	2026	10	4.500.000	1.800.000	-450.000	1.350.000	0,48%	7.548
452	2017	2037	20	5.000.000	3.750.000	-250.000	3.500.000	1,23%	44.570
453	2020	2060	40	14.079.000	13.375.050	-351.975	13.023.075	1,59%	208.979
454	2022	2052	30	8.000.000	8.000.000	-266.667	7.733.333	0,58%	44.862
Totaaltelling					27.925.050	-1.818.642	26.106.408		314.929

Ontwikkeling financieringspositie

De financieringspositie geeft aan in welke mate er langlopend (eigen- en vreemd) vermogen aanwezig is geweest om de vaste activa te financieren.

Saldo per 1-1		2023
<i>Bedragen x € 1 miljoen</i>		
Boekwaarde investeringen		54,0
Langlopende geldleningen		26,1
Kortlopende geldleningen en liquide middelen		0,4
Reserves en voorzieningen		45,0
Financieringsoverschot (+)/tekort (-)		17,5

Renteschema

De financiering van de gemeentelijke investeringen vindt plaats met reserves en voorzieningen – de lange interne financieringsmiddelen – en met extern aangetrokken geldleningen. Als uitgangspunt geldt dat de financieringswijze geen rol mag spelen bij de kostprijsberekening van gemeentelijke taken. Daarom rekent de gemeente ook rente over de reserves en voorzieningen. De totale gemeentelijke vermogenskosten bestaan daarmee uit de externe rentelasten over de korte en lange financiering en de berekende rentelasten over de interne financieringsmiddelen. De gemeente werkt met een omslagrentemethodiek. Dat wil zeggen dat de gemeentelijke vermogenskosten via het taakveld treasury worden toegerekend aan de overige gemeentelijke taakvelden op basis van de boekwaarde van desbetreffende investeringen op de balans.

Bedragen x € 1.000		Begroting 2023	Realisatie 2023
a	Externe rentelasten over de korte en lange financiering	702	353
b	Externe rentebaten	-14	-8
T1	Totaal door te rekenen externe rente (a + b)	689	346
c	Rente doorberekend aan de grondexploitatie	76	93
T2	Saldo door te rekenen externe rente (T1 - c)	612	252
d	Rente over eigen vermogen en voorzieningen	486	560
T3	Aan taakvelden toe te rekenen rente (T2 + d)	1.098	813
e	Werkelijk aan taken toegerekende rente	1.102	811
f	Renteresultaat op taak treasury (T3 - e)	-4	1

EMU referentiewaarde

EU-lidstaten mogen een EMU-tekort realiseren van maximaal 3% van het bruto binnenlands product (bbp). In dit maximale tekort mogen, naast de Rijksoverheid, ook de decentrale overheden een aandeel hebben. De begroting van gemeenten wordt opgesteld conform een stelsel van baten en lasten. Het EMU-saldo wordt echter niet berekend op basis van baten en lasten, maar op basis van ontvangsten en uitgaven. Anders dan in het stelsel van baten en lasten drukken investeringsuitgaven en aan- en verkopen in het jaar waarin de transactie wordt gedaan volledig op het EMU-saldo. Er wordt geen rekening gehouden met afschrijvingen, noch met toevoegingen aan reserves en voorzieningen. De afwijkende berekening van het EMU-saldo kan ertoe leiden dat een gemeente bij een sluitende begroting een EMU-tekort realiseert.

Emu referentiewaarde per 31-12-2023		2023
<i>Bedragen x € 1.000</i>		
1.	Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	9.691
2.	Mutatie (im)materiële vaste activa	2.821
3.	Mutatie voorzieningen	439
4.	Mutatie voorraden (incl. bouwgronden in exploitatie)	-3.979
5.	Verwachte boekwinst bij verkoop effecten en verwachte boekwinst bij verkoop (im)materiële vaste activa	25
Berekend EMU Saldo		11.246

We voldoen aan de EMU-saldo norm

Paragraaf Bedrijfsvoering

Wat wilden we bereiken?

De kracht van Bergeijk zit in de gemeenschap. Binnen de gemeente leeft de ambitie om waar mogelijk gebruik te maken van deze kracht. De organisatie zet die de gemeenschap nog meer in zijn kracht. Dit doen we vanuit de missie en visie van de organisatie Bergeijk:

“In Bergeijk pakken we samen aan, want met elkaar komen we verder. En tonen we lef als het nodig is.”

Dit doen we door de ontwikkelingen lokaal en regionaal in een vroegtijdig stadium met lef, ambitie en eigen verantwoordelijkheid aan te pakken. Met aandacht voor sfeer, persoonlijke ontwikkeling en verbinding.

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

- professionele, waarde gedreven, zelfbewuste en dienende medewerkers heeft;
- met een vanzelfsprekendheid werkt in de netwerksamenleving;
- voortdurend aandacht heeft voor de dienstverlening en deze waar mogelijk verbetert;
- een betrouwbare partner is met grote aandacht voor bescherming van (persoons)gegevens;
- een degelijk financieel beleid voert en de kerntaken efficiënt en effectief uitvoert;
- transparant is en regelmatig rapporteert over verbonden partijen.

Hiermee zijn we 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 streven we ernaar om de doelen en ambities uit de taakvelden zo efficiënt en effectief mogelijk te realiseren.

Wat hebben we gedaan?

Organisatie ontwikkeling

In december 2021 is een programma voor organisatieontwikkeling vastgesteld. Doel is het werkgeluk in de organisatie te vergroten en de werkdruk te verminderen. In een breed programma wordt daar op zeven (7) onderdelen aan gewerkt. In 2023 zijn meerdere deelprojecten afgerond, begin 2024 wordt het hele project afgerond:

- Eigenaarschap: er is in het voorjaar een missie en visie voor de organisatie opgesteld met een brede vertegenwoordiging van collega's. Deze is gelanceerd met een film en zichtbaar in het gebouw;
- Structuur: de procesverbetering collegevoorstellen is afgerond en er is een digitale training ontwikkeld;
- Rolduidelijkheid: de verantwoordelijkheden binnen de organisatie zijn verduidelijkt in een geactualiseerd organisatiebesluit. Voor de communicatie wordt een infographic ontwikkeld;
- Leiderschap: er zijn Insights-trainingen georganiseerd voor nieuwe medewerkers en enkele teams, het MT is gestart met een Management Development-traject;
- Span of control: per 1 april 2023 bestaat de organisatie uit vier (4) afdelingen in plaats van drie (3). Met een extra afdelingshoofd is de span of control verbeterd. Afdelingshoofden hebben daarmee meer tijd en aandacht voor de medewerkers;
- Personele versterking: de formatie is uitgebreid met één (1) afdelingshoofd, het introductieprogramma voor nieuwe medewerkers is geëvalueerd en wordt daar in 2024 op aangepast. De website Werken in Bergeijk is aangevuld;
- Strategisch HR-beleid: er is een medewerkersonderzoek gehouden, dit is besproken met de organisatie, afdelingen en clusters en er zijn vervolgacties in gang gezet. Er is een aanzet gemaakt voor het strategisch beleid;

Medewerkersonderzoek

Gemeente Bergeijk vindt de mening en tevredenheid van medewerkers erg belangrijk. Om te meten hoe de medewerkers over de organisatie denken, wordt om de paar jaar een medewerkersonderzoek (verder: 'MO') gehouden. In 2023 hebben bijna alle medewerkers deelgenomen aan het MO. Eind augustus heeft Effectory een presentatie gegeven over de resultaten van dit onderzoek aan alle medewerkers. Gemeente Bergeijk heeft een prachtige Employee Net Promotor Score (verder: 'ENPS') score behaald, waaruit blijkt dat onze organisatie een fijne werkgever is om voor te werken. Het MO heeft ook inzicht gegeven in de punten waar we nog kunnen verbeteren. Alle afdelingshoofden en coördinatoren hebben een training gevolgd over hoe ze samen met het team met de resultaten aan de slag kunnen. Zij zijn met elkaar in gesprek gegaan over de opvallende zaken voor hun afdeling of cluster en zijn tot een aantal punten gekomen die ze als team willen behouden of verbeteren. Alle afdelingshoofden hebben vervolgens teambijeenkomsten gepland om samen met het team een actieplan te maken om trojspunten te behouden en verbeterpunten aan te pakken. Op organisatieniveau zullen de afdelingshoofden binnen het MT ook een aantal zaken oppakken. De actieplannen worden in 2024 en 2025 uitgevoerd.

Bergeijk SMART Academy

De wereld om ons heen verandert voortdurend. Dit vraagt een wendbare organisatie die ontwikkelingsgericht is en streeft naar continue verbetering. De organisatie zijn de mensen die daar werken. Door te investeren in onze medewerkers, investeren we in de kwaliteit van onze organisatie.

We werken aan een lerende organisatie onder de naam Bergeijk SMART Academy. In 2023 is speciale aandacht besteed aan een aantal thema's:

- Helder schrijven;
- Insights en communicatievaardigheden;
- Omgaan met social media;
- Digitale vaardigheden (Outlook, Corsa);
- Vitaliteit met de week van de vitaliteit.

In het programma is bijzondere aandacht voor de introductie van nieuwe medewerkers met een eigen training 'Hoe werkt de gemeente' door en voor collega's. In verschillende modules wordt aandacht besteed aan de bijzondere positie van een gemeente, HR, bedrijfsvoering en juridisch inzicht.

Organisatiebesluit

De verantwoordelijkheden van gemeentesecretaris, afdelingshoofd, coördinator en medewerker worden beschreven in het organisatiebesluit. Ook wordt daarin de interne overlegstructuur uitgelegd: de MT-vergaderingen, het portefeuillehoudersoverleg en de bestuursopdracht. Het oude besluit dateerde uit 2014. Dit is aangepast aan de gewijzigde organisatiestructuur en geactualiseerd naar de huidige praktijk. In 2023 is het organisatiebesluit door het college vastgesteld en zal per 1 januari 2024 in werking treden.

Mandaatbesluit

In 2023 is gestart met het aanpassen van het mandaatbesluit. Belangrijkste reden hiervoor was de invoering van de Omgevingswet op 1 januari 2024. Door personele veranderingen is het niet mogelijk geweest om het mandaatbesluit in zijn algemeenheid in 2023 te herzien. Naar verwachting is het mandaatbesluit gereed in Q2 van 2024.

Informatieveiligheid

De omvang en de vertrouwelijkheid van de binnen de gemeenten beschikbare informatie en informatiestromen is de laatste jaren flink toegenomen. Vooral de overdracht (decentralisatie) van de rijksoverheidstaken in het sociale domein naar de lokale overheden en de invoering van de Europese privacy wetgeving (AVG) hebben hieraan bijgedragen. Tevens is de informatie meer en meer met elkaar verbonden en aan elkaar gerelateerd. Deze ontwikkelingen maken het steeds complexer om de beschikbaarheid, integriteit en vertrouwelijkheid van de informatie te garanderen.

De bekendheid met de risico's neemt toe, maar er zijn ook continu nieuwe risico's. Er is blijvend aandacht op het onderwerp informatieveiligheid. In algemene zin is samenwerking in formele samenwerkingsverbanden, met leveranciers en in ketens een belangrijk aandachtspunt. Het sturen op informatieveiligheid is – en blijft – een eigen verantwoordelijkheid van ons als gemeente. Denk hierbij bijvoorbeeld aan de taakuitvoering in het sociaal domein.

Het huidige informatiebeveiligingsbeleid is in 2020 vastgesteld en in 2022 geactualiseerd. In 2023 is het huidige informatiebeveiligingsbeleid met één (1) jaar verlengd, om zo de wijzigingen die in 2024 van kracht worden in deze actualisatieslag mee te nemen. De implementatie van het informatiebeveiligingsbeleid kent drie aandachtsgebieden die minder in control zijn: het organiseren van informatiebeveiliging, veilig personeel en naleving.

Op het gebied van 'Organiseren van informatiebeveiliging' is vanuit het in 2022 opgestelde "Visie toekomstgericht informatiemanagement 2022-2026: Informatie maakt mogelijk", het 'Uitvoeringsprogramma 2022-2023' opgesteld. Vanuit dit programma is er in 2023 gewerkt aan een crisisplan Cyberincidenten Kempengemeenten.

De Kempengemeenten werken gezamenlijk op één (1) technische infrastructuur (wel logisch gescheiden), beheerd door SSC de Kempen. Indien er sprake is van een aanval op een van de aangesloten organisaties, is er sprake van een aanval op alle organisaties die gebruik maken van de Kempeninfrastructuur. Er is een crisisplan Cyberincidenten Kempengemeenten vastgesteld, waarin ook de opzet van de crisisorganisatie cyberincidenten Kempengemeenten is vastgelegd, zodat in geval van een cybercrisis doeltreffend gehandeld kan worden en de uitval van dienstverlening en bedrijfsvoering zo veel mogelijk ingeperkt kan worden. In 2024 zal de verdere implementatie zoals het Kempen breed opstellen van bedrijfscontinuïteit plannen en het oefenen daarvan worden uitgevoerd.

Bewustwording

De focus van de verbeteracties van deze drie (3) aandachtsgebieden (organisatie van de informatiebeveiliging, veilig handelen door personeel en naleving) liggen op het bewust handelen en bewust zijn. Bewustwording is een continue proces. Om meer in control te komen op het onderdeel naleving is er door het cluster Informatievoorziening een leerlijn opgesteld. Dit is een verplichte leerlijn Informatieveiligheid voor iedere medewerker. Bewustwording is een continue proces. De bewustwordingsacties worden structureel met een maandelijkse campagne en gerichte mailings ingezet. In 2023 zijn twee (2) Phishing acties uitgezet en is er een bewustwordingswedstrijd gehouden, dit om meer bewustwording te creëren en het gesprek te voeren over informatiebeveiliging en privacy.

Risicomanagement

Door in een vroeg stadium na te denken over de risico's, die het gebruik van persoonsgegevens met zich meebrengen, kunnen de juiste maatregelen worden getroffen. Risicomanagement zorgt hier voor. Het risicobewustzijn van de organisatie neemt toe, hetgeen blijkt uit het feit dat het aantal uitgevoerde risico analyses (Data Privacy Impact Assessments, verder: 'DPIA's') toeneemt. In 2023 zijn er 21 DPIA jaarlijkse opvolgingen uitgevoerd, evenals zes (6) nieuwe DPIA's die vanaf 2024 meegenomen worden in de jaarlijkse opvolgingen.

Recht van betrokkenen

Betrokkenen hebben het recht op informatie en inzage. 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 2023 heeft gemeente Bergeijk geen klacht 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. Als je betrokkenen niet goed informeert over gegevensverwerking, schend je een basisprincipe van de privacywetgeving: het transparantiebeginsel. Gemeente Bergeijk riskeert hiermee een sanctie of kunnen betrokkenen zelf een

schade-claim indienen. In 2023 zijn de aanvragen van rechten van betrokkenen geactualiseerd op de website. De verplichte werkwijze van Wet politiegegevens is toegevoegd aan het proces van aanvraag.

Digitalisering neemt toe en daarmee ook de hoeveelheid data. Het is de ambitie van de gemeente Bergeijk 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.

Door het inzichtelijk krijgen van processen/applicaties waar bijvoorbeeld algoritme (AI) in gebruikt worden, kunnen de privacy officer en CISO gerichter vragen stellen aan de proceseigenaar/leverancier en kunnen zij eventuele reparaties achteraf doorvoeren. Hiermee kunnen wij dus ook de rechten van betrokkenen beter kunnen beschermen, zodat iemands persoonlijke vrijheid niet wordt gehinderd en/of beïnvloed door externe factoren, en kan iemand zelf bepalen wie welke informatie over hem of haar verkrijgt.

Wpg

Naast persoonsgegevens verwerkt de gemeente ook politiegegevens. Dit gebeurt door de bijzondere opsporingsambtenaren. Op deze gegevens is de Wet politiegegevens van toepassing. Er wordt vierjaarlijks een externe audit uitgevoerd op de verwerking van de politiegegevens en jaarlijks een interne audit. In 2022 is de eerste vierjaarlijkse audit toegestuurd aan de Autoriteit Persoonsgegevens (verder: 'AP'). Begin 2023 is een verbeterplan opgesteld en uitgevoerd. In 2023 heeft de heraudit (hercontrole) plaatsgevonden en is gerapporteerd aan de AP. Eind 2023 is de interne audit uitgevoerd. De aanbevelingen zullen verder in 2024 door de privacy officer gecoördineerd worden in samenwerking met de eigenaar van dit proces. Hiermee voldoet gemeente Bergeijk aan de uitvoering van de verplichte Wpg audit.

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 SZW (Sociale Zaken en Werkgelegenheid), het ministerie van I&M (Infrastructuur en Milieu) en de VNG (Vereniging van Nederlandse Gemeenten). Het project heeft tot doel om te komen tot een zo effectief en efficiënt mogelijk ingericht verantwoordingsstelsel voor informatieveiligheid gebaseerd op de Baseline Informatiebeveiliging Overheid (verder: '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, ook verticale verantwoordingen richting diverse ministeries.

Horizontaal proces ENSIA Verantwoording 2023



ENSIA structureert ook de verticale verantwoording richting de rijksoverheid, over de Basisregistratie Personen (verder: 'BRP') en Reisdocumenten, Digitale persoonsidentificatie (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 2023



In het kader van ENSIA informeert het college van burgemeester en wethouders de gemeenteraad 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 van burgemeester en wethouders 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 2023: De Collegeverklaring, verantwoording over Digitale persoonsidentificatie (DigiD), Structuur uitvoeringsorganisatie Werk en Inkomen (verder: 'SUWInet'), Basisregistraties Adressen en Gebouwen (BAG), Basisregistraties Grootchalige Topografie (BGT) en Basisregistratie Ondergrond (BRO). Verbetermaatregelen en de Assurance rapportage ligt voor de gemeenteraadsleden bij de griffie ter inzage.

Archief- en informatiebeheer

In 2023 zijn er stappen gemaakt op het gebied van het archiefbeheer. Zo is er een procedure klimaatmonitoring opgesteld en is een logger in de archiefkelder geplaatst waarmee de klimaatbeheersing op orde is.

In november heeft de gemeenteraad de Archiefverordening gemeente Bergeijk 2023 vastgesteld en als uitvloeisel hiervan heeft het college in december de Beheerregeling Informatiebeheer 2023 vastgesteld. Ook zijn het Calamiteitenplan analoge archieven, de Beleidsregel Hotspotmonitor en het Vervangingsbesluit 2023 vastgesteld. Conform laatstgenoemde wordt analoge post direct bij binnenkomst gedigitaliseerd en wordt het originele en analoge stuk na drie (3) maanden vernietigd.

Hierdoor is een grote verbeterslag gemaakt in het digitaliseren van analoge stukken. Zo zijn in 2023 alle bouwvergunningen van 1921 tot en met 1989 gedigitaliseerd en digitaal overgedragen aan het Regionaal Historisch Centrum Eindhoven (verder: 'RHCE').

In 2024 zal het digitaal overdragen van de bouwvergunningen tot en met 1999 naar de archiefbewaarplaats van het RHCE verder worden doorgezet.

Het Archiefjaarverslag 2023 zal in 2024 aan de raad worden voorgelegd.

Zelfevaluatie BRP en reisdocumenten

Buiten de Ensia-systematiek zijn de Basisregistratie persoonsgegevens (BRP) en de uitgifte van reisdocumenten (ingezetenen en niet-ingezetenen) onderworpen worden aan de jaarlijkse zelfevaluatie.

Ontwikkelingen

CAO gemeenten

In 2023 is een nieuwe CAO vastgesteld voor 2024. De effecten hiervan zijn in 2023 verwerkt in de begroting 2024-2027. Belangrijkste ontwikkelingen hierin zijn:

- De CAO heeft een looptijd van 15 maanden;
- Salarisstijging;
- IKB wordt geheel pensioengevend;
- Uitbreiding van de bovenwettelijke vakantiedagen;
- Aantal dienstjaren voor de RVU regeling is verlaagd;
- Meer aandacht voor vitaliteit en werkdruk;
- Onbelaste reiskostenvergoeding is verhoogd.

Wet open overheid

In de paragraaf 'Wet open overheid' wordt een toelichting gegeven op de uitgevoerde werkzaamheden omtrent de WOO.

Omgevingswet

In taakveld 8: Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing is een toelichting gegeven over de inwerkingtreding van de Omgevingswet.

Organisatie

Formatieoverzicht

	Formatie 01-01-2023	Bezetting 01-01-2023	Mutatie	Formatie 31-12-2023	Bezetting 31-12-2023
Directie	1	1	0	1	1
Raadsgriffier	1,72	1	0,5	2,22	2,22
Staf	7,56	7,06	-7,55	0	0
Beleid en Ontwikkeling	24,81	27,86	-24,81	0	0
Beheer en Ruimte	38,12	23,95	-38,12	0	0
Bedrijfsvoering en Publiekszaken	28,32	33,3	-28,32	0	0
Bedrijfsvoering	0	0	25,84	25,84	24,95
Beheer, Ruimte en Organisatie	0	0	29,83	29,83	30,27
Maatschappij en Ruimte	0	0	22,01	22,01	20,68
Dienstverlening en Veiligheid	0	0	26,53	26,53	22,09
Subtotaal	101,53	94,17	5,91	107,43	101,21
Dagelijks bestuur	4	4	0	4	4
Totaal	105,53	98,17	5,91	111,43	105,21
Garantiebanen (1 fte = 25,2 uur)	4,83	3,36	0	3,36	3,36

Personeelsbudget

Bedragen x € 1.000	Realisatie 2022	Begroot 2023	Begroot 2023 na wijziging	Realisatie 2023	Verschil
Loonsom	€ 7.421	€ 8.859	€ 9.634	€ 8.645	€ 989
Loonkostensubsidie	€ -20	€ -51	€ -51	€ -23	€ -28
Inhuur (uit loonsom/fexibel budget)	€ 1.508	€ 100	€ 282	€ 1.379	€ -1.097
Kosten voormalig personeel	€ -220	€ 262	€ 50	€ 13	€ 37
Structurele detachering	€ 55	€ 42	€ -	€ -	€ -
Reis - en verblijfskosten	€ 33	€ 28	€ 42	€ 35	€ 7
Woon- werkvergoeding	€ 66	€ 100	€ 100	€ 83	€ 17
Verzuimbegeleiding	€ 18	€ 14	€ 14	€ 32	€ -18
Opleiding en organisatieontwikkeling	€ 193	€ 177	€ 177	€ 196	€ -19
Overige personeelskosten	€ 306	€ 267	€ 267	€ 215	€ 52
Totaal	€ 9.359	€ 9.798	€ 10.515	€ 10.575	€ -60

Beleid

- Organisatiebesluit (2024)
- Mandaatbesluit (2020)
- CAO Gemeenten (2023)
- Functieboek de Kempen (2010)
- Personeelshandboek gemeente Bergeijk (2021)
- Financiële verordening gemeente Bergeijk (2023)
- Verordening onderzoeken doelmatigheid en doeltreffendheid (2003)
- Informatiebeveiligingsbeleid Kempengemeenten, GRSK en Kempenplus (2020)
- Kempen dienstverleningsconcept (2013)
- Nota reserves en voorzieningen (2023)
- Controle- en rechtmatigheidsprotocol (2023)
- Archiefverordening gemeente Bergeijk (2023)
- Beheerregeling informatiebeheer gemeente Bergeijk (2023)
- Handboek vervanging archiefbescheiden (2023)
- Privacybeleid 2024 – 2025
- Addendum Privacybeleid Wpg gemeente Bergeijk 2023-2025
- Privacybeleid sociaal domein Kempengemeenten (2018)

Verbonden partijen (zie paragraaf verbonden partijen)

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

Rechtmatigheidsverantwoording

Met ingang van de jaarstukken 2023 neemt het college voor het eerst een rechtmatigheidsverantwoording op in de jaarrekening. Hiermee wordt verantwoording afgelegd over de naleving van de regels, die relevant zijn voor de financiële rechtmatigheid van de organisatie.

Gedurende 2023 is er landelijk discussie geweest hoe om te gaan met de begrotingsrechtmatigheid. Zelfs ten tijde van het opstellen van de jaarstukken 2023 is deze discussie nog niet afgerond.

Om de rechtmatigheidsverantwoording mogelijk te maken zijn in 2023 de volgende documenten vastgesteld door uw raad:

- Financiële verordening;
- Controle en rechtmatigheidsprotocol;

In de financiële verordening en het controleprotocol zijn de spelregels omtrent deze rechtmatigheidsverklaring uitgewerkt. Hierin is vastgesteld dat in de rechtmatigheidsverantwoording het college rapporteert over afwijkingen met een verantwoordingsgrens van 1% van de totale lasten van de gemeente, inclusief de dotaties aan de reserves. Voor 2023 is dit € 685.000. De rapporteringsgrens voor afwijkingen is vastgesteld op € 50.000. Deze afwijkingen worden toegelicht in de paragraaf bedrijfsvoering. De rechtmatigheidsverantwoording bestaat uit drie onderdelen; het begrotingscriterium, het voorwaarden criterium en het M&O-criterium. Hieronder wordt kort uiteengezet wat een criterium inhoudt, en hoe hier op gestuurd wordt en wat de uitkomsten van de rechtmatigheidsverantwoording zijn.

Begrotingscriterium

Financiële beheers handelingen dienen tot stand te zijn gekomen binnen de grenzen van de geautoriseerde begroting en hiermee samenhangende programma's, investeringen etc. Met de controle op de juiste toepassing van het begrotingscriterium wordt getoetst of het budgetrecht van de raad is gerespecteerd. Om onrechtmatigheden binnen het begrotingscriterium te voorkomen zijn er drie (3) momenten waarop de begroting bijgesteld kan worden (1e Burap, 2e Burap en Slotwijziging). Hierbij worden afwijkingen groter dan € 15.000 toegelicht en wordt de begroting hierop bijgesteld.

Begrotingsrechtmatigheid

Bij de rechtmatigheidsverantwoording vormt het begrotingscriterium een belangrijk toetsingscriterium. Financiële beheershandelingen, die ten grondslag liggen aan de baten en lasten, alsmede de balansposten, dienen tot stand te zijn gekomen binnen de grenzen van de geautoriseerde begroting en hiermee samenhangende programma's (begrotingscriterium). Uitgangspunt is het niveau waarop de raad de budgetten in de begroting en bij investeringen geautoriseerd heeft. In de begroting zijn de bedragen voor de lasten en baten vermeld die door de raad zijn vastgesteld. Dit houdt in dat de financiële beheershandelingen dienen te passen binnen de begroting, waarbij het juiste programma, de juiste investering, het toereikend zijn van het begrotingsbedrag, alsmede het begrotingsjaar van belang zijn.

Als blijkt dat de gerealiseerde bedragen afwijken van de, ook na de laatste begrotingswijziging, geraamde bedragen dan kan er sprake zijn van onrechtmatige uitgaven (begrotingsonrechtmatigheid) aangezien deze lasten of baten buiten het budgetrecht van de raad tot stand zijn gekomen.

Om duidelijkheid te geven over hoe in deze jaarrekening invulling geven wordt aan de begrotingsrechtmatigheid, is in december 2023 het Controle en rechtmatigheidsprotocol aan de raad voorgelegd. Hierin is afgesproken dat begrotingsoverschrijdingen bij het vaststellen van de jaarrekening door de raad geautoriseerd worden en daarmee rechtmatig zijn.

In het kader van de overschrijding van baten en/of onderschrijding van lasten en baten is in de verordeningen geen scherpe definitie gegeven aan het begrip tijdigheid; wanneer is het melden aan een overschrijding aan de raad tijdig is. De interpretatie van deze afspraak is dat alle budgetafwijkingen in deze categorie, zowel op de baten als lasten, die bij de jaarstukken worden toegelicht en akkoord bevonden door de raad, hiermee rechtmatig tot stand zijn gekomen. Derhalve zijn er voor de overschrijding op baten en/of onderschrijding op baten en lasten geen afwijkingen opgenomen.

De toets op rechtmatigheid richt zich op de beschikbare uitgavenbudgetten en de in werkelijkheid gedane uitgaven. Uit het overzicht van baten en lasten, zoals toegevoegd in de programmaverantwoording en jaarrekening, blijkt dat er bij 2 programma's een overschrijding op de lasten is. Deze zijn als volgt te verklaren:

Taakveld 0: Bestuur en ondersteuning

Op taakveld 0 is een overschrijding op de lasten van € 874.000. Deze afwijking komt door meerdere elementen tot stand. Omdat in taakveld 0 een aantal gezamenlijke posten zitten, welke ook zo verantwoord zijn in de toelichting op de afwijkingen, worden deze voor de volledigheid hier nader toegelicht.

- Op taakveld 0.1 is een voordeel van € 93.000. Dit komt door een lagere benodigde storting in de voorziening voor de wethouders pensioenen en een voordeel op de loonsom van de griffie, vanwege het begroten op max schaal.
- Op taakveld 0.2 is een nadeel van € 156.000. Dit komt door het eerder in dienst nemen van medewerkers bij de publiekszaken, om de piek van reisdocumenten op te vangen.
- Op taakveld 0.3 is een voordeel van € 88.000 vanwege een lagere doorbelasting van de rente.
- Op taakveld 0.4 is een voordeel van € 238.000. Dit betreft een voordeel op vanwege het niet volledig inzetten van het flexibel personeelsbudget, een voordeel op de reiskosten van ambtenaren en bestuur en op het budget voor de harmonisatie van arbeidsvoorwaarden.
- Op taakveld 0.5 is een nadeel van € 225.000. De kapitaalslasten worden verwerkt op taakveld 0.5. Er vindt vanaf hier een doorbelasting naar de andere taakvelden plaats. Hierdoor ontstaat er op dit taakveld een nadeel, maar leidt op andere taakvelden tot een voordeel. Het is resultaat hiervoor neutraal.
- Op taakveld 0.6 is een overschrijding van € 80.000. Dit komt vanwege hogere kosten voor de uitvoering wet WOZ en het behandelen van de bezwaarschriften.
- Op taakveld 0.8 is een nadeel van € 406.000. Dit komt door de stelpost voor Energiearmoede. Omdat de middelen pas bij de Decembercirculaire binnen kwamen, is hier tussentijds een stelpost voor opgenomen. De middelen uit de algemene uitkering voor Energiearmoede zijn opgenomen in de decembercirculaire en daarmee in het saldo van de algemene uitkeringen. Deze worden niet meer functioneel geboekt. Hiermee ontstaat op dit taakveld een nadeel van € 680.000. Hier tegenover staat een vrijval van de stelpost loon-prijs wat een voordeel oplevert van € 260.000. Dit levert logischerwijs een voordeel op bij de algemene uitkering.
- Op taakveld 0.9 is een nadeel van € 426.000. Dit komt vanwege de doorrekening van de grondexploitaties welke jaarlijks plaatsvindt bij de jaarrekening. Hieruit is naar voren gekomen dat er een verwachte VPB-last is van € 426.000, welke niet begroot is.

Taakveld 1: Veiligheid

Vanwege hogere doorbelasting van personeelskosten op dit taakveld is hier een overschrijding van € 44.000. In de toelichtingen op het taakveld is deze onder de algehele toelichting op personeel onder taakveld 0 opgenomen.

Al deze overschrijdingen passen volgens het college binnen de gestelde beleidskaders die de raad heeft vastgesteld. Een aantal betreffen een financieel technische verwerking. Het college is dan ook van mening dat deze afwijkingen rechtmatig tot stand zijn gekomen. De geconstateerde afwijking zal derhalve geen invloed hebben op het oordeel van de accountant.

Kredietoverschrijdingen

Naast de programma's zijn er een drietal kredietoverschrijdingen:

- Overboeking van perceel grondexploitatie naar balans (€ 81.000). Voor de financiële verwerking van deze grondmutatie, van de grondexploitatie naar de reguliere pachtgronden, is het noodzakelijk geweest hier een krediet van te maken. Deze mutatie betreft een financieel technische verwerking, voor een juiste weergave van de balanspositie.

- Focus: herinrichting Eijkereind riolering (€ 55.000). De overschrijding van het krediet wordt gecompenseerd door lagere lasten in het krediet voor wegen, van hetzelfde project. Omdat hier toch een overschrijding heeft plaatsgevonden dient, dit als rechtmatigheidsfout aangemerkt te worden.
- Herinrichting Sterrepad en Domineestraat riool (€ 35.000). De overschrijding van het krediet wordt gecompenseerd door lagere lasten in het krediet voor wegen, van hetzelfde project. Omdat hier toch een overschrijding heeft plaatsgevonden, dient dit als rechtmatigheidsfout aangemerkt te worden.

Begrotingscriterium (bedragen *€ 1.000)		
1A. Overschrijding lasten programma's (of indien van toepassing een ander door de gemeenteraad vastgesteld autorisatieniveau)	-918	Past binnen beleid
Programma 0: Bestuur en ondersteuning	-874	Ja
Programma 1: Veiligheid	-44	Ja
1B. Overschrijding investeringsbudgetten (kredieten)	-171	
Overboeking van perceel grondexploitatie naar balans	-81	Nee
Focus: herinrichting Eijkereind riolering	-55	Nee
Herinrichting Sterrepad en Domineestraat riool	-35	Nee
2. Ongeautoriseerde reservemutaties	0	
Niet van toepassing	0	
3. Overschrijding van baten en/of onderschrijding van lasten en baten.	0	
Niet van toepassing	0	
Subtotaal	-1.089	
4. Totaal van de afwijkingen (van onderdeel 1 en 2) dat past binnen het vooraf vastgestelde beleid en zijn toegelicht in de paragrafen. Hiermee zijn ze bij het vaststellen van de jaarrekening acceptabel en rechtmatig.	-918	
5. Resterend saldo aan begrotingsonrechtmatigheden	-171	

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. De totale inkooplasten in 2023 zijn beoordeeld, bedragen circa € 9,5 miljoen. Dit is exclusief het sociaal domein, de analyse van het sociaal domein vindt separaat plaats.

Voorwaardencriterium

Er is één geconstateerde onrechtmatigheid, vanwege een doorwerking uit 2022. Het betreft een aanbesteding welke Europees aanbesteed had moeten worden. Dit is echter niet gedaan, waardoor deze onrechtmatig is. De doorwerking hiervan bedraagt in 2023 € 61.000. Het betreft hier de inhuur van een projectleider. De inhuur van deze projectleider is reeds afgelopen.

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.

In de onderstaande tabel zijn de onrechtmatigheden opgenomen, voor zover deze de door de raad vastgestelde rapportagegrens van € 50.000,- overstijgen.

Onrechtmatigheden	Saldo
Begrotingscriterium	171
Voorwaardencriterium	61
M&O-criterium	0
Totaal	232

Paragraaf Verbonden partijen

Wettelijk kader

Op grond van het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten moet in de paragraaf verbonden partijen ten minste het volgende worden vermeld:

Onderdeel	Op grond van
1. De visie op en de beleidsvoornemens omtrent verbonden partijen	art. 15 BBV
2. De lijst van verbonden partijen onderverdeeld in gemeenschappelijke regelingen, vennootschappen en coöperaties, stichtingen en verenigingen en overige verbonden partijen.	
3. 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	

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 ze 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 houden via de door bestuurlijke vertegenwoordiging in diverse overlegstructuren en door de kader stellende en controlerende rol van de gemeenteraad.

Kaderstellende en controlerende rol raad

Bij de behandeling van de begrotingen en jaarrekeningen van de verbonden partijen neemt de gemeenteraad haar kader stellende en controlerende taak. Partijen met een publiekrechtelijk karakter hebben hun eigen P&C cyclus. Hierin is opgenomen dat voor 30 april de concept begroting aan de raden van de deelnemende gemeenten gestuurd wordt voor zienswijze. Hiermee kan de raad invloed uitoefenen. Deze zienswijzen worden beoordeeld bij het vaststellen van de begroting voor 15 september. Met de nieuwe Wet gemeenschappelijke regelingen (1 juli 2022) is de zienswijzetermijn voor de raden verlengd naar 12 weken. Voor 15 april van elk jaar dient de partij de voorlopige jaarrekening inclusief de accountantsverklaring aan te bieden. De definitieve jaarrekening dient vervolgens voor 15 juli vastgesteld te zijn door het Algemeen Bestuur. 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 we 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)

Ontwikkelingen

De Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) is per 1 juli 2022 gewijzigd. De belangrijkste wijzigingen zijn:

- Versterking positie raden bij besluitvorming in gemeenschappelijke regelingen (GR);
- Aanvullende controle-instrumenten voor gemeenteraden;
- Het verbeteren van de positie van gemeenteraden tot het functioneren van de GR.

De wijzigingen a, c, e, g, h en k treden per 1 juli 2022 direct in werking. De overige wijzigingen moeten voor 1 juli 2024 in de gemeenschappelijke regelingen gewijzigd zijn. In 2023 zijn alle verbonden partijen gestart met het proces tot wijziging van de GR.

Betrokkenen

In onderstaand overzicht zijn de verbonden partijen weergegeven waaraan de gemeente Bergeijk 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 regelingen												B. Vennootschappen en coöperaties			C. Stichtingen en verenigingen		
	1. GR Metropoolregio Eindhoven (MRE)	2. GR Gemeenschappelijke Gezondheidsdienst Brabant-Zuid-oost (GGD)	3. BR Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost (VRBZO)	4. GR Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant (ODZOB)	5. GR Samenwerking Kempengemeenten (GRSK)	6. GR Participatiebedrijf Kempenplus	7. GR Kempisch Bedrijvenpark (KBP)	1. BNG Bank N.V. (BNG)	2. Brabant Water N.V.	1. Stichting Bureau Inkoop en Aanbestedingen Zuidoost-Brabant (BIZOB)	2. Stichting Huis van de Brabantse Kempen	3. Stichting Zorg- en Veiligheidshuis Brabant-Zuidoost						
Deelnemers																		
Bergeijk	x	x	x	x	x	x	x	Alle nederlandse gemeenten	58 gemeenten en 1 provincie	x	x	x						
Bladel	x	x	x	x	x	x	x			x	x	-	x					
Eersel	x	x	x	x	x	x	x			x	x	x	x					
Reusel-De Mierden	x	x	x	x	x	x	x			x	x	x	x					
Oirschot	x	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	-	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	-	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				
Veldhoven	x	x	x	x	-	-	-					x	-	x				
Waalre	x	x	x	x	-	-	-					x	-	x				
Haaren	-	-	-	-	-	-	-					x	-	-				
Meierijstad	-	-	-	-	-	-	-					x	-	-				
's-Hertogenbosch	-	-	-	-	-	-	-					x	-	-				
Sint Anthonis	-	-	-	-	-	-	-					x	-	-				
Uden	-	-	-	-	-	-	-					x	-	-				
Veghel	-	-	-	-	-	-	-					x	-	-				
Vught	-	-	-	-	-	-	-					x	-	-				
Provincie	-	-	-	x	-	-	-					-	x	-				
Waterschap De Dommel	-	-	-	-	-	-	-					-	x	-				
KOP	-	-	-	-	-	-	-					-	x	-				
Rabobank De Kempen	-	-	-	-	-	-	-					-	x	-				
ZLTO	-	-	-	-	-	-	-					-	x	-				

Bestuurlijk belang

Er is sprake van een bestuurlijk belang als 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 op 31 december 2023 is georganiseerd.

Verbonden partij	Dagelijks Bestuur	Algemeen Bestuur / Algemene ledenvergadering	Plaatsvervanger
A1. Metropoolregio Eindhoven (MRE)	-	Wethouder M. van Dalen	Burgemeester A. Callewaert - de Groot
A2. Gemeenschappelijke Gezondheidsdienst Brabant Zuid-Oost (GGD)	M. Maas namens de kempengemeenten	Wethouder M. van Dalen	Wethouder S. Luijten
A3. Veiligheidsregio Brabant Zuid-Oost (VRBZO)	A. Callewaert - de Groot namens de kempengemeenten	Burgemeester A. Callewaert - de Groot	Wethouder M.M. Kuijken
A4. Omgevingsdienst Zuid-Oost Brabant (ODZOB)	P. v.d. Noort namens de kempengemeenten	Wethouder S. Luijten	Wethouder M.M. Kuijken
A5. GR Samenwerking Kempengemeenten (GRSK)*	Wethouder M. van Dalen	Wethouder M. van Dalen Burgemeester A. Callewaert - de Groot Wethouder S. Luijten	-
A6. GR Participatiebedrijf Kempenplus	Wethouder M. van Dalen	-	-
A7. Kempisch Bedrijvenpark (KBP)	Wethouder S. Luijten	Wethouder S. Luijten Wethouder M. van Dalen	Wethouder M.M. Kuijken Burgemeester A. Callewaert - de Groot
B1. BNG Bank N.V. (BNG)	-	Wethouder S. Luijten (aandeelhoudersvergadering)	Wethouder M. van Dalen
B2. Brabant Water N.V.	-	Wethouder M. Kuijken (aandeelhoudersvergadering)	Burgemeester A. Callewaert - de Groot
C1. Stichting Bureau Inkoop en Aanbestedingen Zuid-Oost Brabant (BIZOB)	Wethouder S. Luijten	Burgemeester A. Callewaert - de Groot*	Wethouder M. van Dalen
C2. Stichting Zorg en veiligheidshuis Brabant Zuid Oost	-	Wethouder M. van Dalen	-

Financieel belang

Er is sprake van een financieel belang als de gemeente middelen beschikbaar stelt die ze kwijt is 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 2023
	01.01.2023	31.12.2023	01.01.2023	31.12.2023	
GR Metropoolregio Eindhoven (MRE)	14.294	13.903	20.546	21.147	834
GR GGD Brabant-Zuidoost (GGD)	5.466	6.956	31.573	26.742	1.263
GR Veiligheidsregio Brabant Zuid-oost (VRBZO)	2.251	4.049	37.894	28.272	1.798
GR Omgevingsdienst Zuid-Oost Brabant (ODZOB) (*)	1.012	2.433	6.636	7.755	484
GR Kempisch Bedrijvenpark (KBP)	14.043	870	1.121	12.581	0
GR Samenwerking Kempengemeenten (GRSK) (**)	856	19	12.601	15.355	-1
GR KempenPlus	6.803	8.378	19.392	25.248	1.840
BNG Bank N.V. (in mln)	4.600	4.700	107.500	110.800	254
Brabant Water N.V. (**)	690.022	NB	575.801	NB	0
Stichting Bureau Inkoop en aanbestedingen Zuidoost-Brabant (BIZOB)	977	1.302	1.210	1.973	700
Stichting Huis van de Brabantse Kempen	0	0	0	0	0
Stichting Zorg- en Veiligheidshuis Brabant Zuidoost	721	0	318	0	0

Bijdrage door gemeente Bergeijk

Het belang in % is de verhouding tussen de bijdrage van de gemeente Bergeijk 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 2022	Begroot primitief 2023	Begroot na wijziging 2023	Werkelijk 2023
GR Metropoolregio Eindhoven (MRE)	2,42	268	273	273	273
GR GGD Brabant-Zuidoost (GGD)	2,36	672	675	732	722
GR Veiligheidsregio Brabant Zuid-oost (VRBZO)	2,9	1.292	1.352	1.422	1.422
GR Omgevingsdienst Zuid-Oost Brabant (ODZOB) (*)	2,59	337	454	461	480
GR Kempisch Bedrijvenpark (KBP)	25	0	0	0	0
GR Samenwerking Kempengemeenten (GRSK) (**)	Ca. 20	3.512	3.639	4.085	4.131
GR KempenPlus	25	3.463	3.413	4.386	4.025
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	98	101	105	102
Stichting Huis van de Brabantse Kempen	-	0	0	0	-31
Stichting Zorg- en Veiligheidshuis Brabant Zuidoost	-	5	6	6	6
Totaal		9.647	9.913	11.470	11.130

Dividenden / uitkeringen aan gemeente Bergeijk

Bedragen x € 1.000					
	Belang in %	Realisatie 2022	Begroot primitief 2023	Begroot na wijziging 2023	Werkelijk 2023
BNG Bank N.V.	0,15	184	230	202	202
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 2023	In 2023 zijn het Samenwerkingsakkoord 2022-2026 en het werkprogramma 2023-2024 vastgesteld. De activiteiten daaruit zijn uitgevoerd met speciale aandacht voor het nieuwe thema Ruimte en Wonen, de Ontwikkelstrategie, de afspraken over de regionale bijdrage aan het mobiliteitspakket van de Brainportdeal.

Financieel belang	De bijdrage van Bergeijk bedraagt € 0,27 miljoen voor 2023 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 2023 voor accountantscontrole bedraagt € 833.753 (MRE € 392.903, RHCe € 440.850).
Risico's	In 2023 heeft de Hoge Raad een definitieve uitspraak gedaan over de claim van Attero over de minderlevering van brandbaar restafval in de periode 2015-2017. Tegen de verwachting in is Attero in het gelijkgesteld en moeten de contractanten een suppletievergoeding betalen. Deze bedraagt voor de MRE € 6.595.317,47. In december 2023 besloot het Algemeen bestuur van de MRE dit over de gemeenten te verdelen op grondslag van tonnage minderlevering op basis van inwoner. Bergeijk betaalt hierdoor € 338.061,54. Dit is in 2023 voldaan en is volledig gedekt uit de voorziening voor dit risico. De werkorganisatie van de MRE beoordeelt de risico's jaarlijks bij het opstellen van de begroting en jaarrekening. De huidige stand van de algemene reserves (31-12-2023) 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 en de ambulance-zorg voor een gezonde bevolking.
Bijdrage aan opgave Bergeijk	Uitvoering van de kerntaken voor de inwoners van gemeente Bergeijk: infectieziektebestrijding (incl. TBC, SOA, reizigerszorg en hygiënezorg), medische milieukunde, toezichthoudende taken (o.a. kinderopvang, WMO), jeugdgezondheidszorg 0-18 jaar, onderzoek en beleidsadvisering, gezondheidsbevordering en ambulancezorg.
Resultaten 2023	In 2023 is aandacht uit naar de verbetering van de bedrijfsvoering en de verdere uitwerking van de integratie van Jeugdgezondheidszorg 0-18 jaar. Verder is de verwachting dat er met ingang van 2023 een uitbreiding en decentralisatie plaats zal vinden met betrekking tot Maternale Kinkhoest.
Financieel belang	De bijdrage van de gemeente Bergeijk bedraagt voor 2023 € 675.277. De bijdrage voor de GGD voor 2023 is gebaseerd op de bijdrage van 2022. De bijdrage is geïndexeerd conform de gemaakte afspraken en daarnaast uitgebreid met de extra taken ten behoeve van het rijksvaccinatieprogramma en het prenatale huisbezoek voor kwetsbare zwangeren.
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 met name bij Publieke Gezondheid (PG) nog beperkt. Het bestuur heeft van de GGD 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
Website	www.vrbzo.nl

Taakveld	1. Veiligheid
Doel (openbaar belang)	Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost (VRBZO) is een organisatie waarin de brandweer en de geneeskundige hulpverleningsorganisatie in de regio (GHOR) samenwerken om incidenten en rampen te voorkomen, te beperken en te bestrijden. VRBZO is een samenwerkingsverband tussen 21 gemeenten in de regio Zuidoost-Brabant.
Bijdrage aan opgave Bergeijk	De Veiligheidsregio behartigt de belangen van de gemeente op de terreinen van brandweezorg, ambulancezorg, gemeenschappelijke meldkamer, geneeskundige hulpverlening bij ongevallen en rampen, rampenbestrijding en crisisbeheersing. Het wettelijk kader wordt gevormd door de Wet veiligheidsregio's.
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 Adviescommissie Financiën & Bedrijfsvoering waarin vertegenwoordigers van het bestuur, gemeentesecretarissen (2) en controllers van gemeenten (2) zitting hebben. Daarnaast zijn er drie inhoudelijke bestuurlijke vooroverleggen waarin onderwerpen met betrekking tot risicobeheersing, incidentbestrijding en crisisbeheersing met enkele burgemeesters inhoudelijk worden voorgesproken.
Frequentie van terugkoppeling naar de raad	Structureel jaarlijks tweemaal (begroting en jaarrekening).
Resultaten 2023	De crisismoodopvang van asielzoekers (CNO) en eerste opvang van Oekraïense vluchtelingen waren belangrijke crisistaken voor VRBZO in 2023. De CNO stopte in maart, eind 2023 hebben we onze taken voor de eerste opvang van Oekraïense vluchtelingen overgedragen aan de gemeente Eindhoven. 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 € 1,4 miljoen in 2023. We zijn aan de slag gegaan met plannen voor besteding, voornamelijk door uitbreiding van de formatie. De werving van nieuwe collega's in de huidige arbeidsmarkt is moeilijk. Toch hebben we gedurende het jaar diverse nieuwe collega's welkom geheten. In 2023 ontving VRBZO een extra gemeentelijke bijdrage om de achterstand in de uitvoering van de visie (ontstaan door corona) in te lopen. Vooral op het domein van crisisbeheersing zijn hierdoor flinke stappen gezet in 2023. Zo is vorig jaar onder andere een nieuw crisisplan vastgesteld (in samenwerking met Veiligheidsregio Brabant-Noord), is VRBZO bezig met een nieuw regionaal risicoprofiel en is een planningsstaf ingericht waarin permanente risicomonitoring en de eerste regie op de aanpak van risico's en dreigingen is geborgd. In 2023 is de Handcrew Zuid Nederland opgericht door de 6 zuidelijke veiligheidsregio's. dit specialistische brandweerteam wordt inzetbaar bij natuurbrandbestrijding.
Financieel belang	De bijdrage van de gemeente Bergeijk bedraagt in 2023 € 1,42 miljoen voor algemene bijdrage, gemeentelijke rampenbestrijding, bevolkingszorg, piketregeling bevolkingszorg. De begrotingsomvang van VRBZO is in 2023 € 56,8 miljoen. De gemeente Bergeijk heeft een verhuurdersrelatie met de VRBZO. De kazerne in Bergeijk en Luyksgestel wordt verhuurd tot 31-12-2024 met mogelijkheid tot jaarlijkse verlening (Nb. Luyksgestel gereed in conceptvorm ter bekrachtiging).

Risico's	In de paragraaf <i>Risicobeheersing en weerstandsvermogen</i> van de Begroting 2023 zijn de risico's en de bijbehorende weerstandcapaciteit benoemd. In de jaarstukken 2023 is deze paragraaf geactualiseerd.
Risico's die niet afgedekt zijn in de algemene reserve	De omvang van de algemene reserve is onvoldoende t.o.v. het gewenste weerstandsvermogen op basis van de analyse van de risico's. Het is niet reëel dat alle benoemde risico's zich gelijktijdig en 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	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 2023	De belangrijkste ontwikkeling in 2023 is de invoering van de Omgevingswet, geweest. Deze is per 1 januari 2024 in werking getreden. Deze wet is een stelselherziening, met consequenties voor procedures, (digitale)systemen, opleiding, en het wettelijke taken- en dienstenpakket van de ODZOB. Daarnaast is er bijzondere aandacht geweest voor duurzaamheid, klimaatverandering en CO2-uitstoot en een toekomstbestendige veehouderij.
Financieel belang	De bijdrage van Bergeijk was in 2023 € 479.000 aan wettelijke taken, verzoek- en collectieve taken. Circa 1/3 deel is daarbij landelijke verplichte basistaak. Indexatie is conform vastgestelde kaders voor de 4 regionale gemeenschappelijke regelingen MRE, GGD, VRBZO en ODZOB.
Risico's	Er zijn geen risico's aanwezig die niet binnen de reservepositie van de ODZOB opgevangen kunnen worden.

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, schuldhulpverlening, bijzondere bijstand en sociaal raadsliedenwerk) en Shared Service Centre (ICT-dienstverlening). Bergeijk neemt niet deel aan Vergunningen, toezicht en handhaving. Per 1-1-2023 maakt Personeel & Organisatie geen deel meer uit van de regeling, Bergeijk nam daar niet aan deel.
Resultaten 2023	De heroriëntatie van de samenwerking Kempen 'Opnieuw verbinden' is per 1 januari 2023 ingegaan, inclusief de nieuwe governancestructuur met bestuurscommissies. De GR en mandaten zijn hier in 2023 op aangepast.

	Begin 2023 is de eenmalige energietoeslag afgerond, daarna is de achterstand op bijzondere bijstand ingehaald. Hiervoor is extra ingehuurd. Daarnaast is veel aandacht geweest voor organisatieontwikkeling, implementatie eHRM-pakket, vernieuwing technische (IT-)infrastructuur, informatiebeveiliging en vroegsignalering.
Financieel belang	De bijdrage van Bergeijk was in 2023 € 3,6 miljoen. Het resultaat over 2023 is €100.610 negatief. GRSK houdt geen eigen vermogen aan. Exploitatieresultaten worden jaarlijks afgerekend met de deelnemende gemeenten. Het is aan de gemeente om weerstandscapaciteit aan te houden in geval van calamiteiten en onvoorziene gebeurtenissen.
Risico's	Er is een risico op het mogelijk ontstaan van frictiekosten bij aanpassing van 'opnieuw verbinden'. Afdeling MD ziet een toenemend aantal aanvragen WMO, toenemende complexiteit en schuldhulp- en jeugddossiers.

Naam	A6. Gemeenschappelijk regeling Participatiebedrijf KempenPlus
Vestigingsplaats	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 gelijklozend 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 2023	In 2023 heeft KempenPlus circa 1.500 inwoners van de Kempengemeenten ondersteund, verdeeld over 18 doelgroepen. De diversiteit in doelgroepen is toegenomen. Nieuwe doelgroepen zijn onder meer personen vanuit de Wet Inburgering en vanuit de Leefgeldregeling Oekraïne. Belangrijke ontwikkelingen op de afdeling Werk & Participatie is de constatering dat de uitvoering van de Wet Inburgering in 2023 is achter gebleven op de aantallen die begroot waren. Dat betekent ook dat de kosten van uitvoering in 2023 lager zijn dan begroot. De afdeling Bedrijven heeft werk kunnen bieden aan de medewerkers die zonder KempenPlus zonder werk waren gebleven. Waarbij zichtbaar is dat het afgelopen jaar de uitstroom nagenoeg gelijk was aan de instroom van nieuwe medewerkers.
Financieel belang	De jaarlijkse bijdrage is gebaseerd op verschillende verdeelsleutels zodat de bijdrage per gemeente zo evenwichtig mogelijk is. De bijdrage voor Bergeijk bedraagt € 4,37 miljoen op een totale begroting van €29.9 miljoen.
Risico's	De bedrijfsresultaten van KempenPlus zijn afhankelijk van de vraag in de markt en economische ontwikkelingen. Daarnaast is KempenPlus afhankelijk van de ontwikkelingen in de doelgroep: de instroom van cliënten en het potentieel arbeidsvermogen van medewerkers uit de doelgroep.

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 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 2023	In 2023 zijn alle kavels verkocht. In 2023 heeft een winstuitkering aan de deelnemende gemeenten plaats gevonden. Per 1 januari 2024 is de Gemeenschappelijke regeling geliquideerd. Hiermee heeft ook de eindafrekening plaatsgevonden, voor een bedrag van € 2.500.000. In 2024 zal nog een kleine uitkering volgen, na een definitieve eindafrekening.
Financieel belang	De betrokkenen participeren risicodragend in de realisatie van het plan. Een sluitende exploitatie wordt verwacht.
Risico's	Het belangrijkste risico was vertraging in de gronduitgifte. Aangezien alle kavels in 2023 zijn verkocht is dit risico niet meer aan de orde.

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 2023	Gedurende het verslagjaar 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 2023	Steeds 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 de gemeente.
----------	--

Naam	C1. Bizob, uw partner voor inkoop en contractmanagement (stichting).
Vestigingsplaats	Oirschot
KVK	17159755
Taakveld	0. Bestuur en ondersteuning
Doel (openbaar belang)	Bizob zet zich in voor ruim 35 gemeenten en publieke organisaties als strategisch partner voor inkoop en aanbestedingen. In nauwe samenwerking met de gemeente Bergeijk regelt Bizob inkoop, aanbestedingen, contractmanagement en contractbeheer voor het sociaal domein, openbare ruimte, bedrijfsvoering en ICT. Het doel is het behalen van voordeel voor alle bij Bizob aangesloten organisaties. De inkoop samenwerking gaat verder dan het bundelen van inkoopvolumes. Door samenwerking wordt kennis opgebouwd van producten, markten en bedrijven, waardoor transactiekosten en inkooprisico's verminderen en de professionaliteit van de inkoopfunctie toeneemt.
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 2023	MVOI In 2023 werkte Bizob, samen met onze aangesloten organisaties, aan ruim 1.560 aan-bestedingstrajecten. MVOI staat bij Bizob, net als in vele coalitieakkoorden hoog op de ambitieladder. In 2023 werd in 80% van de aanbestedingen rekening gehouden met het milieu (o.a. circulaire inkoop) en bij 50% van de aanbestedingen werd social return toegepast. Om duurzaamheid nog beter te kunnen borgen in het inkoopproces heeft Bizob sinds 2023 een duurzaamheidsadviseur in dienst, die zich volledig richt op het versnellen van het verduurzamingsproces. Nieuw inkoopbeleid Het huidige model Inkoopbeleid dateert uit 2016 en is toe aan een update. Bizob heeft in samenwerking met VNG en juristen vanuit verschillende publieke organisaties een nieuw model Inkoopbeleid opgesteld, waarin alle actuele ontwikkelingen op het gebied van inkoop, wetgeving en jurisprudentie zijn meegenomen. Het taalgebruik is modern en er is ruimte voor lokaal beleid en MVOI doelstellingen. De aangesloten gemeenten en publieke organisaties maken zelf een keuze tussen vier inkoop ambitieniveaus waarmee zij de komende jaren hun beleidsdoelen gaan realiseren. MKB ondernemersbijeenkomsten Om de positie van het lokale en regionale MKB te verbeteren heeft Bizob in 2023 verschillende ondernemersbijeenkomsten georganiseerd waarin er aandacht wordt besteed aan de mogelijkheden voor lokale ondernemers om zaken te doen met de gemeente. Daarnaast organiseerde Bizob kwartaalsessies met Bouwend Nederland om een verder invulling te geven aan de 18 punten uit de intentieverklaring: "Samenwerking bouw en gemeenten: ieder draagt zijn steentje bij", in navolging op de landelijke actieagenda Beter Aanbesteden. In 2023 werd 79% van de aanbestedingen die door Bizob zijn begeleid, gegund aan het MKB en 63% aan lokale of regionale bedrijven.
Financieel belang	De gemeente Bergeijk neemt minimaal 3,5 dagen per week af, 147 dagen per jaar. Betaling gebeurt tegen een op voorcalculatie bepaalde vergoeding.
Risico's	De aangesloten gemeenten zijn aansprakelijk voor eventuele exploitatie tekorten. Er zijn eind 2023 geen materiële risico's aanwezig.

Naam	C3. 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 2023	De landelijke Meerjarenagenda Zorg- en Veiligheidshuizen 2021-2024 beschrijft de essentie van de aanpak in ieder zorg- en veiligheidshuis. In de vastgestelde 'Verkenning taken en activiteiten 2023 e.v.' hebben de regionale partners deze landelijke lijn vertaald naar de opdracht voor het Zorg- en Veiligheidshuis Brabant Zuidoost. In de kern richt het Zorg- en Veiligheidshuis Brabant Zuidoost zich op de complexe, domein overstijgende casussen waarin de samenwerking tussen partners vastloopt (AVE 3 en 4). Deze taken worden als volgt omschreven: 1. Het faciliteren en regisseren van casus overleggen waar complexe domein overstijgende casuïstiek wordt besproken (ketenregie); zowel geëscaleerde casuïstiek in de vorm van 'Casus op Maat' (COM) alsook middels de Persoonsgerichte Aanpak (PGA). 2. Expertisecentrum voor multidisciplinaire problematiek en vraagbaak; het Zorg- en Veiligheidshuis gaat in Zuidoost Brabant informatie ontsluiten over organisaties en werkprocessen op het gebied van zorg en veiligheid. Hiermee wordt ingezet op het versterken en ondersteunen van de lokale teams én de ketensamenwerking voor de geëscaleerde (domein overstijgende) casuïstiek. 3. Het signaleren van relevante trends en ontwikkelingen en (strategisch) adviseren van bestuurders en sleutelpartners. In 2023 zijn vanuit de regio Zuidoost-Brabant 138 complexe zaken aangemeld voor behandeling door het ZVHHBZO. Dat betekende een stijging van 20% t.o.v. het voorgaande jaar. In de PGA Radicalisering zijn regionaal 8 nieuwe zaken opgepakt en liepen er 25 door uit voorgaande jaren. Ook is ingezet op de geactualiseerde PGA Jeugd (totaal 36 nieuwe en 62 doorlopende zaken) en de PGA Personen met onbegrepen gedrag (in totaal 19 nieuwe en 5 doorlopende zaken). In de nieuwe regionale aanpak MDA++ gericht op huiselijk geweld en kindermishandeling zijn 4 zaken opgepakt. Om kennis en expertise te delen zijn een eerste training voor procesregisseurs en een werkbezoek aan de jeugdgevangenis georganiseerd. Daarnaast is samen met het Regiobureau Integrale Veiligheid ingezet op het versterken van de samenwerking op het gebied van radicalisering. En verder zijn 2 projecten opgestart om initiatieven op het snijvlak van zorg & veiligheid te ondersteunen en vereenvoudigen. In 2023 is, na gedegen onderzoek, bestuurlijk besloten tot herinrichting van het werkgeverschap waarbij Stichting Zorg- en Veiligheidshuis Brabant Zuidoost zelfstandig personeel in dienst kan nemen.
Financieel belang	De gemeentelijk bijdrage van Bergeijk voor 2023 was € 6.155.
Risico's	Er zijn geen materiele risico's aanwezig.

Paragraaf Grondbeleid

Wat wilden we bereiken?

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

Grondbeleid richt zich in onze gemeente op twee afzonderlijke hoofditems, namelijk:

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

In 2023 zijn er meer woningen verkocht, tegen licht gestegen prijzen ten opzichte van 2022. De krapte op de woningmarkt neemt verder toe. De nieuwbouwmarkt blijft nog altijd op een historisch laag niveau (bron: NVM). De gestegen rente en inflatie, de almaar toenemende kosten hebben invloed op de woningmarkt. Daarom blijft de financiële ontwikkeling van het grondbedrijf een bijzonder aandachtspunt. In de grondnota is daarom bepaald dat de grondexploitaties tweemaal per jaar, bij de jaarrekening en de begroting, worden geactualiseerd.

De gemeente Bergeijk voert een situationeel grondbeleid. Per geval wordt bekeken of een actieve of passieve grondpolitiek wordt gevoerd. Daarbij wordt een afweging gemaakt op aspecten als potentiële winstmogelijkheden, risico's en maatschappelijk belang. Zo is voor de locaties Kapelledries III en Westerhoven Noord gekozen voor een actieve grondpolitiek. In andere gevallen heeft de gemeente een faciliterende rol, bijvoorbeeld omdat ontwikkelaars al grondpositie hebben. Daarvan is bijvoorbeeld sprake bij projecten als Kleine Kept en Meerendreef. Een actieve grondpolitiek is geen doel op zich, maar een middel om er voor te zorgen dat er tijdig en voldoende woningbouw mogelijkheden gecreëerd worden waarin bovendien de doelgroepen van beleid aan bod komen. Bij het vaststellen van de projectopdracht maakt het college de keuze voor het toe te passen grondbeleid.

Beleid

- Nota Grondbeleid 2018 (actualisatie in 2024)
- Woonvisie 2013-2021, lokaal volkshuisvestingsprogramma
- Beleidsnota Reserves en Voorzieningen (2014)
- Bergeijkse Omgevingsvisie 2022
- Nota Pachtbeleid (actualisatie in 2024)

Woningbouw en bedrijventerreinen

A.1 algemeen

Het grondbeleid is in 2018 voor het laatst geactualiseerd. Daarbij is de keus voor situationeel grondbeleid voortgezet. In 2024 wordt het grondbeleid geactualiseerd.

Voor het grondbeleid is ook de omgevingsvisie van belang. De omgevingsvisie biedt de juridische basis voor het vragen van een bijdrage ruimtelijke ontwikkeling, via zogenaamde anterieure overeenkomsten. In een dergelijke overeenkomst worden voorafgaand aan de vaststelling van het bestemmingsplan met een ontwikkelaar of initiatiefnemer afspraken gemaakt over onder andere de bijdrage ruimtelijke ontwikkeling. Deze bijdrage is vastgesteld op € 20 p/m² voor woningen en € 12 p/m² voor bedrijventerreinen.

Deze gelden worden gestort in de bestemmingsreserve Ruimtelijke Ontwikkeling en Leefbaarheid (ROL). Bij de actualisering van de Grondnota wordt ook de nota kostenverhaal opnieuw vastgesteld. Overigens kunnen en worden in anterieure overeenkomsten ook afspraken gemaakt over het verhaal van andere kosten, het planschaderisico en bijvoorbeeld de typologie en het aantal woningen.

A.2 (markt-)ontwikkelingen

- De krapte op de woningmarkt houdt aan en er is nog steeds veel vraag naar woningen.
- De laatste tijd zien we naast de grote vraag naar woningen en de stijgende huizenprijzen ook andere ontwikkelingen. De stijgende rente, de toenemende bouwkosten en de inflatie, kunnen invloed hebben op de woningmarkt. Daarom blijft de financiële ontwikkeling van het grondbedrijf een bijzonder aandachtspunt.
- In 2023 is de geactualiseerde woningbehoefteprognose van de provincie verschenen. Hierin zit een kleine groei ten opzichte van de vorige prognose: van 600 naar 660 woningen voor de 10-jaarsperiode) Maar dit aantal wijkt nog steeds af van de ambitie uit de omgevingsvisie om 100 woningen per jaar te realiseren. Hierbij is nog geen rekening gehouden met de Schaalsprong. Of en wat de Schaalsprong betekent voor Bergeijk is om dit moment nog niet duidelijk en wordt samen met de andere Kempengemeenten onderzocht in de ontwikkelstrategie.
- Demografische ontwikkelingen geven aan dat er steeds meer eenpersoonshuishoudens komen en de bevolking steeds ouder wordt. Hier moeten we als gemeente, maar ook ontwikkelaars en opdrachtgevers rekening mee houden. Er is meer behoefte aan kleinere en levensloopbestendige woningen.

Parameters grondexploitaties

Bij de opstelling van de calculaties van de grondexploitaties is uitgegaan van de volgende parameters:

- Rentelasten : 1,5 %
- Disconteringsvoet : 2 % (verplicht)
- Kostenstijging 2024 en 2025 : 3%
- Kostenstijging 2026 : 2%
- Opbrengstenstijging vrije kavels : 0%
- Opbrengstenstijging Waterlaan 7 : 1%

De prijsstijging op de woningmarkt houdt aan. Er stonden aan het einde van het afgelopen kwartaal 11% minder woningen te koop dan in het derde kwartaal 2023 en zelfs 26% minder ten opzichte van het vierde kwartaal 2022. De krapte op de koopwoningmarkt neemt daarmee verder toe. De nieuwbouwmarkt herstelde zich enigszins in het vierde kwartaal 2023, maar blijft nog altijd op een historisch laag niveau. Vanuit het voorzichtigheidsprincipe indexeren we de opbrengsten daarom maximaal 5 jaar.

Met ingang van 1-1-2023 zijn de grondprijzen voor de vrije sectorkavels verhoogd naar gemiddeld € 350 p/m² excl. BTW. Er is voor gekozen de prijs van € 350 p/m² niet te indexeren. Voor de overige woningtypes (starters, sociale huur) zijn de grondprijzen gelijk gebleven ten opzichte van 2022.

Daarnaast zijn voor de overige grondexploitaties overeenkomsten gesloten en afspraken gemaakt over de grondprijs. Voor deze exploitaties is de overeengekomen grondprijs gehandhaafd.

Grondprijzen

Het betreft hier kavels die door de gemeente worden uitgegeven. In 2023 zijn onderstaande prijzen gehanteerd:

Complex:	Prijs p/m ² 2023	Toelichting
Terlo	€ 298,43	€ 350 voor de vrije kavels
Tillaans	€ 298,43	
Herbestemming Bernardusschool	€ 298,43	€ 350 voor de vrije kavels € 227,58 sociale bouw
Bedrijventerrein Waterlaan 7	€ 191,78	

Verder hebben we geconstateerd dat de ontwikkelingen in de woningmarkt snel gaan. Om beter daarop te kunnen anticiperen is het gewenst om een zekere flexibiliteit in te bouwen. Daarom is voorgesteld om het college de bevoegdheid te geven om tot een maximum van 5% af te wijken van de hier genoemde grondprijzen.

B.1 overzicht en resultaten

Bouwgrond in exploitatie

Op dit moment zijn er 7 locaties in exploitatie. Het plan Herontwikkeling St. Servatius is eind 2023 afgerond. De resultaten van deze plannen zijn te vinden in onderstaande tabellen, met een onderscheid naar de woningbouwprojecten en bedrijventerreinen:

Grondexploitatie	Boekwaarde 1-1-2023	Niet in exploitatie genomen gronden	Investeringen	Opbrengsten	Winst/verlies	Voorziening verlieslatend complex	Boekwaarde 31-12-2023
Woningbouw	5.706.195	-	844.675	81.482	189.413	-	6.377.975
Bedrijventerreinen	3.616.408	-	200.430	6.856.515	2.322.000	-	-717.677
Totaal	9.322.603	-	1.045.105	6.937.997	2.511.413	-	5.660.298

Woningbouw	Boekwaarde 1-1-2023	Niet in exploitatie genomen gronden	Investeringen	Opbrengsten	Winst/verlies	Voorziening verlieslatend complex	Boekwaarde 31-12-2023
Bucht-Oost	-82.026	-	18.709	-	-30.000	-	-93.317
Terlo	5.866.656	-	208.949	-	-	-	6.075.605
Tillaans-Noord I + II	473.478	-	36.559	81.232	-2.500	-	426.305
Uitbreiding Woonbos	-510.637	-	154.244	-	81.500	-	-274.893
Herbestemming St. Bernardus	-19.071	-	263.596	250	-	-	244.275
Herontwikkeling St. Servatius Westervoven	-22.205	-	162.618	-	140.413	-	-
Totaal	5.706.195	-	844.675	81.482	189.413	-	6.377.975

Bedrijventerreinen	Boekwaarde 1-1-2023	Niet in exploitatie genomen gronden	Investeringen	Opbrengsten	Winst/verlies	Voorziening verlieslatend complex	Boekwaarde 31-12-2023
Waterlaan fase 7	3.616.408	-	200.430	6.856.515	2.322.000	-	-717.677
Totaal	3.616.408	-	200.430	6.856.515	2.322.000	-	-717.677

Bouwgrond in exploitatie		Uitgegeven									Totaal nog uit te geven
		2011 t/m 2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	
Bucht-Oost	W	1.374	0	0	0	0	0	0	0	0	1.374
Terlo Combi*	W	32.316	499	9.176	5.139	0	0	0	0	0	47.130
Tiliaans Noord	W	16.677	283	634	1.593	0	0	0	0	0	19.187
Herontwikkeling St. Servatius II	W	2.048	0	0	0	0	0	0	0	0	2.048
Herbestemming Bernardusschool	W	594	0	812	0	0	0	0	0	0	1.406
Uitbreiding Woonbos	W	19.143	0	0	0	0	0	0	0	0	19.143
Waterlaan 7	B	16.536	35.767	5.039	0	0	0	0	0	0	57.342
Totaal woningbouw (W)	W	72.152	782	10.622	6.732	0	0	0	0	0	90.288
Totaal bedrijfsgrond (B)	B	16.536	35.767	5.039	0	0	0	0	0	0	57.342
Totaal exploitabel		88.688	36.549	15.661	6.732	0	0	0	0	0	147.630

Ontwikkelingen reserves en voorzieningen

Voorziening tekorten grondexploitaties.

De voorziening tekorten grondexploitaties is per 31-1-2023 circa € 2,4 miljoen om de verwachte verliezen van de complexen Terlo en Hbst Bernardusschool af te dekken.

Voorziening verlieslatende grondexploitaties	Stand 1-1-2023	Dotatie	Onttrekking	Stand 31-12-2023
Terlo	2.090.012	171.243	-	2.261.255
Herbestemming St. Bernardus	22.329	146.076	-	168.405
Totaal	2.112.341	317.319	-	2.429.660

Winstneming

Bij het afsluiten van de jaarrekening nemen we volgens de "percentage of completion" (POC) methode tussentijds winst. In de prognoses van de algemene reserves is hiermee rekening gehouden. In 2023 is een winstneming van € 2.549.913 genomen.

Algemene reserve risico's grondexploitaties

Aan de hand van de laatste stand van zaken van het betreffende complex 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. Hiermee is een saldo van € 601.912 benodigd in de reserve, per 31-12-2023.

Bestemmingsreserve ROL

Door het verplichte karakter van de POC-methode wordt met ingang van 2018 op basis van de gerealiseerde verkopen gestort in de ROL. De bijdrage ROL is € 444.844.

Bouwgrond in exploitatie		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	Totaal nog uit te geven
Bucht-Oost	W	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Terlo Combi*	W	9.980	0	0	0	0	0	0	0	0
Tiliaans Noord	W	5.660	12.680	31.860	0	0	0	0	0	44.540
Herontwikkeling St. Servatius II	W	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Herbestemming Bernardusschool	W	0	16.240	0	0	0	0	0	0	16.240
Uitbreiding Woonbos	W	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Waterlaan 7	B	429.204	60.468	0	0	0	0	0	0	60.468
Totaal woningbouw (W)	W	15.640	28.920	31.860	0	0	0	0	0	60.780
Totaal bedrijfsgrond (B)	B	429.204	60.468	0	0	0	0	0	0	60.468
Totaal exploitabel		444.844	89.388	31.860	0	0	0	0	0	121.248

B.2 Ontwikkelingen per in exploitatie genomen complex

Bucht-Oost (Bergeijk)

In 2024 wordt het woonrijpmaken afgerond. Het budget woonrijpmaken was niet toereikend en is met € 20.000 verhoogd. Naar verwachting wordt het plan eind 2024 afgesloten met een resultaat op eindwaarde van € 17.736.

Op basis van de POC-berekening is € 30.000 winst afgeroomd. In voorgaande jaren was € 156.000 winst genomen.

Tiliaans-Noord (Luyksgestel)

Voor een bouwveld van 1.593 m² voor de bouw van 8 woningen is de omgevingsvergunning onherroepelijk geworden. Met de ontwikkelaar is overeengekomen dat de verkoop van de kavels 1 tot 1,5 jaar later plaatsvindt. Dit betekent dat de looptijd van het plan met 2 jaar verlengd wordt naar 2026. Het nog te

realiseren resultaat op eindwaarde is € 114.093. Op basis van de POC-berekening is € 2.500 winst afgeroomd. In voorgaande jaren was een tussentijdse winst genomen van € 752.500.

Terlo (Bergeijk)

Voor het noordelijk deel zijn 16 vrije kavels in 2023 in de markt gezet. De grondprijzen zijn afhankelijk van de ligging € 335, € 350 en € 360 p/m². Er is 1 kavel verkocht in 2023, 9 kavels worden in 2024 notarieel geleverd en op 1 kavel zit een optie. Er zijn nog 4 vrije kavels. Er heeft een herverkaveling en grenscorrectie plaatsgevonden, waardoor het aantal uitgeefbare meters met 56 m² is verminderd. Het bouwrijp maken is afgerond. Het woonrijp maken moet nog gedeeltelijk worden uitgevoerd. Het bouwveld voor de microwoningen is begin 2024 notarieel getransporteerd waarna de bouw in 2024 start. Eind 2025 wordt het plan naar verwachting afgesloten.

Voor het deelgebied ten oosten van het gemeenschapshuis, de Loo'se Tuinen, is in 2019 overeenstemming bereikt met de grondeigenaar en twee ontwikkelaars. De ontwikkelaars hebben het plangebied bouwrijp gemaakt en er is vergunning verleend voor de 19 woningen in de eerste fase. Voor de bouw van 13 woningen in de 2^e fase is het bestemmingsplan "Loo'se tuinen 2^e fase" vastgesteld. Tegen dit bestemmingsplan loopt een beroep bij de Raad van State. De uitgifte is vertraagd naar 2024.

In het zuidwestelijk deel van Terlo zijn 8 vrije sector woningen gebouwd. Het woonrijpmaken voor een gedeelte van het Kerkepad is verschoven van 2023 naar 2024. Het deelgebied Terlo Midden is gereed. Alle deelgebieden worden naar verwachting eind 2026 afgesloten na realisatie van het noordwestelijk deelgebied. Met de ontwikkelingen in de andere deelgebieden is het verwachte resultaat op eindwaarde naar € 2.261.255 negatief.

Herontwikkeling St. Servatius II (Westerhoven)

Het plan is afgerond en kan bij de jaarrekening 2023 afgesloten worden. Over de financiële afwikkeling van de anterieure overeenkomst volgt nog overleg met de ontwikkelaar. De kosten voor het woonrijp maken zijn lager dan geraamd. Het resultaat valt dus wat gunstiger uit.

Het plan kan worden afgesloten met een positief resultaat van € 140.412. Hierbij past de kanttekening dat er eerder tussentijdse winstnemingen hebben plaatsgevonden.

Uitbreiding Woonbos (Bergeijk)

Het woonrijp maken is nog niet geheel uitgevoerd. De aansluiting van 2 woningen moet nog uitgevoerd worden. De looptijd van het plan is met 1 jaar verlengd tot eind 2024. Dit leidt tot een lager resultaat dan voorzien.

Het te verwachten resultaat op eindwaarde is € 197.019. Hierbij past de kanttekening dat er eerder tussentijdse winstnemingen hebben plaatsgevonden.

Waterlaat 7 (8,0 ha) (Bergeijk)

Het plan is in 2020 in exploitatie genomen. De problemen voor bedrijven om op het elektriciteitsnet aan te sluiten, zijn voor het merendeel opgelost. Er heeft daardoor géén vertraging in de uitgifte plaatsgevonden. Er zijn 5 kavels verkocht in 2022 en 14 kavels in 2023, op 1 kavel zit een optie en 1 kavel is begin 2024 notarieel getransporteerd. Het bouwrijp maken is bijna gereed. Het woonrijp maken vindt in 2024 en 2025 plaats. Het plan kan in 2025 worden afgesloten.

Op basis van de POC-berekening kan € 2.360.500 tussentijdse winst worden genomen. Het verwachte resultaat op eindwaarde is € 854.454. In voorgaande jaren is al € 1.040.355 aan winst genomen.

Herbestemming Bernardusschool (Bergeijk 't Loo)

Het bouwrijp maken en de sanering is afgerond. Het bouwrijp maken was duurder dan begroot, wat het resultaat negatief beïnvloed heeft. De vrije kavel, als ook het bouwveld voor de microwoningen zijn begin 2024 verkocht, waarna de bouw zal starten.

Het te verwachten resultaat op eindwaarde is € 168.405 negatief.

B.3 Grondposities

De ontwikkelingen in gemeentelijk eigendom zijn in onderstaande tabellen weergegeven.

Woningbouw	Prognose kosten na 2023	Prognose opbrengsten na 2023	Prognose resultaat na 2023
Bucht-Oost	76.029	-	17.288
Terlo	899.426	4.663.765	-2.261.265
Tiliaans-Noord I + II	99.546	642.432	114.093
Uitbreiding Woonbos	159.523	-	197.019
Herbestemming St. Bernardus	176.060	251.930	-168.405
Herontwikkeling St. Servatius Westerhoven	-	-	-
Totaal	1.410.584	5.558.127	-2.101.270

Bedrijventerreinen	Prognose kosten na 2023	Prognose opbrengsten na 2023	Prognose resultaat na 2023
Waterlaan fase 7	878.456	966.379	854.454
Totaal	878.456	966.379	854.454

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;
- Archeologische belemmeringen.

Overige gronden

Pachtgronden

De verpachte gronden zijn onderverdeeld in:

- Geliberaliseerd 1 jaar verpachte gronden;
- Geliberaliseerd 6 jaar verpachte gronden;
- Reguliere pachtgronden;
- Erfpachtgronden.

Geliberaliseerd 1 jaar verpachte gronden

Per 1 januari 2023 zijn de pacht prijzen voor de korttijdelijke pacht verhoogd naar € 1.150 per ha.

De gemeente heeft in 2023 ca. 191 ha. landbouwgrond voor de duur van één jaar verpacht. In 2023 heeft verpachting van deze korttijdelijke pachtpercelen een bedrag van ca. € 210.360 opgeleverd, dit is ca. € 1.101 p/ha. Als gevolg van enkele te kleine en slechte(re) kavels, die minder opbrengen, is de opbrengst per ha. lager dan € 1.150. Daarnaast is een korting verleend op de pacht prijs in ruil voor de aanleg van een bloemen- en/of kruidenrijke akkerrand, t.w.v. € 5.472 ofwel 49.480 m² rand in zijn totaliteit. Ook zijn enkele akkers niet verpacht (totaal ca. 7,7 ha.) t.b.v. een akkervogelproject en zodoende aangeplant met granen, kruiden, grassen en bloemen.

Geliberaliseerd 6 jaar verpachte gronden

Nieuwe percelen worden in principe niet meer in reguliere pacht uitgegeven (conform pachtbeleid) doch in 6 jaars geliberaliseerde pacht. Ca. 71,5 ha. van het gemeentelijk pachtareaal is geliberaliseerd met 6 jaars contracten verpacht. De opbrengst hiervan bedroeg in 2023 ca. € 80.600.

Regulier verpachte gronden

Het reguliere pachtareaal (voor de duur van zes jaar en langer) is in 2023 ca. 642 ha. groot en wordt verpacht tegen een gemiddelde pacht prijs van ca. € 528 p/ha. ofwel een totaalopbrengst van ca. € 339.400.

Erfpachtgronden

Ruim 359 ha. grond is in erfpacht uitgegeven met een opbrengst van ca. € 498.500. Hiervan is ruim 132 ha. in erfpacht bij de Kempervennen, ca. 0,5 ha. betreft industriegrond, ca. 10 ha. heeft een sport- en/of maatschappelijk bestemming en ca. 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 2023 enkele specifieke grondtransacties (incl. ruilingen) voor realisering van het afrondende tracé van het fietspad Broekhovenseweg te Riethoven en natuurontwikkeling Kromhurken plaatsgevonden waarbij pacht- en/of bospercelen zijn aangekocht en verkocht.

Per saldo is voor ca. € 152.000 verkocht (verkoop ca. 5,5 ha. en aankoop ca. 3 ha.). Opbrengsten uit deze kavelruil (voor zover het EHS/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, i.c. de algemene reserve behoedzaamheid grondtransacties. In 2023 is van genoemde opbrengst bijna € 53.000 in deze reserve DOB gestort.

We houden rekening met een structurele opbrengst uit grondtransacties van pachtgronden van € 500.000 per jaar. Om schommelingen op te vangen is een reserve ingesteld (algemene reserve behoedzaamheid grondtransacties). Vanaf 2024 wordt de opbrengst gefaseerd afgebouwd. In 2023 is een netto opbrengst gerealiseerd van € 211.000.

Indien de verkoop van pachtgronden op jaarbasis meer bedraagt dan € 500.000 wordt het restant gestort in deze behoedzaamheidsreserve, indien minder is gerealiseerd wordt een deel hieruit onttrokken. Eind 2023 is ca. € 289.000 onttrokken waardoor het saldo van deze reserve ultimo 2023 €1.000.000 bedroeg.

Bedragen * €1.000	Begroot 2023	Begroot na wijziging 2023	Realisatie 2023
Netto opbrengst grondtransacties	500	500	211
Storting in reserve DOB	0	0	0
Exploitatiesaldo (voor mutatie AR)	500	500	211
Mutatie AR	0	0	289
Gerealiseerde inkomsten tbv exploitatie	500	500	500

Overig in gebruik gegeven gronden

Dit betreft onder andere volkstuintjes, ponyweitjes, opstalrechten (o.a. van antennemasten) en overige stroken grond die bewoners bij hun tuin mogen betrekken en huren. Deze gronden zijn in 2023 verhuurd met een opbrengst van ca. € 104.500. Een groot deel hiervan (ca. € 78.500) bedraagt een eenmalige 'afkoopsom' in verband met het gebruik van gemeentelijke grond in het woningbouwproject 'Achter de Sleutel' te Riethoven.

Reststroken

In januari 2005 heeft de raad de beleidsnota verkoop en verhuur van reststroken vastgesteld. In 2023 heeft de verkoop en uitgifte van reststroken en bosstroken ca. € 174.400 aan inkomsten opgeleverd.

Paragraaf Wet open overheid

De Wet open overheid (verder: Woo) maakt toegang tot publieke informatie expliciet tot een recht van burgers. Daarbij beoogt de wet de transparantie van de overheid te verbeteren, doordat overheidsinformatie beter vindbaar, uitwisselbaar en eenvoudig te ontsluiten is. Hoofdonderdelen van de Woo zijn: actieve openbaarmaking, passieve openbaarmaking (Woo-verzoeken) en het op orde brengen van de informatiehuishouding.

[Actieve openbaarmaking](#)

Actieve openbaarmaking verplicht ons om elf (11) informatiecategorieën in fases openbaar te maken. Gemeente Bergeijk heeft eind oktober 2023 het ambitieniveau 'basis' vastgesteld. Hiermee wordt voldaan aan het wettelijk minimum voor wat betreft het actief openbaar maken van overheidsstukken uit de 11 informatiecategorieën.

De verplichte inwerkingtreding van de informatiecategorieën wordt middels koninklijk besluit bekendgemaakt. In 2023 is een plan van aanpak opgesteld en met de verkregen inzichten hebben we ons voorbereid op de aankomende verplichtingen. Dit wordt gedaan middels kleine actieteams (proceskenner, verantwoordelijke) die zich bezighouden met bijvoorbeeld de Woo-verzoeken.

[Passieve openbaarmaking](#)

De passieve openbaarmaking (in het verlengde van de WOO) is geborgd. Het aantal Woo-verzoeken is ten opzichte van 2022 nagenoeg gelijk gebleven, namelijk 23: één meer dan in 2022. Woo-verzoeken worden, eventueel met verdaging, binnen de maximale termijn van 6 weken afgehandeld. Voor één omvangrijk verzoek is gebruik gemaakt van art. 4.2a (overleg tussen bestuursorgaan en verzoeker). In overleg met de verzoeker is een nadere termijn afgesproken.

[Informatiehuishouding](#)

Het organogram en de nieuwe organisatiestructuur zijn in juli 2023 geactualiseerd en gepubliceerd op de website van de gemeente Bergeijk, dit verloopt via de Woo-index. De Woo-index verwijst naar de publicatielocaties van gemeenten. Om aansluiting te vinden op de index dient onze gemeente over een eigen publicatieplatform te beschikken. Tot op heden is er nog geen passend publicatieplatform gevonden dat Kempenbreed ingezet kan worden voor het actief publiceren van informatie. Momenteel worden stukken alleen gepubliceerd via officiële bekendmakingen.

Paragraaf Klimaat en duurzaamheid

Klimaat en duurzaamheid staat in Bergeijk hoog op de agenda. Een duurzame ontwikkeling van de gemeente Bergeijk is een ontwikkeling die tegemoetkomt aan de levensbehoeften van de huidige generatie, zonder die van de toekomstige generaties tekort te doen.

We werken aan een duurzame en klimaatadaptieve gemeente binnen de volgende thema's:

1. Energietransitie;
2. Klimaatadaptatie;
3. Circulaire economie;
4. Groene fysieke buitenruimte.

Wat willen we bereiken?

Energietransitie

Door de gemeenteraad van Bergeijk is de 'Klimaatvisie Kempengemeenten' vastgesteld. Kortgezegd was het doel van de Klimaatvisie: 'Kempengemeenten Energieneutraal in 2025'. Deze ambitie is mogelijk niet meer realistisch vanwege een aantal ontwikkelingen (o.a. vanwege de congestie van het elektriciteitsnet), maar we hebben als gemeente het doel gesteld om dit alsnog te bereiken in 2030. Dat betekent dat tegen die tijd alle verbruikte energie afkomstig is uit opgewekte duurzame- en hernieuwbare bronnen in de eigen gemeente. In het Programmaplan BERgeijkENERGY is deze ambitie vertaald in concrete projecten op het gebied van energiebesparing en opwekking van duurzame energie.

Jaarlijks vindt een evaluatie hiervan plaats en stellen we een nieuw jaarprogramma BERgeijkENERGY op. Deze wordt aan de Raad voorgelegd en vastgesteld. In 2023 hebben we de volgende resultaten behaald:

- Verder doorlopen van proces voor grootschalige opwek in het voorkeursgebied Bergeijk Zuid West. Onder andere met het onafhankelijk deskundigenpanel toetsen of- en welke projectvoorstellen voldoen aan het vastgesteld beleid- en toetsingskader. Daarnaast en bijbehorend; algemene begeleiding van proces door o.a. contact met initiatiefnemers/ontwikkelaars, afstemming met netbeheerder(s), communicatie-uitingen en eventuele bijsturing van het proces;
- Evaluatie en monitoring van gestelde doelstellingen in de vastgestelde RES 1.0 (december 2021) inclusief het opstellen van een voortgangsrapportage. In de werkgroepen 'Besparing', 'Warmte' en 'Energiesystemen' van de RES wordt ook gestart met de daadwerkelijke uitvoering van projecten;
- Het reguliere elektriciteitsnet heeft haar grenzen bereikt. We treden in contact met netbeheerders TenneT en Enexis om de mogelijkheden voor onze regio/gemeenten te blijven monitoren. Daarnaast nemen we als gemeente een actieve rol in betreffende de zoektocht naar alternatieve oplossingen in samenwerking met professionele partners, stakeholders en belanghebbenden. Een voorbeeld hiervan is de verduurzaming van bedrijventerrein Waterlaat 7.

De vier Kempengemeenten (Bergeijk, Bladel, Eersel, Reusel-De Mierden) hebben middels een samenwerkingsverklaring aangegeven te willen samenwerken met het KOP om de verduurzaming van bedrijventerreinen te stimuleren/ondersteunen. Besloten is om dit project te starten op bedrijventerrein Waterlaat 7 in Bergeijk. In relatie tot de congestie-problematiek is gestart met het in kaart brengen van de energiestromen van aanwezige- en potentieel toekomstige bedrijven. We trachten om slim om te gaan met deze energiestromen door onder andere bedrijven (opwekkers/verbruikers) aan elkaar te koppelen. Naast de gesprekken met de netbeheerders (Enexis & TenneT) aangaande de (on)mogelijkheden kijken we ook naar andere innovatieve mogelijkheden voor het transport (o.a. Waterstof) en/of opslag (o.a. batterijen) van duurzaam opgewekte energie, maar ook naar de noodzakelijke aanpassing van wetgeving. Door te zoeken naar alternatieve oplossingen voor de korte- en middellange termijn proberen we gezamenlijk het reguliere elektriciteitsnetwerk te ontlasten :

- Energiebesparing en duurzame opwekking van energie binnen de gebouwde omgeving, openbare omgeving, woningen en maatschappelijk vastgoed verder stimuleren en een bijdrage leveren aan de uitvoering. Hierbij wordt extra aandacht gegeven aan de groep inwoners die te maken hebben met energiearmoede;
- Duurzame initiatieven van inwoners belonen met een BErgeijkGREEN aanmoedigingsprijs;
- Het stimuleren-, adviseren- en controleren van bedrijven in het verduurzamen van gebouwen (met name) op de bedrijventerreinen;
- Oppakken van het uitvoeringsplan Mee doen! dat is opgesteld in 2022 en waarmee we werken aan de doelen gesteld in de Transitie Visie Warmte.
- Het verder stimuleren en faciliteren van een toenemend fietsgebruik en de opmars van elektrisch autorijden;
- Inhoud geven aan een duurzame gemeente door zelf stappen te zetten in de verduurzaming van gemeentelijk vastgoed.
- Verder gaan met de omvorming Openbare verlichting naar LED-verlichting
- Communiceren betreffende duurzaamheid gerelateerde onderwerpen via de website, Eyckelbergh en sociale media.

Klimaatadaptatie

- In 2021 heeft Bergeijk klimaatbestendig handelen verankert in beleid en uitvoering door het vaststellen van de klimaatadaptatiestrategie met de uitvoeringsagenda. Het doel is een klimaatbestendige inrichting van Bergeijk in 2050.
- De komende jaren zullen we integraal en samen eraan werken de klimaatadaptatie breed te verankeren in het gemeentelijke beleid. Klimaatadaptatie maakt deel uit van ruimtelijke planning en beheer.
- Kennis en ervaringen van klimaatadaptatie, voorbeelden, maatregelen en oplossingsrichtingen worden zowel intern als extern gedeeld.
- We volgen landelijk beleid en haken aan bij regionale overleggen en mogelijke in te zetten projecten en financieringsmogelijkheden.
- In ons waterbeleid houden we rekening met effecten van de klimaatverandering zoals afkoppelen van regenwaterafvoersystemen en de aanleg van wadi's.
- We betrekken inwoners en partners bij klimaatadaptatie om het bewustzijn te vergroten en hen een handelingsperspectief te geven.

Circulaire economie

In 2019 hebben de vijf Kempengemeenten de Kadernota Grondstoffen vastgesteld. Hierin staan de doelstellingen en de koers van de samenwerkende Kempengemeenten als het gaat om afval, of liever gezegd: om grondstoffen. Binnen de in deze nota gestelde kaders willen we in 2023 verder werken aan:

- Het percentage aangeboden restafval nog verder terugbrengen en dus nog meer bruikbare grondstoffen uit het afval halen;
- Een doorstart maken met het mobiel scheidingsstation voor alle kernen.

Groene fysieke buitenruimte

- Gevolgen van klimaatveranderingen, zoals te hoge temperaturen afvlakken door het groen in Bergeijk op niveau te houden en waar nodig aan te passen;
- Biodiversiteit en het gebruik van inheemse soorten in bossen en buitengebied stimuleren;
- Stimuleren van inwoners om actief aan de slag te gaan met afkoppelen en biodiversiteit;
- 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 te bewerken is voor andere toepassingen gaat naar biomassacentrales.
- Het maaiafval en bladafval zoveel mogelijk verwerken als organische stof op landbouwgronden. Dit draagt bij aan een betere bodem, minder verdroging en CO₂ opslag.

Welke doelen zijn behaald in 2023?

Energietransitie

Het programma BErgeijkENERGY geeft inzicht in hoe we dat de komende jaren willen bereiken. Het programma omvat een groot aantal projecten.

Jaarlijks stellen we het uitvoeringsprogramma BErgeijkENERGY op en leggen dat voor aan de gemeenteraad. We doen dit op basis van de ervaringen van afgelopen jaar en ontwikkelingen die plaatsvinden op het gebied van de energietransitie. Ontwikkelingen in het Rijksbeleid, provinciaal en in de regio hebben ook een uitwerking op het uitvoeringsprogramma. Hierdoor vormen zich nieuwe projecten. De projecten worden uitgewerkt, beoordeeld en opgenomen in het jaarlijkse uitvoeringsprogramma.

Belangrijkste resultaten in 2023 zijn:

Wonen

- Inwoners konden subsidie krijgen voor het nemen van duurzame maatregelen aan de woning. In totaal zijn er 379 ontvankelijke aanvragen voor het verkrijgen van een subsidie duurzame energie 2022-2025 binnen gekomen. Dit betekent dat als deze aanvragen volgens de regels worden uitgevoerd en gereed gemeld er een bedrag van €259.374 aan subsidie wordt uitgekeerd;
- In regio verband zijn we gestart met het ontzorgingstraject De Groene Zone isoleren en de opstart van De Groene Zone Zonnepanelen;
- In het kader van energiearmoede hebben we samen met de woningcorporaties Woningbelang en De Zaligheden een klusbus ingezet voor de huurders met energiearmoede. In totaal hebben 332 huurders deelgenomen;
- KempenEnergie organiseerde weer EnergieLoketten, Informatiebijeenkomsten en/of OnlineEnergieWorkshops, publicaties in de regionale huis-aan-huisbladen, maandelijkse nieuwsbrieven. Nieuwe leden van Kempenenergie ontvangen een gratis energiescan voor hun woning;
- Samen met KempenDuurzaam hebben we twee extra projecten uitgevoerd. Als eerste een aanbod van Binnenklimaatsscans voor inwoners met energiearmoede. Tien huurders hebben deelgenomen. En als tweede het opstellen van een uitgebreid energieplan voor woningeigenaren. Er zijn 7 energieplannen opgesteld;
- Rond de landelijke klimaatweek 30 oktober t/m 5 november hebben we aandacht besteed aan energie besparen en klimaatadaptatie door de actiedag Band op spanning en deelname aan de Duurzame Huizenroute;
- Twee duurzame initiatieven zijn in 2023 beloofd door de jeugdgemeenteraad met een BErgeijkGREEN aanmoedigingsprijs. De Scouting St Andries wil zijn blokhutten verduurzamen en de Natuurtuin 't Loo wil de paden verharderen met olivijnkorrels en verhoogde plantenbakken langs de paden aanbrengen om de tuin meer toegankelijk te maken voor inwoners met een beperking.

Gemeentelijke gebouwen en sportaccommodaties

Om te komen tot een concreet uitvoeringsprogramma en om op lange termijn inhoud te geven aan verduurzamen, zijn in 2017 energiescans uitgevoerd. In de periode 2018 – 2022 zijn de kansrijke maatregelen, voortkomend uit de energiescans, uitgevoerd.

Om een volgende stap te zetten is onderzocht, wat de mogelijkheden zijn om met de hedendaagse technologische ontwikkelingen verder te verduurzamen en op termijn van het aardgas af te gaan. Op basis van het onderzoek en de opgestelde investeringsraming hebben we een visie opgesteld, hoe we de komende jaren kunnen werken aan het verder verduurzamen van de gemeentelijke gebouwen. Te beginnen met de buitensportaccommodaties en vervolgens de gemeenschapshuizen en de binnensportaccommodaties. Het verduurzamingsplan is voorgelegd aan de gemeenteraad (juli 2023) en zij hebben hierover vervolgens een positief besluit genomen. Er zijn financiële middelen beschikbaar gesteld

waarmee we een extra impuls kunnen geven aan het in eerste instantie verduurzamen van de buitensportaccommodaties. Met trots kan gemeld worden dat voetbalvereniging RKVV Bergeijk inmiddels de eerste aardgasloze sportvereniging in Bergeijk is. Overige sportverenigingen zijn volop bezig met het opstellen van een plan van aanpak, uitvoering medio 2024.

Naast het ontwikkelen van het duurzaamheidsplan van de basisvoorzieningen hebben we ook een aantal andere projecten in het kader van verduurzaming bij gemeentelijke accommodaties uitgevoerd. Zo zijn er onder meer op de daken van de gemeentewerf, openluchttheater de Hunnebergen en gemeenschapshuis de Rietstek zonnepanelen geplaatst en is muziekschool Art4U volledig voorzien van led-verlichting. En bij Ontmoetingscentrum de Buitengaander levert de gemeente een bijdrage aan de pilot “energieopslag middels batterij”.

Voor de overige gebouwen (geen basisvoorzieningen) heeft de gemeente met de provincie Noord-Brabant in 2023 een intentieverklaring afgesloten voor kosteloos advies ten aanzien van de te nemen verduurzamingsmaatregelen en een op te stellen ontzorgingsplan. Resultatenrapportage wordt medio 2024 verwacht.

Openbare verlichting

Het areaal openbare verlichting wordt steeds verder verled. In 2023 werden 109 lampen en armaturen vervangen. In totaal zijn nu 4658 armaturen (=79% van het areaal) van led voorzien.

Daarnaast wordt er gebruik gemaakt van slim energiemanagement. 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 75% van de armaturen van toepassing. Gelijktijdig met de vervanging van armaturen wordt ook de schakeling aangepast.

Werken

Verduurzaming bedrijventerreinen

We stimuleren dat bedrijven in de gemeente Bergeijk een bijdrage leveren aan de energietransitie. Het verduurzamen van bedrijfsgebouwen en -processen wordt verhinderd door de netcongestie voor teruglevering als afname van elektriciteit. We werken samen met het Kempisch Ondernemers Platform (KOP) om de verduurzaming van bedrijventerreinen te stimuleren en een oplossing te vinden voor de congestie. Het bedrijventerrein De Waterlaat in Bergeijk wordt in dit project aangepakt. Het doel is om een Local Energy Hub te realiseren, waarbinnen stroomverbruik, duurzame opwek en een gezamenlijke netaansluiting op elkaar worden afgestemd. Negen ondernemers van bedrijven op de Waterlaat zijn aangesloten, daarmee is meer dan 80% van het elektriciteitsverbruik op de Waterlaat vertegenwoordigd. Energy Freedom is als technische partner bij het project aangesloten. Zij voeren metingen en berekeningen uit bij bedrijven op de Waterlaat, om een totaaloverzicht te krijgen van de verbruikte energie. Deze kennis wordt gebruikt in het opzetten van de Local Energy Hub. In 2023 hebben de deelnemende partners een intentieverklaring getekend, en hebben alle partners een financiële bijdrage aan het project gedaan. Ook is er een MRE stimuleringssubsidie aangevraagd en verkregen, en wordt een OPZuid subsidie aangevraagd.

Energiebesparings- en informatieplicht

Op grond van het Activiteitenbesluit milieubeheer hebben bedrijven met een verbruik vanaf 50.000 kWh elektriciteit of 25.000 m3 aardgas per jaar de verplichting om energiebesparende maatregelen te nemen met een terugverdientijd van 5 jaar of minder. Daarnaast hebben zij sinds 1 juli 2019 de plicht tot het melden van deze energiebesparende maatregelen (informatieplicht). De Omgevingsdienst Zuidoost Brabant (ODZOB) voert de werkzaamheden rond de controle van deze plichten uit voor gemeentes. De ODZOB krijgt daar middelen voor van het Rijk. In totaal hebben 129 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 EZK bij de start van het project (216 informatieplichtige bedrijven), betekent dit dat 93% zich heeft gemeld (wel/geen informatieplicht). De ODZOB heeft 5 fysieke hercontroles, 8 administratieve hercontroles en 17 gevelcontroles voor identificatie uitgevoerd.

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. In de gemeente Bergeijk zijn 16 kantoorgebouwen die onder deze verplichting vallen. De ODZOB voert de controle hierop uit. In 2022 heeft de ODZOB de eigenaren van kantoorpanden die nog geen energielabel hebben of een energielabel slechter dan C hierover geïnformeerd. In 2023 heeft de ODZOB een hercontrole gedaan. De kantoorpanden die niet aan de label C verplichting voldoen, zijn nogmaals geïnformeerd. Daarna gaat de ODZOB over tot fysieke controles en uiteindelijk handhaving.

Mobiliteit

Laadvoorzieningen

Elektrisch laden draagt bij aan het verduurzamen van de modaliteit auto. Het aantal laadvoorzieningen binnen de gemeente Bergeijk neemt jaarlijks toe. Palen worden volgens ons bestaande “Elektrisch laadinfrastructuur” beleid geplaatst volgens twee principes. Dit betreffen openbare laadvoorzieningen bij sociale voorzieningen en centrumgebieden en laadvoorzieningen volgens het principe “paal volgt auto” waarbij laadvoorzieningen op verzoek van particulier die niet de mogelijkheid hebben om op eigen terrein te laden een openbare laadvoorziening in de in de openbare ruimte kunnen aanvragen. In 2023 zijn 7 (14 laadpunten) laadvoorzieningen gerealiseerd waarvan 2 (4 laadpunten) laadvoorzieningen gerealiseerd zijn volgens het principe paal volgt auto.

Fietsambitie

We willen in Bergeijk de fiets een goed alternatief laten zijn voor het autogebruik. Met name goede fietsverbindingen zijn hiervoor belangrijk. Hiervoor kennen we in Bergeijk de gemeentelijke Fietsambitie waarin door de gemeenteraad fietsverbindingen zijn geprioriteerd van Bergeijk naar het stedelijk gebied, van kern tot kern en toeristische verbindingen. In het kader van de fietsambitie is in 2023 gewerkt aan de fietsverbindingen Bergeijk – Stedelijk gebied en Walik – Steensel. Verantwoording hiervoor is gedaan onder taakveld 2 Verkeer en vervoer.

Ff'kes meerijden / werkgeversaanpak

Om (economische) toplocaties bereikbaar te houden werken we mee aan het ontwikkelen van vernieuwende, duurzame vervoersconcepten. Daarbij wordt ingezet op verschillende vormen van duurzaam vervoer in de reisgedragsverandering van werknemers. In 2023 zijn de eerste pilots van het project ‘Ff'kes meerijden’ gestart. Er is een Ff'kes meerijden hub in de kern Luyksgestel en Weebosch, daarnaast ook in drie andere Kempendorpen. Daarnaast is de werkgeversaanpak verder uitgerold. Een mobiliteitsmakelaar benaderde bedrijven in de Kempen om actief mee te denken aan andere manieren om van en naar het werk te reizen en bijvoorbeeld mogelijkheden voor thuiswerken.

Grootschalige opwek Bergeijk Zuid-West

Het voorkeursgebied Bergeijk Zuid-West werd in 2020 geopend voor het indienen van projectvoorstellen. Van de meerdere ingediende projectvoorstellen is gevraagd om tot één projectvoorstel te komen. Na de sluitingstermijn zijn er nog in totaal 2 projectvoorstellen overgebleven. Deze projectvoorstellen zijn door het deskundigenpanel getoetst op basis van het vastgestelde beleidskader en de bevindingen zijn teruggekoppeld aan de initiatiefnemers. Initiatiefnemers konden de eerder ingeleverde projectvoorstellen aanpassen en opnieuw inleveren bij de gemeente. In maart 2023 heeft het deskundigenpanel de aangepaste projectvoorstellen nogmaals beoordeeld. Bij deze tweede beoordeling scoorden beide projectvoorstellen nog onvoldoendes op het beleid- en toetsingskader. Op basis van deze beoordeling bleek dat de projectvoorstellen elkaar aanvulden. De gemeente heeft nogmaals verzocht dat de twee initiatiefnemers samen tot één projectvoorstel zouden komen. Dat bleek niet mogelijk. De initiatiefnemers kregen nogmaals de tijd om de projectvoorstellen te verbeteren. In oktober 2023 vond een derde en laatste

beoordeling van de projectvoorstellen plaats. De beide projectvoorstellen scoorden wederom onvoldoendes bij de toetsing door het deskundigenpanel. Omdat de initiatiefnemers meerdere kansen hebben gehad om de projectvoorstellen te verbeteren, is besloten het lopende proces te beëindigen en het proces te evalueren.

Hoogspanningsverbinding Eindhoven-Zuid en Hapert

De MRE faciliteert in samenwerking met een aantal gemeenten, waaronder Bergeijk, de opwaardering van de verbinding tussen hoogspanningsstations Eindhoven-Zuid en Hapert in samenwerking met Enexis en TenneT. Deze opwaardering zorgt in de regio voor een uitbreiding van de netcapaciteit, wat essentieel is voor de aansluiting van het zonne- en windpark op het elektriciteitsnet en het terugdringen van de netcongestie in de regio.

RES: Deelname, Monitoring, Evaluatie

De Regionale Energiestrategie (RES) van de Metropoolregio Eindhoven (MRE) is een samenwerking van 21 gemeenten, waterschappen, provincie en Enexis. Eind 2021 is de Regionale Energiestrategie (RES) 1.0 vastgesteld. Vanuit het Samenwerkings- en Uitvoeringsprogramma (S&UP) zijn verschillende werkgroepen, coalities en projecten ontstaan. Dit zijn concrete samenwerkingen waar gemeentes bij kunnen aanhaken om invulling te geven aan thema's als besparing, warmte, energiesysteem, etc. De gemeente Bergeijk doet mee in enkele van zulke coalities en projecten. In 2023 is de Voortgangsrapportage opgeleverd, waarin wordt gemonitord hoe het staat met de gestelde doelen en de uitvoering van de projecten in de regio.

Klimaatadaptatie

Inwoners zijn in 2023 met de onderstaand activiteiten betrokken bij klimaatadaptatie:

- Begreenprijs uit 2021: inrichten van Boomspiegels, is wegens succes met hulp van de prijswinnaar doorgezet. Inmiddels zijn 49 boomspiegels beplant en worden door inwoners onderhouden;
- Aan 240 inwoners uit Riethoven, Westerhoven, 't Loo en de Weebosch is een afkoppelsessie met regenton aangeboden;
- Inwoners in herinrichtingsprojecten Hasselsestraat en Eykereind zijn met de stimuleringsregeling afkoppelen gestimuleerd om zelf af te koppelen. Resultaat ca 2300 m2 afgekoppelde daken.

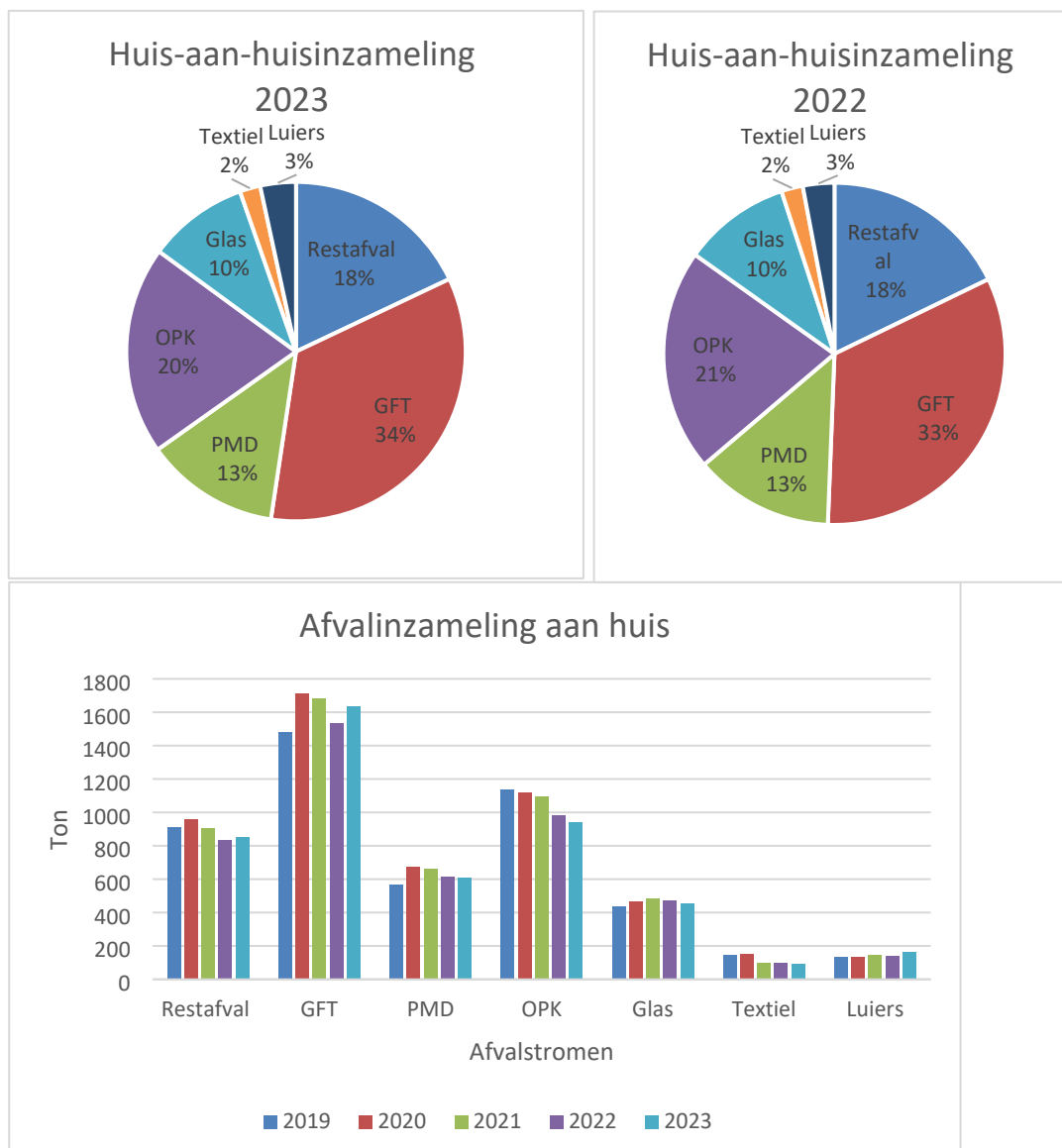
Daarnaast hebben we bij herinrichtingsprojecten de volgende doelen bereikt:

- Afkoppelen van hemelwater openbaar gebied;
- Aanleg van wadi's en infiltratiesystemen.

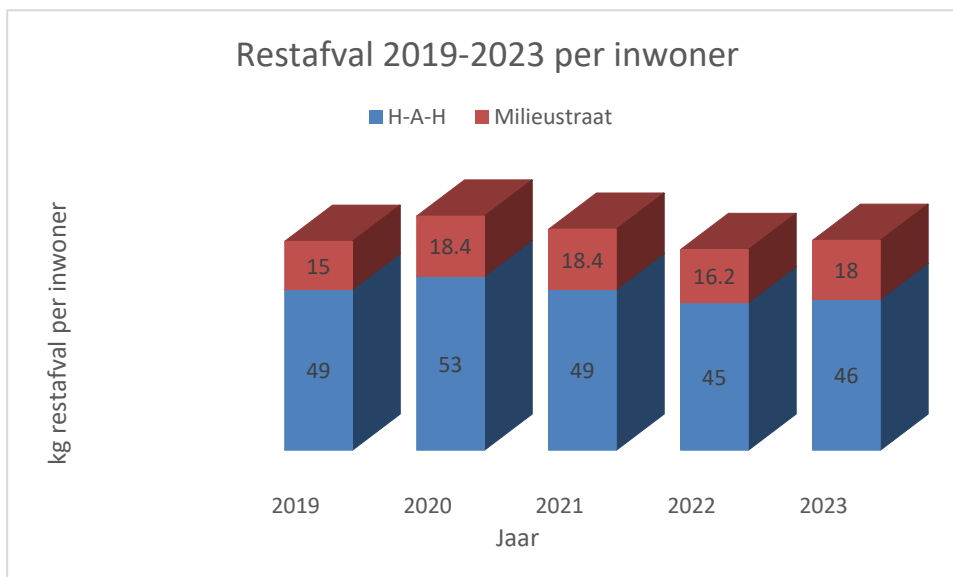
Circulaire economie

De Kempengemeenten streven naar een circulaire economie met een hoog serviceniveau tegen zo laag mogelijke kosten. Samen met onze contractpartners bij de inzameling van het huishoudelijk afval proberen we zoveel mogelijk bruikbare grondstoffen uit het afval te scheiden en de fractie restafval zo laag mogelijk te houden.

- In 2023 blijft het aanbod van de verschillende afvalfracties in de huis-aan-huis inzameling vrijwel gelijk aan 2022
- Het aanbod aan oud papier is licht gedaald. Ten opzichte van 2022 is er 41 ton minder opgehaald. Hiermee zijn ook de inkomsten voor de verenigingen die oud papier inzamelen met € 1.484 in totaal gedaald. In 2022 is € 32.199,-. uitbetaald aan verenigingen die oud papier inzamelen. In 2023 is dit € 30.715,-. Dit is een daling van ongeveer 4,5% aan inkomsten voor de verenigingen.



- In Bergeijk wordt in 2023 64 kilo restafval (fijn en grof restafval) per inwoner ingezameld. Dit is een lichte stijging t.o.v. 2022 (61kg/inwoner). We voldoen dus aan de VANG-doelstelling van 100 kilo restafval persoon per jaar.
- De stijging in het aanbieden van restafval zie je zowel bij de huis-aan-huis inzameling als bij het aanbod op de milieustraat.
- In vergelijking met andere gemeenten in Nederland zitten we ruim onder het gemiddelde van Nederland. 64 kilo restafval in Bergeijk per inwoner tegen 182 kilo restafval (2022) in Nederland per inwoner.



Groene fysieke buitenruimte

In de Herinrichtingsprojecten werden soorten toegepast bij de groeninrichting die voordelen opleveren voor het verminderen van hittestress en een bijdrage leveren aan de biodiversiteit. Inwoners worden hierover geïnformeerd tijdens de informatieavonden.

In groenprojecten in buitengebied van Riethoven en Westerhoven werden inheemse boomsoorten en struiksoorten toegepast. Ook soorten met vruchten die eetbaar zijn (Varkensakker).

Bij groenrenovaties in de kernen werd mulch (olifantengras) of houtsnippers aangebracht om uitdrogen tegen te gaan en als bodemverbeteraar. Hout uit de gemeentebossen werd geoogst en verwerkt door de industrie. Het maaiafval en bladafval werd bewerkt voor toepassing als organisch stof op landbouwgronden

Beleid

- Klimaatvisie Kempengemeenten (2009)
- Programmaplan BEergeijkENERGY 2018-2022
- Uitvoeringsprogramma BEergeijkENERGY 2022
- Kadernota Grondstoffen (2019)
- Milieuvisie 2020-2029
- Subsidieverordening duurzame energie voor particulieren Bergeijk 2022-2025
- Beleid- en toetsingskader voor grootschalige zonne- en windenergie in de Kempen
- VGRP 2020-2024
- Regionale Energie Strategie 1.0 (RES) Metropoolregio Eindhoven
- Klimaatadaptatiestrategie en uitvoeringsagenda (2021)

Verbonden partijen (zie paragraaf verbonden partijen)

- Metropool Regio Eindhoven (MRE)
- Omgevingsdienst Zuid Oost Brabant (ODZOB)



Jaarrekening

2. Jaarrekening

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.

2.1 Overzicht van baten en lasten

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	2.832	2.569	-263	2.832	2.322	-510	0	-247	-247
1 Veiligheid	3.944	1.822	-2.122	3.988	3.357	-631	-44	1.535	1.491
2 Verkeer en vervoer	2.937	127	-2.810	2.897	189	-2.708	40	62	102
3 Economie	7.611	13.403	5.792	7.507	16.450	8.943	104	3.047	3.151
4 Onderwijs	1.620	305	-1.315	1.519	284	-1.235	101	-21	80
5 Sport, cultuur en recreatie	4.876	575	-4.301	4.847	604	-4.243	28	30	58
6 Sociaal Domein	21.014	2.908	-18.105	20.304	3.131	-17.173	709	223	933
7 Volksgezondheid en milieu	5.755	4.090	-1.665	5.663	3.897	-1.766	92	-194	-101
8 VHROSV	5.220	4.796	-425	2.842	3.008	166	2.379	-1.787	591
Totaal van taakvelden	55.809	30.595	-25.214	52.399	33.243	-19.156	3.411	2.647	6.058
Algemene dekkingsmiddelen	-651	37.028	37.679	62	38.107	38.045	-713	1.079	366
Overhead	7.900	184	-7.716	7.662	251	-7.410	239	67	306
Vennootschapsbelasting	1	0	-1	426	0	-426	-425	0	-425
Onvoorzien	25	0	-25	0	0	0	25	0	25
Saldo van baten en lasten	63.085	67.807	4.722	60.549	71.601	11.052	2.536	3.794	6.330
Mutatie reserves	13.577	12.096	-1.480	7.897	6.535	-1.362	5.680	-5.561	119
(Geraamd) resultaat*	76.662	79.903	3.242	68.445	78.136	9.691	8.216	-1.768	6.448
Incidentele baten en lasten	55	2.825	2.880	72	5.725	5.797	-17	2.900	2.883
Structureel saldo	76.607	77.078	362	68.373	72.411	3.894	8.233	-4.668	3.565

*Geraamd resultaat bedraagt het structurele en incidentele saldo

2.2 Toelichting op het overzicht van baten en lasten

In onderstaand overzicht worden de afwijkingen op de sub-taakvelden gepresenteerd. De toelichting hierop vindt plaats in het jaarverslag bij de programmaverantwoording.

Taakveld	Omschrijving	Verschil baten	Verschil lasten
0.1	Bestuur	0	92.758
0.2	Burgerzaken	-10.765	-156.197
0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	-236.619	88.545
0.4	Overhead	67.137	238.719
0.5	Treasury	41.687	-225.172
0.61	OZB woningen	-7.047	-62.916
0.62	OZB niet-woningen	-1.730	-20.688
0.64	Belastingen overig	17.660	3.387
0.7	Algemene uitkeringen en overige uitkeringen Gemeentefonds	1.023.953	0
0.8	Overige baten en lasten	5.331	-406.916
0.9	Vennootschapsbelasting	0	-425.448
		899.608	-873.928
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	1.529.171	-5.828
1.2	Openbare orde en veiligheid	5.619	-37.968
		1.534.790	-43.796
2.1	Verkeer en vervoer	61.959	40.197
		61.959	40.197
3.1	Economische ontwikkeling	397.882	93.520
3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	2.559.680	40.504
3.4	Economische promotie	89.529	-29.925
		3.047.091	104.099
4.1	Openbaar basisonderwijs	684	11.551
4.2	Onderwijshuisvesting	-227	-19.353
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingzaken	-21.512	109.192
		-21.055	101.389
5.1	Sportbeleid en activering	7.386	6.434
5.2	Sportaccommodaties	-11.256	-3.002
5.3	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	740	92.527
5.4	Musea	-1.127	0
5.5	Cultureel erfgoed	21.788	-308
5.6	Media	0	193
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	12.126	-67.430
		29.656	28.414
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	-39.316	52.838
6.2	Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	0	1.143
6.3	Inkomensregelingen	227.944	371.501
6.4	Begeleide participatie	0	-77
6.5	Arbeidsparticipatie	1.016	31.562
6.6	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	434	81.744
6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	0	0
6.72	Maatwerkdienstverlening 18-	0	93
6.81	Geëscaleerde zorg 18+	0	0
6.82	Geëscaleerde zorg 18-	0	0
6.71D	Overige maatwerkarrangementen (WMO)	0	725
6.71A	Hulp bij het huishouden (WMO)	33.123	46.102
6.71C	Dagbesteding (WMO)	0	-4.752
6.71B	Begeleiding (WMO)	0	313.292
6.81A	Beschermd wonen (WMO)	0	9.553
6.74B	Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf	0	-664.872
6.72D	Jeugdhulp zonder verblijf overig	0	-126.622
6.72A	Jeugdhulp begeleiding	0	457.607
6.72B	Jeugdhulp behandeling	0	20.247
6.72C	Jeugdhulp dagbesteding	0	42.595
6.73A	Pleegzorg	0	19.968
6.73B	Gezinsgericht	0	-6.960
6.73C	Jeugdhulp met verblijf overig	0	11.907
6.74C	Gesloten plaatsing	0	12.279
6.82A	Jeugdbescherming	0	33.721
6.82B	Jeugdreclassering	0	5.789
		223.201	709.382
7.1	Volksgezondheid	-14.569	6.658
7.2	Riolering	-77.472	-44.644
7.3	Afval	-100.971	-26.028
7.4	Milieubeheer	-3.925	169.011
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	3.482	-12.723
		-193.456	92.273
8.1	Ruimte en leefomgeving	408.535	13.336
8.2	Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	-2.517.612	2.381.375
8.3	Wonen en bouwen	321.635	-16.026
		-1.787.442	2.378.686
		3.794.353	2.536.715
0.10	Mutaties reserves	5.561.370	-5.897.919
0.11	Resultaat van de rekening van baten en lasten	0	-6.433.189
		5.561.370	-12.331.108
		9.355.723	-9.794.393

Overzicht van de aanwending van het bedrag onvoorzien

In 2023 is een bedrag van € 10.000 gereserveerd op de post onvoorzien. Eind november is er een collegevoorstel vastgesteld waarin de post onvoorzien ingezet wordt ter dekking van een schikking met de Hengelsportvereniging Ons Vermaak van € 10.000 inzake vissterfte in de bergingsvijver Waterlaat. De vis werd daar tijdelijk opgeslagen voor het project uitdiepen visvijvers, maar door een calamiteit trad onvoorziene vissterfte op.

Omdat dit besluit laat in het jaar genomen is, en stukken voor de laatste bestuurlijke besluitvorming al in route waren gebracht, is hier geen begrotingswijziging meer voor gemaakt. Het is niet mogelijk geweest om deze nog aan de raad voor te leggen. Wel zit de dekking voor deze onvoorziene uitgave in deze post.

Overzicht van incidentele baten en lasten per programma

De incidentele baten en lasten per programma zijn als volgt:

Bedragen x €1.000	Programma	Begroet 2023	Werkelijk 2023	Vershil
Baten				
Winstuitkering en liquidatie Kempisch bedrijventerrein	3. Economie	1.875.000	4.375.000	2.500.000
Ruimte voor Ruimte titels	3. Economie	950.000	1.350.000	400.000
Totaal baten		2.825.000	5.725.000	2.900.000
Lasten				
Asbestsanering Sint Willibordus	4. Onderwijs	55.000	71.672	-16.672
Totaal lasten		55.000	71.672	-16.672
Incidenteel saldo 2023		2.880.000	5.796.672	2.883.328

Overzicht van structurele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves

Onderstaand overzicht geeft de structurele mutaties op de reserves weer. Dit betreffen mutaties die jaarlijks terugkomen.

Structurele reservemutaties	Toevoeging	Onttrekking
DR Bewegen, Ontmoeten en Spelen	0	18.948
DR Brandweerkazerne (40 jaar)	0	18.839
DR DiepvelDENweg Eersel-Bergeijk	0	13.333
DR Fietsambitie Bergeijk 2020	0	3.518
DR Herinrichting park De Ploeg	0	6.666
DR Huisvesting gemeentehuis(35 jaar)	0	141.022
DR Integraal huisvestingsplan	0	450
DR Kattendans	0	22.131
DR Nul+ N69 sluipverkeerwerende maatregelen	0	4.033
DR Nul+ N69 Westerhoven	0	11.467
DR Onderwijshuisvesting	0	7.581
DR Plattelandsontwikkelingsprogramma (PLOP)	18.000	17.589
DR Speelnatuur en ontmoetplek	0	6.000
DR Uitvoering Centrumplan 't Hof 3e fase	0	24.048
DR Voorbereiden fietspad Bisschop Rythoviusdreef	0	2.779
DR woonwagens (25 jr)	0	0
DR Fietsambitie Bergeijk 2023	0	140
DR verduurzamen gem sportaccommodaties alg		3.983
BR Duurzaamheid en klimaat	400.000	0
BR Kunst	10.000	0
Totaal structurele mutaties	428.000	302.527

Verantwoording Wet Normering Topinkomens (WNT)

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (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 2023 voor gemeente Bergeijk is € 223.000. 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 kalendermaanden een afwijkende normering, zowel voor de duur van de opdracht als voor het uurtarief.

Gegevens 2023		
Bedragen x € 1		
	D. Ewalds	Y.Y.E van Bakel
Functiegegevens	Secretaris	Griffier
Aanvang en einde functievervulling in 2023	1/2 - 31/12	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (in fte)	1,00	1,00
Dienstbetrekking?	ja	ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	99.033	76.945
Beloningen betaalbaar op termijn	15.570	10.505
<i>Subtotaal</i>	<i>114.603</i>	<i>87.450</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	204.060	223.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	0	0
Bezoldiging	114.603	0 87.450
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	nvt	nvt
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	nvt	nvt
Gegevens 2022		
Bedragen x € 1		
	H.A.J. Loos	J.M. van Dongen-Hermans
Functiegegevens	Secretaris	Griffier
Aanvang en einde functievervulling in 2022	1/1 - 31/8	1/1 - 28/2
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,00	0,83
Dienstbetrekking?	ja	ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	69.361	13.110
Beloningen betaalbaar op termijn	14.221	1.768
<i>Subtotaal</i>	<i>83.582</i>	<i>14.879</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	143.803	34.915
Bezoldiging	83.582	14.879

Gegevens 2023		J.J. van der Windt		L. van Leersum	
Bedragen x € 1					
Functiegegevens		Secretaris		Griffier	
Kalenderjaar		2023	2022	2023	2022
Periode functievervulling in het kalenderjaar		1/1 - 28/2	8/6 - 31/12	1/12 - 31/12	1/3 - 30/4
Aantal kalendermaanden functievervulling in het kalenderjaar		2	7	1	2
Omvang van het dienstverband in uren per kalenderjaar		219	777	78	283,5
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum					
Maximum uurtarief in het kalenderjaar		€ 212	€ 206	€ 212	€ 206
Maxima op basis van de normbedragen per maand		€ 22.400	€ 193.300	€ 29.500	€ 57.200
Individueel toepasselijke maximum gehele periode kalendermaand 1 t/m 12		€ 215.700		€ 86.700	
Bezoldiging (alle bedragen exclusief btw)					
Bezoldiging in de betreffende periode		€ 24.857	€ 88.190	€ 7.098,00	€ 25.062
Bezoldiging gehele periode kalendermaand 1 t/m 12		€ 113.046		€ 32.160	
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag		Nvt		Nvt	
Bezoldiging		€ 113.046		€ 32.160	
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan		Nvt		Nvt	
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling		Nvt		Nvt	

2.3 Balans

Bedragen x € 1.000

Activa	31-12-2022	31-12-2023
Vaste activa		
<i>Immateriële vaste activa</i>	56	217
<i>Materiële vaste activa</i>	51.591	54.444
<i>Financiële vaste activa</i>	956	763
Totaal vaste activa	52.603	55.424
Vlottende activa		
<i>Vorraden</i>	7.210	3.231
<i>Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar</i>	13.644	7.564
<i>Liquide middelen</i>	381	397
<i>Overlopende activa</i>	2.524	17.111
Totaal vlottende activa	23.759	28.303
Totaal activa	76.362	83.727
Passiva	31-12-2022	31-12-2023
Vaste passiva		
<i>Eigen vermogen</i>	28.345	39.397
<i>Voorzieningen</i>	6.540	5.826
<i>Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer</i>	28.075	26.266
Totaal vaste passiva	62.960	71.489
Vlottende passiva		
<i>Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar</i>	7.278	3.343
<i>Overlopende passiva</i>	6.124	8.894
Totaal vlottende passiva	13.402	12.237
Totaal passiva	76.362	83.726
Totaal borg- of garantstellingen	14.693	14.073

*In de jaarstukken 2022 is een onjuist balans saldo gepresenteerd. Een laatste correctie is niet goed opgenomen. Het gepresenteerde saldo van € 75.060 had € 76.632 moeten zijn. Na goedkeuring van de accountant is hier het correcte saldo gepresenteerd en wijkt daarmee dus af van de jaarstukken 2022.

2.4 Toelichting op de balans

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld met inachtneming van de voorschriften zoals opgenomen in het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV), de Financiële verordening gemeente Bergeijk 2023 en het Controle en rechtmatigheidsprotocol 2023-2024.

Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het desbetreffende balanshoofd anders is vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarden.

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten en winsten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Dividendopbrengsten van deelnemingen worden als baat genomen op het moment waarop het dividend betaalbaar gesteld wordt.

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 arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume worden sommige personele lasten echter toegerekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt; daarbij moet worden gedacht aan componenten zoals ziektekostenpremie ten behoeve van gepensioneerden, overlopende vakantiegeld- en verlofaanspraken en dergelijke.

Voor arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume wordt geen voorziening getroffen of op andere wijze een verplichting opgenomen. De referentieperiode is dezelfde als die van de meerjarenraming te weten vier jaar. Indien er sprake is van (eenmalige) schokeffecten (reorganisaties) dient wel een verplichting gevormd te worden. Voor wethouders zijn verzekeringen afgesloten om aan toekomstige pensioenverplichtingen te voldoen. Op het moment dat een wethouder hiervan gebruik gaat maken wordt het verzekerde bedrag door de verzekeraar aan de gemeente uitgekeerd en opgenomen in een voorziening.

Waardering en afschrijving 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.

Op grond van de BBV worden bijdragen aan activa in eigendom van derden gerubriceerd onder de immateriële vaste activa.

Bijdragen aan activa in eigendom van derden activeren we als 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 om daadwerkelijk te investeren 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 als was het actief waarvoor de bijdrage wordt verstrekt in bezit van de gemeente.

Waardering en afschrijving materiële vaste activa

Met inachtneming van hetgeen is bepaald in de BBV worden activa gewaardeerd en afgeschreven. De termijnen zijn gebaseerd op de financiële verordening 2023.

Vanaf 1 januari 2017 vervalt de keuzemogelijkheid ten aanzien van het wel of niet activeren van investeringen in de openbare ruimte met maatschappelijk nut. Vanaf 1 januari 2017 dienen alle investeringen in de openbare ruimte met maatschappelijk nut geactiveerd te worden en over de gebruiksduur te worden afgeschreven. Tevens is het vanaf deze datum niet langer toegestaan om reserves direct op deze activa in mindering te brengen en/of versneld af te schrijven. Daarom zijn een aantal investeringen die in 2016 niet afgerond konden worden geactiveerd. De dekkingsmiddelen zijn toegevoegd aan dekkingsreserves. Besluitvorming vond hiervoor plaats in de raad van december 2016. De afschrijvingstermijnen zijn opgenomen in de bijgestelde financiële verordening die op 30 maart 2017 is vastgesteld.

Aankoop en vervaardiging van activa met een meerjarig maatschappelijk nut worden onder aftrek van bijdragen van derden ten laste gebracht van de exploitatie.

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), 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.

Activa met economisch nut en een verkrijgingsprijs van minder dan € 25.000 worden niet geactiveerd, uitgezonderd gronden en terreinen. Gronden en terreinen worden altijd geactiveerd.

Op gronden en terreinen wordt niet afgeschreven.

De volgende materiële vaste activa met economisch of maatschappelijk nut worden lineair afgeschreven in:

- 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.

Waardering financiële vaste activa

De financiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de oorspronkelijke verkrijgingsprijs (de inkoopprijs en de bijkomende kosten), 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.

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/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, maar redelijkerwijs in te schatten is;
- Op de balansdatum bestaande risico's ter zake van bepaalde te verwachten verplichtingen of verliezen waarvan de omvang redelijkerwijs is in 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.

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 van voorzieningen zijn rechtstreeks ten laste van de voorziening gebracht en worden 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.

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 € 185.396 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 we individueel
- Vorderingen op overheden nemen we niet mee.

De voorziening dubieuze debiteuren ISD is op grond van risicoanalyse bij de KempenPlus (voormalig ISD) opgenomen en bedraagt € 131.942.

Vaste activa

Immateriële vaste activa

De post immateriële vaste activa wordt onderscheiden in:

	Boekwaarde 01-01-2023	Investe- ringen	Afschrij- vingen	Boekwaarde 31-12-2023
Bijdragen aan activa in eigendom van derden	55.609	137.060	6.274	186.395
Kosten van onderzoek en ontwikkeling	0	30.679	0	30.679
Totaal	55.609	167.739	6.274	217.073

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa bestaan uit de volgende onderdelen:

	Boekwaarde 31-12-2022	Boekwaarde 31-12-2023
Investerings met een economisch nut	24.995.901	24.837.659
Investerings met economisch nut waarvoor heffing wordt geheven. Art 35 lid 1B	13.264.375	13.943.226
Investerings in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut	13.330.638	15.663.162
Totaal	51.590.914	54.444.047

De investeringen met een economisch nut worden als volgt onderverdeeld:

	Boekwaarde 1-1-2023	Invester- ringen	Desinveste- ringen	Afschrij- vingen	Bijdragen van derden	Afwaarderingen (naar bouwgronden)	Boekwaarde 31-12-2023
Gronden uitgegeven in erfpacht	144.193	81.177	0	14.028	0	0	211.342
Gronden en terreinen	1.077.795	63.805	0	0	0	0	1.141.600
Woonruimten	15.909	22.602	0	8.527	0	0	29.984
Bedrijfsgebouwen	20.507.836	421.149	0	836.421	71.823	0	20.020.741
Grond, weg- en waterbouwkundige werken	0	0	0	0	0	0	0
Vervoermiddelen	138.309	46.735	9.000	20.568	0	0	155.476
Machines, apparaten en installaties	1.714.326	362.277	0	138.415	5.000	0	1.933.188
Overige materiële vaste activa	1.397.533	67.139	0	119.346	0	0	1.345.327
Totaal	24.995.901	1.064.884	9.000	1.137.305	76.823	0	24.837.659

Investerings met economisch nut waarvoor een heffing wordt geheven:

	Boekwaarde 1-1-2023	Invester- ringen	Desinveste- ringen	Afschrij- vingen	Bijdragen van derden	Boekwaarde 31-12-2023
Gronden en terreinen	210.548	0	0	0	0	210.548
Woonruimten	0	0	0	0	0	0
Bedrijfsgebouwen	187.349	5.110	0	16.039	0	176.420
Grond, weg- en waterbouwkundige werken	12.654.097	1.139.185	0	436.581	0	13.356.701
Vervoermiddelen	0	0	0	0	0	0
Machines, apparaten en installaties	0	0	0	0	0	0
Overige materiële vaste activa	212.381	0	0	12.824	0	199.557
Totaal	13.264.375	1.144.295	0	465.444	0	13.943.226

De boekwaarde van de investeringen in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut heeft het volgende verloop:

	Boekwaarde 1-1-2023	Invester- ringen	Afschrij- vingen	Bijdragen van derden	Afwaardering	Boekwaarde 31-12-2023
Grond, weg- en waterbouwkundige werken	13.330.638	3.310.870	496.135	482.210	0	15.663.162
Totaal	13.330.638	3.310.870	496.135	482.210	0	15.663.162

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 2023, dan wel expliciet anders vastgesteld door de raad.

Financiële vaste activa

Het verloop van de financiële vaste activa is als volgt:

	Boekwaarde 01-01-2023	Invester- ringen	Aflossingen/ afschrijving	Boekwaarde 31-12-2023
Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen	185.156	0	0	185.156
Overige langlopende leningen	770.055	7.515	200.000	578.206
Totaal	955.211	7.515	200.000	763.362

Vlottende activa

Voorraden

De waardering van de in exploitatie genomen gronden is gebaseerd op de inzichten van voorjaar 2023 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 1,5%;
- 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:

	31-12-2022	31-12-2023
Onderhanden werk (gronden in exploitatie)	9.322.606	5.660.299
Voorziening verliesgevende complexen e.d.	-2.112.117	-2.429.660
Gereed product en handelsgoederen	0	0
Totaal	7.210.489	3.230.639

Van de in exploitatie genomen bouwgronden kan het volgende overzicht worden gegeven:

	Boekwaarde 01-01-2023	Van gronden in voorraad	Vermeerdering	Vermindering	Winstuitname	Boekwaarde 31-12-2023	Af. Voorziening verlieslatende complexen	Balanswaarde 31-12-2023
Onderhanden werk:								
Bucht-Oost	-82.026	0	18.708	0	-30.000	-93.318	0	-93.318
Tiliaans-Noord	473.478	0	0	44.673	-2.500	426.305	0	426.305
Terlo	5.866.656	0	208.948	0	0	6.075.604	0	6.075.604
St servatius 2	-22.205	0	0	118.208	140.413	0	0	0
Uitbreiding woonbos	-510.637	0	154.244	0	81.500	-274.893	0	-274.893
Herbestemming St. Bernardus	-19.071	0	263.346	0	0	244.275	0	244.275
Waterlaan fase 7	3.616.408	0	0	6.656.085	2.322.000	-717.677	0	-717.677
Totaal	9.322.606	0	645.246	6.818.966	2.511.413	5.660.299	0	5.660.299

Het verloop van de voorziening grondexploitatie is als volgt:

	Boekwaarde 01-01-2023	Dotatie	Vrijval	Aanwending	Boekwaarde 31-12-2023
Voorziening tekorten grondexploitatie	2.112.117	317.543	0	0	2.429.660
Totaal	2.112.117	317.543	0	0	2.429.660

Uitzettingen korter dan één 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 1 jaar.

	31-12-2022	31-12-2023
Vorderingen op openbare lichamen	8.637.765	809.499
Overige vorderingen*	2.717.026	3.265.014
Rekening-courant verhouding met het Rijk	2.288.988	3.490.099
Totaal	13.643.779	7.564.612

* Voorziening dubieuze debiteuren ad € 185.396 en voorziening debiteuren Soza ad: € 131.942

Liquide middelen

Het saldo van de liquide middelen bestaat uit de volgende componenten:

	31-12-2022	31-12-2023
Kassaldi	6.361	6.644
Banksaldi	374.829	390.483
Totaal	381.190	397.128

Overlopende activa

De post overlopende activa kan als volgt worden onderscheiden:

	31-12-2022	31-12-2023
Betaalde waarborgsommen	12.723	12.723
Voorschotten	24.540	0
Nog te ontvangen	111.628	3.908.510
Nog te ontvangen sociaal domein	30.179	25.933
Overige	2.345.611	13.164.235
Totaal	2.524.681	17.111.401

Vaste passiva

Eigen vermogen

Het in de balans opgenomen eigen vermogen bestaat uit de volgende posten:

	31-12-2022	Toevoegingen	Onttrekkingen	31-12-2023
Algemene reserve	12.097.705	7.846.559	6.072.165	13.872.100
Bestemmingsreserves	12.440.758	5.584.162	2.190.589	15.834.331
Gerealiseerd resultaat volgens uit het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening (2023/2022)	3.806.191	9.691.064	3.806.191	9.691.064
Totaal	28.344.654	23.121.785	12.068.945	39.397.495

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:

	31-12-2022	Dotaties	Aanwending/vrijval	31-12-2023
Voorzieningen ter egalisering van kosten (artikel 44 lid 1c)				
- voorziening Accommodaties	494.311	855.944	836.711	513.544
- voorziening Openbare verlichting	28.732	11.200	4.236	35.696
- voorziening Wegen & Bruggen	2.281.553	815.150	1.401.248	1.695.455
- voorziening Openbaar groen	165.533	34.300	41.796	158.037
Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's (artikel 44 lid 1a en 1b)				
- voorziening Pensioen voormalige wethouders	2.115.487	141.645	198.380	2.058.752
- Voorziening Vergoeding Attero	295.204	40.000	335.204	0
Voorziening voor middelen van derden waarvan de bestemming gebonden is (artikel 44 lid 2)				
- voorziening Riolerings	1.159.040	205.216	0	1.364.256
Totaal	6.539.860	2.103.455	2.817.575	5.825.740

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 jaar

De in de balans opgenomen langlopende schulden betreffen:

	31-12-2022	Vermeerderingen	Aflossingen	31-12-2023
Onderhandse leningen bij binnenlandse banken en overige financiële instellingen	27.925.050	0	1.818.642	26.106.408
Waarborgsommen	150.000	10.000	0	160.000
Totaal	28.075.050	10.000	1.818.642	26.266.408

Vlottende passiva

Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

De in de balans opgenomen overige schulden betreffen:

	31-12-2022	31-12-2023
Kasgeldlening	3.000.000	0
Crediteuren	4.272.140	3.329.396
Banksaldi	5.698	13.953
Totaal	7.277.838	3.343.349

Overlopende passiva

De specificatie van de post overlopende passiva is als volgt:

	31-12-2022	31-12-2023
Nog te betalen sociaal domein	2.623.881	2.605.809
Nog te betalen	1.227.741	2.354.738
Voorschotten	0	0
Voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren		
Overige Nederlandse overheidslichamen	2.050.792	3.296.688
Overige	222.055	638.034
Totaal	6.124.469	8.895.269

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:

	1-1-2023	Ontvangen bedrag	Vrijgevalen bedrag	Terugbetalingen	31-12-2023
Overige nederlandse overheidsorganen					
Geluidsanering; Ministerie I&W	109.009	0	0	0	109.009
SPUK; stimulering sport Ministerie VWS	16.548	68.076	66.166	16.547	1.911
Onderwijsachterstandenbeleid; Ministerie OCW	82.220	0	73.847	8.373	0
Restauratie Sint Martinustoren; Provincie Noord Brabant	23.608	0	6.841	0	16.767
Inheemsebeplanning aanleggen; Provincie Noord Brabant	172.020	0	126.130	0	45.890
TOZO; Ministerie SZW	214.110	0	185.976	28.134	0
Regeling Reductie Energiegebruik Woningen; Rijksdienst ondernemend	76	0	0	0	76
Fietspad aanleggen Bosweg; Provincie Noord Brabant	40.645	0	2.925	0	37.720
Sanering varkenshouderijen; Rijksdienst voor ondernemend Nederland	25.000	0	0	0	25.000
Einderheide laanbomen; Provincie Noord Brabant	64.367	0	40.616	0	23.751
Controle coronatoegangsbewijzen; MRE	66.940	0	0	0	66.940
Uitkijktoren Einderheide; Provincie Noord Brabant	317.900	0	179.174	0	138.726
Onderwijsvertraging; DUO	137.724	0	77.618	0	60.106
Energiearmoede; Ministerie BZK	263.707	93.620	104.802	0	252.525
Fietsverbinding gebiedsimpuls Riethoven; Provincie Noord Brabant	104.502	0	47.321	0	57.181
Fietsverbinding De Kempen-Stedelijk gebied; Provincie Noord Brabant	177.013	0	28.008	0	149.005
Lokale preventieakkoorden; Ministerie VWS	2.421	0	2.421	0	0
Onderwijs achterstanden beleid	0	207.567	133.235	0	74.332
Wet inburgering; Ministerie SZW	90.915	220.590	70.465	31.617	209.423
Lokale preventieakkoorden; Ministerie VWS	0	12.421	3.322	0	9.099
Onderwijsroute; Ministerie SZW	16.097	18.759	0	17.808	17.048
Vervangen brugleuningen; Provincie Noord Brabant	0	120.000	0	0	120.000
Geluidsanering; Ministerie I&W	0	340.240	0	0	340.240
CDOKE; Rijksdienst voor ondernemend Nederland	0	766.519	87.290	0	679.229
Brede SPUK 2023-2026; Ministerie VWS	0	286.087	271.842	0	14.245
Lokale aanpak isolatie; Rijksdienst voor ondernemend Nederland	0	689.910	0	0	689.910
Klimaatadaptatie; Gemeente Eindhoven	0	158.555	0	0	158.555
Totaal	1.924.822	2.982.344	1.507.999	102.479	3.296.688

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

De gemeente heeft diverse verplichtingen, die niet in de balans mogen / kunnen worden opgenomen. De belangrijkste geven we hieronder aan, waarbij we 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	Mourik Infra, asfaltonderhoud	01-01-2021 / 31-12-2024	1.207	385
2	Vebeego (IBOR)	01-01-2023 / 31-12-2026	2.866	2.158
3	Heijmans Wegen Regio Zuid	t.a.p.*	861	567
4	Houthandel van Dal	01-06-2023 / 01-06-2024	579	520
5	J. van Uijthoven & Zn. B.V.	t.a.p.*	535	297
6	REMONDIS Containers B.V.	01-01-2021 / 31-12-2028	2.197	1.303
7	Huijbregts Infra B.V.	20-09-2021- t.a.p.*	1.559	1.442
8	J. van Uijthoven & Zn. B.V.	01-10-2023 / t.a.p.*	535	297
9	Fiers Loonbedrijf	01-10-2020 / 30-09-2024	637	221
10	Vervoerservice van der Wijst B.V.	01-08-2022 / 30-7-2027	1.750	456
Totaal			12.726	7.645

*tot afloop project

Garanties en waarborgen

De gemeente heeft een aantal garanties of waarborgen afgegeven in het verleden. Dit zijn:

Bedragen x €1.000					
Naam	Aard	Oorspronkelijk bedrag	Restant 1-1-2023	Aflossing	Restant 31-12-2023
Stichting Wooninc	Achternvang	14.223	6.142	252	5.890
Woningstichting de Zaligheden	Achternvang	6.000	6.000	0	6.000
Totaal Borgstellingen		20.223	12.142	252	11.890
Stichting gemeenschapshuis Terlo	Garantie	458	275	11	264
Stichting Speeltuin de Bucht	Garantie	140	125	5	121
Stichting Wooninc	Garantie	3.449	2.284	480	1.804
Tennisvereniging de Weebosch	Garantie	92	15	3	12
Woningstichting de Zaligheden	Garantie	209	80	15	65
Totaal Garantstellingen		4.348	2.779	515	2.265

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 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. Wij zijn in afwachting van de zitting van de schadestaatprocedure, welke in 2024 een verder vervolg zal krijgen.

Niet in de balans opgenomen rechten

Ultimo 2023 zijn er geen rechten die opgenomen dienen te worden.

Gebeurtenissen na balansdatum

We monitoren onze risico's en die van onze partners voortdurend. Onze organisatie loopt geen risico voor de continuïteit. We bewaken onze liquiditeitspositie goed en nemen zo nodig maatregelen om onze taken zo goed mogelijk te blijven uitvoeren.

Verloopoverzicht reserves en voorzieningen

Omschrijving	Saldo 1-1-2023	Toevoeging	Onttrekking	Vermindering	Saldo 31-12-2023
Algemene reserve	9.063.041	5.335.147	2.128.000	0	12.270.188
Algemene reserve behoudzaamheid grondtransacties	2.500.000	0	1.500.000	0	1.000.000
Algemene reserve resultaat	3.806.191	9.691.064	3.806.191	0	9.691.064
Algemene reserve risico grondexploitatie	534.664	2.511.413	2.444.165	0	601.912
Totaal Algemene reserve	15.903.896	17.537.623	9.878.356	0	23.563.164
BR Budgetoverheveling	815.840	543.750	815.840	0	543.750
BR DOB - Gebiedsakkoord N69	357.477	1.002.777	18.000	0	1.342.254
BR Duurzaamheid en klimaat	149.104	400.000	418.261	0	130.843
BR Egalisatie sociaal domein (3D)	254.724	0	0	0	254.724
BR KC / Kattendans	886.706	0	0	0	886.706
BR Kunst	30.000	10.000	7.500	0	32.500
BR R.O.L.	782.900	444.844	508.000	0	719.744
BR Rente BBV wijziging Grexen	59.419	0	59.419	0	0
BR Uitvoering Bereikbaarheidsagenda	250.077	0	41.042	0	209.035
BR verduurzamingsfonds sociale huurwoningen	1.000.000	0	0	0	1.000.000
BR Vereveningsfonds sociale woningbouw	650.000	76.791	0	0	726.791
BR Opvang	0	860.000	20.000	0	840.000
Totaal Bestemmingsreserves	5.236.247	3.338.162	1.888.062	0	6.686.347
DR Bewegen, Ontmoeten en Spelen	262.125	0	18.948	0	243.177
DR Brandweerkazerne (40 jaar)	391.483	0	18.839	0	372.644
DR DiepvelDENweg Eersel-Bergeijk	383.834	0	13.333	0	370.501
DR Fietsambitie Bergeijk 2020	174.480	0	3.518	0	170.962
DR Herinrichting park De Ploeg	166.670	0	6.666	0	160.004
DR Huisvesting gemeentehuis(35 jaar)	2.238.305	0	141.022	0	2.097.283
DR Integraal huisvestingsplan	500.000	0	450	0	499.550
DR Kattendans	663.921	0	22.131	0	641.790
DR Nul+ N69 sluipverkeerwerende maatregelen	121.000	0	4.033	0	116.967
DR Nul+ N69 Westerhoven	286.712	0	11.467	0	275.245
DR Onderwijshuisvesting	218.926	0	7.581	0	211.345
DR Plattelandsontwikkelingsprogramma (PLOP)	96.584	18.000	17.589	0	96.995
DR Speelnatuur en ontmoetplek	52.840	0	6.000	0	46.840
DR Uitvoering Centrumplan 't Hof 3e fase	611.740	0	24.048	0	587.692
DR Voorbereiden fietspad Bisschop Rythoviusdreef	83.889	0	2.779	0	81.110
DR woonwagens (25 jr)	952.000	0	0	0	952.000
DR Fietsambitie Bergeijk 2023	0	500.000	140	0	499.860
DR verduurzamen gem sportaccommodaties alg	0	1.728.000	3.983	0	1.724.017
Totaal Dekkingsreserves	7.204.509	2.246.000	302.527	0	9.147.982
Totaal Reserves	28.344.652	23.121.785	12.068.944	0	39.397.493
Voorziening tekorten grondexploitaties	2.112.117	317.543	0	0	2.429.660
Totaal Voorzienig tekorten grondexploitatie	2.112.117	317.543	0	0	2.429.660
Voorziening dubieuze debiteuren	200.301	17.859	25.828	6.936	185.396
Voorziening dubieuze debiteuren ISD	159.544	0	27.602	0	131.942
Totaal Voorziening dubieuze debiteuren	359.845	17.859	53.430	6.936	317.338
Voorziening Accommodaties	494.311	855.944	0	836.711	513.544
Voorziening Openbaar Groen	165.533	34.300	0	41.796	158.037
Voorziening Openbare Verlichting	28.732	11.200	0	4.236	35.696
Voorziening pensioen voormalige wethouders	2.115.487	141.645	0	198.380	2.058.752
Voorziening Riolering	602.565	108.430	0	0	710.995
Voorziening Riolering groot onderhoud	556.475	96.786	0	0	653.261
Voorziening vergoeding Attero	295.204	40.000	0	335.204	0
Voorziening Wegen & Bruggen	2.281.553	815.150	0	1.401.248	1.695.455
Totaal Voorziening Algemeen	6.539.861	2.103.455	0	2.817.574	5.825.741
Totaal Voorzieningen	9.011.823	2.438.857	53.430	2.824.511	8.572.739
	37.356.475	25.560.642	12.122.375	2.824.511	47.970.232

Toelichting op de reserves

Algemene reserve	
Het opvangen van onvoorziene financiële tegenvallers. Het dekken van rekening tekorten, c.q. het afdekken van begrotingstekorten. In de nota Reserve en voorzieningen (2023) 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.	
Saldo 1-1-2023	9.063.041
Dotaties	
Resultaatbestemming 2022 naar Algemene Reserve	2.946.190
Storting vanuit reserve behoedzaamheid Grondtransacties naar Algemene Reserve	1.211.031
Vrijval risicoreserve GREX naar Algemene Reserve	1.177.925
Bij Totaal Dotaties	5.335.146
Onttrekking	
Storting naar BR Verduurzaming gemeentelijke accommodaties	1.728.000
Storting naar BR Duurzaamheid en Klimaat	400.000
Af Totaal Onttrekking	2.128.000
Saldo 31-12-2023	12.270.187

Algemene reserve behoedzaamheid grondtransacties	
Het opvangen van schommelingen in opbrengsten uit grondtransacties binnen de reguliere exploitatie. Doel is op gronden op de goede plek te krijgen door gebruik te maken van de grondposities van de gemeente. In de nota Reserves en voorzieningen (2023) is het maximum van de reserve verlaagd van € 2.500.000 naar € 1.000.000.	
Saldo 1-1-2023	2.500.000
Dotaties	
Bij Totaal Dotaties	
Onttrekking	
Bijdrage aan exploitatie ten behoeve van saldo grondtransacties	288.969
Af from conform nota Reserves en voorzieningen 2023	1.211.031
Af Totaal Onttrekking	1.500.000
Saldo 31-12-2023	1.000.000

Algemene reserve risico grondexploitatie	
Een bufferfunctie voor het opvangen van financiële tegen- en meevallers in de grondexploitatie. De minimale en maximale omvang wordt halfjaarlijks bepaald bij de begroting en de jaarrekening.	
Saldo 1-1-2023	534.664
Dotaties	
Winstneming Bucht-Oost	-30.000
Winstneming Tiliaans- Noord	-2.500
Storting winstneming Uitbreiding Woonbos	81.500
Storting winstneming Waterlaat fase 7	2.322.000
Storting winstneming Sint Servatius	140.413
Bij Totaal Dotaties	2.511.413
Onttrekking	
Winstneming GREX algemeen	77.405
Onttrekking VPB-last aangaande winstneming	426.448
Vrijval risicoreserve GREX naar Algemene Reserve	1.177.924
Onttrekking naar voorziening GREX	317.543
Onttrekking tbv storting Tiliaans-Noord	5.660
Onttrekking tbv storting Terlo	9.980
Storting naar RIOL uit Waterlaat fase 7	429.204
Af Totaal Onttrekking	2.444.164
Saldo 31-12-2023	601.913

Algemene reserve resultaat	
Het rekeningresultaat van het voorgaand jaar wordt na vaststelling van de jaarrekening bestemd ten gunste van de algemene reserve.	
Saldo 1-1-2023	3.806.191
Dotaties	
Resultaat 2023	9.691.064
Bij Totaal Dotaties	9.691.064
Onttrekking	
Resultaatbestemming 2022	3.806.191
Af Totaal Onttrekking	3.806.191
Saldo 31-12-2023	9.691.064

BR Budgetoverheveling	
Het aanwenden ter dekking van de door budgetoverheveling incidentele middelen.	
Saldo 1-1-2023	815.840
Dotaties	
Budgetoverheveling 2023-2024: DNA uitvoering	21.185
Budgetoverheveling 2023-2024: Energiearmoede	-264.515
Budgetoverheveling 2023-2024: Energiearmoede	264.515
Budgetoverheveling 2023-2024: Implementatie bestemmingsplan naar omgevingsplan	88.438
Budgetoverheveling 2023-2024: Motie eenmalige financiering Beleef Bergeijk	23.675
Budgetoverheveling 2023-2024: Notitie uitwerking Kempisch bedrijventerrein	65.309
Budgetoverheveling 2023-2024: Onderzoek nieuw KBP	4.475
Budgetoverheveling 2023-2024: Opleidingen invoering Omgevingswet	37.873
Budgetoverheveling 2023-2024: Regeling voormalige agrarische bedrijfslocatie	25.000
Budgetoverheveling 2023-2024: Uitvoering integrale kunst- en cultuurnota	7.300
Budgetoverheveling 2023-2024: Uitvoering visie VTE	24.000
Budgetoverheveling 2023-2024: Uitvoeringskosten klimaat-en energiebeleid	-292.524
Budgetoverheveling 2023-2024: Uitvoeringskosten klimaat-en energiebeleid	292.524
Budgetoverheveling 2023-2024: Voorbereiding invoering Omgevingswet	242.785
Budgetoverheveling 2023-2024: Voorbereiding invoering Omgevingswet	3.710
Bij Totaal Dotaties	543.750
Onttrekking	
Budgetoverheveling 2022-2023 Digitaliseren bouwvergunningen 1990-2000	35.000
Budgetoverheveling 2022-2023 Opstellen integrale kunst- en cultuurnota	7.300
Budgetoverheveling 2022-2023 Brede aanpak dak- en thuisloosheid	9.000
Budgetoverheveling 2022-2023 DNA uitvoering	29.000
Budgetoverheveling 2022-2023 Uitvoeringsprogramma visie VTE	24.000
Budgetoverheveling 2022-2023 Energiearmoede inkomsten	-275.697
Budgetoverheveling 2022-2023 Energiearmoede uitvoeringskosten	275.697
Budgetoverheveling 2022-2023 Notitie uitwerking kempisch preventieakkoord	102.658
Budgetoverheveling 2022-2023 Inhuur capaciteit omgevingswet	338.293
Budgetoverheveling 2022-2023 Implementatie bestemmingsplan naar omgevingsplan	38.438
Budgetoverheveling 2022-2023 motie vreemd bergeijk dekking coronagelden	232.151
Af Totaal Onttrekking	815.840
Saldo 31-12-2023	543.750

BR DOB - Gebiedsakkoord N69	
Het dekken van investeringen ten behoeve van voorzieningen op het gebied van duurzame ontwikkelingen buitengebied.	
Saldo 1-1-2023	357.477
Dotaties	
Storting naar DOB vanuit grondtransacties	52.777
Ruimte voor Ruimte kavels naar DOB	950.000
Bij Totaal Dotaties	1.002.777
Onttrekking	
Storting naar PLOP vanuit DOB	18.000
Af Totaal Onttrekking	18.000
Saldo 31-12-2023	1.342.254

BR Duurzaamheid en klimaat	
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.	
Saldo 1-1-2023	149.104
Dotaties	
Storting AR naar BR Duurzaamheid en klimaat	400.000
Bij Totaal Dotaties	400.000
Onttrekking	
Storting naar Be-Energy	418.261
Af Totaal Onttrekking	418.261
Saldo 31-12-2023	130.843

BR Egalisatie sociaal domein (3D)	
Het bij de jaarrekening opvangen van mogelijke tegenvallers binnen de drie decentralisatie van het sociaal domein en het grip krijgen op sociaal domein.	
Saldo 1-1-2023	254.724
Dotaties	
Bij Totaal Dotaties	0
Onttrekking	
Af Totaal Onttrekking	0
Saldo 31-12-2023	254.724

BR KC / Kattendans	
Het kunnen dekken van voorbereidingskosten en mogelijk investeringskosten in verband met de realisatie van een KC / verbouwing Kattendans.	
Saldo 1-1-2023	886.706
Dotaties	
Bij Totaal Dotaties	0
Onttrekking	
Af Totaal Onttrekking	0
Saldo 31-12-2023	886.706

BR Kunst	
Het dekken van de financiering van de uitvoering van Kunst en Vormgeving in de Openbare Ruimte en de Adviescommissie Beeldende Kunst en Vormgeving.	
Saldo 1-1-2023	30.000
Dotaties	
Storting in reserve Kunst	10.000
Bij Totaal Dotaties	10.000
Onttrekking	
Onttrekking reserve Kunst tbv Stichting Kunstwerk Bergeijk	7.500
Af Totaal Onttrekking	7.500
Saldo 31-12-2023	32.500

BR R.O.L.	
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.	
Saldo 1-1-2023	782.900
Dotaties	
Storting vanuit Tiliaans	5.660
Storting vanuit Waterlaan Fase 7	429.204
Storting vanuit Terlo	9.980
Bij Totaal Dotaties	444.844
Onttrekking	
Bijdrage aan Hasseltsestraat	8.000
Bijdrage fietsambitie 2023	500.000
Af Totaal Onttrekking	508.000
Saldo 31-12-2023	719.744

BR Rente BBV wijziging Grexen	
Het dekken van de kosten van de rentewijziging grondexploitatie.	
Saldo 1-1-2023	59.419
Dotaties	
Bij Totaal Dotaties	0
Onttrekking	
Afsluiten reserve	59.419
Af Totaal Onttrekking	59.419
Saldo 31-12-2023	0

BR Uitvoering Bereikbaarheidsagenda	
Het dekken van de financiering van de uitvoering van de bereikbaarheidsagenda.	
Saldo 1-1-2023	250.077
Dotaties	
Bij Totaal Dotaties	0
Onttrekking	
Bijdrage uitvoering bereikbaarheidsagenda	41.042
Af Totaal Onttrekking	41.042
Saldo 31-12-2023	209.035

BR verduurzamingsfonds sociale huurwoningen	
Een impuls aan de verduurzaming van sociale huurwoningen.	
Saldo 1-1-2023	1.000.000
Dotaties	
Bij Totaal Dotaties	0
Onttrekking	
Af Totaal Onttrekking	0
Saldo 31-12-2023	1.000.000

BR Vereveningsfonds sociale woningbouw	
Bijdrage aan de realisatie van extra sociale huurwoningen.	
Saldo 1-1-2023	650.000
Dotaties	
Bijdrage uit anterieure overeenkomsten	76.791
Bij Totaal Dotaties	76.791
Onttrekking	
Af Totaal Onttrekking	0
Saldo 31-12-2023	726.791

BR Opvang	
Middelen voor de opvang van vluchtelingen in de meest brede zin van het woord.	
Saldo 1-1-2023	0
Dotaties	
Storting bestemmingsresultaat 2022	860.000
Bij Totaal Dotaties	860.000
Onttrekking	
Dekking tbv kwartiermaker vluchtelingenopvang	20.000
Af Totaal Onttrekking	20.000
Saldo 31-12-2023	840.000

DR Bewegen, Ontmoeten en Spelen	
Dekking van een gedeelte van de jaarlijkse afschrijvingslasten die voortvloeien uit de investering Bewegen, Ontmoeten en Spelen.	
Saldo 1-1-2023	262.125
Dotaties	
Bij Totaal Dotaties	0
Onttrekking	
Afschrijvingslasten Bewegen, ontmoeten en spelen, activa 943 t/m 947	18.948
Af Totaal Onttrekking	18.948
Saldo 31-12-2023	243.177

DR Brandweerkazerne (40 jaar)	
Dekking van een deel van de jaarlijkse afschrijvingslasten die voortvloeien uit de investering in de brandweergarage.	
Saldo 1-1-2023	391.483
Dotaties	
Bij Totaal Dotaties	0
Onttrekking	
DR brandweerkazerne (40jr)	18.839
Af Totaal Onttrekking	18.839
Saldo 31-12-2023	372.644

DR Diepveldenweg Eersel-Bergeijk	
Dekking van een gedeelte van de jaarlijkse afschrijvingslasten die voortvloeien uit de investering in de Diepveldenweg Eersel-Bergeijk.	
Saldo 1-1-2023	383.834
Dotaties	
Bij Totaal Dotaties	0
Onttrekking	
Deel van de afschrijvingslast Diepveldenweg activa 779	13.333
Af Totaal Onttrekking	13.333
Saldo 31-12-2023	370.501

DR Fietsambitie Bergeijk 2020	
Dekking van een gedeelte van de jaarlijkse afschrijvingslasten die voortvloeien uit de investering in de Fietsambitie 2020.	
Saldo 1-1-2023	174.480
Dotaties	
Bij Totaal Dotaties	0
Onttrekking	
Dekking fietsambitie activa 928	3.518
Af Totaal Onttrekking	3.518
Saldo 31-12-2023	170.962

DR Herinrichting park De Ploeg	
Dekking van een gedeelte van de jaarlijkse afschrijvingslasten die voortvloeien uit de investering in de herinrichting van het park De Ploeg.	
Saldo 1-1-2023	166.670
Dotaties	
Bij Totaal Dotaties	0
Onttrekking	
Onttrekken afschrijvingslast activa 808	6.666
Af Totaal Onttrekking	6.666
Saldo 31-12-2023	160.004

DR Huisvesting gemeentehuis(35 jaar)	
Dekking van een deel van de jaarlijkse afschrijvingslasten die voortvloeien uit de investering in de huisvesting gemeentehuis.	
Saldo 1-1-2023	2.238.305
Dotaties	
Bij Totaal Dotaties	0
Onttrekking	
Dekkingsres gemeentehuis 35 jr	141.022
Af Totaal Onttrekking	141.022
Saldo 31-12-2023	2.097.283

DR Integraal huisvestingsplan	
Dekking van een gedeelte van de jaarlijkse afschrijvingslasten die voortvloeien uit de voorbereidingskosten omtrent het integraal huisvestingsplan.	
Saldo 1-1-2023	500.000
Dotaties	
Bij Totaal Dotaties	0
Onttrekking	
Afschrijvingslast IHP	450
Af Totaal Onttrekking	450
Saldo 31-12-2023	499.550

DR Kattendans	
Dekking van een deel van de jaarlijkse afschrijvingslasten die voortvloeien uit de investering omtrent de renovatie/nieuwbouw de Kattendans.	
Saldo 1-1-2023	663.921
Dotaties	
Bij Totaal Dotaties	0
Onttrekking	
Dekking deel afschrijvingslasten nieuwbouw Kattendans, activa 1001 en 1003	22.131
Af Totaal Onttrekking	22.131
Saldo 31-12-2023	641.790

DR Nul+ N69 sluipverkeerwerende maatregelen	
Dekking van een gedeelte van de jaarlijkse afschrijvingslasten die voortvloeien uit de investering in de nul-plusmaatregelen buitengebied N69.	
Saldo 1-1-2023	121.000
Dotaties	
Bij Totaal Dotaties	0
Onttrekking	
Dekking afschrijvingslast nulplusmaatregelen buitengebied N69, activa 795	4.033
Af Totaal Onttrekking	4.033
Saldo 31-12-2023	116.967

DR Nul+ N69 Westerhoven	
Dekking van een gedeelte van de jaarlijkse afschrijvingslasten die voortvloeien uit de investering in de nul-plusmaatregelen N69 Westerhoven.	
Saldo 1-1-2023	286.712
Dotaties	
Bij Totaal Dotaties	0
Onttrekking	
Onttrekken DR. afschrijvingslast activa 803	11.467
Af Totaal Onttrekking	11.467
Saldo 31-12-2023	275.245

DR Onderwijshuisvesting	
Dekking van een deel van de jaarlijkse afschrijvingslasten die voortvloeien uit de investering in de kwaliteitsimpuls huisvesting onderwijs.	
Saldo 1-1-2023	218.926
Dotaties	
Bij Totaal Dotaties	0
Onttrekking	
DR onderwijshuisvesting	7.581
Af Totaal Onttrekking	7.581
Saldo 31-12-2023	211.345

DR Plattelandsontwikkelingsprogramma (PLOP)	
Dekking van de jaarlijkse afschrijvingslasten die voortvloeien uit de investering Plattelandsontwikkelingsprogramma.	
Saldo 1-1-2023	96.584
Dotaties	
Reservering van bestemmingsreserve DOB	18.000
Bij Totaal Dotaties	18.000
Onttrekking	
PLOP 2023	17.589
Af Totaal Onttrekking	17.589
Saldo 31-12-2023	96.995

DR Speelnatuur en ontmoetplek	
Dekking van een gedeelte van de jaarlijkse afschrijvingslasten die voortvloeien uit de investering in de Speelnatuur en ontmoetplek.	
Saldo 1-1-2023	52.840
Dotaties	
Bij Totaal Dotaties	0
Onttrekking	
Dekking afschrijving speelnatuur en ontmoetplek	6.000
Af Totaal Onttrekking	6.000
Saldo 31-12-2023	46.840

DR Uitvoering Centrumplan 't Hof 3e fase	
Dekking van een gedeelte van de jaarlijkse afschrijvingslasten die voortvloeien uit de investering in de uitvoering van het centrumplan 't Hof 3e fase.	
Saldo 1-1-2023	611.740
Dotaties	
Bij Totaal Dotaties	0
Onttrekking	
Onttrekken DR. afschrijvingslast activa 805	24.048
Af Totaal Onttrekking	24.048
Saldo 31-12-2023	587.692

DR Voorbereiden fietspad Bisschop Rythoviusdreef	
Dekking van een gedeelte van de jaarlijkse afschrijvingslasten die voortvloeien uit de investering in fietspad Bisschop Rythoviusdreef.	
Saldo 1-1-2023	83.889
Dotaties	
Bij Totaal Dotaties	0
Onttrekking	
Onttrekken DR. afschrijvingslast activa 804	2.779
Af Totaal Onttrekking	2.779
Saldo 31-12-2023	81.110

DR woonwagens (25 jr)	
Dekking van een gedeelte van de jaarlijkse afschrijvingslasten die voortvloeien uit de investering in de woonwagens.	
Saldo 1-1-2023	952.000
Dotaties	
Storting DR woonwagens uit AR	0
Bij Totaal Dotaties	0
Onttrekking	
Onttrekken DR. Afschrijvingslast woonwagens activa 1012	0
Af Totaal Onttrekking	0
Saldo 31-12-2023	952.000

DR Fietsambitie Bergeijk 2023	
Dekking van een gedeelte van de jaarlijkse afschrijvingslasten die voortvloeien uit de investering in de Fietsambitie	
Saldo 1-1-2023	0
Dotaties	
Storting uit Algemene Reserve	500.000
Bij Totaal Dotaties	500.000
Onttrekking	
Onttrekken afschrijvingslast Fietsambitie 2023	140
Af Totaal Onttrekking	140
Saldo 31-12-2023	499.860

DR verduurzamen gem sportaccommodaties alg	
Dekking van de jaarlijkse afschrijvingslasten die voortvloeien uit de verduurzaming van de sportaccommodaties.	
Saldo 1-1-2023	0
Dotaties	
Storting uit Algemene Reserve	1.728.000
Bij Totaal Dotaties	1.728.000
Onttrekking	
Onttrekken afschrijvingslast Verduurzaming accomodaties	3.983
Af Totaal Onttrekking	3.983
Saldo 31-12-2023	1.724.017

Toelichting op de voorzieningen

Voorziening tekorten grondexploitaties	
Een voorziening moet worden getroffen wanneer verwacht wordt dat een grondexploitatie verliesgevend gaat worden. Jaarlijks wordt bij de Programma-begroting en de Programmarekening op basis van herziene calculaties berekend wat de omvang van deze voorziening moet zijn en stellen we daarop bij. De voorziening is gebaseerd op een pessimistisch scenario.	
Saldo 1-1-2023	2.112.117
Dotaties	
Storting voorziening GREX	317.543
Bij Totaal Dotaties	317.543
Onttrekking	
Af Totaal Onttrekking	0
Saldo 31-12-2023	2.429.660
Voorziening dubieuze debiteuren	
Voor het afdekken van het risico van dubieuze debiteuren is een voorziening worden ingesteld. Aan de hand van werkelijke stand dubieuze debiteuren eind van het jaar wordt een inschatting gemaakt van de te verwachten ontvangsten dubieuze debiteuren, waarbij bij de beoordeling rekening wordt gehouden met de tijd van de opstaande post evenals het betalingsgedrag van de debiteur. Tegenover de structurele storting is een structurele onttrekking opgenomen.	
Saldo 1-1-2023	200.301
Dotaties	
Storting voorziening	17.859
Bij Totaal Dotaties	17.859
Onttrekking	
Afboeking oninbare posten	6.936
Vrijval voorziening adhv nieuwe berekening dubieuze debiteuren	25.828
Af Totaal Onttrekking	32.764
Saldo 31-12-2023	185.396
Voorziening dubieuze debiteuren ISD	
Gelet op proces van handhaving en invordering (inzet sociale recherche) / verantwoordelijkheid voor debiteuren binnen sociale zaken is een afzonderlijke voorziening voor dubieuze debiteuren ISD gevormd. Jaarlijks wordt de omvang bij de programmarekening bepaald.	
Saldo 1-1-2023	159.544
Dotaties	
Bij Totaal Dotaties	0
Onttrekking	
Onttrekking voorziening	27.602
Af Totaal Onttrekking	27.602
Saldo 31-12-2023	131.942

Voorziening Accommodaties	
Op basis van een beheerplan vindt jaarlijkse storting in de voorziening plaats. Werkzaamheden worden planmatig uitgevoerd ten laste van deze voorziening.	
Saldo 1-1-2023	494.311
Dotaties	
Storting voorziening accommodaties	855.944
Bij Totaal Dotaties	855.944
Onttrekking	
Onttrekking voorziening accommodaties	836.711
Af Totaal Onttrekking	836.711
Saldo 31-12-2023	513.544

Voorziening Openbare Verlichting	
Op basis van een beheerplan vindt jaarlijkse storting in de voorziening plaats. Werkzaamheden worden planmatig uitgevoerd ten laste van deze voorziening.	
Saldo 1-1-2023	28.732
Dotaties	
Storting voorziening openbare verlichting	11.200
Bij Totaal Dotaties	11.200
Onttrekking	
Onttrekking voorziening openbare verlichting	4.236
Af Totaal Onttrekking	4.236
Saldo 31-12-2023	35.696

Voorziening Wegen & Bruggen	
Op basis van een beheerplan vindt jaarlijkse storting in de voorziening plaats.	
Saldo 1-1-2023	2.281.553
Dotaties	
Reguliere storting voorziening wegen & bruggen	815.150
Bij Totaal Dotaties	815.150
Onttrekking	
Onttrekking voorziening wegen & bruggen	1.401.248
Af Totaal Onttrekking	1.401.248
Saldo 31-12-2023	1.695.455

Voorziening Openbaar Groen	
Op basis van een beheerplan vindt jaarlijkse storting in de voorziening plaats. Werkzaamheden worden planmatig uitgevoerd ten laste van deze voorziening.	
Saldo 1-1-2023	165.533
Dotaties	
Reguliere storting voorziening openbaar groen	34.300
Bij Totaal Dotaties	34.300
Onttrekking	
Onttrekking voorziening openbaar groen	41.796
Af Totaal Onttrekking	41.796
Saldo 31-12-2023	158.037

Voorziening pensioen voormalige wethouders	
Op basis van een beheerplan vindt jaarlijkse storting in de voorziening plaats. Werkzaamheden worden planmatig uitgevoerd ten laste van deze voorziening	
Saldo 1-1-2023	2.115.487
Dotaties	
Storting voorziening	141.645
Bij Totaal Dotaties	141.645
Onttrekking	
Wethoudersuitkeringen	198.380
Af Totaal Onttrekking	198.380
Saldo 31-12-2023	2.058.752

Voorziening Riolering	
Het verschil tussen de uitgaven en inkomsten van de riolering verwerken we via de egalisatievoorziening. Hierdoor worden opgehaalde gelden op enig moment verrekend met de uitgaven. In een jaar dat er meer wordt opgehaald dan uitgegeven wordt er gestort, in een jaar dat er minder wordt opgehaald dan uitgegeven wordt er onttrokken.	
Saldo 1-1-2023	602.565
Dotaties	
Storting voorziening riolering als gevolg van positief resultaat riolering	108.430
Bij Totaal Dotaties	108.430
Onttrekking	
Af Totaal Onttrekking	0
Saldo 31-12-2023	710.995

Voorziening Riolering groot onderhoud	
Op basis van een beheerplan vindt jaarlijkse storting in de voorziening plaats.	
Saldo 1-1-2023	556.475
Dotaties	
Storting voorziening riolering groot onderhoud	96.786
Bij Totaal Dotaties	96.786
Onttrekking	
Af Totaal Onttrekking	0
Saldo 31-12-2023	653.261

Voorziening uitspraak Attero	
De Hoge Raad heeft begin 2023 beslist dat gemeenten aan Attero over de periode 2015-2017 verplicht is een vergoeding te betalen in verband met minderlevering ten opzichte van het contract.	
Saldo 1-1-2023	295.204
Dotaties	
Storting op basis van inschatting te betalen vergoeding	40.000
Bij Totaal Dotaties	40.000
Onttrekking	
Afwikkeling Attero	335.204
Af Totaal Onttrekking	335.204
Saldo 31-12-2023	0

2.5 Verantwoordingsinformatie specifieke uitkeringen (Sisa)

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2023 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 09-03-2024										
Verstrekkter	Uitkeringscode	Specifieke uitkering	Juridische grondslag	Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
JenV	A16	Bekostigingsregeling opvang ontheemden Oekraïne	Gemeenten	Vul in totaal cumulatief 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 A16/01 (jaar T) - uitzonderingsbepaling (GOO)	Vul in vrijwillige teruggave bij lagere werkelijke bestedingen ten opzichte van de uitkomst onder A16/01 (jaar T) - uitzonderingsbepaling (GOO)	Besteding (jaar T) tbv de transitie - uitgezonderd uitvoeringskosten	Besteding (jaar T) uitvoeringskosten tbv de transitie	Besteding (jaar T) uitgekeerde verstrekkingen (POO)	
				Aard controle R Indicator: A16/01	Aard controle R Indicator: A16/02	Aard controle n.v.t. Indicator: A16/03	Aard controle R Indicator: A16/04	Aard controle R Indicator: A16/05	Aard controle R Indicator: A16/06	
				€ 3.196.496			€ 0	€ 0	€ 37.447	
				Totaal bedrag vorderingen (/ onrechtmatig uitgekeerde) verstrekkingen (jaar T) POO	Vul in totaal te ontvangen normbedrag uitvoeringskosten per geregistreerde persoon waaraan in een maand een verstrekking is gedaan (POO) (jaar T)	Berekening totale besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)			
				Aard controle R Indicator: A16/07	Aard controle R Indicator: A16/08	Aard controle n.v.t. Indicator: A16/09	Aard controle n.v.t. Indicator: A16/10			
					€ 0	€ 23.940	€ 3.257.883	€ 5.019.232		
FIN	B2	Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden	Gemeenten	Aantal (potentieel) gedupeerden die in aanmerking komt voor ondersteuning (jaar T)	Cumulatief aantal (potentieel) gedupeerden die in aanmerking komt voor ondersteuning (t/m jaar T)	Aantal uitgewerkte plannen van aanpak in (jaar T)	Cumulatief aantal uitgewerkte plannen van aanpak (t/m jaar T)	Normbedragen voor a, b, d en f (ja/nee)	Normbedragen voor e (ja/nee)	
				Aard controle R Indicator: B2/01	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/02	Aard controle D2 Indicator: B2/03	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/04	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/05	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/06	
				1	15	1	1	Ja	Ja	
				Wijziging keuze per (2023/2024)	Eindverantwoording (Ja/Nee)	Reeks 1	Reeks 1			
				Aard controle n.v.t. Indicator: B2/07	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/08	Aard controle R Indicator: B2/09	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/10			
				N.V.T.	Nee					
				Reeks 1	Reeks 1	Reeks 1	Reeks 1	Reeks 1	Reeks 1	
				Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3)	Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3)	Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de kindregeling (artikel 3)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de kindregeling (artikel 3)	
				Werkelijke kosten	Werkelijke kosten	Keuze werkelijke kosten	Keuze werkelijke kosten	Werkelijke kosten	Werkelijke kosten	
				Aard controle R Indicator: B2/11	Aard controle R Indicator: B2/12	Aard controle R Indicator: B2/13	Aard controle R Indicator: B2/14	Aard controle R Indicator: B2/15	Aard controle R Indicator: B2/16	
				€ 6.584	€ 18.510			€ 0	€ 0	
				Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2	
				Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden (jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerde cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak (jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel d x aantal PVA's (jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten en/of PVA's cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3)	
				Keuze normbedragen	Keuze normbedragen	Keuze normbedragen	Keuze normbedragen	Keuze normbedragen	Keuze normbedragen	
				Aard controle R Indicator: B2/17	Aard controle R Indicator: B2/18	Aard controle R Indicator: B2/19	Aard controle R Indicator: B2/20	Aard controle R Indicator: B2/21	Aard controle R Indicator: B2/22	
€ 380	€ 380	€ 3.468	€ 3.468	€ 1.795	€ 4.039					
Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2	Totaal	Totaal					
Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden), indien nog niet eerder opgegeven (jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden), indien nog niet eerder opgegeven (t/m jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel f x aantal driesprekken (jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel f x aantal driesprekken cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3)	Totale verantwoording (jaar T) voor de SPUK B2 regeling						
Keuze normbedragen	Keuze normbedragen	Keuze normbedragen	Keuze normbedragen							
Aard controle R Indicator: B2/23	Aard controle R Indicator: B2/24	Aard controle R Indicator: B2/25	Aard controle R Indicator: B2/26	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/27						
€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 12.227						
BZK	C43	Regeling reductie energiegebruik	Gemeenten	Beschikingsnummer/naam	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Aantal bereikte woningen	Toelichting	Eindverantwoording (Ja/Nee)	
				Aard controle n.v.t. Indicator: C43/01	Aard controle R Indicator: C43/02	Aard controle R Indicator: C43/03	Aard controle D1 Indicator: C43/04	Aard controle n.v.t. Indicator: C43/05	Aard controle n.v.t. Indicator: C43/06	
				RREW-2020-00452445	€ 0	€ 147.200	2.166		Ja	

BZK	C55	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
			Aard controle n.v.t. Indicator: C55/01	Aard controle R Indicator: C55/02	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/03	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/04	Aard controle R Indicator: C55/05	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/06
			343	€ 103.732	€ 115.722	0	€ 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			
			Aard controle n.v.t. Indicator: C55/07	Aard controle R Indicator: C55/08	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/09			
BZK	C62	Specifieke uitkering aan gemeenten voor de bekostiging van de kwijtschelding van gemeentelijke belastingen van	10	€ 1.070	€ 1.070	Het aantal grote(re) elektriciteitsbesparende maatregelen (w.o. dakisolatie, vloerisolatie, spouwmuurisolatie etc.)	Het aantal gegeven adviezen met directe verlaging energieverbruik/energierekening tot gevolg.	Het aantal overige energierekening verlagende maatregelen
			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.)		
			Aard controle n.v.t. Indicator: C55/10	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/11	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/12	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/13	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/14	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/15
			5.780	0	0	0	0	0
				Gederde opbrengsten (jaar T) die voortvloeien uit het kwijtschelden van gemeentelijke belastingen	Eindverantwoording (Ja/Nee)			
BZK	C92	Regeling specifieke uitkering Informatiepunten Digitale Overheid	Aard controle R Indicator: C62/01	Aard controle n.v.t. Indicator: C62/02				
			€ 0	Nee				
			Besteding (jaar T)	Bedrag doorgeschoven naar t+1	Aantal informatiepunten dat de gemeente financiert	Aantal vragen dat in het afgelopen jaar bij de informatiepunten in de gemeente behandeld is	Aantal gebruikte leermiddelen	
			Aard controle R Indicator: C92/01	Aard controle R Indicator: C92/02	Aard controle n.v.t. Indicator: C92/03	Aard controle n.v.t. Indicator: C92/04	Aard controle n.v.t. Indicator: C92/05	
			€ 18.470	€ 0	1	10	38	
BZK	C94	Regeling houdende regels verstrekking specifieke uitkering aan gemeenten verduurzaming [...] van eigenaars, woonverenigingen en	Beschikkingnummer	Besteding (jaar T)	Het aantal slecht geïsoleerde woningen [...] , eventueel in samenhang met energiezuinige ventilatiemaatregelen zijn genomen [...]	Het aantal slecht geïsoleerde woningen [...] , eventueel in samenhang [...] met een WOZ-waarde boven het gemeentelijk gemiddelde (peildatum 2022) of een WOZ-waarde van € 429.300	Het aantal woningen waarbij een hogere bijdrage dan € 4.000 is toegekend, het aantal woningen dat daarvan niet voldoet aan de betreffende uitzonderingsgevallen [...] en	Het totaalbedrag van de overschrijding boven de € 4.000 van die laatstbedeelde woningen
			Aard controle n.v.t. Indicator: C94/01	Aard controle R Indicator: C94/02	Aard controle n.v.t. Indicator: C94/03	Aard controle R Indicator: C94/04	Aard controle R Indicator: C94/05	Aard controle R Indicator: C94/06
			1 2022-0000430533	€ 0				€ 0
			100					
			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, van de regeling	Besteding van middelen 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)		
OCW	D8	Onderwijsachterstand enbeleid 2023-2026 (OAB)	Aard controle R Indicator: C94/07	Aard controle R Indicator: C94/08	Aard controle R Indicator: C94/09	Aard controle n.v.t. Indicator: C94/10		
			1	€ 0	€ 0	€ 0		
			2			Nee		
			100					
OCW	D8	Onderwijsachterstand enbeleid 2023-2026 (OAB)	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 159, eerste lid WPO)	Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 158 WPO)	Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en vroegschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 160 WPO)	Correctie besteding (jaar T-1)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)	
			Aard controle R Indicator: D8/01	Aard controle R Indicator: D8/02	Aard controle R Indicator: D8/03	Aard controle R Indicator: D8/04	Aard controle R Indicator: D8/05	
			€ 128.858	€ 0	€ 4.377	€ 0	€ 73.847	
			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordinginformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordinginformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid		
			Aard controle n.v.t. Indicator: D8/06	Aard controle R Indicator: D8/07	Aard controle n.v.t. Indicator: D8/08	Aard controle R Indicator: D8/09		
OCW	D8	Onderwijsachterstand enbeleid 2023-2026 (OAB)	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	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	Besteding (jaar T) voor ambtelijke capaciteit van de gemeente of inkoop van expertise voor de uitvoering van het Nationaal Programma Onderwijs	Correctie besteding (jaar T-1)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)	
			Aard controle R Indicator: D14/01	Aard controle R Indicator: D14/02	Aard controle R Indicator: D14/03	Aard controle R Indicator: D14/04	Aard controle R Indicator: D14/05	
			€ 74.219	€ 0	€ 3.400	€ 0	€ 91.755	
			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Van andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs		
			Aard controle n.v.t. Indicator: D14/06	Aard controle R Indicator: D14/07	Aard controle n.v.t. Indicator: D14/08	Aard controle R Indicator: D14/09		
IenW	E3	Subsidieregeling sanering verkeerslawaa Subsidieregeling Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke	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 BSV/23/00101	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			2					
			100					
IenW	E44B	Tijdelijke impulsregeling klimaatadaptatie 2021-2027 (SiSa tussen	Kopie beschikingsnummer	Cumulatieve bestedingen ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T)	Cumulatieve overige bestedingen (t/m jaar T)	Cumulatieve Kosten ProRail (t/m jaar T) als bedoeld in artikel 25 lid 6 van deze regeling ten laste van Rijksmiddelen	Correctie over besteding kosten ProRail (t/m jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)
			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 Gemeente Eindhoven	5000006530	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			2					
			20					
IenW	E44B	Tijdelijke impulsregeling klimaatadaptatie 2021-2027 (SiSa tussen	Kopie CBS(code)	Kopie beschikingsnummer	Eindverantwoording (Ja/Nee)	Maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) - per maatregel		
			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 Gemeente Eindhoven	5000006530	Nee			
			2					
			20					
IenW	E44B	Tijdelijke impulsregeling klimaatadaptatie 2021-2027 (SiSa tussen	Kopie CBS(code)	Kopie beschikingsnummer	Naam/nummer maatregel	Maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) - per 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 Gemeente Eindhoven	5000006530	Tijdelijke impulsregeling klimaatadaptatie E44	Nee		
			2					
			20					
EZK	F28	Tijdelijke regeling capaciteit de centrale overheden voor	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: F28/01	Aard controle R Indicator: F28/02	Aard controle R Indicator: F28/03	Aard controle n.v.t. Indicator: F28/04	Aard controle R Indicator: F28/05	Aard controle n.v.t. Indicator: F28/06
			€ 0	€ 57.289	€ 30.000	€ 87.289	€ 0	€ 0
			Eindverantwoording (Ja/Nee)					
			Aard controle n.v.t. Indicator: F28/07					
EZK	F28	Tijdelijke regeling capaciteit de centrale overheden voor	Nee					

SZW	G2	Gebundelde uitkering op grond van artikel Alle gemeenten verantwoord hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de	Besteding (jaar T) algemene bijstand Gemeente I.1 Participatiewet (PW) Aard controle R Indicator: G2/01	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk) Gemeente I.1 Participatiewet (PW) Aard controle R Indicator: G2/02	Besteding (jaar T) IOAW Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW) Aard controle R Indicator: G2/03	Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk) Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW) Aard controle R Indicator: G2/04	Besteding (jaar T) IOAZ Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ) Aard controle R Indicator: G2/05	Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk) Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ) Aard controle R Indicator: G2/06
			€ 1.804.017	€ 23.061	€ 65.003	€ 0	€ 0	€ 0
			Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) Aard controle R Indicator: G2/07	Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud (exclusief Rijk) Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) Aard controle R Indicator: G2/08	Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk) Gemeente I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK) Aard controle R Indicator: G2/09	Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet Gemeente I.7 Participatiewet (PW) Aard controle R Indicator: G2/10	Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (exclusief Rijk) Gemeente I.7 Participatiewet (PW) Aard controle R Indicator: G2/11	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente Participatiewet (PW) Aard controle R Indicator: G2/12
			€ 4.694	€ 1.658	€ 0	€ 430.390	€ 11.248	€ 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 Besluit) Alle gemeenten verantwoord hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Gemeente Aard controle R Indicator: G3/01	Baten (jaar T) vanwege vanaf 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk) Gemeente Aard controle R Indicator: G3/02	Baten vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk) Gemeente Aard controle R Indicator: G3/03	Besteding (jaar T) Bob Gemeente Aard controle R Indicator: G3/04	Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk) Gemeente Aard controle R Indicator: G3/05	Besteding (jaar T) onderzoekskosten artikel 52, eerste lid, onderdeel b, Bbz 2004 (Bob) Gemeente Aard controle R Indicator: G3/06
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 2.759
			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 Aard controle R Indicator: G3/07	BBZ vóór 2020 – kapitaalverstrekking (exclusief BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ en achterstallige betalingen kapitaalverstrekingen BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente Aard controle R Indicator: G3/08	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 Aard controle R Indicator: G3/09	BBZ vanaf 2020 – kapitaalverstrekking Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ en achterstallige betalingen kapitaalverstrekingen BBZ in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente Aard controle R Indicator: G3/10	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: G3/11	
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Ja	

SZW	G4	Tijdelijke overbruggingsregeling Alle gemeenten verantwoordt hier het gemeentedeel over Tozo (jaar T), ongeacht of de	Welke regeling betreft het?	Besteding (jaar T) levensonderhoud Gemeente	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Gemeente	Baten (jaar T) levensonderhoud Gemeente	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (aflossing) Gemeente	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (overig) Gemeente	
			Aard controle n.v.t. Indicator: G4/01	Aard controle R Indicator: G4/02	Aard controle R Indicator: G4/03	Aard controle R Indicator: G4/04	Aard controle R Indicator: G4/05	Aard controle R Indicator: G4/06	
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 432	€ 28.149	€ 0	
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 12.558	€ 0	
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 350	€ 0	
			4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
			5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
			6 Totaal	€ 0	€ 0	€ 432	€ 41.057	€ 0	
			Kopie regeling	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T) Gemeente	Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T) Gemeente	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Gemeente			
			Aard controle n.v.t. Indicator: G4/07	Aard controle R Indicator: G4/08	Aard controle R Indicator: G4/09	Aard controle n.v.t. Indicator: G4/10			
			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	Uitvoeringskosten (jaar T) uitvoering Tozo buitenland (gemeente Maastricht)		
			Aard controle n.v.t. Indicator: G4/11	Aard controle R Indicator: G4/12	Aard controle R Indicator: G4/13	Aard controle R Indicator: G4/14			Aard controle R Indicator: G4/15
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)						
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)						
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)						
			4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)						
			5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)						
			6 Totaal	€ 0	€ 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	Kapitaalverstrekkingen - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen op kapitaalverstrekkingen Tozo in jaar T i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire			
			Aard controle n.v.t. Indicator: G4/16	Aard controle R Indicator: G4/17	Aard controle D2 Indicator: G4/18	Aard controle R Indicator: G4/19			
			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 Alle gemeenten verantwoordt hier het gemeentedeel over Wet inburgering 2021 (jaar T), ongeacht of de	Besteding (jaar T)	Baten (jaar T) (exclusief Rijk)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)		
			Gemeente	Gemeente	Gemeente		
			Aard controle R Indicator: G10/01	Aard controle R Indicator: G10/02	Aard controle n.v.t. Indicator: G10/03		
€ 72.176	€ 0	Ja					

SZW	G12	Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire_gemeentedeel Alle gemeenten verantwoordt hier het gemeentedeel (jaar T), ongeacht of de	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Bijzondere bijstand in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Wet Inburgering van 13 september 2012 in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)		
			Gemeente	Gemeente	Gemeente		
			Aard controle R Indicator: G12/01	Aard controle R Indicator: G12/02	Aard controle n.v.t. Indicator: G12/03		
€ 0	€ 0	Ja					

SZW	G13	Onderwijsroute_deel gemeente 2023 Alle gemeenten verantwoordt hier het gemeentedeel (jaar T), ongeacht of de	Bestedingen onderwijsroute (jaar T)	Baten onderwijsroute (jaar T) (exclusief Rijk)	Bestedingen overige voorzieningen (jaar T)	Baten overige voorzieningen (jaar T) (exclusief Rijk)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	
			Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	
			Aard controle R Indicator: G13/01	Aard controle R Indicator: G13/02	Aard controle R Indicator: G13/03	Aard controle R Indicator: G13/04	Aard controle n.v.t. Indicator: G13/05	
€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Ja				

VWS	H4	Regeling specifieke uitkering stimulerings Gemeenten	Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T)	Totale werkelijke berekende subsidie				
			Aard controle R Indicator: H4/01	Aard controle n.v.t. Indicator: H4/02				
			€ 68.077	€ 66.166				
			Activiteiten	Totale werkelijke berekende subsidie per project (jaar T)	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) Onroerende zaken	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) roerende zaken	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) overige kosten	Toelichting - Verplicht als het een activiteit betreft welke NIET in de toekenning meegenomen is
			Aard controle n.v.t. Indicator: H4/03	Aard controle R Indicator: H4/04	Aard controle R Indicator: H4/05	Aard controle R Indicator: H4/06	Aard controle R Indicator: H4/07	Aard controle n.v.t. Indicator: H4/08
			1 Buitensportaccommodaties	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
			2 Aankopen sportbeoefening accommodaties	€ 14.756	€ 0	€ 14.756	€ 0	
			3 Verduurzamen en uitbreiden accommodaties	€ 15.610	€ 13.857	€ 1.753	€ 0	
			4 Onderhoud accommodaties	€ 35.800	€ 35.800	€ 0	€ 0	
			5					
100								
VWS	H12	Regeling specifieke uitkering lokale preventieakkoorden	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Is voldaan aan de uitvoering van het lokale preventieakkoord of aanpak? (Ja/Nee)	Eindverantwoording? (Ja/Nee)		
			Aard controle R Indicator: H12/01	Aard controle R Indicator: H12/02	Aard controle n.v.t. Indicator: H12/03	Aard controle n.v.t. Indicator: H12/04		
			€ 3.388	€ 22.125	Ja	Ja		
VWS	H30	Specifieke uitkering versterking voor sport en bewegen,	Naam onderdeel	Totaalbedrag (jaar T) toegekend per onderdeel	Besteding (jaar T) per onderdeel	Welk bedrag per onderdeel neemt u mee van 2023 naar 2024?	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) per onderdeel	Voldaan aan afspraken in akkoorden (Ja/ Nee/ n.v.t.)?
			Aard controle n.v.t. Indicator: H30/01	Aard controle n.v.t. Indicator: H30/02	Aard controle R Indicator: H30/03	Aard controle n.v.t. Indicator: H30/04	Aard controle n.v.t. Indicator: H30/05	Aard controle n.v.t. Indicator: H30/06
			1 Lokaal Sportakkoord	€ 13.041	€ 13.041		€ 13.041	Ja
			2 Brede regeling combinatiefuncties	€ 89.779	€ 89.779		€ 89.779	Ja
			3 Terugdringen Gezondheidsachterstanden	€ 20.062	€ 20.062		€ 20.062	Ja
			4 Kansrijke Start	€ 15.047	€ 15.047		€ 15.047	Ja
			5 Mentale Gezondheid	€ 7.022	€ 7.022		€ 7.022	Ja
			6 Aanpak overgewicht en obesitas	€ 17.555	€ 17.555		€ 17.555	Ja
			7 Valpreventie	€ 51.660	€ 38.877	€ 5.034	€ 38.877	Ja
			8 Leefomgeving	€ 10.031	€ 23.272		€ 23.272	Ja
			9 OKO & Vroegsignalering alcoholproblematiek	€ 2.508	€ 2.508		€ 2.508	Ja
			10 Versterken sociale basis	€ 36.614	€ 21.910	€ 7.324	€ 21.910	Ja
			11 Mantelzorg	€ 10.031	€ 10.031		€ 10.031	Ja
			12 Eén tegen eenzaamheid	€ 10.031	€ 10.031		€ 10.031	Ja
			13 Welzijn op recept	€ 5.517	€ 5.517		€ 5.517	Ja
			14 Versterking kennis- en adviesfunctie GGD	€ 2.508	€ 2.508		€ 2.508	Ja
			15 Coördinatiekosten regionale aanpak	€ 8.928	€ 8.928		€ 8.928	Ja
			Kopie naam onderdeel	Meegewerkt aan de monitoring (Ja/Nee/ n.v.t.)?				
			Aard controle n.v.t. Indicator: H30/07	Aard controle n.v.t. Indicator: H30/08				
			1 Lokaal Sportakkoord	Ja				
			2 Brede regeling combinatiefuncties	Ja				
			3 Terugdringen Gezondheidsachterstanden	Ja				
			4 Kansrijke Start	Ja				
			5 Mentale Gezondheid	Ja				
			6 Aanpak overgewicht en obesitas	Ja				
			7 Valpreventie	Ja				
			8 Leefomgeving	Ja				
			9 OKO & Vroegsignalering alcoholproblematiek	Ja				
			10 Versterken sociale basis	Ja				
			11 Mantelzorg	Ja				
			12 Eén tegen eenzaamheid	Ja				
			13 Welzijn op recept	Ja				
			14 Versterking kennis- en adviesfunctie GGD	Ja				
			15 Coördinatiekosten regionale aanpak	Ja				
			Eindverantwoording (Ja/Nee)					
			Aard controle n.v.t. Indicator: H30/09					
			Nee					
LNV	L16B	Eenmalige specifieke uitkering Provinciaal Uitvoeringsprogramma a 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)
			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	GGA Grenscorridor	€ 38.300	€ 38.300	€ 38.300	Ja
			2 030010 Provincie Noord-Brabant	GGA Kempenland-West	€ 35.650	€ 35.650	€ 35.650	Ja
			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 GGA Grenscorridor	Ja				
			2 GGA Kempenland-West	Ja				
			100					

2.6 Overzicht restantkredieten

Omschrijving Bedragen x € 1.000	Begroot na wijziging	Werkelijk	Restant	Begroot na wijziging	Werkelijk	Restant	Totaal Restant	Opmerking
Taakveld 0 Bestuur en ondersteuning	0	-14.000	14.000	528.496	239.627	288.869	302.869	
Vernieuwing website en intranet	0	0	0	14.164	0	14.164	14.164	Uitvoering 2024
Werkmaterieel: tractoren en toebehoren 2022(K)	0	0	0	14.332	13.919	413	413	Afsluiten 1e Burap 2024
Werkmaterieel: Bedrijfswagens 2023(K)	0	-9.000	9.000	52.600	46.735	5.865	14.865	Afsluiten 1e Burap 2024
Werkmaterieel: Tractoren en toebehoren 2023(K)	0	-5.000	5.000	47.400	39.084	8.316	13.316	Afsluiten 1e Burap 2024
Electrische auto's 2023(K)	0	0	0	150.000	0	150.000	150.000	Omvorming in 2024
Ecologisch maaibeheer aanpassen voertuig 2023(K)	0	0	0	50.000	58.713	-8.713	-8.713	Afsluiten 1e Burap 2024
Renovatie BS Prinses Beatrix Grond(K)	0	0	0	200.000	0	200.000	200.000	Uitvoering 2024
Erfpacht Posthoorn 1 Luiksgestel 2023(K)	0	0	0	0	81.177	-81.177	-81.177	Uitvoering 2024
Taakveld 2 Verkeer en vervoer	-2.840.417	-442.210	-2.398.207	14.492.832	3.415.454	11.077.378	8.679.171	
Vervangen brugleuningen voorbereiding(K)	-120.000	-13.114	-106.886	242.750	23.977	218.773	111.886	Uitvoering 2024
Houten biezenbrug Beekloop 2022 (K)	0	0	0	53.517	62.849	-9.332	-9.332	Afsluiten 1e Burap 2024
Fietsambitie Bergeijk prio 1: Luiksgestel - Weebosch	0	0	0	289.096	7.584	281.512	281.512	Afsluiten 1e Burap 2024
Fietsambitie 2023 - Traject 1 BRG-Stedelijk gebied(K)	-175.000	0	-175.000	350.000	4.627	345.373	170.373	Uitvoering 2024
Fietsambitie Eerselsedijk	4.246	0	4.246	115.305	115.414	-109	4.137	Afsluiten 1e Burap 2024
Fietsambitie Bergeijk 2022(K)	0	0	0	91.720	0	91.720	91.720	Uitvoering 2024
Fietsambitie 2023(K)	0	0	0	0	0	0	0	Afsluiten 1e Burap 2024
Vrijliggende fietspad Kruisboomweg voorbrng 2022(K)	0	0	0	138.000	0	138.000	138.000	Uitvoering 2024
Fietskronkel 2022(K)	0	0	0	70.435	0	70.435	70.435	Uitvoering 2024
Ledverlichting fietspad Loo-Luiksgestel 2022(K)	0	0	0	166.542	65.706	100.837	100.837	Afsluiten 1e Burap 2024
Fietsenstalling bushalte 1 Loo 2023(K)	0	0	0	25.000	5.475	19.525	19.525	Uitvoering 2024
Focus: herinrichting Burgemeester Magneestraat(K)	0	0	0	1.229.432	54.302	1.175.130	1.175.130	Uitvoering 2024
Focus: herinrichting Eijkereind	0	-4.533	4.533	521.358	493.532	27.826	32.360	Uitvoering 2024
Focus: herinrichting Hasselstestraat en omgeving	0	0	0	121.813	70.708	51.105	51.105	Uitvoering 2024
Focus: herinrichting Kleine Broekstraat/ Industrieweg	0	0	0	748.061	374.846	373.215	373.215	Uitvoering 2024
Focus: herinrichting Koperteutenstraat en omgeving	107.417	0	107.417	23.366	16.145	7.221	114.638	Afsluiten 1e Burap 2024
Focus: herinrichting wijk de Miert en omgeving(K)	0	0	0	761.055	199.250	561.805	561.805	Uitvoering 2024
Focus: Den Belleman e.o. 2022(K)	0	0	0	50.000	0	50.000	50.000	Uitvoering 2024
Focus: herinr. de Weebosch st. Gerardusweg 2022(K)	0	0	0	63.344	20.470	42.874	42.874	Uitvoering 2024
Focus: herinrichting FR Romboutsstraat en Kerkepad(K)	0	0	0	474.000	27.789	446.212	446.212	Uitvoering 2024
Herinrichting Hof Noord fase 4(K)	0	-13.504	13.504	1.355.000	413.179	941.821	955.325	Uitvoering 2024
Herinrichting Sterrepad en Domineestraat Infra	-200.000	0	-200.000	295.339	19.960	275.379	275.379	Uitvoering 2024
Herinrichten 1 Hof fase 4 voorbereiding	0	0	0	25.364	20.632	4.732	4.732	Uitvoering 2024
Herinrichting de Bucht voorbereiding 2022(K)	0	0	0	809.276	17.821	791.456	791.456	Uitvoering 2024
IGP N69 2.6 Wandelen langs de Run (Z. Grootgoor)	-34.000	0	-34.000	68.000	0	68.000	34.000	Uitvoering 2024
IGP N69 3.12 Laanbeplanting Molensstr incl. OV 2018-2022	-64.367	-27.502	-36.865	123.734	55.005	68.729	31.865	Afsluiten 1e Burap 2024
IGP N69 3.15 Recreatief fietspad aanleggen Bosweg(K)	-40.645	-2.925	-37.720	201.290	5.850	195.440	157.720	Uitvoering 2024
IGP N69 3.3 Fietspad Broekhovensweg	-209.042	-28.007	-181.035	770.085	56.015	714.070	533.036	Uitvoering 2024
IGP N69 4.11 Laanbeplanting aanleggen Weerderdijk - M. Stenstraat - Heijerstraat - Lovenen - Eeuselsedijk	-172.297	-126.130	-46.167	344.592	268.571	76.021	29.854	Uitvoering 2024
IGP N69 5.5 Recreatief punt Westerhoven	-11.000	0	-11.000	22.000	0	22.000	11.000	Uitvoering 2024
IGP N69 6.3 Fietspad Westerhoven / Riethoven 2018	-121.937	-47.321	-74.616	228.532	98.883	129.649	55.033	Uitvoering 2024
IGP N69 6.4 Fietsverbinding Broekhoven - Steensel	-345.000	0	-345.000	947.714	26.559	921.155	576.155	Uitvoering 2024
IGP N69 KK3 Wandelroute beekloop	-35.000	0	-35.000	70.000	0	70.000	35.000	Uitvoering 2024
IGP N69 RR3 Fietsverbinding Broekhoven - Heers	-30.000	0	-30.000	60.000	0	60.000	30.000	Uitvoering 2024
IGP N69 Uitkijkoren/ zomer -en winterverblijf veeerhuizen	-476.750	-179.174	-297.576	633.502	358.350	275.152	-22.424	Uitvoering 2024
IGP N69 4.5 Wandel Keersop lovensdijk Dommel 2022	-64.000	0	-64.000	128.000	0	128.000	64.000	Uitvoering 2024
IGP N69 5.4 Wandelen Keersop Westerhoven - Be	-140.000	0	-140.000	280.000	0	280.000	140.000	Uitvoering 2024
Uitvoeren nul-plusmaatregelen N69 sluipverkeer	-394.000	0	-394.000	451.423	552	450.871	56.871	Uitvoering 2024
Aanleg traverse Luiksgestel	0	0	0	690.014	9.565	680.449	680.449	Uitvoering 2024
Maatregelen Zuidelijke randweg Luiksgestel Bergeijk	102.968	0	102.968	3.674	51.235	-47.561	55.407	Afsluiten 1e Burap 2024
Maatregelen Zuidelijke randweg Luiksgestel-Bergeijk	400	0	400	0	0	0	400	Afsluiten 1e Burap 2024
Flankerende maatregelen Diepeldendweg	0	0	0	25.913	4.491	21.422	21.422	Afsluiten 1e Burap 2024
Verkeersremmende maatregelen Bredasedijk 2023(K)	0	0	0	348.000	10.080	337.920	337.920	Uitvoering 2024
Omvorming OV naar LED-verlichting 2022)	0	0	0	85.046	85.046	0	0	Afsluiten 1e Burap 2024
Omvorming OV naar LED-verlichting 2023(K)	0	0	0	200.000	29.951	170.049	170.049	Uitvoering 2024
Maxiborden ombouw 2022(K)	0	0	0	14.000	15.200	-1.200	-1.200	Afsluiten 1e Burap 2024
Vervangen bewegwijzering 2023(K)	0	0	0	45.000	0	45.000	45.000	Uitvoering 2024
Parkerplaats Hof 150-152	0	0	0	77.622	48.059	29.563	29.563	Afsluiten 1e Burap 2024
Realisatie Diepeldendweg Bergeijk - Eersel	-402.776	0	-402.776	580.284	277.779	302.505	-100.271	Afsluiten 1e Burap 2024
Realisatie Diepeldendweg Bergeijk - Eersel grond	-19.634	0	-19.634	19.634	0	19.634	0	Afsluiten 1e Burap 2024
Kruisboomweg 2022(K)	0	0	0	55.000	0	55.000	55.000	Uitvoering 2024
Taakveld 4 Onderwijs	0	0	0	2.066.509	149.324	1.917.185	1.917.185	
Uitbreiding BS de Waterloop 2023(K)	0	0	0	580.000	144.906	435.094	435.094	Uitvoering 2024
Renovatie BS Prinses Beatrix 2023(K)	0	0	0	1.000.000	0	1.000.000	1.000.000	Uitvoering 2024
Renovatie BS Prinses Beatrix tijdelijke huisv 2023(K)	0	0	0	0	0	0	0	Uitvoering 2024
Integraal huisvestingsplan 2022(K)	0	0	0	486.509	4.418	482.091	482.091	Uitvoering 2024
Taakveld 5 Sport, cultuur en recreatie	-156.382	-73.323	-83.059	452.414	174.192	278.222	195.163	
Padelbanen bij tennisvereniging(K)	0	0	0	180.000	60.000	120.000	120.000	Uitvoering 2024
Vervanging verlichting sportaccommodaties 2020	0	0	0	32.714	7.139	25.575	25.575	Uitvoering 2024
Speelvoorz. Beweg. Ontmoeten en Spelen 2022(K)	0	0	0	30.524	0	30.524	30.524	Uitvoering 2024
Bomenplan Varkensakker 2022(K)	0	0	0	76.401	73.730	2.671	42.671	Uitvoering 2024
Restauratie st. Martinustoren	-156.382	-33.323	-123.059	132.775	33.323	99.452	-23.607	Fase subsidievaststelling
Taakveld 6 Sociaal Domein	-38.400	-38.500	100	1.206.498	238.503	967.995	968.095	
Voorbereidingskrediet Kattendans 2021(K)	0	0	0	-14.003	0	-14.003	-14.003	Afsluiten 1e Burap 2024
Nieuwbouw Kattendans (gebouw)	600	0	600	1.097.941	154.882	943.059	943.659	Uitvoering 2024
Nieuwbouw Kattendans (buitenuimte)	0	0	0	44.503	43.117	1.386	1.386	Afsluiten 1e Burap 2024
Aanpassingen gemeenschapshuis Den Eijkholt 2022(K)	-39.000	-38.500	-500	78.057	40.504	37.553	37.053	Afsluiten 1e Burap 2024
Taakveld 7 Volksgezondheid en milieu	-302.687	0	-302.687	7.559.680	1.336.014	6.223.666	5.920.979	
Aanleg traverse Luiksgestel riolering(K)	0	0	0	504.000	0	504.000	504.000	Uitvoering 2024
Focus: herinrichting FR Romboutsstraat en Kerkepad RIOL(K)	0	0	0	202.500	810	201.690	201.690	Uitvoering 2024
Focus: vervanging de Bucht Bergeijk riol(K)	0	0	0	853.500	13.185	840.315	840.315	Uitvoering 2024
Focus: vervanging de Miert e.o. Luiksgestel riol(K)	-158.000	0	-158.000	915.000	86.373	828.627	670.627	Uitvoering 2024
Focus: Koperteutenstraat eo en hasselstestraat igl	8.288	0	8.288	-26	0	-26	8.262	Afsluiten 1e Burap 2024
Focus: herinrichting Eijkereind riolering	0	0	0	661.639	716.620	-54.981	-54.981	Uitvoering 2024
Focus: herinrichting Burgemeester Magneestraat rio 2022(K)	0	0	0	1.313.000	400	1.312.600	1.312.600	Uitvoering 2024
Focus: herinrichting koperteutenstr en hasselstestraat 2022(K)	0	0	0	235.333	0	235.333	235.333	Uitvoering 2024
Focus: herinrichting Kl. Broekstraat/ Industrieweg 2022(K)	1.650	0	1.650	28.777	-180.319	209.096	210.746	Uitvoering 2024
Herinrichting Sterrepad en Domineestraat riol	0	0	0	147.561	182.676	-35.115	-35.115	Uitvoering 2024
KRW maatregelen afrekening 2e tranche 2021	0	0	0	14.400	0	14.400	14.400	Uitvoering 2024
Riolering: KRW maatregelen 2e tranche 2020	0	0	0	43.000	0	43.000	43.000	Uitvoering 2024
Rioolmaatregelen perceel Koningsvogel Vgpr 2017	0	0	0	12.689	788	11.901	11.901	Uitvoering 2024
Wateroverlast Verhoevenstraat(K)	0	0	0	9.000	3.656	5.344	5.344	Uitvoering 2024
Relining Vonderpad 2023(K)	0	0	0	145.000	146.343	-1.343	-1.343	Uitvoering 2024
Riolering: rioolvervanging/ verbetering vGRP 2022 (K)	0	0	0	4.217	0	4.217	4.217	Uitvoering 2024
Riolering: rioolgemaal electromechanisch 2022 (K)	0	0	0	55.000	33.276	21.724	21.724	Uitvoering 2024
Riolering: drukriolering bouwkundig 2022 (K)	0	0	0	20.000	0	20.000	20.000	Uitvoering 2024
Riolering: drukriolering electromechanisch 2022 (K)	0	0	0	90.000	67.058	22.942	22.942	Uitvoering 2024
Riolering: randvoorziening electromechanisch 2022 (K)	0	0	0	30.000	0	30.000	30.000	Uitvoering 2024
Rioolgemaal electromechanisch 2023(K)	0	0	0	55.000	0	55.000	55.000	Uitvoering 2024
Drukriolering bouwkundig 2023(K)	0	0	0	20.000	11.877	8.123	8.123	Uitvoering 2024
Drukriolering electromechanisch 2023(K)	0	0	0	90.000	0	90.000	90.000	Uitvoering 2024
Randvoorziening electromechanisch 2023(K)	0	0	0	30.000	0	30.000	30.000	Uitvoering 2024
Riolering: rioolvervanging / verbetering vGRP 2023(K)	0	0	0	40.000	7.930	32.070	32.070	Uitvoering 2024
Grondwatermeetnet loggers(K)	0	0	0	27.000	18.000	9.000	9.000	Uitvoering 2024
Grondwatermeetnet peilbuizen(K)	0	0	0	53.000	30.510	22.490	22.490	Uitvoering 2024
Revitaliseren milieustraat 2022 (K)	0	0	0	26.681	5.110	21.572	21.572	Uitvoering 2024
Verduurzamen gemeentelijke gebouwen 2021(K)	0	0	0	116.171	54.659	61.512	61.512	Uitvoering 2024
Verduurzaming gem basissportvoorzieningen algemeen(K)	0	0	0	1.427.238	137.060	1.290.178	1.290.178	Uitvoering 2024
Verduurzaming gem sportvoorziening tennis RHW(K)	-154.625	0	-154.625	390.000	0	390.000	235.375	Uitvoering 2024
Taakveld 8 VHSROSV	0	-200.000	200.000	1.046.584	43.113	1.003.471	1.203.471	
Plattelandsontwikkelingsprogramma (PLOP) 2022-2024	0	0	0	94.584	17.589	76.995	76.995	Uitvoering 2024
Startersleningen 2021(K)	0	-200.000	200.000	0	2.921	-2.921	197.079	Uitvoering 2024
Woonwagens 2022	0	0	0	952.000	22.602	929.398	929.398	Uitvoering 2024
Totaal	-3.337.886	-768.033	-2.569.853	27.353.013	5.596.227	21.756.786	19.186.933	

2.7 Overzicht van baten en lasten per (sub)taakveld

Taakveld	Omschrijving taak	Rekening 2021	Rekening 2022	Begroot 2023 primitief	Begroot 2023 na wijziging	Rekening 2023
Lasten						
0	0.1 Bestuur	2.595.133	1.644.694	1.476.097	1.582.076	1.489.318
	0.2 Burgerzaken	809.718	875.723	854.977	882.477	1.038.674
	0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	633.692	1.016.355	403.782	392.442	303.897
	0.4 Overhead	5.827.261	6.730.498	6.671.716	7.900.452	7.661.733
	0.5 Treasury	-21.036	130.163	18.353	-203.899	21.273
	0.61 OZB woningen	135.338	129.782	91.811	91.811	154.727
	0.62 OZB niet-woningen	38.098	36.231	36.356	36.356	57.044
	0.64 Belastingen Overig	21.506	25.465	27.371	27.371	23.984
	0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen (	0	0	0	0	0
	0.8 Overige baten en lasten	-365.826	-41.608	554.137	-602.334	-195.418
	0.9 Vennootschapsbelasting	208	249.618	1.000	1.000	426.448
Totaal 0		9.674.092	10.796.921	10.135.600	10.107.752	10.981.680
1	1.1 Crisisbeheersing en Brandweer	1.465.840	2.212.088	1.463.470	3.352.904	3.358.732
	1.2 Openbare orde en Veiligheid	626.238	619.360	584.052	591.552	629.520
Totaal 1		2.092.079	2.831.448	2.047.522	3.944.456	3.988.252
2	2.1 Verkeer, wegen en water	2.614.637	4.625.939	3.124.851	2.937.246	2.897.049
Totaal 2		2.614.637	4.625.939	3.124.851	2.937.246	2.897.049
3	3.1 Economische ontwikkeling	427.765	302.472	315.825	398.150	304.630
	3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	491.044	3.466.465	112.592	6.899.408	6.858.904
	3.4 Economische promotie	358.121	289.433	312.465	313.605	343.530
Totaal 3		1.276.930	4.058.370	740.882	7.611.163	7.507.064
4	4.1 Openbaar basisonderwijs	151.760	151.330	158.927	169.093	157.542
	4.2 Onderwijshuisvesting	570.896	594.102	881.494	593.947	613.300
	4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	513.972	777.576	737.936	857.088	747.896
Totaal 4		1.236.628	1.523.008	1.778.357	1.620.128	1.518.739
5	5.1 Sportbeleid en activering	230.490	153.185	174.869	187.910	181.476
	5.2 Sportaccommodaties	1.044.770	1.034.878	1.061.984	1.072.984	1.075.986
	5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cult	603.265	544.282	523.029	689.159	596.632
	5.4 Musea	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	5.5 Cultureel erfgoed	211.151	228.334	205.836	205.836	206.144
	5.6 Media	366.961	295.560	299.575	318.045	317.852
	5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	1.892.678	2.054.992	2.356.793	2.391.793	2.459.223
Totaal 5		4.359.315	4.321.231	4.632.086	4.875.727	4.847.313
6	6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	2.666.273	2.675.120	3.192.768	3.322.085	3.269.247
	6.2 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	51.620	40.256	162.144	166.430	165.287
	6.3 Inkomensregelingen	4.493.858	4.274.326	3.515.118	5.161.183	4.789.682
	6.4 WSW en beschut werk	2.491.412	2.582.039	2.652.146	3.322.146	3.322.223
	6.5 Arbeidsparticipatie	16.335	25.253	31.286	76.286	44.724
	6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	375.374	432.414	361.837	561.837	480.093
	6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	4.112.913	3.971.126	93	93	0
	6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	3.959.797	4.109.389	0	0	0
	6.81 Geëscaleerde zorg 18+	64.776	72.310	0	0	0
	6.82 Geëscaleerde zorg 18-	394.291	360.078	0	0	0
	6.71D Overige maatwerkarrangementen (WMO)	0	0	1.490.112	10.112	9.387
	6.71A Hulp bij het huishouden (WMO)	0	0	2.331.661	2.294.855	2.248.753
	6.71C Dagbesteding (WMO)	0	0	25.240	250.000	254.752
	6.71B Begeleiding (WMO)	0	0	362.000	1.425.000	1.111.708
	6.81A Beschermd wonen (WMO)	0	0	66.713	75.713	66.160
	6.74B Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf	0	0	101.000	30.000	694.872
	6.72D Jeugdhulp zonder verblijf overig	0	0	1.417.045	1.637.806	1.764.428
	6.72A Jeugdhulp begeleiding	0	0	460.000	460.000	2.393
	6.72B Jeugdhulp behandeling	0	0	955.000	1.155.000	1.134.753
	6.72C Jeugdhulp dagbesteding	0	0	17.000	110.000	67.405
	6.73A Pleegzorg	0	0	96.000	100.000	80.032
	6.73B Gezinsgericht	0	0	137.000	275.000	281.960
	6.73C Jeugdhulp met verblijf overig	0	0	248.000	375.000	363.093
	6.74C Gesloten plaatsing	0	0	25.000	25.000	12.721
	6.82A Jeugdbescherming	0	0	207.327	165.000	131.279
	6.82B Jeugdreclassering	0	0	33.087	15.000	9.211
Totaal 6		18.626.649	18.542.311	17.887.577	21.013.546	20.304.164
7	7.1 Volksgezondheid	857.609	958.996	971.456	1.108.157	1.101.499
	7.2 Riolerings	1.459.159	1.519.436	1.535.067	1.473.739	1.518.383
	7.3 Afval	1.329.100	1.700.690	1.469.883	1.529.883	1.555.911
	7.4 Milieubeheer	1.379.014	1.219.178	921.923	1.604.515	1.435.504
	7.5 Begraafplaatsen	39.398	40.311	38.638	38.638	51.361
Totaal 7		5.064.279	5.438.611	4.936.967	5.754.932	5.662.659
8	8.1 Ruimtelijke Ordening	703.807	735.189	688.686	767.527	754.191
	8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	3.250.790	3.809.597	4.359.936	3.855.842	1.474.467
	8.3 Wonen en bouwen	737.356	708.974	679.426	596.961	612.987
Totaal 8		4.691.954	5.253.761	5.728.048	5.220.330	2.841.644
Totaal Lasten		49.636.562	57.391.600	51.011.890	63.085.280	60.548.565

Baten						
0	0.1	Bestuur	-1.132.109	-360.554	0	0
	0.2	Burgerzaken	-504.344	-512.901	-490.196	-505.196
	0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	-2.468.047	-4.085.923	-1.845.887	-2.063.887
	0.4	Ondersteuning organisatie	-173.995	-231.460	-165.858	-184.197
	0.5	Treasury	-639.108	-701.923	-730.427	-776.105
	0.61	OZB woningen	-2.474.543	-2.545.570	-2.548.515	-2.555.382
	0.62	OZB niet-woningen	-1.363.112	-1.397.533	-1.388.624	-1.416.206
	0.64	Belastingen Overig	-46.191	-85.613	-60.650	-60.650
	0.7	Algemene uitkering en overige uitkeringen (	-27.840.693	-31.736.175	-30.014.813	-32.225.502
	0.8	Overige baten en lasten	-32.532	2.012	0	6.273
	0.9	Vennootschapsbelasting	0	-244.709	0	0
Totaal 0			-36.674.675	-41.900.349	-37.244.970	-39.780.852
1	1.1	Crisisbeheersing en Brandweer	-32.000	-1.676.013	0	-1.819.500
	1.2	Openbare orde en Veiligheid	-7.286	-9.031	-2.795	-2.795
Totaal 1			-39.286	-1.685.044	-2.795	-1.822.295
2	2.1	Verkeer, wegen en water	-252.450	-195.966	-70.000	-127.000
Totaal 2			-252.450	-195.966	-70.000	-127.000
3	3.1	Economische ontwikkeling	0	-10.125	0	-1.041.800
	3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	-488.072	-5.395.815	-122.019	-10.993.835
	3.4	Economische promotie	-749.274	-878.483	-987.669	-1.367.669
Totaal 3			-1.237.347	-6.284.423	-1.109.688	-13.403.304
4	4.1	Openbaar basisonderwijs	0	0	0	0
	4.2	Onderwijshuisvesting	-20.516	-20.591	-14.813	-22.057
	4.3	Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	-94.462	-230.528	-294.281	-282.992
Totaal 4			-114.978	-251.118	-309.094	-305.049
5	5.1	Sportbeleid en activering	-42.571	-18.858	0	-120.875
	5.2	Sportaccommodaties	-228.070	-231.476	-147.796	-215.873
	5.3	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cult	-23.777	-29.564	-32.251	-32.251
	5.4	Musea	-1.162	-1.826	-3.119	-3.119
	5.5	Cultureel erfgoed	-29.604	-31.604	-16.500	-16.500
	5.6	Media	0	0	0	-18.470
	5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-173.769	-176.237	-162.500	-167.500
Totaal 5			-498.953	-489.565	-362.166	-574.588
6	6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	-28.679	-97.697	-65.631	-205.471
	6.3	Inkomensregelingen	-2.693.134	-2.330.352	-2.315.425	-2.564.665
	6.4	Begeleide participatie	0	0	0	0
	6.5	Arbeidsparticipatie	-405	2.397	0	0
	6.6	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	0	-1.698	-125.000	-138.000
	6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	-131.426	-178.545	0	0
	6.82	Geëscaleerde zorg 18-	-46.236	0	0	0
	6.71A	Hulp bij het huishouden (WMO)	0	0	0	-33.123
Totaal 6			-2.899.881	-2.605.896	-2.506.056	-2.908.136
7	7.1	Volksgezondheid	-7.579	-11.224	0	-84.572
	7.2	Riolering	-1.895.745	-1.954.126	-2.006.923	-2.019.595
	7.3	Afval	-1.899.403	-1.808.761	-1.838.232	-1.858.232
	7.4	Milieubeheer	-315.759	-262.383	0	-114.487
	7.5	Begraafplaatsen	-16.525	-18.175	-13.500	-13.500
Totaal 7			-4.135.010	-4.054.669	-3.858.655	-4.090.386
8	8.1	Ruimtelijke Ordening	-214.702	-156.874	-72.000	-204.291
	8.2	Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	-3.079.004	-4.102.656	-4.385.086	-3.786.543
	8.3	Wonen en bouwen	-925.291	-813.529	-629.675	-804.675
Totaal 8			-4.218.996	-5.073.059	-5.086.761	-4.795.509
Totaal Baten			-50.071.577	-62.540.089	-50.550.185	-67.807.119
Stortingen reserves						
0	0.10	Mutaties reserves	4.296.569	8.069.423	1.065.150	13.576.620
	0.11	Resultaat rekening van baten en lasten	853.178	3.806.191	8.336	3.241.343
Totaal 0			5.149.748	11.875.614	1.073.486	16.817.963
Totaal stortingen reserves			5.149.748	11.875.614	1.073.486	16.817.963
Onttrekkingen reserves						
0	0.10	Mutaties reserves	-4.714.733	-6.727.125	-1.535.191	-12.096.124
Totaal 0			-4.714.733	-6.727.125	-1.535.191	-12.096.124
Totaal onttrekkingen reserves			-4.714.733	-6.727.125	-1.535.191	-12.096.124
Eindtotaal			0	0	0	0

2.8 Staat van activa

Categorie activa	Soort A ctiva	Activa nummer	Omschrijving	Afschrijvings- termijn	Boekwaarde 1-1-2023	Vermeerdering	Vermindering	Aflossing	Bedrag	Boekwaarde 31-12-2023	Rente	Afschrijving	Kapitaal lasten
2	Kst onderzoek en ontwikkeling	1075	Ontwikkelingskosten GREX Kapelredries	5	0	30.679	0	0	0	30.679	0	0	0
			Totaal Kst. onderzoek en ontwikkeling		0	30.679	0	0	0	30.679	0	0	0
3	Gronden en terreinen (EN)	228	Grond speeltuin De Bucht	0	9.743	0	0	0	0	9.743	146	0	146
		229	Grond basisschool De Ster Westerhoven 1996	0	18.151	0	0	0	0	18.151	272	0	272
		230	Grond spp Bergerheide 1996	0	53.173	0	0	0	0	53.173	798	0	798
		235	Grond spp Terlo 1996	0	23.432	0	0	0	0	23.432	351	0	351
		236	Grond spp Koolackers Westerhoven 1967	0	19.467	0	0	0	0	19.467	292	0	292
		237	Grond app Koolackers Westerhoven 1996	0	1.301	0	0	0	0	1.301	20	0	20
		238	Grond spp Droeendaal Riehoven 1996	0	62.918	0	0	0	0	62.918	944	0	944
		239	Grond spp De Raven Luysgestel 1996	0	22.868	0	0	0	0	22.868	343	0	343
		242	Grond hoek Borkseisdijk/Eeuwelsdijk Whoven 15	0	54.577	0	0	0	0	54.577	819	0	819
		243	Grond paardensport Lente Akkers Whoven 69/72	0	6.324	0	0	0	0	6.324	95	0	95
		244	Grond nabij Veldkapel 1977 alg. begraafplaats LGL	0	12.155	0	0	0	0	12.155	182	0	182
		245	Gronden Kloostertuin Luysgestel	0	7.334	0	0	0	0	7.334	110	0	110
		246	Grond evenemententerrein bij Kattendans Bergelijk	0	3.487	0	0	0	0	3.487	52	0	52
		247	Grond Buitengaander Westerhoven 1996	0	2.776	0	0	0	0	2.776	42	0	42
		248	Grond voormalige vuilstort Puttendijk BRG 64/66	0	3.379	0	0	0	0	3.379	51	0	51
		249	Grond gemeentewerf Waterlaaf Bergelijk 1993	0	89.338	0	0	0	0	89.338	1.340	0	1.340
		403	Grond achterliggend gebied Bellemans / Ekerstraat	0	11.502	0	0	0	0	11.502	173	0	173
		483	Grond Borkseisdijk Brandweer Bergelijk 2002/2003	0	38.427	0	0	0	0	38.427	576	0	576
		488	Grond gemeentehuis Bergelijk 2005	0	84.579	0	0	0	0	84.579	1.269	0	1.269
		579	Grond milieustraat Bokkenrijder 14 Bergelijk 2016	0	210.548	0	0	0	0	210.548	3.158	0	3.158
		773	Grond Bernardusschool Terlostraat 't Loo 2016	0	74.000	0	0	0	0	74.000	1.110	0	1.110
		914	Erfpachtgrond Berma Bokkenrijder 1995	8	45.112	0	0	0	0	31.084	3.171	14.028	17.199
		886	Grond Brandweerkazerne Luysgestel	0	175.209	0	0	0	0	175.209	2.628	0	2.628
		1046	Strategische grond kruisboomweg/tillaans	1	402.735	0	0	0	0	402.735	6.041	0	6.041
		1074	Erfpachtgrond Posthoorn 1 Luysgestel 2023	30	0	81.177	0	0	0	81.177	0	0	0
		1076	Grond Broekhovenseweg RHV	0	0	56.454	0	0	0	56.454	0	0	0
		1077	Grond Hoge Berk	0	0	1	0	0	0	1	0	0	0
		1078	Grond Loo	0	0	7.350	0	0	0	7.350	0	0	0
		Totaal Gronden en terreinen (EN)				1.432.536	144.982	0	0	1.563.490	23.983	14.028	38.011
5	Woonruimten (EN)	252	Aanschaf / vervanging 5 woonwagenaan de Standerdn	24	1.977	0	0	0	0	1.977	148	1.977	2.125
		253	Aanschaf woonwagenaan Standerdmolen 52	25	7.981	0	0	0	0	4.319	599	3.662	4.260
		254	Aanbouw woonwagens standerdmolen 50 en 54	20	5.951	0	0	0	0	3.062	357	2.889	3.246
		1012	Woonwagens 2022	25	0	22.602	0	0	0	22.602	0	0	0
		Totaal Woonruimten (EN)				15.909	22.602	0	0	29.984	1.104	8.527	9.631
7	Bedrijfsgebouwen (EN)	258	Erfpacht bedrijfswoning sporth. Luysgestel	30	1.985	0	0	0	0	1.323	30	662	692
		271	Algehele aanpassing Th. v. Aquinoschool	40	44.095	0	0	0	0	36.746	661	7.349	8.010
		273	Kleuterschool Beisterveldendebouw	39	76.538	0	0	0	0	70.210	1.148	6.328	7.476
		282	Uitbreiding basisschool Pr. Beatrix	40	61.115	0	0	0	0	54.325	917	6.790	7.707
		283	Bouwv. voorz. gymlokaal Dr. Raupstraat	40	7.395	0	0	0	0	2.784	111	4.611	4.722
		289	Vier schoolwoningen Pr. Beatrix	40	9.848	0	0	0	0	9.145	148	703	851
		290	Uitb. speelplein vuilberging Pr. Beatrix	40	13.591	0	0	0	0	12.772	204	819	1.023
		298	Renov. voetbal- korfbalaccom. Westerhoven 2001	30	28.002	0	0	0	0	24.925	420	3.077	3.497
		300	Kleedaccomm. tennis 50/50 WTC	40	35.895	0	0	0	0	33.331	538	2.564	3.102
		303	Uitbreiding sporthal Westerhov 1998	30	17.275	0	0	0	0	15.356	259	1.919	2.178
		304	Renovatie gl. dehuys Luysgeste 2001	40	13.884	0	0	0	0	13.190	208	694	903
		305	Bouw steunpunt ouderen 90/93 Hoefzicht	40	4.044	0	0	0	0	3.640	61	405	465
		308	Bouw Blokhut Den Herd	40	6.455	0	0	0	0	5.164	97	1.291	1.388
		312	Bouwkundige voorzieningen Tri-Jo	40	18.576	0	0	0	0	14.861	279	3.715	3.993
		313	Peuterspeelzaal enz. 95 50% 't Eikelhofje	40	35.895	0	0	0	0	33.331	538	2.564	3.102
		314	Aanvull. bouw peuterspeelzaal 1996/50% 't Eikelhofje	40	7.658	0	0	0	0	7.147	115	510	625

Categorie activa	Soort Activa	Activa nummer	Omschrijving	Afschrijvings- termijn	Boekwaarde 1-1-2023	Vermeerdering	Vermindering	Bedrag Aflossing	Boekwaarde 31-12-2023	Rente	Afschrijving	Kapitaal lasten
			484 Huisvestingsprogramma onderwys 2004 MIP nr.15	40	84.120	0	0	0	80.370	1.262	3.750	5.012
			487 Uitbr/verb/ nieuw-bouw gemeentehuis(401.afschr)	40	3.872.281	0	0	0	3.686.920	58.084	185.361	243.445
			491 Nwbouw Brandweerkazerne1998t/m2003 40 jaar afs	40	456.589	0	0	0	434.569	6.849	22.020	28.869
			492 Ontwikk.bouwp1.St.Jozef enbasisschool De Regenb.	40	861.827	0	0	0	819.330	12.927	42.497	55.424
			494 Onderhuysvest(kwaliteitsimp.scholen)MIP 48 200:	40	206.228	0	0	0	197.201	3.093	9.027	12.120
			495 Nwbouw school Whoven/locatiekeuzeMIP nr.49 20	40	1.445.084	0	0	0	1.387.981	21.676	57.102	78.779
			498 Groot onderhoud Standerdmolen	40	33.993	0	0	0	32.493	510	1.500	2.010
			500 Kwaliteitsimpuls scholen 2004	40	251.721	0	0	0	241.274	3.776	10.447	14.223
			502 Restauratie Standerdmolen MIP 31	20	2.079	0	0	0	-433	31	2.512	2.544
			558 Kwaliteitsimpuls scholen bbi 005 nr.2	34	66.508	0	0	0	56.593	998	9.915	10.913
			559 Restauratie Molen Den Deen 2005	20	-25.760	0	0	0	-30.006	-386	4.246	3.859
			568 St.Jozefschool nw.berging ipv 7e lokaal bi2006	40	31.249	0	0	0	29.999	469	1.250	1.719
			580 Bouwkundige voorzieningen milieustraat	25	44.030	0	0	0	37.546	660	6.484	7.144
			596 Scenario 2 IHP Nieuwbouw De Klepper	40	2.481.573	0	0	0	2.401.573	37.224	80.000	117.224
			611 Kwaliteitsimpuls scholen 2006	40	389.455	0	0	0	376.983	5.842	12.472	18.314
			623 Verbouwing Kattendans	20	61.249	0	0	0	52.499	919	8.750	9.669
			625 6e nieuwe Kleedkamer VV de Raven	40	154.879	0	0	0	149.143	2.323	5.736	8.059
			626 2 nieuwe Kleedkamers VV ZSC	40	91.303	0	0	0	88.030	1.370	3.273	4.642
			642 MFA 2e fase (Den Eijkholt)	40	912.467	0	0	0	883.142	13.687	29.325	43.012
			643 Buitenschoolse Opvang MFA	40	148.516	0	0	0	144.037	2.228	4.479	6.707
			647 Uitbreiding twee kleedlokalen De Rietvogels	40	95.230	0	0	0	91.957	1.428	3.273	4.701
			676 Uitbreiding 2 kleedlokalen vv Riethoven	40	94.902	0	0	0	91.630	1.424	3.273	4.696
			678 Tos renovatie Kleed- en wasgelegenheid	40	39.107	0	0	0	37.755	587	1.353	1.939
			726 Nieuwbouw Waterloop (oude bernardusschool)	40	1.163.461	0	0	0	1.129.703	17.452	33.759	51.210
			783 Verbeteren accommodatie fietscross De Durtapper	30	25.000	0	0	0	24.000	375	1.000	1.375
			816 uitbreiden berging sporthal de koolakkers	20	32.241	0	0	0	30.226	484	2.015	2.499
			942 Gebouw Willem Driedonkpad 2	10	20.306	0	0	0	17.767	305	2.538	2.843
			988 Kleedaccommodatie De Hunnebergen	40	40.001	0	0	0	38.975	600	1.026	1.626
			990 Multifunctioneel maken deel gemeentehuis	20	107.651	0	0	0	102.143	1.615	5.508	7.123
			999 Restauratie St. Martinustoren (LGL)	40	23.608	33.323	33.323	0	23.018	354	590	944
			1001 Nieuwbouw Kattendans (gebouw)	30	6.275.572	154.882	0	0	6.221.005	94.134	209.449	303.582
			1003 Nieuwbouw Kattendans (buiten ruimte)	30	205.497	43.117	0	0	241.765	3.082	6.850	9.932
			885 Brandweerkazerne Luysgestel	20	268.369	0	0	0	254.951	4.026	13.418	17.444
			1009 Integraal Huisvestingsplan	30	13.492	4.418	0	0	17.460	202	450	652
			1011 Revitaliseren Milieustraat	15	143.319	5.110	0	0	138.874	2.150	9.555	11.704
			1017 Aanpassen Buitengaander keuken en biljart	10	48.333	0	0	0	43.333	725	5.000	5.725
			1045 Aanpassen Gemeenschapshuis Den Eijkholt	20	147.455	40.504	38.500	0	142.012	2.212	7.447	9.659
			1023 Uitbreiding BS de Waterloop 2023	40	0	144.906	0	0	143.094	1.081	1.811	2.892
			Totaal Bedrijfsgebouwen (EN)		20.695.185	426.259	71.823	0	20.197.161	311.509	852.460	1.163.969
9	Grond weg en waterbouwkundige werken (EN)		356 Aansluitingen op riolering	40	5.328	0	0	0	4.884	80	444	524
			412 Aanleg Loveren/Braambos 79/84	40	0	0	0	0	0	0	0	0
			414 De Hoef 1988/1989	40	39.877	0	0	0	36.252	598	3.625	4.223
			415 Voorber en aanleg drukriolerinbuitengebied 93/95	35	56.102	0	0	0	49.869	842	6.234	7.075
			416 Voorbereiding en aanleg rand-voorzieningen 94/95	40	107.805	0	0	0	98.821	1.617	8.984	10.601
			417 Stelselaanpassingen riolering	40	24.757	0	0	0	22.988	371	1.768	2.140
			426 Aanpassing rioolstelsel 96/23	25	0	0	0	0	0	0	0	0
			427 Randvoorzieningen Luysgestel	40	149.626	0	0	0	138.116	2.244	11.510	13.754

Categorie activa	Soort Activa	Activa nummer	Omschrijving	Afschrijvings- termijn	Boekwaarde 1-1-2023	Vermeerdering	Vermindering	Bedrag Aflossing	Boekwaarde 31-12-2023	Rente	Afschrijving	Kapitaal lasten
		428	Aanleg riool buitengebied 95/2	25	0	0	0	0	0	0	0	0
		434	Aanleg stuwputten	40	8.235	0	0	0	7.487	123	748	872
		435	Uitbreiding RioolstelselVinklaan	40	2.383	0	0	0	2.185	36	198	234
		440	Aanpassing rioolstelseloverstortputten	40	9.831	0	0	0	8.602	147	1.229	1.376
		441	Aanleg drukrioleringBurg.Aartsiaan	40	46.463	0	0	0	39.430	697	7.033	7.730
		442	Aanleg randvoorzieningen Hoek	40	135.660	0	0	0	124.355	2.035	11.305	13.340
		443	Aanleg randvoorzieningenBroekstraat	40	205.682	0	0	0	188.542	3.085	17.140	20.225
		444	Aanleg randvoorzieningen Weebosch	40	84.957	0	0	0	77.877	1.274	7.080	8.354
		445	Aanleg randvoorzieningen Borkelsedijk	40	374.686	0	0	0	345.864	5.620	28.822	34.442
		446	Stelselaanpassingen Kennedylaan/Kervelstraat	40	3.751	0	0	0	3.438	56	312	369
		447	Drukriolering buitengebied	40	188.561	0	0	0	175.990	2.828	12.571	15.399
		448	Inspectie reiniging rioleringWeebosch 2002	40	136.215	0	0	0	129.405	2.043	6.811	8.854
		449	Metingen en verrichten van bodemonderzoek 2002	40	40.767	0	0	0	38.728	612	2.038	2.650
		450	Wvo-vergunning Waterschap deDommel 2002	40	2.799	0	0	0	2.659	42	140	182
		451	Werkzaamheden door derden2001-2002	40	39.973	0	0	0	37.974	600	1.999	2.598
		544	Aanleg randvoorzieningenRiethoven 2002 / 2003	40	857.478	0	0	0	826.256	12.862	31.222	44.084
		545	Toename verhard oppervlak 2003	40	41.777	0	0	0	39.944	627	1.833	2.459
		546	Verbeteren van de afvoersnelheriolering 2003	40	51.391	0	0	0	49.064	771	2.326	3.097
		547	San ongezuiverde lozingen in het buitengebied 2003	40	262.644	0	0	0	250.386	3.940	12.258	16.198
		548	Groot onderh. reparatie enrelining riool.2003/4	40	161.653	0	0	0	154.316	2.425	7.336	9.761
		585	Infiltratievoorziening school westerhoven	36	10.531	0	0	0	10.004	158	527	685
		598	Aanpassen riolering Stokkesweg	38	884	0	0	0	848	13	36	50
		600	Afkoppelen Luykgestel	38	7.108	0	0	0	6.751	107	358	464
		601	Diverse reparaties riolering	58	33.046	0	0	0	32.347	496	699	1.194
		602	Renovatie riolering Weebosserweg	58	80.922	0	0	0	79.192	1.214	1.731	2.944
		603	Renovatie riolering 't Loo	60	10.811	0	0	0	10.577	162	234	397
		681	Verbeteringsmaatr.reparatie/renovatie/vervanging	59	73.877	0	0	0	72.326	1.108	1.551	2.659
		682	Verbeteringsmaatr.reparatie/renovatie/vervanging	14	40.681	0	0	0	24.915	610	15.766	16.376
		683	Verbeteringsmaatr.reparatie/renovatie ov objecter	15	7.384	0	0	0	5.578	111	1.806	1.917
		684	Vrij verval Riool 2011	60	470.886	0	0	0	461.030	7.063	9.856	16.920
		704	V-GRP (nr pankenstraat-jeruzalem-riethoven/valij)	59	1.510.576	0	0	0	1.480.450	22.659	30.127	52.785
		706	Vervanging riool dennedr/lijnstr/bax/bouw lunetzc	60	272.297	0	0	0	266.959	4.084	5.338	9.422
		707	Riool wateroverlast weebosch	40	161.862	0	0	0	156.641	2.428	5.221	7.649
		708	Vervanging pompen en gemalen	15	17.762	0	0	0	14.802	266	2.960	3.227
		711	Rotonde 't Stoom	60	88.380	0	0	0	86.560	1.326	1.819	3.145
		713	Groot Onderhoud riolering Westerhoven	60	66.764	0	0	0	65.480	1.001	1.284	2.285
		717	Renovatie Helofytenfilter	40	93.284	0	0	0	90.414	1.399	2.870	4.270
		718	Groot onderhoud opvoergemalen	15	36.302	0	0	0	31.116	545	5.186	5.731
		719	Groot onderhoud randvoorziening	15	1.405	0	0	0	1.204	21	201	222
		720	Groot onderhoud mingemalen	15	11.703	0	0	0	10.031	176	1.672	1.848
		721	Groot onderhoud persleidingen	15	1.983	0	0	0	1.700	30	283	313
		727	Rioolvervanging westerhoven de heuvel	75	617.840	0	0	0	608.969	9.268	8.871	18.138
		728	Rioolvervanging Bergelijk-Bredasedijk	60	157.564	0	0	0	154.697	2.364	2.867	5.230
		729	Onderhoud vrij verval Weebosch/Luijksgr. Vgrp 2016	60	110.390	0	0	0	108.405	1.656	1.985	3.641
		733	Rioolgemaal Electromechanisch EM Vgrp 2015	15	26.319	0	0	0	23.029	395	3.290	3.685
		734	Rioolgemaal Electromechanisch EM Vgrp 2016	15	22.231	0	0	0	19.760	333	2.470	2.804
		738	Drukriolering Bouwkundig BK vgrp 2015	60	14.983	0	0	0	14.700	225	283	507
		743	Drukriolering elektromechanisch VGRP 2015	15	46.651	0	0	0	40.819	700	5.831	6.531
		744	Drukriolering Elektromechanisch Vgrp 2016	15	18.902	0	0	0	16.802	284	2.100	2.384

Categorie activa	Soort Activa	Activa nummer	Omschrijving	Afschrijvings- termijn	Boekwaarde 1-1-2023	Vermeerdering	Vermindering	Bedrag Aflissing	Boekwaarde 31-12-2023	Rente	Afschrijving	Kapitaal lasten
		748	Randvoorziening elektromechanisch VGRP 2015	15	16.797	0	0	0	14.697	252	2.100	2.352
		749	Randvoorziening Elektromechanisch Vgrp 2016	15	15.580	0	0	0	13.849	234	1.731	1.965
		753	KRW aanpassingen Gemalen VGRP 2015	15	28.164	0	0	0	24.644	423	3.521	3.943
		754	KRW aanpassingen Vgrp 2016	15	31.685	0	0	0	28.164	475	3.521	3.996
		760	Maatregelen wateroverlast	60	145.121	0	0	0	142.404	2.177	2.717	4.894
		763	Provinciale weg westerhoven	60	529.185	0	0	0	519.385	7.938	9.800	17.737
		764	Waterslim Inrichten Den Belleman Bergelijk	60	110.579	0	0	0	108.561	1.659	2.018	3.676
		765	Wateroverlast Eijkereind Bergelijk Vgrp 2016	60	62.952	0	0	0	61.806	944	1.146	2.090
		766	Aanpassing en overstort Dorpstraat Luijksgestel	60	44.820	0	0	0	43.990	672	830	1.502
		775	Afkoppelen dakoppervlak Boscheind	60	32.975	0	0	0	32.367	495	608	1.103
		730	Rioolvervang/verbetering vgrp 2017	60	99.261	0	0	0	97.470	1.489	1.790	3.279
		735	Rioolgemaal Electromechanisch EM Vgrp 2017	15	15.507	0	0	0	13.956	233	1.551	1.783
		740	Drukriolering bouwkundig Vgrp 2017	60	24.607	0	0	0	24.159	369	447	816
		745	Drukriolering electromechanisch Vgrp 2017	15	9.255	0	0	0	8.330	139	925	1.064
		750	Randvoorzieningen electromechanisch Vgrp 2017	15	11.072	0	0	0	9.964	166	1.107	1.273
		755	KRW maatregelen 2e tranche Vgrp 2018	15	25.003	0	0	0	22.730	375	2.273	2.648
		812	Rioolmaatregelen perceel Koningsvogel Vgrp 2017	60	30.843	788	0	0	31.093	463	539	1.001
		815	Rioolvervanging Fazantlaan Vgrp 2017	60	102.552	0	0	0	100.720	1.538	1.832	3.371
		731	Rioolvervanging/verbetering vgrp 2018	60	58.804	0	0	0	57.758	882	1.045	1.927
		736	Rioolgemaal Electromechanisch EM Vgrp 2018	15	19.646	0	0	0	17.860	295	1.786	2.081
		741	Drukriolering Bouwkundig VGRP 2018	60	22.636	0	0	0	22.232	340	404	744
		746	Drukriolering Electromechanisch EM Vgrp 2018	15	78.686	0	0	0	72.147	1.180	6.539	7.719
		751	Randvoorziening Electromechanisch EM Vgrp 2018	15	249	0	0	0	227	4	23	26
		820	Fietsambitie Herinrichting Riethovensed. Vgrp 2018	60	265.546	0	0	0	260.881	3.983	4.665	8.648
		851	Herinrichten Kept riolering Vgrp 2018	60	162.910	0	0	0	160.001	2.444	2.909	5.353
		732	Rioolvervanging/verbetering vgrp 2019	60	38.978	0	0	0	38.312	585	667	1.251
		742	Drukriolering bouwkundig VGRP 2019	60	17.100	0	0	0	16.800	257	300	557
		747	Drukriolering Electromechanisch EM Vgrp 2019	75	110.475	0	0	0	108.941	1.657	1.534	3.191
		864	FOCUS Herinrichting Hoeverstraat en zandstraat RIC	60	502.597	0	0	0	493.921	7.539	8.676	16.215
		915	KRW maatregelen 2e tranche Vgrp 2019	15	34.465	0	0	0	31.593	517	2.872	3.389
		767	Riolering: rioolvervanging / verbetering VGRP	60	38.701	0	0	0	38.035	581	667	1.247
		768	Rioolgemaal Electromechanisch 2020	15	49.579	0	0	0	45.912	744	3.667	4.410
		769	Drukriool Electromechanisch EM Vgrp 2020	15	82.877	0	0	0	76.859	1.243	6.018	7.262
		770	Randvoorziening riool EM Vgrp 2020	15	24.795	0	0	0	23.004	372	1.791	2.163
		772	Drukriool bouwkundig vgrp 2020	60	19.536	0	0	0	19.203	293	333	626
		862	FOCUS Herinrichting KI Broekstraat/ industrieweg	60	639.351	0	0	0	628.673	9.590	10.678	20.268
		863	FOCUS Koperteutenstraat eo en hasselsestraat lgt	60	376.961	0	0	0	370.599	5.654	6.362	12.017
		797	Rioolgemaal electromechanisch 2021	15	50.829	0	0	0	47.330	762	3.499	4.261
		798	Drukriolering bouwkundig 2021	60	20.528	0	0	0	20.185	308	344	652
		799	Drukriolering electromechanisch 2021	15	116.808	0	0	0	108.915	1.752	7.893	9.645
		836	Vrije verval riolering vgrp 2021	60	39.199	0	0	0	38.540	588	658	1.246
		994	KRW maatregelen afrekening 2e tranche 2021	15	0	0	0	0	0	0	0	0
		1002	Herinrichting Sterrepad en Domineestraat (rio)	60	156.430	182.676	0	0	336.499	2.346	2.607	4.954
		857	Rioolgemaal electromechanisch 2022	15	0	33.276	0	0	33.276	0	0	0
		859	Drukriolering electromechanisch 2022	15	0	67.058	0	0	67.058	0	0	0

Categorie activa	Soort Activa	Activa nummer	Omschrijving	Afschrijvings- termijn	Boekwaarde 1-1-2023	Vermeerdering	Vermindering	Bedrag Aflossing	Boekwaarde 31-12-2023	Rente	Afschrijving	Kapitaal lasten
			861 Riolvervanging/verbetering vgrp 2022	60	35.783	0	0	0	35.187	537	596	1.133
			865 FOCUS herinrichting Eijke reind RIO	60	13.361	716.620	0	0	729.758	200	223	423
			867 FOCUS herinrichting Industrieweg RIO	60	1.028.911	-180.319	0	0	834.721	12.390	13.872	26.262
			868 FOCUS Kopteutenstr eo en hasselsestr lgl RIO	60	260.667	0	0	0	256.323	3.910	4.344	8.254
			869 FOCUS herinrichting Burgemeester Magnestr RIC	60	0	400	0	0	400	0	0	0
			866 FOCUS herinrichting FR Romboutstraat en Kerkepad RIO	60	0	810	0	0	809	1	1	2
			924 FOCUS: vervanging de Bucht Bergeijk riool	1	0	13.185	0	0	13.079	95	106	201
			925 FOCUS: vervanging de Mert e.o. Luyksgestel riool	60	0	86.373	0	0	86.335	34	38	72
			937 Drukrolering bouwkundig 2023	60	0	11.877	0	0	11.797	72	80	152
			980 Riolerling: riolvervanging / verbetering vGRP 2023	60	0	7.930	0	0	7.864	59	66	125
			1030 Relining Vonderpad 2023	30	0	146.343	0	0	145.872	212	472	683
			1033 Grondwatermeetnet loggers	10	0	18.000	0	0	17.850	23	150	173
			1034 Grondwatermeetnet peilbuizen	60	0	30.510	0	0	30.464	42	46	88
			1035 Wateroverlast Verhoevenstraat	60	0	3.656	0	0	3.649	6	7	13
			Totaal Grond weg en waterbouwkundige werken (EN)		12.654.097	1.139.185	0	0	13.356.701	187.312	436.581	623.893
10	Grond weg en waterbouwkundige werken (MN)		774 Openbare ruimte Terlostraat Waterloop	30	325.920	0	0	0	312.886	4.889	13.034	17.922
			803 Uitvoering nul-plusmaatregelen N69 Westershoven	30	285.301	0	0	0	273.881	4.280	11.420	15.700
			804 Voorbereiden Fietspad Bisschop rythoviusdreef	30	71.730	0	0	0	68.951	1.076	2.779	3.855
			805 Uitvoering centrumplan 't hof 3e fase	30	602.210	0	0	0	578.162	9.033	24.048	33.081
			808 Herinrichting park De ploeg	30	173.087	0	0	0	166.242	2.596	6.845	9.441
			777 Uitvoering Centrumplan Riethoven fase 2+3	30	493.654	0	0	0	474.188	7.405	19.466	26.871
			779 Realisatie Diepvelidenweg Bergeijk - Eersel	30	3.322.731	277.779	0	0	3.486.243	49.841	114.266	164.107
			784 Aanleggen voetpad Hasselsestraat	30	28.154	0	0	0	27.029	422	1.124	1.547
			785 IGP N69 3.3 Fietspad Broekhovensweg 2017	30	337.241	56.015	28.007	0	353.217	5.059	12.032	17.091
			792 Brug Looerheideweg	30	250.590	0	0	0	240.906	3.759	9.684	13.443
			810 Grasbetonstenen 4 Dijken	30	36.106	0	0	0	34.769	542	1.337	1.879
			811 Fietspaden Hoek - Lijnt	30	221.282	0	0	0	212.571	3.319	8.711	12.030
			824 Herinrichting Kept	30	156.063	0	0	0	150.083	2.341	5.980	8.321
			786 IGP N69 6.3 Fietspad Westershoven / Riethoven 2018	30	360.291	98.883	47.321	0	399.573	5.404	12.280	17.685
			795 Uitvoeren nul-plusmaatregelen N69 sluipverkeer	30	173.577	552	0	0	168.343	2.604	5.786	8.390
			796 Fietsstroken B. Rythoviusdreef en toebehoren	50	191.337	0	0	0	187.189	2.870	4.148	7.018
			817 Inrichten 30 km zone Neerrijt, Hoge Rijt LGL	30	245.568	0	0	0	236.779	3.684	8.790	12.473
			818 Uitbreiden parkeercapaciteit sportpark Bergeijk	30	32.606	0	0	0	31.436	489	1.170	1.659
			819 Fietsambitie Herinrichting riethovensdijk	30	393.817	0	0	0	379.267	5.907	14.550	20.457
			825 Renovatie brouwersbos centrum bergeijk	30	24.834	0	0	0	23.925	372	909	1.282
			826 Inrichten uniforme schoolomgeving	30	62.003	0	0	0	59.618	930	2.385	3.315
			828 Herinrichten 't Hof fase 4 voorbereiding	30	133.003	20.632	0	0	148.981	1.995	4.655	6.650
			849 Fietsambitie Ploegpad	50	281.841	0	0	0	275.714	4.228	6.127	10.355
			852 IGP N69 3.14 Bosverjonging Einderheide	30	31.010	0	0	0	29.894	465	1.116	1.581
			853 FOCUS: Herinrichting Hoeveerstraat en Zandstraat	30	373.377	0	0	0	359.853	5.601	13.524	19.124
			854 IGP N69 4.11 Laanbeplanting aanleggen totaal	30	138.009	268.571	126.130	0	275.227	2.070	5.223	7.294
			856 IGP N69 3.12 Laanbeplanting Molenstr incl. OV 2018	30	12.913	0	0	0	12.420	194	493	687
			874 FOCUS herinrichting Kleine Broekstraat	30	70.103	374.846	0	0	432.933	5.303	12.016	17.319
			875 FOCUS Kopteutenstraat e.o Luyks-gestel	30	298.021	16.145	0	0	303.859	4.470	10.307	14.778

Categorie activa	Soort Activa	Activa nummer	Omschrijving	Afschrijvings- termijn	Boekwaarde 1-1-2023	Vermeerdering	Vermindering	Bedrag Afschrijving	Boekwaarde 31-12-2023	Rente	Afschrijving	Kapitaal lasten
		876	FOCUS Hasselsestraat eo Luysgestel	30	157.440	70.708	0	0	222.899	2.362	5.248	7.610
		878	Herinrichting Elsenhof Bergeijk	30	300.856	0	0	0	290.453	4.513	10.403	14.916
		879	Maatreg. Zuidelijke randweg Luysgestel Bergeijk	30	398.054	0	0	0	384.567	5.971	13.487	19.458
		889	Patersbos 2019	30	30.417	0	0	0	29.350	456	1.067	1.523
		892	IGP N69 3.15 Recreatief fietspad aanleggen Bosweg	30	22.355	5.850	2.925	0	24.535	335	745	1.080
		895	IGP N69 K4 Waterbeheersing visvijvers	30	257.103	0	0	0	248.403	3.857	8.700	12.556
		896	IGP N69 3.4 Fiets- en voetpad Einderheide	30	96.287	0	0	0	92.953	1.444	3.333	4.778
		920	Aanpassing Mr. Pankenstraat Bergeijk	30	10.316	0	0	0	9.947	155	368	523
		928	Voorbereidingskrediet Fietsambitie Bergeijk 2020	50	169.263	0	0	0	165.745	2.539	3.518	6.057
		880	Maatreg. Zuidelijke randweg Luysgestel Bergeijk	30	298.114	51.235	0	0	339.403	4.472	9.945	14.417
		887	Flankerende maatregelen Diepveldenweg	30	23.862	4.491	0	0	27.550	358	803	1.161
		888	Patersbos 2020	30	21.667	0	0	0	20.918	325	748	1.073
		917	Aanpassing Heijerstraat - Loveren Westerhoven	30	22.195	0	0	0	21.402	333	793	1.126
		921	30 km zone Lijsterbesdreef Bergeijk	30	91.322	0	0	0	88.173	1.370	3.149	4.519
		941	Speelnatuur en ontmoetplek	10	52.843	0	0	0	46.843	793	6.000	6.793
		943	Speelvoorz. Bewegen, Ontmoeten en Spelen 2020	10	47.625	0	0	0	42.125	714	5.500	6.214
		992	Verbeteren verkeersveiligheid Beisterveld	30	13.699	0	0	0	13.210	205	489	695
		870	FOCUS herinrichting Burgemeester Magneestraat	30	51.569	54.302	0	0	104.183	754	1.688	2.442
		871	FOCUS herinrichting Eijkereind	30	51.333	493.532	4.533	0	538.576	770	1.755	2.525
		873	FOCUS herinrichting Industrieweg	30	5.105	0	0	0	4.935	77	170	247
		919	FOCUS: Herinrichting, vervanging de Mert e.o. LGL	30	16.390	199.250	0	0	214.533	491	1.106	1.597
		968	Aanleg traverse Luysgestel	30	29.986	9.565	0	0	38.941	273	610	883
		823	Fietsambitie prio 1, Luysgestel-Weebosch	50	709.637	7.584	0	0	703.003	10.645	14.218	24.863
		831	Herinrichten 't Hof fase 4 Sterrepad e.o.	30	43.812	19.960	0	0	62.283	657	1.489	2.146
		904	IGP N69 3.12 Laanbeplanting Molenstraat incl. OV	30	38.261	55.005	27.502	0	64.485	574	1.278	1.852
		944	Speelvoorz. Bewegen, Ontmoeten en Spelen 2021	10	49.500	0	0	0	44.000	743	5.500	6.243
		961	Parkeerplaats Hof 150-152	30	37.299	48.059	0	0	84.112	559	1.246	1.805
		967	Aanleg parkeerplaatsen Pieter Willemstraat e.o.	30	17.597	0	0	0	16.990	264	607	871
		974	Uitbreiding speelcapaciteit De Stormvogels	20	57.950	0	0	0	54.900	869	3.050	3.919
		993	Dorpspark Luysgestel	30	18.176	0	0	0	17.553	273	622	895
		995	IGP N69 loon uitkijktoren	30	9.423	358.350	179.174	0	188.274	141	325	466
		1000	Fietsambitie Eerselsedijk 2021	50	581.554	115.414	0	0	685.240	8.723	11.729	20.452
		877	Fietsambitie Bergeijk 2022	50	8.280	0	0	0	8.114	124	166	290
		903	IGP N69 6.4 fietsverbinding Broekhoven - Steensel	30	9.786	26.559	0	0	35.882	207	463	670
		918	FOCUS: Herinrichting, vervanging de Bucht Bergeijk	30	9.645	17.821	0	0	27.049	184	416	600
		945	Speelvoorz. Bewegen, Ontmoeten en Spelen 2022	10	79.476	0	0	0	71.529	1.192	7.948	9.140
		948	Brugleuningen	30	2.244	23.977	13.114	0	12.785	144	322	466
		964	Focus: Herinrichting de Weebosch en St Gerardusw	30	36.656	20.470	0	0	57.125	647	0	647
		969	Vrijliggend fietspad Kruisboomweg Luysgestel	30	308.850	0	0	0	298.550	4.562	10.300	14.862
		1007	Fietskronkel	30	4.565	0	0	0	4.413	69	152	221
		1010	Bomenplan varkensaker	30	3.599	73.730	40.000	0	37.208	54	120	174
		1016	Plattelandsonwikkelingsprogramma (PLOP)	1	0	17.589	0	0	0	22	17.589	17.611
		1032	Houten bielzenbrug Beekloop	30	1.483	62.849	0	0	64.282	22	49	72
		778	Herinrichting Hof Noord fase 4	30	0	413.179	13.504	0	397.524	966	2.151	3.117
		872	FOCUS herinrichting FR Romboutstraat en Kerkep	30	0	27.789	0	0	27.663	56	126	182
		916	Fietsambitie 2023 - Traject 1 BRG-Stedelijk gebied	50	0	4.627	0	0	4.487	105	140	245
		1021	Verkeersremmende maatregelen Bredasedijk	30	0	10.080	0	0	10.040	18	40	58
		1022	Fietsstalling bushalte 't Loo	30	0	5.475	0	0	5.384	41	91	132
		Totaal Grond weg en waterbouwkundige werken (MN)			13.321.969	3.310.870	482.210	0	15.656.661	205.573	493.968	699.542

Categorie activa	Soort Activa	Activa nummer	Omschrijving	Afschrijvings- termijn	Boekwaarde 1-1-2023	Vermeerdering	Vermindering	Bedrag Afschrijving	Rente	Afschrijving	Kapitaal- lasten		
11	Vervoermiddelen (EN)	809	Vervanging vervoersmiddelen BOA	10	21.000	0	0	0	17.500	315	3.500	3.815	
		793	Bedrijfswagen buitendienst (1)	10	30.024	0	0	0	25.020	450	5.004	5.454	
		794	Bedrijfswagen buitendienst (2)	10	31.232	0	0	0	26.027	468	5.205	5.674	
		953	Werkmaterieel: bedrijfswagens	10	56.053	0	0	0	50.448	841	5.605	6.446	
		954	Werkmaterieel: bedrijfswagens 2023	10	0	46.735	9.000	0	36.482	184	1.253	1.438	
		Totaal Vervoermiddelen (EN)										20.568	22.827
		13	Machines apparaten en installaties (EN)	331	Terreininr.zesde enzevende schoolwv. Pr.Beatrix	20	1.067	0	0	534	16	533	549
		636		Audio Raadzaal	15	5.545	0	0	3.697	83	1.848	1.932	
		652		Opzetstrooler Epoke (1)	15	5.863	0	0	3.930	88	1.933	2.021	
		653		Opzetstrooler Epoke (2)	15	5.863	0	0	3.930	88	1.933	2.021	
	654	Opzetstrooler Epoke (3)		15	5.863	0	0	3.930	88	1.933	2.021		
655	Opzetstrooler Epoke (4)	15		5.863	0	0	3.930	88	1.933	2.021			
656	Tapjitsrooler	15		2.170	0	0	1.446	33	723	756			
659	Aanhangwagen Veenhuis (1)	20		6.014	0	0	5.468	90	547	637			
660	Aanhangwagen Veenhuis (2)	15		5.566	0	0	4.638	84	928	1.011			
790	Vervanging presentatiemiddelen	5		700	0	0	0	710	700	710			
15	Overige materiële vaste activa (EN)	837	Omvorming OV naar LED-Verlichting 2018	20	156.986	0	0	147.178	2.355	9.808	12.163		
		845	Verduurzamen gemeentelijke gebouwen 2018	15	208.641	0	0	190.641	3.130	18.000	21.130		
		838	Omvorming OV naar LED-Verlichting 2019	20	170.753	0	0	160.753	2.561	10.000	12.561		
		846	Verduurzamen gemeentelijke gebouwen 2019	15	164.914	0	0	151.603	2.474	13.311	15.785		
		839	Omvorming OV naar LED-Verlichting 2020	20	180.705	0	0	170.705	2.711	10.000	12.711		
		847	Verduurzamen gemeentelijke gebouwen 2020	15	179.640	0	0	166.494	2.695	13.146	15.840		
		935	Matrixborden	10	3.493	0	0	2.973	52	520	573		
		840	Omvorming OV naar LED-Verlichting 2021	20	197.562	0	0	187.562	2.963	10.000	12.963		
		848	Verduurzamen gemeentelijke gebouwen 2021	15	122.594	54.659	0	168.998	1.839	8.255	10.094		
		951	Vervangen raadsdiscussiesysteem	5	51.712	0	0	40.601	776	11.112	11.887		
		957	Werkmaterieel: tractoren en toebehoren	10	59.203	0	0	52.625	888	6.578	7.466		
		975	Verduurzamen verlichting de Durtrappers	20	12.530	0	0	11.870	188	659	847		
		841	Omvorming OV naar LED-Verlichting 2022	20	114.955	85.046	0	194.253	1.724	5.748	7.472		
		958	Werkmaterieel: tractoren en toebehoren 2022	10	42.668	13.919	0	52.320	640	4.267	4.907		
		1008	Ledverlichting fietspad Loo - Luyksgestel	20	3.458	65.706	0	68.991	52	173	225		
842	Omvorming OV naar LED-Verlichting 2023	20	0	29.951	0	29.776	52	175	227				
959	Werkmaterieel: tractoren en toebehoren 2023	10	0	39.084	5.000	32.288	265	1.795	2.060				
1031	Matrixborden ombouw	10	0	15.200	0	15.200	0	0	0				
1037	Ecologisch maaibeheer aanpassen voertuig	10	0	58.713	0	56.857	275	1.856	2.131				
Totaal Machines apparaten en installaties (EN)												164.722	
15	Overige materiële vaste activa (EN)	284	Uitbr. onderwijspakke/meubilair Pr.Beatrix	40	2.434	0	0	2.213	36	221	258		
		343	Bluswatervoorz.in de Piels	30	2.729	0	0	2.183	41	546	587		
		360	Aanvulling inrichting	40	10.038	0	0	9.480	151	558	708		
		374	Uitbr. algemene begraafplaats	40	29.902	0	0	27.908	449	1.993	2.442		
		378	Herstraten 5 standplaatsen Bergeijk	25	504	0	0	0	8	504	512		
		517	Buiteninrichting nieuwbouwgemeentehuis(30).afsc	30	41.696	0	0	37.239	625	4.457	5.083		
		524	Inr.buitengebied brwklazerne 2002/3 30 jaar afschr	30	34.105	0	0	31.262	512	2.842	3.354		
		527	Actualiseren vervaardigenpachtkaarten 2002 / 2003	30	21.141	0	0	19.862	317	1.279	1.596		
		528	Onderhoud sportvelden(MIP nr.52) 2003	30	18.458	0	0	16.911	277	1.547	1.824		
		590	Gymzaal t Sant (inventaris)	15	353	0	0	0	5	353	359		
		591	St. Josef (uitbreiding toiletgroep)	18	8.667	0	0	7.000	130	1.667	1.797		
		594	Pr. Beatrix (vervangen dakpannen)	18	1.155	0	0	933	17	222	240		
		597	Inventaris t Sant (meubilair)	15	151	0	0	0	2	151	153		

Categorie activa	Soort Activa	Activa nummer	Omschrijving	Afschrijvings- termijn	Boekwaarde 1-1-2023	Vermeerdering	Vermindering	Bedrag Aflossing	Boekwaarde 31-12-2023	Rente	Afschrijving	Kapitaal lasten
			608 2 extra banen(Tennisvereniging TOS)	20	24.214	0	0	0	18.786	363	5.427	5.791
			614 Renovatie sportacomodatie VV Terlo	20	154.978	0	0	0	138.051	2.325	16.927	19.251
			624 Inventaris Kattendans	20	17.635	0	0	0	15.116	264	2.519	2.784
			632 Elektrosteem	10	8.717	0	0	0	4.359	131	4.359	4.489
			644 Elektrakabel TOS	20	8.143	0	0	0	7.188	122	955	1.077
			677 Renovatie tennisbanen RTV riethoven	25	117.840	0	0	0	109.984	1.768	7.856	9.624
			679 Hekwerk TOS	25	13.064	0	0	0	12.144	196	920	1.116
			685 Ondergrondse glasbak 1	15	12.000	0	0	0	10.000	180	2.000	2.180
			686 Ondergrondse glasbak 2	15	12.980	0	0	0	10.980	195	2.000	2.195
			687 Ondergrondse glasbak 3	15	15.131	0	0	0	13.131	227	2.000	2.227
			688 Ondergrondse glasbak 4	15	10.487	0	0	0	8.888	157	1.599	1.757
			689 Perron Milieustraat (talut)	40	161.783	0	0	0	156.558	2.427	5.225	7.652
			703 Smashcourtbanen WTC	20	28.050	0	0	0	25.500	421	2.550	2.971
			709 Zonnepanelen sporthal De 3 Eiken	25	61.342	0	0	0	57.734	920	3.608	4.528
			759 Sporthal inventaris de 3 Eiken	15	15.013	0	0	0	13.136	225	1.877	2.102
			776 Zonnepanelen gymzaal De Zonnesteen	15	13.620	0	0	0	12.382	204	1.238	1.443
			832 Sportveld Led verlichting (2018) 22 lampen	30	90.048	0	0	0	86.585	1.351	3.463	4.814
			781 Vervanging Meubilair Gemeentehuis	15	305.756	0	0	0	283.916	4.586	21.840	26.426
			833 Sportveld Led verlichting (2019) 45 lampen	30	144.268	0	0	0	139.130	2.164	5.138	7.302
			881 Werkplekmiddelen mobiele werkplekvoorziening	3	0	0	0	0	0	0	0	0
			834 Sportveld Led verlichting (2020) 45 lampen	30	135.530	7.139	0	0	138.092	2.033	4.576	6.609
			922 Led verlichting voetbalverenigingen	30	55.317	830	0	0	53.398	830	1.919	2.749
			991 Werkplekmiddelen 2022	2	32.666	0	0	0	16.333	490	16.333	16.823
			1029 Padelbanen bij tennisverenigingen	20	0	60.000	0	0	58.500	445	1.500	1.945
			Totaal Overige materiële vaste activa (EN)		1.609.913	67.139	0	0	1.544.882	24.594	132.170	156.764
16	Overige materiële vaste activa (MN)		952 Vernieuwing website en intranet	5	8.668	0	0	0	6.501	130	2.167	2.297
			Totaal Overige materiële vaste activa (MN)		8.668	0	0	0	6.501	130	2.167	2.297
17	Kapitaalverstreking aan deelnemers		455 Waterleidingsmaatschappij Oost-Brabant Bergvijk	0	1.634	0	0	0	1.634	24	0	24
			456 Aandelen BNG verplicht	0	183.522	0	0	0	183.522	2.753	0	2.753
			Totaal Kapitaalverstreking aan deelnemers		185.156	0	0	0	185.156	2.777	0	2.777
23	Overige langlopende leningen		710 Startersleningen	30	269.319	2.921	200.000	0	72.240	16.159	0	16.159
			1018 Stimuleringslening duurzaamheid (SVN)	25	501.373	4.594	0	0	505.967	7.521	0	7.521
			Totaal Overige langlopende leningen		770.692	7.515	200.000	0	578.206	23.680	0	23.680
25	Bijdrage aan activa van derden		551 Monumentz: subs.kerkGerardus MajellamIP 2003 nr	40	20.382	0	0	0	19.456	306	927	1.232
			552 Restauratie klokkenstoel aan 'Hof 2000	40	35.226	0	0	0	33.861	528	1.365	1.894
			1048 Verduurzaming gem basissportvoorzieningen algen	15	0	137.060	0	0	133.078	884	3.983	4.866
			Totaal Bijdrage aan activa van derden		55.609	137.060	0	0	186.395	1.718	6.274	7.992
27	Voorraden Onderhanden werk(incl bouwgrond in expl)		470 Terlo	0	5.866.656	208.948	0	0	6.075.605	58.667	0	58.667
			476 Bucht-Oost	0	-82.026	-11.292	0	0	-93.317	-820	0	-820
			576 Waterlaaf fase 7	0	3.616.408	2.322.000	6.656.085	0	-717.677	36.164	0	36.164
			607 Tiliaans-Noord (oost) (wvg)	0	473.478	-2.500	44.673	0	426.305	4.735	0	4.735
			722 Uitbreiding Woonbos	0	-510.637	235.745	0	0	-274.893	-5.106	0	-5.106
			850 Herontwikkeling St. Servatius	0	-22.205	140.413	118.209	0	-1	-222	0	-222
			829 Herbestemming st. Bernardus	0	-19.071	263.346	0	0	244.275	-191	0	-191
			Totaal Voorraden Onderhanden werk(incl bouwgrond in expl)		9.322.602	3.156.660	6.818.966	0	5.660.296	93.226	0	93.226
Eindtotaal					61.924.971	8.851.964	7.586.999	0	61.084.777	904.171	2.105.159	3.009.330

2.9 Rechtmatigheidsverklaring

Verantwoordelijkheid 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 op 21 december 2023 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 € 685.000. De grondslag voor deze verantwoording is de Kadernota Rechtmatigheid 2023 van de Commissie BBV van november 2023, de financiële verordening 2023 en het Controle- en rechtmatigheidsprotocol 2023-2024 van de gemeente Bergeijk.

Bevinding

Het college is van mening dat de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties rechtmatig tot stand zijn gekomen binnen de daarvoor gestelde grens.

Bijlage

Bijlage 1: Lijst met gebruikte afkortingen

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 audits</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 publieke gezondheid</i>
WPG	<i>Wet politiegegevens</i>
Wtp	<i>Wet toekomst pensioenen</i>
ZVHHBZO	<i>Zorg- en Veiligheidshuis Brabant Zuidoost</i>