



PROGRAMMABEGROTING 2026
EN
MEERJARENBEGROTING 2027-2029

Thuis in Meierijstad



Begroting 2026

VOORWOORD

Geachte raadsleden,

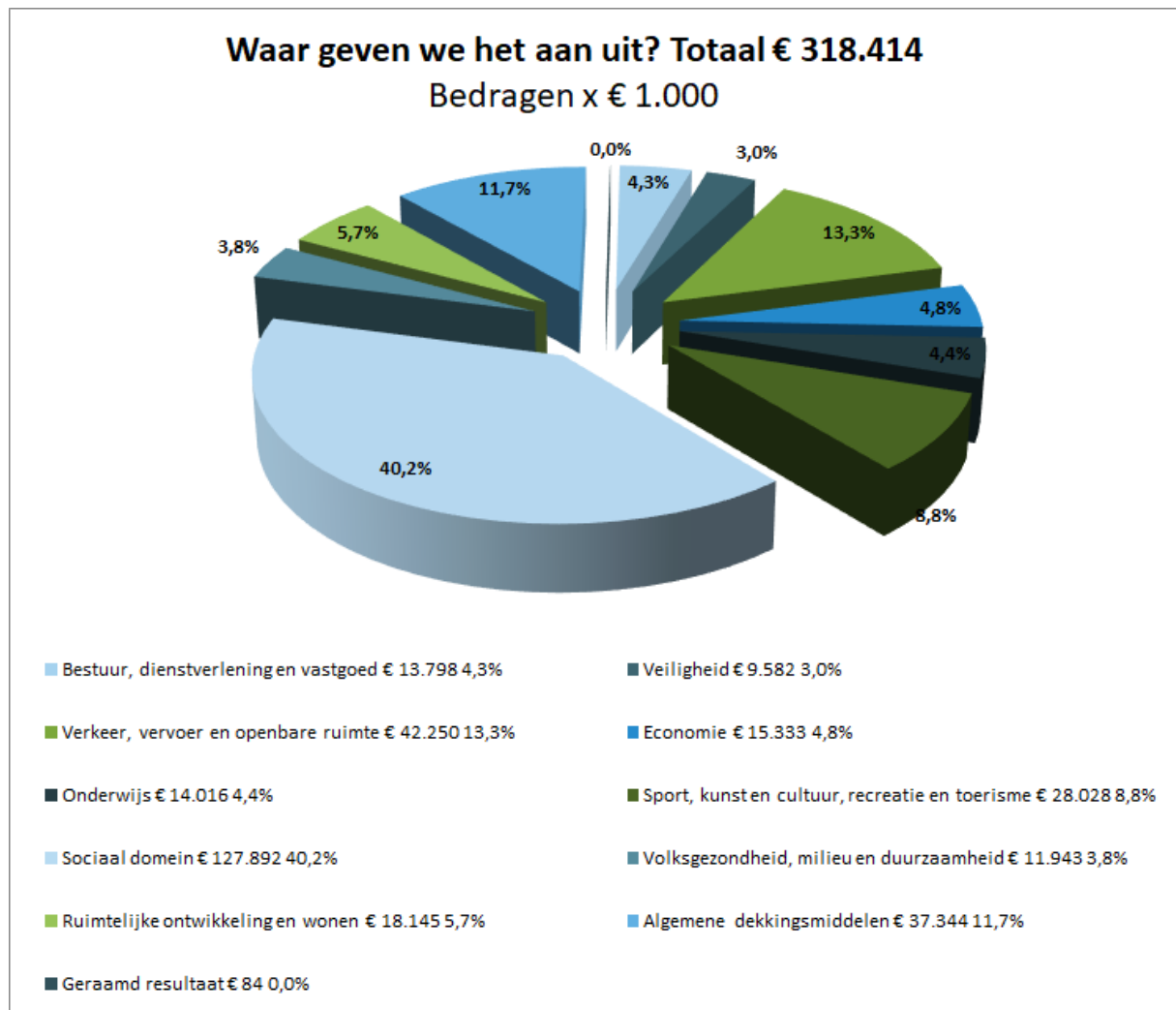
Graag bieden wij u de begroting 2026 aan. De basis voor deze programmabegroting is het college werkprogramma Thuis in Meierijstad Mijlpalen (TiMM). De kaders die u heeft meegegeven tijdens de behandeling van de kaderbrief 2026 zijn door het college vertaald in deze begroting. Het begrotingsjaar 2026 is sluitend voor structurele baten en lasten. Dit geldt eveneens voor 2027. Vanaf 2028 zijn er tekorten.

De programmabegroting 2026 en de meerjarenraming 2027-2029 bespreken we graag met u tijdens de raadsvergadering van 6 november 2025.

INHOUDSOPGAVE

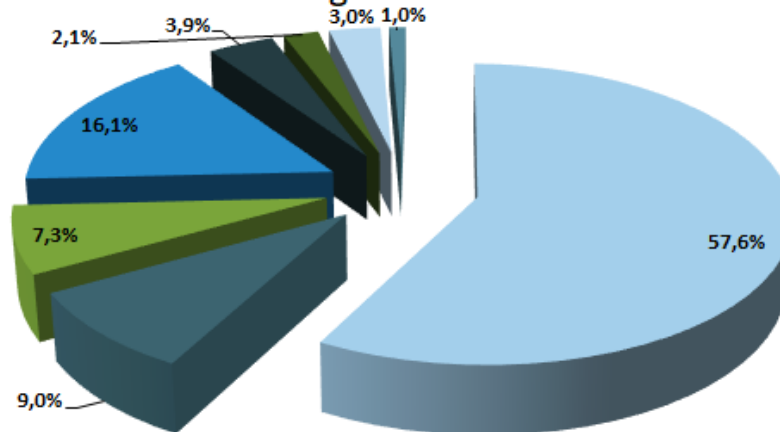
Voorwoord	4
Inhoudsopgave	5
Financiën in één oogopslag.....	6
Samenvatting.....	8
Financiële samenvatting	8
Algemene reserve	13
Weerstandsvermogen	14
Investeringsprogramma	15
Leeswijzer	17
Programmalijnen	19
Participatie & Polarisatie.....	20
Inclusie.....	21
Programma's	22
Bestuur, Dienstverlening en Vastgoed	23
Veiligheid	28
Verkeer, vervoer en openbare ruimte	32
Economie	38
Onderwijs	43
Sport, kunst, cultuur, Recreatie en Toerisme	48
Sociaal domein	53
Volksgezondheid, milieu en duurzaamheid	62
Ruimtelijke ontwikkeling en wonen	66
Financiële informatie programmaplan	71
Paragrafen	77
Lokale heffingen	78
Weerstandsvermogen en risicobeheersing	84
Onderhoud kapitaalgoederen	94
Financiering	102
Bedrijfsvoering	105
Verbonden Partijen	108
Grondbeleid	134
Wet open overheid (Woo).....	137
Financiën	138
Financiële begroting	139
Ombuigingen	155
Financiële positie	162
Overzicht naar taakvelden	175

FINANCIËN IN ÉÉN OOGOPSLAG



Waar halen we het vandaan? Totaal € 318.414

Bedragen x € 1.000



- Uitkering uit het gemeentefonds € 183.547 57,6%
- Overige rijksuitkeringen € 28.567 9,0%
- Reserves en voorzieningen € 23.394 7,3%
- Belastingen en rechten € 51.144 16,1%
- Grondexploitatie € 12.353 3,9%
- Huuropbrengsten € 6.608 2,1%
- Bijdragen derden € 9.673 3,0%
- Overige € 3.128 1,0%

SAMENVATTING

We bieden u een structureel sluitende begroting aan voor de jaren 2026 en 2027. Het ombuigingenproces, wat we in het voorjaar hebben doorlopen, heeft hieraan bijgedragen. Over deze ombuigingen neemt u bij de begrotingsbehandeling een besluit.

In deze samenvatting staat informatie op hoofdlijnen over het financieel (meerjarig)beeld en de financiële positie van de gemeente Meierijstad. In de financiële samenvatting gaan we in op de ontwikkelingen sinds het vaststellen van de programmabegroting 2025.

Bij het onderdeel algemene reserve ziet u het verloop van de algemene reserve. Bij het weerstandsvermogen gaan we in op de ontwikkeling van de weerstandsratio.

In het onderdeel investeringsprogramma kunt u lezen welke investeringen 2026 de korte route of de lange route volgen. Bij de korte route stelt de gemeenteraad de middelen beschikbaar bij de begrotingsbehandeling. Bij de lange route stelt de gemeenteraad de middelen later in het jaar beschikbaar met een afzonderlijk raadsbesluit met een inhoudelijk raadsvoorstel.

In de leeswijzer staat waar u welke informatie kunt vinden. Het laatste onderdeel van de samenvatting is het dashboard. Dit bestaat uit enkele grafieken om snel een beeld te krijgen van de financiën van de gemeente Meierijstad.

FINANCIËLE SAMENVATTING

Het opstellen van de begroting 2026 was een lastig proces, omdat tot nu toe structurele rijksmiddelen achterwege zijn gebleven. In de meicirculaire 2025 zijn gemeenten alleen voor 2026 en 2027 gecompenseerd voor de forse terugval in structurele financiële middelen vanaf 2026.

Taken en middelen van gemeenten zijn hierdoor nog steeds structureel in onbalans. De doorwerking hiervan is ook terug te zien in de cijfers van de gemeente Meierijstad.

Het college presenteert de gemeenteraad voor 2026 en 2027 een sluitende begroting voor structurele lasten en baten, zonder het inzetten van een deel van de algemene reserve. Voor 2028 en 2029 blijven er tekorten bestaan. Het ombuigingenproces, wat we in het voorjaar hebben doorlopen, heeft hieraan bijgedragen. De noodzakelijke ombuigingen hebben we inzichtelijk gemaakt in het ombuigingenboek, dat als bijlage was opgenomen bij de kaderbrief 2026. De financiële vertaling van deze ombuigingen staat in deze programmabegroting 2026 bij het onderdeel Financiën onder een apart kopje "Ombuigingen".

De VNG heeft ook voor 2026 een begrotingsadvies uitgebracht. Het advies was om 2026 en 2027 structureel sluitend te maken al dan niet met inzetten van de algemene reserve. En de keuzes die hiervoor gemaakt moeten worden duidelijk zichtbaar in de begroting op te nemen. Het advies van de VNG om inzichtelijk te maken bij welke dossiers in het medebewind er meer wordt uitgegeven dan ontvangen van het Rijk is niet overgenomen, omdat lasten en baten niet zo eenduidig zijn te relateren aan taken.

De VNG adviseert om de middelen ter compensatie jeugd 2023 en 2024 op te nemen in de begroting, dit is landelijk € 728 miljoen. De verwachting is dat dit incidenteel geld naar gemeenten komt in de septembercirculaire 2025. Dit advies heeft het college niet overgenomen, omdat we als bestendige gedragslijn de begroting baseren op de meicirculaire.

Als laatste adviseert de VNG om voor 2028 en 2029 de baten en lasten jeugdhulp in balans te brengen met stelpost Van Ark (*"Deskundigencommissie Van Ark 2027"*). De toezichthouder is niet akkoord met deze laatste stelpost. In onze meerjarenraming hebben we geen stelpost *"Deskundigencommissie Van Ark 2027"* opgenomen.

In de Voorjaarsnota zijn een aantal aanvullende maatregelen gepresenteerd, waaronder de eigen bijdrage en het sturen op de trajectduur. De toezichthouder heeft aangegeven dat zij het toestaan dat gemeenten deze maatregelen budgetneutraal (korting versus besparing/inkomsten) maken, bijvoorbeeld door middel van een stelpost (*"Besparing trajectduur"* en *"Inkomsten eigen bijdrage"*). Het rijk is verantwoordelijk voor tijdige invoering van wet- en regelgeving. Bij uitstel of afstel van wet- en

regelgeving geldt dat dit voor rekening en risico rijk is. Het college heeft de stelposten “Besparing trajectduur” en “Inkomsten eigen bijdrage” overgenomen.

Naast het begrotingsadvies VNG is er onlangs een motie in de Tweede Kamer aangenomen die de regering oproept om gemeenten de mogelijkheid te geven om te werken met een stelpost onderuitputting. De provincie heeft in haar aanvulling begrotingscirculaire 2025 opgenomen niet akkoord te gaan met een dergelijke stelpost in deze begroting.

De uitgangspunten die u bij de behandeling van de kaderbrief 2026 heeft meegegeven zijn door het college gebruikt voor het samenstellen van de programmabegroting 2026 en de meerjarenraming 2027-2029. De belangrijkste waren:

- het begrotingsjaar 2026 is structureel sluitend;
- het begrotingsjaar 2026 heeft een beleidsarm karakter;;
- de door het college geadviseerde ombuigingsvoorstellen worden integraal overgenomen in de begroting 2026, inclusief vermelde mutaties
- het is acceptabel om daar waar mogelijk minder voorzichtig te ramen / eigen inschattingen te maken, om deze toe te passen in de meerjarenraming, dit geldt binnen de wettelijk eis van reële ramingen
- het tekort dat overblijft na het overnemen van de ombuigingsvoorstellen wordt gedekt uit de algemene reserve, binnen de wettelijke mogelijkheden.

Financieel beeld

In de volgende tabel staat het financieel beeld vanaf de begrotingsbehandeling in oktober 2024 (*primitieve begroting*) tot aan het geraamde resultaat van deze programmabegroting 2026. De jaren 2026 en 2027 zijn sluitend voor structurele baten en lasten, vanaf 2028 zijn er nog tekorten. De financiële gevolgen van de ontwikkelingen presenteren we in enkele categorieën. Na de tabel volgt een toelichting per categorie.

(Bedragen x € 1.000)	2026	2027	2028	2029
Primitieve begroting	-7.367	-7.278	-7.522	-6.147
Raadsbesluiten september 2024 tot en met juli 2025	-387	-236	-213	-212
1e bestuursrapportage 2025	-685	-838	-1.039	-1.102
2e bestuursrapportage 2025	13	-1	-11	-11
Geraamd resultaat (startsituatie)	-8.426	-8.353	-8.784	-7.472
Bestaand beleid	-4.931	-4.933	-4.734	-5.311
Nieuw beleid	-317	-45	70	71
Gemeentefonds	6.182	6.456	2.835	3.298
Investerings 2026	69	-463	-1.338	-1.384
Kapitaallasten	21	-230	-413	-216
Loon- en prijsindexatie	0	0	0	0
Overige technische aanpassingen	317	518	324	361
Wijzigingen < € 50.000	-106	-107	-107	-139
Ombuigingen 2026-2029	7.274	8.312	8.509	8.509
Totaal ontwikkelingen	8.510	9.507	5.145	5.188
Geraamd resultaat programmabegroting 2026	84	1.154	-3.639	-2.284

Primitieve begroting

Op deze regel staan de geraamde resultaten van de vastgestelde begroting 2025 en de meerjarenraming 2026-2028 bij de begrotingsbehandeling in oktober 2024.

Raadsbesluiten september 2024 t/m juli 2025

Hier staan de financiële gevolgen van afzonderlijke raadsbesluiten in de periode september 2024 t/m juli 2025.

1e Bestuursrapportage 2025

Dit zijn de financiële gevolgen van de 1e bestuursrapportage 2025 op het geraamde resultaat.

2e Bestuursrapportage 2025

In de 2e berap nemen we incidentele afwijkingen op. Indien deze afwijkingen structureel zijn, dan verwerken we dat ook in de begroting 2026. Voor 2026 staan toch enkele structurele afwijkingen opgenomen, dat zijn bijstellingen van kapitaallasten als gevolg van mutaties op enkele investeringskredieten.

Geraamd resultaat (startsituatie)

Na de verwerking van de raadsbesluiten t/m juli 2025 is dit de financiële startsituatie voor de begroting 2026 en de meerjarenraming 2027-2029.

Bestaand beleid

Op deze regel staan de financiële gevolgen van ontwikkelingen voor bestaand beleid. De bestuurlijke keuzevrijheid voor ontwikkelingen bestaand beleid is voor de korte termijn niet zo groot. Natuurlijk heeft u wel de bestuurlijke keuze om het bestaande beleid te wijzigen.

De financiële gevolgen op deze regel zijn vooral het gevolg van de verwerking van de uitgangspunten begroting 2026. Bij de programma's onder de kop "Wat kost het?" zijn de ontwikkelingen bestaand beleid toegelicht.

Nieuw beleid

Hier staan de financiële gevolgen van de integrale afweging van het college voor nieuwe ontwikkelingen. Voor de financiële gevolgen van deze ontwikkelingen was nog geen structurele dekking opgenomen in de meerjarenbegroting 2026-2028. Een toelichting op deze ontwikkelingen kunt u lezen bij de programma's onder de kop "Wat kost het?".

Gemeentefonds

Op deze regel staan de financiële gevolgen van de meicirculaire 2025. Een uitgebreide toelichting is te vinden bij programma's - financiële informatie programmaplan, onderdeel "Algemene dekkingsmiddelen".

De uitkeringen uit het gemeentefonds zijn voor de begroting 2026 en meerjarenraming 2027-2029 gebaseerd op de meicirculaire 2025. De meicirculaire 2025 bevestigt het beeld uit de voorjaarsnota van het (demissionair) kabinet waarin extra middelen voor gemeenten zijn opgenomen voor met name de jaren 2026 en 2027.

Investerings 2026

Het meerjaren investeringsplan 2026-2029 is geactualiseerd. U neemt een besluit bij de begrotingsbehandeling op 6 november 2025 voor de investeringen 2026. We lichten de investeringen 2025 toe bij de begrotingsprogramma's onder het kopje "Investerings".

Kapitaallasten

Op deze regel staan de financiële gevolgen van aanpassingen in kapitaallasten voor bestaande investeringen. Het nadeel voor de begroting 2027 en volgende jaren komt vooral door hogere rente kosten op de kapitaalmarkt. Daarnaast wordt vanaf 2026 minder rentelasten toegerekend aan de grondexploitatie vanwege een afname van de boekwaarde grondcomplexen.

Loon- en prijsindexatie

Jaarlijks nemen we vanuit het accres algemene uitkering een gedeelte op in de begroting voor loon- en prijsontwikkeling volgens de vastgestelde uitgangspunten. De categorie loon- en prijsontwikkeling is budgettair neutraal opgenomen in de begroting. Bij de programma's onder de kop "wat kost het?" zijn de financiële bijstellingen te zien. Alhoewel het Rijk ervan uitgaat dat gemeenten hun lasten voor

onder andere subsidies en contracten met zorgaanbieders kunnen verlagen blijkt dit in de praktijk vaak niet mogelijk op basis van de contracten en (subsidie)verordeningen.

Overige technische aanpassingen

De financieel technische aanpassingen zijn over het algemeen voor de hele begroting budgettair neutraal. Nu staat er bij deze categorie een meerjarig structureel bedrag. Dat wordt veroorzaakt door de financieel technische aanpassingen bij de kostendekking voor riolering en afval. Daarnaast is de doorbelasting van uren naar riolering en afval geactualiseerd. Dit heeft een positief effect op de exploitatiebegroting.

Wijzigingen kleiner dan € 50.000

Hier staan de structurele financiële gevolgen van wijzigingen die kleiner zijn dan € 50.000. Deze wijzigingen gaan over ontwikkelingen van bestaand beleid.

Ombuigingen

De in de kaderbrief door de gemeenteraad vastgestelde voorgenomen ombuigingen zijn hier financieel vertaald. Het definitieve besluit voor de ombuigingen neemt u bij vaststelling van deze begroting. Het financieel effect van de ombuigingen komt bij elk programma terug in de tabel van Wat kost het?. Toelichtingen hierop hebben we centraal opgenomen onder Financiën - onderdeel Ombuigingen. Hier vindt u ook de (financiële) aansluiting met het ombuigingenboek.

Totaal ontwikkelingen

Hier staat het totaalbedrag (baten min lasten) aan financiële gevolgen voor de begroting 2026 en de meerjarenraming 2027 t/m 2029.

Geraamd resultaat programmabegroting 2026

Op deze regel staat het geraamd resultaat na verwerking van alle ontwikkelingen die eerder genoemd zijn.

Voorgenomen raadsbesluiten

In de begrotingscijfers zijn drie voorgenomen raadsbesluiten opgenomen. Dit zijn raadsbesluiten die al zijn geagendeerd. Het gaat om: verbetering van de beheer kwaliteit in de openbare ruimte (zie programma 2 onder Wat kost het? nieuw beleid), beleidsplan hondenvoorzieningen (zie programma 2 onder investeringen) en masterplan Veghel Centrum (zie programma 8 onder nieuw beleid). Een raming voor een investering voor het openluchtzwembad is opgenomen in het meerjaren investeringsprogramma.

Structureel geraamd resultaat

Het structureel geraamd resultaat is van belang om vast te stellen of alle structurele lasten gedekt worden door structurele baten. De toezichthouder beoordeelt onze begroting en baseert het toezicht op het structureel geraamd resultaat.

Om tot het structureel geraamd resultaat te komen halen we de incidentele baten en lasten uit het geraamde resultaat af. Door het weglaten van incidentele lasten gaat het structureel geraamd resultaat omhoog. Bij het weglaten van de incidentele baten gebeurt het tegenovergestelde.

In de volgende tabel staat het structureel geraamd inclusief en exclusief het meerjareninvesteringsplan (MIP) voor 2027-2029.

U neemt bij de begrotingsbehandeling een besluit over het structureel geraamd resultaat exclusief MIP 2027-2029. Een besluit over de investeringen uit het MIP 2027-2029 neemt u bij de volgende begrotingen.

(Bedragen x € 1.000)	2026	2027	2028	2029
Geraamd resultaat	84	1.154	-3.639	-2.284
Incidentele baten en lasten	208	207	206	206
Structureel geraamd resultaat	292	1.361	-3.433	-2.078
Meerjareninvesteringsplanning 2027-2029	-	-218	-338	-789
Structureel resultaat incl. MIP 2027-2029	292	1.143	-3.771	-2.867

Incidentele baten en lasten

Hier staat het saldo van incidentele baten en lasten. Door het weglaten van incidentele lasten gaat het structureel geraamd resultaat omhoog. Bij het weglaten van de incidentele baten gebeurt het tegenovergestelde.

De incidentele lasten zijn hoger dan de incidentele baten, zodat het een positief effect heeft op het structureel resultaat.

MIP (meerjaren investeringsplan)

Op deze regel staan de afschrijvingslasten van de investeringen die gaan lopen vanaf 2027. Hierover neemt u bij de begrotingsbehandeling 2026 nog geen besluit.

ALGEMENE RESERVE

Op basis van de vastgestelde nota reserves en voorzieningen 2025 zijn per 1 januari 2025 van de algemene risicoreserve, welke bestond uit een risicodeel en een deel 'vrij' besteedbaar, twee afzonderlijke reserves gemaakt: de algemene reserve en de risicoreserve. De reserve risico's grondexploitatie is toegevoegd aan de risicoreserve.

In de volgende tabel staat het verloop van de Algemene Reserve. De tabel start bij de stand van de reserve per 1-1-2025 zoals u deze heeft vastgesteld bij de jaarstukken 2024.

(Bedragen x € 1.000)	2025	2026	2027	2028	2029
Stand Algemene reserve per 1-1	66.544	38.911	24.603	20.395	18.461
Toevoegingen	15.586	3.500	0	0	0
Onttrekkingen	-43.219	-17.808	-4.208	-1.934	-1.318
Stand Algemene reserve per 31-12	38.911	24.603	20.395	18.461	17.143

Toevoegingen

Jaarlijkse toevoeging t/m 2026 van € 3,5 miljoen

Bij de start van de gemeente Meierijstad (2017) is besloten om in twee collegeperioden (9 jaar) de bestemmingsreserve dekking kapitaallasten af te bouwen. Dit met het doel alle kapitaallasten van investeringen op de gemeentebegroting te laten drukken. Daarmee komt er ruimte in de begroting voor vervanging. De afbouw van € 3,5 miljoen per jaar betekent dat jaarlijks € 175.000 meer kapitaallasten drukken op de gemeentebegroting. De afbouw van de bestemmingsreserve voegen we toe aan de algemene risico-reserve.

Jaarrekeningresultaat 2024 (€ 11,5 miljoen), toegevoegd in 2025

Met het raadsbesluit van de jaarstukken 2024 is € 8,8 miljoen toegevoegd aan de algemene reserve. Voor de bestemmingen jaarresultaat 2024 is een bedrag van € 2,7 miljoen toegevoegd. Dit bedrag is vervolgens weer bij de onttrekkingen 2025 opgenomen.

Onttrekkingen

Onttrekkingen 2025

Hier staat het totaal aan onttrekkingen uit de algemene reserve vanuit genomen raadsbesluiten. Dit zijn de restant voorgenomen onttrekkingen van besluiten tot en met de begroting 2025 (€ 11,1 miljoen), de overheveling naar de risicoreserve (€ 13,0 miljoen) en de tussentijdse raadsbesluiten en bestuursrapportages 2025 (€ 1,9 miljoen). Bij de vaststelling van de jaarstukken 2024 zijn onttrekkingen geraamd voor resultaatbestemmingen en de overheveling van restantbudgetten (€ 17,3 miljoen).

Onttrekkingen 2026 tot en met 2029

De onttrekkingen voor de jaarschijven 2026 t/m 2029 zijn in totaal € 25,3 miljoen. Het gaat dan om al genomen raadsbesluiten, zoals de begroting 2025, de voorliggende begroting 2026, bestuursrapportages en aparte raadsbesluiten.

WEERSTANDSVERMOGEN

Het weerstandsvermogen van de gemeente drukken we uit in de weerstandsratio. Het is een verhoudingsgetal tussen de beschikbare en de benodigde weerstandscapaciteit.

De beschikbare weerstandscapaciteit bestaat uit de vrije middelen die de gemeente in kan zetten om risico's op te vangen. Deze vrije middelen bestaan vooral uit de algemene risicoreserve en de onbenutte belastingcapaciteit.

De benodigde weerstandscapaciteit laat zien hoeveel middelen nodig zijn om risico's op te vangen waarvoor geen financiële maatregelen zijn getroffen.

De risico's en de beschikbare middelen om de risico's op te vangen zijn toegelicht in de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing.

De beleidsvoornemens van de begroting 2026 zijn opgenomen in de berekeningen van de weerstandsratio.

(Bedragen x € 1.000)	2026	2027	2028	2029
Beschikbare weerstandscapaciteit	77.240	65.285	61.076	59.143
Benodigde weerstandscapaciteit	31.382	31.382	31.382	31.382
Weerstandsratio	2,46	2,08	1,95	1,88
Norm weerstandsratio	1,0	1,0	1,0	1,0

INVESTERINGSPROGRAMMA

In dit onderdeel gaan we in op de nieuwe investeringen voor het jaar 2026. We geven aan welke investeringen de korte of de lange route volgen. Bij de korte route stelt u de middelen beschikbaar bij de begrotingsbehandeling.

Bij de lange route stelt u de middelen later beschikbaar bij een inhoudelijk raadsvoorstel. De financiële gevolgen van alle investeringen 2026 zijn opgenomen in deze begroting.

Bij de begrotingsprogramma's - onderdeel investeringen - staan de inhoudelijke toelichtingen.

Investerings korte route

De investeringen 2026 die de korte route volgen staan in de volgende tabel. Het totale investeringsbedrag bedraagt € 6,1 miljoen.

De investeringen korte route geldt voor voorbereidingskredieten en investeringen kleiner dan € 500.000.

We stellen voor om een uitzondering te maken voor de investering "plaatsen van zonnepanelen op gemeentelijk vastgoed" van € 900.000. Deze investering is budgettair neutraal voor de begroting. Door het beschikbaar stellen van dit krediet bij de begrotingsbehandeling kunnen we inspelen op de actuele onderhoudssituatie en kan noodzakelijk werk met werk worden gemaakt in de volgorde zoals deze zich in de praktijk aandient. Dit geeft een grote slagkracht en vermindering van administratieve last.

Investerings korte route (Bedragen x € 1.000)	Programma	2026
Lijst van de vervangingsinvesteringen 2026	div.	768
Plaatsen van zonnepanelen en zonnecollectoren op en het versneld verduurzamen van enkele panden van het gemeentelijk vastgoed 2026	div.	900
Verbeteren werkomgeving gemeentehuis Veghel	0	214
Uitbreiding bomenareaal 2026	2	275
Sporttechnische laag veld 1 VMHC Geel Zwart	5	75
Vervangen kunstgras mixx velden Schijndel	5	250
<i>Voorbereidingskredieten</i>		
Bus Rapid Transit (BRT) Meierijstad 2026	2	625
Doorfietsroute Veghel-Eindhoven 2026	2	100
Herinrichting Erpseweg	2	750
Hondenvoorzieningen	2	53
Investerings riolering	2	300
Parkeeroplossing sportpark Spoorzicht Mariaheide	2	90
Pilot Bus Rapid Transit (BRT) Schijndel	2	80
Uitvoeringsprogramma mobiliteit 2026	2	500
Vervangen persleiding tussen gemaal NCB-laan en Ontvangstput Middegaal	2	285
Vervanging wegen 2026	2	600
Ombuigingen wegen	2	-200
Voorbereidingskrediet vervangende nieuwbouw basisschool Nicolaas te Boerdonk	4	322
Aanpassing gebouw Mariendael Sint Oedenrode	5	60
Voorbereidingskrediet nieuwbouw kinderopvangvoorziening Boerdonk	6	45
Totaal investeringen		6.091

Investerings lange route

De investeringen 2026 die de lange route volgen bedragen in totaal € 56,5 miljoen en staan in de volgende tabel. Als er bij de investeringen met "korte route" een voorbereidingskrediet is opgenomen, dan staat in de volgende tabel het resterende uitvoeringskrediet. De investeringsbedragen die in de volgende tabel staan zijn gebaseerd op de beste inschatting bij het samenstellen van deze begroting. Het uitvoeringskrediet wat u bij een raadsvoorstel beschikbaar gaat stellen kan hier gemotiveerd van afwijken bijvoorbeeld door prijsontwikkelingen.

Investerings lange route (Bedragen x € 1.000)	Programma	2026
Bus Rapid Transit (BRT) Meierijstad 2026	2	5.625
Doorfietsroute Veghel-Eindhoven 2026	2	900
Herinrichting Erpseweg	2	6.750
Hondenvoorzieningen	2	479
Investerings riolering 2026	2	2.693
Uitvoeringsprogramma mobiliteit 2026	2	4.500
Vervangen persleiding tussen gemaal NCB-laan en Ontvangstput Middegaaal	2	2.570
Vervanging wegen 2026	2	5.400
Ombuigingen wegen	2	-1.800
Parkeeroplossing sportpark Spoorzicht Mariaheide	2	804
Pilot Bus Rapid Transit (BRT) Schijndel	2	715
Realisatiekrediet vervangende nieuwbouw basisschool De Empel te Erp	4	4.568
Realisatiekrediet vervangende nieuwbouw bs De Regenboog Wijbosch	4	4.143
Realisatiekrediet vervangende nieuwbouw gebouw B Elde College Schijndel	4	16.329
Aanpassing gebouw Mariëndael Sint-Oedenrode	5	540
Realistiekrediet nieuwbouw kinderopvangvoorziening bij Bs Regenboog Wijbosch	6	914
Realisatiekrediet nieuwbouw kinderopvangvoorziening De Empel te Erp	6	1.377
Totaal investeringen		56.507

LEESWIJZER

De programmabegroting 2026 en meerjarenraming 2027-2029 bestaat uit het programmaplan en de financiële begroting. Ook is informatie opgenomen over de programmalijnen. De indeling voor de begrotingsprogramma's is gebaseerd op het coalitieakkoord 2022-2026 "Thuis in Meierijstad".

De programmabegroting 2026 en de meerjarenraming 2027-2029 zijn gebaseerd op bestaand beleid. Het college heeft een integrale afweging gemaakt voor nieuwe ontwikkelingen (nieuw beleid) met als basis het collegewerk programma "Thuis in Meierijstad Mijlpalen" (TiMM). De ontwikkelingen voor zowel bestaand beleid als nieuw beleid zijn toegelicht bij de begrotingsprogramma's onder "Wat kost het?".

Programmaplan 2026

Het programmaplan bestaat uit de 9 begrotingsprogramma's, het financiële informatie programmaplan en de (verplichte) paragrafen. Bij elk begrotingsprogramma gaan we in op de drie W-vragen: "Wat willen we bereiken?", "Wat gaan we daarvoor doen?" en "Wat kost het?". Ook staan de investeringen 2026 bij elk begrotingsprogramma en de relatie van dat programma met verbonden partijen.

Wat willen we bereiken?

De ambitie en de bestuursdoelen die staan bij "Wat willen we bereiken?" zijn overgenomen uit het coalitieakkoord 2022-2026 "Thuis in Meierijstad". Op deze plek staan ook de verplichte beleidsindicatoren uit het besluit begroten en verantwoorden (BBV). De laatst bekende gegevens van waarstaatjegemeente.nl zijn in de tabellen vermeld. Als in de tabel bijvoorbeeld 2022 staat, dan betekent dit dat hierna geen meting meer heeft plaatsgevonden. Als referentiemeting voor de gemeente Meierijstad vermelden we het gemiddelde van gemeenten in de klasse > 50.000 en < 100.000 inwoners.

Ook zijn er enkele bestuursdoelen die we als gerealiseerd beschouwen. Deze bestuursdoelen komen daardoor niet meer terug in de begroting 2026. Dit zijn:

- Passende economische steunmaatregelen voor door de coronacrisis getroffen ondernemers in het midden- en kleinbedrijf (mkb) en zelfstandige ondernemers zonder personeel (zzp-ers). (Programma Economie)
- Een nieuwe nota kunst en cultuur 2023-2030 waarin we de ambities in het kader van kunst en cultuur uitwerken. (Programma Sport, kunst, cultuur, Recreatie en Toerisme)
- Alle leerlingen primair onderwijs volgen structureel kunst- en muzieklessen in de klas. (Programma Sport, kunst, cultuur, Recreatie en Toerisme)
- Eenduidig beleid ten aanzien van de Gilden. (Programma Ruimtelijke ontwikkeling en wonen)
- Een strategische visie 2040 op Meierijstad, geïnspireerd door de producten van de Raad van Verbeelding. (Programma Bestuur, dienstverlening en vastgoed).
- Onderzoek naar de wenselijkheid van 1 welzijnscoöperatie. (Programma Sociaal Domein)

Wat gaan we daarvoor doen?

Bij de 2e W-vraag "Wat gaan we daarvoor doen?" staan de activiteiten uit het college werkprogramma "Thuis in Meierijstad Mijlpalen". Over het algemeen zijn dit dezelfde activiteiten als voor het jaar 2025, omdat de activiteiten doorlopen in 2026.

Wat kost het?

Bij het onderdeel "Wat kost het?" (3e W-vraag) staan de lasten en baten van deze begroting inclusief de ontwikkelingen, waarover u een besluit neemt bij de begrotingsbehandeling.

Om toelichtingen op de financiën leesbaar te houden passen we categorieën toe, waarbij de mate van bestuurlijke keuzevrijheid een uitgangspunt was.

De bestuurlijke keuzevrijheid zit vooral in de categorieën nieuw beleid, bestaand beleid, ombuigingen en investeringen 2026. Voor de overige categorieën is de bestuurlijke keuzevrijheid beperkt.

Hieronder leggen we uit welke ontwikkelingen we opnemen per categorie.

- Bestaand beleid: ontwikkelingen van reguliere taken of eerdere raadsbesluiten, financiële vertaling van de begrotingsuitgangspunten, actuele ontwikkelingen met beperkte bestuurlijke keuze.
- Nieuw beleid: integrale afweging, zoals het college die bij de begroting voorstelt.
- Gemeentefonds: effecten uit de circulaires gemeentefonds en specifieke berichten vanuit het Rijk.
- Investerings 2026: afschrijvingen voor de investeringen 2026, waarover u besluit bij de begrotingsbehandeling in november 2025.
- Kapitaallasten: wijzigingen in de kapitaallasten (rente en afschrijving) van investeringen die al gerealiseerd zijn of in uitvoering zijn, actualisatie van de rente.
- Loon- en prijsontwikkelingen: financiële informatie over de besteding van de stelpost Loon- en prijsontwikkelingen. Ook aanvullingen of vrijval van de stelpost vallen in deze categorie.
- Overige technische aanpassingen: financieel technische aanpassingen, die over het algemeen voor de hele begroting budgettair neutraal zijn. Bij de programma's wijzigen wel de lasten en/of baten.
- Wijzigingen < € 50.000: kleine wijzigingen van bestaand beleid.
- Ombuigingen zoals vastgesteld bij de kaderbrief 2026.

Een toelichting op ontwikkelingen > € 50.000 voor bestaand en nieuw beleid vindt u bij de begrotingsprogramma's onder kopje "Wat kost het?". Een toelichting op de investeringen 2026 staat bij programma's onder kopje "Investerings". De overige categorieën zijn in de financiële samenvatting toegelicht. Een toelichting op ombuigingen vanaf € 50.000 staat bij Financiën - onderdeel Ombuigingen.

Bij de toelichtingen zijn de netto gevolgen opgenomen. Dit betekent dat er bij incidentele ontwikkelingen met als dekking een reserve een 'nul' staat, omdat er geen effect is op het geraamde resultaat. In de toelichting staat het bedrag waarover een besluit wordt genomen.

Investerings

In het onderdeel Investerings gaan we in op de nieuwe investeringen van het komende begrotingsjaar. Hierover neemt u bij de begrotingsbehandeling een besluit.

In het onderdeel financiële informatie programmaplan gaan we in op de beleidsvelden Financiën en Belastingen (onder andere uitkeringen gemeentefonds) en Bedrijfsvoering (onder andere overheadkosten, investeringen en bestedingen in de bedrijfsvoering) en de onderwerpen vennootschapsbelasting en onvoorzien.

De (verplichte) paragrafen gaan in op lokale heffingen, weerstandsvermogen en risicobeheersing, kapitaalgoederen, financiering, bedrijfsvoering, verbonden partijen, grondbeleid en de wet open overheid.

Financiële begroting

De financiële begroting staat onder het kopje "Financiën". Dit is onderverdeeld in financiële begroting, ombuigingen, financiële positie en het overzicht naar taakvelden. Bij financiële begroting staat het overzicht van baten en lasten, incidentele baten en lasten, structurele reservemutaties en de uitgangspunten van het opstellen van de begroting. Dit alles voorzien van een toelichting. In de financiële positie gaan we in op onderwerpen als de geprognosticeerde balans, EMU-saldo, investeringen, financiering en reserves en voorzieningen.

PROGRAMMALIJNEN

PARTICIPATIE & POLARISATIE

Ambitie

Inwoners hebben profijt van een wendbare organisatie die op elkaar is ingespeeld en de kaders van participatie kent. De medewerkers weten wat er in de samenleving speelt en onderhouden een actieve relatie met inwoners, organisaties, belanghebbenden en collega's. "We investeren in de kracht van de samenleving en hebben oog voor de menselijke maat."

Bestuursdoelen

De volgende bestuursdoelen vallen onder deze programmalijn. Deze bestuursdoelen met de activiteiten uit het college werkprogramma TiMM zijn te vinden bij het begrotingsprogramma Bestuur, dienstverlening en vastgoed.

Bestuur

Initiatieven ontstaan op basis van het uitdaagrecht (right to challenge).

Participatie op maat voor onze inwoners en belanghebbenden, door ze vroegtijdig te betrekken (beginspraak), samen te leren, en te versterken wat er al is.

Meer bewustzijn over polarisatie en dit bespreekbaar maken in Meierijstad. De burgemeester is daarbij de gemeentelijke ambassadeur in de strijd tegen polarisatie in Meierijstad.

De programmalijn Participatie & Polarisatie gaat in feite over alle begrotingsprogramma's heen. Ook in 2026 geven we vanuit de programmalijn verder vorm aan de veranderopgave "Participeren en leren". Dit gebeurt via de pijlers Cultuur maken, Versterken van wat er is en de pijler Samen leren. Samen werken we aan:

- een meer participerende & lerende organisatie die wendbaar en flexibel handelt; o.a. door uitvoering te geven aan de participatienota inclusief het opzetten van structurele jongerenparticipatie, online participatieplatform en een programma op leren & ontwikkelen.
- meer participatieruimte en stimulans mede-eigenaarschap aan inwoners binnen gestelde kaders; o.a. door het faciliteren van maatschappelijke initiatieven inclusief het uitdaagrecht, de lerende wijkaanpakken en het oefenen met het instrument burgerberaad.
- meer nabije, benaderbare, transparante en toegankelijke overheid zijn en een betere verbinding met inwoners waarbij vertrouwen in de (lokale) overheid kan versterken; o.a. door meer bewustzijn over polarisatie en hoe we dit kunnen voorkomen in eigen handelen, komen tot een netwerk van (informele) sleutelfiguren in iedere kern.

INCLUSIE

Ambitie

Meerijstad wil een inclusieve gemeente zijn waarin iedereen kan meedoen. Daaraan werken we proactief en vanuit een lerende houding. We verankeren inclusie in ons werk en leveren zo een meerwaarde voor onze inwoners.

Bestuursdoelen

De volgende bestuursdoelen vallen onder deze programmalijn. Deze bestuursdoelen met de activiteiten uit het college werkprogramma TiMM zijn te vinden bij het begrotingsprogramma Sociaal domein.

Sociaal domein algemeen

We geven uitvoering aan activiteiten uit de nieuwe lokale inclusie agenda.

WMO en welzijn

Openbare gebouwen en de openbare ruimte zijn toegankelijk voor inwoners die afhankelijk zijn van hulpmiddelen.

In 2026 werken we vanuit de programmalijn inclusie o.a. aan:

De Lokale Inclusie Agenda (LIA)

Samen met de projectgroep Inclusie werken we aan de uitvoering van de lokale inclusie agenda met de vier thema's:

- Ontmoeting en dagbesteding
- Ondersteuning Wmo & Mantelzorg
- Wonen
- Onderwijs

Meerijstad als inclusieve organisatie

Middels bewustwordingsactiviteiten en gerichte trainingen stimuleren en borgen we inclusief werken in de gemeentelijke organisatie

Digitale Toegankelijkheid

We werken aan het digitaal toegankelijker maken van onze websites en applicaties

Toegankelijkheid openbare gebouwen en openbare ruimte

In samenwerking met Stichting Toegankelijk Meerijstad werken we verder aan de toegankelijkheid van openbare gebouwen en openbare ruimte op diverse projecten.

PROGRAMMA'S

BESTUUR, DIENSTVERLENING EN VASTGOED

Wat willen we bereiken?

Ambitie

Meerijstad is een bestuurskrachtige gemeente. In de regio stellen we ons op als een gemeente met 100.000+ inwoners. De gemeente werkt informatiegestuurd, hanteert burger- en overheidsparticipatie op maat en kent een dienstverlening dicht bij de inwoner, waarover de inwoners meer dan tevreden zijn. Met participatie geven we inwoners een stem. Daarbij zetten we niet alleen in op de rol van bruggenbouwer tussen voor- en tegenstanders. We vinden het ook belangrijk om juist het stille midden te versterken.

In Meerijstad voelt iedereen zich thuis. De gemeente heeft een voorbeeldfunctie. Afspraak is afspraak. Werken aan vertrouwen van inwoners in de overheid en voorkomen of doorbreken van polarisatie in de samenleving, vinden wij belangrijk. Verbindende participatie en een laagdrempelige gemeente past daarbij. De bestuurders en ambtenaren van Meerijstad bieden ruimte aan inwoners, zijn herkenbaar, betrokken, en benaderbaar. De gemeente is een aantrekkelijke werkgever. De ambtelijke organisatie is divers en inclusief.

De maatschappelijke opgaven houden niet op bij de gemeentegrens. In samenwerkingsrelaties zijn we een (pro-) actieve partner en soms een trekker. Het bestuur behartigt als ambassadeur en lobbyist de belangen van de gemeente met de professionaliteit van een 100.000+ gemeente.

Wat willen we bereiken 2023-2026?

Bestuur
Initiatieven ontstaan op basis van het uitdaagrecht (right to challenge).
Participatie op maat voor onze inwoners en belanghebbenden, door ze vroegtijdig te betrekken (beginspraak), samen te leren, en te versterken wat er al is.
Meer bewustzijn over polarisatie en dit bespreekbaar maken in Meerijstad. De burgemeester is daarbij de gemeentelijke ambassadeur in de strijd tegen polarisatie in Meerijstad.
Een toekomstbestendig bestuurscentrum in Sint-Oedenrode met behoud van een raadzaal.
Een sterke positie op regionaal, provinciaal en (inter-)nationaal niveau. Het behouden en zo mogelijk uitbreiden van bestuurlijke posities in de regio, de provincie en landelijk past daarbij.

Dienstverlening

Een dienstverlening die klantvriendelijk, laagdrempelig, servicegericht en dichtbij is, waarbij we klare taal gebruiken. Waarbij we overbodige regels schrappen en procedures versnellen waar mogelijk.

Vastgoed

Een informatie gestuurde exploitatie van ons vastgoed.

Beleidsindicatoren

In de volgende tabel geven we de verplichte indicatoren weer voor programma 0. Een vergelijking met referentiegemeenten is niet te maken, omdat er geen gegevens bekend zijn.

Indicator	Bron	Jaar	Meerijstad	Jaar	Meerijstad
Formatie, Fte per 1.000 inwoners	Eigen data	2023	7,6	2024	8,6
Bezetting, Fte per 1.000 inwoners	Eigen data	2023	7,2	2024	7,8
Apparaatskosten	Eigen data	2023	633,6	2024	708,7
Externe inhuur. Kosten als % van totale loonsom	Eigen data	2023	26,3	2024	31,6
Totale kosten externe inhuur (bedrag x € 1.000)	Eigen data	2023	12.473,1	2024	17.001
Overhead, % van totale lasten.	Eigen data	2023	9,2	2024	9,3

Wat gaan we daar voor doen?

Bestuur
Initiatieven ontstaan op basis van het uitdaagrecht (right to challenge).
We verankeren het proces maatschappelijke initiatieven, waarvan het uitdaagrecht onderdeel is. We geven verder uitvoering aan de kaders uit het startgesprek Uitdaagrecht van januari 2021.
Participatie op maat voor onze inwoners en belanghebbenden, door ze vroegtijdig te betrekken (beginspraak), samen te leren, en te versterken wat er al is.
We geven uitvoering aan Verbindende participatie (participatie op maat): - We geven uitvoering aan de participatienota Meerijstad- We werken met een lerende wijkaanpak inclusief experimenteerruimte in de uitvoering;
Wij faciliteren dorpen en wijken in Meerijstad die zelf met het maatschappelijk initiatief komen om een dorps- of wijkvisie op te stellen wanneer zij daar behoefte aan hebben.
Meer bewustzijn over polarisatie en dit bespreekbaar maken in Meerijstad. De burgemeester is daarbij de gemeentelijke ambassadeur in de strijd tegen polarisatie in Meerijstad.
Om in zijn algemeenheid meer bewustzijn te creëren over polarisatie werken we aan: - Het opstellen van een integrale aanpak bewustzijn polarisatie; - Acties op meer verbinding tussen de overheid en de samenleving; - Een voorstel tot het benaderen/betrekken van het stille midden.
Een toekomstbestendig bestuurscentrum in Sint-Oedenrode met behoud van een raadzaal.
Er is een programma van eisen en een plan van aanpak opgesteld. In 2026 wordt de nieuwe raadzaal gerealiseerd.
Een sterke positie op regionaal, provinciaal en (inter-)nationaal niveau. Het behouden en zo mogelijk uitbreiden van bestuurlijke posities in de regio, de provincie en landelijk past daarbij.
Op opgave-niveau intensiveren we de samenwerking met de Regio (regiodeal), Provincie en het Rijk (citydeal), zodat Meerijstad zich blijvend onderscheidend positioneert in de regio en daarbuiten (onder andere Brainport-regio, M7- M50- en R8-samenwerking, VNG).
Dienstverlening
Een dienstverlening die klantvriendelijk, laagdrempelig, servicegericht en dichtbij is, waarbij we klare taal gebruiken. Waarbij we overbodige regels schrappen en procedures versnellen waar mogelijk.
Voor dienstverlening zetten we in op verdere verbetering van zowel de digitale dienstverlening als persoonlijke/fysieke dienstverlening. De klant kiest zelf zijn voorkeurskanaal.
We verbeteren onze dienstverlening door onze processen tegen het licht te houden en waar kan te verbeteren of te optimaliseren. Daarbij vragen we feedback van onze klanten.

We gaan aan de slag met het ontwikkelen van een digitale balie. Een digitale balie is een extra mogelijkheid voor de inwoners die dat wensen om zaken te doen met de gemeente. De ontwikkeling wordt opgepakt in het kader van regionale samenwerking en is ingediend voor de nieuwe tranche regiodeal.

Vastgoed

Een informatie gestuurde exploitatie van ons vastgoed.

We maken een plan voor de optimale benutting en beheer van het gemeentelijk vastgoed.

We geven uitvoering aan de "Routeplanner verduurzamen maatschappelijk vastgoed", gericht op CO2-neutraal in 2030.

Wat kost het?

In de volgende tabel staan de totale lasten en baten van dit begrotingsprogramma. De totale lasten verminderen we met de totale baten en komen zo tot het geraamd saldo van baten en lasten. Dit saldo verminderen we met het bedrag aan toevoeging reserves en vermeerderen we met het bedrag wat we onttrekken aan reserves. Zo komen we tot het geraamd resultaat van dit begrotingsprogramma.

(Bedragen x 1.000)	Jaar rekening 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Lasten	-11.898	-11.774	-10.298	-10.563	-10.504	-10.137
Baten	3.013	2.969	3.240	3.225	3.225	2.336
Saldo baten en lasten	-8.886	-8.806	-7.058	-7.338	-7.279	-7.801
Toevoegingen aan reserves	-3.727	-3.929	-3.500	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves	4.889	5.269	3.837	744	744	797
Mutaties in de reserves	1.162	1.340	337	744	744	797
Geraamd resultaat	-7.724	-7.466	-6.721	-6.594	-6.535	-7.005

Om toelichtingen op de financiën leesbaar te houden passen we categorieën toe, waarbij de mate van bestuurlijke keuzevrijheid een uitgangspunt was. Voor een nadere uitleg van de categorieën verwijzen we naar hetgeen is vermeld in de leeswijzer onder "Wat kost het".

Wanneer er een "min-teken" voor de bedragen in de tabel en de toelichting staat, betekent dit dat er een nadelig effect is op het geraamd exploitatieresultaat.

(Bedragen x € 1.000)	2026	2027	2028	2029
Primitieve begroting	-8.765	-8.673	-8.672	-8.719
Raadsbesluiten september 2024 tot en met juli 2025	0	0	0	0
1e bestuursrapportage 2025	718	718	718	718
2e bestuursrapportage 2025	0	0	0	0
Geraamd resultaat (startsituatie)	-8.048	-7.956	-7.954	-8.001
Bestaand beleid	125	125	125	125
Investerings 2026	0	11	11	11
Loon- en prijsindexatie	-12	-12	-12	-12
Overige technische aanpassingen	464	475	469	246
Wijzigingen < € 50.000	-41	-34	-8	-8
Ombuigingen 2026-2029	790	797	834	634
Totaal ontwikkelingen	1.326	1.362	1.419	996
Geraamd resultaat programmabegroting 2026	-6.721	-6.594	-6.535	-7.005

(Bedragen x € 1.000)	2026	2027	2028	2029
Bestaand beleid	125	125	125	125
Aanpassing formatie Burgerzaken (3,07 FTE) 2026-2028	0	0	0	0

Naar aanleiding van het onderzoek in 2023 is de formatie tijdelijk verhoogd. Vanwege de paspoortpiek tot en met 2028 en nieuwe wettelijke eisen voor reisdocumenten vanaf 2025 is het noodzakelijk om de bezetting incidenteel op te plussen met 3,07 FTE vanaf 2026 t/m 2028 € 234.373. Dekking via extra baten als gevolg van de paspoortenpiek (budgettair neutraal).

Allonge windpark Veghel	125	125	125	125
--------------------------------	------------	------------	------------	------------

In 2019 werd de vergunning voor het oprichten van een windpark (met 4 windturbines) verleend. Deze vergunning werd in 2022 onherroepelijk. In 2023 heeft Veghel Win(d)t nog een vergunning aangevraagd, deze had kort gezegd betrekking op de uitvoeringswerkzaamheden. Deze vergunning is op 31 oktober 2024 onherroepelijk geworden. Vervolgens wilde men starten met de realisatie van het windpark. Om dit mogelijk te maken moet Veghel Win(d)t natuurlijk wel over de benodigde gronden kunnen beschikken, of anders gezegd moeten de notariële akten van levering (eerst kunnen) passeren waarbij rechten van opstal en erfdienstbaarheden t.b.v. de windmolens worden gevestigd nadat de Allonge is aangegaan, kunnen de akten passeren waarbij de rechten van opstal en erfdienstbaarheden worden gevestigd. Vanaf dat moment ontvangt de gemeente de marktconforme vergoeding (retributie) van € 125.000 per jaar (+ indexering PM), gedurende de looptijd van 25 jaar.

Regiodeal 6e tranche	0	0	0	0
-----------------------------	----------	----------	----------	----------

In 2025 is aan de regio Noordoost Brabant een regiodeal van 25 miljoen toegekend. De regiodeal draagt op een positieve manier bij aan brede welvaart in de regio. Meierijstad participeert met een aantal projecten in de regiodeal. Daarmee draagt de regiodeal op een positieve manier bij aan de brede welvaart in Meierijstad. Voor sommige projecten is de vereiste co-financiering in de gemeentebegroting reeds aanwezig. Bij andere projecten zijn extra middelen nodig. Het is echter nog onbekend waar extra middelen nodig zijn. Voor het totaal van de regiodeal worden de effecten in beeld gebracht. Vandaar als P.M.-post opgenomen.

Investeringsen

In de volgende tabel zijn de investeringen voor het jaar 2025 opgenomen met de kapitaallasten per investering. Na de tabel volgt een toelichting per investering.

(Bedragen x € 1.000)		Investering		Kapitaallasten			
Naam investering			2026	2027	2028	2029	
Plaatsen van zonnepanelen en zonnecollectoren op en het versneld verduurzamen van enkele panden van het gemeentelijk vastgoed 2026		900	0	9	9	9	
Verbeteren werkomgeving gemeentehuis Veghel		601	0	2	2	2	

Plaatsen van zonnepanelen en zonnecollectoren op en het versneld verduurzamen van enkele panden van het gemeentelijk vastgoed 2026

In het totaalplan om CO2 te reduceren (en om energie te besparen) spelen zonnepanelen en collectoren een grote rol. Om aan de opgave 'in 2030 CO2 neutraal, voor zover als mogelijk', te kunnen voldoen, levert het plaatsen van zonnepanelen / collectoren op panden een bijdrage. Uit de routekaart CO2 neutraal volgt dat de komende jaren panden, die geschikt zijn hiervoor, in aanmerking komen.

De maatregelen dienen ter reductie van de CO2 uitstoot en energiebesparing. Het plaatsen van zonnepanelen / collectoren is niet opgenomen in het Duurzaam Meerjaren Onderhouds Plan (DMOP). Door gedurende 4 jaar (2024 t/m 2027) jaarlijks een krediet van € 900.000 incl. BTW beschikbaar te stellen kan de verduurzaming van gemeentelijk vastgoed bespoedigd worden. De investeringslasten kunnen worden terugverdiend door de besparing op energie, danwel een bijdrage van de gebruikers in de investeringslasten. Budgettair neutraal.

Verbeteren werkomgeving gemeentehuis Veghel

Er is een budget nodig van € 601.000 om onderstaande zaken te kunnen uitvoeren:

- Open balies verbouwen naar gesloten spreekkamers en deze voor het specifieke gebruik inrichten;
- Wanden plaatsen bij receptiebalie om een vluchtweg te creëren en het wijzigen van de toegang backoffice naar aanleiding van bevindingen mystery guest onderzoek informatie veiligheid;
- Aanschaf en plaatsing van 4 flexibele vergadercabines, inclusief inrichting (stoelen en TV scherm);
- De toiletgroepen vernieuwen / verduurzamen en uitbreiden met urinoirs.

Gedeeltelijke dekking van € 60.000 + € 320.000 = € 380.000 is aanwezig. € 60.000 uit het krediet Toegankelijkheid openbare (gemeentelijke) gebouwen en € 320.000 uit de voorziening gemeentehuis Meierijstad. Per saldo gaat het om € 601.000 - € 380.000 = € 221.000.

De kapitaallasten zijn opgenomen onder 9. Financiële informatie programmaplan.

Verbonden partijen

- [N.V. Bank voor Nederlandse Gemeenten](#)
- [Brabants Historisch Informatiecentrum \(BHIC\)](#)
- [N.V. Brabant Water](#)

VEILIGHEID

Wat willen we bereiken?

Ambitie

Een veilige leefomgeving is voor iedereen belangrijk: zowel in wijken, buurten, dorpen alsook op bedrijventerreinen en in het buitengebied. Een thuisgevoel is je ook veilig voelen. We willen aan de voorkant komen van de veiligheidsproblematiek. Preventief en vroeg signaleren heeft de voorkeur boven achteraf reageren. Cyberveiligheid, het tegengaan van (drugs)criminaliteit, ondermijning en het voorkomen dat jongeren het verkeerde pad op gaan zijn speerpunten.

Wij willen toegerust zijn om op onvoorziene omstandigheden adequaat te reageren. De coronacrisis en de opvang van vluchtelingen hebben de noodzaak hiervan duidelijk gemaakt.

Wat willen we bereiken?

Veiligheid, toezicht en handhaving

Toezicht en handhaving zijn kwantitatief en kwalitatief op orde.

Behoud van een politiebureau voor het politieteam Meerijstad.

Veiligheidsregio, brandweer en crisisbeheersing

Een brandweer die kwalitatief kan blijven presteren met een daarbij passende huisvesting.

Integrale Veiligheid

De domeinen zorg en veiligheid zijn structureel, zowel preventief als repressief, verbonden.

Inwoners en bedrijven zijn bewust van cybercrime en gedigitaliseerde criminaliteit en weten maatregelen te nemen tegen deze vorm van criminaliteit.

Beleidsindicatoren

In de volgende tabel geven we de verplichte indicatoren vanuit waarstaatjegemeente.nl weer. We hebben hierbij ook een referentiemeting opgenomen. Hiervoor gebruiken wij de gemiddelde waarde van gemeenten in de grootteklasse van 50.000 tot 100.000 inwoners.

Indicator	Bron	Jaar	Referent	Meerijsta	Jaar	Referen	Meerijstad
			ie	d		tie	
Verwijzingen Halt per 1.000 jongeren	Stichting Halt	2023	7	8	2024	9	5
Winkeldiefstallen, per 1.000 inwoners	CBS-Diefstallen	2023	2,3	1,8	2024	2,0	1,2
Geweldsmisdrijven , per 1.000 inwoners	CBS-Criminaliteit	2023	3,9	2,4	2024	4,0	2,4
Diefstallen uit woning, per 1.000 inwoners	CBS-Diefstallen	2023	1,3	0,8	2024	1,2	1,5
Vernielingen en beschadigingen (openbare ruimte), per 1.000 inwoners	CBS-Criminaliteit	2023	5,7	3,6	2024	5,5	3,0

Voor het beleidsdoel "1.1 Een veilige leefomgeving in het bijzonder voor gebieden met een meer dan gemiddeld risicoprofiel voor criminaliteit" zijn eigen indicatoren gedefinieerd. Deze zijn opgenomen in de volgende tabel.

Indicator	Bron	Streefwaarde	Jaar	Realisatie	Jaar	Realisatie
				e		e
Veiligheidsbeleving eigen buurt	Veiligheidsmonitor	7,5 (1 tot 10)	2021	7,8	2023	7,8
Leefbaarheid woonbuurt	Veiligheidsmonitor	7,7 (1 tot 10)	2021	7,8	2023	7,9
Voelt zich wel eens onveilig	Veiligheidsmonitor	25,0%	2021	28,7%	2023	29,2%

Wat gaan we daar voor doen?

Veiligheid, toezicht en handhaving

Toezicht en handhaving zijn kwantitatief en kwalitatief op orde.

Behoud van een politiebureau voor het politieteam Meierijstad.

We gaan in afstemming met en op initiatief van de Nationale Politie op zoek naar een centraal gelegen locatie voor het Politie Team Meierijstad. Dit met oog op het effectief en efficiënt werken van de politie.

Afhankelijk van de keuze voor de vestiging van het politieteam Meierijstad en de keuze voor verbouw of nieuwbouw van de brandweerpost Veghel verkennen we de herstemming van Stadhuisplein 2 en 4.

Veiligheidsregio, brandweer en crisisbeheersing

Een brandweer die kwalitatief kan blijven presteren met een daarbij passende huisvesting.

- We maken in afstemming met de Veiligheidsregio Brabant-Noord een keuze voor verbouw of nieuwbouw van de brandweerpost Veghel. We brengen de kosten daarvan in regionaal verband in.
- Wij spannen ons in voor het behoud van en voldoende capaciteit aan brandweervrijwilligers en voor de lokale verankering van de posten.

Integrale Veiligheid

De domeinen zorg en veiligheid zijn structureel, zowel preventief als repressief, verbonden.

Inwoners en bedrijven zijn bewust van cybercrime en gedigitaliseerde criminaliteit en weten maatregelen te nemen tegen deze vorm van criminaliteit.

We geven uitvoering aan het integrale veiligheidsbeleid 2023-2026, waarbij wij binnen de strategische thema's inzetten op weerbaarheid, jeugd en kwetsbaren.

We maken jeugdigen en andere kwetsbare doelgroepen (waaronder bedrijven) weerbaar op het gebied van digitale criminaliteit. We geven uitvoering aan het project Hackshield op de basisscholen in Meierijstad. Daarnaast bereiden wij ons voor op het bestrijden van en de gevolgen van cybercrises.

Wat kost het?

In de volgende tabel staan de totale lasten en baten van dit begrotingsprogramma. De totale lasten verminderen we met de totale baten en komen zo tot het geraamd saldo van baten en lasten. Dit saldo verminderen we met het bedrag aan toevoeging reserves en vermeerderen we met het bedrag wat we onttrekken aan reserves. Zo komen we tot het geraamd resultaat van dit begrotingsprogramma.

(Bedragen x 1.000)	Jaar rekening 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Lasten	-9.137	-9.214	-9.582	-9.533	-9.511	-9.503
Baten	1.085	654	450	450	450	450
Saldo baten en lasten	-8.052	-8.560	-9.131	-9.083	-9.061	-9.052
Toevoegingen aan reserves	0	0	0	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves	104	141	0	0	0	0
Mutaties in de reserves	104	141	0	0	0	0
Geraamd resultaat	-7.949	-8.419	-9.131	-9.083	-9.061	-9.052

Om toelichtingen op de financiën leesbaar te houden passen we categorieën toe, waarbij de mate van bestuurlijke keuzevrijheid een uitgangspunt was. Voor een nadere uitleg van de categorieën verwijzen we naar hetgeen is vermeld in de leeswijzer onder "Wat kost het".

Wanneer er een "min-teken" voor de bedragen in de tabel en de toelichting staat, betekent dit dat er een nadelig effect is op het geraamd exploitatieresultaat.

<i>(Bedragen x € 1.000)</i>	2026	2027	2028	2029
Primitieve begroting	-8.490	-8.460	-8.441	-8.438
Raadsbesluiten september 2024 tot en met juli 2025	0	0	0	0
1e bestuursrapportage 2025	19	19	19	19
2e bestuursrapportage 2025	0	0	0	0
Geraamd resultaat (startsituatie)	-8.471	-8.442	-8.422	-8.419
Bestaand beleid	-429	-429	-429	-429
Overige technische aanpassingen	-417	-398	-396	-390
Ombuigingen 2026-2029	186	186	186	186
Totaal ontwikkelingen	-660	-641	-639	-633
Geraamd resultaat programmabegroting 2026	-9.131	-9.083	-9.061	-9.052

<i>(Bedragen x € 1.000)</i>	2026	2027	2028	2029
Bestaand beleid	-429	-429	-429	-429
Begroting VRBN 2026	-379	-379	-379	-379

In de programmabegroting 2026 van VRBN is de bijdrage voor Meierijstad gestegen naar € 6.546.356. Dit is een toename van € 378.994 t.o.v. de begroting 2025 en na de wijziging voor de overdracht van het onderhoud van de brandkranen. Toename wordt veroorzaakt door gestegen inwoneraantal (€ 74.981) en loon- en prijsindexatie (€ 304.013). Dekking voor loon- en prijsindexatie komt uit de stelpost prijzen (onderdeel 9. Financiële informatie programmaplan).

Dierenbescherming	-50	-50	-50	-50
--------------------------	------------	------------	------------	------------

De gemeente heeft de wettelijke taak om verloren en gevonden dieren op te vangen. Deze taak wordt uitgevoerd door Stichting HOKAZO te Uden. De stichting heeft onvoldoende middelen om deze wettelijke taak uit te voeren. De kosten voor opvang, voer, dierenarts en dergelijke lopen jaarlijks op. Daarnaast is het noodzakelijk dat er een reservering wordt gedaan voor de toekomstige tegenvallers.

Investeringsen

Binnen programma 1 Veiligheid zijn geen nieuwe investeringen opgenomen voor 2026.

Verbonden partijen

- [Veiligheidsregio Brabant-Noord](#)
- [Zorg- en Veiligheidshuis Brabant Noordoost](#)

VERKEER, VERVOER EN OPENBARE RUIMTE

Wat willen we bereiken?

Ambitie

Meerijstad is duurzaam bereikbaar voor wonen (duurzaam en gezond Meerijstad), werken (bereikbaar Meerijstad) en leven (leefbaar Meerijstad). Voorzieningen zijn voor iedereen bereikbaar. Een kwaliteitssprong voor verkeersveiligheid, het fietsgebruik, verduurzaming van automobilititeit en de kwaliteit van de openbare ruimte zijn speerpunten, zodat de leefbaarheid wordt vergroot.

Wat willen we bereiken?

Verkeer en vervoer

Betere bereikbaarheid van Meerijstad en een betere afwikkeling van het verkeer op de N279, dit alles in balans met de leefbaarheid in de omgeving.

Bij een eventueel nieuw tracé van (of aan) de N279 bij Veghel staat zorgvuldigheid voorop en betrekken we de samenleving breed. Een maatschappelijke kosten- en baten analyse wordt meegewogen om zoveel mogelijk overlast in wijken/dorpen te voorkomen.

Een integrale gebiedsontwikkeling Rembrandtlaan Veghel met inachtneming en versterking van de omgeving, in combinatie met de ontwikkeling van de N279.

Versterking van de bereikbaarheid, veiligheid en ontwikkeling van de A50 corridor Eindhoven-Nijmegen door middel van de Mobiliteitsaanpak A50.

Inzicht in de haalbaarheid van 2 snelfietsroutes (van 's-Hertogenbosch naar Veghel en de route Eindhoven-Sint-Oedenrode-Veghel), om fietsgebruik te stimuleren.

Behoud van het huidige niveau van aanbod openbaar vervoer en versterking waar mogelijk, met aandacht voor de Noordkade en de kleine kernen. Daarbij kan gedacht worden aan gebruik van duurzame mobiliteitsmiddelen zoals deelauto of elektrische fiets.

Een herziene parkeernota, inclusief positionering laadpalen.

Beheer openbare ruimte

Een veilige, schone, uitnodigende openbare ruimte.

Een besluit van de raad over beeldkwaliteit openbaar groen, met oog voor biodiversiteit en de daarmee gemoeide kosten.

Economische havens en waterwegen

Meer goederenvervoer over water ter vervanging van wegtransport.

Beleidsindicatoren

De verplichte beleidsindicatoren van Programma 2 zijn vervallen.

Wat gaan we daar voor doen?

Verkeer en vervoer

Betere bereikbaarheid van Meierijstad en een betere afwikkeling van het verkeer op de N279, dit alles in balans met de leefbaarheid in de omgeving.

De Provincie, in samenwerking met de regiopartners (waaronder de gemeente Meierijstad), stelt een nieuw planproces op voor het vervolg van het project N279.

Bij een eventueel nieuw tracé van (of aan) de N279 bij Veghel staat zorgvuldigheid voorop en betrekken we de samenleving breed. Een maatschappelijke kosten- en baten analyse wordt meegewogen om zoveel mogelijk overlast in wijken/dorpen te voorkomen.

Een integrale gebiedsontwikkeling Rembrandtlaan Veghel met inachtneming en versterking van de omgeving, in combinatie met de ontwikkeling van de N279.

Wanneer een verkeerssituatie belemmerend is voor nieuwe woningbouwontwikkeling passen we deze aan waar mogelijk.

Versterking van de bereikbaarheid, veiligheid en ontwikkeling van de A50 corridor Eindhoven-Nijmegen door middel van de Mobiliteitsaanpak A50.

We gaan samen met het Rijk, provincie en regio aan de slag met projecten uit de mobiliteitsaanpak op de A50 corridor Eindhoven-Nijmegen en kortetermijnmaatregelen A2 Randweg Eindhoven. Projecten betreffen aanleg van fietsroutes, fietsstimulering, werkgeversbenadering, (mobiliteits)hubs, HOV+ (of BRT) en (lobby en onderzoek naar) maatregelen A50.

Inzicht in de haalbaarheid van 2 snelfietsroutes (van 's-Hertogenbosch naar Veghel en de route Eindhoven-Sint-Oedenrode-Veghel), om fietsgebruik te stimuleren.

We onderzoeken de haalbaarheid van doorfietsroutes en de aanleg van ontbrekende schakels in het fietsnetwerk.

Behoud van het huidige niveau van aanbod openbaar vervoer en versterking waar mogelijk, met aandacht voor de Noordkade en de kleine kernen. Daarbij kan gedacht worden aan gebruik van duurzame mobiliteitsmiddelen zoals deelauto of elektrische fiets.

We werken samen met provincie en de vervoerder aan gedeelde mobiliteit. We: - ondersteunen "Samen-initiatieven en (deel)mobiliteitsdiensten; - houden de doorstroming van de direct(bus)lijnen op orde; - gaan samen met provincie na of het realiseren van haltes voor Flex-vervoer toegevoegde waarde heeft voor reizigers; - verkennen samen de mogelijkheden om de bereikbaarheid per openbaar vervoer van de Noordkade te verbeteren.

Een herziene parkeernota, inclusief positionering laadpalen.

We herzien de parkeernota.

-- We houden 1x per 3 jaar een parkeeronderzoek in de centra om goed in te kunnen spelen op de ontwikkelingen en ruimtelijke plannen in de centra;
- Daarnaast voeren we aanvullende onderzoeken uit naar parkeernormen voor specifieke/bijzondere functies.

Beheer openbare ruimte

Een veilige, schone, uitnodigende openbare ruimte.

We actualiseren de projecten in het uitvoeringsprogramma mobiliteit met trends en ontwikkelingen en we bekijken waar we werk met werk kunnen maken. Vervolgens bereiden we de projecten voor en voeren ze uit. We verbeteren de verkeersveiligheid van de kwetsbare doelgroepen ouderen, kinderen en fietsers. We treffen maatregelen op plaatsen en in situaties waar we risico's zien. We houden de risico-gestuurde analyse verkeersveiligheid actueel.

Een besluit van de raad over beeldkwaliteit openbaar groen, met oog voor biodiversiteit en de daarmee gemoeide kosten.

We stellen een groenbeleidsplan op en werken daarin uit hoe we via het beheer kunnen bijdragen aan het versterken van de biodiversiteit in de openbare ruimte.

Economische havens en waterwegen

Meer goederenvervoer over water ter vervanging van wegtransport.

We zoeken naar alternatieven voor de transformatie van de huidige samenwerkingsvorm MCA Brabant naar Brabant Ports met havengemeenten in Brabant, in afstemming met Inland Terminal - Van Berkel

Wat kost het?

In de volgende tabel staan de totale lasten en baten van dit begrotingsprogramma. De totale lasten verminderen we met de totale baten en komen zo tot het geraamd saldo van baten en lasten. Dit saldo verminderen we met het bedrag aan toevoeging reserves en vermeerderen we met het bedrag wat we onttrekken aan reserves. Zo komen we tot het geraamd resultaat van dit begrotingsprogramma.

(Bedragen x 1.000)	Jaar rekening 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Lasten	-39.889	-44.351	-42.250	-41.800	-41.570	-41.778
Baten	23.822	22.802	22.594	22.356	22.351	22.694
Saldo baten en lasten	-16.067	-21.549	-19.656	-19.444	-19.219	-19.084
Toevoegingen aan reserves	0	0	0	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves	865	3.246	605	103	68	68
Mutaties in de reserves	865	3.246	605	103	68	68
Geraamd resultaat	-15.201	-17.688	-19.051	-19.341	-19.151	-19.016

Om toelichtingen op de financiën leesbaar te houden passen we categorieën toe, waarbij de mate van bestuurlijke keuzevrijheid een uitgangspunt was. Voor een nadere uitleg van de categorieën verwijzen we naar hetgeen is vermeld in de leeswijzer onder "Wat kost het".

Wanneer er een "min-teken" voor de bedragen in de tabel en de toelichting staat, betekent dit dat er een nadelig effect is op het geraamd exploitatieresultaat.

(Bedragen x € 1.000)	2026	2027	2028	2029
Primitieve begroting	-18.625	-18.731	-18.581	-18.450
Raadsbesluiten september 2024 tot en met juli 2025	-515	-415	-415	-415
1e bestuursrapportage 2025	-257	-257	-257	-257
2e bestuursrapportage 2025	0	-8	-8	-8
Geraamd resultaat (startsituatie)	-19.397	-19.411	-19.262	-19.130
Bestaand beleid	-250	-250	0	0
Nieuw beleid	-175	-115	0	0
Investeringen 2026	-5	-429	-701	-739
Overige technische aanpassingen	-45	-22	-84	-43
Wijzigingen < € 50.000	-68	-68	-68	-68
Ombuigingen 2026-2029	890	955	964	964
Totaal ontwikkelingen	347	71	111	114
Geraamd resultaat programmabegroting 2026	-19.051	-19.341	-19.151	-19.016

(Bedragen x € 1.000)	2026	2027	2028	2029
Bestaand beleid	-250	-250	0	0
Herijking autonome toename openbaar gebied	-250	-250	0	0

Als gemeente dienen wij onze data (beheer gegevens) op orde te hebben, wij en onze aannemers weten hiermee wat we beheren en waar we dit doen. Jaarlijks nemen onze arealen toe door uitbreiding en verandering van onze omgeving.

Door de verschillende beheer systemen en het ontbreken van een goed proces voor autonome toename is er een groot verschil ontstaan tussen de werkelijkheid en onze beheer data. Wij verwachten eind 2027 onze data op orde te hebben en dan kan de definitieve autonome toename berekend worden.

Nieuw beleid	-175	-115	0	0
Kleinschalige verkeersvoorzieningen	0	0	0	0

Met het budget "Kleinschalige verkeersvoorzieningen" kunnen we flexibel en snel inspelen op wensen en verzoeken van bewoners, bezoekers en bedrijven of op (acute) knelpunten die we zelf constateren. Denk aan meldingen van bewoners over te hoge snelheden of onoverzichtelijke verkeerssituaties in de schoolomgeving. Ook acute situaties kunnen zo snel en efficiënt worden aangepakt. Het beoogd effect is het creëren van een veilige, toegankelijke en leefbare openbare ruimte, betere verkeersafwikkeling en het stimuleren van duurzame mobiliteit.

Budget 2026 € 250.0000 dekking algemene reserve

Verbetering van de beheer kwaliteit in de openbare ruimte	-175	-115	0	0
--	-------------	-------------	----------	----------

Ten behoeve van de verhoging van de beheer kwaliteit in de openbare ruimte zijn diverse voorstellen voorgelegd ter verhoging van de beeldkwaliteit en voorstellen ter verbetering van de duurzaamheid. De uitgaven voor 2026-2027 bedragen € 115.000.

Daarnaast zijn er incidentele kosten in 2026 van € 60.000 voor inrichting van het beheer berm sloten o.b.v. keur waterschappen.

Investerings

In de volgende tabel zijn de investeringen voor het jaar 2026 opgenomen met de kapitaallasten per investering. Na de tabel volgt een toelichting per investering.

(Bedragen x € 1.000)		Investing Kapitaallasten			
Naam investering		2026	2027	2028	2029
Bus Rapid Transit (BRT) Meierijstad 2026	6.250	0	0	0	0
Doorfietsroute Veghel-Eindhoven 2026	1.000	0	0	0	-33
Herinrichting Erpseweg	7.500	0	0	-250	-250
Hondenvoorzieningen	532	0	-27	-27	-27
Investerings riolering 2026	2.993	0	0	0	0
Pilot Bus Rapid Transit (BRT) Schijndel	505	0	0	-17	-17
Uitbreiding bomenaal 2026	275	-5	-19	-24	-29
Uitvoeringsprogramma mobiliteit 2026	5.000	0	-167	-167	-167
Vervangen kunstgras mixx velden Schijndel	250	0	-17	-17	-17
Vervangen persleiding tussen gemaal NCB-laan en Ontvangstput Middegaal.	2.855	0	0	0	0
Vervanging wegen 2026	6.000	0	-200	-200	-200

Bus Rapid Transit (BRT) Meierijstad 2026

Rijk en provincie werken samen met gemeenten aan het verbeteren van het openbaar vervoer-netwerk naar Bus Rapid Transit (BRT). BRT is aantrekkelijk, hoogwaardig busvervoer voor gebieden met grote vervoerstromen waar een railverbinding ontbreekt. Een preverkenning naar BRT tussen Eindhoven-Oss/Nijmegen toonde aan dat BRT qua vervoerpotentie meerwaarde heeft. BRT draagt bij aan betere bereikbaarheid van Meierijstad, versterken van de toegang vanuit de regio tot de stedelijke centra in Eindhoven, Den Bosch en Nijmegen en verduurzamen van automobilititeit. BRT helpt om de woningbouwopgave, in met name Veghel, te realiseren.

Met de maatregelen op de route Corridor-Rembrandtlaan-Udenseweg verbeteren we de doorstroming voor de bus, bieden we voetgangers en fietsers een veilige, directe en comfortabele route en verbeteren we de verkeersafwikkeling. Dit is nodig gezien de ruimtelijke ontwikkelingen in Veghel. Maatregelen betreffen:

- herinrichting van de rotondes op de Corridor en Udenseweg naar kruispunten met verkeerslichten;
- aanleg van fiets- en voetgangerstunnels op het kruispunt Corridor-Corsica-Eerdsebaan;

- op de bestaande kruispunten met verkeerslichten treffen van (kleine) capaciteitsverbeteringen;
 - treffen van voorzieningen zodat bussen vooraan de wachtrij staan.
- Bedrag 2026: € 12.500.000 Subsidie € 6.250.000

Doorfietsroute Veghel-Eindhoven 2026

De bereikbaarheid van de regio staat al lange tijd onder druk. Een mobiliteitstransitie, waarin we ons minder afhankelijk maken van de auto, is nodig. De fiets speelt hierin een belangrijke rol.

Samen met gemeente Son en Breugel en provincie realiseren we een directe, veilige en comfortabele fietsverbinding tussen Veghel, Sint-Oedenrode, Son en Eindhoven. We waarderen daarbij bestaande fietspaden op, leggen nieuwe fietspaden en een fietsstraat aan en maken veilige oversteken. De doorfietsroute Veghel – Eindhoven is onderdeel van het korte termijnmaatregelenpakket (KTM) A2 Randweg Eindhoven.

Bedrag 2026: € 2.000.000 Subsidie: € 1.000.000

Herinrichting Erpseweg

De herinrichting van de Erpseweg tussen de Rembrandtlaan en de komgrens van Veghel is noodzakelijk. Bewoners ervaren nu verkeersonveilige situaties en verkeersopstoppen. Uit onderzoek blijkt dat het asfalt is versleten en geen restlevensduur meer heeft. Door de ontwikkeling van Veghels Buiten, de Bolst in Erp en de komst van onderwijsvoorzieningen in Veghels Buiten Noordoost zal de verkeersdruk verder toenemen. Deze ontwikkelingen zorgen bovendien voor een grotere vraag naar goede fiets- en openbaar vervoerverbindingen.

Totaal investering: € 7.500.000

Hondenvoorzieningen

Het doel van het beleidsplan hondenvoorzieningen is het verminderen van overlast die door honden wordt veroorzaakt, het vergroten van het welzijn van honden en het vergroten van het verantwoordelijkheidsgevoel van hondenbezitters en -begeleiders.

We willen losloopgebieden aanleggen waar honden vrij kunnen rondlopen. Investeringsbedrag 532.000 euro.

Investerings riolering 2026

Investerings riolering 2026 conform het vastgestelde Programma Water en Riolering (PWR) 2022-2026.

Pilot Bus Rapid Transit (BRT) Schijndel

Ter verbetering van de bereikbaarheid per openbaar vervoer en verkeersveiligheid van het kruispunt Structuurweg-Rooiseweg in Schijndel herinrichten we het kruispunt. We realiseren een HOV-halte met haltevoorzieningen en plaatsen het hele kruispunt in een (nieuwe) verkeerslichtenregeling.

Bedrag 2026: € 1.300.000 Subsidie: € 795.000

Uitbreiding bomenareaal 2026

In onze duurzaamheidsvisie is het streven opgenomen om in de periode tot 2030 de groenindex te laten stijgen met 25%. In het bomenbeleid 2020-2030 is dit streven overgenomen en vertaald naar een groei van het bomenareaal met 25% in bovengenoemde periode. We vragen een uitvoeringsbudget om deze ambities te realiseren.

Bedrag 2026: € 275.000

Uitvoeringsprogramma mobiliteit 2026

Investerings in de mobiliteit zijn nodig om Meierijstad bereikbaar, veilig en leefbaar te houden. Met het uitvoeren van maatregelen uit het uitvoeringsprogramma mobiliteit wordt mobiliteit opgepakt in samenhang met bijvoorbeeld de opgaven voor wonen, economie, duurzaamheid en gezondheid.

Projecten waar we bijvoorbeeld aan werken zijn herinrichting van de Hoofdstraat-Europalaan-Rooiseweg en Wijboscheweg in Schijndel, herinrichting van de Schijndelseweg-Lindendijk-Corridor in Sint-Oedenrode, Lieshoutsedijk in Nijnsel en fietsroute langs het Duits Lijntje tussen Boxtel, Schijndel en Veghel.

Bedrag 2026: € 5.000.000

Vervangen kunstgras mixx velden Schijndel

De vijf MIXX-velden zijn vanaf 2007 aangelegd in Schijndel. Het kunstgras in deze MIXX- velden is aan het verslijten en zal de komende jaren vervangen moeten worden.

Bedrag 2026: € 250.000

Vervangen persleiding tussen gemaal NCB-laan en Ontvangstput Middegaal.

De gemeente Meierijstad werkt samen met Friesland Campina (FC) en Waterschap Aa en Maas (WAM) aan het project “Optimalisatie bemalingsgebied NCB-laan”. De persleiding tussen het gemaal NCB-laan en ontvangstput Middegaal is onderdeel van de optimalisatie. Deze leiding is inmiddels zodanig verslechterd dat vervanging geen uitstel meer verdraagt. De vervanging hiervan betreft fase 1 van dit project en daar wordt nu geld voor aangevraagd. Gaat om een bedrag van € 2.855.000.

Parallel hieraan wordt de optimalisatie verder uitgewerkt en daarna uitgevoerd. Dit betreft fase 2 van het project. Tijdens fase 2 gaan we ook in gesprek over de verdeling van de kosten. Indien nodig gaan we hiervoor in een later stadium naar het college en/of raad.

Vervanging wegen 2026

In afwachting van de doorrekening van het nieuwe beheerplan zijn deze uitgaven in de meerjarenraming 2023-2026 structureel doorgetrokken. Hierbij is een bedrag van € 6.000.000 structureel meegenomen voor vervanging van verhardingen. De herziening van het beheerplan (2024) kan leiden tot aanpassing van deze uitgaven.

Bedrag 2026: € 6.000.000.

In het kader van de ombuigingen wordt het jaarlijks investeringsbedrag teruggebracht van € 6,0 naar € 4,0 miljoen. Dit is opgenomen onder ombuigingen.

Verbonden partijen

Voor dit programma zijn geen verbonden partijen gedefinieerd.

ECONOMIE

Wat willen we bereiken?

Ambitie

Een relatief hoge werkgelegenheid, een aantrekkelijk ondernemingsklimaat en een goed sociaal voorzieningenniveau vormen een prima uitgangspositie voor welzijn en brede welvaart in Meierijstad. Dit willen wij, rekening houdend met de huidige krapte op de lokale arbeidsmarkt, vasthouden en versterken. Uitgangspunt is inzet vanuit de Participatiewet.

Meierijstad vervult een vooraanstaande rol in de Brabantse economie met vooral veel bedrijvigheid in agrifood en de maakindustrie, maar ook in de logistiek en bouw (met zo'n 50.000 arbeidsplaatsen en rond de 8.600 ondernemingen). We zijn een dominante speler in het hart van de regio Noordoost Brabant/Agrifood Capital en we intensiveren de relatie met Brainport Eindhoven.

Wat willen we bereiken?

Toekomstbestendig ondernemingsklimaat

Sterker ondernemerschap door ruimte voor nieuwe lokale en groeiende bedrijven. Ondersteuning van ondernemers die omschakelen of stoppen. Het stimuleren van innovatieve bedrijven met aandacht voor specifieke thema's.

Stevigere samenwerking met ondernemers en onderwijs (3O's), lokaal en bovenlokaal.

Ruimtelijk-economische ontwikkeling

Nieuw bedrijfsterrein voor onze groeiende bedrijven, met plek voor (boven)regionale bedrijvigheid wanneer dit ons economisch ecosysteem versterkt. Voor een zorgvuldige inpassing is een uitgifteprotocol leidend.

Ruimte voor ondernemerschap om via vernieuwing en verduurzaming bij te dragen aan een vitaal en dynamisch buitengebied.

Passende en menswaardige (conform SNF-norm) huisvesting voor onze internationale werknemers.

Doorontwikkeling van onze winkelconcentratiegebieden door slimmer en zorgvuldig ruimtegebruik, met het lef om functies te veranderen.

Een levendig en aantrekkelijk Meierijstad door het ondersteunen en stimuleren van evenementen, groot en klein.

Sterke samenwerking en positionering

Meierijstad is een krachtige samenwerkingspartner met allianties in bovenlokale netwerken die voordelen bieden qua kennis, uitvoeringskracht of (beleids-)beïnvloeding. Zoals M50, RNOB/AFC, de taskforce economisch herstel van de VNG en food.nl.

Beleidsindicatoren

In de volgende tabel geven we de verplichte indicatoren vanuit waarstaatjegemeente.nl weer. We hebben hierbij ook een referentiemeting opgenomen. Hiervoor gebruiken wij de gemiddelde waarde van gemeenten in de grootteklasse van 50.000 tot 100.000 inwoners.

Indicator	Bron	Jaar	Referentie	Meierijstad	Jaar	Referentie	Meierijstad
Functiemenging (%)	CBS BAG/LISA-bewerking ABF Research	2022	52,3	59,2	2023	52,7	59,7
Vestigingen (van bedrijven), per 1.000 inwoners (15 t/m 64 jaar)	LISA	2022	161,6	169,9	2023	170,2	176,1

Wat gaan we daar voor doen?

Toekomstbestendig ondernemingsklimaat

Sterker ondernemerschap door ruimte voor nieuwe lokale en groeiende bedrijven. Ondersteuning van ondernemers die omschakelen of stoppen. Het stimuleren van innovatieve bedrijven met aandacht voor specifieke thema's.

We werken samen met ondernemers aan een circulaire economie. Volgens experts is het nu duidelijker dan ooit: een fossielvrije samenleving kan niet zonder de ontwikkeling van een waterstofeconomie. In Meierijstad vormt zich een ondernemende beweging hiervoor. Wij helpen dit ondernemerscollectief met de volgende stap in elektrificatie en de omschakeling naar waterstof.

We blijven inzetten op het tegengaan van voedselverspilling als onderdeel van circulaire economie, zoals via het Circulair Food Center.

We werken aan een startup ecosysteem vanuit de campusontwikkeling.

Stevigere samenwerking met ondernemers en onderwijs (30's), lokaal en bovenlokaal.

Zie programma Onderwijs, onderdeel Onderwijsbeleid over overkoepelende visie van de gemeentelijke rol in het onderwijs.

Ruimtelijk-economische ontwikkeling

Nieuw bedrijfsterrein voor onze groeiende bedrijven, met plek voor (boven)regionale bedrijvigheid wanneer dit ons economisch ecosysteem versterkt. Voor een zorgvuldige inpassing is een uitgifteprotocol leidend.

We doen verdiepend onderzoek naar de mogelijkheden voor ruimte voor nieuwe bedrijvigheid, enerzijds via herontwikkeling en eventuele herinrichting van bestaand bedrijventerrein, anderzijds naar ruimte voor nieuw duurzaam bedrijventerrein. We ontwikkelen nieuwe terreinen op basis van een duurzaam uitgifte protocol dat we opstellen in samenwerking met het POM en stemmen dit af met de regio. Daarnaast stimuleren we herstructurering op bedrijventerreinen waar dit ruimtewinst oplevert, stimuleren we intensiever ruimtegebruik, het verduurzamen van bedrijventerreinen en zorgen we voor kwaliteitsbehoud van bestaande terreinen.

Ruimte voor ondernemerschap om via vernieuwing en verduurzaming bij te dragen aan een vitaal en dynamisch buitengebied.

We gaan met agrariërs onderzoeken welk toekomstperspectief hierbij past.

Passende en menswaardige (conform SNF-norm) huisvesting voor onze internationale werknemers.

We geven uitvoering aan het beleid Huisvesting arbeidsmigranten.

We borgen in 2026 de dienstverlening van het Brabants Migratie Informatiepunt door dit structureel onder te brengen in een Work in NL-punt (WIN-punt) als onderdeel van het regionaal werkcentrum Noordoost-Brabant. We onderzoeken wat hiervoor nodig is en zetten in op een duurzame inbedding in de regionale dienstverlening

Doorontwikkeling van onze winkelconcentratiegebieden door slimmer en zorgvuldig ruimtegebruik, met het lef om functies te veranderen.

We werken aan de uitvoering van de visie Herstructurering centrum Veghel waarbij we de transformatie van het Meijerijplein en de Hoofdstraat ter hoogte van Vlas en Graan en het overschot aan detailhandelsmetiers veranderen naar andere functies. De Patio is getransformeerd naar een woonhof.

We realiseren een kwaliteitsverbetering van de openbare ruimte om en nabij het centrum van Veghel (Hoofdstraat, Molenstraat, Vlas en Graan, Stadhuisplein).

We stimuleren een doorontwikkeling van onze centrummanagementorganisaties en we investeren in de samenwerking, voor het bereiken van de gezamenlijke ambities. Daarnaast dragen we bij aan de realisatie van ambities uit de centrumvisie.

Een levendig en aantrekkelijk Meierijstad door het ondersteunen en stimuleren van evenementen, groot en klein.

We organiseren en/of nemen deel in kansrijke strategische (promotionele) evenementen en acties/activiteiten die bijdragen aan de aantrekkelijkheid en uitstraling van Meierijstad.

We voorzien evenementenlocaties in Wijbosch, Boskant, Olland en Nijnsel van vaste aansluitpunten voor elektra en water. Voor Julianapark in Veghel en Kloosterpark in Schijndel vindt verdere verduurzaming op gebied van stroom en water plaats inclusief wifi.

Sterke samenwerking en positionering

Meierijstad is een krachtige samenwerkingspartner met allianties in bovenlokale netwerken die voordelen bieden qua kennis, uitvoeringskracht of (beleids-)beïnvloeding. Zoals M50, RNOB/AFC, de taskforce economisch herstel van de VNG en food.nl.

Voor het verstedelijkingsproces van de regio 's-Hertogenbosch en de Brabantse stedenrij maken we zo mogelijk afspraken met rijk, provincie en waterschappen over herstructurering en ontwikkeling voor wonen, werken, mobiliteit en duurzaamheid.

We nemen deel aan bovenlokale netwerken op economische zaken, zoals Middelgrote Gemeenten (M50), de regionale samenwerking Regio Noordoost Brabant/ Agrifood Capital (RNOB/AFC), de taskforce economisch herstel van de Vereniging van Nederlandse Gemeenten (VNG) en de samenwerking met andere regio's zoals Food.nl en Brainport.

Wat kost het?

In de volgende tabel staan de totale lasten en baten van dit begrotingsprogramma. De totale lasten verminderen we met de totale baten en komen zo tot het geraamd saldo van baten en lasten. Dit saldo verminderen we met het bedrag aan toevoeging reserves en vermeerderen we met het bedrag wat we onttrekken aan reserves. Zo komen we tot het geraamd resultaat van dit begrotingsprogramma.

(Bedragen x 1.000)	Jaar rekening 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Lasten	-31.683	-31.753	-15.333	-19.077	-21.473	-16.419
Baten	32.007	28.867	13.094	17.837	20.432	15.563
Saldo baten en lasten	324	-2.885	-2.239	-1.240	-1.041	-855
Toevoegingen aan reserves	-8.861	0	0	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves	7.154	1.057	450	200	175	0
Mutaties in de reserves	-1.707	1.057	450	200	175	0
Geraamd resultaat	-1.383	-1.828	-1.789	-1.040	-866	-855

Om toelichtingen op de financiën leesbaar te houden passen we categorieën toe, waarbij de mate van bestuurlijke keuzevrijheid een uitgangspunt was. Voor een nadere uitleg van de categorieën verwijzen we naar hetgeen is vermeld in de leeswijzer onder "Wat kost het".

Wanneer er een "min-teken" voor de bedragen in de tabel en de toelichting staat, betekent dit dat er een nadelig effect is op het geraamd exploitatieresultaat.

(Bedragen x € 1.000)	2026	2027	2028	2029
Primitieve begroting	-1.527	-1.387	-1.371	-1.371
Raadsbesluiten september 2024 tot en met juli 2025				
1e bestuursrapportage 2025	-44	-44	-44	-44
2e bestuursrapportage 2025	0	0	0	0
Geraamd resultaat (startsituatie)	-1.571	-1.431	-1.414	-1.414
Bestaand beleid	0	0	0	0
Nieuw beleid	0	0	0	0
Gemeentefonds	-287	-287	0	0
Overige technische aanpassingen	25	18	-111	-100
Ombuigingen 2026-2029	44	659	659	659
Totaal ontwikkelingen	-218	390	549	559
Geraamd resultaat programmabegroting 2026	-1.789	-1.040	-866	-855

Om toelichtingen op de financiën leesbaar te houden passen we categorieën toe, waarbij de mate van bestuurlijke keuzevrijheid een uitgangspunt was. Voor een nadere uitleg van de categorieën verwijzen we naar hetgeen is vermeld in de leeswijzer onder "Wat kost het".

Wanneer er een "min-teken" voor de bedragen in de tabel en de toelichting staat, betekent dit dat er een nadelig effect is op het geraamd exploitatieresultaat.

<i>(Bedragen x € 1.000)</i>	2026	2027	2028	2029
Bestaand beleid	0	0	0	0
Uitvoeringsbudget Centrummanagementorganisaties	0	0	0	0
Het uitvoeringsbudget Centrummanagementorganisaties stelt onze centrummanagementorganisaties in staat om hun bijdrage te leveren aan de realisatie van de ambities uit onze centrumvisie voor de drie grote kernen en de visie herstructurering Veghel Centrum. Dit om te zorgen voor aantrekkelijke, vitaal krachtige en toekomstbestendige centrumgebieden.				
Nieuw beleid	0	0	0	0
Regiodeal Noordoost Brabant Tegengaan Voedselverspilling – cofinancieringsvoorstel	0	0	0	0

Om de kansen uit de Regiodeal te verzilveren en om de activiteiten te blijven ontwikkelen heeft de stichting Samen tegen Voedselverspilling een cofinancieringsvoorstel gedaan.

De stichting wil activiteiten blijven ontwikkelen, met en voor ondernemers, overheden en inwoners/consumenten om in 2030 50% minder voedselverspilling te hebben, met landelijke en internationale werking. Via de Regiodeal zijn er meerdere partners te verbinden en activiteiten met groter draagvlak te ontwikkelen. Raming aandeel kosten vooralsnog p.m.

Investeringsen

Binnen programma 3 Economie zijn geen nieuwe investeringen opgenomen voor 2025.

Verbonden partijen

- [Regio Noordoost Brabant](#)
- [Stichting Agrifood Capital](#)

ONDERWIJS

Wat willen we bereiken?

Ambitie

Onderwijs is een belangrijke pijler voor de leefbaarheid in de kernen. We willen gelijke kansen voor alle kinderen via doorlopende ontwikkelijnen van kinderopvang naar de basis- school en vervolgens naar het voortgezet onderwijs. Laaggeletterdheid is nadrukkelijk aangehaakt, ook op de weg naar inclusiever onderwijs. Er is een intensieve samenwerking tussen onderwijs, kinderopvang en jeugdhulp, net als een stevige samenwerking tussen Onderwijs-Overheid-Ondernemers (3 O's).

Wat willen we bereiken?

Basisonderwijs

Basisonderwijs dicht bij huis in elke kern behouden, waarbij behoud van kwaliteit uitgangspunt is.

Onderwijshuisvesting

Passende onderwijshuisvesting op basis van het integraal huisvestingsplan (IHP). Bij investeringen in onderwijshuisvesting is een multifunctionele accommodatie uitgangspunt.

Onderwijsbeleid

Herijking van de Lokaal Educatieve Agenda Meierijstad met thema's zoals: taal, inclusief onderwijs en aansluiting onderwijs-jeugdhulp.

Integrale Kindcentra (IKC).

Een overkoepelende visie op de gemeentelijke rol in het onderwijs (inclusief de aansluiting onderwijs en arbeidsmarkt) met een uitvoeringsprogramma.

Realisatie van een hybride leer-/werfabriek 'The Chocolate Factory' (de chocoladefabriek) in samenwerking met het onderwijs en bedrijfsleven.

Beleidsindicatoren

In de volgende tabel geven we de verplichte indicatoren vanuit waarstaatjegemeente.nl weer. We hebben hierbij ook een referentiemeting opgenomen. Hiervoor gebruiken wij de gemiddelde waarde van gemeenten in de grootteklasse van 50.000 tot 100.000 inwoners.

Indicator	Bron	Jaar	Referentie	Meierijstad	Jaar	Referentie	Meierijstad
Relatief verzuim (aantal ingeschreven leerlingen dat ongeoorloofd afwezig is per 1.000 leerlingen)	DUO/Ingrado	2023	26,0	15,0	2024	26,0	17,0
Absoluut verzuim (aantal niet ingeschreven leerlingen per 1.000 leerlingen)	DUO/Ingrado	2023	5,9	11,0	2024	5,4	5,7
Voortijdige schoolverlaters zonder startkwalificatie (12-23 jaar, uitgedrukt in deelnemers VO en MBO)	DUO/Ingrado	2023	2,4	2,0	2024	2,4	1,7

Wat gaan we daar voor doen?

Basisonderwijs

Basisonderwijs dicht bij huis in elke kern behouden, waarbij behoud van kwaliteit uitgangspunt is.

De actualiseren de visie op onderwijs en huisvesting, zoals opgenomen in het huidige Integraal HuisvestingsPlan (IHP) Onderwijs 2022-2037; thema's zoals aanbod, krimp en groei, leefbaarheid, gezondheid, duurzaamheid en de ontwikkeling van IKC's komen daarbij aan bod. De visie op onderwijs en huisvesting vormt het fundament voor het IHP. De actualisering vindt plaats bij de eerstvolgende aanpassing van het IHP. Daarmee is in mei 2025 gestart, opdat het geactualiseerde IHP 2027-2042 in Q1 dan wel Q2 van 2026 aan de raad ter vaststelling kan worden aangeboden.

Onderwijshuisvesting

Passende onderwijshuisvesting op basis van het integraal huisvestingsplan (IHP). Bij investeringen in onderwijshuisvesting is een multifunctionele accommodatie uitgangspunt.

We actualiseren aan de hand van gewijzigde wet- en regelgeving het bestaande kwaliteitskader huisvesting primair en voortgezet onderwijs. We actualiseren in samenwerking met het onderwijsveld het bestaande IHP 2022-2037 naar een IHP voor de periode 2027-2042.

We werken aan de uitvoeringsprogramma's op basis van vastgestelde IHP 2022-2037. In deze programma's zijn de onderwijshuisvestingsvoorzieningen opgenomen, die in 2023 - 2026 voor bekostiging door de gemeente in aanmerking komen.

We ronden de bouw van MFA de Groene Long, waarin naast twee basisscholen ook een kinderdagverblijf, een sportvoorziening en een wijkvoorziening zijn gehuisvest, af.

Onderwijsbeleid

Herijking van de Lokaal Educatieve Agenda Meierijstad met thema's zoals: taal, inclusief onderwijs en aansluiting onderwijs-jeugdhulp.

We investeren op NT2 onderwijs, Voor- en Voegschoolse Educatie en taalonderwijs in het primair en voortgezet onderwijs. We voeren met onze partners het gesprek over wat we verstaan onder inclusief onderwijs en wat ervoor nodig is om hier in Meierijstad uitvoering aan te geven. We investeren in doorgaande ontwikkelijnen tussen voor- en voegschool en van primair- naar voortgezet onderwijs.

We gaan het leespanel uitbreiden met ervaringsdeskundigen laaggeletterden. Daarnaast gaat een taalnetwerk coördinator, aan de slag met het intensiveren van de samenwerking tussen de verschillende taalhuizen.

Integrale Kindcentra (IKC).

We sturen bij Integrale Kindcentra op inhoudelijke samenwerking én gezamenlijke huisvesting, bij voorkeur in één gebouw of in de directe omgeving. Bij nieuwbouw is het streven van een IKC vanzelfsprekend, bij bestaande bouw bekijken we de mogelijkheden.

Een overkoepelende visie op de gemeentelijke rol in het onderwijs (inclusief de aansluiting onderwijs en arbeidsmarkt) met een uitvoeringsprogramma.

We stellen een overkoepelende visie op die de gemeentelijke rol in het onderwijs beschrijft. We ontwikkelen een activiteitenprogramma om het onderwijs (in de breedte) en het bedrijfsleven met elkaar kennis te laten maken (Talent in Meierijstad).

Realisatie van een hybride leer-/werkfabriek 'The Chocolate Factory' (de chocoladefabriek) in samenwerking met het onderwijs en bedrijfsleven.

We faciliteren de realisatie en de instandhouding van de hybride leer- werk fabriek. Het aanhaken en aangehaakt houden van het onderwijs (PO-VO-MBO-HBO), lokaal en regionaal, is daarbij leidend. Dat geldt ook voor het Circulair Food Center.

Wat kost het?

In de volgende tabel staan de totale lasten en baten van dit begrotingsprogramma. De totale lasten verminderen we met de totale baten en komen zo tot het geraamd saldo van baten en lasten. Dit saldo verminderen we met het bedrag aan toevoeging reserves en vermeerderen we met het bedrag wat we onttrekken aan reserves. Zo komen we tot het geraamd resultaat van dit begrotingsprogramma.

(Bedragen x 1.000)	Jaar rekening 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Lasten	-12.824	-16.120	-14.016	-13.154	-13.310	-12.600
Baten	3.279	4.261	2.856	1.734	1.734	1.734
Saldo baten en lasten	-9.545	-11.859	-11.160	-11.420	-11.576	-10.866
Toevoegingen aan reserves	0	0	0	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves	1.785	3.511	2.299	2.518	1.822	1.137
Mutaties in de reserves	1.785	3.511	2.299	2.518	1.822	1.137
Geraamd resultaat	-7.760	-8.171	-8.860	-8.901	-9.754	-9.729

Om toelichtingen op de financiën leesbaar te houden passen we categorieën toe, waarbij de mate van bestuurlijke keuzevrijheid een uitgangspunt was. Voor een nadere uitleg van de categorieën verwijzen we naar hetgeen is vermeld in de leeswijzer onder "Wat kost het".

Wanneer er een "min-teken" voor de bedragen in de tabel en de toelichting staat, betekent dit dat er een nadelig effect is op het geraamd exploitatieresultaat.

(Bedragen x € 1.000)	2026	2027	2028	2029
Primitieve begroting	-8.891	-8.936	-9.203	-9.172
Raadsbesluiten september 2024 tot en met juli 2025	-35	-35	-11	-11
1e bestuursrapportage 2025	-10	-10	-10	-10
2e bestuursrapportage 2025	7	7	-3	-3
Geraamd resultaat (startsituatie)	-8.929	-8.974	-9.227	-9.196
Bestaand beleid	-100	-100	-100	-100
Gemeentefonds	1	1	1	1
Investeringen 2026	94	94	-532	-540
Kapitaallasten	11	11	11	11
Overige technische aanpassingen	4	8	35	36
Wijzigingen < € 50.000	26	26	26	26
Ombuigingen 2026-2029	34	34	34	34
Totaal ontwikkelingen	68	73	-526	-533
Geraamd resultaat programmabegroting 2026	-8.860	-8.901	-9.754	-9.729

(Bedragen x € 1.000)	2026	2027	2028	2029
Bestaand beleid	-100	-100	-100	-100
Bijraming budget leerlingenvervoer	-100	-100	-100	-100

Gemeenten zijn verplicht een regeling vast te stellen op basis waarvan ouders van leerlingen, onder bepaalde voorwaarden, aanspraak kunnen maken op bekostiging van de vervoerskosten van en naar school. Het budget voor leerlingenvervoer is, gelet op de realisatiecijfers 2024 en na de jaarlijkse indexering in de 1e BERAP 2025 nog niet toereikend.

De laatste jaren staat het leerlingenvervoer onder druk. Er is een tekort aan chauffeurs en leerlingen moeten naar verder gelegen scholen vervoerd worden doordat de scholen in de nabijheid vol zitten. Deze ontwikkeling brengt ook extra kosten met zich mee.

Bijstelling budget tijdelijke huisvesting bs Antonius	0	0	0	0
--	----------	----------	----------	----------

In het IHP onderwijs 2022-2037 is voorzien in vervangende nieuwbouw voor bs Antonius in Keldonk. Ten tijde van deze vervangende nieuwbouw is gedurende het jaar 2029 tijdelijke huisvesting noodzakelijk. Het bedrag waarmee in de meerjarenbegroting 2025 al rekening was gehouden moeten nu worden opgehoogd als gevolg van de bijstelling op basis van de nieuwbouwkostenconfigurator 2025.

Ophoging 2029: met € 2.876 van € 46.399 naar € 49.275.

De kosten van de tijdelijke huisvesting worden gedekt uit de algemene reserve (budgettair neutraal).

Bijstelling budgetten tijdelijke huisvesting bs De Ark	0	0	0	0
---	----------	----------	----------	----------

In het IHP onderwijs 2022-2037 is voorzien in vervangende nieuwbouw voor bs De Ark. Ten tijde van deze vervangende nieuwbouw is gedurende de jaren 2028 en 2029 tijdelijke huisvesting noodzakelijk. De bedragen waarmee in de meerjarenbegroting 2025 al rekening was gehouden moeten nu worden opgehoogd als gevolg van de bijstelling op basis van de nieuwbouwkostenconfigurator 2025.

Ophoging 2028: met € 4.489 van € 74.920 naar € 79.409

Ophoging 2029: met € 51.625 van € 861.583 naar € 913.208.

De kosten van de tijdelijke huisvesting worden gedekt uit de algemene reserve (budgettair neutraal).

Bijstelling budgetten tijdelijke huisvesting bs De Empel tijdens vervangende nieuwbouw.	0	0	0	0
--	----------	----------	----------	----------

Ten tijde van de vervangende nieuwbouw van bs De Empel is tijdelijke huisvesting benodigd om alle leerlingen te kunnen huisvesten. Omdat de nieuwbouw in de tijd wat is opgeschoven, wordt de tijdelijke huisvestingsbehoefte ook anders dan waarmee in de gemeentebegroting rekening is gehouden.

Tijdelijke huisvesting benodigd in 2026 en 2027 tot bedragen van respectievelijk € 514.738 en € 375.391.

Hierdoor kan het begrote bedrag in 2026 worden afgeraamd met € 320.237 en moet het voor het jaar 2027 worden bijgeraamd met € 375.391.

Dekking ten laste van Algemene Reserve. Per saldo budgettair neutraal.

Investerings

In de volgende tabel zijn de investeringen voor het jaar 2025 opgenomen met de kapitaallasten per investering. Na de tabel volgt een toelichting per investering.

(Bedragen x € 1.000)		Investering Kapitaallasten			
Naam investering		2026	2027	2028	2029
Realisatiekrediet vervangende nieuwbouw basisschool De Empel te Erp	4.568	0	0	-114	-114
Realisatiekrediet vervangende nieuwbouw bs De Regenboog Wijbosch	4.143	94	94	-9	-9
Realisatiekrediet vervangende nieuwbouw gebouw B Elde College Schijndel	16.329	0	0	-408	-408
Vorbereidingskrediet vervangende nieuwbouw basisschool Nicolaas te Boerdonk	322	0	0	0	-8

Realisatiekrediet vervangende nieuwbouw basisschool De Empel te Erp

Op basis van het geactualiseerde Integraal HuisvestingsPlan (IHP) Onderwijs 2022-2037 wordt in het jaar 2026 voorzien in de realisatie van de vervangende nieuwbouw van basisschool De Empel te Erp.

Op basis van de nieuwbouwkostenconfigurator 2025 en op basis van BENG-normering is berekend dat de totale investering (incl. bijraming indexeringskrediet) € 4.567.647 bedraagt.

Afschrijving start in 2028, na gereedkomen van de nieuwbouw.

Voor het afboeken van de restant boekwaarde wordt in 2027 een bedrag van € 237.661 opgenomen ten laste van de algemene reserve (budgettair neutraal).

Realisatiekrediet vervangende nieuwbouw bs De Regenboog Wijbosch

Op basis van het geactualiseerde Integraal HuisvestingsPlan (IHP) Onderwijs 2022-2037 werd aanvankelijk in het jaar 2025 voorzien in de realisatie van de vervangende nieuwbouw van basisschool De Regenboog te Wijbosch. Uitvoering is met 1 jaar uitgesteld. Op basis van de nieuwbouwkostenconfigurator 2025 is berekend dat het benodigde realisatiekrediet dan € 4.143.467 (volgens BENG-normering) bedraagt.

Als gevolg van de latere realisatie van de nieuwbouw dan voorzien, start de afschrijving pas in 2028 (in plaats van 2026), zoals eerder geraamd.

Voor het afboeken van de restant boekwaarde is een bedrag van € 182.527 opgenomen in 2026 ten laste van de algemene reserve (budgettair neutraal).

Realisatiekrediet vervangende nieuwbouw gebouw B Elde College Schijndel

Op basis van het geactualiseerde IHP Onderwijshuisvesting wordt in het jaar 2026 voorzien in de realisatie van de vervangende nieuwbouw van gebouw B van het Elde College te Schijndel. Op basis van de nieuwbouwkostenconfigurator 2025 is berekend dat het realisatiekrediet, op basis van BENG-normering, in totaal € 16.328.792 bedraagt.

Afschrijving start in 2028 na gereedkomen van de nieuwbouw.

Voor het afboeken van de restant boekwaarde is in 2028 een bedrag van € 903.727 opgenomen ten laste van de algemene reserve (budgettair neutraal).

Vorbereidingskrediet vervangende nieuwbouw basisschool Nicolaas te Boerdonk

Op basis van het geactualiseerde Integraal HuisvestingsPlan (IHP) Onderwijs 2022-2037 wordt in het jaar 2026 voorzien in de voorbereiding van de vervangende nieuwbouw van basisschool Nicolaas te Boerdonk. Op basis van de nieuwbouwkostenconfigurator 2025 en op basis van BENG-normering, is berekend dat het benodigde voorbereidingskrediet, opgehoogd € 322.289 bedraagt.

Start afschrijving in 2029, na gereedkomen van de nieuwbouw.

Verbonden partijen

- [Regionaal Bureau Leerplicht](#)

SPORT, KUNST, CULTUUR, RECREATIE EN TOERISME

Wat willen we bereiken?

Ambitie

Meer inwoners sporten en bewegen om hun gezondheid te bevorderen. Het bestaande aanbod aan sportvoorzieningen blijft minimaal behouden en is inclusief in Meierijstad. Er is een breed scala aan sporten. Je thuis voelen in Meierijstad betekent goed in je vel zitten.

Meer inwoners zijn in de gelegenheid om deel te nemen aan uitingen van kunst en cultuur. Kunst en cultuur zijn van grote sociale waarde voor de mens. Dat inspireert, daagt uit tot nadenken, verbindt en zorgt voor persoonlijke ontwikkeling: actief door zelf kunst te beoefenen, reflectief door te kijken of te luisteren. Kunst en cultuur dragen bij aan een sterke lokale economie.

Recreatie en toerisme leveren een bijdrage aan het welzijn van mensen en aan de lokale economie in termen van bestedingen en banen, het imago, alsook het vestigingsklimaat van onze gemeente. Speerpunt daarbinnen vormt het onderzoek naar, en mogelijke verdere ontwikkeling van, de recreatieve as Noordkade-Vlagheide-Streekpark Kienehoef.

Wat willen we bereiken?

Sport

Een gezondere leefstijl van onze inwoners door het stimuleren van sport- en beweegactiviteiten.

Realisatie van het Omnipark Erp.

De ontwikkeling van het Centrum voor Uniek Sporten.

We behouden het openluchtwembad in Veghel

Kunst en Cultuur

De bibliotheek is in alle kernen van Meierijstad herkenbaar aanwezig, bijvoorbeeld als vestiging, bibliotheek op school of met activiteiten.

Verbetering van het vestigingsklimaat in Meierijstad voor beroepsbeoefenaars in de kunst- en cultuursector.

Een zichtbare gemeentelijke kunstcollectie, zoals in Museum Jan Heestershuis en Het RAADhuis Schijndel door activiteiten (onder andere voor primair en voortgezet onderwijs).

Realisatie (waar dit mogelijk is) van kunstwerken bij bouwprojecten en infrastructurele werken.

Een lokale omroep die kwalitatief in staat is de lokale berichtgeving bij de inwoners te brengen.

Recreatie en toerisme

De aanleg van het natuur- en landschapspark op en om de Vlagheideberg.

De doorontwikkeling van De Noordkade Veghel als culturele, educatieve maar ook bovenregionale locatie.

Duurzame gebiedsontwikkeling van Streekpark Kienehoef.

We zetten in op de marketing van de website recreatie en toerisme Meierijstad inclusief kunst en cultuur (www.bezoekmeierijstad.nl).

Beleidsindicatoren

In de volgende tabel geven we de verplichte indicatoren vanuit waarstaatjegemeente.nl weer. We hebben hierbij ook een referentiemeting opgenomen. Hiervoor gebruiken wij de gemiddelde waarde van gemeenten in de grootteklasse van 50.000 tot 100.000 inwoners.

Indicator	Bron	Jaar	Referentie	Meerijstad	Jaar	Referentie	Meerijstad
Niet sporters (%)	Landelijke gezondheidsmonitor (1x per 4 jaar)	2022	48,7	43,6	2024	44,9	40,2

Toelichting:

Gezondheidsmonitor volwassenen (en ouderen), GGD'en, CBS en RIVM: Elke vier jaar organiseren de GGD'en samenwerking met het RIVM en het CBS een gezamenlijke Gezondheidsmonitor Volwassenen en Ouderen. Deze bestaat uit een landelijke basisvragenlijst. Iedere GGD kan deze basisvragenlijst aanvullen met extra vragen, afgestemd met de eigen regio en de eigen gemeenten.

Wat gaan we daar voor doen?

Sport
Een gezondere leefstijl van onze inwoners door het stimuleren van sport- en beweegactiviteiten.
We realiseren een centrale turnvoorziening voor alle turnverenigingen in Meerijstad in MFA de Groene Long in Sint-Oedenrode.
We stellen een masterplan binnensport op inclusief het meerjarenonderhoudsplan (MJOP) voor alle gemeentelijke binnensportaccommodaties
Realisatie van het Omnipark Erp.
De brede maatschappelijke behoefte om de leefbaarheid in Erp verder te versterken is in het uitvoeringsplan verwerkt door sport, ontmoeting en recreatie samen te brengen in een omnipark op één centrale locatie. Dit omnipark biedt naast een veelzijdige ontmoetingsfunctie veel mogelijkheden voor binnen- en buitensporten, maar ook voor bewegen in het groen, zowel voor de actieve sporters als voor ouderen en de meer kwetsbare doelgroepen in Erp.
De ontwikkeling van het Centrum voor Uniek Sporten.
We zoeken naar een geschikte (binnen)accommodatie voor het Centrum voor Uniek Sporten
We behouden het openluchtwembad in Veghel
We geven uitvoering aan de door de raad vastgestelde scenario voor het behoud van het openluchtwembad
Kunst en Cultuur
De bibliotheek is in alle kernen van Meerijstad herkenbaar aanwezig, bijvoorbeeld als vestiging, bibliotheek op school of met activiteiten.
In het kader van de leefbaarheid van wijken en kernen en de urgentie van het bevorderen van de leesvaardigheid van kinderen, realiseren we nieuwe bibliotheken op scholen en passen we bestaande bibliotheken op scholen aan.
Verbetering van het vestigingsklimaat in Meerijstad voor beroepsbeoefenaars in de kunst- en cultuursector.
We werken aan de optimalisatie van programma, beheer en exploitatie van Cultureel Centrum 't Spectrum. Ook onderzoeken we de mogelijkheden voor de herinrichting van de Pleinzaal en verbetering van de huisvesting van het Gebiedsteam Sociaal Domein in het pand.
In samenspraak met Kunststichting Meerijstad onderzoeken we de kansen en de mogelijkheden om professioneel kunstenaars in Meerijstad te huisvesten. Locaties en andere mogelijkheden worden in beeld gebracht.
Een zichtbare gemeentelijke kunstcollectie, zoals in Museum Jan Heestershuis en Het RAADhuis Schijndel door activiteiten (onder andere voor primair en voortgezet onderwijs).
We stellen een communicatiestrategie op voor het beter uitdragen van de identiteit en het verhaal van de gehele gemeentelijke kunstcollectie.
Realisatie (waar dit mogelijk is) van kunstwerken bij bouwprojecten en infrastructurele werken.
Een lokale omroep die kwalitatief in staat is de lokale berichtgeving bij de inwoners te brengen.

Recreatie en toerisme

De aanleg van het natuur- en landschapspark op en om de Vlagheideberg.

In 2023 werken we aan: de uitwerking van het publieke deel natuur- en landschapspark Vlagheideberg in een inrichtingsplan (Definitief Ontwerp en bestekken). In de plannen voor de Vlagheideberg nemen we de realisatie van een kunstwerk op. (5.10.1) In 2024 starten we met de realisatie van publieke deel investeringen natuur- en landschapspark Vlagheideberg en de uitvraag naar private partijen inclusief selectieproces. In 2025 en 2026 vindt de verdere uitwerking met private partijen plaats.

We werken de ontsluiting van bedrijventerrein Duin-Vlagheide en het landschapspark op en om de Vlagheideberg, nader uit.

De doorontwikkeling van De Noordkade Veghel als culturele, educatieve maar ook bovenregionale locatie.

We profileren Meierijstad in 2026 nadrukkelijk als kunst- en cultuurgemeente door de verdere ontwikkeling van de Cultuurfabriek Noordkade te stimuleren. We werken daarbij samen met onder andere Theater De Blauwe Kei, Phoenix Cultuur, Kunstgroep De Compagnie, Cultuurland Meierijstad en Stichting Cultuur Haven Veghel (CHV).

We ondersteunen de uitvoering van de Nota Kunst en Cultuur 2024–2030 en stellen hiervoor subsidie beschikbaar aan Stichting CHV, zodat de Noordkade aantrekkelijk blijft voor zowel amateurorganisaties als professionele

Duurzame gebiedsontwikkeling van Streekpark Kienehoef.

We vervangen de speeltoestellen en herinrichten de speelplek in het Kienehoefpark. Ook verbeteren we de toegang incl. de fietsenstalling in aansluiting op de padenstructuur en een openbaar toilet.

We zetten in op de marketing van de website recreatie en toerisme Meierijstad inclusief kunst en cultuur(www.bezoekmeierijstad.nl).

We zetten in op de marketing van de website recreatie en toerisme Meierijstad inclusief kunst en cultuur(www.bezoekmeierijstad.nl).

Wat kost het?

In de volgende tabel staan de totale lasten en baten van dit begrotingsprogramma. De totale lasten verminderen we met de totale baten en komen zo tot het geraamd saldo van baten en lasten. Dit saldo verminderen we met het bedrag aan toevoeging reserves en vermeerderen we met het bedrag wat we onttrekken aan reserves. Zo komen we tot het geraamd resultaat van dit begrotingsprogramma.

(Bedragen x 1.000)	Jaar rekening 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Lasten	0	-32.190	-28.028	-27.481	-27.447	-27.978
Baten	957	7.877	7.791	7.787	7.899	8.018
Saldo baten en lasten	957	-24.314	-20.236	-19.694	-19.548	-19.960
Toevoegingen aan reserves	0	-182	0	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves	957	5.551	640	943	939	939
Mutaties in de reserves	957	5.370	640	943	939	939
Geraamd resultaat	-15.992	-18.786	-19.596	-18.751	-18.609	-19.020

Om toelichtingen op de financiën leesbaar te houden passen we categorieën toe, waarbij de mate van bestuurlijke keuzevrijheid een uitgangspunt was. Voor een nadere uitleg van de categorieën verwijzen we naar hetgeen is vermeld in de leeswijzer onder "Wat kost het".

Wanneer er een "min-teken" voor de bedragen in de tabel en de toelichting staat, betekent dit dat er een nadelig effect is op het geraamd exploitatieresultaat.

<i>(Bedragen x € 1.000)</i>	2026	2027	2028	2029
Primitieve begroting	-17.639	-17.320	-17.188	-17.072
Raadsbesluiten september 2024 tot en met juli 2025	25	25	25	25
1e bestuursrapportage 2025	-1.087	-838	-838	-838
2e bestuursrapportage 2025	1	-6	-6	-6
Geraamd resultaat (startsituatie)	-18.700	-18.139	-18.007	-17.891
Bestaand beleid	-273	-273	-323	-865
Investerings 2026	0	-63	-63	-63
Overige technische aanpassingen	-775	-508	-509	-494
Ombuigingen 2026-2029	152	232	292	292
Totaal ontwikkelingen	-896	-612	-602	-1.129
Geraamd resultaat programmabegroting 2026	-19.596	-18.751	-18.609	-19.020

<i>(Bedragen x € 1.000)</i>	2026	2027	2028	2029
Bestaand beleid	-273	-273	-323	-865
Actualiseren bedragen MJOP buitensportaccommodaties	0	0	-49	-591
Onderdeel van het masterplan buitensport is de meerjarenonderhoudsplanning (MJOP) buitensport. Er is een bijstelling nodig voor 2028 en er wordt een aanvullende jaarschijf 2029 verwerkt.				
Bijstellen opbrengst zwemlessen 2026 ev. De Molen Hey en De Beemd	-273	-273	-273	-273
Bijstellen inkomsten zwemlessen van zwembad De Beemd en De Molen Hey omdat in 2022 uitgegaan is van een optimale bezetting van het zwembad in personeel en gebruik van zwemwater. In de praktijk is gebleken dat het niet mogelijk is om deze optimale bezetting te realiseren, omdat dit een ideale situatie is waarin alle factoren zoals onder andere voldoende personeel, goede doorstroom van de lesgroepen, optimaal gebruik van zwemwater, aanwezig dienen te zijn.				
Harmonisatie huur-, erfpacht- en opstalovereenkomsten	0	0	0	0

In het kader van de Wet Algemene regels herindeling zijn alle sporttarieven en -subsidies geharmoniseerd. Het restant budget (€50.000) is nodig voor het opstellen van nieuwe overeenkomsten en de verankering van alle zakelijke rechten in notariële akten. Dekking ten laste van Algemene Reserve. Per saldo budgettair neutraal.

Investerings

In de volgende tabel zijn de investeringen voor het jaar 2025 opgenomen met de kapitaallasten zijn per investering. Na de tabel volgt een toelichting per investering.

(Bedragen x € 1.000)		Investering Kapitaallasten			
Naam investering		2026	2027	2028	2029
Aanpassing gebouw Mariëndael Sint-Oedenrode	600	0	-17	-17	-17
Parkeeroplossing sportpark Spoorzicht Mariaheide	894	0	-42	-42	-42
Sporttechnische laag veld 1 VMHC Geel Zwart	75	0	-4	-4	-4

Aanpassing gebouw Mariëndael Sint-Oedenrode

Voor een toekomstbestendig Cultureel Educatief Centrum Mariëndael is een businessplan opgesteld. In dit plan zijn drie scenario's beschreven (continueren, verbeteren of optimaliseren). Het college kiest voor het optimaliseren van de beheers- en exploitatiemogelijkheden van Mariëndael. Dit vraagt om een het plegen van een investeringen op en aan het gebouw. Dit zijn het op orde brengen van de theatertechnische installaties, het renoveren van de verhuurbare ruimtes, aanpassing van de foyer (incl. horeca) en het aantrekkelijker maken van de buitenkant van het gebouw. Het totale investeringsbedrag is € 600.000 incl btw. Een deel van € 180.000 incl btw wordt gedekt uit de voorziening groot onderhoud Mariendaal.

Parkeeroplossing sportpark Spoorzicht Mariaheide

Door de groei van de verenigingen (aanwas uit Veghel) heeft sportpark Spoorzicht in Mariaheide een groot gebrek aan parkeerplaatsen en zal er binnen afzienbare tijd ook een tekort aan velden ontstaan. Parkeeroplossingen langs de rijbaan (tussen bomen) zijn niet mogelijk. Een oplossing binnen het sportpark is wel mogelijk als het hoofdveld noordelijk wordt verplaatst waardoor er op het hoofdveld (aan de straatzijde) voldoende ruimte vrijkomt voor een parkeerterrein. Door het hoofdveld als kunstgrasveld uit te voeren kan ook het capaciteitsprobleem worden opgelost. Het totale investeringsbedrag is € 894.000.

Sporttechnische laag veld 1 VMHC Geel Zwart

De toplaag van veld 1 van VMHC Geel Zwart is afgekeurd en wordt in 2025 vervangen. Goedkeuring kan alleen worden verkregen als onder de toplaag een schokabsorberende laag wordt aangebracht. In de begroting is rekening gehouden met het vervangen van de toplaag maar niet met het verwijderen van de oude en het aanbrengen van een nieuwe shokpad. Het totale investeringsbedrag hiervan is € 75.000.

Verbonden partijen

- [Accommodatiebeheer Schijndel B.V.](#)
- [Smederijmuseum in Sint-Oedenrode](#)

SOCIAAL DOMEIN

Wat willen we bereiken?

Ambitie

We willen een samenleving zijn waarin iedereen kan meedoen, leren en talenten kan ontplooien. Zorg en ondersteuning zijn zo dicht mogelijk bij onze inwoners georganiseerd. Op deze manier kan iedereen zo lang mogelijk zelfstandig blijven wonen en gaan we eenzaamheid tegen. Meedoen blijft het motto ongeacht beperking, religie, geaardheid of afkomst. Zo voelt iedereen zich thuis in Meierijstad. Werk of een zinvolle dagbesteding is daarbij belangrijk. Voor kwetsbare inwoners is er laagdrempelige en toegankelijke ondersteuning. We sluiten aan bij de leefwereld van onze inwoners. Van junior tot en met senior bieden we passende ondersteuning met extra aandacht voor jeugdigen en gezinnen die hulp nodig hebben. Ook voor vergrijzing hebben we aandacht. Waar het kan collectief, waar het nodig is op maat. Er voor elkaar zijn en zorgen is vertrekpunt. Hoe eerder we een probleem signaleren hoe beter we ondersteuning kunnen bieden. Dit geldt zeker in relatie tot de toenemende complexe casuïstiek op het terrein van zorg en veiligheid. We blijven inzetten op preventie en innovatie voor tijdige, betere en betaalbare zorg.

Wat willen we bereiken?

Sociaal domein algemeen

Betaalbare zorg door preventie, innovatie en informatie gestuurd werken.
Invulling van de veranderopgave, door onder andere uitvoering te geven aan het Pact Wonen, Welzijn en Zorg en het ontwikkelen van LeefGoed Veghel, Schijndel en Sint-Oedenrode.
Verbinding tussen het sociaal domein en veiligheid, zoals de ondersteuning van mensen met verward gedrag, bij huiselijk geweld en kindermishandeling.
We geven uitvoering aan activiteiten uit de nieuwe lokale inclusie agenda.

WMO en welzijn

Mantelzorgers, vrijwilligers en vrijwilligersorganisaties die worden gesteund, geschoold en gefaciliteerd. De professionele organisaties vormen het vangnet.
Inloop- en dagbestedingsmogelijkheden in elke wijk of kern.
Openbare gebouwen en de openbare ruimte zijn toegankelijk voor inwoners die afhankelijk zijn van hulpmiddelen.

Werk en inkomen

Voldoen aan de taakstelling voor opvang en integratie van statushouders. We nemen onze verantwoordelijkheid voor de opvang van vluchtelingen.
In 2026 heeft iedereen die wil een garantie op een baan of een zinvolle dagbesteding met behulp van PIM Werkt en de samenwerking met onze partners.
Armoedebestrijding door vroegtijdige signalering en het voorkomen of bestrijden van schulden

Jeugdzorg

We investeren in basisvoorzieningen en preventie aan jeugdige, ouders en opvoeders met als doel dat kinderen veilig kunnen opgroeien en ontwikkelen in Meierijstad. Normaliseren van de vragen is hierbij het uitgangspunt.
Als jeugd, ouders of opvoeders zorg- en hulpvragen hebben kunnen zij hiervoor terecht bij het gebiedsteam. Het gebiedsteam is dichtbij en biedt zelf hulp en zorgt indien nodig voor toeleiding naar gespecialiseerde jeugdhulp.

Beleidsindicatoren

Bij de begroting 2021 zijn voor het eerst eigen beleidsindicatoren ontwikkeld voor het sociaal domein, de zogenaamde 4G Monitor Sociaal Domein. Deze monitor is ontwikkeld om meer (strategische) sturingsinformatie te ontwikkelen voor de gemeenteraad van Meierijstad. Wij willen de 4G monitor elke twee jaar aanbieden aan de gemeenteraad.

In de volgende tabel geven we de verplichte indicatoren vanuit [waarstaatjegemeente.nl](https://www.waarstaatjegemeente.nl) weer. We hebben hierbij ook een referentiemeting opgenomen. Hiervoor gebruiken wij de gemiddelde waarde van gemeenten in de grootteklasse van 50.000 tot 100.000 inwoners.

Indicator	Bron	Jaar	Referentie	Meerijstad	Jaar	Referentie	Meerijstad
Jongeren met een delict voor de rechter (12-21 jaar)	CBS Jeugd	2022	1%	1%	2023	1%	1%
Banen, per 1.000 inwoners (15-64 jaar).	CBS Bevolkingsstatistiek / LISA - bewerking ABF Research	2022	786,6	979,3	2023	799,4	1.004,2
Kinderen in uitkeringsgezin	CBS Jeugd	2022	5%	4%	2023	5%	4%
Werkloze jongeren (16-22 jaar)	CBS Jeugd	2022	1%	1%	2023	2%	1%
Netto arbeidsparticipatie (werkzame beroepsbevolking t.o.v. (potentiële) beroepsbevolking)	CBS Arbeidsdeelname	2023	73,0%	75,2%	2024	73,2%	74,8%
Personen met een bijstandsuitkering, per 10.000 inwoners)	CBS Participatiewet	2023	303,1	161,1	2024	302,7	165,4
Lopende re-integratievoorzieningen, per 10.000 inwoners (15-64 jaar)	CBS Participatiewet	2023	197,6	153,6	2024	202,6	161,0
Jongeren met jeugdhulp (tot 18 jaar, %)	CBS Jeugd	2023	13,5%	13,1%	2024	13,7%	12,2%
Jongeren met jeugdbescherming (tot 18 jaar, %)	CBS Jeugd	2023	1,2%	0,8%	2024	1,0%	0,9%
Jongeren met jeugdreclassering (12-22 jaar)	CBS Jeugd	2023	0,3%	0,3%	2024	0,4%	0,3%
Cliënten met een maatwerkarrangement WMO	CBS Monitor Sociaal Domein WMO	2023	717	660	2024	720	660

Wat gaan we daar voor doen?

Sociaal domein algemeen

Invulling van de veranderopgave, door onder andere uitvoering te geven aan het Pact Wonen, Welzijn en Zorg en het ontwikkelen van LeefGoed Veghel, Schijndel en Sint-Oedenrode.

We ontwikkelen een Nota Wonen Welzijn Zorg/ woonzorgvisie. Daarnaast ontwikkelen we een afwegingskader voor woonzorginitiatieven. We maken afspraken over WWZ met wooncorporaties, zorgcorporaties en andere betrokkenen bij het Pact WWZ.

We geven in 2026 uitvoering aan de in 2024 vastgestelde woonzorgvisie. Naast LeefGoed Veghel zijn we een vergelijkbare netwerksamenwerking gestart in Schijndel en Sint-Oedenrode rond de thema's Wonen & Welzijn, Ontmoeten & (Be)Leven, Werken & Leren en Zorg & Ondersteuning.

Verbinding tussen het sociaal domein en veiligheid, zoals de ondersteuning van mensen met verward gedrag, bij huiselijk geweld en kindermishandeling.

We oriënteren ons in 2026 op mogelijkheden om vraag en aanbod binnen het team outreachende- en crisiszorg (TOM) beter op elkaar aan te laten sluiten. We zetten daarbij in op verdere professionalisering en datagestueerd werken. We borgen de implementatie van het AVE-escalatiemodel en de Top-3-methodiek.

We richten ons op de doorstart van de regionale werkgroep Veilig In Afhankelijkheidsrelaties (VIA) die vermoedelijk in 2026 gerealiseerd zal worden

We evalueren periodiek het regionaal georganiseerde toezicht op Wmo en de Jeugdwet.

Betaalbare zorg door preventie, innovatie en informatie gestueerd werken.

We zetten het beleid door om snel en adequaat in te kunnen spelen op actuele ontwikkelingen in het sociaal domein.

We investeren in basisvoorzieningen (CJG, speeltuinen, verenigingen, et cetera) en preventie (Kansrijke start, jongerenwerk, et cetera) die voor iedereen toegankelijk zijn en bijdragen aan het veilig opgroeien en ontwikkelen. We stimuleren onze inwoners en partners om met elkaar het gesprek te voeren over opvoeden en opgroeien en wat we verstaan onder normaal gedrag.

Landelijk beleid en ontwikkelingen zetten we zo snel mogelijk lokaal door. We werken zoveel mogelijk datagestueerd. We zetten in op preventie om de kosten in de zorg zo laag mogelijk te houden. We werken hierbij zoveel mogelijk samen met onze lokale partners. We zetten onder andere in op vroegsignalering, positieve gezondheid, normaliseren en de-medicaliseren en investeren in projecten en basisvoorzieningen. In 2026 werken onze sociale teams volgens de Samenwerkwijze. Deze werkwijze gaat uit van een integrale intake. Op basis hiervan maakt de inwoner met een hulpvraag samen met betrokken organisaties een Samenwerkplan vanuit het inwonersperspectief; ik wil, ik kan, ik heb nodig.

We geven uitvoering aan activiteiten uit de nieuwe lokale inclusie agenda.

De herijking is afgerond. We geven uitvoering aan de activiteiten uit de nieuwe lokale inclusieagenda.

WMO en welzijn

Mantelzorgers, vrijwilligers en vrijwilligersorganisaties die worden gesteund, geschoold en gefaciliteerd. De professionele organisaties vormen het vangnet.

We onderzoeken de behoefte aan ondersteuning van vrijwillige besturen via de steunpunten vrijwilligerswerk van de welzijnspartijen. We ondersteunen, scholen en faciliteren vrijwilligers en vrijwilligersorganisaties/vrijwillige besturen. We zetten in op het leveren van een bijdrage aan toekomstbestendige mantelzorg en het voorkomen van overbelasting van mantelzorgers. We gaan onderzoeken wat mantelzorgers in Meierijstad nodig hebben en stellen een agenda op waarna we interventies uitvoeren. We geven uitvoering aan adviezen uit de vitaliteitsscan wijk- en gemeenschapshuizen en leveren een bijdrage aan de doorontwikkeling van toekomstbestendige gemeenschapshuizen. In het inmiddels gestarte traject om een visie op inloopvoorzieningen te ontwikkelen, wordt de sociale programmering van wijk- en gemeenschapshuizen 'hoe hierbij de vrijwilligers en vrijwillige besturen te ondersteunen', meegenomen.

Inloop- en dagbestedingsmogelijkheden in elke wijk of kern.

De in 2024 met college en gemeenteraad afgestemde denkrichting voor het 'uitvoeringsplan inloop, ontmoeten en (dagbestedings)activiteiten in de wijk of kern' wordt besproken met belanghebbenden, zoals bestaande inloopvoorzieningen en wijk- en gemeenschapshuizen. Doel is het versterken van de sociale basis en de ontwikkeling van zorgzame wijken en kernen.

In de pilot wijken of kernen wordt samen met samenwerkingspartners en inwoners opgehaald welke behoefte er bestaat op het gebied van ontmoeten en dagactiviteiten in die betreffende wijk of kern. De gemaakte wijkbeelden ondersteunen hierbij.

De plattegrond waarop te zien is in welke wijken en kernen er inloop, dagbesteding (zonder indicatie) en Wmo dagbesteding (met indicatie) aanwezig is, houden we actueel.

We verlenen ondersteuning bij actuele situaties rondom inloop, ontmoeting en activiteiten in de wijk of kern.
Openbare gebouwen en de openbare ruimte zijn toegankelijk voor inwoners die afhankelijk zijn van hulpmiddelen.
De toegankelijkheid van bestaande openbare gebouwen wordt periodiek gemonitord zodat de toegankelijkheid geborgd blijft. Bij nieuw te realiseren maatschappelijk vastgoedobjecten wordt in de ontwerpfase de Stichting Toegankelijk Meierijstad betrokken om de toegankelijkheid te toetsen.
Werk en inkomen
In 2026 heeft iedereen die wil een garantie op een baan of een zinvolle dagbesteding met behulp van PIM Werkt en de samenwerking met onze partners.
We verkennen en werken de mogelijkheden verder uit voor werk met behoud van een uitkering, we noemen dit PIM Banen.
Armoedebestrijding door vroegtijdige signalering en het voorkomen of bestrijden van schulden.
We ontwikkelen het platform Armoede Meierijstad. Door de evaluatie van het lokaal armoedebeleid, uitvoering wet schuldhelpverlening en Minima effectrapportage, onderzoeken we wat het effect van ons beleid is en hoe we meer en vroegtijdiger inwoners kunnen bereiken met een laag inkomen en/of schulden.
Voldoen aan de taakstelling voor opvang en integratie van statushouders. We nemen onze verantwoordelijkheid voor de opvang van vluchtelingen.
We organiseren de opvang van ontheemden.
We voldoen aan de jaarlijkse wettelijke taakstelling voor opvang en integratie statushouders en lopen, waar mogelijk, vooruit op de jaarlijkse taakstelling.
Jeugdzorg
We investeren in basisvoorzieningen en preventie aan jeugdige, ouders en opvoeders met als doel dat kinderen veilig kunnen opgroeien en ontwikkelen in Meierijstad. Normaliseren van de vragen is hierbij het uitgangspunt.
Als jeugd, ouders of opvoeders zorg- en hulpvragen hebben kunnen zij hiervoor terecht bij het gebiedsteam. Het gebiedsteam is dichtbij en biedt zelf hulp en zorgt indien nodig voor toeleiding naar gespecialiseerde jeugdhulp.
De recente stijgende lijn in het aantal kinderen met jeugdhulp willen we doorbreken door daar interventies op in te zetten. We streven ernaar om de hulpvormen die een grote impact hebben op het leven van kinderen (zoals ondertoezichtstellingen, uithuisplaatsingen en gesloten plaatsingen) terug te dringen.

Wat kost het?

In de volgende tabel staan de totale lasten en baten van dit begrotingsprogramma. De totale lasten verminderen we met de totale baten en komen zo tot het geraamd saldo van baten en lasten. Dit saldo verminderen we met het bedrag aan toevoeging reserves en vermeerderen we met het bedrag wat we onttrekken aan reserves. Zo komen we tot het geraamd resultaat van dit begrotingsprogramma.

(Bedragen x 1.000)	Jaar rekening 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Lasten	-138.739	-147.926	-127.860	-127.115	-126.082	-124.430
Baten	56.344	50.483	30.031	30.741	31.560	31.594
Saldo baten en lasten	-82.395	-97.443	-97.829	-96.374	-94.522	-92.836
Toevoegingen aan reserves	-8.023	-1.817	-32	-140	-140	0
Onttrekkingen aan reserves	2.735	2.595	3.736	3.538	3.687	2.587
Mutaties in de reserves	-5.288	778	3.703	3.398	3.547	2.587
Geraamd resultaat	-87.683	-94.819	-94.126	-92.976	-90.974	-90.248

Om toelichtingen op de financiën leesbaar te houden passen we categorieën toe, waarbij de mate van bestuurlijke keuzevrijheid een uitgangspunt was. Voor een nadere uitleg van de categorieën verwijzen we naar hetgeen is vermeld in de leeswijzer onder "Wat kost het".

Wanneer er een "min-teken" voor de bedragen in de tabel en de toelichting staat, betekent dit dat er een nadelig effect is op het geraamd exploitatieresultaat.

<i>(Bedragen x € 1.000)</i>	2026	2027	2028	2029
Primitieve begroting	-84.408	-84.142	-83.677	-83.015
Raadsbesluiten september 2024 tot en met juli 2025	147	147	147	147
1e bestuursrapportage 2025	-4.451	-4.477	-4.526	-4.542
2e bestuursrapportage 2025	0	0	0	0
Geraamd resultaat (startsituatie)	-88.712	-88.472	-88.056	-87.410
Bestaand beleid	-3.693	-3.695	-3.696	-3.732
Nieuw beleid	80	80	80	80
Gemeentefonds	-2.539	-1.525	-168	-97
Investerings 2026	-8	-8	14	15
Loon- en prijsindexatie	-4	-4	-4	-4
Overige technische aanpassingen	168	73	307	351
Wijzigingen < € 50.000	-24	-30	-57	-57
Ombuigingen 2026-2029	606	606	606	606
Totaal ontwikkelingen	-5.414	-4.503	-2.918	-2.838
Geraamd resultaat programmabegroting 2026	-94.126	-92.976	-90.974	-90.248

<i>(Bedragen x € 1.000)</i>	2026	2027	2028	2029
Bestaand beleid	-3.693	-3.695	-3.696	-3.732
Aanpassing budget Wmo hulpmiddelen	-182	-182	-182	-182
Door de stijging van aantallen van uitstaande Wmo hulpmiddelen en een kostenstijging door het nieuwe contract met hulpmiddelenleveranciers dat per 2025 is ingegaan (hogere prijs per hulpmiddel per maand), is er een structurele verhoging van € 182.000 van het huidige budget nodig.				
Aanpassing budget Wmo Vervoersvoorzieningen	-155	-155	-155	-155
Als gevolg van de vergrijzing stijgen de aantallen voor Wmo vervoersvoorzieningen en er is een structurele verhoging van € 155.000 van het huidige budget nodig.				
Aanpassing budget Wmo Woonvoorzieningen	-300	-300	-300	-300
Als gevolg van de vergrijzing, het beleid dat mensen langer zelfstandig thuis wonen en mogelijk ook door de verhitte huizenmarkt waardoor inwoners vaker hun huidige woning laten aanpassen, zijn de aantallen voor Wmo woonvoorzieningen gestegen. Het budget is niet meer toereikend om deze Wmo voorziening aan inwoners te kunnen garanderen en daarom is een structurele verhoging van € 300.000 van het huidige budget nodig.				
Bijraming bugetten jeugdzorg ZIN (p*q)	-2.370	-2.370	-2.370	-2.370

De afgelopen jaren hebben we te maken gehad met een aantal oorzaken, zoals stijging doorlooptijd jeugdigen in zorg, tarief stijging producten, opbouw kleinschalig verblijf en aanbieders in financiële nood, waardoor er een verhoogde druk op de beschikbare middelen in de jeugdzorg is ontstaan. Voor deze stijging van kosten, wordt er in de begroting voor 2026 een extra budget gevraagd. Deze bijraming is bedoeld om de juiste kwaliteit van zorg te kunnen continueren en een structurele oplossing te bieden voor de groeiende vraag naar jeugdzorg. De budgetten zijn bijgesteld naar het niveau werkelijke realisatie ZIN 2024.

Stijging zorgvraag Wmo specialistische hulp	-600	-600	-600	-600
--	-------------	-------------	-------------	-------------

Door stijging van de zorgvraag de afgelopen jaren als gevolg van verzwaring van problematiek, vergrijzing en landelijk beleid dat mensen langer zelfstandig thuis moeten blijven wonen, zijn de kosten substantieel gestegen en is een forse verhoging van de budgetten nodig.

Verhoging exploitatiekosten regiotaxi Wmo	-85	-87	-89	-125
--	------------	------------	------------	-------------

Door een stijging van de vervoersbewegingen vanaf 2024, wordt voor 2026 rekening gehouden met hogere exploitatiekosten voor de regiotaxi.

Werkbudget Preventie en innovatie sociaal domein	0	0	0	0
---	----------	----------	----------	----------

We zetten het beleid door om ook in de voorliggende collegeperiode snel en adequaat in te kunnen spelen op actuele ontwikkelingen in het sociaal domein. De ontwikkelingen moeten bijdragen aan de veranderopgave in het sociaal domein. Deze opgave kenmerkt zich o.a. door in te zetten op preventie en innovatie. Een aantal activiteiten die we vooraf kunnen voorzien worden separaat in beeld gebracht. Activiteiten en projecten die niet vooraf te voorzien zijn en waar we snel op in willen kunnen spelen vallen onder de paraplu Preventie en Innovatie in het sociaal domein. Benodigd budget voor de jaren 2028 en 2029 beide jaren € 300.000. Dekking ten laste van de reserve Sociaal Domein. (Budgettair neutraal).

Nieuw beleid	80	80	80	80
---------------------	-----------	-----------	-----------	-----------

BIG 5 visie en werkwijze jeugdzorg	0	0	0	0
---	----------	----------	----------	----------

Conform het bestedingsplan van de bestemmingsreserve Beschermd wonen, wordt voor de jaren 2026 t/m 2029 ieder jaar € 250.000 geraamd voor de visie en werkwijze BIG 5. (Budgettair neutraal).

Het Verkennend Gesprek	0	0	0	0
-------------------------------	----------	----------	----------	----------

Conform het bestedingsplan van de bestemmingsreserve Beschermd wonen, wordt voor de jaren 2026 t/m 2029 ieder jaar € 50.000 geraamd voor Het Verkennend Gesprek. (Budgettair neutraal).

Leergroepen GGZ	0	0	0	0
------------------------	----------	----------	----------	----------

Conform het bestedingsplan van de bestemmingsreserve Beschermd wonen, wordt voor de jaren 2026 t/m 2029 ieder jaar € 50.000 geraamd voor Leergroepen GGZ. (Budgettair neutraal).

Normalisering jeugdhulp	0	0	0	0
--------------------------------	----------	----------	----------	----------

Conform het bestedingsplan van de bestemmingsreserve Beschermd wonen, wordt voor de jaren 2026 t/m 2029 ieder jaar € 150.000 geraamd voor Normalisering jeugdhulp. (Budgettair neutraal).

Overname jeugdconsulenten Toegang	80	80	80	80
--	-----------	-----------	-----------	-----------

Op 25 februari 2025 is er een voorgenomen besluit genomen om de toegang tot de jeugdhulp te uniformeren door de uitvoering volledig bij de gemeentelijke medewerkers neer te leggen.

Het college heeft, op basis van de uitkomsten van het door de stuurgroep uitgevoerde onderzoek en de opgestelde analyse, besloten definitief in te stemmen met de overname van de jeugdconsulenten Toegang van de coöperatie.

Preventie en innovatie Beschermd Wonen	0	0	0	0
---	----------	----------	----------	----------

Conform het bestedingsplan van de bestemmingsreserve Beschermd wonen, wordt voor de jaren 2026 t/m 2029 ieder jaar € 150.000 geraamd voor Preventie en innovatie Beschermd Wonen en voor het jaar 2030 € 195.000. (Budgettair neutraal).

Skaeve Huse	0	0	0	0
--------------------	----------	----------	----------	----------

Conform het bestedingsplan van de bestemmingsreserve Beschermd wonen, wordt voor de jaren 2026 t/m 2030 ieder jaar € 300.000 geraamd voor Skaeve Huse. (Budgettair neutraal).

Verslavings- en herstelvoorzieningen	0	0	0	0
---	----------	----------	----------	----------

Conform het bestedingsplan van de bestemmingsreserve Beschermd wonen, wordt voor de jaren 2026 t/m 2030 ieder jaar € 150.000 geraamd voor Verslavings- en herstelvoorzieningen. (Budgettair neutraal).

Versterken uitvoering Sociaal Domein	0	0	0	0
---	----------	----------	----------	----------

Conform het bestedingsplan van de bestemmingsreserve Beschermd wonen, wordt voor de jaren 2026 t/m 2029 ieder jaar € 250.000 geraamd voor Versterken uitvoering Sociaal Domein. (Budgettair neutraal).

Zelfregiecentrum	0	0	0	0
-------------------------	----------	----------	----------	----------

Conform het bestedingsplan van de bestemmingsreserve Beschermd wonen, wordt voor de jaren 2026 t/m 2029 ieder jaar € 50.000 geraamd voor een Zelfregiecentrum. (Budgettair neutraal).

Investerings

In de volgende tabel zijn de investeringen voor het jaar 2025 opgenomen met de kapitaallasten per investering. Na de tabel volgt een toelichting per investering.

(Bedragen x € 1.000)		Investering Kapitaallasten			
Naam investering		2026	2027	2028	2029
Realisatiekrediet nieuwbouw kinderopvangvoorziening De Empel te Erp	1.377	0	0	14	14
Realistiekrediet nieuwbouw kinderopvangvoorziening bij Bs Regenboog Wijbosch	914	-8	-8	1	1
Vorbereidingskrediet nieuwbouw kinderopvangvoorziening Boerdonk	45	0	0	0	0

Realisatiekrediet nieuwbouw kinderopvangvoorziening De Empel te Erp

Gemeente, schoolbesturen en (kinder-)opvangorganisaties streven er naar om een bereikbaar aanbod van kindvoorzieningen te realiseren in IKC's.

De vervangende nieuwbouw van basisschool De Empel te Erp is de unieke gelegenheid om in deze school ook opvangvoorzieningen te integreren.

Op basis van de nieuwbouwkostenconfigurator 2025 is berekend dat voor de realisatie van deze opvangvoorziening in 2026, op basis van BENG-normering, een investeringsbedrag van in totaal € 1.376.858 nodig is.

Afschrijving start in 2028, na gereedkomen van de nieuwbouw.

Conform de afspraken uit het IHP worden de kapitaallasten van deze investering volledig gedekt door een deel van de kostprijsdekkende huur, die het schoolbestuur als huurder van de opvangvoorzieningen aan de gemeente verschuldigd is. Per saldo budgettair neutraal.

Realistiekrediet nieuwbouw kinderopvangvoorziening bij Bs Regenboog Wijbosch

Gemeente, schoolbesturen en kinderopvangorganisaties streven er naar om een bereikbaar aanbod van kindvoorzieningen te realiseren in IKC's.

De vervangende nieuwbouw van basisschool De Regenboog te Wijbosch is de unieke gelegenheid om in deze school ook opvangvoorzieningen te integreren.

De realisatie van de nieuwbouw heeft vertraging opgelopen en wordt met een jaar uitgesteld naar 2026.

Op basis van de nieuwbouwkostenconfigurator 2025 is berekend dat voor de realisatie van deze opvangvoorziening in 2026 op basis van BENG-normering een investeringsbedrag van in totaal € 913.990 nodig is.

Conform de afspraken uit het IHP worden de kapitaallasten van deze investering volledig gedekt door een deel van de kostprijsdekkende huur, die het schoolbestuur als huurder van de opvangvoorzieningen aan de gemeente verschuldigd is. Per saldo dus budgettair neutraal.

Vorbereidingskrediet nieuwbouw kinderopvangvoorziening Boerdonk

Gemeente, schoolbesturen en kinderopvangorganisaties streven er naar om een bereikbaar aanbod van kindvoorzieningen te realiseren in IKC's.

De vervangende nieuwbouw van basisschool Nicolaas te Boerdonk is de unieke gelegenheid om in deze school ook opvangvoorzieningen te integreren.

Op basis van de nieuwbouwkostenconfigurator 2025 is becijferd dat met de voorbereiding van deze opvangvoorzieningen in 2026, op basis van BENG-normering, een bedrag van in totaal € 44.734 gemoeid is.

Start afschrijving in 2029 na gereedkomen van de nieuwbouw.

Conform de afspraken uit het IHP worden de kapitaallasten van deze investering volledig gedekt door een deel van de kostprijsdekkende huur, die het schoolbestuur als huurder van de opvangvoorzieningen aan de gemeente verschuldigd is. Per saldo budgettair neutraal.

Verbonden partijen

- [Werkvoorzieningsschap De Dommel \(WSD\)](#)
- [Werkvoorzieningsschap Noordoost Brabant](#)
- [Kleinschalig collectief vervoer](#)
- [Centrumregeling Jeugdhulp Noordoost Brabant](#)
- [Centrumregeling ter uitvoering WMO](#)
- [Samenwerkingsovereenkomst beschermd wonen en maatschappelijk opvang](#)

VOLKSGEZONDHEID, MILIEU EN DUURZAAMHEID

Wat willen we bereiken?

Ambitie

De coronacrisis leerde ons dat gezondheid het belangrijkste is in een mensenleven. Dat geldt voor onze lichamelijke én psychische gezondheid. Door gezondheidsbescherming en gezondheidsbevordering, met een focus op leefstijl en leefomgeving, maken onze inwoners bewust gezonde(re) keuzes. Belemmeringen die mensen ervaren om gezond te kunnen leven nemen we weg voor zover dat tot onze competentie behoort. In lijn met de afspraken van Parijs hebben we in 2050 een CO2-neutrale, klimaatbestendige en circulaire leef- en werkomgeving in Meierijstad.

Wat willen we bereiken?

Gezondheid
Verbetering van factoren in de leefomgeving met een positieve invloed op de gezondheid, waaronder de luchtkwaliteit.
Gezondheidswinst door de focus op preventie.
Vermindering van alcohol- en drugsgebruik.
Herijking van het gezondheidsbeleid.

Duurzaamheid
Een fundament voor een klimaatbestendige leefomgeving (met aandacht voor vermindering van hittestress) en de energietransitie, waaronder duurzame opwek met zon en wind met een nadrukkelijke regierol voor de gemeente.
Minimaal behoud en waar mogelijk versterking van de biodiversiteit in de leefomgeving.
Versnelling van energiebesparing en versnellen van 'zon op dak'.
Naleving afspraken uit de Regionale Energie Strategie (RES) en uitvoering van de tweede tranche zonneparkenbeleid.
Eén wijkuitvoeringsplan voor de warmtetransitie (aardgasvrij) met een focus op de uitvoering en het gesprek met bewoners en eigenaren. Tevens start ontwerp energiesysteem van de toekomst, op basis van de leidende principes zoals betaalbaarheid en realiseerbaarheid.
Innovatieve duurzaamheidskansen benutten we in samenwerking met onderwijs en bedrijfsleven zoals het mogelijk maken van minimaal 1 waterstoftankstation in onze gemeente.
Circulariteit is het nieuwe normaal in het denken en handelen bij bedrijven, inwoners en verenigingsleven.

Beleidsindicatoren

In de volgende tabel geven we de verplichte indicatoren vanuit [waarstaatjegemeente.nl](https://www.waarstaatjegemeente.nl) weer. We hebben hierbij ook een referentiemeting opgenomen. Hiervoor gebruiken wij de gemiddelde waarde van gemeenten in de grootteklasse van 50.000 tot 100.000 inwoners.

Indicator	Bron	Jaar	Referentie	Meierijstad	Jaar	Referentie	Meierijstad
Omvang huishoudelijk restafval, kilogram per bewoner per jaar	CBS-statistiek huishoudelijk afval	2020	167	77	2021	164	72
Hernieuwbare energie, als % van totale energieverbruik gemeente	Klimaatmonitor Rijkswaterstaat	2021	Geen data	16,0%	2022	32,5%	21,3%

Wat gaan we daar voor doen?

Gezondheid

Verbetering van factoren in de leefomgeving met een positieve invloed op de gezondheid, waaronder de luchtkwaliteit.

Volgens het Delta Programma Ruimtelijke Adaptatie is een volgende meetronde 'klimaatstresstest' gepland in 2024, dat wij, net als de eerste ronde in 2016 in Regio-verband oppakken.

We stellen beleid op voor geur, geluid en externe veiligheid.

We voeren het Uitvoeringsprogramma Luchtkwaliteit 2030 uit.

Gezondheidswinst door de focus op preventie.

De focus op preventie blijft onverminderd van kracht. Voorkomen is beter dan genezen. Met het Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA) wordt 'focus op preventie' onderstreept.

Vermindering van alcohol- en drugsgebruik.

Het regionale project 'denormalisering drugs', ook wel bekend onder de naam 'SKIP', is een (bekend) project dat lopende is en een bijdrage moet leveren aan het verminderen van drugsgebruik. Op de lange termijn moet het de normalisering van drugs tegengaan. Op de korte termijn willen we maatschappelijk draagvlak verkrijgen om met elkaar het gesprek over drugs aan te gaan.

Herijking van het gezondheidsbeleid.

We ontwikkelen het gezondheidsbeleid verder door en voeren het uit. De vier thema's waar we extra op in gaan zetten zijn: mentale gezondheid, eenzaamheid, leefstijl en leefomgeving.

Duurzaamheid

Een fundament voor een klimaatbestendige leefomgeving (met aandacht voor vermindering van hittestress) en de energietransitie, waaronder duurzame opwek met zon en wind met een nadrukkelijke regierol voor de gemeente.

We stellen een uitvoeringsagenda klimaatadaptatieplan op. We starten gemeentebreed met de uitwerking van klimaatadaptief beleid.

We zetten in op uitbreiding van het energienet en innovatieve oplossingen voor opwek- en afnameschaarste. We blijven aangesloten bij de Regionale Energie Strategie. We voeren de eerste en tweede tranche zonneparken uit en ondersteunen innovatieve opwekvormen als deze kansrijk zijn.

We evalueren of we de deelname STILA (stimuleringsregeling Landschap) in 2026 voortzetten.

Minimaal behoud en waar mogelijk versterking van de biodiversiteit in de leefomgeving.

We voeren het uitvoeringsprogramma biodiversiteit uit.

Versnelling van energiebesparing en versnellen van 'zon op dak'.

We werken aan een samenhangende en overkoepelende aanpak voor het deelprogramma Energiebesparing. We ontwikkelen een aanpak op Energiebesparing breed met daarin: 1.1 Aanpak (door)ontwikkelen op versnellen energiebesparing huurwoningen. 1.2 Aanpak (door)ontwikkelen op versnellen energiebesparing koopwoningen. 1.3 Voortzetten aanpak Energiebesparing Maatschappelijk vastgoed. 1.4 Voortzetten samenwerking met Bedrijven/Doe. 1.5 Ontwikkelen aanpak gericht op organisaties in directe invloedssfeer van de gemeente.

Naleving afspraken uit de Regionale Energie Strategie (RES) en uitvoering van de tweede tranche zonneparkenbeleid.

We werken in de regio rondom opwek samen in de RES. Voortgang van de RES is afhankelijk van keuzes vanuit de rijksoverheid. We doorlopen daarnaast het traject voor de tweede tranche zoals vastgesteld in het in 2023 vastgestelde beleid.).

Eén wijkuitvoeringsplan voor de warmtetransitie (aardgasvrij) met een focus op de uitvoering en het gesprek met bewoners en eigenaren. Tevens start ontwerp energiesysteem van de toekomst, op basis van de leidende principes zoals betaalbaarheid en realiseerbaarheid

We werken verder aan de startwijk De Bunders (Laren en Donken), en pakken dit in participatie op met de inwoners, woningbouwcorporaties, ondernemers en andere belanghebbenden. We stellen een Wijkuitvoeringsplan op met onder andere informatie over de kosten voor het realiseren van een alternatief systeem.

Innovatieve duurzaamheidskansen benutten we in samenwerking met onderwijs en bedrijfsleven zoals het mogelijk maken van minimaal 1 waterstof-tankstation in onze gemeente.

We stimuleren slimme innovatieve oplossingen voor opwek en opslag (onder andere waterstof / warmtenetten bij nieuwbouwwijken) en geven kaders zodat de uitrol gekopieerd kan worden en niet elk project het wiel uit moet vinden.

Circulariteit is het nieuwe normaal in het denken en handelen bij bedrijven, inwoners en verenigingsleven.

We zetten een overkoepelende aanpak voor circulariteit op met daarin: een aanpak voor duurzaam bouwen en renoveren, ondersteuning en coördinatie van activiteiten circulariteit binnen het bedrijfsleven, de aanpak voedselverspilling, de transitie huishoudelijk afval, het verankeren van circulariteit in het inkoopproces en het verbreden van de verduurzaming maatschappelijk vastgoed met thema circulariteit.

Wat kost het?

In de volgende tabel staan de totale lasten en baten van dit begrotingsprogramma. De totale lasten verminderen we met de totale baten en komen zo tot het geraamd saldo van baten en lasten. Dit saldo verminderen we met het bedrag aan toevoeging reserves en vermeerderen we met het bedrag wat we onttrekken aan reserves. Zo komen we tot het geraamd resultaat van dit begrotingsprogramma.

(Bedragen x 1.000)	Jaar rekening 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Lasten	-16.357	-33.512	-11.943	-10.934	-10.221	-8.846
Baten	4.376	16.212	1.751	1.738	1.738	364
Saldo baten en lasten	-11.981	-17.300	-10.192	-9.197	-8.483	-8.482
Toevoegingen aan reserves	0	0	0	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves	1.502	4.798	2.061	1.008	-50	-50
Mutaties in de reserves	1.502	4.798	2.061	1.008	-50	-50
Geraamd resultaat	-10.479	-12.502	-8.131	-8.189	-8.533	-8.532

Om toelichtingen op de financiën leesbaar te houden passen we categorieën toe, waarbij de mate van bestuurlijke keuzevrijheid een uitgangspunt was. Voor een nadere uitleg van de categorieën verwijzen we naar hetgeen is vermeld in de leeswijzer onder "Wat kost het".

Wanneer er een "min-teken" voor de bedragen in de tabel en de toelichting staat, betekent dit dat er een nadelig effect is op het geraamd exploitatieresultaat.

(Bedragen x € 1.000)	2026	2027	2028	2029
Primitieve begroting	-12.394	-12.350	-12.652	-12.652
Raadsbesluiten september 2024 tot en met juli 2025	0	0	0	0
1e bestuursrapportage 2025	-55	-55	-55	-55
2e bestuursrapportage 2025	0	0	0	0
Geraamd resultaat (startsituatie)	-12.448	-12.404	-12.707	-12.707
Bestaand beleid	-117	-117	-117	-117
Loon- en prijsindexatie	-4	-6	-6	-7
Overige technische aanpassingen	4.182	4.082	4.040	4.042
Ombuigingen 2026-2029	257	257	257	257
Totaal ontwikkelingen	4.317	4.216	4.174	4.175
Geraamd resultaat programmabegroting 2026	-8.131	-8.189	-8.533	-8.532

(Bedragen x € 1.000)	2026	2027	2028	2029
Bestaand beleid	-117	-117	-117	-117
Begroting 2026 GGD indexering inwonersbijdrage	-117	-117	-117	-117

De inwonerbijdrage voor de GGD wordt geïndexeerd waarmee de gemeentelijke bijdrage 2026 op € 46,01 per inwoner uitkomt. Dit geeft voor Meierijstad een nadeel van € 116.826 op de begroting 2026. Hiervan komt € 18.542 door groei van het aantal inwoners en € 98.284 door prijsindexering. Dit laatste bedrag wordt daarom gedekt uit de stelpost prijzen (onderdeel 9. financiële informatie programmaplan).

Budget 3e tranche lokale aanpak isolatie	0	0	0	0
---	----------	----------	----------	----------

Via de begroting is voor de lokale aanpak isolatie een budget en rijksbijdrage opgenomen in 2026. Deze bijdrage (3e tranche) is al ontvangen in 2025 en kan dus in de begroting 2026 verwijderd worden.

Investeringsen

Binnen programma 7 Volksgezondheid, milieu en duurzaamheid zijn geen nieuwe investeringen opgenomen voor 2026.

Verbonden partijen

- [Omgevingsdienst Brabant-Noord](#)
- [Stadsgewest 's-Hertogenbosch \(alleen stortplaats\)](#)
- [Gemeentelijke Gezondheidsdienst \(GGD\) Hart voor Brabant](#)
- [Regionale Ambulancevoorziening Brabant Midden-West-Noord](#)

RUIMTELIJKE ONTWIKKELING EN WONEN

Wat willen we bereiken?

Ambitie

Meerijstad biedt een thuis: een prettige en aantrekkelijke omgeving om te wonen, te werken en te recreëren. Een omgeving die duurzaam en gezond is. We willen een daarbij passende ruimtelijke balans die de woningbouwopgave, de energietransitie, de landbouwtransitie, de transitie naar een circulaire economie en klimaatadaptatie kan verenigen. Deze balans is vastgelegd in een omgevingsvisie en omgevingsplan.

Wat willen we bereiken?

Wonen

Versnelling van de kwantitatieve en kwalitatieve woningbouwopgave met het 'actieplan woningbouw' als leidraad. Daarbij is extra aandacht voor de (leefbaarheid van de) kleine kernen en gaan inbreiding en uitbreiding samen.

Welstandsarm werken: alleen beschermen wat we willen beschermen. Dit leggen we vast in een nieuwe welstandsnota.

Na herijking van de woonzorgvisie werken we aan de realisatie van de doelstellingen zoals opgenomen in de Woonzorgvisie 2024. Hierbij zetten we in op goede huisvesting van alle mensen in Meerijstad, met extra zorg en begeleiding op de verschillende onderscheiden aandachtsgroepen. Ook dragen we bij aan de verbinding tussen wonen, welzijn en zorg. Hiermee dragen we bij aan vitale leefgemeenschappen.

Een divers kwalitatief woningaanbod: koop, huur, meer-generatie-wonen (levensloopbestendig) en zorgconcepten.

Ruimtelijke Ontwikkeling

Een omgevingsvisie en omgevingsplan die met participatie tot stand zijn gekomen, waarbij gewenste ontwikkelrichtingen zijn gewogen en vastgelegd.

Bedrijventerreinen die zich kenmerken door duurzaam ruimtegebruik, goede ontsluiting en kwalitatief voldoen aan de eisen van de tijd.

Ruimte voor andere vormen van economie in het buitengebied, passend bij de aard, schaal en gewenste kwaliteit van het landelijk gebied.

Een aantrekkelijk buitengebied met ook ruimte voor veehouderijen.

Een landschap met ruimte voor (nieuwe) natuur en bomen, water (groen-blauwe structuren) en mogelijkheden voor recreatie.

Erfgoed

Behoud van monumenten en zo mogelijk versterken van cultureel erfgoed.

Beleidsindicatoren

In de volgende tabel geven we de verplichte indicatoren vanuit waarstaatjegemeente.nl weer. We hebben hierbij ook een referentiemeting opgenomen. Hiervoor gebruiken wij de gemiddelde waarde van gemeenten in de grootteklasse van 50.000 tot 100.000 inwoners.

Indicator	Bron	Jaar	Referentie	Meerijstad	Jaar	Referentie	Meerijstad
Gemiddelde WOZ-waarde (bedrag x € 1.000)	CBS Statistiek Waarde Onroerende Zaken	2024	361	420	2025	398	450
Nieuw gebouwde woningen, per 1.000 woningen	BAG Bewerking AFB Research	2023	8,6	12,8	2024	8,4	11,9

Demografische druk, som aantal personen 0-20 jaar en 65+ jaar in verhouding tot personen van 20-65 jaar	CBS Bevolkingsstatistiek	2024	75,3	74,6	2025	70,7	75,6
Gemeentelijke woonlasten eenpersoonshuishouden, per jaar in euro's	COELO	2024	897	794	2025	957	863
Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouden, per jaar in euro's	COELO	2024	978	847	2025	1.050	919

Wat gaan we daar voor doen?

Wonen

Versnelling van de kwantitatieve en kwalitatieve woningbouwopgave met het 'actieplan woningbouw als leidraad. Daarbij is extra aandacht voor de (leefbaarheid van de) kleine kernen en gaan inbreiding en uitbreiding samen.

We voeren het plan van aanpak woningbouwversnelling uit, monitoren op uitvoerbaarheid en stellen dit desgewenst bij

In samenwerking met het lokale bedrijfsleven gaan we met een nieuwe coöperatieve ontwikkelwijze betaalbare huisvesting realiseren voor werknemers, jong talent en expats. We onderzoeken daarbij de combinatie met andere doelgroepen.

Welstandsarm werken: alleen beschermen wat we willen beschermen. Dit leggen we vast in een nieuwe welstandsnota.

We stellen een nota op voor een welstandsarme gemeente die verder gaat dan het actualiseren van het huidige beleid. De insteek is om te komen naar welstandsbeleid waarin we alleen beschermen wat we echt nodig vinden.

Na herijking van de woonzorgvisie werken we aan de realisatie van de doelstellingen zoals opgenomen in de Woonzorgvisie 2024. Hierbij zetten we in op goede huisvesting van alle mensen in Meierijstad, met extra zorg en begeleiding op de verschillende onderscheiden aandachtsgroepen. Ook dragen we bij aan de verbinding tussen wonen, welzijn en zorg. Hiermee dragen we bij aan vitale leefgemeenschappen
 Samen met corporaties, zorgorganisaties en marktpartijen stimuleren we het "langer thuis wonen". In nieuwbouw en transformatie stimuleren we de realisatie van senioren geschikte woonvormen, zoals geclusterde woonvormen. We ontwikkelen methoden en instrumenten om doorstroming mee te stimuleren en zetten deze waar mogelijk actief in. We onderzoeken daarnaast hoe we het mantelzorgbeleid verder kunnen versoepelen. Dit doen we samen met belanghebbende partijen.

We voeren onderzoek en nieuw beleid uit. Dit doen we aan de hand van de Uitvoeringsagenda die voortvloeit uit de Woonzorgvisie 2024

We voeren onderzoek, ontwikkeling en uitvoering uit naar betaalbaarheidsinstrumenten, zoals de inwerking getreden starterslening.

We hanteren nieuwe juridische en wettelijke instrumenten wonen, zoals een huisvestingsverordening, urgentieverordening.

We concretiseren de realisatie nieuwe woonvormen zoals opgenomen in de woonzorgvisie 2024

We werken aan de uitvoering van de 'Meerjaren Prestatieafspraken 2025 tot 2030'.

Een divers kwalitatief woningaanbod: koop, huur, meer-generatie-wonen (levensloopbestendig) en zorgconcepten.

We gaan aan de slag met een gebiedsgerichte vertaling van de woonzorgvisie en bekijken per kern wat er nodig en mogelijk is. We hebben daarbij aandacht voor een evenwichtige woningvoorraad (spreiding en slaagkansen) en de fysieke eigenschappen van de aanwezige woningvoorraad en ontwikkelopgaven- of mogelijkheden van de kern i.r.t. het betreffende woonmilieu. We maken keuzes om te komen tot een juiste balans tussen inbreiding en uitbreiding en bestaande voorraad en nieuwbouw.

We versterken de regionale samenwerking. We zetten verder in op actieve deelname aan de regionale samenwerking volgens het Regionaal Perspectief Wonen en werken in regionaal verband samen aan het verstedelijkingsakkoord en uitwerking van de Regionale Woondeal met het Rijk.
Ruimtelijke Ontwikkeling
Een omgevingsvisie en omgevingsplan die met participatie tot stand zijn gekomen, waarbij gewenste ontwikkelrichtingen zijn gewogen en vastgelegd.
We voltooien de omgevingsvisie.
We maken een start in het gebruik van het Omgevingswet-instrument 'programma'. We maken enkele multisectorale programma's in plaats van een groter aantal monosectorale beleidsnota's of gebiedsvisies. Zo werken we de omgevingsvisie gedetailleerder uit.
We werken aan 1 omgevingsplan voor het gehele grondgebied van de gemeente Meierijstad. We gebruiken dit moment om onze regels voor de fysieke leefomgeving te harmoniseren en tegen het licht te houden.
Bedrijventerreinen die zich kenmerken door duurzaam ruimtegebruik, goede ontsluiting en kwalitatief voldoen aan de eisen van de tijd.
We stellen ontwikkelingsrichtingen op voor bedrijventerreinen die zich kenmerken door duurzaam ruimtegebruik, goede ontsluiting en die kwalitatief voldoen aan de eisen van de tijd.
Ruimte voor andere vormen van economie in het buitengebied, passend bij de aard, schaal en gewenste kwaliteit van het landelijk gebied.
We stellen ontwikkelingsrichtingen op voor andere vormen van economie in het buitengebied passend bij de aard, schaal en gewenste kwaliteit van het landelijk gebied.
Een aantrekkelijk buitengebied met ook ruimte voor veehouderijen.
Gemeente Meierijstad gaat samen met de gemeenten Laarbeek en Bernheze en een aantal andere organisaties participeren in het GGA-gebied Aa-dal Noord.
We stellen ontwikkelingsrichtingen op voor een aantrekkelijk buitengebied met ook ruimte voor veehouderijen.
Een landschap met ruimte voor (nieuwe) natuur en bomen, water (groen-blauwe structuren) en mogelijkheden voor recreatie.
We stellen ontwikkelingsrichtingen op voor natuurontwikkeling.
Erfgoed
Behoud van monumenten en zo mogelijk versterken van cultureel erfgoed.
We actualiseren/ harmoniseren de gemeentelijke monumentenlijsten.

Wat kost het?

In de volgende tabel staan de totale lasten en baten van dit begrotingsprogramma. De totale lasten verminderen we met de totale baten en komen zo tot het geraamd saldo van baten en lasten. Dit saldo verminderen we met het bedrag aan toevoeging reserves en vermeerderen we met het bedrag wat we onttrekken aan reserves. Zo komen we tot het geraamd resultaat van dit begrotingsprogramma.

(Bedragen x 1.000)	Jaar rekening 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Lasten	-7.410	-14.643	-18.145	-10.181	-10.011	-10.065
Baten	5.697	9.149	4.194	4.961	4.961	4.961
Saldo baten en lasten	-1.714	-5.493	-13.951	-5.220	-5.050	-5.104
Toevoegingen aan reserves	0	0	0	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves	1.143	3.365	8.168	185	0	0
Mutaties in de reserves	1.143	3.365	8.168	185	0	0
Geraamd resultaat	-571	-2.128	-5.783	-5.034	-5.050	-5.104

Om toelichtingen op de financiën leesbaar te houden passen we categorieën toe, waarbij de mate van bestuurlijke keuzevrijheid een uitgangspunt was. Voor een nadere uitleg van de categorieën verwijzen we naar hetgeen is vermeld in de leeswijzer onder "Wat kost het".

Wanneer er een "min-teken" voor de bedragen in de tabel en de toelichting staat, betekent dit dat er een nadelig effect is op het geraamd exploitatieresultaat.

(Bedragen x € 1.000)	2026	2027	2028	2029
Primitieve begroting	-2.094	-1.948	-2.125	-2.211
Raadsbesluiten september 2024 tot en met juli 2025	75	126	126	126
1e bestuursrapportage 2025	-9	-9	-9	-9
2e bestuursrapportage 2025	0	0	0	0
Geraamd resultaat (startsituatie)	-2.029	-1.832	-2.009	-2.095
Bestaand beleid	-263	-263	-263	-263
Nieuw beleid	0	212	213	213
Loon- en prijsindexatie	-9	-9	-9	-9
Overige technische aanpassingen	-3.909	-3.769	-3.743	-3.712
Ombuigingen 2026-2029	426	626	761	761
Totaal ontwikkelingen	-3.754	-3.202	-3.041	-3.009
Geraamd resultaat programmabegroting 2026	-5.783	-5.034	-5.050	-5.104

(Bedragen x € 1.000)	2026	2027	2028	2029
Bestaand beleid	-263	-263	-263	-263
Capaciteit beheerdata (3,0 FTE)	-263	-263	-263	-263

Om de actualiteit van onze data te waarborgen vragen we 3FTE aan voor de bijhouding van beheergegevens van de openbare ruimte.

Nieuw beleid	0	212	213	213
Masterplan centrum Veghel	0	212	213	213

Voor het Veghelse centrum is een stedenbouwkundig masterplan vastgesteld. Wanneer deze plannen tot uitvoering worden gebracht, draagt dit bij aan:

- het saneren van overtollige winkelvloeroppervlak en het realiseren van herkenbare en compacte winkelstructuur (conform het centrumbeleid);
- het verbeteren van de ruimtelijke (omgevings)kwaliteit;
- het meer klimaatrobuust inrichten van de openbare ruimte;
- het toevoegen van woningen voor de juiste doelgroepen nabij voorzieningen.

Het masterplan leidt daarmee tot een integraal, samenhangend en uitvoerbaar maatregelenpakket voor het Veghelse centrum.

De volgende investeringen worden voorgesteld:

- Invoeren betaald parkeren op maaiveld in het centrum per 2027 ad € 235.400 en het realiseren van circa 100 gratis parkeerplaatsen op loopafstand van het centrum ad € 535.000. In totaal € 770.400;
- realiseren parkeerhub (inclusief parkeermanagementsysteem) per 2030 ad € 10.716.000;
- herinrichten doorgaande weg (Stadhuisplein/ Meijerijstraat) per 2035 ad € 1.383.580.

De benoemde investeringen zijn berekend inclusief te verwachten indexering;

In de meerjarenbegroting heeft bovenstaande nog een positief effect. Vanaf 2031 slaat dit echter om in een structureel nadeel van € 320.000 omdat vanaf dat jaar de kapitaallasten van de investering van de parkeerhub in de begroting worden opgenomen.

Er is een grondexploitatie opgezet voor het masterplan I. Hierin zijn alle relevante kosten opgenomen, zoals verwervingskosten/ boekwaarden, sloopkosten, bouwkosten, inrichting openbare ruimte, etc. Om het volledige masterplan tot uitvoering te brengen, het centrumbeleid verder uit uitvoering te brengen, de openbare ruimte te vergroenen en meer klimaatbestendig in te richten en de ruimtelijke kwaliteit aanzienlijk te verbeteren is een bedrag (netto contant) benodigd van € 7.935.000.

Er wordt de gemeenteraad nog niet gevraagd om een grondexploitatie vast te stellen, maar wel alvast een krediet te openen van € 7.935.000 om uitvoering te geven aan het centrumbeleid en het masterplan centrum Veghel. Het is de bedoeling dat het gevraagde krediet wordt overgezet naar een nog te openen (negatieve) grondexploitatie. Dit betekent dat deze kosten per 2026 ten laste komen van de algemene reserve.

De weerstandratio blijft na deze onttrekking boven de minimale norm.

Investeringen

Binnen programma 8 Ruimtelijke ontwikkeling en wonen zijn geen nieuwe investeringen opgenomen voor 2026.

Verbonden partijen

- [Scheifelaar II Beheer B.V.](#)
- [Scheifelaar II C.V.](#)
- [N.V. Monumenten Beheer Brabant](#)

FINANCIËLE INFORMATIE PROGRAMMAPLAN

Financiële informatie programmaplan

Algemene dekkingsmiddelen zijn inkomsten van een gemeente waarvoor geen bestedingsdoel is bepaald. Dat betekent dat de gemeente deze vrij kan besteden. Algemene dekkingsmiddelen zijn bedoeld om de programma's uit te voeren die de gemeenteraad heeft vastgesteld.

Uitkeringen gemeentefonds

De uitkeringen uit het gemeentefonds zijn voor de begroting 2026 en meerjarenraming 2027-2029 gebaseerd op de meicirculaire 2025. De meicirculaire 2025 bevestigt het beeld uit de voorjaarsnota van het (demissionair) kabinet: in de komende twee jaar wordt de bezuinigingsopgave voor gemeenten verlicht. Tegelijkertijd zorgt de val van het kabinet voor nieuwe onzekerheden. Omdat het kabinet demissionair is, worden voorlopig geen nieuwe beleidsmaatregelen verwacht. Gemeenten zullen de komende periode moeten blijven opereren binnen de bestaande financiële kaders.

In 2026 bedraagt onze uitkering uit het Gemeentefonds € 182 miljoen en is daarmee veruit onze belangrijkste inkomstenbron. De algemene uitkering bedraagt € 164 miljoen. Naast de algemene uitkering ontvangen we nog integratie- en decentralisatie uitkeringen samen € 18 miljoen.

Ten opzichte van de vorige begroting zijn de volgende ontwikkelingen verwerkt:

- Ontwikkeling accressen

Het accres - de jaarlijkse groei van het gemeentefonds - is sinds 2024 niet meer gekoppeld aan de ontwikkeling van de rijksuitgaven, maar aan de ontwikkeling van de economie (het bruto binnenlands product, BBP). Dit zou voor een stabielere groei moeten zorgen dan de oude systematiek. De normering wordt gesplitst in een volumedeel en een prijsdeel. Het volumedeel is gebaseerd op een achttjars historisch gemiddelde van het BBP. Het prijsdeel is gebaseerd op de prijsontwikkeling (inflatie) van het BBP van het lopende jaar.

- Damping terugval gemeentefonds:

Het rijk compenseert de terugval in het gemeentefonds vanaf 2026.

- Tekort jeugdzorg voor rekening Rijk

Op advies van de deskundigencommissie van Ark is het tekort in het budget voor de terugval in het gemeentefonds gelijk verdeeld over Rijk en gemeenten (50-50).

- Groeipad maatregelen Hervormingsagenda

Het ingroeipad van de maatregelen van de hervormingsagenda is verzacht voor de jaren 2026 en 2027.

- Hervormingsagenda jeugd

Voor de jaren 2028 en verder versterkt het kabinet de beheersmaatregelen uit de Hervormingsagenda en worden aanvullende maatregelen uitgewerkt. Vanaf 2028 wordt hiervoor € 835 miljoen uit het gemeentefonds genomen. Een deel hiervan (eigenbijdrage jeugdzorg en sturen op trajectduur jeugdzorg) is voor de jaren 2028 en 2029 budgettair neutraal in de begroting opgenomen.

- Uitstel vervanging abonnementstarief Wmo

De invoering van de inkomens- en vermogensafhankelijke eigen bijdrage wordt uitgesteld tot 1 januari 2027. De geplande uitname uit het gemeentefonds van € 225 miljoen in 2026 wordt daardoor in de meicirculaire 2025 teruggedraaid en gaat nu pas in vanaf 2027.

BTW compensatiefonds (BCF)

Gemeenten kunnen BTW die betaald wordt op overheidstaken compenseren bij het Rijk ten laste van het BCF (Btw compensatiefonds). Vanaf 2015 zijn het BCF en het Gemeentefonds communicerende vaten. Ontstaat financiële ruimte in het BCF dan komt dit ten gunste van het Gemeentefonds; overtreffen de BTW declaraties het BCF dan vult het Gemeentefonds dit aan. Vanaf 2019 is de afreksystematiek tussen het BCF en het Gemeentefonds gewijzigd. Gemeenten krijgen nog altijd waar ze recht op hebben, maar het Rijk voegt het geraamde BCF surplus niet meer op voorhand toe aan het Gemeentefonds.

Het Rijk, VNG en de provinciale toezichthouders hebben afspraken gemaakt. Dit betekent dat het voor gemeenten is toegestaan om een inkomstenpost op te nemen ter hoogte van maximaal de laatst vastgestelde jaarrekening van het Rijk. Voor 2026 betekent dit dat de inkomstenpost structureel is verlaagd met € 950.000. Vanaf 2026 hebben wij € 1.300.000 als stelpost opgenomen.

Uitkeringen gemeentefonds (Bedragen x € 1.000)	2026	2027	2028	2029
Algemene uitkering	163.057	168.256	168.007	174.197
Integratie-uitkeringen:				
Participatie	16.663	16.181	15.564	15.007
Decentralisatie- integratie uitkeringen:				
Decentralisatie provinciale taken vergunningverlening, toezicht en handhaving (DU)	267	267	267	267
Voorschoolse voorziening peuters (DU)	121	121	121	121
Armoedebestrijding kinderen (DU)	248	248	248	248
Jeugdhulp kinderen in een AZC	33	33	33	33
Impulsgelden weerbaar bestuur/Veilig wonen	7			
Bibliotheekmiddelen	249			
Extra capaciteit Boa's	44	44	44	44
Wet kwaliteitsborging bouw	48			
Antodiscriminatie voorzieningen	12			
Wet betaalbare huur	50	28	22	20
Work in Nederland	287	287		
Impulsbudget sociale infrastructuur	475	475	475	475
Stelposten				
Onder uitputting BCF (inclusief verhoging)	1.300	1.300	1.300	1.300
Totaal	182.861	187.240	186.081	191.712

Lokale heffingen (waarbij de besteding niet gebonden is)

Het belastingplan Meierijstad 2017 heeft als lange termijnvisie een sober, duurzaam en robuust belastingpalet voor de gemeente Meierijstad. Deze visie vertaalt zich concreet in een optimaal te benutten belastingareaal, in stabiele en nauwkeurig voorspelbare belastingopbrengsten, in een afname van fout- en fraudegevoeligheid en dat tegen zo minimaal mogelijke maatschappelijke kosten van het heffen en innen van belastingen (de zogenaamde perceptiekosten). De geraamde opbrengsten kunt u vinden in paragraaf Lokale heffingen.

Dividend

Jaarlijks ontvangt de gemeente dividend van de BNG. De gemeente Meierijstad beschikt over 120.237 aandelen BNG. De hoogte van het dividend is afhankelijk van de winst en wordt vastgesteld in de Algemene Vergadering van Aandeelhouders BNG. In de begroting nemen we het gemiddelde van het uitgekeerde dividend over de laatste drie jaren als uitgangspunt in dit geval € 287.266.

Wat kost het?

In de volgende tabel staan de totale lasten en baten van dit begrotingsprogramma. De totale lasten verminderen we met de totale baten en komen zo tot het geraamd saldo van baten en lasten. Dit saldo verminderen we met het bedrag aan toevoeging reserves en vermeerderen we met het bedrag wat we onttrekken aan reserves. Zo komen we tot het geraamd resultaat van dit begrotingsprogramma.

(Bedragen x 1.000)	Jaar rekening 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Lasten	-34.011	-36.881	-37.344	-42.529	-48.261	-53.242
Baten	198.006	207.611	209.019	213.342	213.153	219.520
Saldo baten en lasten	163.995	170.730	171.675	170.813	164.892	166.278
Toevoegingen aan reserves	-11.475	0	0	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves	2.222	3.361	1.598	250	0	0
Mutaties in de reserves	-9.254	3.361	1.598	250	0	0
Geraamd resultaat	154.741	174.092	173.273	171.063	164.892	166.278

Om toelichtingen op de financiën leesbaar te houden passen we categorieën toe, waarbij de mate van bestuurlijke keuzevrijheid een uitgangspunt was. Voor een nadere uitleg van de categorieën verwijzen we naar hetgeen is vermeld in de leeswijzer onder "Wat kost het".

Wanneer er een "min-teken" voor de bedragen in de tabel en de toelichting staat, betekent dit dat er een nadelig effect is op het geraamd exploitatieresultaat.

(Bedragen x € 1.000)	2026	2027	2028	2029
Primitieve begroting	155.466	154.671	154.387	154.952
Raadsbesluiten september 2024 tot en met juli 2025	-84	-84	-84	-84
1e bestuursrapportage 2025	4.492	4.116	3.964	3.917
2e bestuursrapportage 2025	6	6	6	6
Geraamd resultaat (startsituatie)	159.879	158.709	158.273	158.791
Bestaand beleid	69	69	69	69
Nieuw beleid	-222	-222	-222	-222
Gemeentefonds	9.008	8.267	3.002	3.394
Investerings 2026	-12	-68	-68	-68
Kapitaallasten	10	-241	-424	-226
Loon- en prijsindexatie	29	31	31	32
Overige technische aanpassingen	620	558	316	425
Wijzigingen < € 50.000	2	0	0	-31
Ombuigingen 2026-2029	3.890	3.961	3.915	4.115
Totaal ontwikkelingen	13.394	12.354	6.619	7.487
Geraamd resultaat programmabegroting 2026	173.273	171.063	164.892	166.278

(Bedragen x € 1.000)	2026	2027	2028	2029
Bestaand beleid	69	69	69	69
Begroting 2026 GGD indexering inwonersbijdrage	98	98	98	98

De inwonersbijdrage voor de GGD wordt geïndexeerd waarmee de gemeentelijke bijdrage 2026 op € 46,01 per inwoner uitkomt. Dit geeft voor Meierijstad een nadeel van € 116.826 op de begroting 2026. Hiervan komt € 18.542 door groei van het aantal inwoners en € 98.284 door prijsindexering. Dit laatste bedrag wordt daarom gedekt uit de stelpost prijzen (onderdeel 9. financiële informatie programmaplan).

Begroting VRBN 2026	304	304	304	304
----------------------------	------------	------------	------------	------------

In de programmabegroting 2026 van VRBN is de bijdrage voor Meierijstad gestegen naar € 6.546.356. Dit is een toename van € 378.994 t.o.v. de begroting 2025 en na de wijziging voor de overdracht van het onderhoud van de brandkranen. Toename wordt veroorzaakt door gestegen inwoneraantal (€ 74.981) en loon- en prijsindexatie (€ 304.013). Dekking voor loon- en prijsindexatie komt uit de stelpost prijzen (onderdeel 9. Financiële informatie programmaplan).

ICT kosten a.g.v. toegenomen formatie	-63	-63	-63	-63
--	------------	------------	------------	------------

Toename kosten ICT als gevolg van uitbreiding formatieplaatsen 9 FTE x 7.000 Euro.

Opleidings- en arbokosten	-300	-300	-300	-300
----------------------------------	-------------	-------------	-------------	-------------

De afgelopen jaren zijn de opleidings- en arbokosten niet in dezelfde mate meegegroeid met de uitbreiding van het personeelsbestand en de veranderende samenstelling van de organisatie. Hierdoor is er een structureel tekort ontstaan op dit budget.

Om dit tekort te corrigeren en de middelen weer in lijn te brengen met de huidige behoefte, is een eenmalige inhaalcorrectie noodzakelijk. Met dit aanvullende budget kunnen de opleidings- en arbovoorzieningen weer op peil worden gebracht, zodat alle medewerkers de juiste ondersteuning en ontwikkelmogelijkheden krijgen en de organisatie voldoet aan de wettelijke en kwalitatieve eisen.

Verhoging exploitatiekosten regiotaxi Wmo	30	30	30	30
--	-----------	-----------	-----------	-----------

Door een stijging van de vervoersbewegingen vanaf 2024, wordt voor 2026 rekening gehouden met hogere exploitatiekosten voor de regiotaxi.

Nieuw beleid	-222	-222	-222	-222
---------------------	-------------	-------------	-------------	-------------

Formatie directie	0	0	0	0
--------------------------	----------	----------	----------	----------

In de huidige begroting is één FTE bij de directie incidenteel gedekt. De opgaven van de gemeente nemen toe. Om de continuïteit en slagkracht van de directie structureel te borgen, stellen wij voor deze FTE niet langer incidenteel maar structureel op te nemen in de begroting. Het gaat hierbij niet om een uitbreiding, maar om het voortzetten van een bestaande formatieplaats. De dekking hiervoor wordt gevonden door een verhoging van de taakstelling op inhuur.

Overname jeugdconsulenten Toegang	-80	-80	-80	-80
--	------------	------------	------------	------------

Op 25 februari 2025 is er een voorgenomen besluit genomen om de toegang tot de jeugdhulp te uniformeren door de uitvoering volledig bij de gemeentelijke medewerkers neer te leggen.

Het college heeft, op basis van de uitkomsten van het door de stuurgroep uitgevoerde onderzoek en de opgestelde analyse, besloten definitief in te stemmen met de overname van de jeugdconsulenten Toegang van de coöperatie.

Toegenomen overige personeelskosten en facilitaire kosten a.g.v. formatieuitbreiding	-142	-142	-142	-142
---	-------------	-------------	-------------	-------------

Voorheen werd bij formatie-uitbreiding een bedrag van € 7.000,- extra toegekend voor ICT-kosten. Omdat er als gevolg van formatie-uitbreidingen tekorten zijn ontstaan op de budgetten voor opleidingen, overige personeelskosten en facilitaire zaken is het voorstel om met ingang van de begroting 2026 voor formatie-uitbreiding naast extra kosten voor ICT hiervoor extra middelen op te nemen. Daarbij wordt gerekend met 14% van de loonsom van een nieuwe fte.

Investerings

(Bedragen x € 1.000)		Investering Kapitaallasten			
Naam investering		2026	2027	2028	2029
Lijst van de vervangingsinvesteringen 2026		-12	-52	-52	-52
Verbeteren werkomgeving gemeentehuis Veghel	601	0	-17	-17	-17

Lijst van de vervangingsinvesteringen 2026

Voor de geïnventariseerde vervangingsinvesteringen 2026 worden investeringen gerammd van in totaal € 1.132.600

De lasten bedragen incidenteel € 11.500

Netto kapitaallasten vanaf 2027 € 51.600
een deel wordt doorberekend.

Zie lijst vervangingsinvesteringen welke is opgenomen in de begroting 2026 in onderdeel Financiële positie 5.2.3

Na ombuigingen bedraagt het investeringsbedrag voor 2026: € 767.600.

Verbeteren werkomgeving gemeentehuis Veghel

Er is een budget nodig van € 601.000 om onderstaande zaken te kunnen uitvoeren:

- Open balies verbouwen naar gesloten spreekkamers en deze voor het specifieke gebruik inrichten;
- Wanden plaatsen bij receptiebalie om een vluchtweg te creëren en het wijzigen van de toegang backoffice naar aanleiding van bevindingen mystery guest onderzoek informatie veiligheid;
- Aanschaf en plaatsing van 4 flexibele vergadercabines, inclusief inrichting (stoelen en TV scherm);
- De toiletgroepen vernieuwen / verduurzamen en uitbreiden met urinoirs.

Gedeeltelijke dekking van € 60.000 + € 320.000 = € 380.000 is aanwezig. € 60.000 uit het krediet Toegankelijkheid openbare (gemeentelijke) gebouwen en € 320.000 uit de voorziening gemeentehuis Meierijstad. Per saldo gaat het om € 601.000 - € 380.000 = € 221.000.

De kapitaallasten zijn opgenomen onder 9. Financiële informatie programmaplan.

Bedrijfsvoering

Overheadkosten zijn kosten van ondersteunende functies en kosten die niet direct toe te rekenen zijn aan taakvelden (bijvoorbeeld opleidingskosten). Deze begroten we centraal op het taakveld Overhead. Op het centraal begroten is één uitzondering gemaakt namelijk de toerekening van overhead aan grondexploitaties en te activeren investeringen. De reden hiervoor is, dat het niet meer toerekenen van overhead aan dergelijke investeringen zou leiden tot een begrotingstekort.

De totale overheadkosten in de Begroting 2026 bedragen netto € 26,6 miljoen (€ 0,8 miljoen wordt toegerekend aan grondexploitaties en te activeren investeringen).

De totale exploitatiebegroting van de gemeente Meierijstad bedraagt € 318 miljoen in 2026. De overhead bedraagt circa 8,4% van de totale exploitatiekosten.

Vennootschapsbelasting

Per 1 januari 2016 zijn de gemeenten vennootschapsplichtig voor activiteiten waarbij wordt opgetreden als onderneming. Vennootschapsbelasting (Vpb) is verschuldigd vanwege fiscale winst die per saldo is gerealiseerd op ondernemingsactiviteiten in het betreffende begrotingsjaar na eventuele verrekening van fiscale verliezen uit eerdere begrotingsjaren.

Onvoorzien

In de begroting is een bedrag voor onvoorzien opgenomen van € 250.000 per jaar. Het inzetten van deze post is een college-bevoegdheid. Het college rapporteert bij de bestuursrapportages en de jaarrekening over het verloop en aanwending van deze post.

In het kader van de ombuigingen 2026-2029 wordt de raming vanaf 2026 verlaagd naar € 100.000.

Het college kan besluiten de post onvoorzien aan te wenden voor het dekken van incidentele tegenvallers in de exploitatie van bestaand beleid en ter dekking van lasten voor activiteiten die van tevoren niet voorzien zijn, maar die gedurende het begrotingsjaar wel belangrijk zijn.

PARAGRAFEN

LOKALE HEFFINGEN

Beleid & ontwikkelingen

De gemeente ontvangt van inwoners inkomsten uit lokale heffingen. We maken onderscheid tussen belastingen en rechten. Bij belastingen levert de gemeente geen directe tegenprestatie zoals bijvoorbeeld de onroerendezaakbelastingen (OZB). Bij rechten is dat wel het geval en betalen inwoners een vergoeding voor de gemaakte kosten. Dit zijn bijvoorbeeld leges, afvalstoffenheffing en rioolheffing.

De tarieven van alle lokale heffingen passen we aan op basis van de uitgangspunten voor de begroting 2026. Voor de tariefstijging van de belastingen gaan we uit van een trendmatige verhoging conform de CBS-index. Voor deze begroting is dat 2,1%. Verder gaan we voor alle rechten ervan uit dat deze kostendekkend zijn (maximaal 100%). De voorstellen ten aanzien van de belastingen en leges worden afzonderlijk aan de raad voorgelegd.

Inwoners die niet in staat zijn de afvalstoffenheffing en de rioolheffing te betalen kunnen in aanmerking komen voor kwijtschelding. Dit geldt bij een inkomen van 100% of minder van de bijstandsnorm.

Naast de reeds bekende belastingen en heffingen welke door Meierijstad jaarlijks worden opgelegd en geïnd, zijn er in de loop van 2025 diverse initiatieven ontwikkeld in relatie tot onder meer de Ombuigingen, onderdeel Inkomsten verhogen. Het gaat dan om:

- Opnieuw invoeren hondenbelasting (2027)
- Invoeren gemakkelijkheden retributie (2027)
- Opzetten Ondernemersfonds via de fiscale weg (2026)
- BIZ Schijndel vastgoedeigenaren (2026)
- Verlenging BIZ Veghel vastgoedeigenaren en ondernemers (2026)
- Verlenging Reclamebelasting Schijndel (2026)
- Mogelijke wijziging heffingssystematiek Riool (2027)

Echter, op dit moment is hierover nog geen (definitieve) bestuurlijke besluitvorming geweest, maar volledigheidshalve zijn deze initiatieven vooralsnog opgenomen in deze paragraaf lokale heffingen van de meerjarenbegroting.

Opbrengsten

In onderstaande tabel zijn de opbrengsten van de belastingen, heffingen en retributies weergegeven.

Geraamde opbrengsten (bedragen x € 1.000)	Jaarrekening 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Baatbelasting	5	0	0	0	0	0
Bedrijven investeringszone (BIZ)	291	297	312	322	332	342
Begraafplaatsrechten	89	125	125	125	125	125
Leges omgevingsvergunningen, burgerzaken, overige	5.384	5.039	5.387	5.587	5.587	4.698
Marktgelden	62	54	61	61	61	61
Onroerende zaakbelastingen	22.516	23.203	25.942	26.724	27.521	28.334
Reclamebelasting	80	141	141	141	141	141
Reinigingsheffing	8.643	9.651	9.513	9.910	10.090	10.290
Rioolheffingen	6.935	8.897	9.018	9.130	9.255	9.382
Scheepvaartrechten	161	150	160	160	160	160
Toeristenbelasting	336	387	487	1.202	1.202	1.202
Totaal	44.501	47.943	51.145	53.361	54.473	54.734

Overzicht heffingen

Bij lokale heffingen onderscheiden we belastingen, retributies en leges.

- Belastingen zijn verplichte bijdragen aan de gemeente zonder dat hier een directe tegenprestatie tegenover staat.
- Retributies worden geheven als de gemeente één van haar bezittingen ter beschikking stelt, of als de gemeente een dienst verleent aan een individu of onderneming.
- Leges zijn vergoedingen voor kosten die de gemeente maakt voor administratieve handelingen, zoals het geven van informatie en het verstrekken van vergunningen.

Meerijstad kent de volgende belastingen en retributies

- Onroerendezaakbelastingen (OZB)
- Rioolheffing
- Afvalstoffenheffing
- Reinigingsrecht
- Marktgelden
- Begraafplaatsrechten
- Toeristenbelasting
- Scheepvaartrechten
- Reclamebelasting
- Bedrijveninvesteringszone (BIZ)
- Baatbelasting

OZB

Eigenaren van woningen en eigenaren en gebruikers van niet woningen betalen onroerende-zaakbelastingen (OZB). De hoogte van het belastingbedrag hangt af van de WOZ-waarde van de onroerende zaak en het daarbij van toepassing zijnde OZB-tarief (eigenaren woningen en eigenaren en gebruikers niet woningen). De tarieven worden jaarlijks vastgesteld door de gemeenteraad.

Het OZB-tarief is een percentage van de WOZ-waarde van de onroerende zaak. De WOZ-waarde wordt jaarlijks bepaald door taxateurs van de gemeente. De Waarderingskamer controleert of de gemeente de waardering van onroerende zaken conform de Wet WOZ goed uitvoert.

Bij het bepalen van de tarieven wordt rekening gehouden met veranderingen in de WOZ-waarden. Als de WOZ-waarden (sterk) stijgen, kunnen tarieven verlaagd worden, zodat het te betalen bedrag niet

ook hoeft te stijgen. Uiteindelijk worden de tarieven bepaald door het totale bedrag dat de gemeenteraad in de gemeentebegroting heeft vastgesteld als opbrengsten uit de OZB. Deze opbrengsten worden jaarlijks geïndexeerd.

Reinigingsheffing

Reinigingsheffingen bestaan uit afvalstoffenheffing en reinigingsrechten. Afvalstoffenheffing is een vergoeding voor de inzameling en verwerking van huishoudelijke afvalstoffen (particuliere huishoudens). Bedrijven, winkels en anderen kunnen eveneens de gemeente verzoeken hun bedrijfsafval op te halen. Daar betalen zij dan reinigingsrechten voor.

In onderstaande tabel is de kostendekkendheid van de reinigingsheffing weergegeven. Deze mogen maximaal 100% kostendekkendheid zijn.

Kostendekking (Bedragen x € 1.000)	Reinigingsheffing
Lasten taakvelden	10.275
Straatreiniging	68
Kwijtschelding	68
Inkomsten taakveld, exclusief heffingen	-3.242
Netto kosten taakveld	7.169
<i>Toe rekenen kosten:</i>	
Kosten heffen en invorderen	93
Overhead	1.029
BTW	1.221
Totaal toe te rekenen kosten	2.343
Totale kosten	9.512
Opbrengst heffingen	9.512
Dekkingspercentage	100,0%

Rioolheffing

Rioolheffing wordt geheven van eigenaren en gebruikers van woningen en van niet woningen van waaruit water direct of indirect op de gemeentelijke riolering of op een individuele behandel eenheid afvalwater (IBA) wordt afgevoerd.

In onderstaande tabel is de kostendekkendheid van de rioolheffing weergegeven. Deze mogen maximaal 100% kostendekkendheid zijn.

Kostendekking (Bedragen x € 1.000)	Rioolheffing
Lasten taakvelden	1.236
Externe kosten	3.449
Straatreiniging	445
Kwijtschelding	112
Sloten en stadswateren	59
Inkomsten taakveld, exclusief heffingen	-60
Netto kosten taakveld	5.241
<i>Toe rekenen kosten:</i>	
Kosten heffen en invorderen	40
Kapitaallasten	1.315
Overhead	989
BTW	1.433
Totaal toe te rekenen kosten	3.777
Totale kosten	9.018
Opbrengst heffingen	9.018
Dekkingspercentage	100,0%

Reclamebelasting

Voor openbare aankondigingen zichtbaar vanaf de openbare weg wordt reclamebelasting geheven. Deze belasting wordt nog geheven voor het centrum van Schijndel. Bezien wordt of de reclamebelasting voor 2026 verlengd moet worden. Dit is onder andere afhankelijk van het al dan niet in te voeren gemeentebreed ondernemersfonds in 2026 of later. Tegelijkertijd wordt opnieuw gepeild of er voldoende draagvlak is onder vastgoedeigenaren in het centrum van Schijndel voor invoering van een BIZ voor de periode 2026-2030. Tevens wordt gepeild of er voldoende draagvlak is voor verlenging van de BIZ Veghel centrum voor vastgoedeigenaren en ondernemers voor de periode 2026-2030. De BIZ voor ondernemers centrum Sint-Oedenrode loopt nog tot en met 2026 en de BIZ Duin Schijndel voor ondernemers loopt nog tot en met 2028.

De opbrengsten van zowel de reclamebelasting als ook van de BIZ zijn bij raadsbesluit bestemd voor de hiertoe opgerichte BIZ-stichtingen in de betreffende gebieden.

Toeristenbelasting

Personen, die niet als ingezetene met een adres in de basisregistratie personen zijn ingeschreven en die tegen vergoeding nachtverblijf houden betalen toeristenbelasting. Dit kunnen recreanten en arbeidsmigranten zijn. De belasting wordt geheven van degene die de gelegenheid tot overnachting tegen vergoeding biedt. De heffing geschiedt na afloop van het belastingjaar.

Marktgelden

Onder de naam marktgelden worden rechten geheven voor het tijdens marktdagen innemen van standplaatsen op de weekmarkt of het innemen van een individuele standplaats op andere dagen.

Om te komen tot 100% kostendekkendheid (zoals opgenomen in de ombuigingsvoorstellen) zullen de tarieven mogelijk meer stijgen dan het index/inflatie percentage 2026 van 2,1%.

Leges

Voor een dienst of product van de gemeente betaal je leges. Vraagt u bijvoorbeeld een paspoort, rijbewijs of omgevingsvergunning aan, dan brengt de gemeente leges in rekening. U moet de leges ook betalen als uw aanvraag wordt afgewezen. Want het gaat niet om het eindproduct, maar om een vergoeding voor het in behandeling nemen van de aanvraag.

In onderstaande tabel is de kostendekkendheid van Omgevingswet en Burgerzaken weergegeven. Deze mogen maximaal 100% kostendekkendheid zijn.

Kostendekking (Bedragen x € 1.000)	Omgevingswet	Burgerzaken
Kosten taakvelden	2.853	793
Externe kosten	781	820
Netto kosten taakveld	3.634	1.613
<i>Toe rekenen kosten:</i>		
Overhead	2.282	634
BTW		
Totaal toe te rekenen kosten	2.282	634
Totale kosten	5.916	2.247
Opbrengst heffingen	3.071	1.957
Dekkingspercentage	52%	87%

Scheepvaartrechten

Scheepvaartrechten betaal je voor het gebruik van de gemeentelijke haven in Veghel. Schippers betalen havengeld of overslaggeld en, als gebruik wordt gemaakt van de bij de gemeentelijke havens beschikbare elektriciteitsafnamepunten, elektriciteitsgeld.

Lokale lastendruk

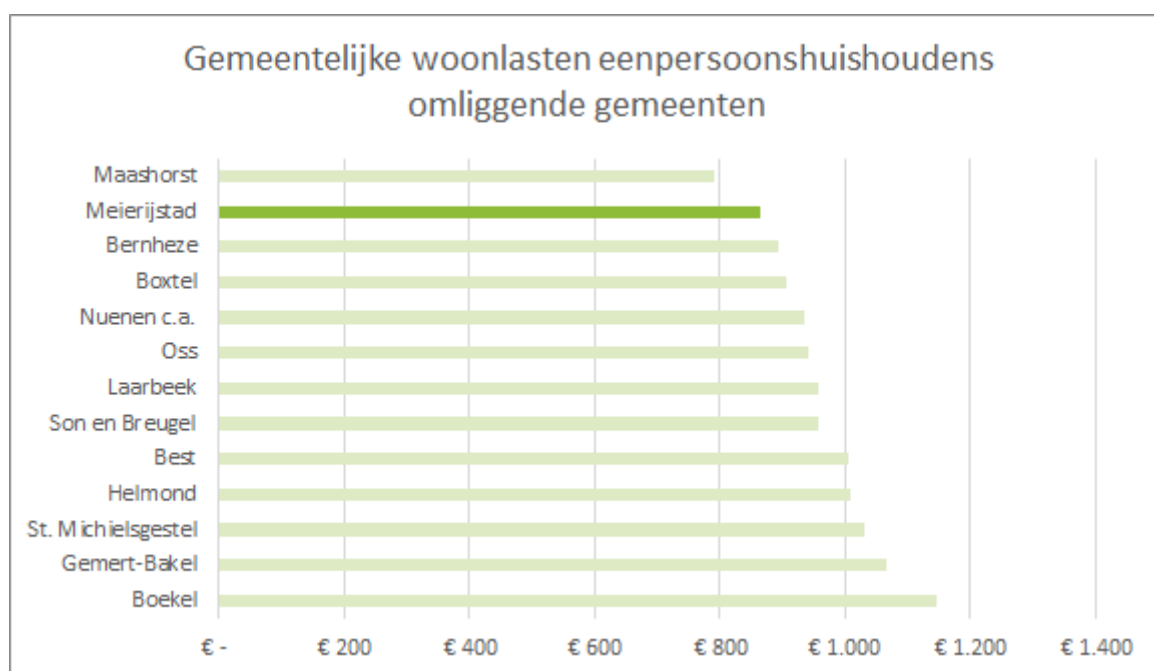
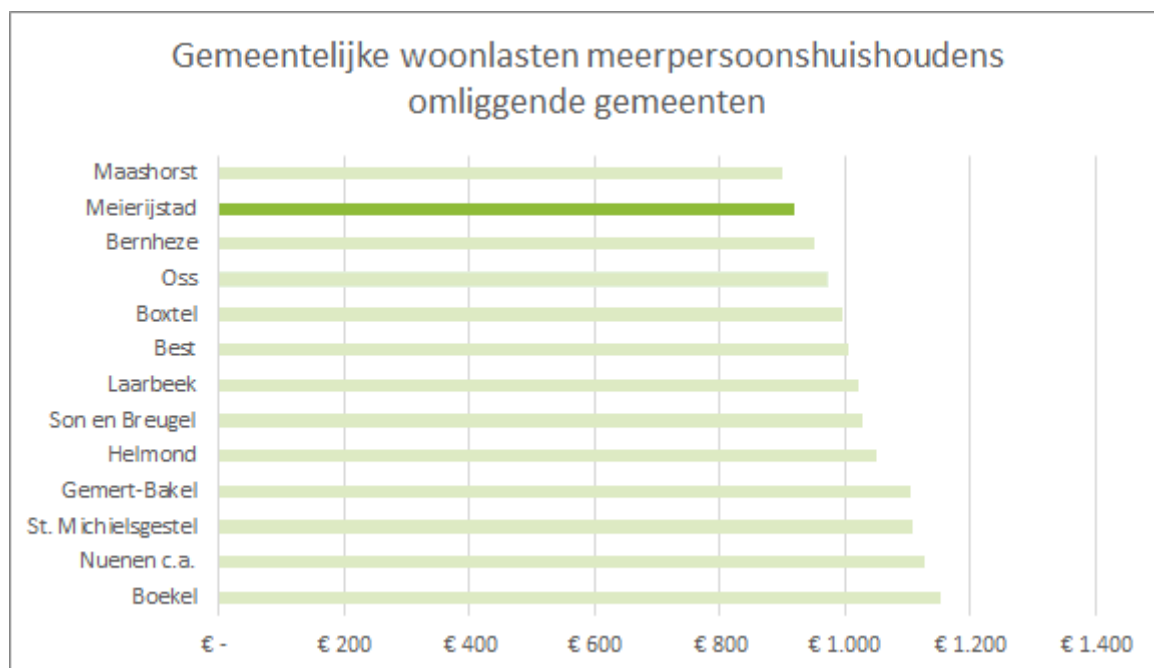
De lokale belastingdruk is gebaseerd op OZB, rioolheffing en afvalstoffenheffing.

We hebben in het coalitieakkoord 2022-2026 "Thuis in Meierijstad" opgenomen om de gemiddelde belastingdruk zo min mogelijk te laten toenemen. Belastingen worden wel trendmatig aangepast. De tarieven voor afvalstoffenheffing en riolering zijn maximaal 100% kostendekkend.

We leggen de vaststelling van de OZB-tarieven, tarieven rioolheffing en tarieven reinigingsheffingen 2025 afzonderlijk aan de raad voor.

Leges

Voor leges geldt een maximale dekkingsgraad van 100%. Dit wordt conform wetgeving gebaseerd op de cijfers uit de primitieve begroting.



Bron: COELO 2025 atlas van de lokale heffingen

Kwijtscheldingsbeleid

Indien inwoners de aanslag gemeentebelastingen niet kunnen betalen, bestaat de mogelijkheid om hier kwijtschelding voor aan te vragen. Het kwijtscheldingsbeleid is gebonden aan een aantal rijksregels. Binnen de door het Rijk vastgestelde regels voert de gemeente Meierijstad het kwijtscheldingsbeleid uit.

Niet voor alle belastingsoorten wordt kwijtschelding verleend. Kwijtschelding is mogelijk voor de afvalstoffenheffing (uitsluitend het vastrecht), de rioolheffing voor gebruikers, het aanvragen van een gehandicaptenparkeerkaart en gehandicaptenparkeerplaats en in zeer beperkte mate en onder strenge voorwaarden voor de OZB. Kwijtschelding wordt dikwijls vooraf verleend doch kan op verzoek ook achteraf worden verleend.

WEERSTANDSVERMOGEN EN RISICOBEBEERSING

Beleid & ontwikkelingen

In deze paragraaf staat informatie over risico's met financiële gevolgen. En in welke mate de gemeente Meierijstad in staat is deze op te vangen zonder direct het beleid aan te passen. De gemeenteraad heeft de beleidsnota weerstandsvormogen en risicobebheersing vastgesteld. De gemeente Meierijstad wil risico's niet elimineren, maar wil ze aanvaardbaar en beheersbaar houden. Gezond verstand laten we de boventoon voeren bij risicobebheersing, zodat we doen wat we moeten doen. Tweemaal per jaar, bij de begroting en de jaarstukken, beoordelen we ons risicoprofiel. Weerstandscapaciteit & -vormogen

Weerstandscapaciteit

Om een inschatting te maken van het weerstandsvormogen is het nodig om de benodigde en de beschikbare weerstandscapaciteit te berekenen. Hoe we de benodigde weerstandscapaciteit berekenen op basis van het risicoprofiel is uitgelegd onder "Risico's".

De beschikbare weerstandscapaciteit bestaat uit structurele en incidentele middelen en mogelijkheden om niet-begrote kosten die onverwacht en substantieel zijn af te dekken. Deze staan in de volgende tabel met daaronder een toelichting.

Beschikbare weerstandscapaciteit (Bedragen x € 1.000)	2026	2027	2028	2029
Onbenutte belastingcapaciteit	9.200	9.200	9.200	9.200
Post onvoorziene uitgaven	100	100	100	100
Totaal structurele weerstandscapaciteit	9.300	9.300	9.300	9.300
Algemene reserve per 1-1	38.911	24.603	20.395	18.461
Algemene risico reserve	29.029	31.382	31.382	31.382
Totaal incidentele weerstandscapaciteit	67.940	55.985	51.777	49.843
Totale beschikbare weerstandscapaciteit	77.240	65.285	61.077	59.143

Onbenutte belastingcapaciteit

De onbenutte belastingcapaciteit bestaat uit de extra ruimte die de gemeente heeft om, met inachtneming van de wetgeving, maximale inkomsten te genereren uit de gemeentelijke heffingen. Het gaat daarbij om de inkomsten uit de ozb, de rioolheffingen en de afvalstoffenheffing. De rioolheffingen en de afvalstoffenheffing mogen maximaal 100% kostendekkend zijn. Voor de ozb hanteren we de artikel 12-norm van het rijk.

In de meicirculaire van het Gemeentefonds geeft de minister van Binnenlandse Zaken elk jaar nieuwe normen voor toelating tot artikel 12 van de Financiële Verhoudingswet. Toelating wordt uitgedrukt in een percentage van de WOZ-waarde. Voor 2026 is dit percentage gesteld op 0,1648% (in 2024 was dit 0,1595%). De onbenutte belastingcapaciteit is voor 2026 € 9,2 miljoen en is in het meerjarig beeld gelijk gehouden. Bij de berekening is rekening gehouden met de voorgestelde verhoging van de tarieven voor 2026 inclusief de voorstellen bij de ombuigingen.

Post onvoorziene uitgaven

De hoogte van de post onvoorziene uitgaven is € 100.000.

Algemene reserve per 1-1

De geraamde stand van de Algemene reserve van de gemeente Meierijstad is per eind 2025 € 38,9 miljoen. Hierbij is rekening gehouden met de vaststelling van de jaarstukken 2024, de incidentele posten uit de begroting 2025, de raadsbesluiten tot en met juli 2025, de 2e bestuursrapportage 2025 en de (voorgenomen) begroting 2026 met als dekking deze reserve.

Algemene Risico Reserve

De geraamde stand van de algemene risico reserve is € 31,3 miljoen, gebaseerd op de risico inventarisatie bij de begroting 2026. De geïnventariseerde risico's geven voor de begroting 2026 een omvang van € 31.382.000. De risicoreserve is begroot op € 29.029.000. Dit betekent dat een bedrag van € 2.353.000 wordt overgeheveld van de algemene reserve naar de algemene risicoreserve.

Weerstandsratio

In de volgende tabel staat de berekening van het weerstandsvermogen uitgedrukt in de weerstandsratio. Dit is de beschikbare weerstandscapaciteit gedeeld door de benodigde weerstandscapaciteit (zie onderdeel risico's). In de nota weerstandsvermogen is vastgelegd dat deze ratio minimaal 1,0 moet zijn.

(Bedragen x € 1.000)	2026	2027	2028	2029
Beschikbare weerstandscapaciteit	77.240	65.285	61.076	59.143
Benodigde weerstandscapaciteit	31.382	31.382	31.382	31.382
Weerstandsratio	2,46	2,08	1,95	1,88
Norm weerstandsratio	1,0	1,0	1,0	1,0

De weerstandsratio 2026 (2,46) is hoger dan de weerstandsratio bij de jaarstukken 2024 (2,12). Dit komt met name door de toename van de beschikbare weerstandscapaciteit met € 15,6 miljoen. De beleidsvoornemens van de begroting 2026 zijn verwerkt in de cijfers.

Risico's

Bij het actualiseren van het risicoprofiel bekijken we elk gesignaleerd risico. We beoordelen de kans dat het risico zich voor doet en wat het financieel gevolg dan zou zijn. Deze twee inschattingen vormen de basis voor de zogenaamde risicoscore. Hoe hoger de score, hoe groter het risico.

De methodiek die we volgen staat in de nota weerstandsvermogen en risicobeheersing. Bij het vaststellen van deze nota is afgesproken dat we risico's met een risicoscore van 15 of hoger opnemen in de planning en control documenten. Dit zijn de zogenaamde top risico's.

In de volgende tabel staan van deze actuele top risico's, de risicoscore, het financieel gevolg, het rekenpercentage (van de kans op voorkomen). De berekende risicowaarde is financieel gevolg x rekenpercentage. In de kolom (beheers)maatregelen staat wat we doen om het risico zo klein mogelijk te houden.

Risico naam (bedragen x € 1.000)	(Beheers)maatregelen	Risico score	Financieel gevolg	Reken %	Risico waarde
Budget Zorg in Natura Jeugdhulp	Sturing op het gebruik van jeugdhulp. Hierbij proberen we aan de hand van de dashboards lokaal en regionaal een analyse te maken van het zorgverbruik. Hierdoor hopen we een betere inschatting te kunnen maken en in te kunnen spelen op ontwikkelingen zoals de stijging van SGGZ en toename excessieve casuïstiek. Bij de uitvoering van de jeugdhulp vormen onze lokale toegang en de (huis)artsen een belangrijke rol in de daadwerkelijke kosten voor de jeugdhulp. Op lokaal niveau blijven we samen met de consultants kritisch kijken naar (maatwerk)doorverwijzingen en zoeken we bij een casus naar mogelijke alternatieven om zo de inzet van deze hulpvormen zoveel mogelijk te beperken. Daarnaast zetten we stevig in op preventie om eventuele hulpvragen eerder te signalen zodat we vroegtijdig hierop in kunnen spelen.	25	1.500	90	1.350

Prijsstijgingen en gebrek aan capaciteit op de markt om investeringen / werkzaamheden uit te voeren	Als prijsstijgingen doorzetten, leidt dit tot een hogere prijsindexatie binnen de algemene uitkering. Met enige vertraging leiden hogere prijzen dus tot een hogere algemene uitkering. Verder hebben we de keuze om werken uit te stellen. Door realistisch plannen spreiden we uitgaven meer in de tijd.	25	1.000	90	900
Onzekerheid financieel resultaat bij bouwgronden in exploitatie	Continue monitoren van ontwikkelingen zowel aan de kosten- als de opbrengstenkant.	25	13.909	90	12.518
Wijziging in rekenrente doelvermogen Stadsgewest	Ontwikkelingen op dit gebied volgen.	25	3.000	90	2.700
Stroomnet op bestaande projecten in uitvoering (netcongestie)	Continu gesprek met netbeheerder. Opschakelen binnen regio en provincie om rol te pakken in prioriteringsproces voor nieuwe aansluitingen op het energiesysteem. Daarnaast versnellen van eigen grip op alternatieven buiten hoofdstroomnet (GTO, nieuwe contractvormen i.c.m. batterijen)	20	2.500	75	1.875
Overschrijding van de begroting	Scherp sturen op budgetten.	20	750	90	675

Investering wijkuitvoeringsplan transitievisie warmte	Meerijstad besloot in april 2021 dat duidelijkheid vanuit de Rijksoverheid over het juridisch en financieel kader een voorwaarde is om tot uitvoering over te gaan. De Rijksoverheid werkt aan een financieel kader voor de warmtetransitie, binnen het Nationaal Programma Lokale Warmtetransitie. Een eerste stap is het Nationaal Isolatieprogramma, waarin middelen beschikbaar zijn gesteld voor het isoleren van woningen. Dat is nog niet voldoende om alle doelgroepen te ondersteunen bij het aardgasvrij maken van hun woning. Voor startwijk De Bunders werken we ook de financiële component helemaal uit, met ondersteuning van alle Rijksregelingen. Onderdeel van het nieuwe beleid voor duurzaam opwek van energie in Meerijstad is een lokaal investeringsplatform. Dat wordt de komende jaren verder uitgewerkt en biedt kansen om ook warmteoplossingen lokaal en gezamenlijk te financieren.	20	5.000	75	3.750
Extra personeelskosten als gevolg van eigen risico WW, aanvullende uitkeringen en ziekteverzuim	Vervanging van de zieke medewerkers vindt uitsluitend plaats als de dienstverlening onder hoge druk komt te staan. Er is een richtlijn opgesteld hoe om te gaan met medewerkers die disfunctioneren.	20	750	90	675

Budget Wmo specialistische hulp in natura	Sturing op het gebruik van hulp. Bij de uitvoering van de huidige inkoop sinds 2022 vormt onze lokale toegang een sleutelrol in de daadwerkelijke kosten voor de specialistische hulp Wmo. Daarom besteden we aandacht aan de instructie van de toegang. Het is van belang om goed zicht te hebben op de realisatie van de hulp en op tijd te kunnen bijsturen als dat nodig of wenselijk is. Het regiesysteem en (regionaal)dashboard helpen daarbij. We onderzoeken hoe we meer uitvoering kunnen geven aan het naar voren organiseren van hulp. Hulpvragen komen daardoor eerder bij het voorliggend veld terecht in bijvoorbeeld voorliggende voorzieningen.	15	300	90	270
Risico's grote projecten	Participatie omwonenden/bedrijven, strakke regievoering, opstellen planning met tussentijdse resultaten.	15	7.584	50	3.792
Uit de pas lopen van investeringsbedragen onderwijshuisvesting	Jaarlijks worden de investeringsbedragen onderwijshuisvesting meerjarig bijgesteld aan de hand van de dan geldende nieuwbouwkostenconfigurator en bekende prijsindexeringen.	15	300	90	270
Totaal top risico's			36.593		28.775

Naast de hiervoor genoemde toprisico's (risicoscore vanaf 15) hebben de risico's met een risico score lager dan 15 een risicowaarde van € 6 miljoen. Het gaat hier onder meer om risico's als het niet voldoen aan de Algemene Verordening gegevensbescherming, het opeisen van garantstellingen en de gevolgen klimaatverandering/extreme weersomstandigheden.

De totale risicowaarde van de geïnventariseerde risico's komt daarmee op € 34,9 miljoen. Omdat we verwachten dat niet alle risico's zich tegelijk voordoen is in de beleidsregels opgenomen dat we voor de berekening van de benodigde weerstandscapaciteit uitgaan van 90% van de totale risicowaarde (€ 31,4 miljoen).

Benodigd weerstandscapaciteit (bedragen x € 1.000)	risico waarde 2026
Gekwantificeerde top risico's	28.775
Overige gekwantificeerde risico's	6.094
Totaal aan gekwantificeerde risico's	34.869
Waarschijnlijkheidsfactor 90%	31.382

Financiële kengetallen

Het is voor de gemeenten verplicht een basisset van vijf financiële kengetallen op te nemen. Deze kengetallen zijn bedoeld om de gemeentelijke financiële positie inzichtelijker te maken en de vergelijkbaarheid tussen gemeenten te vergroten.

De provinciale toezichthouder hanteert een signaleringswaarde voor de financiële kengetallen welke hieronder zijn weergegeven.

In onderstaande tabel zijn de verplichte financiële kengetallen (BBV) opgenomen:

Kengetallen	Jaarrekening 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Netto schuldquote	40%	46%	42%	40%	40%	41%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	38%	46%	39%	37%	37%	38%
Solvabiliteitsratio	41%	37%	31%	27%	23%	21%
Grondexploitatie	19%	5%	-2%	-6%	0%	0%
Structurele exploitatieruimte	3,89%	0,22%	0,10%	0,27%	-1,24%	-0,99%
Belastingcapaciteit	90%	93%	92%	93%	94%	95%

Signaleringswaarden provincie:

Signaleringswaarden provincie	Minst risicovol	Neutraal	Meest risicovol
Netto schuldquote	< 90 %	90-130 %	> 130 %
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	< 90 %	90-130 %	> 130 %
Solvabiliteitsratio	> 50 %	20-50 %	< 20 %
Grondexploitatie	< 20 %	20-35 %	> 35 %
Structurele exploitatieruimte	> 0 %	0%	< 0 %
Belastingcapaciteit	< 95 %	95-105 %	> 105 %

De kengetallen van de begroting 2025 vergeleken met de signaleringswaarden van de provincie.

Signaleringswaarden provincie	Minst risicovol	Neutraal	Meest risicovol
Netto schuldquote	x		
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	x		
Solvabiliteitsratio		x	
Grondexploitatie	x		
Structurele exploitatieruimte	x		
Belastingcapaciteit	x		

Voor de beoordeling van de financiële positie van gemeenten is het belangrijk dat zowel naar de balans als naar de exploitatie wordt gekeken. De kengetallen netto schuldquote en netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen, solvabiliteitsratio en grondexploitatie hebben betrekking op de balans. De kengetallen structurele exploitatieruimte en belastingcapaciteit brengen tot uitdrukking of een gemeente over voldoende structurele baten beschikt en welke mogelijkheid de gemeente heeft om de structurele baten op korte termijn te vergroten.

Netto schuldquote

De netto schuldquote geeft inzicht in het niveau van de schuldenlast van de gemeente ten opzichte van de eigen middelen. Het geeft zodoende een indicatie in welke mate de rentelasten en aflossingen op de exploitatie drukken. Bij een schuldquote hoger dan 130% is er sprake van een zeer hoge schuld. Een netto-schuldquote die boven de 100% uitstijgt geeft aan dat er weinig leencapaciteit over is om de gevolgen van financiële tegenvallers op te vangen. De geraamde netto schuldquote van de gemeente Meierijstad ligt op 42% voor 2026.

Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen

Bij verstrekte leningen kan onzekerheid bestaan of ze allemaal worden terugbetaald. Daarom berekenen we de netto schuldquote zowel inclusief als exclusief de doorgeleende gelden. Op die manier is duidelijk wat het aandeel van de verstrekte leningen in de exploitatie is en wat dat betekent voor de schuldenlast.

De netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen is voor 2026 geraamd op 39%. Hoewel over de verstrekte leningen een risico gelopen wordt, veronderstellen we dat deze middelen worden terugbetaald.

Solvabiliteitsratio

De solvabiliteitsratio geeft inzicht in de mate waarin de gemeente in staat is aan zijn financiële verplichtingen te voldoen. Hoe hoger hoe beter. Als signaalwaarde voor de solvabiliteitsratio geldt een percentage van 20%. Bij een solvabiliteitsratio lager dan 20% heeft een gemeente zijn bezit zeer zwaar belast met schuld. De geraamde solvabiliteitsratio voor 2026 van de gemeente Meierijstad is 31%.

Normaliter is het voor gemeenten niet toegestaan om structurele tekorten op te vangen met reserves. Dankzij een nieuwe maatregel kunnen gemeenten vanaf 2024 een deel van hun reserves en overschotten inzetten voor het dekken van structurele lasten. Dit onder de voorwaarde dat de solvabiliteit van de gemeente groter of gelijk aan 20 procent is en blijft. Hieraan wordt voldaan.

Grondexploitatie

De grondexploitatie kan een forse impact hebben op de financiële positie van een gemeente. Dit kengetal geeft weer hoe de boekwaarde van de grond zich verhoudt tot de totale (geraamde) baten. De boekwaarde van de voorraden grond is van belang, omdat deze waarde moet worden terugverdiend bij de verkoop. Hoe lager hoe beter. Het geraamde kengetal voor 2026 is voor de gemeente Meierijstad licht negatief omdat de verwachting is dat de huidige voorraad grond zal worden verkocht. Daarmee valt het kengetal in de waardering minst risicovol. In de afgelopen jaren is deze sterk gedaald. Voor verwachtingen omtrent de te realiseren winsten wordt verwezen naar de paragraaf grondbeleid.

Structurele exploitatieruimte

Dit kengetal is van belang om te kunnen beoordelen welke structurele ruimte de gemeente heeft om de eigen lasten te dragen, of welke structurele stijging van de baten of structurele daling van de lasten daarvoor nodig is. Voor de beoordeling van het structurele en reële evenwicht van de begroting maken we onderscheid tussen structurele en incidentele lasten. Een begroting waarvan de structurele baten hoger zijn dan de structurele lasten is meer flexibel dan een begroting waarbij structurele baten en lasten in evenwicht zijn. Bij de begroting 2026 is de structurele exploitatieruimte 0,10%. Gelet op de verwachte financiële ontwikkelingen in de meerjarenraming 2027-2029 zal er voor de jaren 2028 en verder onvoldoende exploitatieruimte zijn. Vanaf 2028 is er geen structurele ruimte om tekorten of extra lasten binnen de huidige begroting op te vangen. Meerjarig gezien ontstaat er een tekort in de exploitatie van zo'n 1 á 2%.

Belastingcapaciteit

We relateren de ruimte die een gemeente heeft om zijn belastingen te verhogen vaak aan de totale woonlasten. Het COELO publiceert deze lasten ieder jaar in de Atlas van de lokale lasten. Onder de woonlasten verstaan we de OZB, de rioolheffing en reinigingsheffing voor een woning met gemiddelde WOZ-waarde in die gemeente. De belastingdruk in de gemeente Meierijstad wordt berekend na vaststelling van de belastingen en tarieven.

Totaal beoordeling

De schuldquoten vallen voor 2026 in de categorie het minst risicovol. De solvabiliteitsratio van 31% valt onder een neutrale waardering en is hoog genoeg om eventueel gebruik te kunnen maken van de mogelijkheid om een surplus van de algemene reserve in te zetten. Binnen de meerjarenraming daalt de solvabiliteitsratio in 2029 richting kritische grens. De grondexploitatie is nagenoeg nihil, De laatste jaren is het percentage flink gedaald.

De structurele exploitatieruimte is met 0,10% voor 2026 op orde. Volgens voorschrift wordt dit kengetal berekend op basis van de primitieve begroting 2026 (cijfers uit het overzicht van baten en lasten). Gelet op de verwachte financiële ontwikkelingen in de meerjarenraming zal de structurele exploitatieruimte, zonder aanvullende maatregelen, omslaan in een tekort vanaf 2028 en volgende jaren.

ONDERHOUD KAPITAALGOEDEREN

Beleid & ontwikkelingen

Het beheer en onderhoud van het openbaar vastgoed, de wegen, bruggen, het riool, openbaar groen, de openbare verlichting en de gemeentelijke gebouwen kost veel geld. Deze paragraaf geeft een integraal inzicht in de kaders, ontwikkelingen, onderhoud en kosten over de programma's heen.

In onderstaande tabel is het beleid ten aanzien van onderhoud kapitaalgoederen opgenomen:

Kapitaalgoed Meierijstad	Naam beheerplan	Vastgesteld in raad d.d.	Looptijd t/m
Riolering	Programma Water en Riolering 2022-2026 (PWR)	2021	2026
Verhardingen	Beheerstrategie verhardingen	2025	2028
Civieltechnische kunstwerken	Beheerstrategie Civiele kunstwerken	2025	2028
Openbare verlichting	Beleidsplan Openbare verlichting	2019	2030
Speelvoorzieningen	Speelvisie Meierijstad	2019	2029
Beheer openbare ruimte	Integraal Beheerplan Openbare Ruimte (IBOR)	2018	2022
Gebouwen	Duurzaam Meerjaren Onderhouds Programma (DMOP)	2023	2027
Gebouwen	Nota integraal beleid maatschappelijk vastgoed	2023	2027
Wegen	Beheerplan wegen	2025	2028

Kerncijfers

Kengetallen	Aantal	Eenheid
Civieltechnische kunstwerken:		
Bruggen	174	st.
Tunnels	5	st.
Keermuren/damwanden	4	st.
Geluidsvoorzieningen	22	st.
Verhardingen:		
Asfaltverharding	240	ha
Elementenverharding	318	ha
Betonverharding	7	ha
Onverharde wegen	42	ha
Openbare verlichting:		
Lichtmasten	21.715	st.
Armaturen	22.114	st.
Lampen	22.385	st.
Areaal groen:		
Bomen	120.000	st.
Speelplekken	241	st.
Speeltoestellen	1.186	st.
Bossen	419	ha
Houtige beplantingen	207	ha
Kruidachtige beplantingen	1	ha
Ruw gras	435	ha
Gazons	129	ha
Areaal water:		
Sloten en greppels	835	km
Stadwater	35	ha

Poelen/kleine wateren	8	ha
-----------------------	---	----

Riolering:

Drukriolering	293	km
Vrijverval	570	km
Persleidingen	41	km
Hoofdgemalen	106	st
Rioolputten	16.100	st
Randvoorzieningen	17	st
Pompunits	1.396	st
IBA's	107	st

Lig- en losplaatsen:

Ligplaatsen passantenhaven genummerd	24	st.
Ligplaatsen passantenhaven ongenummerd	12	st.
Ligplaatsen beroepsvaart	30	st.
Losplaatsen beroepsvaart	10	st.

Vastgoed:

Ambtelijke huisvesting	4	st.
Maatschappelijk vastgoed	52	st.
Strategisch vastgoed	3	st.
Monumentale objecten	13	st.
Overig vastgoed	51	st.

Beheer openbare ruimte

Civil technische kunstwerken

Beleid en beheer civieltechnische kunstwerken – 2026

In 2026 worden onderhoudswerkzaamheden en vervangingen uitgevoerd aan civieltechnische kunstwerken. Dit gebeurt volgens de Beheersstrategie Civiele Kunstwerken 2025. Daarbij is het uitgangspunt dat alle kunstwerken voldoen aan onderhoudsniveau B, met de nadruk op constructieve veiligheid en bruikbaarheid.

Kwaliteit en veiligheid

Het doel van deze werkzaamheden is om de veiligheid van gebruikers te waarborgen en de bereikbaarheid van woningen en bedrijven te garanderen. Zo zorgen we ervoor dat inwoners en ondernemers veilig gebruik kunnen blijven maken van bruggen, tunnels en andere kunstwerken.

Financiën

Voor het groot onderhoud is een voorziening ingesteld. Hierin wordt jaarlijks een bedrag van € 189.000 gereserveerd. Dit bedrag wordt gebruikt om tijdig onderhoud en vervangingen uit te voeren.

Risico's en inspecties

Het onderhoud wordt uitgevoerd op basis van actuele inspecties. Hierdoor kunnen risico's vroegtijdig wordenesignaleerd en aangepakt. Als noodzakelijke maatregelen niet op tijd worden genomen, kan dit gevolgen hebben voor de veiligheid en bereikbaarheid.

Houten kunstwerken worden elk jaar visueel geïnspecteerd. Indien nodig worden aanvullende onderzoeken uitgevoerd.

(Bedragen x € 1.000)	2026	2027	2028	2029
Stand civieltechnische kunstwerken 1-1	245	138	291	194
Toevoegingen	189	189	189	189
Onttrekkingen	-296	-36	-287	-19
Stand civiel technische kunstwerken 31-12	138	291	194	363

Wegen (verhardingen)

Beleid en beheer wegen – 2026

In 2026 wordt onderhoud uitgevoerd aan verhardingen op basis van het Beheer- en Beleidsplan Wegen 2025. Dit gebeurt volgens de richtlijnen van het CROW, die zorgen voor een professionele en uniforme aanpak van wegonderhoud.

Kwaliteit

Voor alle verhardingen geldt het door de gemeenteraad vastgestelde kwaliteitsniveau B. Dit niveau biedt een goede balans tussen veiligheid, comfort en kosten

Financiën

In het beleidsplan is bepaald hoeveel geld nodig is om het gewenste kwaliteitsniveau de komende vier jaar te behouden. Door recente bezuinigingen is de onderhoudsvoorziening met € 250.000 verlaagd en de jaarlijkse storting komt hiermee op €2.826.000.

Voor de vervanging van wegen is jaarlijks € 4 miljoen beschikbaar.

Risico's

De inspecties van 2025 geven een actueel beeld van de staat van de wegen. Op basis daarvan worden maatregelen genomen om risico's te beperken. Als deze maatregelen niet worden uitgevoerd, kan dit gevolgen hebben voor de veiligheid van weggebruikers en kan de gemeente aansprakelijk worden gesteld voor schade. Door de bezuinigingen kunnen minder werkzaamheden worden uitgevoerd, wat kan leiden tot een verslechtering van de onderhoudskwaliteit.

(Bedragen x € 1.000)	2026	2027	2028	2029
Stand wegen (verhardingen) 1-1	3.812	2.615	1.418	2.646
Toevoegingen	2.826	2.826	2.826	2.826
Onttrekkingen	-4.023	-4.023	-1.598	-1.598
Stand wegen (verhardingen) 31-12	2.615	1.418	2.646	3.874

Openbare verlichting

Beleid en beheer openbare verlichting – 2026

In 2020 is een vervangingsprogramma vastgesteld met een looptijd van tien jaar. Door recente ontwikkelingen en de ambities van het college is de wens uitgesproken om dit traject te versnellen. Hiermee wil de gemeente bijdragen aan maatschappelijke doelen, zoals duurzaamheid en energiebesparing.

Op basis van het Beleidsplan Openbare Verlichting 2020–2030 wordt de verlichting versneld vervangen. Het doel is om in 2026 te voldoen aan de afspraken uit het Energieakkoord 2030.

Kwaliteit

Meerijstad investeert in duurzame, veilige en innovatieve openbare verlichting. De nieuwe verlichting draagt bij aan de sociale veiligheid, verkeersveiligheid en een prettige beleving van de openbare ruimte.

Financiën

Om deze doelstellingen te realiseren, is in de begroting voor 2024 en 2025 een jaarlijks budget van € 2.750.000 aangevraagd. De laatste armaturen worden in 2026 vervangen.

Risico's

De totale investering bedraagt € 5,5 miljoen. Hierdoor is een Europese aanbesteding verplicht. Dit proces kan leiden tot vertraging in de uitvoering.

Openbaar groen (inclusief recreatiegebieden)

Beleid / beheer

Het Integraal Beheerplan Openbare Ruimte (IBOR) is eind 2018 vastgesteld. Sinds 2020 gaan we uit van een gedifferentieerd onderhoudsniveau op basis van risico's en afwegingen.

Het onderhoud van sloten, bermen, ruw gras, (stads)wateren en landschapselementen is geharmoniseerd. Het slootonderhoud buiten de bebouwde kom voeren we uit volgens de keur van het waterschap.

De huidige hondenvoorzieningen in de openbare ruimte worden aangepast, de losloopgebieden gerealiseerd en dit alles beheren we op basis van het nieuwe beleidsplan.

Zoals in het Biodiversiteitsbeleid 2022–2030 is opgenomen, beheren we het openbaar groen ecologisch. Dat betekent onder meer inzet van inheemse beplanting, het vergroten van bloemrijk areaal, het ecologisch beheer van bermen, bosranden en oevers en extensiever maaibeheer. Ook zetten we in op het verbinden van leefgebieden en het verbeteren van habitats voor insecten, vogels en kleine zoogdieren.

We beheren de gemeentebossen volgens de Nota Bosbeheer, waarbij het beheer van leembossen, klimaatadaptatie en duurzaamheid onderdeel zijn geworden van het beheer.

De uitvoering van renovatieprojecten is een continu proces.

Volgens het bomenbeleid breiden we het bomenareaal verder uit en bestaand groen vormen we om ten behoeve van klimaatbestendigheid en soortenrijkdom. Deze werkzaamheden programmeren we in het Jaarprogramma Openbare Ruimte (JOR 2026) in.

Kwaliteit

Het openbaar groen onderhouden we op de vastgestelde kwaliteitsniveaus.

Om de kwaliteit te waarborgen is het nodig om data gericht te werken.

We sturen op ecologische waarden en biodiversiteit indicatoren in het beheer van de openbare ruimte om uitvoering te geven aan het biodiversiteitsbeleid en gevolgen van klimaatsverandering op te vangen

Risico's

Niet alle beheer data is op orde waardoor de kwaliteit moeilijk te waarborgen is. Om de data op orde te krijgen en te houden is formatie beschikbaar gesteld. Met de huidige arbeidsmarkt is het de vraag wanneer deze formatie ingevuld is.

De gevolgen van klimaatverandering nemen toe. We hebben te maken met langdurige droogte, wateroverlast en temperatuur extremen. Bij (her)inrichting van de openbare ruimte zijn water en bodem leidend. We blijven investeren in kennisontwikkeling om ecologische en klimaat adaptieve inrichtingskeuzes onderbouwd te maken.

Financiën

Regulier groenonderhoud wordt op basis van meerjarige onderhoudscontracten uitbesteed en betaald uit exploitatiebudgetten. Renovaties en omvormingen zijn opgenomen in het investeringsprogramma. Op dit moment is er voor openbaar groen geen reserve of voorziening aanwezig.

Riolering

Beleid/Beheer

Onderhoud kapitaalgoed Riolering is gericht op een gezonde en klimaatbestendige leefomgeving door goed om te gaan met inzameling en transport van de drie wettelijke zorgplichten afvalwater, hemelwater en grondwater. Hieronder vallen de onderdelen zoals vrijverval en mechanische riolering, pompen en gemalen, overstorten en bergbezinkbassins, regenwatervoorzieningen en grondwatermeetnet.

De betreffende beleids- en beheerkaders van de zorgplichten aangevuld met oppervlaktewater zijn opgenomen in het Programma Water en Riolering (PWR).

Kwaliteit

Uitvoering voor beheer en onderhoud van de riolering en riooltechnische werken vindt plaats op basis van de beheerstrategie zoals opgenomen in het PWR. Daarnaast worden maatregelen genomen om het hydraulisch functioneren te verbeteren waarbij een bijdrage wordt geleverd aan de totstandkoming van een klimaatadaptieve leefomgeving. De werkzaamheden worden afgestemd in de programmakamer van openbaar gebied en komen samen in het Jaarprogramma Openbare Ruimte (JOR). In 2024 is het Uitvoeringsprogramma PWR opgesteld. Daarin zijn nog verschillende planvormingskosten voor de komende jaren opgenomen, zoals het Masterplan persleidingen, Oppervlaktewaterbeheerprogramma, Beheer- en onderhoudsplan groene en ondergrondse bergingen, Beheer en onderhoudsplan IBA's inclusief vervangingsplan.

Omdat gemeente ook een belangrijke rol heeft in de bewustwording in het kader van goed rioolgebruik en om Meierijstad bestand te maken tegen weerextremen, wordt actief gecommuniceerd en gestimuleerd.

Financiën

In 2026 wordt het nieuwe Programma Water en Riolering opgesteld. De benodigde budgetten voor planvorming, zoals voor het waterbeheerprogramma, het beheer- en onderhoudsplan voor groene en ondergrondse bergingen en het vervangingsplan IBA's, zijn in de financiële cyclus aangemeld. De investeringsbudgetten voor 2026, zoals opgenomen in het huidige PWR, worden geactualiseerd en opnieuw ingebracht in de begroting. Dit betreft onder andere investeringen in vrijvervalriolering, gemalen, pompunits, IBA's en randvoorzieningen.

De verhogingen van onderhoudsbudgetten en capaciteitsuitbreiding zijn reeds verwerkt in het Kostendekkingsplan dat in 2025 is vastgesteld. Om de rioolheffing na de eenmalige stijging in 2025 niet verder te laten stijgen (anders dan indexering), is de jaarlijkse dotatie van € 1.000.000 aan de spaarvoorziening stopgezet. De financiële effecten hiervan zijn meegenomen in de meerjarenbegroting.

Voor het beheer van het grondwatermeetnet is in 2026 aanvullend exploitatiebudget nodig. Ook de verwachte verhoging van onderhoudskosten als gevolg van nieuwe samenwerkingsovereenkomsten met de waterschappen over IBA's wordt in 2026 via de financiële cyclus aangemeld.

Tot slot wordt in 2026 bekeken of het tariefstelsel verder moet worden aangepast, mede op basis van de uitkomsten van het onderzoek naar heffingssystematiek. De raad is hierover in 2025 geïnformeerd en besluitvorming hierover volgt in samenhang met het nieuwe PWR.

Risico's

Als de benodigde budgetten niet beschikbaar worden gesteld zal het achterstallig onderhoud en het aantal storingen in omvang toenemen plus de ambities en doelstellingen uit het PWR niet worden behaald.

(Bedragen x € 1.000)	2026	2027	2028	2029
Stand spaarvoorziening riolering 1-1	8.378	5.323	5.332	5.332
Toevoegingen	0	0	0	0
Onttrekkingen	-3.056	10	0	0
Stand spaarvoorziening riolering 31-12	5.323	5.332	5.332	5.332

(Bedragen x € 1.000)	2026	2027	2028	2029
Stand bekleemde middelen riolering 1-1	90	526	1.421	2.629
Toevoegingen	0	0	0	0
Onttrekkingen	435	896	1.207	1.183
Stand bekleemde middelen riolering 31-12	526	1.421	2.629	3.811

Vastgoed

Beleid / beheer

Onderhoud en verduurzaming

In 2026 en navolgende jaren geven we verder uitvoering aan het verduurzamen, het functioneel, veilig en voor iedereen toegankelijk in stand houden van onze openbare gebouwen. Voorgaande is gebaseerd op het Duurzaam Meerjarig Onderhouds Plan (DMOP) 2024 en de Routeplanner CO². Het DMOP wordt jaarlijks geïndexeerd met een gemiddelde prijsinflatie van 2,55%.

Volgens het DMOP wordt op natuurlijke vervangingsmomenten verduurzaamd. Voor zover technisch en financieel, respectievelijk haalbaar en renderend, worden er aanvullende verduurzamingsmaatregelen getroffen volgens de CO²-routekaart.

Exploitatie

Het nieuwe vastgoedinformatiesysteem Axserion gaat voor meer controle zorgen. Met dit systeem zijn bezetting, kostendekkendheid, financieel en maatschappelijk rendement, onderhoudsstaat en toekomstperspectief meer inzichtelijk. Met behulp van Axserion worden object-en relatiegegevens gecentraliseerd in één pakket. Daarnaast wordt een koppeling met het financiële pakket ERPx gerealiseerd. De applicatie draagt bij aan het professioneler, strategischer en informatie gestuurd exploiteren van onze maatschappelijke vastgoedportefeuille. Hetgeen uiteindelijk leidt tot een meer efficiënte en effectieve inzet van de gebouwen ten behoeve van het realiseren van de beleidsdoelen en faciliteren van de werkateliers: onderwijs, sport, welzijn, kunst en cultuur.

Doordat begin 2024 is gebleken dat er geen redenen waren om de Kadernota Vastgoed uit 2018 inhoudelijk aan te passen, wordt in de tweede helft van 2025 het vigerende vastgoedbeleid tegen het licht gehouden. Hierbij wordt het beleid getoetst op basis van ervaringen, veranderd tijdsbeeld, demografische ontwikkelingen en wet- en regelgeving. Verder wordt hierin de NEN-norm 9120 in het kader van Toegankelijkheid betrokken.

(Bedragen x € 1.000)	2026	2027	2028	2029
Stand Gebouwen 1-1	6.685	3.661	4.005	4.207
Toevoegingen	4.147	4.147	4.147	4.115
Onttrekkingen	-7.170	-3.803	-3.944	-3.524
Stand Gebouwen 31-12	3.661	4.005	4.207	4.798

Speelterreinen

Beleid / beheer

De komende jaren wordt gestreefd naar centrale buurtspeelplekken en meer natuurlijke speelplekken (Speelvisie 2019). In het beheerplan (vastgesteld 2021) is het beschikbare budget en de te maken keuzes voor locaties, vervangingen en onderhoud verder uitgewerkt. Bij aanleg, beheer en onderhoud van speelplekken wordt uitgegaan van het Warenwetbesluit Attractie- en Speeltoestellen 2023 (WAS 2023). Hierin is vastgelegd dat de gemeente verantwoordelijk is voor het veilig houden van de speeltoestellen in de openbare ruimte. Eind 2025 is het nieuwe beheerplan afgerond, waarin de speelvisie van 2019 leidend is en de onderstaande ombuigingsvoorstellen worden opgenomen:

- Geen financiële bijdrage meer aan maatschappelijke initiatieven;
- Toestellen één op één vervangen i.p.v. speelplekken in zijn geheel renoveren, zonder participatietraject;
- Aantal speelplekken verminderen.

Daarnaast gaan we het valzand vervangen bij speelplekken (2025/2026) en gaan we in 2026 aan de slag met het vervangen van het kunstgras van de Mixxvelden middels extra geld wat is vrijgemaakt.

Kwaliteit

Het beheer en onderhoud van de speeltoestellen wordt zowel door eigen personeel als door derden uitgevoerd. Uit de inventarisatie voor het beheerplan is gebleken dat de speelplekken goed onderhouden en veilig zijn. Indien uit de inspectie naar voren komt dat toestellen niet meer veilig zijn reageren we hierop door deze te repareren en als dit niet mogelijk is verwijderen we het toestel.

Financiën

Het huidige budget bedraagt € 290.612 (de ombuigingsvoorstellen zijn hierin meegenomen). Dit is inclusief € 90.130 dat jaarlijks gestort wordt in de voorziening voor de vervangingen van speelvoorzieningen. Het beheerplan, financiële kader en de ombuigingsvoorstellen zijn leidend voor de keuzes in vervanging van de speeltoestellen in Meierijstad.

Risico's

Vanaf 2026 dienen we met het beheer rekening te houden met de ombuigingsvoorstellen. Deze drie voorstellen kunnen risico's met zich meebrengen aangezien de participerende rol voor de inwoners kleiner gaat worden. Denk aan de extra meldingen, vragen en petitie's welke deze op kunnen roepen. En de financiële consequenties. Om het totaalbeeld te krijgen zijn we bezig het beheerplan te actualiseren, dit wordt voor eind 2025 afgerond.

(Bedragen x € 1.000)	2026	2027	2028	2029
Stand speelvoorziening 1-1	265	196	76	2
Toevoegingen	90	90	90	90
Onttrekkingen	-160	-210	-165	-90
Stand speelvoorziening 31-12	196	76	2	2

FINANCIERING

Beleid & ontwikkelingen

Financiering gaat over de manier waarop de gemeente geld aantrekt dat zij nodig heeft om haar activiteiten uit te voeren. De kaders hiervoor zijn te vinden in de Wet FIDO (Wet financiering decentrale overheden). In deze wet staan ook kaders voor het (tijdelijk) stallen van geld. De gemeente Meierijstad hanteert totaalfinanciering. Kaders voor financiering zijn vastgelegd in de financiële verordening van de gemeente Meierijstad en in het Treasurystatuut. Binnen de wettelijke kaders financieren we zo veel mogelijk met kortlopende leningen in verband met een lager rentepercentage.

Rente

Renteverwachting

In de begrotingscijfers zijn we uitgegaan van 3,2% rente voor aan te trekken langlopende leningen (10 jaar) voor 2025 en verder. Voor het aantrekken van korte termijn financiering wordt er rekening gehouden met een percentage van 3,75%

Renterisiconorm

De Wet FIDO bepaalt dat de jaarlijkse aflossingen en wijzigingen in de rente niet meer dan 20% van het begrotingstotaal mogen zijn: de renterisiconorm. De ruimte onder de renterisiconorm is het bedrag wat de gemeente nog uit zou mogen geven aan aflossingen op nieuw af te sluiten geldleningen. In de volgende tabel zijn de cijfers meerjarig opgenomen.

Renterisiconorm (bedragen x € 1.000)	2026	2027	2028	2029
Begrotingstotaal	318.000	313.000	315.000	315.000
Renterisiconorm 20% van begrotingstotaal	63.600	62.600	63.000	63.000
Renteherziening vaste schuld	-	-	-	-
Aflossingen vaste schuld	20.113	28.133	8.133	8.053
Ruimte onder de renterisiconorm	43.487	34.467	54.867	54.947

Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet geeft de ruimte voor korte financiering aan en bedraagt 8,5% van het begrotingstotaal bij aanvang van het begrotingsjaar. De kasgeldlimiet voor de gemeente Meierijstad is in 2026 afgerond € 27.000.000 (8,5% van € 318.000.000).

Schatkistbankieren

De overtollige middelen bij de BNG worden dagelijks overgeheveld naar de schatkist. Voor Meierijstad bedraagt het drempelbedrag voor 2026 € 6.360.000. (2% van € 318.000.000).

Rentetoerekening

Het verschil tussen te betalen en te ontvangen rente rekenen we toe aan bouwgronden in exploitatie en investeringen. Het toerekenen van rente aan investeringen gebeurt met een zogenaamd omslagpercentage. Dit is voor de begroting 2026 vastgesteld op 1%.

Schematisch kan de rentetoerekening als volgt weergegeven worden.

Berekening rentetoerekening		(Bedragen x € 1.000)
a.	Externe rentelasten over de korte en lange financiering	3.473
b.	Externe rentebaten	-191
a.-b.	Saldo door te rekenen externe rente	3.282
c1.	Rente die aan de grondexploitatie doorberekend moet worden	
c2.	Rente van projectfinanciering die aan het betreffende taakveld toegerekend moet worden	0
d.	Totaal door te rekenen rente (a.-b.-c1.+c2.)	3.282
e1.	Rente over eigen vermogen	0
e2.	Rente over voorzieningen	0
f.	Totaal aan taakvelden toegerekende rente (d.+e1.+e2.) (renteomslag)	3.282
g.	Werkelijk aan taakvelden toegerekende rente	2.901
	Werkelijk aan Grex toegerekende rente	341
h.	Renteresultaat op het taakveld treasury (f.-g.)	40

Toelichting op de tabel

Saldo door te rekenen externe rente (a-b)

Dit is het verschil tussen de rentelasten (over de reeds opgenomen langlopende geldleningen en de verwachte op te nemen lening en rente lasten kasgeldleningen en renteopbrengsten (over de verstrekte langlopende leningen en overige renteopbrengsten).

Rente die aan de grondexploitatie doorberekend moet worden (c1)

De toe te rekenen rente aan de grondexploitatie (Bouwgronden In Exploitatie) was tot en met 2024 het gewogen gemiddelde rentepercentage van de bestaande leningenportefeuille van de gemeente, naar verhouding vreemd vermogen/totaal vermogen. Op basis van een wijziging van het Besluit Begroting en Verantwoording is vanaf 2025 het omslagpercentage ook voor de grondexploitatie van toepassing en wordt vermeld bij g. Jaarlijks wordt dit percentage herrekend.

Rente van projectfinanciering die aan het betreffende taakveld toegerekend moet worden (c2)

Als specifieke leningen zijn aangetrokken om deze vervolgens voor hetzelfde bedrag door te verstrekken aan een derde partij, wordt dit ook gezien als projectfinanciering. De gemeente Meierijstad heeft geen projectfinanciering.

Rente over eigen vermogen / voorzieningen (d1 en d2)

De gemeente Meierijstad berekent geen rente over het eigen vermogen en voorzieningen.

Totaal aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag)

Het totaal aan taakvelden toe te rekenen rente bedraagt € 3.282.000. De omslagrente berekenen we door de werkelijk aan de taakvelden toe te rekenen rente te delen door de boekwaarde per 1 januari van de vaste activa. Deze uitkomst ronden we af op een half procent op basis van de uitgangspunten in de notitie rente van de commissie BBV. Het te hanteren omslagpercentage is voor 2026 vastgesteld op 1%. Dit leidt naar verwachting tot € 3.242.000 aan doorbelaste rente. Dit levert een begroot renteresultaat van € 40.000 nadelig op. Jaarlijks beoordelen we of het renteomslag-percentage aangepast moet worden.

Vermogenspositie

Op basis van de verwachte investeringen en ontvangsten is in 2026 een financieringsbehoefte aanwezig van € 45 miljoen. (korte termijn financiering € 25 miljoen, lange termijn financiering € 20 miljoen).

De leningenportefeuille bedraagt per 1 januari 2026 naar verwachting € 107 miljoen.

De gemeente Meierijstad heeft de volgende leningen verstrekt: hypotheekleningen aan (voormalig) personeel, startersleningen, duurzaamheidsleningen en leningen aan verenigingen en stichtingen. Het totaalbedrag aan verstrekte geldleningen bedraagt per 1-1-2026 € 10,1 miljoen aflopend naar € 9,4 miljoen per 31-12-2029.

BEDRIJFSVOERING

Ambitie

De gemeente Meierijstad handelt in het belang van haar gemeenschap. In alle rollen van de bestuurders en medewerkers van Meierijstad is deze dienstbaarheid aan de samenleving een uitgangspunt. Om dit te kunnen waarmaken is een degelijke en betrouwbare bedrijfsvoering van groot belang; een bedrijfsvoering die doorontwikkelt om onze dienstverlening verder te verbeteren.

HRM

Organisatieontwikkeling

Onze organisatie groeit door. Samen werken we aan het verder verbeteren van onze organisatie, en houden daarbij koers op het werken volgens onze organisatiefilosofie. Om sturing en richting te geven aan deze ontwikkeling, werken we langs vijf ontwikkellijnen. Hierin hebben we onderwerpen en thema's bij elkaar gebracht waar we in de organisatie mee aan de slag gaan:

- Persoonlijke ontwikkeling & leiderschap
- Verbonden teams
- Werken in Meierijstad
- Samenhang
- Sturing

In 2026 gaan we door met het onderdeel 'sturing'. Daarbij werken we onder meer aan:

- het ontwikkelen van het werken vanuit het principe opdrachtgever-opdrachtnemer (OGON);
- het verder versterken van projectmatig werken;
- het via teamplannen meer inzichtelijk maken van de werkzaamheden van elk team en het verantwoorden van het geleverde werk.

Daarnaast besteden teams aandacht aan de verdere ontwikkeling van de professionele samenwerking in het team. Dit ondersteunen we door het bieden van verschillende instrumenten om de ontwikkeling van zelforganisatie te stimuleren en teamevaluatie.

Informatie en gegevensbescherming

Informatievoorziening en informatiemanagement

Een goede informatievoorziening is cruciaal voor het functioneren van een gemeentelijke organisatie. De beweging waarin digitalisering van gegevens en technologie gebruikt wordt bij het oplossen van maatschappelijke vraagstukken is de standaard geworden.

In 2025 zullen we ons vooral gaan richten op moderne bedrijfsvoering. Een moderne werkplekomgeving, meer in control komen over belangrijke zaken op het gebied van informatiearchivering, processen en kwaliteit.

Een klantgerichte digitale dienstverlening vraagt een continue evaluatie en bijstelling van de gebruikte hulpmiddelen en kanalen. We zullen onze applicaties blijven optimaliseren, zodat onze dienstverlening kan blijven groeien, we verwachten in tegenstelling tot de afgelopen jaren geen grote implementaties of vervangingen in 2025.

De basis van datagedreven werken staat inmiddels al een tijdje. In 2025 willen we gaan profiteren van de inspanningen van de afgelopen jaren. Veel bronnen zijn beschikbaar waardoor we nog meer kunnen gaan inzetten op het leveren van toegevoegde waarde bij de uitvoering en beleidsvorming op specifieke gebieden. Uiteraard moet er de nodige aandacht blijven voor het in control blijven over gerealiseerde en dus in onderhoud zijnde onderdelen.

Gegevensbescherming

In 2025 zullen we uitvoering gaan geven aan de strategische koers op het gebied van gegevensbescherming. We gaan een goede basis inrichten en daar waar het nodig is, gaan we aanvullende beheersmaatregelen treffen. Nieuwe EU wetgeving zullen we gaan implementeren, inzet is dat we vooraf al de goede basis hebben staan, zodat voldoen aan de wetgeving een kwestie van details zal zijn.

Nieuwe technieken zoals Artificial Intelligence en algoritmes zullen moeten worden afgewogen tegen een wettelijk kader en tegen een ethisch kader afhankelijk van de inzet van deze technieken.

Ook in 2025 zullen de reguliere werkzaamheden worden uitgevoerd:

- Verdere optimalisatie van de verplichtingen uit de BIO/NIS-2

- Adviseren van casussen op het gebied van privacy en informatieveiligheid
- Optimalisatie van continuïteitsmanagement
- Gerichte bewustwording bij medewerkers
- Uitvoeren van de jaarlijks terugkerende zelfevaluatie via de Eenduidige Normatiek Single Information Audit (ENSIA).
- Opstellen van verwerkersovereenkomsten

Control

Planning & Control

In 2026 wordt de planning & controlcyclus volledig doorlopen en zullen de jaarstukken 2025, de kaderbrief, de begroting en de 1e en 2e bestuursrapportage gepubliceerd worden via de eigen website.

Interne controle

De verbijzonderde interne controle richt zich op de processen met een materieel financieel belang. Per proces zijn de risico's en de opzet van de beheersmaatregelen in beeld gebracht. Getoetst wordt of deze maatregelen ook bestaan en gewerkt hebben. De toetsen worden verricht door de procesbeheerders in samenwerking met de interne auditor. Daarbij wordt gebruik gemaakt van geautomatiseerde controles, data-analyses en steekproeven. Het doel van de interne controles is dat meer inzicht wordt verkregen in ieder proces, maar ook om de analyse van de oorzaken van afwijkingen te verbeteren, evenals het borgen van de volledigheid en het aantonen van rechtmatigheid en aansluitingen.

Procesmanagement

Binnen Meerijstad is sprake van een organisatiebreed bewustzijn en onderkenning van de toegevoegde waarde van 'procesmatig werken'. In 2025 zijn verbeterlagen gemaakt voor het verder versnellen en professionaliseren van procesmatig werken. In 2026 wordt verder gewerkt aan het creëren van overzicht en het in beeld brengen van de status van procesvastlegging middels een dashboard. Daarnaast worden procesbeheerders getraind zodat zij hun processen continue bijhouden, waarmee ateliers zelf hun processen en werkinstructies gaan beheren.

Maatschappelijk verantwoord ondernemen

Inclusieve organisatie

In 2026 blijven we investeren in een organisatiecultuur waarin iedereen zich welkom en thuis voelt. We stimuleren divers samengestelde teams en bieden workshops over inclusie en (onbewuste) vooroordelen. Dit draagt bij aan een organisatie die beter aansluit bij de samenleving.

PSO-certificering en ondersteuning werkgevers

De gemeente behoudt haar PSO-certificering op trede 3. We blijven werkplekken creëren voor mensen die lang op zoek zijn naar werk of ondersteuning nodig hebben. Ook stimuleren we sociaal ondernemerschap bij leveranciers, onder andere via sociale return bij aanbestedingen. Sinds 2025 bieden we werkgevers in Meerijstad met een voucheractie ondersteuning aan bij de voorbereiding op de PSO-certificering. Deze actie zetten we in 2026 voort.

Social Return

We begeleiden opdrachtnemers bij het invullen van hun Social Return-verplichting. Daarbij sturen we op kwaliteit en duurzame plaatsingen.

Banenafpraak

De gemeente blijft voldoen aan het wettelijke quotum van de Banenafpraak. In 2026 zetten we extra in op duurzame begeleiding van medewerkers die ondersteuning nodig hebben. Leidinggevend en collega's worden hierbij ondersteund, dit gebeurt op maat en naar behoefte en onder andere met de training [Ik ben Harrie](#). In 2025 zijn enkele collega's uit de doelgroep gestopt. In 2026 wordt het daarom belangrijk om nieuwe werkmogelijkheden te organiseren, zowel binnen het Banenafpraak-budget als via andere middelen, zoals het budget van de werkateliers.

Samenwerking en coördinatie

De MVO-coördinator blijft een centrale rol spelen in het verbinden van beleid, uitvoering en monitoring. In 2026 wordt gewerkt aan een meer integrale MVO aanpak waarin ook duurzaamheid, circulariteit en maatschappelijk betrokken inkopen een plek krijgen. Zo bouwen we verder aan een toekomstbestendige en sociale organisatie.

Duurzaamheid

Voor het thema duurzaamheid binnen de gemeentelijke bedrijfsvoering werkt de gemeente sinds 2020 aan thema's als tegengaan van voedselverspilling, energiebesparing, betere afvalscheiding en duurzaam bedrijfsvervoer. Diverse bestaande activiteiten lopen ook in 2025 door, zoals aandacht voor duurzaam aanbesteden, inkoop van duurzame energie en de financiële steun aan Stichting Fairtrade Gemeente Meierijstad.

Dienstverlening

In het uitvoeringsprogramma Dienstverlening zijn de ontwikkelingen en ambities voor onze dienstverlening opgenomen. In dienstverlening zetten we in op twee sporen: we zien dat mensen bedrevener worden in het vinden van de digitale weg en dat ze ook verwachten langs deze weg bediend te worden. Daarnaast houden we oog voor mensen voor wie dit moeilijker is door ze persoonlijk te helpen. In 2025 werken we verder aan:

- Digitalisering; we willen de gemeentelijke digitale dienstverlening verder versterken en waar nodig verder digitaal toegankelijker maken. Het doel is om zoveel mogelijk door de gemeente aangeboden diensten online aan te bieden.
Het is belangrijk dat de informatie en de formulieren op de website goed vindbaar, duidelijk en begrijpelijk zijn. Bij die onderdelen ligt de focus van het digitale klantonderzoek. Klanten kunnen bij een bezoek aan de website hun reactie achterlaten via een 'smiley'. Wie dat wil geeft ook een rapportcijfer, aangevuld met tips en contactgegevens.
- Het verbeteren van onze telefonische dienstverlening; we doen periodieke onderzoek naar telefonische bereikbaarheid in de organisatie. Met de input vanuit het meten verbeteren we aan de hand van verbeterplannen onze dienstverlening.
- Een Persoonlijk Internet Pagina (PIP) MijnMeerijstad; We breiden de PIP verder uit naar behoefte van de klant.
- Klantreizen; We blijven aansluiten op de behoeften van onze inwoners, ondernemers en instellingen. Door samen met de klant 'de reis' in beeld te brengen die zij doorlopen wanneer zij iets nodig hebben van de gemeente krijgen we in beeld wat die behoefte is. We passen onze dienstverlening en klantprocessen hierop aan.
- Verder zetten we onze doorlopende klantonderzoeken door; op basis van de feedback die we ophalen worden de onderliggende processen verbeterd.
- Klare Taal; we houden aandacht voor de kwaliteit van de schriftelijke communicatie. Naast trainingen voor medewerker en een technisch hulpmiddel dat beschikbaar is voor alle medewerkers toetsen we brieven, formulieren, websites op leesbaarheid door inzet van het lezerspanel en aan de hand van feedback van de lezer.

VERBONDEN PARTIJEN

Beleid & ontwikkelingen

Het begrip verbonden partij is vastgelegd in het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) en is als volgt gedefinieerd: “Een privaatrechtelijke of publiekrechtelijke organisatie waarin de provincie onderscheidenlijk de gemeente een bestuurlijk en financieel belang heeft”.

Met een financieel belang is bedoeld: “Een aan de verbonden partij ter beschikking gesteld bedrag dat niet verhaalbaar is als de verbonden partij failliet gaat onderscheidenlijk het bedrag waarvoor aansprakelijkheid bestaat indien de verbonden partij haar verplichtingen niet nakomt”.

Het bestuurlijk belang is gedefinieerd als: “Zeggenschap, hetzij uit hoofde van vertegenwoordiging in het bestuur hetzij uit hoofde van stemrecht”.

Een verbonden partij is één van de drie vormen voor Meierijstad om haar taken uit te (laten) voeren. We kunnen taken zelf doen, overlaten aan een commerciële partij of door een verbonden partij laten uitvoeren.

Verbonden partijen leveren soms bestuurlijk complexe verhoudingen op, omdat de gemeente bestuurder en klant is. Bovendien doen vaak meer partijen mee aan de verbonden partij. De gemeente Meierijstad is dan niet de enige bestuurder en niet de enige klant. Zij moet haar bestuurlijke doelen en wensen afstemmen met die van de andere deelnemers. Dit kan de aansturing complex maken. Voordelen van verbonden partijen zijn de grotere schaal en de regionale aanpak van een regionaal onderwerp.

Financiële positie gemeenten

Meierijstad heeft een coördinerende rol in de regio voor gemeenschappelijke regelingen. In de regio is aandacht gevraagd voor de rol van de gemeenschappelijke regelingen bij de veranderende financiële mogelijkheden van gemeenten. In 2026 willen we in regionaal verband samen met een aantal verbonden partijen financiële spelregels voor verbonden partijen ontwikkelen.

Overzicht verbonden partijen

Gemeenschappelijke regelingen

Regionaal Bureau Leerplicht

Algemene informatie

Programma:

URL: <https://www.rblbno.nl>

Verantwoordelijk bestuurder: J.T.M.M. (Johan) van Gerwen

Bestuurlijk vervanger: M.H.B. (Menno) Roozendaal

Veranderingen in het belang van Meierijstad in de verbonden partij:

Soort verbonden partij: Gemeenschappelijke regeling

Bestuurlijk belang

Vertegenwoordigd in Algemeen Bestuur/Dagelijks Bestuur door wethouder Van Gerwen.

Openbaar belang

Het Regionaal Bureau Leerplicht en Voortijdig Schoolverlaten Brabant Noordoost (RBL BNO) voert voor de gemeente Meierijstad en de regio de Leerplichtwet en de RMC-wet uit. Het bureau ziet erop toe dat kinderen tussen de 5 en 18 jaar onderwijs volgen en dat kinderen tussen de 16 en 23 jaar een startkwalificatie halen. Een startkwalificatie is een mbo-diploma op minimaal mbo-niveau 2.

Bijzondere ontwikkelingen en beleidsvoornemens

N.v.t.

De belangrijkste risico's

Deze gemeenschappelijke regeling kent een beperkte risicoparaagraaf: indien de gemeente haar bijdrage aan het RBL drastisch terugbrengt kan de dekking van de RBL-begroting in het geding komen. Leerplicht is echter een wettelijke taak, waardoor bezuinigen op de bijdrage aan RBL feitelijk geen optie is.

Financieel belang

	Jaarrekening 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Bijdrage van gemeente	206.123	230.397	230.397
Eigen vermogen per 1-1	582.576	583.299	nog niet bekend
Eigen vermogen per 31-12	583.299	583.299	nog niet bekend
Vreemd vermogen per 1-1	nvt	nvt	nvt
Vreemd vermogen per 31-12	nvt	nvt	nvt
Resultaat	723	0	

Veiligheidsregio Brabant-Noord

Algemene informatie

Programma:

URL: <https://www.vrbn.nl>

Verantwoordelijk bestuurder: C.H.C (Kees) van Rooij

Bestuurlijk vervanger: J.H.M. (Jan) Goijaarts

Veranderingen in het belang van Meierijstad in de verbonden partij:

Soort verbonden partij: Gemeenschappelijke regeling

Bestuurlijk belang

Vertegenwoordigd in Algemeen Bestuur door burgemeester van Rooij.

Openbaar belang

De Veiligheidsregio Brabant-Noord heeft als taak zorg te dragen voor crisisbeheersing, risicobeheersing, brandweezorg, bevolkingszorg en geneeskundige hulpverlening bij rampen en crises met als doel gezamenlijk de fysieke veiligheid en maatschappelijke continuïteit in de regio te borgen.

Bijzondere ontwikkelingen en beleidsvoornemens

In 2024 heeft de Veiligheidsregio Brabant-Noord samen met haar partners gewerkt op baiss van het regionaal beleidsplan 2024-2027 "Samenwerken aan veerkracht en veiligheid". Daarin liggen de ambities, focus en prioriteiten voor de komende beleidsperiode vast. Denk hierbij aan andere type crises waarin de veiligheidsregio een rol (mondiale dreigingen, langdurige stroomuitval) speelt en ontwikkelingen binnen de brandweer, bijvoorbeeld vernieuwing op het gebied van brandweeropleidingen en het (brand)veilig inrichten van de omgeving. Het beleidsplan is gebaseerd op de vastgestelde strategische koers en het regionale risicoprofiel.

De belangrijkste risico's

Landelijke ontwikkelingen op het gebied van taakdifferentiatie tussen vrijwilligers en beroepsmedewerkers van de brandweer kunnen – in potentie – grote consequenties hebben voor de manier waarop de brandweer landelijk en binnen Brabant-Noord is georganiseerd en de beheersbaarheid van de kosten. De indexering van de lonen en prijzen hebben grote invloed op de ontwikkelingen van de kosten van de Veiligheidsregio Brabant-Noord.

Financieel belang

	Jaarrekening 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Bijdrage van gemeente	6.021.094	6.302.167	6.577.961
Eigen vermogen per 1-1	17.628.000	Niet van toepassing	Niet van toepassing
Eigen vermogen per 31-12	21.599.000	Niet van toepassing	Niet van toepassing
Vreemd vermogen per 1-1	66.848.000	Niet van toepassing	Niet van toepassing
Vreemd vermogen per 31-12	66.725.000	Niet van toepassing	Niet van toepassing
Resultaat	1.940.000	Niet van toepassing	Niet van toepassing

Werkvoorzieningsschap De Dommel (WSD)

Algemene informatie

Programma:

URL: <https://www.wsd-groep.nl>

Verantwoordelijk bestuurder: M.H.B. (Menno) Roozendaal

Bestuurlijk vervanger: J.H.M. (Jan) Goijaarts

Veranderingen in het belang van Meierijstad in de verbonden partij:

Soort verbonden partij: Gemeenschappelijke regeling

Bestuurlijk belang

Vertegenwoordigd in Algemeen Bestuur door wethouder Roozendaal en raadslid De heer P.W.C. Kuijs (vervanger raadslid De heer S.J.H.G. van Kessel). Daarnaast is wethouder Roozendaal lid van het Dagelijks Bestuur.

Openbaar belang

Het schap heeft ten doel de uitvoering van de Wet sociale werkvoorziening (hierna te noemen: 'Wsw'). Ter realisering van deze doelstelling draagt het schap er onder meer zorg voor dat zij aan zoveel mogelijk ingezetenen, die blijken een indicatiebeschikking of herindicatiebeschikking tot de doelgroep behoren, een dienstbetrekking aanbiedt voor het verrichten van arbeid onder aangepaste omstandigheden. Vanaf 1 januari 2015 is de toegang tot de Sociale Werkvoorziening afgesloten en kunnen geen nieuwe dienstverbanden worden aangegaan. Werknemers met een dienstverband per 31 december 2014 behouden hun rechten.

Het schap heeft mede ten doel andere vormen van gesubsidieerde arbeid uit te voeren dan wel te doen uitvoeren. Het AB van WSD kan hiertoe een of meerdere privaatrechtelijke rechtspersonen oprichten. Het AB is bevoegd om onder nader door hem te stellen voorwaarden met niet aan de regeling deelnemende gemeenten en of met andere derden overeenkomsten aan te gaan ter uitvoering van vormen van gesubsidieerde arbeid, scholing en of begeleiding.

Bijzondere ontwikkelingen en beleidsvoornemens

De Participatiewet vraagt om veranderingen en doet een beroep op het innovatief vermogen van gemeenten en SW-bedrijven. De Participatiewet heeft als hoofddoelstelling het tot stand brengen van één wettelijke regeling voor de onderkant van de arbeidsmarkt. Omdat met de komst van de P-wet de voorgenomen bezuinigingen op de SW voor een belangrijk deel blijven bestaan blijft het zaak om innovatieve oplossingen te zoeken in samenwerking tussen regio gemeenten en SW bedrijf.

De belangrijkste risico's

De hele operatie waarbij één regeling voor de onderkant van de arbeidsmarkt werd geïntroduceerd is ook een bezuinigingsmaatregel. Met minder geld meer werkzoekenden bedienen. De financiële consequenties zullen geleidelijk in beeld worden gebracht met de daarbij behorende keuzes en consequenties.

Financieel belang

	Jaarrekening 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Bijdrage van gemeente	53.019	53.019	34.154
Eigen vermogen per 1-1	31.791.000	34.000.000	35.000.000
Eigen vermogen per 31-12	36.403.000	36.500.000	37.000.000
Vreemd vermogen per 1-1	8.029.000	8.000.000	8.500.000
Vreemd vermogen per 31-12	9.995.000	9.000.000	9.500.000
Resultaat	7.044.000	1.635.000	3.935.000

Kleinschalig Collectief Vervoer

Algemene informatie

Programma:

URL: <https://www.regiotaxinoordoostbrabant.nl>

Verantwoordelijk bestuurder: H.J. (Rik) Compagne

Bestuurlijk vervanger: J.T. (Jan) van Burgsteden

Veranderingen in het belang van Meierijstad in de verbonden partij:

Soort verbonden partij: Gemeenschappelijke regeling

Bestuurlijk belang

Vertegenwoordigd in Algemeen Bestuur/Dagelijks Bestuur door wethouder Compagne

Openbaar belang

De regeling heeft ten doel het tot stand brengen, ontwikkelen en in stand houden van een stelsel van kwalitatief hoogwaardig kleinschalig collectief vervoer.

Dit samenwerkingsverband is opgericht om een geïntegreerd en algemeen toegankelijk vervoerssysteem te ontwikkelen op grond van de Wmo, waardoor mensen zich lokaal kunnen verplaatsen. De doelgroep van deze regeling zijn mensen met een beperking die geen gebruik kunnen maken van het openbaar vervoer en andere inwoners van Meierijstad.

Bijzondere ontwikkelingen en beleidsvoornemens

Sinds de coronaperiode is het gebruik van de regiotaxi afgenomen en blijft het vervoer stabiel. Dit heeft zowel invloed op de kosten als op de inkomsten van de Regiotaxi. Daarnaast hebben we vanaf 2020 geïnvesteerd in het controleren van oneigenlijk gebruik. Ook dat heeft een dempend effect op het aantal ritten.

De belangrijkste risico's

Niet van toepassing.

Financieel belang

	Jaarrekening 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Bijdrage van gemeente	122.857	124.020	124.302
Eigen vermogen per 1-1	812.527	946.369	946.369
Eigen vermogen per 31-12	946.369	946.369	810.093
Vreemd vermogen per 1-1	417.512	380.951	335.000
Vreemd vermogen per 31-12	380.951	335.000	336.750
Resultaat	54.759	0	0

Stadsgewest 's-Hertogenbosch (alleen stortplaats)

Stadsgewest 's-Hertogenbosch (alleen stortplaats)

Algemene informatie

Programma:

URL:

Verantwoordelijk bestuurder: J.H.M. (Jan) Goijaarts

Bestuurlijk vervanger: J.T. (Jan) van Burgsteden

Veranderingen in het belang van Meierijstad in de verbonden partij: nee

Soort verbonden partij: Gemeenschappelijke regeling

Bestuurlijk belang

Vertegenwoordigd in Algemeen Bestuur door wethouder J. Goijaarts.

Openbaar belang

Het Stadsgewest is niet meer echt actief en wordt alleen nog in stand gehouden voor afwikkeling van de voormalige Vuilstortplaats De Vlagheide in Schijndel.

Bijzondere ontwikkelingen en beleidsvoornemens

De afdichting van de stortplaats is inmiddels afgerond. Met het oog op de overdracht van de eeuwigdurende nazorg van de voormalige stortplaats aan de provincie Noord-Brabant vindt er al enige jaren tussen het Stadsgewest en de provincie overleg plaats over de hoogte van het (doel)vermogen, dat benodigd is voor de bekostiging van die nazorg. Belangrijk onderdeel in de gesprekken tussen deze partijen is de hoogte van de door de provincie gehanteerde rekenrente en het effect daarvan op het door het Stadsgewest in te leggen doelvermogen. De provincie heeft het voornemen om de huidige rekenrente van 5,06% te verlagen naar 3,65%. Er bestaat over de hoogte van het in te brengen doelvermogen dan ook nog geen overeenstemming tussen het Stadsgewest en de provincie. Indien uiteindelijk het doelvermogen hoger dient te zijn dan oorspronkelijk geraamd dienen de deelnemende gemeenten een aanzienlijke aanvullende bijdrage aan het Stadsgewest te leveren. Het Stadsgewest zal de nazorg en exploitatie van de voormalige vuilstortplaats de komende tijd niet aan de provincie overdragen. Partijen zijn in dat verband overeengekomen dat (de nazorg van) de voormalige stortplaats de komende jaren niet wordt overgedragen aan de provincie. Tot dan zal er door de provincie dan ook geen formele sluitingsverklaring worden afgegeven. De komende jaren zullen onder meer worden benut om het overleg met de provincie over de hoogte van het doelvermogen voort te zetten en (dus) te bezien of er voor de deelnemende gemeenten goedkopere alternatieven voor eeuwigdurende beheer van de vuilstortplaats bestaan.

De belangrijkste risico's

Doelvermogen nazorgfonds:

Na de definitieve sluiting van de stortplaats wordt de (eeuwigdurende nazorgverplichting ten aanzien van de) stortplaats overgedragen aan de Provincie. Bij overdracht moet een vermogen zijn overgedragen waaruit de provincie de kosten van nazorg eeuwigdurend kan bekostigen.

De hoogte van de eindwaarde van het doelvermogen wordt in hoge mate bepaald door de te hanteren rekenrente. Thans is die op 5,06 % bepaald. In de laatste voorstellen van de provincie wordt voorgesteld die rekenrente naar 3,65 % te verlagen hetgeen een incidentele, maar aanzienlijke, hogere bijdrage van de gemeente Meierijstad tot gevolg heeft van ca. € 3 mln.

Financieel belang

	Jaarrekening 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Bijdrage van gemeente	n.n.b.	n.n.b.	n.n.b.
Eigen vermogen per 1-1	n.n.b.	n.n.b.	n.n.b.

Eigen vermogen per 31-12	n.n.b.	n.n.b.	n.n.b.
Vreemd vermogen per 1-1	n.n.b.	n.n.b.	n.n.b.
Vreemd vermogen per 31-12	n.n.b.	n.n.b.	n.n.b.
Resultaat	n.n.b.	n.n.b.	n.n.b.

Regionale Ambulancevoorziening Brabant Midden-West-Noord

Algemene informatie

Programma:

URL: <https://www.ravbrabantmwn.nl>

Verantwoordelijk bestuurder: H.J. (Rik) Compagne

Bestuurlijk vervanger: J.T. (Jan) van Burgsteden

Veranderingen in het belang van Meierijstad in de verbonden partij:

Soort verbonden partij: Gemeenschappelijke regeling

Bestuurlijk belang

Vertegenwoordigd in Algemeen door wethouder Compagne.

Openbaar belang

Het openbaar lichaam heeft ten doel het verlenen of doen verlenen van ambulancezorg. Bij de RAV staat de patiënt centraal. Kwaliteit van zorg en patiëntveiligheid staan hoog in het vaandel.

De GR RAV Brabant Midden-West-Noord heeft tot taak:

- Het instellen en in stand houden van een Regionale Ambulancevoorziening;
- Het in stand houden van een meldkamer ambulancezorg;
- Het vaststellen en (doen) uitvoeren van het Regionaal Ambulance Plan;
- Het (doen) leveren van een bijdrage aan de Geneeskundige Hulpverlening bij Ongevallen en Rampen ten behoeve van de Veiligheidsregio Midden- en West-Brabant en de Hulpverleningsdienst Brabant-Noord.

De doelstelling van de RAV Brabant Midden-West-Noord is het leveren van kwalitatief hoogwaardige ambulancezorg, die tijdig ter plaatse is en binnen de budgettaire kaders wordt gerealiseerd. Dit betekent dat de RAV de patiënt naar de zorg brengt, óf de zorg naar de patiënt.

Bijzondere ontwikkelingen en beleidsvoornemens

- Het meerjarenplan loopt van 2022 tot en met 2025. De toekomstvisie die hierin is vastgelegd, sluit nog steeds aan bij de huidige landelijke ontwikkelingen rondom o.a. zorgdifferentiatie en zorgcoördinatie. De RAV is bezig met een nieuw meerjarenbeleid. Dat beleidsplan zal op 1 januari 2026 in werking treden. In het meerjarenbeleid blijft voorop staan dat ze de juiste zorg op het juiste moment moeten kunnen bieden. De ontwikkelingen rondom zorgcoördinatie bevorderen de samenwerking tussen de verschillende partners in een regio, zodat schaarse middelen zo efficiënt en effectief mogelijk kunnen worden ingezet.
- De RAV zoekt actief de verbinding met de ketenpartners voor het optimaliseren van de zorg en het oplossen van knelpunten, bijvoorbeeld met de ziekenhuizen op het gebied van werving en opleiding van verpleegkundigen en de mogelijkheden van inzet in duobanen.
- Het draait nog steeds om de patiënt en het optimaal en efficiënt beantwoorden van zijn hulpvraag. Hierbij is het streven om de patiënt zoveel mogelijk te ontzorgen én om precies de juiste zorg te leveren, op de juiste plaats, het juiste moment, door de juiste hulpverlener. Optimale waardecreatie voor de patiënt is het streven.
- De RAV Brabant Midden-West-Noord is een financieel gezonde organisatie, die efficiënt en verantwoord omgaat met publieke middelen. Gemeentelijke bijdragen worden de afgelopen jaren niet gevraagd.
- De RAV vindt het een positieve ontwikkeling dat de eenzijdige focus op de niet-medisch relevante aanrijtijden langzaam verdwijnt en wordt vervangen door een bredere manier van kwaliteitsmeting. Het doel van de nieuwe urgentie-indeling is om in geval van echte spoed, in levensbedreigende situaties waarin tijd er echt toe doet, sneller bij de patiënt te zijn. En in gevallen waarin dat mogelijk is, iets meer tijd te nemen voor de triage, zodat de patiënt direct op de juiste plek terecht komt en de best passende zorg krijgt. Met behulp van de nieuwe urgentie-indeling is de RAV Brabant MWN beter in staat de juiste zorg op de juiste plaats te realiseren.

De belangrijkste risico's

- De RAV draagt graag bij om samen met haar partners in de acute zorgketen te onderzoeken hoe de bereikbaarheid, betaalbaarheid en kwaliteit van de acute zorg in de toekomst voor iedereen behouden blijft. Dit is een grote maatschappelijke uitdaging, die alleen in samenwerking met alle betrokkenen het hoofd geboden kan worden.

- De komende tijd zal veel aandacht worden besteed aan het welzijn van de medewerkers en probeert de RAV hen als werkgever een fantastische werkplek te bieden.

Financieel belang

	Jaarrekening 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Bijdrage van gemeente	0	0	0
Eigen vermogen per 1-1	15.119.000	15.099.000	15.887.000
Eigen vermogen per 31-12	15.980.000	14.758.000	15.887.000
Vreemd vermogen per 1-1	27.435.000	33.302.000	31.782.000
Vreemd vermogen per 31-12	26.188.000	31.611.000	30.833.000
Resultaat	995.000	0	0

Werkvoorzieningsschap Noordoost Brabant

Algemene informatie

Programma:

URL: <https://www.wvs-nb.nl>

Verantwoordelijk bestuurder: M.H.B. (Menno) Roozendaal

Bestuurlijk vervanger: J.H.M. (Jan) Goijaarts

Veranderingen in het belang van Meierijstad in de verbonden partij:

Soort verbonden partij: Gemeenschappelijke regeling

Bestuurlijk belang

Gemeenten zijn (indirect) eigenaar/aandeelhouder van IBN. Het aandeelhouderschap wordt uitgeoefend door het Algemeen Bestuur van het Werkvoorzieningsschap. Sinds 2019 is er een nieuwe governance structuur operationeel.

Openbaar belang

Het Werkvoorzieningsschap is opdrachtgever voor IBN als uitvoeringsorganisatie van de Wet sociale werkvoorziening (Wsw). Het Werkvoorzieningsschap is namens 6 gemeenten enig aandeelhouder en eigenaar van IBN.

Bijzondere ontwikkelingen en beleidsvoornemens

De Participatiewet vraagt om veranderingen en doet een beroep op het innovatief vermogen van gemeenten en SW-bedrijven. De Participatiewet heeft als hoofddoelstelling het tot stand brengen van één wettelijke regeling voor de onderkant van de arbeidsmarkt. Omdat met de komst van de P-wet de voorgenomen bezuinigingen op de SW voor een belangrijk deel blijven bestaan blijft het zaak om innovatieve oplossingen te zoeken in samenwerking tussen regio gemeenten en SW bedrijf.

De belangrijkste risico's

De hele operatie waarbij één regeling voor de onderkant van de arbeidsmarkt werd geïntroduceerd is ook een bezuinigingsmaatregel. Met minder geld meer werkzoekenden bedienen. De financiële consequenties zullen geleidelijk in beeld worden gebracht met de daarbij behorende keuzes.

Financieel belang

	Jaarrekening 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Bijdrage van gemeente	11127	11748	11.544
Eigen vermogen per 1-1	28.554.100	28.554.100	26.988.200
Eigen vermogen per 31-12	26.988.200	28.554.100	26.988.200
Vreemd vermogen per 1-1	178.500	178.500	2.065.300
Vreemd vermogen per 31-12	2.065.300	178.500	2.065.300
Resultaat	0	0	0

Omgevingsdienst Brabant-Noord

Algemene informatie

Programma:

URL: <https://www.odbn.nl>

Verantwoordelijk bestuurder: C.H.C. (Kees) van Rooij

Bestuurlijk vervanger: J.H.M. (Jan) Goijaarts

Veranderingen in het belang van Meierijstad in de verbonden partij: nee

Soort verbonden partij: Gemeenschappelijke regeling

Bestuurlijk belang

Vertegenwoordigd in Algemeen Bestuur en tevens voorzitter van Dagelijks Bestuur en Algemeen Bestuur.

Openbaar belang

De omgevingsdienst voert ten behoeve van de deelnemende gemeenten en provincie taken uit op het gebied van Omgevingsrecht en levert als verlengstuk van het lokaal en provinciaal bestuur een bijdrage aan een schone, leefbare en veilige werk- en leefomgeving van de regio Brabant-Noord. De werkwijze van de omgevingsdienst is gericht op het zoveel mogelijk beperken van de uitvoeringskosten voor overheid en samenleving en het verder optimaliseren van vergunningverlening en toezicht en handhaving.

De omgevingsdienst voert ten behoeve van de deelnemende gemeenten en provincie taken uit op het gebied van Omgevingsrecht en levert als verlengstuk van het lokaal en provinciaal bestuur een bijdrage aan een schone, leefbare en veilige werk- en leefomgeving van de regio Brabant-Noord. De werkwijze van de omgevingsdienst is gericht op het zoveel mogelijk beperken van de uitvoeringskosten voor overheid en samenleving en het verder optimaliseren van vergunningverlening en toezicht en handhaving.

Bijzondere ontwikkelingen en beleidsvoornemens

Maatschappelijke ontwikkelingen vormen een belangrijk kader in het werk van de ODBN en aan onze leefomgeving. Waar de Omgevingswet inmiddels geïmplementeerd is blijven andere ontwikkelingen wel van grote invloed op onze taakuitvoering. Zo zien we nog altijd een stevige belangenstrijd in de leefomgeving. Natuurbelang staat op gespannen voet met bijvoorbeeld het agro-economisch belang. Het is nog wachten op de benodigde centrale beleidsintensivering om aan de natuur- en klimaatdoelen te kunnen voldoen, of het nu gaat om de energietransitie, de mest- en stikstofcrisis of de waterkwaliteit. Ondertussen wordt ons werk daardoor ook bepaald door uitspraken van de rechter, waardoor bijvoorbeeld onze vergunningverlening stil kan komen te liggen.

De belangrijkste risico's

Iedere organisatie loopt natuurlijk risico's. De meest in het oog springende ontwikkelingen die tegelijkertijd ook nog tamelijk onzeker zijn betreffen:

→ We maken al meerdere jaren melding van de steeds krapper wordende arbeidsmarkt. Omgaan met deze krapte verwordt steeds meer business as usual. Desondanks doet de ODBN er alles aan om de bezetting op niveau te brengen en te behouden. Dit vraagt wel steeds meer inspanning van de medewerkers van de ODBN. De werving wordt arbeidsintensiever en leidt ook tot hogere kosten. In hoeverre er een grens is aan het kunnen doorgroeien als omgevingsdienst kan niet worden ingeschat. Het is wel zo dat de ODBN kritisch moet blijven op de essentie van haar taak en voorzichtig moet zijn in het aannemen van de alsmaar toenemende behoefte aan inzet op neventaken.

→ Het veehouderijbeleid en jurisprudentie zijn volop in beweging. De samenhang met deze ontwikkelingen en de ontwikkelingen rondom stikstof en natuurbescherming is groot. Vanuit de opgave Transitie Veehouderij herijken we regelmatig alle nieuwe ontwikkelingen. Dat maakt dat de duiding en daarmee het effect van de ontwikkelingen in de veehouderij op de ODBN aan verandering onderhevig is.

→ De ontwikkeling van informatiegestuurd werken en het ontsluiten van data en deze toepassen als informatie voor de VTH-taken is een continu proces van verbeteren van de dienstverlening. Zowel kwalitatief als efficiëntie. De taken die de ODBN uitvoert maakt men meer risicogericht en vereisen een verdergaande digitale ondersteuning van de processen. Dat maakt dat er minder uren in rekening hoeven te worden gebracht bij de deelnemers. De keerzijde op korte termijn is wel dat de investering die gedaan moeten worden in bijvoorbeeld het bouwen van robots e.d. het tarief onder druk zetten. Immers, de bedrijfsvoeringskosten zullen gedekt moeten worden uit de overhead. Minder uren declarabel heeft ook tot gevolg dat de bedrijfsvoeringskosten binnen de overhead over minder uren verdeeld kunnen worden.

→ Ontwikkeling tarief en CAO

Op 6 juni 2025 is een nieuwe Cao vastgesteld met een looptijd van 1 april 2025 tot en met 31 maart 2027. De loonontwikkeling komt in 2025 uit op 3,85%, verspreid over twee verhogingsmomenten (2% per 1 april en 1,85% per 1 oktober). Dit is minder dan de 5,3% die we opgenomen hebben in de begroting 2025. Dit percentage was gebaseerd op macro-economische verkenningen van het CPB van september 2023. Doordat de Cao lager uitvalt dan de begrote 5,3% ontstaat een voordeel van €975.000 op de totale loonsom van ODBN. Omdat de Cao nog niet definitief is vastgesteld tijdens de behandeling van deze bestuursrapportage is deze financieel nog niet verwerkt. Dit zal volgen in de 2e bestuursrapportage 2025.

Financieel belang

	Jaarrekening 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Bijdrage van gemeente	2.914.460	3.825.659	3.825.180
Eigen vermogen per 1-1	9.262.000	8.903.000	8.059.000
Eigen vermogen per 31-12	8.903.000	8.059.000	7.940.000
Vreemd vermogen per 1-1	6.683.000	6.506.000	5.670.000
Vreemd vermogen per 31-12	6.506.000	5.670.000	5.670.000
Resultaat	959.000	0	0

Gemeentelijke Gezondheidsdienst (GGD) Hart voor Brabant

Algemene informatie

Programma:

URL: <https://www.ggdhvb.nl>

Verantwoordelijk bestuurder: H.J. (Rik) Compagne

Bestuurlijk vervanger: M.H.B. (Menno) Roozendaal

Veranderingen in het belang van Meierijstad in de verbonden partij:

Soort verbonden partij: Gemeenschappelijke regeling

Bestuurlijk belang

Vertegenwoordigd in Dagelijks en Algemeen Bestuur door wethouder Compagne.

Openbaar belang

De GGD geeft uitvoering aan de wet Publieke Gezondheid. De GGD Hart voor Brabant doet dit in opdracht van 19 gemeenten. Het doel van de GGD is: Mensen gezonde kansen bieden om alles uit hun leven te halen. Het beleid van de GGD richt zich op de publieke en preventieve gezondheid; de taken die de overheid op zich neemt om de gezondheid van iedereen te bewaken, beschermen en bevorderen, zonder dat mensen daar altijd om vragen. Daarbij heeft de GGD extra aandacht voor mensen die meer hulp nodig hebben, bijvoorbeeld omdat ze kwetsbaar zijn of zorg mijden. Samenwerking staat daarbij centraal. De GGD wil haar kennis actief verbinden aan partijen in het sociaal- en veiligheidsdomein en het openbaar bestuur. De financiële voordelen, kwaliteit zorg/dienstverlening en het brede pakket aan diensten zijn argumenten voor gemeenten om deel te nemen aan deze gemeenschappelijke regeling.

Taken GGD:

- Jeugdgezondheidszorg;
- Infectieziektebestrijding;
- Forensische geneeskunde;
- Medische milieukunde, zoals de invloed van luchtverontreiniging en geluidshinder op de gezondheid;
- Gezondheidsbevordering en leefstijl;
- Toezicht en inspecties;
- Publieke gezondheid bij rampen en crises;
- Openbare geestelijke gezondheidszorg

Bijzondere ontwikkelingen en beleidsvoornemens

- In 2024 is gestart met de nieuwe beleidsvisie 2024-2027, genaamd 'Wij maken samen gezond gewoon'.
- De thema's die extra aandacht gaan krijgen, zijn: paraatheid (betere infectieziektebestrijding en voorbereiding nieuwe pandemieën), seksuele gezondheid, leefomgeving, mentale gezondheid en gezond oud(er) worden.
- Vanaf 2024 is het geactualiseerde basispakket van kracht. Met een actueel basispakket sluiten de diensten van de GGD nog beter aan bij de behoeften. Vele diensten in de 19 gemeenten zijn dan gelijk; het maakt niet meer uit waar iemand woont. Dit nieuwe pakket leidt tot een hogere gemeentelijke bijdrage.
- Jaarlijkse indexering: De exploitatie van de GGD is loon- en prijsgevoelig. De GGD volgt de afspraken in zijn gemeenschappelijke regeling, die bepaalt dat de GGD het systeem gebruikt van de gemeente Tilburg voor indexering: jaarlijks voorspelt zij de loon- en prijsstijgingen op basis van cijfers van het Centraal Planbureau. Ze corrigeert dan ook voor de werkelijke ontwikkeling in de twee vorige jaren. Hierdoor loopt de index gelijk met de reële stijging van lonen en prijzen.

De belangrijkste risico's

- Met het geactualiseerde basispakket dat vanaf 2024 van kracht is, zit je als gemeente vast aan verplichte diensten. Waar we tot 2024 nog de lokaal accent taken hadden, waarmee we als gemeente lokaal keuzes konden maken binnen het basispakket, is dat vanaf 2024 niet meer mogelijk. Het lokale accent kunnen we alleen nog maken via de keuzetaken en de plustaken.
- Jaarlijks maakt de GGD een overzicht van de belangrijkste risico's en hoe daar mee om te gaan.

Financieel belang

	Jaarrekening 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Bijdrage van gemeente	3.893.820	3.781.396	3.896.863
Eigen vermogen per 1-1	4.024.000	7.400.000	4.670.000
Eigen vermogen per 31-12	7.400.000	4.670.000	3.509.000
Vreemd vermogen per 1-1	17.769.000	18.185.000	11.079.000
Vreemd vermogen per 31-12	18.185.000	11.079.000	10.493.000
Resultaat	151.000	0	0

Brabants Historisch Informatiecentrum (BHIC)

Algemene informatie

Programma:

URL: <https://www.bhic.nl>

Verantwoordelijk bestuurder: J.H.M. (Jan) Goijaarts

Bestuurlijk vervanger: C.H.C. van Rooij

Veranderingen in het belang van Meierijstad in de verbonden partij: nee

Soort verbonden partij: Gemeenschappelijke regeling

Bestuurlijk belang

Meierijstad is niet vertegenwoordigd in het bestuur

Openbaar belang

Het Brabants Historisch Informatie Centrum heeft een wettelijke taak en een maatschappelijke opgave. De wettelijke taak bestaat uit het goed, geordend en toegankelijk beheren voor het Rijk, de aangesloten gemeenten, de aangesloten waterschappen en de provincie van de archieven die aan het BHIC zijn overgedragen. Dit alles conform de archiefwet en de daaruit voortvloeiende richtlijnen.

De maatschappelijke opgave is de verbreiding van kennis van de Brabantse geschiedenis. Het BHIC houdt toezicht op het archief- en informatiebeheer van de gemeente.

Bijzondere ontwikkelingen en beleidsvoornemens

Geen

De belangrijkste risico's

Uitgangspunt blijft dat binnen het beschikbare budget wordt gebleven en dat nieuw beleid budgettair neutraal wordt gerealiseerd.

Financieel belang

	Jaarrekening 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Bijdrage van gemeente	343.200	389.600	414.800
Eigen vermogen per 1-1	1.621.476	1.477.000	1.458.000
Eigen vermogen per 31-12	1.635.732	1.299.000	1.324.000
Vreemd vermogen per 1-1	5.052.854	5.225.000	5.913.000
Vreemd vermogen per 31-12	5.973.865	5.374.000	5.977.000
Resultaat	68.593	0	0

N.V. Bank voor Nederlandse Gemeenten

Algemene informatie

Programma:

URL: <https://www.bng.nl>

Verantwoordelijk bestuurder: J.H.M. (Jan) Goijaarts

Bestuurlijk vervanger: C.H.C (Kees) van Rooij

Veranderingen in het belang van Meierijstad in de verbonden partij:

Soort verbonden partij: NV

Bestuurlijk belang

De gemeente heeft geen zetel in het bestuur en de raad van commissarissen van de BNG. De gemeente heeft als aandeelhouder wel stemrecht in de Algemene Vergadering van Aandeelhouders.

Openbaar belang

BNG Bank is er voor het publieke domein en het publieke belang. De purpose van BNG Bank is: Gedreven door maatschappelijke impact. Bij BNG Bank draait het niet om zoveel mogelijk winst, maar om maximale maatschappelijke impact. Dat is de drijfveer van BNG Bank.

Toelichting: het eigenaarschap van gemeenten, provincies en de Staat, alsmede het door de statuten beperkte werkterrein van de bank, bieden financiers het vertrouwen dat het risico van kredietverlening aan dit instituut zeer beperkt is. BNG Bank bundelt de uiteenlopende vraag van klanten tot een beroep op de financiële markten dat aansluit op de behoefte van beleggers wat betreft volume, liquiditeit en looptijd. Door de combinatie van beide elementen heeft de bank een uitstekende toegang tot financieringsmiddelen tegen zeer scherpe prijzen, die weer worden doorgegeven aan decentrale overheden en aan instellingen voor het maatschappelijk belang. Dat leidt voor de burger uiteindelijk tot lagere kosten voor tal van voorzieningen.

De aandeelhouders hebben zeggenschap in BNG Bank via het stemrecht op de aandelen die zij bezitten (een stem per aandeel van EUR 2,50).

Bijzondere ontwikkelingen en beleidsvoornemens

Gedurende het begrotingsjaar hebben zich geen veranderingen voorgedaan in de belangen van aandeelhouders in BNG Bank. (Hierbij is het gevolg van een eventuele gemeentelijke samenvoeging buiten beschouwing gelaten.)

De belangrijkste risico's

Het eigenaarschap van gemeenten, provincies en de Staat, alsmede het door de statuten beperkte werkterrein van de bank, bieden financiers het vertrouwen dat het risico van kredietverlening aan dit instituut zeer beperkt is.

Financieel belang

De gemeente heeft 120.237 aandelen. Er wordt jaarlijks achteraf dividend uitgekeerd. De begrote bijdrage 2025 betreft het uitgekeerde dividend over 2024. De begrote bijdrage 2026 is berekend op een drie jaars gemiddelde dividend.

	Jaarrekening 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Bijdrage van gemeente	-259.712	-278.148	-287.366
Eigen vermogen per 1-1	4.721.000.000	4.721.000.000	
Eigen vermogen per 31-12	4.777.000.000		
Vreemd vermogen per 1-1	110.819.000	110.819.000	
Vreemd vermogen per 31-12	123.614.000		
Resultaat	294.000.000		

N.V. Brabant Water

Algemene informatie

Programma:

URL: <https://www.brabantwater.nl>

Verantwoordelijk bestuurder: J.H.M. (Jan) Goijaarts

Bestuurlijk vervanger: J.T. (Jan) van Burgsteden

Veranderingen in het belang van Meierijstad in de verbonden partij:

Soort verbonden partij: NV

Bestuurlijk belang

De gemeente heeft geen zetel in het bestuur en de raad van commissarissen van Brabant Water. De gemeente heeft als aandeelhouder wel stemrecht in de Algemene Vergadering van Aandeelhouders.

Openbaar belang

Het voorzien in de behoefte van drinkwater en industriewater binnen het distributiegebied op een betrouwbare, veilige en maatschappelijk verantwoorde manier tegen een zo laag mogelijke prijs. De uitvoering van de wettelijke taak op het gebied van de openbare drinkwatervoorziening.

Bijzondere ontwikkelingen en beleidsvoornemens

Niet van toepassing

De belangrijkste risico's

Niet van toepassing

Financieel belang

De gemeente Meierijstad is aandeelhouder. Er wordt geen dividend uitgekeerd.

	Jaarrekening 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Bijdrage van gemeente	Niet beschikbaar	Geen	Geen
Eigen vermogen per 1-1	699.235		
Eigen vermogen per 31-12	Niet beschikbaar		
Vreemd vermogen per 1-1	618.615		
Vreemd vermogen per 31-12	Niet beschikbaar		
Resultaat	Niet beschikbaar	Niet beschikbaar	Niet beschikbaar

N.V. Monumenten Beheer Brabant

Algemene informatie

Programma:

URL: <http://www.monumentenbeheerbrabant.nl/>

Verantwoordelijk bestuurder: J.T.M.M. (Johan) van Gerwen

Bestuurlijk vervanger: J.H.M. (Jan) Goijaarts

Veranderingen in het belang van Meierijstad in de verbonden partij:

Soort verbonden partij: NV

Bestuurlijk belang

De gemeente heeft geen zetel in het bestuur en de raad van commissarissen van Monumenten Beheer Brabant. De gemeente heeft als aandeelhouder wel stemrecht in de Algemene Vergadering van Aandeelhouders.

Openbaar belang

Het professioneel en risicodragend bijdragen aan het behoud van het Brabantse culturele erfgoed door monumenten te verwerven en verantwoord te herbestemmen.

Bijzondere ontwikkelingen en beleidsvoornemens

Aandeelhouders zijn het er over eens dat het Monumenten Beheer Brabant in de huidige vorm onvoldoende bestaansrecht heeft daarom worden op dit moment diverse toekomstscenarios onderzocht. In januari 2025 hebben wij u middels een raadsinformatiebrief nader hierover geïnformeerd. De hierin toegelichte overdracht aan BOEi is op dit moment nog niet afgerond. De invloed van Meierijstad is met een aandeel kleiner dan 2% beperkt. De aandacht van Meierijstad is gericht op de toekomst van de Broederkapel in Veghel welke in eigendom is van Monumenten Beheer Brabant.

De belangrijkste risico's

Waardevermindering van deelname.

Financieel belang

	Jaarrekening 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Bijdrage van gemeente	n.n.b.	n.n.b.	n.n.b.
Eigen vermogen per 1-1	n.n.b.	n.n.b.	n.n.b.
Eigen vermogen per 31-12	n.n.b.	n.n.b.	n.n.b.
Vreemd vermogen per 1-1	n.n.b.	n.n.b.	n.n.b.
Vreemd vermogen per 31-12	n.n.b.	n.n.b.	n.n.b.
Resultaat	n.n.b.	n.n.b.	n.n.b.

Scheifelaar II Beheer B.V.

Algemene informatie

Programma:

URL:

Verantwoordelijk bestuurder:

Bestuurlijk vervanger: Niet van toepassing

Veranderingen in het belang van Meierijstad in de verbonden partij:

Soort verbonden partij: BV

Bestuurlijk belang

Gemeente Meierijstad 50% Gebr. van de Ven Beheermij B.V. 50%

Openbaar belang

In 2007 is met Van de Ven ontwikkelings-Groep B.V. een samenwerkingsovereenkomst gesloten om tot de ontwikkeling van het plangebied Scheifelaar II te komen. In deze overeenkomst is bepaald dat de samenwerking zal plaatsvinden in de destijds opgerichte C.V./B.V.-structuur. Via deze structuur zijn de benodigde gronden verworven, het bestemmingsplan gewijzigd, het gebied bouwrijp gemaakt en worden de bouwkavels verkocht. Destijds is voor deze structuur gekozen om risico's en het exploitatieresultaat te delen en het gemeentelijk kostenverhaal te regelen.

Bijzondere ontwikkelingen en beleidsvoornemens

Volgens planning zijn in 2025 de laatste kavels verkocht. Hiermee kan het project worden afgerond en kan het samenwerkingsverband (CV en BV) worden beëindigd.

De belangrijkste risico's

Niet van toepassing

Financieel belang

Gemeente Meierijstad 50% Gebr. van de Ven Beheermij B.V. 50%

	Jaarrekening 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Bijdrage van gemeente	niet beschikbaar	niet beschikbaar	niet beschikbaar
Eigen vermogen per 1-1	niet beschikbaar	niet beschikbaar	niet beschikbaar
Eigen vermogen per 31-12	niet beschikbaar	niet beschikbaar	niet beschikbaar
Vreemd vermogen per 1-1	niet beschikbaar	niet beschikbaar	niet beschikbaar
Vreemd vermogen per 31-12	niet beschikbaar	niet beschikbaar	niet beschikbaar
Resultaat	niet beschikbaar	niet beschikbaar	niet beschikbaar

Scheifelaar II C.V.

Scheifelaar II C.V.

Algemene informatie

Programma:

URL:

Verantwoordelijk bestuurder:

Bestuurlijk vervanger: Niet van toepassing

Veranderingen in het belang van Meierijstad in de verbonden partij:

Soort verbonden partij: Coöperatie

Bestuurlijk belang

Gemeente Meierijstad. 49,75% Van de Ven Ontwikkelingsgroep B.V. 49,75% Scheifelaar II Beheer B.V. 0,5%

Openbaar belang

In 2007 is met Van de Ven ontwikkelings-Groep B.V. een samenwerkingsovereenkomst gesloten om tot de ontwikkeling van het plangebied Scheifelaar II te komen. In deze overeenkomst is bepaald dat de samenwerking zal plaatsvinden in de destijds opgerichte C.V./B.V.-structuur. Via deze structuur zijn de benodigde gronden verworven, het bestemmingsplan gewijzigd, het gebied bouwrijp gemaakt en worden de bouwkavels verkocht. Destijds is voor deze structuur gekozen om risico's en het exploitatieresultaat te delen en het gemeentelijk kostenverhaal te regelen.

Bijzondere ontwikkelingen en beleidsvoornemens

Volgens planning zijn in 2025 de laatste kavels verkocht. Hiermee kan het project worden afgerond en kan het samenwerkingsverband (CV en BV) worden beëindigd.

De belangrijkste risico's

Niet van toepassing

Financieel belang

	Jaarrekening 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Bijdrage van gemeente	niet beschikbaar	niet beschikbaar	niet beschikbaar
Eigen vermogen per 1-1	niet beschikbaar	niet beschikbaar	niet beschikbaar
Eigen vermogen per 31-12	niet beschikbaar	niet beschikbaar	niet beschikbaar
Vreemd vermogen per 1-1	niet beschikbaar	niet beschikbaar	niet beschikbaar
Vreemd vermogen per 31-12	niet beschikbaar	niet beschikbaar	niet beschikbaar
Resultaat	niet beschikbaar	niet beschikbaar	niet beschikbaar

Zorg- en veiligheidshuis Brabant Noordoost

Algemene informatie

Programma:

URL: <https://www.veiligheidshuizen.nl/veiligheidshuizen/zvhbno>

Verantwoordelijk bestuurder: C.H.C. (Kees) van Rooij

Bestuurlijk vervanger: M.H.B. (Menno) Roozendaal

Veranderingen in het belang van Meierijstad in de verbonden partij:

Soort verbonden partij: Vereniging

Bestuurlijk belang

Vertegenwoordigd in Dagelijks Bestuur door Wethouder Roozendaal

Openbaar belang

Het Zorg- en Veiligheidshuis Brabant Noordoost (verder ZVH) is een samenwerkingsverband waarin zorg- en veiligheidspartners en gemeenten, onder eenduidige regie, werken aan complexe zorg- en veiligheidsproblemen. De doelstelling van deze samenwerking bijdragen aan algemene veiligheid, het verbeteren van de persoonlijke situatie, het voorkomen en verminderen van recidive, (ernstige) overlast, criminaliteit en/of maatschappelijke uitval. Dit gebeurt door een combinatie van strafrechtelijke, civielrechtelijke en bestuurlijke interventies en zorg in persoonsgebonden aanpakken (oftewel op maat).

Om dit doel te bereiken heeft het ZVH drie functies, te weten: 1. procesregie; 2. advies; en 3. signaleren en adviseren.

Bijzondere ontwikkelingen en beleidsvoornemens

De omgeving waarin het Zorg- en Veiligheidshuis functioneert blijft in beweging. Landelijk, regionaal en lokaal speelt er veel op het snijvlak van zorg en veiligheid. Het is belangrijk dat het Zorg- en Veiligheidshuis met alle partners en netwerken in staat is en blijft om vanuit haar advies- en signaalfunctie belangrijke ontwikkelingen en actualiteiten te (her)kennen, agenderen en (daar waar mogelijk) op te pakken.

De belangrijkste risico's

Als gevolg van rijksbijdragen (POK gelden) zijn er nauwelijks risico's voor de gemeente. Deze rijksbijdragen worden echter niet geïndexeerd. Dit betekent dat een indexatie van lonen en prijzen wel zorgt voor een verhoging van de inwonerbijdrage.

Financieel belang

	Jaarrekening 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Bijdrage van gemeente	96.240	104.330	104.330
Eigen vermogen per 1-1	Niet beschikbaar	Niet van toepassing	Niet van toepassing
Eigen vermogen per 31-12	Niet beschikbaar	Niet van toepassing	Niet van toepassing
Vreemd vermogen per 1-1	Niet beschikbaar	Niet van toepassing	Niet van toepassing
Vreemd vermogen per 31-12	Niet beschikbaar	Niet van toepassing	Niet van toepassing
Resultaat	Niet beschikbaar	Niet van toepassing	Niet van toepassing

Stichting Agrifood Capital

Algemene informatie

Programma:

URL: <https://www.agrifoodcapital.nl>

Verantwoordelijk bestuurder: C.H.C. (Kees) van Rooij

Bestuurlijk vervanger: Niet van toepassing

Veranderingen in het belang van Meierijstad in de verbonden partij: nee

Soort verbonden partij: Stichting

Bestuurlijk belang

Vertegenwoordigd in Stichtingsbestuur door burgemeester van Rooij bij het onderdeel 'overheden' worden de samenwerkende gemeenten vertegenwoordigd door hun portefeuillehouders. Vanuit AFC is burgemeester van Rooij lid van de Brainport Network Board.

Openbaar belang

De Stichting heeft als doel het versterken van het unieke economische ecosysteem van AgriFood Capital ter bevordering van de (inter)nationale competitiviteit in de regio Noordoost-Brabant en daarmee ook in Nederland. De vertegenwoordigers met een verbinding naar de overheid informeren en raadplegen de bestuurlijke regiegroep (BRG) regio Noordoost-Brabant (RNOB) over de activiteiten van de Stichting.

Bijzondere ontwikkelingen en beleidsvoornemens

De Stichting is onafhankelijk en opgericht door personen met een achtergrond in het bedrijfsleven, het onderwijs en de overheid. De Stichting heeft als doel het realiseren van de 'Strategische Agenda AgriFood Capital'. De accenten liggen hierbij op een excellente arbeidsmarkt (People), krachtige bedrijvigheid (Business), betekenisvolle vernieuwingen (Innovation) en een aantrekkelijke woon-werkomgeving (Basics).

Voor de periode 2021-2024 is een Strategische Agenda AgriFood Capital en een nieuwe regionale strategische Samenwerkingsagenda 'Richting 2030' Regio Noordoost Brabant opgesteld als basis voor het verlengen van de samenwerking op basis van het convenant 'Regionale samenwerking Regio Noordoost Brabant 2021-2024'

De belangrijkste risico's

Geen.

Financieel belang

Zie verbonden partij Regio Noordoost Brabant.

	Jaarrekening 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Bijdrage van gemeente	Niet van toepassing	Niet van toepassing	Niet van toepassing
Eigen vermogen per 1-1	Niet van toepassing	Niet van toepassing	Niet van toepassing
Eigen vermogen per 31-12	Niet van toepassing	Niet van toepassing	Niet van toepassing
Vreemd vermogen per 1-1	Niet van toepassing	Niet van toepassing	Niet van toepassing
Vreemd vermogen per 31-12	Niet van toepassing	Niet van toepassing	Niet van toepassing
Resultaat	Niet van toepassing	Niet van toepassing	Niet van toepassing

Overige verbonden partijen
Regio Noordoost Brabant

Regio Noordoost Brabant

Algemene informatie

Programma:

URL: <https://www.regionoordoostbrabant.nl/>

Verantwoordelijk bestuurder: C.H.C. (Kees) van Rooij

Bestuurlijk vervanger: Niet van toepassing

Veranderingen in het belang van Meierijstad in de verbonden partij: nee

Soort verbonden partij: Overig

Bestuurlijk belang

Vertegenwoordigd in Dagelijks bestuur: J.H.M. Goijaarts. Vertegenwoordigd in Algemeen bestuur/Bestuurlijke Coördinatie Groep : C.H.C. van Rooij.

Openbaar belang

De continuering van de samenwerking in de regio Noordoost-Brabant (RNOB) vindt vanaf 1-1-2025 plaats op basis van het met 10 regiogemeenten en 2 Waterschappen overeengekomen convenant 'Samenwerkingsconvenant Regio Noordoost Brabant (RNOB)'.

Dit convenant regelt de samenwerking van de overheden in de regionale organisaties Regio Noordoost Brabant, Stichting AgriFood Capital en Noordoost Brabant Werkt op basis van de Samenwerkingsagenda 'Richting 2030' en het basisdocument voor de samenwerkingsafspraken van RNOB.

De samenwerkende overheden in de Regio Noordoost-Brabant hebben een taakopvatting voor ruimtelijke ordening, economie, werkgelegenheid en bereikbaarheid en leveren een belangrijk aandeel in de realisatie van de ambities op het gebied van 'goed woon-, werk- en leefklimaat'.

Bijzondere ontwikkelingen en beleidsvoornemens

De agenda van RNOB richt zich op vitale leefomgeving, duurzaam bereikbaar, aantrekkelijk vestigen en behoud van talent. De ambitie is een slimme, veerkrachtige regio, op weg naar een circulaire economie. Een regio waarin ruimte blijft om te pionieren, waarin hard wordt gewerkt en het leven goed is. Een regio waarin stad en platteland met elkaar in balans zijn.

Beleidsvoornemens worden programmatisch uitgewerkt en via een projectorganisatie tot uitvoering gebracht.

Vanuit RNOB wordt vorm gegeven aan AgriFood Capital. Onder deze merknaam wordt met partners uit onderwijs en bedrijfsleven via de 'Strategische Agenda AgriFood Capital' toegewerkt naar een excellente Agrifood regio.

De actuele ontwikkelingen en uitvoeringsambities staan beschreven in het 'Jaarplan en begroting 2026 Regio Noordoost Brabant' en de gezamenlijk uit te werken 'Uitwerkingsagenda 2025-2026 RNOB'.

Het jaarplan 2026 betreft alleen de publieke samenwerking Regio Noordoost Brabant en is vastgesteld door het algemeen bestuur van de gemeenschappelijke regeling.

De jaarplannen en jaarverslagen van de Stichting AgriFood Capital (AFC) en Noordoost Brabant Werkt zijn een 1e verantwoordelijkheid van deze gremia en worden ter kennisname aangeboden aan de besturen van de regiopartners.

De belangrijkste risico's

De activiteiten van de Regio vanuit de regio brengen geen (financiële) risico's met zich mee.

Financieel belang

RNOB ontvangt een bedrag van € 4,16 per inwoner. Van de € 4,16 per inwoner gaat € 1,62 naar de overheidssamenwerking RNOB, € 1,50 naar de samenwerking tussen overheid, ondernemers en onderwijs (de uitvoeringsorganisatie AgriFood Capital) en € 1,04 naar de samenwerking met Noordoost Brabant Werkt gericht op werkgelegenheid.

	Jaarrekening 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Bijdrage van gemeente	334.860	351.733	351.733
Eigen vermogen per 1-1	589.139	Niet beschikbaar	Niet beschikbaar
Eigen vermogen per 31-12	Niet beschikbaar	Niet beschikbaar	Niet beschikbaar
Vreemd vermogen per 1-1	3.031.829	Niet beschikbaar	Niet beschikbaar
Vreemd vermogen per 31-12	Niet beschikbaar	Niet beschikbaar	Niet beschikbaar
Resultaat	Niet beschikbaar	0	0

Samenwerkingsovereenkomst beschermd wonen en maatschappelijke opvang

Algemene informatie

Programma:

URL:

Verantwoordelijk bestuurder: H.J. (Rik) Compagne

Bestuurlijk vervanger: Niet van toepassing

Veranderingen in het belang van Meierijstad in de verbonden partij:

Soort verbonden partij: Overig

Bestuurlijk belang

Vertegenwoordigd in het Regionaal Bestuurlijk Overleg Wmo door wethouder Compagne

Openbaar belang

Om de afspraken over taken, bevoegdheden en verantwoordelijkheid van de gemeenten in de regio goed te regelen, passend bij de huidige wet- en regelgeving (o.a. Doordecentralisatie en Norm van Opdrachtgeverschap,) is door betrokken gemeenten een centrumregeling aangegaan: Centrumregeling beschermd wonen, maatschappelijke opvang, verslavingszorg en aanverwante taken regio Meierij en Bommelerwaard 2022 e.v. Inhoudelijk is Regiovisie beschermd wonen en maatschappelijke opvang 2020 e.v. de basis voor de samenwerking.

Bijzondere ontwikkelingen en beleidsvoornemens

Per 2022 is er een nieuwe inkoop van kracht voor beschermd wonen en maatschappelijke opvang. Jaarlijks wordt een (lokaal/regionaal) uitvoeringsplan vastgesteld t.b.v. de uitvoering van de regiovisie. Met ingang van 2022 geldt ook een nieuwe centrumregeling (2022 - 2025) om in te spelen op o.a. de doordecentralisatie en Norm van Opdrachtgeverschap. Daarvoor is ook een regioplan opgesteld. Het Regioplan 2022-2025 is een concrete uitwerking van de ambitie op Beschermd Wonen uit de Regiovisie.

De belangrijkste risico's

Beschermd wonen en maatschappelijke opvang lopen nu via de centrumgemeente ('s-Hertogenbosch). Beide taken worden gedecentraliseerd waarbij (op termijn) middelen ook naar de afzonderlijke gemeenten zullen komen. Voor beschermd wonen zullen de middelen in de toekomst volgens een objectief verdeelmodel verdeeld worden. Hierover zijn regionaal afspraken gemaakt. Voor Maatschappelijke opvang volgt ook een doordecentralisatie. De invoeringsdatum voor de decentralisatie van beschermd wonen en maatschappelijke opvang wordt steeds weer opnieuw uitgesteld. Op dit moment is geen geplande ingangsdatum bekend.

Financieel belang

	Jaarrekening 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Bijdrage van gemeente	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Eigen vermogen per 1-1	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Eigen vermogen per 31-12	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Vreemd vermogen per 1-1	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Vreemd vermogen per 31-12	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Resultaat	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.

GRONDBELEID

Beleid & ontwikkelingen

Het grondbeleid voor de gemeente Meierijstad is in 2018 vastgesteld in de nota Grondbeleid. In deze nota zijn onder andere de uitgangspunten opgenomen waaronder gronden worden aangekocht, verkocht, de methode waarop grondprijzen worden bepaald en uitgangspunten die gehanteerd worden binnen het grondbedrijf. Op basis van deze vastgestelde uitgangspunten wordt jaarlijks de nota grondzaken vastgesteld. Hierin vindt een verdere uitwerking en specificering van de nota Grondbeleid plaats. De Nota Grondbeleid wordt in 2025 geactualiseerd.

Medio 2025 zijn de ontwikkelingen op de vastgoedmarkt dynamisch. Zo is de vraag naar woningen nog steeds groot. De verwachting is echter dat de huizenprijzen voor nieuwbouw in 2025 zullen stabiliseren, dit komt vooral doordat er meer kleinere, goedkopere woningen worden gebouwd. De verkoopprijs per m2 stijgt echter wel bij nieuwbouwwoningen, doordat er een trend is naar kleinere woningen moeten de vaste kosten verdeeld worden over minder woonruimte. De verwachting is dat de hypotheekrente in 2025 zal dalen, afhankelijk van de inflatie en de beslissingen van de ECB. De knelpunten op de nieuwbouwmarkt zijn de bouwkosten die nog steeds een stijgende lijn laten zien en de afname in het aantal bouwvergunningen.

De grondprijs van de gemeentelijke bouwkeuzes wordt bepaald op basis van een residuele methode. De ontwikkeling van de koopsom aan de ene kant en de ontwikkeling van de bouwkosten aan de andere kant heeft invloed op de uiteindelijke grondprijs die de gemeente kan vragen voor haar kavels. De gevestigde WVG (Wet Voorkeursrecht Gemeenten) op een locatie in Sint-Oedenrode dient er toe om de regie als gemeente in de hand te houden. Daarnaast wordt ook getracht om projecten die niet op gemeentelijke grondposities liggen in productie te krijgen.

De vraag naar bouwgrond voor bedrijfsmatig vastgoed blijft onverminderd hoog. Dit geldt zowel voor de lokale behoefte als ook de (boven) regionale bedrijven.

Resultaten

Bij het bepalen van de resultaten worden de kosten en opbrengsten in de tijd uitgezet. Hierdoor spelen toekomstige prijsontwikkelingen een rol bij het uiteindelijke resultaat van de gemeentelijke grondexploitaties.

De inkomsten die zijn ingerekend uit de kavelverkoop zullen ook de komende jaren aan veranderingen onderhevig zijn. Dit kan tot uiting komen in de afzetsnelheid en de prijsontwikkeling. Voor deze laatste ontwikkeling wordt rekenkundig aansluiting gezocht bij de inflatiedoelstelling van de Europese centrale bank (hierna: ECB). Door ontwikkelingen in de bouwkosten en de VON-prijzen fluctueren de jaarlijkse grondprijzen.

Andere indexcijfers die een rol spelen bij de bepaling van het resultaat is de stijging van de kosten voor het aanleggen van de voorzieningen binnen het gebied en de te maken plankosten. Voor de ontwikkeling van de civiele kosten is de Bouwkostenindex Grond-, weg en waterbouw een goede benchmark. Meerjarig wordt in de grondexploitatie rekening gehouden met een stijging van 2% gelijk aan de inflatiedoelstelling van de ECB.

De manier waarop rente wordt toegerekend aan het grondbedrijf is voorgeschreven door de BBV. Rekenkundig wordt gedurende de looptijd van een grondexploitatie gerekend met een rentepercentage van 1%. Indien de werkelijke door te belasten rente minder dan 0,5% afwijkt mag met dit percentage worden gerekend. Als het percentage meer afwijkt dan zullen de grondexploitaties met het nieuwe percentage worden doorgerekend.

Gehanteerde parameters	2025 en verder
Opbrengststijging	0,00%
Kostenstijging	3,00%
Disconteringsvoet	2,00%

Geraamde resultaten

Gemeente Meierijstad kent momenteel 12 grondexploitaties die gekwalificeerd zijn als Bouwgrond In Exploitatie (BIE). Van deze 12 zijn er 7 BIE-complexen gericht op de transformatie naar woningbouw en 5 complexen voor bedrijventerreinen. Naar verwachting kan er eind 2025 1 grondexploitatie worden afgesloten, vooruitlopend op het openen van een BIE-complex worden momenteel voorbereidingskosten geactiveerd voor een aantal ontwikkelingen. In 2025 zullen er naar verwachting vijf nieuwe BIE-complexen worden geopend. In onderstaande tabel zijn de verwachte einddata en resultaten van alle gemeentelijke grondexploitaties weergegeven zoals ze ook zijn opgenomen in de jaarrekening 2024.

Grondcomplex (bedragen x € 1.000)	Einddatum	Nominale waarde	NCW (2,0%)
Woningbouw			
8313 Veghel - Veghels Buiten	2030	-6.613	-9.688
8315 Veghel - Rembrandtboulevard	2030	4.666	4.401
8320 Veghel - Stadshobbywerkplaats	2026	-179	-189
8341 Zijtaart - Zuid	2028	-810	-830
8350 Erp - Bolst	2030	-1.408	-1.487
8366 Schijndel - Vossenbergh	2025	77	73
8378 Sint Oedenrode - Zwembadweg	2027	-17	-142
Industrie			
3270 Veghel - D'n Dubbelen	2027	3.090	2.902
3271 Veghel - Doornhoek	2026	1.000	970
3272 Veghel - De Kempkens	2028	14.460	12.938
3280 Erp - Molenakker II	2027	1.151	1.081
3285 Schijndel - Duin III Zuid 1e fase	2028	2.814	2.591
Totaal		18.231	12.620

Winstnemering

Per jaar wordt gekeken welke grondexploitaties kunnen worden afgesloten. Een eventueel positief resultaat zal dan worden toegevoegd aan de algemene reserve. Een negatief resultaat zal ten laste gaan van de voorziening verliesgevende complexen. De BBV schrijft verder voor dat ook tussentijdse winsten moeten worden genomen. Deze tussentijdse winstnemering is afhankelijk van het verwachte positieve exploitatieresultaat, het percentage gemaakte kosten en opbrengsten en eventuele risico's die nog verwacht worden. Eind 2025 zullen de grondexploitaties worden geactualiseerd ten behoeve van de jaarrekening 2025. Dan zal ook duidelijk worden welke (tussentijdse) winsten er genomen moet worden. Conform de huidige planopzet zal er in 2025 1 grondexploitatie worden afgesloten en zullen er 5 worden geopend.

Risicobeheersing

Voor elk grondcomplex zijn de risico's in kaart gebracht. De risico's zijn onderverdeeld in voorziene risico's en onvoorziene of algemene risico's. De voorziene risico's zijn plan specifiek en per project te benoemen. Hierbij kan gedacht worden aan financiële risico's bij de uitvoering van civiele werkzaamheden, planontwikkeling en contractvoorwaarden. De financiële gevolgen van deze risico's zijn becijferd. Daarnaast is een kans van optreden geschat. De kans van optreden wordt vervolgens vermenigvuldigd met de omvang van het risico, waardoor een gewogen risicobedrag ontstaat.

Naast de plan specifieke voorzienbare risico's zijn er ook onvoorziene of algemene risico's. Dit zijn conjuncturele risico's met als mogelijk gevolg dat de gronduitgifte stagneert, de grondopbrengsten lager uit vallen, hogere kosten voor bouwrijp maken van de gronden of een hoger rentepercentage. Deze ontwikkelingen hebben gevolgen voor alle grondexploitaties. Om de omvang van de conjuncturele risico's te berekenen wordt per grondexploitatie vanaf het jaar 2026 de nog te realiseren opbrengst met 10% verlaagd en de nog te realiseren kosten met 10% verhoogd. Omdat het niet waarschijnlijk is dat beide risico's zich gelijktijdig voor zullen doen wordt het verkregen risicobedrag verlaagd met 50%.

Van alle grondexploitaties bij elkaar is het risicobedrag op basis van bovenstaande uitgangspunten circa € 13,9 miljoen. Ter dekking van de risico's is de algemene reserve risico's grondexploitatie

ingesteld ter hoogte van ca.€ 16,0 miljoen. Vanaf 2025 is het saldo van de algemene reserve risico's grondexploitatie overgeheveld naar en onderdeel van de algemene risico reserve.

Voorziening negatieve grondexploitaties

In het BBV wordt voorgeschreven dat er een voorziening moet worden gevormd voor verwachte negatieve grondexploitaties. De omvang van de voorziening wordt bepaald door het optellen van de verwachte negatieve resultaten. Deze omvang kan op twee manieren worden bepaald. Op basis van de eindwaarde, het resultaat van de grondexploitatie aan het einde van de grondexploitatie. Of op basis van een netto contante waarde (NCW), eindwaarde teruggebracht naar heden. Bij deze laatste methode moet met een verplichte discontovoet worden gerekend van 2%. Binnen Meierijstad wordt de omvang van de verliesvoorziening bepaald op basis van de eindwaarde. Zoals eerder aangegeven wordt door de commissie BBV hieraan gerefereerd als nominale waarde. Vandaar dat in deze verslaglegging hierbij aansluiting wordt gezocht.

Naam complex (bedragen x € 1.000)	Nominale Waarde
Zijtaart - Zuid	898
Erp - de Bolst	1.675
Veghel-Stadshobbywerkplaats	189
Veghel - Veghels Buiten	10.808
Sint Oedenrode - Zwembadweg	151
Totaal	13.721

WET OPEN OVERHEID (WOO)

Op 1 mei 2022 is de Wet open overheid in werking getreden. Sindsdien geven we jaarlijks in de begroting aan welke activiteiten we gaan verrichten. De gemeente Meierijstad voldoet aan de wettelijke eisen.

Jaarlijks evalueren we de procedure voor verstrekken van informatie op verzoek. In 2025 heeft het Adviescollege Openbaarheid en Informatiehuishouding de samenwerkwijzer opgesteld. De voorgestelde werkwijze wordt door ons college overgenomen voor de meest uitgebreide procedures. Dat vraagt geen grote aanpassingen van de werkwijze. Veel uitgangspunten werden door ons al in de praktijk gebracht. Nieuw zijn vooral de adviezen over hoe we om kunnen gaan met verzoekers waarmee het contact niet soepel verloopt.

Op het moment van het schrijven van deze paragraaf is nog onduidelijk is wanneer de tweede fase van de verplichting tot actieve openbaarmaking ingaat voor decentrale overheden. De voorbereidingen gaan echter gewoon door. Daar waar mogelijk en verantwoord zal worden geëxperimenteerd met actief openbaar maken van documenten om ervaring op te doen en knelpunten in de uitvoering te ontdekken, voordat we in een later stadium geconfronteerd worden met een wettelijke verplichting waarop we onvoldoende zijn voorbereid.

Zodra we voldoende hebben geëxperimenteerd zal een procesbeschrijving worden opgesteld. Evaluatie en bijstelling van het proces worden hierbij ook vastgelegd volgens het principe van continu verbeteren.

Het is de verwachting dat er verlichting van de werklast optreedt als er meer informatie actief openbaar wordt gemaakt. Hierom is het dringend gewenst tot zo spoedig mogelijk een aanvang te maken met actieve openbaarmaking. Wanneer er in 2026 voldoende informatie beschikbaar is zullen wij dan ook mede hierom dit onderwerp voortvarend oppakken. Als dit niet kan binnen het door de minister beschikbaar gestelde budget zullen we ons tot uw raad wenden met een begrotingswijziging of hierover verantwoording afleggen in een berap.

FINANCIËN

FINANCIËLE BEGROTING

Het onderdeel financiële begroting 2026 en meerjarenbeeld 2027-2029 geeft een nadere financiële toelichting op de financiële gegevens van Meierijstad.

Dit onderdeel bevat een overzicht van de baten en lasten in het begrotingsjaar 2026 en de meerjarenperiode 2027-2029. Daarna is het overzicht incidentele baten en lasten opgenomen. Dit overzicht geeft inzicht in de incidentele baten en lasten die in onze totale begroting zijn opgenomen. Dit inzicht is onder andere benodigd voor de bepaling van het structureel begrotingssaldo. Vervolgens is een overzicht opgenomen van de uitgangspunten welke aan de ramingen in de begroting 2026-2029 ten grondslag liggen.

Overzicht van baten en lasten

Overzicht van baten en lasten (Bedragen x € 1.000)	Begroting 2026	2027	2028	2029
Lasten				
0. Bestuur, Dienstverlening en Vastgoed	-10.298	-10.563	-10.504	-10.137
1. Veiligheid	-9.582	-9.533	-9.511	-9.503
2. Verkeer, vervoer en openbare ruimte	-42.368	-42.196	-41.973	-42.189
3. Economie	-15.333	-19.077	-21.473	-16.419
4. Onderwijs	-14.016	-13.154	-13.310	-12.600
5. Sport, kunst, cultuur, recreatie en toerisme	-28.028	-27.481	-27.447	-27.978
6. Sociaal domein	-127.860	-127.115	-126.082	-124.430
7. Volksgezondheid, milieu en duurzaamheid	-11.943	-10.934	-10.221	-8.846
8. Ruimtelijke ontwikkeling en wonen	-18.145	-10.181	-10.011	-10.065
9. Financiële informatie programmaplan	-37.344	-42.529	-48.261	-53.242
Totaal lasten exclusief reserves	-314.916	-312.763	-318.792	-315.409
Baten				
0. Bestuur, Dienstverlening en Vastgoed	3.240	3.225	3.225	2.336
1. Veiligheid	450	450	450	450
2. Verkeer, vervoer en openbare ruimte	22.712	22.752	22.754	23.105
3. Economie	13.094	17.837	20.432	15.563
4. Onderwijs	2.856	1.734	1.734	1.734
5. Sport, kunst, cultuur, recreatie en toerisme	7.791	7.787	7.899	8.018
6. Sociaal domein	30.031	30.741	31.560	31.594
7. Volksgezondheid, milieu en duurzaamheid	1.751	1.738	1.738	364
8. Ruimtelijke ontwikkeling en wonen	4.194	4.961	4.961	4.961
9. Financiële informatie programmaplan	209.019	213.342	213.153	219.520
Totaal baten exclusief reserves	295.140	304.568	307.907	307.646
Saldo baten en lasten	-19.777	-8.195	-10.885	-7.763
Stortingen in reserves				
0. Bestuur, Dienstverlening en Vastgoed	-3.500	0	0	0
6. Sociaal domein	-32	-140	-140	0
Totaal stortingen in reserves	-3.532	-140	-140	0
Onttrekkingen aan reserves				
0. Bestuur, Dienstverlening en Vastgoed	3.837	744	744	797
2. Verkeer, vervoer en openbare ruimte	605	103	68	68
3. Economie	450	200	175	0
4. Onderwijs	2.299	2.518	1.822	1.137
5. Sport, kunst, cultuur, recreatie en toerisme	640	943	939	939
6. Sociaal domein	3.736	3.538	3.687	2.587

7. Volksgezondheid, milieu en duurzaamheid	2.061	1.008	-50	-50
8. Ruimtelijke ontwikkeling en wonen	8.168	185	0	0
9. Financiële informatie programmaplan	1.598	250	0	0
Totaal onttrekkingen aan reserves	23.394	9.489	7.386	5.479
Mutaties in de reserves	19.861	9.349	7.246	5.479
Resultaat	84	1.154	-3.639	-2.284

Incidentele baten en lasten

Incidentele baten en lasten betreffen die posten die het begrotingssaldo incidenteel beïnvloeden. Het gaat om eenmalige zaken en om (meerjarige) projecten of subsidies als deze eveneens het karakter van tijdelijkheid c.q. eindig doel hebben. Een begroting, meerjarenraming of jaarrekening kan ieder jaar dergelijke eenmalige zaken hebben.

Het verschil tussen incidenteel en structureel is niet altijd even scherp te trekken. De aard van de begrotingspost is in eerste instantie bepalend of een post als structureel of incidenteel aangemerkt wordt.

De toelichting op het overzicht van baten en lasten bevat ten minste een overzicht van de geraamde incidentele baten en lasten per programma.

Incidentele lasten en baten (Bedragen x € 1.000)	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
0. Bestuur, Dienstverlening en Vastgoed	-150	0	0	-100
Participeren en leren	-150	0	0	0
Diverse kleine eenmalige budgetten	0	0	0	-100
2. Verkeer, vervoer en openbare ruimte	-350	-35	0	0
Vervangen valzand speelplekken	-100	0	0	0
Kleinschalige verkeersvoorzieningen 2026	-250	0	0	0
Diverse kleine eenmalige budgetten	0	-35	0	0
3. Economie	-737	-487	-175	0
Professionalisering centrummanagement	-175	-175	-175	0
Onderzoek en advisering werklocaties	-100	0	0	0
Campusontwikkeling Havenkwartier-Noordkade	-75	0	0	0
Sterk ondernemen- tegengaan voedselverspilling	-75	0	0	0
Decentralisatie Uitkering 2025-2027 WIN-punt Noordoost-Brabant	-287	-287	0	0
Diverse kleine eenmalige budgetten	-25	-25	0	0
4. Onderwijs	-2.074	-1.237	-1.102	0
Tijdelijke huisvesting Elde College	-442	0	0	0
Tijdelijke huisv. basisscholen Veghels Buiten	-1.009	-600	0	0
Tijdelijke huisvesting De Empel	-515	-375	0	0
Diverse kleine eenmalige budgetten	-109	-262	-1.102	0
5. Sport, kunst, cultuur, recreatie en toerisme	-126	0	0	0
Exploitatiebijdr. openluchtwembad Veghel	-126	0	0	0
Diverse kleine eenmalige budgetten	0	0	0	0
6. Sociaal domein	-4.470	-4.339	-3.966	-3.966
DGO Markt 20a (S)	-1.680	-1.680	-1.680	-1.680
GOO Bremweg (S)	-322	-322	0	0
Leefgoed Veghel	-260	-260	-260	-260
Werkbudget preventie & innovatie sociaal domein	-300	-300	-300	-300
Inclusieve samenleving	-85	0	0	0

GOO Jan Tinbergenstraat 1 (SO)	-260	-260	-260	-260
Uitvoeringsprogramma Jeugdzorg	-91	-51	0	0
Skaeve Huse	-300	-300	-300	-300
Verslavings- en herstelvoorzieningen	-155	-150	-150	-150
Leergroepen GGZ	-50	-50	-50	-50
Zelfregiecentrum	-50	-50	-50	-50
Het verkennend gesprek	-50	-50	-50	-50
BIG 5	-250	-250	-250	-250
Normalisering jeugdhulp	-150	-150	-150	-150
Versterken uitvoering Sociaal Domein	-250	-250	-250	-250
Preventie en innovatie Beschermd wonen	-150	-150	-150	-150
Diverse kleine eenmalige budgetten	-68	-67	-66	-66
7. Volksgezondheid, milieu en duurzaamheid	-3.063	-2.085	-1.373	0
Opgave 0 integrale ontwikkeling	-487	-712	0	0
SPUK LAI (lokale isolatieaanpak)	-773	0	0	0
Soorten management plan	-205	0	0	0
Circulariteit	-225	0	0	0
Regeling CDOKE capaciteit klimaat/energiebel.	-1.373	-1.373	-1.373	0
8. Ruimtelijke ontwikkeling en wonen	-95	-75	0	0
Instellen gevel- en verplaatsingssubsidie	-75	-75	0	0
Diverse kleine eenmalige budgetten	-20	0	0	0
Incidentele lasten (bedragen x € 1.000)	-11.065	-8.258	-6.616	-4.066
Incidentele lasten en baten (bedragen x € 1.000)	3.495	3.495	3.173	1.800
Saldo van baten en lasten	-7.570	-4.728	-3.442	-2.266
Reserve mutaties (bedragen x € 1.000)	7.075	4.269	3.236	2.060
Totaal incidentele lasten en baten	-495	-494	-206	-206
Incidentele personeelskosten	-2.362	-632	-31	-
Inloop en dagbesteding	-800	-900	-1.100	-
Sloopkosten openlucht zwembad	-	-300	-	-
Uitvoering Masterplan centrum Veghel	-7.935	-	-	-
Diverse kleine incidentele lasten	-88	-40	-	-
Incidentele lasten	-11.185	-1.872	-1.131	0
Dekking reserves	11.185	1.872	1.131	-
Algemene uitkering	287	287	-	-
Totaal incidentele baten	11.472	2.159	1.131	0
Totaal incidentele lasten en baten	287	287	0	0
Totaal van de incidentele lasten	-22.250	-10.130	-7.747	-4.066
Totaal van de incidentele baten	22.043	9.923	7.540	3.860
Totaal incidentele lasten en baten	-207	-207	-207	-206

Toelichting incidentele baten en lasten

Participeren en leren

Dit betreft budget om de participatienota Meierijstad in de uitvoering waar te maken. De bedragen worden ingezet voor een pilot burgerberaad en voor uitbreiding van het online participatieplatform. De kosten worden gedekt uit de algemene reserve.

Versterken leefbaarheid

Na evaluatie van de leefbaarheidsmonitor, zal de monitor in huidige vorm met ingang van 2025 vierjaarlijks worden uitgevoerd. Hiermee sluit het onderzoek aan op de bestuursperiodes. De kosten voor het vierjaarlijks onderzoek zijn € 100.000 en deze worden gedekt uit de algemene reserve.

Parkeertellingen centra Meierijstad

Om goed te kunnen adviseren bij ruimtelijke ontwikkelingen en andere vraagstukken en ter onderbouwing van parkeermaatregelen, houden we één keer per 3 jaar een parkeertelling binnen de bebouwde kom van Meierijstad. Budget 2027: € 35.000 (dekking algemene reserve).

Vervangen valzand speelplekken

Gedurende de jaren kan het valzand vervuild raken door takjes, plastic, kattenuitwerpselen, onkruid en andere verontreinigingen. Deze vervuiling kan leiden tot de groei van bacteriën. Door maatregelen te nemen, zorgen we ervoor dat kinderen met plezier kunnen spelen in een schone en veilige omgeving. We vragen hiervoor in 2026 (evenals in 2025) een budget aan van € 100.000. Dekking algemene reserve.

Kleinschalige verkeersvoorzieningen 2026

Om snel in te kunnen spelen op wensen van bewoners, bedrijven, scholen en andere instanties is er een incidenteel budget nodig voor het treffen van kleinschalige verkeersmaatregelen. Voorbeelden zijn het aanpassen van een schoolomgeving, het leggen van parkeervakken, de aanleg van drempels in een straat waar te hard wordt gereden. Voor 2026 wordt een bedrag geraamd van € 250.000. De lasten worden gedekt uit de algemene reserve.

Professionalisering centrummanagement

De centrummanagementorganisaties spelen een belangrijke rol bij het toekomstbestendig maken van onze centra en bij de realisatie van ambities uit de centrumvisie en de visie herstructurering centrum Veghel. Zij zorgen voor draagvlak, brengen stakeholders bij elkaar en pakken zelfstandig projecten op die de levendigheid (en daarmee de toekomstbestendigheid) van onze centra bevorderen. Zij zijn onze ogen en oren in de centra.

Met het uitvoeringsbudget kunnen zij hun organisatie verder professionaliseren en hun bijdrage leveren aan de herstructureringsopgave zoals verwoord in o.a. onze centrumvisie.

Voor alle drie de centrummanagementorganisaties zijn de middelen afkomstig uit de BIZ echter niet voldoende om de benodigde ontwikkelingen in onze centra op professionele wijze uit te voeren.

Met een extra bijdrage van € 175.000 stimuleren we de ontwikkeling van de organisatie en stellen we hen in staat om daadwerkelijk een professionele bijdrage te leveren aan het behalen van de in de visie geformuleerde doelstellingen. De prestatieafspraken leggen we vast in een overeenkomst.

Dekking algemene reserve.

Onderzoek en advisering werklocaties

Voor mogelijke nieuwe bedrijventerreinen in onze 4 grote kernen is verdiepend onderzoek noodzakelijk. Daarnaast werken we aan de effectuering van herstructureringsmogelijkheden op bestaande terreinen om ook zo ruimte te scheppen voor lokale bedrijvigheid.

Het benodigde budget voor 2026 bedraagt (evenals in 2025) € 100.000 en wordt gedekt uit de algemene reserve.

Campusontwikkeling Havenkwartier-Noordkade

Startproces voor een campus waarin onderwijsinstellingen met vernieuwende concepten komen in samenwerking met het bedrijfsleven. Dit moet gaan leiden tot nieuwe bedrijven in een lerende setting op de Noordkade met The Chocolate Factory als centraal punt.

Een campus draagt bij aan het behouden en aantrekken van talent en vernieuwing en/of verduurzaming van bedrijvigheid in Meierijstad.

In 2024 en 2025 is een budget beschikbaar gesteld van € 75.000. Voorgesteld wordt om ook in 2026 een bedrag van € 75.000 beschikbaar te stellen. Dekking algemene reserve.

Sterk ondernemen- tegengaan voedselverspillingopgave

We blijven inzetten op het tegengaan van voedselverspilling als voornaam onderdeel van circulaire economie, zoals via het Circulair Food Center.

Voorgesteld wordt om in 2026 (evenals in 2024 en 2025) een budget beschikbaar te stellen van € 75.000. Dekking algemene reserve.

Decentralisatie Uitkering 2025-2027 WIN-punt Noordoost-Brabant

Om goede informatievoorziening, hulp en dienstverlening aan Europese Unie (EU)-arbeidsmigranten te bieden, worden gelden beschikbaar gesteld ten behoeve van de verschillende arbeidsmarktregio's voor de jaren 2025 tot en met 2027. Hiervoor is een decentralisatie-uitkering opgenomen in de algemene uitkering. De decentralisatie-uitkering wordt verstrekt aan de centrumgemeenten van de 33 arbeidsmarktregio's.

Tijdelijke huisvesting diverse schoolgebouwen

Op basis van het geactualiseerde Integraal HuisvestingsPlan (IHP) Onderwijs 2022-2037 is voor diverse scholen in de komende jaren een vervangende nieuwbouw, uitbreiding dan wel renovatie aan de orde. Tijdens deze werkzaamheden is voor deze scholen een tijdelijke huisvesting elders benodigd. Het betreft de volgende scholen:

- | | |
|------------------------|-----------------------|
| - Elde College | Bedrag 2026 € 442.000 |
| - Basisschool De Empel | Bedrag 2026 € 515.000 |

De huurlasten hiervan (zie bovenstaand overzicht) worden gedekt uit de algemene reserve.

Tijdelijke huisvesting basisscholen Veghels Buiten

Op basis van dit IHP is er ook een haalbaarheidsonderzoek uitgevoerd naar de realisatie van nieuwbouw van basisscholen in de wijk Veghels Buiten. Hieruit is geconcludeerd dat er moet worden voorzien in de realisatie van basisscholen in deze wijk. In de aanloop naar de nieuwbouw is voor de leerlingenaanwas tijdelijke huisvesting in Veghels Buiten nodig. Hiervoor is geen ruimte in bestaande onderwijshuisvesting.

De huurlasten (2026 € 1.009.000 en 2027 € 600.000) worden gedekt uit de algemene reserve.

Exploitatiebijdrage openluchtwembad Veghel

Bij de begrotingsbehandeling 2025-2028 is een amendement vastgesteld om voor de jaren 2025 en 2026 het openluchtwembad open te houden. Hiervoor is per jaar een bijdrage van € 125.640 beschikbaar gesteld. De bijdrage wordt gedekt uit de algemene reserve.

Duurzame Gemeentelijke Opvang (DGO) Markt 20a (S)

Budget voor het gefaseerd in dienst nemen van personeel op opvanglocaties.

Voor 2026 tot en met 2029 wordt een jaarlijks budget geraamd van € 1.680.000. Dit bedrag wordt volledig gedekt uit de rijksbijdrage.

Gemeentelijke Opvang Oekraïners (GOO) Bremweg (S)

Als gemeente staan we voor grote uitdagingen als het gaat om de opvang van ontheemden.

Meerijstad houdt zich intensief bezig met het huisvesten van deze personen. Dit wordt gedaan op projectbasis waarbij de middelen in eerste instantie tot en met 2025 beschikbaar waren.

Duidelijk is dat we ook in 2026 en 2027 een gemeentelijk taak hierin hebben. Hiervoor zijn 4 tijdelijke functies beschikbaar. De hieraan verbonden kosten bedragen € 322.000 en worden gedekt uit de betreffende rijksbijdrage.

Vanaf 2028 worden de functies omgezet naar structurele formatie zonder dekking.

Leefgoed Veghel

Leefgoed Veghel is een gedachtegoed dat is ontwikkeld als inhoudelijk concept voor de ontwikkeling van het Kloosterkwartier. De gemeente Meerijstad werkt hierin samen met 10 organisaties op het terrein van wonen en welzijn, leren en werken, zorg en ondersteuning en (be)leven. Het doel is de samenwerking te versterken, meer verbinding te maken tussen activiteiten en een innovatieve samenwerking te ontwikkelen om zorg en ondersteuning, beter, sneller en efficiënter te organiseren. De lasten bedragen € 260.000 per jaar en worden onttrokken aan de reserve Sociaal Domein.

Werkbudget preventie & innovatie sociaal domein

We zetten het beleid door om ook in de voorliggende collegeperiode snel en adequaat in te kunnen spelen op actuele ontwikkelingen in het sociaal domein. De ontwikkelingen moeten bijdragen aan de veranderopgave in het sociaal domein. Deze opgave kenmerkt zich o.a. door in te zetten op preventie en innovatie. Een aantal activiteiten die we vooraf kunnen voorzien worden separaat in beeld gebracht. Activiteiten en projecten die niet vooraf te voorzien zijn en waar we snel op in willen kunnen spelen vallen onder de paraplu Preventie en Innovatie in het sociaal domein. Dekking van de geraamde kosten (€ 300.000) vindt plaats uit de reserve Sociaal Domein.

Inclusieve samenleving

We werken aan een inclusieve samenleving waarin iedereen zoveel mogelijk mee kan doen. Met deze middelen werken we aan verschillende onderwerpen om Meierijstad toegankelijker en inclusiever te maken. Ook dit budget van € 85.000 wordt gedekt uit de reserve Sociaal Domein.

Gemeentelijke Opvang Oekraïners (GOO) Jan Tinbergenstraat 1 (SO)

De gemeente Meierijstad vangt ook in 2026 en volgende jaren Oekraïense vluchtelingen op. Voor de realisatie, het gebruik en/of de inrichting van deze (tijdelijke) locaties worden kosten gemaakt. Dat geldt ook voor de personele bezetting en inzet; de ondersteunende (facilitaire) diensten en voorzieningen en de inhuur van derden, zoals welzijnsinstellingen. Voor de Oekraïense vluchtelingen geldt een bekostigingsregeling die de kosten van de opvang dekt. Voor de jaren 2026 tot en met 2029 worden de kosten geraamd op € 327.000.

Uitvoeringsprogramma Jeugdzorg

In 2024 hebben de lokale gemeenteraden het regionaal beleidsprogramma jeugdzorg vastgesteld. Om uitvoering te geven aan dit beleidsprogramma is een uitvoeringsprogramma opgesteld. Op 19 december 2024 heeft het Regionaal Bestuurlijk Overleg (RBO) besloten om in het regionaal budgettair kader (RBK) voor de jaren 2025 t/m 2027 een bedrag op te nemen om de activiteiten uit te kunnen voeren die staan beschreven in dit uitvoeringsprogramma. De lokale gemeenten dragen naar rato, conform de vastgestelde verdeelsleutel, bij in deze kosten. Voor Meierijstad is dat voor de jaren 2025 t/m 2027 respectievelijk € 140.000, € 91.000 en € 51.000.

Dekking vindt plaats ten laste van de reserve Sociaal Domein.

Skaeve Huse

In het regioplan Beschermd Wonen en Maatschappelijke Opvang is afgesproken dat gemeenten de mogelijkheden onderzoeken voor zogenaamde Skaeve Huse binnen de gemeentegrenzen. Skaeve huse zijn woningen voor inwoners die veel overlast veroorzaken als ze in een wijk wonen. Deze woningen worden aangeduid als: asowoningen, container-woningen, zorgwoningen, hufferwoningen, skaeve huse etc. of een lokale benaming zoals Merwedehusjes in Dordrecht. De personele inzet van gemeenten en corporaties en van stichtingskosten (grondverwerving, woonunits, inrichting) worden voor de jaren 2026 tot en met 2030 geraamd op € 300.000 en worden gedekt uit de reserve Beschermd Wonen.

Verslavings- en herstelvoorzieningen

Bullshift is een specialistische inloopvoorzieningen voor inwoners met een verslaving of in herstel van een verslaving. Na een succesvolle pilotfase, is er de wens om Bullshift te continueren voor de jaren 2026 tot en met 2030. Het doel is om de kosten voor deze inloop deels te vergoeden middels persoonsgebonden budgetten van inwoners. Meierijstad en Maashorst gebruiken 2025 om gezamenlijk met een plan te komen om de financiering van Bullshift te kunnen continueren. De kosten worden geraamd op € 150.000 per jaar. Dekking uit de reserve Beschermd Wonen.

Daarnaast zijn er verschillende twaalfstappengroepen actief in de gemeente. De filosofie van deze groepen zoals Alcoholics Anonymous en Cocaine Anonymous is dat zij geen actieve boekhouding mogen houden. Zij maken gebruik van giften, waardoor het organiseren van een ruimte soms lastig is. Als Meierijstad onderschrijven we het steunend effect van deze groepen en is er ruimte om groepen te ondersteunen in het huren van een ruimte voor een moment in de week in een van de inloopvoorzieningen in Meierijstad. Hiervoor is voor 2026 een bedrag van € 5.000,- begroot (dekking eveneens reserve Beschermd Wonen).

Leergroepen GGZ

GGZ Oost Brabant heeft een groepsaanbod ontwikkeld voor mensen met psychische problematiek. Er zijn verschillende leergroepen. Deze leergroepen zijn van grote meerwaarde voor mensen met psychische problematiek. De groepen helpen bij het omgaan met deze problematiek, bieden lotgenotencontact en helpen escalatie te voorkomen. De verwachting is dat door inzet van deze leergroepen de noodzaak voor inzet van individuele begeleiding op grond van WMO deels voorkomen kan worden.

Voor de jaren 2026 tot en met 2029 worden de kosten geraamd op € 50.000 (dekking reserve Beschermd Wonen).

Zelfregiecentrum

In 2025 wordt met subsidie van het Oranjefonds en met de inzet van IZA middelen een Zelfregiecentrum opgericht. Indien de IZA middelen niet meer beschikbaar zijn is er jaarlijks een bijdrage nodig van € 50.000. We geven met het ZRC een belangrijke vernieuwende impuls aan lokale structuren, hiermee sluiten we aan bij de doelstelling van genoemde budgetten. Een ZRC kan van grote betekenis zijn voor onze inwoners met een vorm van psychosociale kwetsbaarheid en is een grote aanvulling op ons ondersteuningsaanbod. Het draagt bij aan zelfregie en daarmee aan het voorkomen van (escalatie) van problematiek en aan het voorkomen van intensieve zorg. Hiermee zetten we een belangrijke stap in de transformatie van zorg.

Benodigd budget voor de jaren 2026 tot en met 2029 € 50.000 en worden gedekt uit de reserve Beschermd Wonen.

Het verkennend gesprek

Om de wachtlijsten binnen de GGZ te verkorten en inwoners snel naar de juiste en zo licht mogelijke zorg te kunnen verwijzen gaan we starten met Het verkennend gesprek. Door gezamenlijke screening van GGZ-aanbieders en welzijn organiseren we de juiste zorg op de juiste plek. Als de lokale IZA SPUK middelen beschikbaar blijven wordt deze interventie hieruit gefinancierd, zo niet dan vindt de dekking plaats vanuit de reserve Beschermd Wonen. Voor de jaren 2026 tot en met 2029 worden de kosten geraamd op € 50.000

BIG 5

De Big 5 (support, wonen, school en werk, inkomen en welzijn) is een visie en werkwijze die jongeren die opgroeien in kwetsbare omstandigheden helpt bij het creëren van een stevige basis waarop zij hun leven en toekomst verder vorm kunnen geven. Zodat ook deze jongeren de grootste kans hebben om zichzelf te ontwikkelen naar de beste versie van zichzelf. In bijna 25 jaar tijd is het jeugdzorggebruik spectaculair gegroeid. De kwaliteit en capaciteit van de jeugdzorg staat al decennialang onder druk en echte oplossingen zijn nog niet gevonden. Big 5 moet bijdragen aan het bestrijden van deze trend. Geraamde kosten € 250.000 per jaar (dekking reserve Beschermd Wonen).

Normalisering jeudghulp

In de Toekomstvisie hebben we stevige ambities opgenomen om het aantal kinderen met Jeugdhulp fors terug te dringen. We willen uitvoering geven aan de Landelijke Hervormingsagenda Jeugd en aan het normaliseren. De normalisering sluit aan bij de uitgangspunten van de Jeugdwet (2015) en de Landelijke Hervormingsagenda Jeugd, waarin gemeenten verantwoordelijk zijn gemaakt voor de jeugdhulp, met de opdracht om preventie, eigen kracht, en participatie te bevorderen. Geraamde kosten 2026 tot en met 2029 jaarlijks € 150.000 (dekking reserve Beschermd Wonen).

Versterken uitvoering Sociaal Domein

Voor het in stand houden van de kwaliteit van toegang wordt een bedrag gereserveerd voor het versterken en onderhouden van de uitvoering sociaal domein. Dit bedrag komt ten goede aan de inzet van personeel in de uitvoering in de verschillende teams van de gemeente Meierijstad. Daarnaast wordt ingezet op het verbeteren van de samenwerking tussen de teams, het verder professionaliseren van medewerkers en het ontwikkelen van efficiëntere werkprocessen. Hiermee willen we inspelen op de toenemende en complexere ondersteuningsvragen van inwoners, en tegelijkertijd zorgen voor een toekomstbestendige en wendbare organisatie.

Jaarlijks budget € 250.000 met als dekking de reserve Beschermd Wonen.

Preventie en innovatie Beschermd wonen

Om in te kunnen spelen op landelijke of lokale ontwikkelingen wordt een bedrag gereserveerd binnen de reserves. Projecten binnen deze reservering dienen bij te dragen aan de ontwikkelopgaven in het sociaal domein. Jaarlijks budget voor 2026 tot en met 2029 € 150.000.

Opgave 0 integrale ontwikkeling

Voor diverse doelen in het kader van het duurzaamheidsbeleid worden incidentele middelen beschikbaar gesteld. Het gaat hierbij onder meer om:

- Klimaatbestendige leefomgeving en energietransitie door het duurzaam opwekken van energie (wind en zon)
- Versnelling energiebesparing en het versnellen van “zon op het dak”
- Behoud en waar mogelijk versterking van de biodiversiteit
- In samenwerking met onderwijs en het bedrijfsleven innovatieve duurzaamheidskansen benutten

De budgetten worden gedekt uit de algemene reserve.

SPUK LAI (lokale isolatieaanpak)

Betreft de 3e tranche van de Lokale Aanpak Isolatie 2023-2026. Binnen de criteria van het Nationaal Isolatie Programma wordt de doelgroep maximaal ondersteund. Grotendeels worden de kosten gedekt uit de betreffende rijksbijdragen. Voor 2025 en 2026 wordt er incidenteel een bedrag van € 773.000 gedekt uit de algemene reserve.

Soorten management plan

In 2025 en 2026 wordt per jaar € 205.000 extra uitgetrokken om kwetsbare soorten zoals vleermuizen, gierzwaluwen en huismussen beter te beschermen en tegelijkertijd ruimte te creëren voor vooral isolatiewerkzaamheden aan woningen. Beoogd effect is dat woningeigenaren en woningcorporaties zo snel mogelijk aan de slag kunnen met het verduurzamen/isoleren van hun woningen.

Dekking is de algemene reserve.

Circulariteit

De ambitie voor circulariteit is helder. Wat ontbreekt is een duidelijk beeld van onze scope en invloed, onze korte- en middellangetermijn ambities en een overzicht van de activiteiten die daarbij horen. We werken daarom aan een samenhangende en overkoepelende aanpak voor circulariteit. Dit gaat over bouw en infra, biomassa en voedsel, maakindustrie en kunststoffen, consumptiegoederen en huishoudelijk afval.

Voorgesteld wordt om voor 2026 een bedrag van € 225.000 beschikbaar te stellen en dit bedrag ten laste te brengen van de algemene reserve.

Capaciteit Decentrale Overheden voor Klimaat- en Energiebeleid (CDOKE)

Gemeenten hebben veel taken op het gebied van klimaat- en energiebeleid. Bij het ondertekenen van het Klimaatakkoord in 2019 stelde de VNG de voorwaarde dat gemeenten (financiële) ondersteuning krijgen bij de uitvoering. Het ministerie van Economische Zaken en Klimaat stelt nu deze afgesproken ondersteuning beschikbaar, via de regeling CDOKE. Dit geld is bedoeld om medewerkers aan te nemen en/of externe deskundigen in te huren. Dit kan voor meerdere jaren. Zo krijgen we de tijd om de interne organisatie te versterken voor het uitvoeren van onze klimaat- en energietaken die bijdragen aan de doelstelling in de Klimaatwet.

Voorwaarde is dat we deze gelden besteden aan capaciteit die bijdraagt aan het behalen van de doelen uit de klimaatwet.

Voor de jaren 2023 tot en met 2028 wordt jaarlijks een bedrag uitgekeerd aan de gemeente Meierijstad van € 1.373.000. Budgettair neutraal.

Instellen gevel- en verplaatsingssubsidie

Om ambities uit de centrumvisie te realiseren is in 2021 een tijdelijke subsidieregeling opgesteld. Met deze subsidies stimuleren we ondernemers en vastgoedeigenaren om de uitstraling van gevels in onze centra te verbeteren en om publieksgerichte centrumfuncties te verplaatsen naar 1 van onze 3 centra. De transformatie van onze centra naar toekomstgerichte compacte centra (centrumvisie Meierijstad) is in volle gang. De subsidieregeling zal naar verwachting steeds vaker gaan bijdragen aan de daadwerkelijke verplaatsing van publieksgerichte functies, terwijl de regeling in voorgaande jaren vooral gebruikt is voor gevelverbetering.

Daarnaast zetten we de komende jaren in op gevelverbetering via vergroening van gevels, wat leidt tot een prettiger verblijfsklimaat in onze centra. Hierop willen we de subsidieregeling aanpassen (voorstel volgt). Deze ontwikkeling haakt in zijn totaliteit ook aan bij aan de regiodeal 'Transformatie centra middelgrote steden' (4e tranche).

Voorgesteld wordt om (evenals in 2024 en 2025) voor de jaren 2026 en 2027 een bedrag van € 75.000 per jaar beschikbaar te stellen.

Dekking algemene reserve.

Incidentele personeelskosten

Het is noodzakelijk om incidenteel de formatie uit te breiden. De incidentele formatie is met name noodzakelijk om nieuwe wetgeving in te kunnen voeren of tijd te investeren in verbetering van werkprocessen die tijd gaan opleveren.

Verder is in 2024 een "Regeling Vervroegde Uittreding" ingevoerd voor medewerkers die binnen maximaal 2 jaar de AOW-leeftijd bereiken en voldoen aan de hiervoor vastgestelde criteria met betrekking tot diensttijd.

Om de incidentele personeelslasten te dekken stellen we voor de algemene reserve in te zetten. Voor 2026 betekent dit een onttrekking van € 2.227.000. Voor de volgende jaren is dit € 632.000 (2027), € en € 31.000 (2028).

Inloop en dagbesteding

Om uitvoering te geven aan de ambitie uit TiMM inloop- en dagbestedingsmogelijkheden in elke wijk of kern zijn aanvullende middelen nodig. Het gaat o.a. over het professionaliseren van beheer en exploitatie gemeenschapshuizen, stimuleren om meer inloop en dagbestedingsactiviteiten in een wijk of kern te realiseren, het ondersteunen van vrijwilligers die de activiteiten uitvoeren of het bestuur vormen van een gemeenschapshuis.

Met bovenstaande geven we mede invulling aan het uitrollen van het LeefGoed concept in de gehele gemeente Meierijstad.

We hanteren hiervoor een pilotperiode van vier jaar waarvoor we incidentele middelen beschikbaar stellen. Deze worden gedekt uit de reserve sociaal domein en de reserve beschermd wonen.

Uitvoering Masterplan centrum Veghel

Er is een grondexploitatie opgezet voor het masterplan I. Hierin zijn alle relevante kosten opgenomen, zoals verwervingskosten/ boekwaarden, sloopkosten, bouwkosten, inrichting openbare ruimte, etc.

Om het volledige masterplan tot uitvoering te brengen, het centrumbeleid verder uit uitvoering te brengen, de openbare ruimte te vergroenen en meer klimaatbestendig in te richten en de ruimtelijke kwaliteit aanzienlijk te verbeteren is een bedrag (netto contant) benodigd van € 7.935.000.

Er wordt de gemeenteraad nog niet gevraagd om een grondexploitatie vast te stellen, maar wel alvast een krediet te openen van € 7.935.000 om uitvoering te geven aan het centrumbeleid en het masterplan centrum Veghel. Het is de bedoeling dat het gevraagde krediet wordt overgezet naar een nog te openen (negatieve) grondexploitatie. Dit betekent dat deze kosten per 2026 ten laste komen van de algemene reserve.

Structurele reservemutaties

De structurele onttrekkingen aan de reserve kapitaallasten betreffen de afschrijvingslasten van een aantal geactiveerde investeringen. In de exploitatie zijn deze afschrijvingen als last opgenomen. Als baat staat hier een onttrekking uit de reserve kapitaallasten tegenover tot hetzelfde bedrag. Daarnaast wordt een bedrag van € 3,5 miljoen jaarlijks onttrokken aan de reserve kapitaallasten tot en met 2026 en deze wordt gestort in de algemene risicoreserve.

In de begroting 2027 is een storting geraamd in de bestemmingsreserve kapitaallasten om de toekomstige afschrijvingslasten van een investeringen te dekken. Het betreft de investering in het openlucht zwembad (P5).

Structurele reservemutaties (Bedragen x € 1.000)	2026	2027	2028	2029
Onttrekkingen aan reserves	4.816	2.371	2.493	2.446
0. Bestuur, dienstverlening en vastgoed	3.667	744	744	697
2. Verkeer, vervoer en openbare ruimte	68	68	68	68
4. Onderwijs	128	128	128	128
5. Sport, Kunst en cultuur, Recreatie en Toerisme	324	803	925	925
6. Sociaal domein	628	628	628	628
Surplus algemene reserve	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.
Stortingen in reserves	-3.500	0	0	0
0. Bestuur, dienstverlening en vastgoed	-3.500	0	0	0
Totale structurele reservemutaties	1.316	2.371	2.493	2.446

Uitgangspunten

Inleiding

De technische uitgangspunten voor de programmabegroting 2026 en meerjarenraming 2027-2029 zijn door de raad vastgesteld bij het raadsvoorstel van de kaderbrief 2026 op 3 juli 2025.

De uitgangspunten voor de begroting 2026 bestaan uit twee delen, de algemene (financiële) kaders en de technische uitgangspunten voor het samenstellen van de begroting 2026.

Algemene (financiële) kaders

In het coalitieakkoord “Thuis in Meierijstad” 2022-2026 zijn als algemene (financiële) kaders opgenomen.

- De algemene financiële huishouding is stabiel en meerjarig sluitend met een daarop aansluitend meerjarig investeringsprogramma. De reservepositie en het weerstandsvermogen blijven op orde conform de financiële verordening.
- De lokale lasten, zoals OZB, blijven zo laag mogelijk. Wat betreft OZB rekenen we de trendmatige verhoging in.

In het collegewerkprogramma “Thuis in Meierijstad Mijlpalen” (TiMM) 2022-2026 is het financiële uitgangspunt om meerjarig een sluitende begroting te hebben losgelaten vanwege de onzekere rijksinkomsten voor de meerjarenraming. Financieel sluitend voor structurele lasten en baten voor het komende begrotingsjaar blijft vanzelfsprekend het uitgangspunt. Door in het collegewerkprogramma te werken met plannen van jaar tot jaar kunnen we financieel ingrijpende keuzes maken als de tijd daar rijp voor is.

Voor het opnemen van (nieuwe) ontwikkelingen in de begroting 2026 hanteert het college de volgende uitgangspunten:

- De basis voor nieuwe ontwikkelingen is het collegeprogramma TiMM en het daarbij behorende meerjaren investeringsplan.
- Gezien de huidige financiële kaders is de opdracht om een beleidsarme begroting op te stellen, waarin uitsluitend wettelijke en / of noodzakelijke uitgaven worden opgenomen
- Nieuw beleid wordt gezien de tekorten in principe niet opgenomen
- Als dekkingsmogelijkheden geven we mogelijke subsidies, belastinginkomsten en door de raad gewenste beleidsverminderingen/ombuigingen.

Technische uitgangspunten kadernota/programmabegroting 2026-2029

Algemeen

We ramen de lasten en baten op basis van het bestaande beleid, inclusief de besluiten die de raad tot en met juli 2025 neemt. Gezien de financiële situatie nemen we in principe geen nieuw beleid op. Alleen autonome ontwikkelingen waar nauwelijks bestuurlijke keuze mogelijk is, verhoging van bestaande budgetten om wettelijke taken en lokaal beleid uit te voeren.

Algemene uitkering

De algemene uitkering uit het gemeentefonds is de grootste bron van inkomsten voor gemeenten. Naast stortingen en onttrekkingen vanwege taakwijzigingen kent het gemeentefonds een autonome groei, het accres. Daarmee moeten gemeenten onder andere de stijgende kosten door inflatie, loonontwikkeling en bevolkingsgroei opvangen.

De algemene uitkering ramen we op basis van de meicirculaire 2025. Als de septembercirculaire 2025 hiertoe aanleiding geeft doet het college voorstellen bij de behandeling van de begroting 2026.

We verwerken een toenemend aantal inwoners als basis voor de berekening van de algemene uitkering. Het uitgangspunt voor de berekening van de algemene uitkering voor de begroting is om het inwonersaantal jaarlijks te laten stijgen met 600 inwoners.

Werkwijze bij taakmutaties

Door wijziging in de taken (taakmutaties) verandert de algemene uitkering. Bij nieuwe taken wordt geld toegevoegd en bij het weghalen van taken bij gemeenten wordt geld uit de algemene uitkering gehaald. We hanteren de volgende uitgangspunten voor taakmutaties in het gemeentefonds:

- Nieuwe middelen voor een bepaald taakveld reserveren we binnen het taakveld Algemene Uitkering tot de eerstvolgende kaderbrief/programmabegroting.
- Op basis van een apart voorstel vindt onderbouwing plaats waarom het geld nodig is binnen dat taakveld.
- Bij de kaderbrief/programmabegroting vindt integrale afweging plaats. Op basis van de integrale afweging zetten we middelen in voor het betreffende taakveld of voegen dit toe aan de algemene middelen.
- Als bestaande middelen geormerkt zijn, dan oormerken we ook de verhoging/verlaging uit taakmutaties.

Overheveling van budgetten

In de kadernota rechtmatigheid van de commissie BBV staan de manieren die toegestaan zijn voor het overhevelen van budgetten. Wij kiezen voor de mogelijkheid om de uitvoering van de 'overgehevelde' activiteiten en bijhorende lasten ten laste te brengen van de exploitatie in het nieuwe jaar. Bij het vaststellen van de jaarrekening van het oude jaar stemt de gemeenteraad in met het overhevelen van de niet aangewende middelen naar het nieuwe begrotingsjaar.

Budgetoverheveling vindt alleen plaats als:

- er een beleidsinhoudelijke noodzaak is om het geld te behouden voor uitvoering in het nieuwe jaar
- er in het nieuwe jaar geen middelen beschikbaar om deze uitgaven te dekken (financiële noodzaak)
- de uitvoering in het nieuwe jaar past binnen de planning van het werkatelier
- de daadwerkelijke realisatie uiterlijk plaatsvindt in het nieuwe jaar d.w.z. er kan één keer budgetoverheveling plaatsvinden
- het over te hevelen budget minimaal € 25.000 bedraagt.

Bovenstaande spelregels zijn niet van toepassing op eenmalige budgetten gekoppeld aan activiteiten uit het collegewerk programma Thuis in Meierijstad Mijlpalen 2023-2026 die meerdere jaren door lopen.

De eenmalige budgetten worden beoordeeld op deze spelregels van budgetoverheveling.

Loonkosten

De huidige cao 2024 loopt tot 1 april 2025. De onderhandelingen voor een nieuwe cao zijn inmiddels afgerond. De cao heeft een looptijd van 1 april 2025 tot en met 31 maart 2027.

De financiële consequenties hiervan nemen we op.

De loonkosten van het gemeentelijk personeel berekenen we op basis van de formatie per 1 mei 2025. De ontwikkeling van de loonkosten 2026 (na afloop van de huidige cao) baseren we op de verwachtingen van het Centraal Plan Bureau (CPB). Bron: Centraal Economisch Plan 2025, loonvoet sector overheid. De loonkosten ramen we op basis van het maximum van de salarisschaal.

Prijsindexering

We reserveren het bedrag voor prijsstijging op één verzamelbudget binnen het programma 9 Financiële informatie programmaplan onder "overige baten en lasten". De verwachte prijsontwikkelingen baseren we op verwachtingen van het Centraal Plan Bureau (CPB). Bron: Centraal Economisch Plan (CEP) 2025, Prijs netto materiële overheidsconsumptie (IMOC).

Als prijsstijgingen contractueel zijn bepaald, dan verhogen we het desbetreffende budget met als dekking het verzamelbudget.

Aanvulling in het kader van de ombuigingen:

subsidieeringen - professionele instellingen: voor professioneel gesubsidieerde instellingen vindt voor 2026 geen indexering plaats. Dit geldt tevens voor prijsstijgingen van leveranciers die geen contractuele basis kennen.

Huren en pachten

De huren en pachten die de gemeente in rekening brengt indexeren we met het percentage wat contractueel is bepaald. Wanneer contractueel geen indexering is vastgelegd hanteren we de verwachtingen van het Centraal Plan Bureau (CPB). Bron: Centraal Economisch Plan (CEP) 2025, Prijs netto materiële overheidsconsumptie (IMOC).

Subsidies

Het aantal subsidies en de samenstelling baseren we op het desbetreffende subsidiebeleid. We indexeringen subsidies volgens de algemene subsidieverordening Meierijstad. Hiervoor zijn bepalend de prijsindexen Centraal Plan Bureau (CPB) die in de septembercirculaire 2025 worden opgenomen. Omdat de hoogte van de indexering pas bij de septembercirculaire 2025 bekend is vindt bijstelling van de subsidiebedragen in de begroting plaats bij het eerstvolgende P&C document. De dekking hiervoor is het verzamelbudget (zie prijsindexering).

Het pakket ombuigingsvoorstellen bevat een voorstel om de subsidies voor professionele instellingen niet te indexeren (9.2.4). Indien dit voorstel wordt goedgekeurd, zullen deze subsidies niet worden geïndexeerd.

Rekenrente

De rekenrente (ook voor de grondexploitatie) is gebaseerd op de BBV (notitie rente). Voor de programmabegroting 2026 actualiseren we het percentage. Voor de meerjarenraming houden we de rekenrente gelijk aan 2026.

Kapitaallasten

We begroten kapitaallasten vanaf het jaar na geplande afronding van het project.

Onroerende zaakbelasting

De waardebepaling voor woningen en niet-woningen baseren we op waarde peildatum 1 januari 2025. Waarde mutaties compenseren we in het tarief, hierbij blijft de geraamde opbrengst gelijk. De toename van de waarde WOZ als gevolg van nieuwbouw nemen we op als extra inkomsten. Voor de indexering hanteren we de verwachtingen van het Centraal Plan Bureau (CPB) Bron: Centraal Economisch Plan 2025, prijs netto materiële overheidsconsumptie (IMOC).

Naast de trendmatige verhoging van de OZB-tarieven, bevat het pakket ombuigingsmaatregelen twee aanvullende voorstellen voor de OZB. Er wordt voorgesteld om een eenmalige inhaalcorrectie van 6,5% door te voeren (9.2.6). Tevens wordt voorgesteld om een extra verhoging van 2% toe te passen (9.2.7). Indien deze ombuigingsvoorstellen worden goedgekeurd, zullen ze worden verwerkt in de meerjarenbegroting 2026-2029.

Tarieven rioolheffing en afvalstoffenheffing

De tarieven voor rioolheffing en afvalstoffenheffing zijn maximaal 100% kostendekkend.

Leges, overige belastingen en overige heffingen

Voor de indexering van leges, overige belastingen en overige heffingen hanteren we de verwachtingen van het Centraal Plan Bureau (CPB). Bron: Centraal Economisch Plan (CEP) 2025, Prijs netto materiële overheidsconsumptie (IMOC). Uitgezonderd die situaties waarin maximale kostendekking is gerealiseerd of sprake is van (maximale) doorberekening van rijksleges.

Onvoorziene uitgaven

Jaarlijks ramen we een bedrag voor onvoorziene uitgaven van € 250.000. Dit bedrag kan het college in dat jaar inzetten voor het dekken van incidentele tegenvallers in de exploitatie van bestaand beleid en ter dekking van lasten voor activiteiten die van tevoren niet voorzien zijn, maar die gedurende het begrotingsjaar wel belangrijk zijn. Het college rapporteert bij de bestuursrapportages en de jaarrekening over het verloop en aanwending van deze post.

Het pakket ombuigingsvoorstellen bevat een voorstel om de post onvoorzien te verlagen met €150.000 (9.2.1). Indien dit voorstel wordt goedgekeurd, zal het bedrag voor onvoorziene uitgaven aangepast worden naar €100.000

Grondzaken

Het huidig grondbeleid is situationeel.

We streven er naar dat alle grondexploitaties samen minimaal kostendekkend worden uitgevoerd. Ieder jaar bekijken we welke grondexploitaties we kunnen afsluiten. Een eventueel positief resultaat voegen we toe aan de algemene risicoreserve.

Vervangingsinvesteringen

Vervangingsinvesteringen vragen we opnieuw aan als investering bij de begroting. Voor 2026 vindt inventarisatie plaats van vervangingsinvesteringen. Opnemen van vervangingsinvesteringen 2026 wordt integraal afgewogen bij de begroting 2026.

Verbonden partijen

De bijdragen voor verbonden partijen zijn gebaseerd op de kadernota's en begrotingen 2026 van de verbonden partijen.

OMBUIGINGEN

Om tot een sluitende begroting 2026 voor structurele lasten en baten te komen was het noodzakelijk een ombuigingenproces te doorlopen. Voor 2028 en 2029 blijven er ondanks deze ombuigingen tekorten bestaan. De noodzakelijke ombuigingen hebben we inzichtelijk gemaakt in het ombuigingenboek, dat als bijlage is opgenomen bij de kaderbrief 2026. De financiële vertaling van deze ombuigingen staat in deze paragraaf.

Bij de kaderbrief is een ombuigingenboek als bijlage opgenomen. Het totaal aan ombuigingen in dit ombuigingenboek is voor 2026 € 7,6 miljoen. We hebben voor een bedrag van € 7,3 miljoen opgenomen in deze begroting. De aanpassingen zijn:

- restaurant in Veghel gaat sluiten op vrijdag (voordeel € 20.000);
- ombuiging voor tarieven banen zwemmen en entreegelden is verlaagd (nadeel € 25.000);
- gemakkelikheden retributie naar 3 euro en gaat in vanaf 2027 (nadeel 2026 van € 205.000), jaren daarna een voordeel van € 410.000);
- ombuigingen waarvan het financieel effect binnen het gesloten afvalstelsel vielen zijn niet opgenomen, deze waren ten onrechte als voordeel ingerekend (nadeel in 2026 € 118.000).

In totaal zijn er een kleine honderd ombuigingen opgenomen in de begroting. Voor de toelichtingen in de begroting voor de ombuigingen sluiten we aan bij de rapportagegrens van de financiële verordening, dat wil zeggen vanaf € 50.000 voorzien we de ombuigingen van een toelichting. De overige ombuigingen onder de € 50.000 staan als één bedrag per programma in onderstaande tabel.

In de tabel zijn alleen ombuigingen opgenomen die naar verwachting een financieel voordeel gaan opleveren voor de exploitatiebegroting. In het ombuigingenboek was ook opgenomen dat de stelpost voor prijzen niet toereikend was. De volgende ombuiging is hier voorgesteld zodat de stelpost niet verhoogd hoeft te worden:

- *Voor professioneel gesubsidieerde instellingen vindt voor 2026 geen indexering plaats. Dit geldt tevens voor prijsstijgingen van leveranciers die geen contractuele basis kennen.*

In de tweede kolom "Ombuigingennummer" staat het nummer zoals de ombuiging is opgenomen in het ombuigingenboek. Het ombuigingenboek was een bijlage bij de kaderbrief 2026.

We volgen alle ombuigingen financieel via de reguliere Planning en Control cyclus. Er zijn enkele ombuigingen, waarvan we de voortgang willen opnemen in de Planning en Control documenten. Dit hebben we aangegeven in de laatste kolom ("Monitoren"). Staat er in deze kolom een "X" dan betekent dit dat over de voortgang wordt gerapporteerd vanaf de 2e bestuursrapportage 2026. Bij de jaarstukken kan een ombuiging als gerealiseerd worden aangemerkt, daarna komt deze niet meer terug in het volgende planning en control product.

Onder de tabel vind u een toelichting op de ombuigingen vanaf € 50.000.

Ombuigingen per programma (Bedragen x € 1.000)	Ombuigingen nummer	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Monitoren
0. Bestuur, Dienstverlening en Vastgoed		790	797	834	634	
Budgetten college van Burgemeester en Wethouders	0.1.2	66	59	59	59	
Verlagen energielasten	0.3.1	116	116	116	116	
Verhogen opbrengsten huur- en pachtinkomsten	0.3.6	60	60	60	60	
Verhogen opbrengsten grondverkoop	0.3.7	200	200	200	200	
Taakstelling op lonen/inhuur	9.1.10	200	200	200	0	
Ombuigingen kleiner dan € 50.000		149	162	199	199	
1. Veiligheid		186	186	186	186	
Stoppen aanpak vakantieparken	1.1.4	97	97	97	97	X
Ombuigingen kleiner dan € 50.000		89	89	89	89	
2. Verkeer, vervoer en openbare ruimte		890	955	964	964	
Verlaging storting voorziening wegen	2.1.10	250	250	250	250	X
Verlagen budget wegbermen en berm sloten	2.1.15	290	290	290	290	X
Verlaging investering wegen	2.1.17	0	67	67	67	
Verlagen beeldkwaliteit van A naar B- afvalbakken	2.1.19	113	121	121	121	X
Ombuigingen kleiner dan € 50.000		237	227	237	237	
3. Economie		44	659	659	659	
Invoeren gemakkelijkhedenretributie	5.1.5	0	615	615	615	X
Ombuigingen kleiner dan € 50.000		44	44	44	44	
4. Onderwijs		34	34	34	34	
Ombuigingen kleiner dan € 50.000		34	34	34	34	
5. Sport, kunst, cultuur, recreatie en toerisme		152	232	292	292	
Tarieven zwempakketten verhogen	5.3.4	60	120	180	180	X
Ombuigingen kleiner dan € 50.000		92	112	112	112	
6. Sociaal domein		606	606	606	606	
Aansluitfunctionarissen Jongerenwerk en Onderwijs	6.1.14	123	123	123	123	
Verlagen diverse budgetten beleid sociaal domein	6.1.2	60	60	60	60	
Verlaging Kinderopvang re-integratie	6.1.3	75	75	75	75	
Verlagen budget lokaal beleid Wmo	6.1.5	60	60	60	60	
Verlagen budget welzijnsinstellingen	6.1.9	75	75	75	75	

Ombuigingen kleiner dan € 50.000		214	214	214	214	
7. Volksgezondheid, milieu en duurzaamheid		257	257	257	257	
Verlagen bijdrage ODBN	7.1.6	150	150	150	150	X
Ombuigingen kleiner dan € 50.000		107	107	107	107	
8. Ruimtelijke ontwikkeling en wonen		426	626	761	761	
Vervallen budget omgevingswet	8.2.2	13	13	149	149	
Verhogen budget inkomsten antérieure overeenkomsten	8.2.4	168	168	168	168	X
Verhoging kostendekkendheid leges omgevingsvergunningen met 10%	8.2.5	200	400	400	400	X
Ombuigingen kleiner dan € 50.000		45	45	45	45	
9. Financiële informatie programmaplan		3.890	3.961	3.915	4.115	
Taakstelling op lonen/inhuur	9.1.10	1.450	1.450	1.450	1.650	
Verlagen bedrag Onvoorzien	9.2.1	150	150	150	150	
Vrijval stelpost Wet Open Overheid	9.2.2	102	102	102	102	
Eenmalige inhaalcorrectie OZB- tarieven	9.2.6	1.508	1.508	1.508	1.508	
Extra verhoging OZB-tarieven met 2%	9.2.7	464	464	464	464	
Ombuigingen kleiner dan € 50.000		215	286	241	241	
Totaal		7.274	8.312	8.509	8.509	

0. Bestuur, Dienstverlening en Vastgoed

Budgetten college van Burgemeester 0.1.2
en Wethouders

Op basis van de uitgaven 2021 - 2023 kunnen enkele budgetten worden verlaagd zonder beleidsmatige consequenties, omdat het college terughoudend is geweest met uitgaven en declaraties.

Taakstelling op lonen/inhuur 9.1.10

Verlaging van de loonkosten. Primair wordt gekeken naar verlaging van de kosten voor inhuur van externe medewerkers om de taakstelling te realiseren.

Verhogen opbrengsten 0.3.7
grondverkoop

We zien al enkele jaren dat de opbrengsten uit grondverkoop in werkelijkheid hoger zijn dan in de raming opgenomen. Wij stellen daarom voor om dit bedrag structureel op te hogen met 200.000 euro.

Verhogen opbrengsten huur- en 0.3.6
pachtinkomsten

We zien al enkele jaren dat de opbrengsten uit de verhuur c.q. pacht in werkelijkheid structureel hoger zijn dan in de raming opgenomen. Wij stellen daarom voor om dit bedrag structureel op te hogen met 60.000 euro.

Verlagen energielasten 0.3.1

De prognose energiekosten 2025 en verder gaat uit van een daling van de variabele energiekosten. Daar staat tegenover dat de vaste leverkosten stijgen. De energiekosten zijn nauw verbonden met geopolitieke ontwikkelingen en dat blijft een risicopost voor de gemeentebegroting, zoals we ook gezien hebben in 2023. De huidige inschatting is dat een kostenreductie de energiekosten met 3% vanaf 2026 mogelijk is. Daarnaast kan actieve stimulering van vermindering energieverbruik een besparing op de energiekosten opleveren.

1. Veiligheid

Stoppen aanpak vakantieparken 1.1.4

Sinds 2017 werkt de gemeente Meierijstad aan de aanpak van vakantieparken. Dit heeft geresulteerd in de aankoop van resort de Molenheide in 2024. Sinds 2022 voert de gemeente Meierijstad gesprekken met eigenaren/huurders die permanent wonen op een locatie met recreatiebestemming. Het doel is hen te bewegen naar gebruik in overeenstemming met de functie in het bestemmingsplan. Begin 2025 worden alle gesprekken afgerond en wordt in een aantal gevallen gestart met handhaving. Daarnaast wordt er gewerkt aan de recreatieve ontwikkelingen van het park. De intensieve aanpak kan na een periode van vier jaar worden afgebouwd.

2. Verkeer, vervoer en openbare ruimte

Verlagen beeldkwaliteit van A naar B- 2.1.19
afvalbakken

In de openbare ruimte van de winkelcentra staan afvalbakken en zitbanken. Sommige afvalbakken worden bijna niet gebruikt. Dat wordt geconstateerd aan de hand van vulling en ledigingsfrequentie. Deze bakken kunnen we verwijderen.

Als de afvalbak niet wordt gevuld dan is dat een teken dat de zitbank niet wordt gebruikt. Die kan dan dus vaak ook weg. Consequenties

Eenmalige verwijdering kost circa € 8.000. Er hoeft minder gereinigd, gerepareerd en vervangen te worden, Er zijn minder recreatieve voorzieningen, en minder mogelijkheden om afval kwijt te kunnen. Dat laatste kan een stijging van het aantal meldingen en klachten wegens zwerfvuil veroorzaken.

Verlagen budget wegbermen en 2.1.15
bermsloten

Het voorstel betreft het verdelen van het slootonderhoud op basis van de Keur van de waterschappen. Dit betekent voor sloten met een gedeelde onderhoudsplicht dat de mede-

onderhoudsplichtigen ook een deel van de opgave moet uitvoeren. In dit voorstel maait de gemeente alleen de bermsloot langs verharde wegen 1 keer per 2 jaar en ruimt dan ook het maaisel op. De mede-onderhoudsplichtige doet dat in het tussenliggende jaar. Nu doet de gemeente in dit soort gevallen het totale onderhoud indien zij mede-onderhoudsplichtig is.

Verlaging investering wegen 2.1.17

Jaarlijks vraagt Openbaar Gebied nu een investeringskrediet aan voor het vervangen van wegen die aan het einde van hun technische levensduur zijn. Deze middelen worden ook ingezet voor projecten van andere disciplines (onder andere groen, water en riolering en verkeer). We passen onze planning op elkaar aan om integraal te werken en zo werken te combineren. We kunnen de jaarlijkse investering "vervanging wegen" met 2 miljoen verlagen. Dit levert per investeringsbedrag een verlaging van de kapitaallasten op van € 66.667.

Verlaging storting voorziening wegen 2.1.10

De jaarlijkse storting in de voorziening onderhoud wegen is bedoeld voor het groot en planmatig onderhouden van de wegen. De storting naar de voorziening kan worden verlaagd met € 250.000.

3. Economie

Invoeren vermakelijkhedenretributie 5.1.5

Vermakelijkhedenretributie (VMR) wordt geheven wanneer een persoon of organisatie vermaak of amusement aanbiedt binnen de gemeente en daarbij gebruikmaakt van gemeentelijke voorzieningen, zoals toezicht. Voortaan VMR heffen bij bezoekers van de grote festivals (die niet verblijven op een festivalcamping). Zij maken wel gebruik van de infrastructuur en voorzieningen binnen Meierijstad. In dit voorstel gaan we enkel uit van bezoekers van de drie grootste festivals van Meierijstad. Dit zijn Paaspop, Harmony of Hardcore en 7th Sunday.

5. Sport, kunst, cultuur, recreatie en toerisme

Tarieven zwempakketten verhogen 5.3.4

Aanbod zwempakketten gelijktrekken voor de zwembaden. Geen losse pakketten meer aanbieden maar enkel één totaal ABC-diploma pakket. Voorstel om in 2026, 2027 en 2028 elk jaar een prijsverhoging door te voeren van € 100.

6. Sociaal domein

Aansluitfunctionarissen 6.1.14

Jongerenwerk en Onderwijs

Door middel van de inzet van de aansluitfunctionarissen Jongerenwerk en Onderwijs wordt geïnvesteerd in preventie. Deze nieuwe inzet levert naar verwachting een besparing op van € 123.000 op de uitvoeringsbudgetten jeugdzorg.

Verlagen budget lokaal beleid Wmo 6.1.5

Pilots Wmo worden niet meer uit structurele, maar uit incidentele budgetten betaald. Hierdoor besparen we op structurele budgetten.

Verlagen budget welzijnsinstellingen 6.1.9

In het kader van de ombuigingen wordt € 75.000 niet meer beschikbaar gesteld voor de welzijnsorganisatie om bij te dragen aan de versterking van de sociale basis en het ontwikkelen van zorgzame wijken. Dit is 50% van het enige structurele budget dat hiervoor beschikbaar was.

Verlagen diverse budgetten beleid sociaal domein 6.1.2

Er is ruimte in budgetten beleid sociaal domein op de volgende onderdelen:

Huur Odendaal, Anti-discriminatie, Huisvesting statushouders, Vluchtelingenwerk, Dorp en wijkraden, Zorg en Veiligheid en Maatschappelijke Opvang en Toezichthouder Jeugd en WMO.

Verlaging Kinderopvang re-integratie 6.1.3

De werkelijke kosten zijn lager dan eerdere ramingen. Daarom kan de raming van de lasten omlaag.

7. Volksgezondheid, milieu en duurzaamheid

Verlagen bijdrage ODBN 7.1.6

Om mogelijke bezuinigingen in opdrachten aan een omgevingsdienst te overwegen, gaan we strategische benaderingen en praktische aanpassingen nemen om kosten te reduceren zonder dat dit al te veel invloed heeft op de kernfuncties en de kwaliteit van de dienstverlening.

8. Ruimtelijke ontwikkeling en wonen

Verhogen budget inkomsten antérieure overeenkomsten 8.2.4

Deze post betreft de inkomsten uit ruimtelijke ontwikkelingen, deels leges en grotendeels antérieure exploitatiebijdragen. De inkomsten blijven tot nu toe jaarlijks stijgen. Dit is te verklaren door de vele ruimtelijke procedures voor de woningbouwplannen én het feit dat vlak voor de inwerkingtreding van de Omgevingswet nog veel woningbouwplannen in procedure zijn gebracht. Tot slot maakt de procesoptimalisatie van de antérieure overeenkomst het mogelijk dat we alle facturen tijdig worden uitgedaan. Gelet op de ervaringen in de afgelopen jaren stellen we een (voorzichtige) doorlopende stijging van de baten voor van € 167.522 tot een totaalinkomsten bedrag van € 1.100.000.

Verhoging kostendekkendheid leges omgevingsvergunningen met 10% 8.2.5

Kostendekkendheid van leges mag maximaal 100 % zijn. De huidige kostendekkendheid is berekend op 75 %. De kosten zijn begroot op ca. € 4 mio. Verhogen van de kostendekkendheid met 10 % naar 85% betekent dat de legesinkomsten met € 400.000 moeten worden verhoogd. De legesinkomsten stijgen dan naar ca. € 3.400.000. Om dit te bereiken dienen de legestarieven met zo'n 13 % (€ 400.000/€3.000.000) te worden verhoogd.

Vervallen budget omgevingswet 8.2.2

Dit budget was bedoeld voor de implementatie Omgevingswet. Hiervoor kwamen de afgelopen jaren specifiek gelden vanuit het Rijk. Na 2025 houdt dit op m.u.v. een bedrag voor de Wkb (wet kwaliteitsborging) dat nog t/m 2026 zal blijven. Dit budget wordt vooral gebruikt voor de bekostiging van niet-structurele onderwerpen bij de implementatie van de Omgevingswet. Denk hierbij aan tijdelijke inhuur personeel, specifieke opleidingen, aanschaf ict-programma's etc. In 2025 zullen van dit budget nog een aantal incidentele kosten worden betaald. Voor het overige is een en ander overgegaan naar het 'reguliere werk'.

9. Financiële informatie programmaplan

Eenmalige inhaalcorrectie OZB- tarieven 9.2.6

Een eenmalige inhaalcorrectie van OZB-tarieven in verband met hogere dan begrote inflatie. Bij de begrotingen 2022 t/m 2024 is een inflatie index gehanteerd welke op basis van het Centraal Economisch Plan (CEP) 2024 over die jaren 6,5% lager is. Het OZB-tarief is 6,5% achtergebleven bij de indexering CEP, die we normaliter als uitgangspunt voor de lokale lastenstijging hanteren. Gekozen kan worden om dit verschil alsnog in te lopen. Het eenmalig extra indexeren met 6,5% heeft dan een effect van € 1.500.000 per jaar. Deze 6,5% is berekend over de inkomsten onroerendezaakbelasting van € 23,2 miljoen uit de begroting 2025.

Extra verhoging OZB-tarieven met 2% 9.2.7

Deze verhoging met 2% komt boven op de reguliere inflatiecorrectie en de eventuele eenmalige inhaalslag. Elke extra procent verhoging levert € 230.000 op.

Taakstelling op lonen/inhuur 9.1.10

Verlaging van de loonkosten. Primair wordt gekeken naar verlaging van de kosten voor inhuur van externe medewerkers om de taakstelling te realiseren.

Verlagen bedrag Onvoorzien 9.2.1

Op dit moment is de post onvoorzien € 250.000. We zien dat dit bedrag niet geheel benodigd was in de afgelopen jaren. We stellen voor om de post onvoorzien te verlagen naar € 100.000.

Vrijval stelpost Wet Open Overheid 9.2.2

Vanuit het Gemeentefonds is er geld beschikbaar gesteld voor de uitvoering van de Woo. Hiervan is nog ruim € 100.000 over. De kosten kunnen worden gedekt vanuit diverse andere budgetten.

FINANCIËLE POSITIE

In dit onderdeel wordt ingegaan op de ontwikkeling van de balansposities. Er wordt een overzicht gegeven van de geprognosticeerde balans 2026-2029, het EMU-saldo en de voorgenomen investeringen. Als laatste is het overzicht met verloop van reserves en voorzieningen opgenomen.

Geprognosticeerde balans

In het besluit begroting en verantwoording (BBV, artikel 20) is de verplichting vastgesteld dat de gemeenten een geprognosticeerde balans van de begrotingsjaren opnemen.

Het meerjarig opnemen van de geprognosticeerde balans geeft de raad meer inzicht in de ontwikkeling van de investeringen (vaste activa), het aanwenden van reserves en voorzieningen en het verloop binnen de grondexploitaties (voorraden).

Geprognosticeerde balans (bedragen x € 1.000)	31-12-2026	31-12-2027	31-12-2028	31-12-2029
Activa				
Vaste activa:				
Immateriële vaste activa	1.955	1.955	1.955	1.955
Materiële vaste activa	335.196	371.551	398.553	412.041
Financiële vaste activa	10.513	10.342	10.170	9.998
Totaal vaste activa	347.664	383.848	410.678	423.994
Vlottende activa				
Voorraden	-5.172	-19.173	-621	-1.330
Uitzettingen < één jaar	38.400	38.400	38.400	38.400
Liquide middelen	270	270	270	270
Overlopende activa	23.119	23.119	23.119	23.119
Totaal vlottende activa	56.617	42.616	61.168	60.459
Totaal activa	404.281	426.464	471.846	484.453
Passiva				
Vaste passiva				
Reserves	125.278	115.928	108.683	103.060
Voorzieningen	28.257	28.504	31.309	34.644
Vaste schulden > één jaar	107.726	104.593	106.459	108.406
Totaal vaste passiva	261.261	249.025	246.451	246.110
Vlottende passiva				
Netto vlottende schulden < één jaar	44.022	44.022	44.022	44.022
Overlopende passiva	34.462	34.462	34.462	34.462
Sluitpost balans	64.536	98.955	146.911	159.859
Totaal vlottende passiva	143.020	177.439	225.395	238.343
Totaal passiva	404.281	426.464	471.846	484.453

EMU-saldo

Het EMU saldo is het saldo van de inkomsten en uitgaven van de overheid. Het EMU saldo van de lokale overheid telt mee voor het EMU-saldo van de totale overheid. In het verdrag van Maastricht is afgesproken dat het EMU-tekort van een land maximaal 3% BBP (Bruto Binnenland Product) mag zijn. In de wet staat dat gemeenten een gelijkwaardige bijdrage moeten leveren aan het terugdringen van het EMU-tekort. Het EMU-saldo ofwel het begrotingstekort mag niet groter zijn dan 3% van het BBP.

Met het oog op een betere raming en beheersing van het EMU-saldo wordt er een geprognosticeerde balans voorgeschreven. Hierdoor komt er meer inzicht in de ontwikkeling van investeringen, reserves, voorzieningen en financieringsbehoefte. Aandachtspunt is dat een aantal componenten moeilijk te voorspellen zijn, zoals bijvoorbeeld grond aan- en verkopen.

Uit de balans kan het EMU-saldo worden afgeleid. Dit is het verschil op kasbasis, gemeenten zijn verplicht het baten en lasten stelsel te hanteren. Het verschil is het toerekenen van kosten aan boekjaren. Zo worden in het baten- en lastenstelsel de kosten van investeringen niet in een keer genomen, maar uitgesmeerd over de totale gebruiksduur. Om de afzonderlijke decentrale overheden een beeld te geven wat dit voor hen betekent publiceert het Ministerie BZK in lijn met wet Hof individuele EMU referentiewaarden. Dit betreft geen norm maar een indicatie van het aandeel dat een gemeente in de gezamenlijke tekortnorm heeft. Dat betekent dat er geen (individuele) sancties van toepassing zijn.

Onderstaande tabel toont de meerjarige EMU-saldi van de gemeente Meierijstad. In dit overzicht komt een financieringsbehoefte tot uitdrukking in een negatief EMU-Saldo, een overschot leidt tot een positief EMU-saldo.

Het EMU-saldo van de gemeente Meierijstad voor 2026 komt uit op € -12.469.000, wat betekent dat in EMU-termen de uitgaven groter zijn dan de inkomsten. Het tekort wordt vooral veroorzaakt doordat wij veel meer investeren in activa. Investerings tellen bijvoorbeeld niet mee in het stelsel van baten en lasten, daarbij wordt uitgegaan van de jaarlijkse kapitaallasten van de investeringen. Investerings in een bepaald jaar tellen echter wel volledig mee in het EMU-saldo. Bij een sluitende begroting kan een gemeente daardoor toch een negatief EMU-saldo hebben.

Het jaarlijkse aandeel in het EMU-saldo van de decentrale overheden is voor de jaren 2024 tot en met 2026 gesteld op -0,50% van het Bbp. Het aandeel van de gemeenten is gesteld op -0.34% van het BBP. Het aandeel in het EMU-tekort betreft een inspanningsverplichting, er staat momenteel geen sanctie op een eventuele overschrijding van het toegestane EMU-tekort.

EMU-saldo (Bedragen x € 1.000)	2025	2026	2027	2028	2029
Exploitatiesaldo voor toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	-12.109	-19.777	-8.195	-10.885	-7.763
Mutatie (im)materiële vaste activa (-)	21.056	28.977	36.356	27.001	13.488
Mutatie voorzieningen (+)	-4.902	-7.123	307	2.745	3.335
Mutatie voorraden (inclusief bouwgronden in exploitatie) (-)	-26.011	-43.408	-14.001	18.552	-710
Verwachte boekwinst bij verkoop effecten en (im)materiële vaste activa (-)	0	0	0	0	0
Berekend EMU-saldo	-12.056	-12.469	-30.243	-53.693	-17.206

Investerings

In onderstaande tabel zijn de investeringen 2026 opgenomen. De kapitaallasten zijn per investering weergegeven.

De vervangingsinvesteringen 2026 zijn in de eerste tabel in totaal opgenomen. Een specificatie is opgenomen in de tweede tabel.

Investerings 2026 (Bedragen x € 1.000)	Programma	Investerings- bedrag 2026	Lasten 2026	2027	2028	2029
Lijst van vervangingsinvesteringen 2026	div.	1.133	12	52	52	52
Ombuigingen	div.	-365		-36		
Verbeteren werkomgeving gemeentehuis Veghel	0	214		12	12	12
Plaatsen van zonnepanelen en zonnecollectoren op en het versneld verduurzamen van enkele panden van het gemeentelijk vastgoed 2026	0	900		-9	-9	-9
Bus Rapid Transit (BRT) Meierijstad 2026	2	6.250				
Doorfietsroute Veghel-Eindhoven 2026	2	1.000				33
Herinrichting Erpseweg	2	7.500			250	250
Investerings riolering 2026	2	2.993				
Parkeeroplossing sportpark Spoorzicht Mariaheide	2	894		42	42	42
Pilot Bus Rapid Transit (BRT) Schijndel	2	795			17	17
Uitbreiding bomenareaal 2026	2	275	5	19	24	29
Uitvoeringsprogramma mobiliteit 2026	2	5.000		167	167	167
Vervanging wegen 2026	2	6.000		200	200	200
Ombuigingen	2	-2.000		-67	-67	-67
Hondenvoorzieningen	2	532		27	27	27
Vervangen persleiding tussen gemaal NCB-laan en Ontvangstput Middegaal	2	2.855				
Realisatiekrediet vervangende nieuwbouw basisschool De Empel te Erp	4	4.568			114	114
Realisatiekrediet vervangende nieuwbouw bs De Regenboog Wijbosch	4	4.143			104	104
Realisatiekrediet vervangende nieuwbouw gebouw B Elde College Schijndel	4	16.329			408	408
Vorbereidingskrediet vervangende nieuwbouw basisschool Nicolaas te Boerdonk	4	322				8
Aanpassing gebouw Mariëndael Sint-Oedenrode	5	600		17	17	17
Sporttechnische laag veld 1 VMHC Geel Zwart	5	75		4	4	4
Vervangen kunstgras mixx velden Schijndel	5	250		17	17	17

Realisatiekrediet nieuwbouw kinderopvangvoorziening De Empel te Erp	6	1.377			-14	-14
Realistiekrediet nieuwbouw kinderopvangvoorziening bij Bs Regenboog Wijbosch	6	914	8	8	-1	-1
Vorbereidingskrediet nieuwbouw kinderopvangvoorziening Boerdonk	6	45				-1

Totaal		62.599	25	453	1364	1409
---------------	--	---------------	-----------	------------	-------------	-------------

Vervangingsinvesteringen 2026 (Bedragen x € 1.000) *	Programma	Investeringsbedrag 2026	Lasten 2026	2027	2028	2029
Vervangen Mercedes Sprinter 513 cdi VG-868-B(inkl. Hogedrukinstallatie)		180		18	18	18
Dekking voorziening riolering				-18	-18	-18
Vervanging inventaris binnensportaccommodaties 2026		151		15	15	15
Vervanging electriciteitskasten voor evenementen, markten en standplaatsen		438		29	29	29
Doorberekening verbruikslaten				-29	-29	-29
Incidentele vervangingen < € 20k		0	12	0	0	0
Totaal		769	12	15	15	15

* na verwerking ombuigingen

In deze tabel staan de voorgenomen investeringen 2027-2029. Deze worden nu niet beschikbaar gesteld. Hierover wordt een besluit genomen bij de begrotingsbehandeling van de programmabegroting 2027 en volgende jaren.

Investerings 2027-2029 (bedragen x € 1.000)	Programma	2027	2028	2029
Lijst van de geïnventariseerde vervangingsinvesteringen 2027-2029	div.	505		
Plaatsen van zonnepanelen en zonnecollectoren op en het versneld verduurzamen van enkele panden van het gemeentelijk vastgoed 2027	0	900		
Bus Rapid Transit (BRT) Meierijstad 2027	2	6.250		
Doorfietsroute Eindhoven-Veghel 2027	2	1.000		
Uitvoeringsprogramma mobiliteit 2027-2029	2	5.000	5.000	5.000
Vervanging wegen 2027-2029	2	6.000	6.000	6.000
ombuigingen	2	-2.000	-2.000	-2.000
Realisatiekrediet nieuwbouw basisscholen Veghels Buiten	4		9.570	
Realisatiekrediet vervangende nieuwbouw bs De Ark.	4			4.912
Realisatiekrediet vervangende nieuwbouw bs Nicolaas Boerdonk	4		2.571	
Realisatiekrediet vervangende nieuwbouw Bs Oda St Oedenrode	4	5.924		
Vorbereidingskrediet vervangende nieuwbouw bs De Ark	4	528		
Realisatiekrediet nieuwbouw micro-sporthal Veghels Buiten	5		4.944	
Realisatiekrediet vervangende nieuwbouw gymzaal De Leest.	5			5.110
Vorbereidingskrediet vervangende nieuwbouw gymzaal De Leest Veghel.	5	444		
PWA Openluchtwembad, incl. grondaankoop	5	4.523		
Realisatiekrediet nieuwbouw kinderopvangvoorziening Boerdonk	6		514	
Realisatiekrediet nieuwbouw kinderopvangvoorziening Odaschool	6	729		
Realisatiekrediet nieuwbouw kinderopvangvoorziening Veghels Buiten	6		1.599	
Realisatiekrediet nieuwbouw wijkvoorziening Veghels Buiten	6		1.742	
Uitbreiding bomenareaal 2027-2029	8	275	275	275
Totaal		30.078	30.215	19.297

Financiering

De beleidsuitgangspunten en ontwikkelingen in de financiering van de gemeente Meierijstad staan opgenomen in de paragraaf [Financiering](#) van deze begroting.

Reserves & voorzieningen

Algemeen

Bij raadsbesluit van december 2024 is de nota reserves en voorzieningen 2025 vastgesteld. De nota reserves en voorzieningen 2025 bevat de uitwerking van de bepaling in artikel 16 van de "Verordening financieel beleid, beheer en organisatie gemeente Meierijstad". Met het vaststellen van deze nota heeft de raad de kaders (het beleid) vastgesteld voor de vorming van reserves en voorzieningen. De bepalingen opgenomen in deze nota zijn van toepassing voor de begroting 2026.

Algemene reserve

In de algemene risicoreserve wordt jaarlijks tot en met 2026 een bedrag van € 3,5 miljoen gestort in verband met afbouw van de bestemmingsreserve kapitaallasten. Dit betreft dus een onttrekking uit de bestemmingsreserve kapitaallasten en een toevoeging aan de algemene risicoreserve.

De onttrekking aan de algemene reserve betreffen met name bestedingen uit het college werkprogramma, de begroting 2025 en 2026, de bestuursrapportages 2025, de jaarrekening 2024 en meerjarenraming 2026-2029.

Algemene risicoreserve

Dit is een buffer die in stand moet worden gehouden ten behoeve van het weerstandsvermogen van de gemeente Meierijstad.

Het gemeentelijk toezichtkader van de provincie staat het niet toe bestemmingsreserves te gebruiken ter afdekking van risico's.

Bestemmingsreserve dekking kapitaallasten

In verband met afbouw van de bestemmingsreserve kapitaallasten wordt jaarlijks een bedrag van € 3,5 miljoen onttrokken.

Daarnaast worden de afschrijvingslasten van diverse investeringen welke in het verleden zijn afgerond en waarvan de afschrijving nog loopt onttrokken aan deze reserve.

Bestemmingsreserve realisatie verlegging Rembrandtlaan

Bij het vaststellen van de jaarrekening 2018 is de voorziening Rembrandtlaan omgezet naar een bestemmingsreserve Rembrandtlaan. Invulling van het project waar deze middelen voor bedoeld zijn wordt uitgewerkt.

Bestemmingsreserve sociaal domein

Het bestedingsplan van de reserve sociaal domein is opgebouwd uit diverse onderwerpen verband houdend met de gestelde doelen in het beleidskader sociaal domein.

Reserve opvang ontheemden

Opvangen mogelijke tekorten in de kosten opvang ontheemden inclusief uitvoering Spreidingswet (door mogelijk lagere rijksbijdragen) en ter dekking van aankopen ten behoeve van permanentere bewoning ontheemden.

Looptijd is 2024-2027 of zolang de opvang van ontheemden loopt. De Richtlijn Tijdelijke Bescherming loopt tot 4 maart 2026. Financiering RTB +1

Bestemmingsreserve beschermd wonen

De doordecentralisatie van de middelen Beschermd Wonen wordt steeds uitgesteld. Vanaf het moment van doordecentralisatie krijgt elke gemeente voor een periode van 10 jaar, stapsgewijs een (toenemend) budget voor nieuwe cliënten Beschermd Wonen. Deze opbouw is gebaseerd op een landelijk gemiddelde instroom. Het is nog onduidelijk of dit landelijk gemiddelde past bij de werkelijke instroom in onze regio. Ook zien we de afgelopen jaren een toename van het aantal cliënten in Beschermd Wonen. Dit is voor iedere gemeente een financieel risico wanneer de instroom hoger is dan begroot in het lokale budget. Om dit risico de eerste vier jaar te beperken werken we in die jaren nog met een regionaal budget. Het regionaal budget bestaat uit het budget van de centrumgemeente plus de uitkering aan de lokale gemeenten voor de nieuwe cliënten. De regiogemeenten oormerken dit

geld en een eventueel opgebouwde reserve. Vanwege de risico's van de decentralisatie, de transformatie en de regionale afspraken en afhankelijkheid, is bij raadsbesluit van 4 november 2021 een bestemmingsreserve ingesteld. Zolang de doordecentralisatie nog niet heeft plaatsgevonden en vier jaar heeft gelopen, moet de reserve in ieder geval nog in stand blijven.

Voorzieningen

Er zijn diverse voorzieningen gevormd. Onder andere voor wethouder pensioenen en wachtgeldten voormalig collegeleden. Ook voor dubieuze debiteuren en ter dekking voor mogelijke verliezen binnen de grondexploitatie. Voor het egaliseren van beheerskosten bestaan voorzieningen voor wegen, vastgoed en civieltechnische kunstwerken. Tenslotte zijn voor de egalisatie van de tarieven voor afvalstoffenheffingen en rioolafvoerrecht voorzieningen gevormd. De vermeerderingen in de diverse voorzieningen betreffen de jaarlijkse toevoegingen die in de begroting zijn opgenomen. De verminderingen betreffen de investeringen die in de komende jaren ten laste komen van de daarvoor bestemde voorzieningen.

In onderstaande tabel is het verloop van de saldi van de reserves en voorzieningen weergegeven voor de jaren 2026 tot en met 2029.

<i>(Bedragen x € 1.000)</i>	1-jan 2026	bij	af	31-dec 2026	bij	af	31-dec 2027	bij	af	31-dec 2028	bij	af	31-dec 2029
RESERVES	145.139	5.885	-25.747	125.278	140	-9.489	115.928	140	-7.386	108.683	0	-5.623	103.060
Algemene reserve	67.940	5.853	-17.808	55.985	0	-4.208	51.777	0	-1.934	49.843	0	-1.318	48.525
AR: Algemene reserve	38.911	3.500	-17.808	24.603	0	-4.208	20.395	0	-1.934	18.461	0	-1.318	17.143
AR: Algemene risicoreserve	29.029	2.353	0	31.382	0	0	31.382	0	0	31.382	0	0	31.382
AR: Risico's grondexploitatie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bestemmingsreserve	77.199	32	-7.938	69.293	140	-5.281	64.152	140	-5.452	58.840	0	-4.305	54.535
BR: Beschermd Wonen	7.751	0	-1.905	5.846	0	-1.900	3.946	0	-1.900	2.046	0	-1.400	646
BR: Dekking kapitaallasten	58.282	0	-4.815	53.467	0	-2.371	51.097	0	-2.392	48.704	0	-2.345	46.359
BR: Opvang ontheemden	3.332	0	0	3.332	0	0	3.332	0	0	3.332	0	0	3.332
BR: Rembrandtlaan	1.861	0	0	1.861	0	0	1.861	0	0	1.861	0	0	1.861
BR: Sociaal domein	5.973	32	-1.218	4.787	140	-1.010	3.917	140	-1.160	2.897	0	-560	2.337
VOORZIENINGEN	35.380	7.773	-14.897	28.257	7.773	-7.526	28.504	7.773	-5.089	31.188	7.742	-4.467	34.462
Bijdr. toek. VVI, waarvoor heffing geheven	8.378	0	-3.056	5.323	0	10	5.332	0	0	5.332	0	0	5.332
Riolering, spaarvoorziening	8.378	0	-3.056	5.323	0	10	5.332	0	0	5.332	0	0	5.332
Gelijkmatige verdeling lasten: algemeen	5.184	3.105	-4.569	3.721	3.105	-4.283	2.543	3.105	-2.110	3.538	3.105	-1.885	4.758
Groot onderhoud civiele kunstwerken	245	189	-296	138	189	-36	291	189	-287	194	189	-19	363
Groot onderhoud verhardingen wegen	3.812	2.826	-4.023	2.615	2.826	-4.023	1.418	2.826	-1.598	2.646	2.826	-1.598	3.874
Speelvoorziening	265	90	-160	196	90	-210	76	90	-165	2	90	-90	2

Vervanging theatertechniek en - inventaris De Blauwe Kei (2026-2032)	862	0	-90	773	0	-15	758	0	-61	697	0	-177	520
Gelijkmatige verdeling lasten: gebouwen	6.684	4.147	-7.170	3.661	4.147	-3.803	4.005	4.147	-3.944	4.207	4.115	-3.524	4.798
Van derden waarvan bestemming gebonden	607	0	409	1.016	0	886	1.902	0	1.207	3.109	0	1.183	4.292
Afvalstoffenheffing	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Riolering, bekleemde middelen derden	90	0	435	526	0	896	1.421	0	1.207	2.629	0	1.183	3.811
Verbetering kwaliteit buitengebied	517	0	-26	491	0	-10	481	0	0	481	0	0	481
Verplichtingen en verliezen onzeker	13.319	383	-518	13.184	383	-341	13.225	383	-248	13.360	383	-248	13.495
Mobiliteitsdienstverbanden	238	0	-170	67	0	-67	0	0	0	0	0	0	0
Pensioenverplichtingen wethouders	8.666	383	-248	8.801	383	-248	8.936	383	-248	9.071	383	-248	9.205
Verlofsparen	4.289	0	0	4.289	0	0	4.289	0	0	4.289	0	0	4.289
Vervroegd Uittreden (RVU)	125	0	-99	26	0	-26	0	0	0	0	0	0	0
Wachtgeld voormalig college	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Verplichtingen of verliezen te schatten: overig	1.207	138	6	1.352	138	6	1.497	138	6	1.642	138	6	1.787
Dub. debiteuren belastingen (GOUWIT)	503	90	0	593	90	0	683	90	0	772	90	0	862
Dub. debiteuren sociale zaken (M)	704	49	6	759	49	6	814	49	6	869	49	6	924
Totaal reserves en voorzieningen	180.519	13.659	-40.643	153.535	7.913	-17.015	144.432	7.913	-12.475	139.871	7.742	-10.090	137.522

TOELICHTING BESTEMMINGSRESERVE BESCHERMD WONEN EN MAATSCHAPPELIJKE OPVANG

Bestedingsplan

Voor lokale investeringen in beschermd wonen en maatschappelijke opvang zijn sinds 2022 lokale uitvoeringsmiddelen BW MO beschikbaar en sinds 2023 tussentijdse uitkeringen uit de regionale reserve BW MO. Deze middelen zijn lokaal beschikbaar voor het sociaal domein.

De lokale uitvoeringsmiddelen zijn een percentage van de integratie-uitkering beschermd wonen die de centrumgemeente ontvangt voor de regio. Lokale uitvoeringsmiddelen en tussentijdse uitkering uit de regionale reserve worden vastgesteld volgens de verdeelsleutel in de centrumregeling. Iedere gemeente is vrij om deze middelen naar eigen inzicht te besteden, maar de portefeuille-houders hebben in juli 2022 het 'gentlemens agreement' uitgesproken om deze middelen zoveel mogelijk voor de doelgroep binnen het sociaal domein te besteden.

De voeding van de reserve is eindig. De bestemmingsreserve wordt ingezet om invulling te geven aan de Toekomstvisie Meierijstad 2040. In 2025 is een bedrag beschikbaar van € 8.250.561

Inloop en dagbesteding in elke wijk

Gereserveerd bedrag: € 2.000.000

Looptijd: 2025 – 2028

Toelichting: Voor de periode van 2025 tot en met 2028 is een bedrag van € 500.000 euro per jaar gereserveerd voor het bekostigen van inloop- en dagbestedingsvoorzieningen in elke wijk en kern van Meierijstad.

Skaeve Huse

Gereserveerd bedrag: € 1.500.000

Looptijd: 2026-2030

Toelichting: In het regioplan Beschermd Wonen en Maatschappelijke Opvang is afgesproken dat gemeenten de mogelijkheden onderzoeken voor zogenaamde Skaeve Huse binnen de gemeentegrenzen. Skaeve huse zijn woningen voor inwoners die veel overlast veroorzaken als ze in een wijk wonen. Deze woningen worden aangeduid als: asowoningen, container-woningen, zorgwoningen, hufterwoningen, skaeve huse of een lokale benaming zoals Merwedehuisjes in Dordrecht. De personele inzet van gemeenten (RO, VTH) en van corporaties en van stichtingskosten (grondverwerving, woonunits, inrichting) kan (deels) financieel worden gecompenseerd vanuit de middelen BW MO.

Verslavings- en herstelvoorzieningen

Gereserveerd bedrag: € 755.000

Looptijd: 2026-2030

Toelichting: Bullshift is een specialistische inloopvoorzieningen voor inwoners met een verslaving of in herstel van een verslaving. Na een succesvolle pilotfase, is de wens om Bullshift te continueren in 2026. Het doel is om de kosten voor deze inloop deels te vergoeden middels persoonsgebonden budgetten van inwoners. Meierijstad en Maashorst gebruiken 2025 om gezamenlijk met een plan te komen om de financiering van Bullshift te kunnen continueren. Voor financiering van Bullshift is € 150.000 per jaar begroot.

Daarnaast zijn er verschillende twaalfstappengroepen actief in de gemeente. De filosofie van deze groepen zoals Alcoholics Anonymous en Cocaine Anonymous is dat zij geen actieve boekhouding mogen houden. Zij maken gebruik van giften, waardoor het organiseren van een ruimte soms lastig is. Als Meierijstad onderschrijven we het steunend effect van deze groepen en is er ruimte om groepen te ondersteunen in het huren van een ruimte voor een moment in de week in een van de inloopvoorzieningen in Meierijstad. Hiervoor is voor 2026 € 5.000 begroot.

Leergroepen GGZ

Gereserveerd bedrag: € 200.000

Looptijd: 2026 - 2029

Toelichting: GGZ Oost Brabant heeft een groepsaanbod ontwikkeld voor mensen met psychische problematiek. Er zijn verschillende leergroepen. Deze leergroepen zijn van grote meerwaarde voor mensen met psychische problematiek. De groepen helpen bij het omgaan met deze problematiek,

bieden lotgenotencontact en helpen escalatie te voorkomen. De verwachting is dat door inzet van deze leergroepen de noodzaak voor inzet van individuele begeleiding op grond van WMO deels voorkomen kan worden. Voor een bedrag van € 40.000 kan één seizoen van de leergroepen gefinancierd worden (per leergroep varieert het aantal bijeenkomsten per seizoen tussen 8 en 12).

Zelfregiecentrum

Gereserveerd bedrag: € 200.000

Looptijd: 2026-2029

Toelichting: In 2025 wordt met subsidie van het Oranjefonds en met de inzet van IZA middelen een Zelfregiecentrum opgericht. Indien IZA middelen niet meer beschikbaar zijn is jaarlijks een bijdrage nodig van € 50.000. We geven met het ZRC een belangrijke vernieuwende impuls aan lokale structuren waarmee we aansluiten bij de doelstelling van genoemde budgetten. Een ZRC kan van grote betekenis zijn voor onze inwoners met een vorm van psychosociale kwetsbaarheid en is een grote aanvulling op ons ondersteuningsaanbod. Het draagt bij aan zelfregie en daarmee aan het voorkomen van (escalatie) van problematiek en aan het voorkomen van intensieve zorg. Hiermee zetten we een belangrijke stap in de transformatie van zorg.

Het Verkennend gesprek

Gereserveerd bedrag: € 200.000

Looptijd: 2026-2029

Toelichting: Om de wachtlijsten binnen de GGZ te verkorten en inwoners snel naar de juiste en zo licht mogelijke zorg te kunnen verwijzen gaan we starten met Het verkennend gesprek. Door gezamenlijke screening van GGZ aanbieders en welzijn organiseren we de juiste zorg op de juiste plek. Als de lokale IZA SPUK middelen beschikbaar blijven wordt deze interventie hieruit gefinancierd. Het gaat jaarlijks om een bedrag van € 50.000.

BIG 5

Gereserveerd bedrag: € 1.000.000

Looptijd: 2026-2029

Toelichting: De Big 5 (support, wonen, school en werk, inkomen en welzijn) is een visie en werkwijze die jongeren die opgroeien in kwetsbare omstandigheden, helpt bij het creëren van een stevige basis waarop zij hun leven en toekomst verder vorm kunnen geven. Zodat ook deze jongeren de grootste kans hebben om zichzelf te ontwikkelen naar de beste versie van zichzelf. In bijna 25 jaar tijd is het jeugdzorg gebruik spectaculair gegroeid. De kwaliteit en capaciteit van de jeugdzorg staat al decennialang onder druk en echte oplossingen zijn nog niet gevonden. Big 5 moet bijdragen aan het bestrijden van deze trend.

Normalisering jeugdhulp

Gereserveerd bedrag: € 600.000

Looptijd: 2026-2029

Toelichting: In de Toekomstvisie hebben we stevige ambities opgenomen om het aantal kinderen met Jeugdhulp fors terug te dringen. We willen uitvoering geven aan de Landelijke Hervormingsagenda Jeugd en aan het normaliseren. De normalisering sluit aan bij de uitgangspunten van de Jeugdwet (2015) en de Landelijke Hervormingsagenda Jeugd, waarin gemeenten verantwoordelijk zijn gemaakt voor de jeugdhulp, met de opdracht om preventie, eigen kracht en participatie te bevorderen.

Versterken uitvoering Sociaal Domein

Gereserveerd bedrag: € 1.000.000

Looptijd: 2026-2029

Toelichting: Voor het in stand houden van de kwaliteit van toegang wordt een bedrag gereserveerd voor het versterken en onderhouden van de uitvoering sociaal domein. Dit bedrag komt ten goede aan de inzet van personeel in de uitvoering in de verschillende teams van de gemeente Meierijstad. Daarnaast wordt ingezet op het verbeteren van de samenwerking tussen de teams, het verder professionaliseren van medewerkers en het ontwikkelen van efficiëntere werkprocessen. Hiermee willen we inspelen op de toenemende en complexere ondersteuningsvragen van inwoners en tegelijkertijd zorgen voor een toekomstbestendige en wendbare organisatie.

Preventie en innovatie**Gereserveerd bedrag:** € 600.000**Looptijd:** 2026-2029**Toelichting:** Er wordt een bedrag gereserveerd om in te kunnen spelen op landelijke of lokale ontwikkelingen. Projecten dienen bij te dragen aan de ontwikkelopgaven in het sociaal domein.**Financieel overzicht**

Inloop- en dagbesteding in elke wijk	€ 2.000.000
Skaeve Huuse	€ 1.500.000
Verslavings- en herstelvoorzieningen	€ 755.000
Leergroepen GGZ	€ 200.000
Zelfregiecentrum	€ 200.000
Het Verkennend Gesprek	€ 200.000
BIG 5	€ 1.000.000
Normaliseren jeugdzorg	€ 600.000
Versterken uitvoering Sociaal Domein	€ 1.000.000
Preventie en innovatie	€ 795.000
Totaal	€ 8.250.000
<i>Stand 1-1-2025</i>	<i>€ 6.459.761</i>
<i>Uitkering 2025</i>	<i>€ 1.790.800</i>
<i>Stand totaal</i>	<i>€ 8.250.561</i>

OVERZICHT NAAR TAAKVELDEN

Bedragen x € 1.000		Begroting 2026		
Taakveld	Omschrijving taakveld	Lasten	Baten	Saldo
0	0. Bestuur, Dienstverlening en Vastgoed	10.298	3.240	-7.058
0.1	Bestuur	5.004	427	-4.578
0.2	Burgerzaken	2.819	1.976	-843
0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	2.475	838	-1.637
1	1. Veiligheid	9.582	450	-9.131
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	6.962	77	-6.885
1.2	Openbare orde en veiligheid	2.620	373	-2.247
2	2. Verkeer, vervoer en openbare ruimte	42.368	22.712	-19.656
2.1	Verkeer en vervoer	14.581	753	-13.828
2.2	Parkeren	244	4	-240
2.3	Recreatieve havens	18	15	-3
2.4	Economische havens en waterwegen	194	160	-34
2.5	Openbaar vervoer	39	0	-39
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	10.823	107	-10.717
7.2	Riolering	6.099	8.773	2.674
7.3	Afval	10.275	12.755	2.480
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	94	146	52
3	3. Economie	15.333	13.094	-2.239
3.1	Economische ontwikkeling	1.283	0	-1.283
3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	1.916	1.888	-28
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	1.126	372	-754
3.4	Economische promotie	765	522	-243
8.2	Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	10.243	10.312	69
4	4. Onderwijs	14.016	2.856	-11.160
4.1	Openbaar basisonderwijs	31	0	-31
4.2	Onderwijshuisvesting	8.679	705	-7.974
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingzaken	5.306	2.151	-3.155
5	5. Sport, kunst, cultuur, recreatie en toerisme	28.028	7.791	-20.236
5.1	Sportbeleid en activering	2.024	493	-1.532
5.2	Sportaccommodaties	14.692	6.377	-8.315
5.3	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	7.428	631	-6.797
5.4	Musea	627	58	-569
5.6	Media	2.635	234	-2.402
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	622	0	-622
6	6. Sociaal domein	127.860	30.031	-97.829
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	16.860	6.239	-10.621
6.21	Toegang en eerstelijnsvoorzieningen Wmo	3.845	152	-3.693
6.22	Toegang en eerstelijnsvoorzieningen Jeugd	4.823	0	-4.823
6.23	Toegang en eerstelijnsvoorzieningen Integraal	2.880	0	-2.880
6.3	Inkomensregelingen	26.947	20.405	-6.542
6.4	Begeleide participatie	15.615	105	-15.510
6.5	Arbeidsparticipatie	2.925	0	-2.925
6.60	Hulpmiddelen en diensten (Wmo)	4.061	166	-3.895
6.711	Huishoudelijke hulp (Wmo)	8.818	410	-8.408
6.712	Begeleiding (Wmo)	6.212	0	-6.212
6.713	Dagbesteding (Wmo)	1.450	0	-1.450
6.751	Jeugdhulp ambulant lokaal	427	0	-427
6.752	Jeugdhulp ambulant regionaal	12.883	0	-12.883

6.762	Jeugdhulp met verblijf regionaal	8.909	0	-8.909
6.763	Jeugdhulp met verblijf landelijk	1.697	0	-1.697
6.791	PGB Wmo	857	0	-857
6.792	PGB Jeugd	1.281	0	-1.281
6.811	Beschermde Wonen (Wmo)	2.681	2.555	-126
6.812	Maatschappelijke – en vrouwenopvang (Wmo)	342	0	-342
6.821	Jeugdbescherming	1.785	0	-1.785
6.822	Jeugdreclassering	278	0	-278
6.91	Coördinatie en beleid Wmo	1.444	0	-1.444
6.92	Coördinatie en beleid Jeugd	840	0	-840
7	7. Volksgezondheid, milieu en duurzaamheid	11.943	1.751	-10.192
7.1	Volksgezondheid	4.364	378	-3.986
7.4	Milieubeheer	7.580	1.373	-6.206
8	8. Ruimtelijke ontwikkeling en wonen	18.145	4.194	-13.951
5.5	Cultureel erfgoed	880	89	-791
8.1	Ruimtelijke ordening	13.752	1.100	-12.652
8.3	Wonen en bouwen	3.513	3.005	-508
9	9. Financiële informatie programmaplan	37.344	209.019	171.675
0.4	Overhead	29.710	1.087	-28.623
0.5	Treasury	287	478	192
0.61	OZB woningen	1.258	14.742	13.485
0.62	OZB niet-woningen	713	11.199	10.486
0.64	Belastingen overig	173	231	58
0.7	Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds	291	181.281	180.990
0.8	Overige baten en lasten	4.913	0	-4.913
TOTAAL EXCLUSIEF RESERVES		314.916	295.140	-19.777
0	0. Bestuur, Dienstverlening en Vastgoed	3.500	3.837	337
2	2. Verkeer, vervoer en openbare ruimte	0	605	605
3	3. Economie	0	450	450
4	4. Onderwijs	0	2.299	2.299
5	5. Sport, kunst, cultuur, recreatie en toerisme	0	640	640
6	6. Sociaal domein	32	3.736	3.703
7	7. Volksgezondheid, milieu en duurzaamheid	0	2.061	2.061
8	8. Ruimtelijke ontwikkeling en wonen	0	8.168	8.168
9	9. Financiële informatie programmaplan	0	1.598	1.598
TOTAAL INCLUSIEF RESERVES		318.449	318.533	84