Bundel - Commissievergadering Samenleving en Bestuur van 12 juni 2025

Agenda bijlagen

Voorbereiding en orde commissievergaderingen

Vastgestelde besluitenlijst commissievergadering Samenleving en Bestuur 12 juni 2025

1 Opening en mededelingen
Er is bericht van verhindering ontvangen van mevrouw Francken (VVD).

2 Vaststelling agenda
De commissie wordt gevraagd de conceptagenda vast te stellen.

3 Spreekrecht
Inwoners kunnen tijdens dit agendapunt het woord voeren (spreekrecht) over niet geagendeerde onderwerpen het werkveld van de commissie betreffende. Er kan ook ingesproken worden over onderwerpen die op de agenda staan. Het inspreken geschiedt dan bij aanvang van het betreffende agendapunt.
Insprekers dienen zich anderhalve dag voor de vergadering bij de commissiegriffier aan te melden.

4 Vaststelling besluitenlijst commissievergadering S&B d.d. 17 april 2025 en 12 mei 2025
De commissie wordt gevraagd de besluitenlijsten van de vorige vergaderingen vast te stellen.

Concept besluitenlijst commissievergadering Samenleving en Bestuur 17 april 2025

Concept besluitenlijst commissievergadering Samenleving en Bestuur 12 mei 2025 (vervolg van 17 april 2025)

5 Openstaande toezeggingen en moties
De overzichten zijn ter vaststelling door de commissie bijgevoegd. Deze overzichten worden uiterlijk vrijdag 6 juni 2025 toegevoegd.

20250612 Openstaande toezeggingen commissie Samenleving en Bestuur op 12 juni 2025

20250612 Openstaande moties commissie Samenleving en Bestuur 12 juni 2025

6 Rondvraag
Commissieleden die tijdens de rondvraag vragen willen stellen, melden dit onder aanduiding van het onderwerp ten minste 24 uur voor aanvang van de vergadering schriftelijk via de griffie bij de voorzitter van de vergadering. Er vindt geen debat plaats.

7 Mededelingen door de gemeentelijke vertegenwoordigers in samenwerkingsverbanden
De portefeuillehouder van algemeen of dagelijks bestuur van een gemeenschappelijke regeling of van een samenwerkingsverband of raadsleden die zitting hebben in een gemeenschappelijk klankbordgroep informeert/ informeren de raad over belangrijke ontwikkelingen bij gemeenschappelijke regelingen en andere samenwerkingsverbanden.
Onderstaand een overzicht van de periode 18 april 2025 tot en met 12 juni 2025 van de vergaderingen van (het Algemeen Bestuur van) de verbonden partijen welke in het taakveld van de commissie Samenleving en Bestuur vallen:
Midstad Brabant (19 april 2025);
AB Werkvoorzieningschap Noordoost-Brabant (25 april 2025);
Centrumregeling Wmo Brabant Noordoost-oost 2020-2023 (5 juni 2025).

8 Oordeelsvorming over adviesnota's, opinienota's en andere stukken

8.a Raadsvoorstel | Beleidsplan Wmo 2025-2029
Sinds 2015 bestaat de Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo). Deze wet helpt mensen om zo lang mogelijk zelfstandig thuis te wonen en mee te doen in de samenleving. Mensen die dit door ziekte of een beperking niet zelf kunnen, krijgen hulp van de gemeente. De druk op de Wmo is de laatste jaren groter geworden, onder andere door vergrijzing en ingewikkeldere zorgvragen. Daarom wil de gemeente zorgen voor een sterke sociale basis, waarin mensen elkaar helpen en meer zelf kunnen doen. Ook wordt er gewerkt aan betere en passende hulp voor mensen die dat nodig hebben. De gemeenteraad maakt regelmatig een plan over hoe de gemeente mensen helpt met maatschappelijke ondersteuning. Dat is het Beleidsplan Wmo 2025-2029. Het college vraagt aan de raad om akkoord te gaan met het Beleidsplan Wmo 2025-2029.

Raadsvoorstel | Beleidsplan Wmo 2025-2029

Raadsbesluit | Beleidsplan Wmo 2025-2029

Bijlage 1 - Beleidsplan Wmo 2025-2029

Bijlage 3.1 - Advies Adviesraad Sociaal Domein

Bijlage 3.2 - Bijlage behorende bij ASD advies op beleidsdossier WMO en Beschermd Wonen 2025

Bijlage 4.1 en 4.2 - Brief met reactie gemeente op advies ASD Beleidsplan Wmo en Bijlage behorende bij reactie gemeente op advies beleidsplan Wmo

8.b Raadsvoorstel | Verordening Adviesraad Sociaal Domein gemeente Maashorst

De Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo 2015) helpt volwassenen en ouderen die hulp nodig hebben om zelfstandig te blijven wonen. Denk aan huishoudelijke hulp, aanpassingen in huis of dagbesteding. De Participatiewet is er voor mensen die moeilijk werk kunnen vinden of doen, bijvoorbeeld door een beperking. De Jeugdwet gaat over hulp aan kinderen, jongeren en hun ouders bij problemen met opgroeien of opvoeden. In deze drie wetten staat dat gemeenten inwoners moeten betrekken bij het maken en uitvoeren van beleid. In de gemeente Maashorst gebeurt dit via de Adviesraad Sociaal Domein (ASD). De ASD geeft advies over onderwerpen zoals zorg, werk en jeugdhulp. Na de herindeling in 2022 zijn de taken en regels voor de ASD vastgelegd in een verordening (een gemeentelijke wet).
In de afgelopen jaren hebben de gemeente en de ASD samen gewerkt aan een betere manier van werken. Met hulp van een landelijke organisatie zijn er nieuwe afspraken gemaakt en zijn de statuten aangepast. Daarom is het nodig om ook de gemeentelijke verordening te vernieuwen. Zo kan de ASD vanaf 2025 goed blijven werken. Het college vraagt aan de gemeenteraad om deze nieuwe verordening vast te stellen.

- Raadsvoorstel | Verordening Adviesraad Sociaal Domein gemeente Maashorst
- Raadsbesluit | Verordening Adviesraad Sociaal Domein gemeente Maashorst
- Beantwoording technische vragen - Verordening Adviesraad Sociaal Domein (gesteld tijdens de commissievergadering)

8.c Raadsvoorstel | Jaarstukken 2024 en (ontwerp)begroting 2026 GGD HvB

De GGD Hart voor Brabant (GGD HvB) is een samenwerking van 19 gemeenten. De GGD zorgt voor de gezondheid van alle inwoners, met extra aandacht voor kwetsbare mensen en jongeren. Ze doen dit op basis van de Wet publieke gezondheid. Nu zijn de jaarstukken van 2024 en de begroting voor 2026 beschikbaar. De gemeenteraad mag zijn mening geven over de begroting van 2026.
In de begroting staat dat 2026 een moeilijk jaar wordt. Er is meer aandacht nodig voor gezond blijven en voorkomen van ziekte, maar er is minder geld beschikbaar. Ook is de bijdrage per inwoner hoger dan eerder gedacht, omdat de kosten harder zijn gestegen. Verder wil de GGD nauwer samenwerken met GGD West-Brabant om de zorg goed te blijven organiseren.

- Raadsvoorstel | Jaarstukken 2024 en (ontwerp)begroting 2026 GGD HvB
- Raadsbesluit | Jaarstukken 2024 en (ontwerp)begroting 2026 GGD HvB
- Bijlage 1 - Ontwerpbegroting 2026 'Samen sterk voor toekomstbestendige publieke gezondheid
- Bijlage 3 - Brief aan de GGD met zienswijze begroting 2026
- Bijlage 4 - Jaarstukken 2024
- Bijlage 5 - Cijfers 2024 per gemeenten
- Bijlage 6 - Controleverklaring jaarrekening 2024
- Bijlage 7 - Accountantsverslag 2024
- Bijlage 8 - Aanbiedingsbrief jaarstukken 2024 en (ontwerp)begroting 2026
- Bijlage 9 - Reactie GGD HvB op ingekomen zienswijzen kaderbrief 2026

8.d Raadsvoorstel | Jaarstukken 2024 en Begroting 2026 Gemeenschappelijke Regeling Kleinschalig Collectief Vervoer (GR-KCV)

De Gemeenschappelijke Regeling Kleinschalig Collectief Vervoer Brabant Noordoost (GR-KCV) regelt namens meerdere gemeenten het vervoer voor mensen die geen gebruik kunnen maken van het gewone openbaar vervoer. GR-KCV wil dat er altijd vervoer beschikbaar is voor mensen die dat nodig hebben, zoals ouderen of mensen met een beperking. De organisatie werkt aan een slim en flexibel vervoerssysteem dat goed aansluit op het gewone openbaar vervoer. Vanaf 2026 verandert het OV-regiotaxivervoer: dit wordt dan Bravoflex, een dienst die mensen op bestelling naar een overstaphalte brengt. Zo blijft vervoer beschikbaar, maar wordt het efficiënter en betaalbaarder.
In de begroting voor 2026 staan de plannen en doelen van GR-KCV. Het jaarverslag over 2024 laat zien hoe het vervoer en de financiën dat jaar zijn verlopen. In Maashorst is het aantal ritten gedaald, maar het aantal gereden kilometers gestegen. De gemeenteraad mag reageren op de begroting en zo invloed uitoefenen op het beleid.

- Raadsvoorstel | Jaarstukken 2024 en Begroting 2026 Gemeenschappelijke Regeling Kleinschalig Collectief Vervoer (GR-KCV)
- Raadsbesluit | Jaarstukken 2024 en Begroting 2026 Gemeenschappelijke Regeling Kleinschalig Collectief Vervoer (GR-KCV)
- Bijlage 1 - Jaarstukken 2024 Gemeenschappelijke Regeling Kleinschalig Collectief Vervoer
- Bijlage 2 - Begroting 2026 Gemeenschappelijke regeling kleinschalig collectief vervoer
- Bijlage 3 - Brief aan de GR-KCV met zienswijze begroting 2026
- Bijlage 4 - Aanbiedingsbrief jaarstukken 2024 en begroting 2026 GR-KCV
- Antwoorden op technische vraag GroenLinks over jaarstukken 2024 en Begroting 2026 GR-KCV

8.e Raadsvoorstel | Zienswijze Programmabegroting VRBN 2026

De Veiligheidsregio Brabant-Noord (VRBN) zorgt ervoor dat mensen in een gebied veilig kunnen wonen en werken. De VRBN werkt aan het voorkomen en bestrijden van rampen, zoals branden, overstromingen of grote ongelukken. Ook zorgt de VRBN voor goede samenwerking tussen brandweer, ambulance en andere hulpdiensten. De VRBN heeft de Programmabegroting voor 2026 gemaakt. Het dagelijks bestuur vraagt nu aan de 11 gemeenteraden om hun mening hierover te geven. Deze mening heet een zienswijze. De gemeenteraden kunnen zo meedenken over het beleid en hoeveel geld hun gemeente moet bijdragen. Op 3 juli 2025 neemt het algemeen bestuur een besluit over de begroting. Alle meningen van de gemeenteraden worden daarbij meegenomen.

Raadsvoorstel | Zienswijze Programmabegroting VRBN 2026
Raadsbesluit | Zienswijze Programmabegroting VRBN 2026
Bijlage 1 - Zienswijzeverzoek VRBN Programmabegroting 2026
Bijlage 2 - Concept Programmabegroting 2026
Bijlage 3 - Overzicht ingediende zienswijzen op de Kaderbrief 2026
Bijlage 4 - Intern opgeloste opgaven en komende ontwikkelingen met financieel effect

8.f Raadsvoorstel | Concept jaarverslag 2024 en concept begroting 2026 Werkvoorzieningschap Noordoost-Brabant

Het Werkvoorzieningschap Noordoost-Brabant voert taken uit voor mensen die onder de Wet sociale werkvoorziening (Wsw) vallen. Deze wet is aan het aflopen: er komen geen nieuwe mensen meer bij. Daarom voert het Werkvoorzieningschap alleen nog de noodzakelijke taken uit. Eerder dit jaar is een eerste versie van de plannen voor 2026 (de kadernota) gedeeld. Nu is ook de conceptbegroting voor 2026 beschikbaar. Hierin staat hoeveel geld er verwacht wordt binnen te komen en uit te gaan, bijvoorbeeld voor de werkplekken van Wsw-medewerkers en voor het secretariaat.
Daarnaast is ook de concept-jaarrekening van 2024 beschikbaar. Hierin staat hoe het financieel is gegaan in 2024. Het bestuur van het Werkvoorzieningschap heeft beide documenten besproken en voorlopig goedgekeurd. De gemeenteraad mag nu zijn mening geven over deze plannen en cijfers.

Raadsvoorstel | Concept jaarverslag 2024 en concept begroting 2026 Werkvoorzieningschap Noordoost-Brabant
Raadsbesluit | Concept jaarverslag 2024 en concept begroting 2026 Werkvoorzieningschap Noordoost-Brabant
Bijlage 1 - Aanbiedingsbrief aan raden concept-begroting 2026 Werkvoorzieningschap Noordoost-Brabant
Bijlage 2 - Concept-begroting 2026 Werkvoorzieningschap Noordoost-Brabant
Bijlage 3 - Aanbiedingsbrief aan raden concept-jaarrekening 2024 Werkvoorzieningschap Noordoost-Brabant
Bijlage 4 - Concept-jaarrekening 2024 Werkvoorzieningschap Noordoost-Brabant
Bijlage 5 - Brief zienswijze raad begroting 2026 en jaarjaarrekening 2024 aan Werkvoorzieningschap Noordoost- Brabant
Bijlage 6 - Update IBN Maart 2025

8.g Raadsvoorstel | Begroting 2026 en jaarrekening 2024 Regionaal Bureau Leerplicht Brabant Noordoost (RBL BNO)

Het Regionaal Bureau Leerplicht Brabant Noordoost (RBL BNO) werkt voor zes gemeenten en helpt jongeren om onderwijs te volgen en hun schoolloopbaan succesvol af te ronden. Ook ondersteunt het bureau jongeren die dreigen uit te vallen of in een kwetsbare situatie zitten. In de begroting voor 2026 staat welke plannen en projecten RBL BNO wil uitvoeren. De jaarrekening laat zien hoe het financieel ging in 2024.
De gemeenteraad moet elk jaar reageren op deze begroting met een zienswijze, zodat duidelijk is dat het werk en de financiën goed blijven lopen. Vanaf 1 januari 2026 wordt waarschijnlijk een nieuwe wet ingevoerd: 'Van school naar duurzaam werk'. RBL BNO gebruikt de begroting van 2026 als basis, maar als de wet toch andere financiële gevolgen heeft, laat het bureau dat aan de raad weten.

Raadsvoorstel | Begroting 2026 en jaarrekening 2024 Regionaal Bureau Leerplicht Brabant Noordoost (RBL BNO)
Raadsbesluit | Begroting 2026 en jaarrekening 2024 Regionaal Bureau Leerplicht Brabant Noordoost (RBL BNO)
Bijlage die onderdeel uitmaakt van het besluit - Concept-begroting 2026 en concept-jaarrekening 2024
Bijlage ter informatie 1 - Aanbiedingsbrief begroting 2026 en concept-jaarrekening 2024
Bijlage ter informatie 2 - Zienswijze concept-begroting 2026 en concept-jaarrekening 2024

8.h Raadsvoorstel | Ontwerp begroting 2026, jaarrekening 2024 en jaarverslag 2024 van het Brabants Historisch Informatiecentrum (BHIC)

Het Brabants Historisch Informatie Centrum (BHIC) beheert op een goede en toegankelijke manier archieven volgens de Archiefwet. Daarnaast wil het BHIC mensen meer kennis laten maken met de geschiedenis van Brabant. Het BHIC richt zich op meer bezoekers, een diverser publiek en een hogere tevredenheid. Deze taken voert het BHIC ook uit voor de gemeente Maashorst, maar er zijn geen aparte taken specifiek voor Maashorst.
Voor 2026 heeft het BHIC een begroting opgesteld en aangeboden aan tien gemeenten, twee waterschappen en het Rijk. De gemeenteraad van Maashorst mag hierover zijn mening geven.

- Raadsvoorstel | Ontwerp begroting 2026, jaarrekening 2024 en jaarverslag 2024 van het Brabants Historisch Informatiecentrum (BHIC)
- Raadsbesluit | Ontwerp begroting 2026, jaarrekening 2024 en jaarverslag 2024 van het Brabants Historisch Informatiecentrum (BHIC)
- Bijlage 1 - Aanbieding jaarstukken door BHIC
- Bijlage 2 - Ontwerp begroting 2026 BHIC
- Bijlage 3 - Zienswijzen op kadernota 2026 inclusief reactie BHIC
- Bijlage 4 - Zienswijze aan BHIC
- Bijlage 5 - Jaarrekening 2024 BHIC
- Bijlage 6 - Jaarverslag 2024 BHIC

8.i Bespreeknotitie | Beschadiging en vermissing kunstcollectie gemeente Maashorst
De heer Geerders (Gewoon Uden) heeft verzocht het onderwerp "Beschadiging en vermissing kunstcollectie gemeente Maashorst" te bespreken. Zie hiervoor de bijgevoegde bespreeknotitie.

- Bespreeknotitie | Beschadiging en vermissing kunstcollectie gemeente Maashorst
- Bijlage 1 - Aangenomen Motie Kunstcollectie gemeenteraad Uden (7 november 2013)
- Bijlage 2 - Apresa - taxatierapport kunst van gemeente Uden (mei 2016)
- Bijlage 3 - Collegeadvies kunstcollectie gemeente Uden (6 september 2018)
- Bijlage 4 - Toezegging 116 gemeenteraad Maashorst (9 november 2023)
- Bijlage 5 - Collegevoorstel Stand van zaken kunstcollectie (12 november 2024)
- Bijlage 6 - Raadsinformatiebrief Kunstcollectie gemeente Maashorst (12 november 2024)
- Bijlage 7 - Inventarisatielijst van de kunstcollectie van de gemeente Maashorst (bijlage bij Raadsinformatiebrief Kunstcollectie gemeente Maashorst, 12 november 2024)
- Bijlage 8 - Rapportage van Bureau Integriteit Nederlandse Gemeenten (BING) onderzoek kunstcollectie Maashorst (15 april 2025)
- Bijlage 9 - Tijdlijn van Bureau Integriteit Nederlandse Gemeenten (BING) onderzoek kunstcollectie Maashorst (8 april 2025)
- Bijlage 10 - Raadsinformatiebrief Vermissing kunstcollectie gemeente Maashorst (22 april 2025)
- Bijlage 11 - Bestuurlijke reactie van het college op het rapport van de extern onderzoekers (22 april 2025)

9 Sluiting

Orde commissievergaderingen

Technische vragen
Bij de voorbereiding van de vergaderstukken kan het zijn dat u een aantal technische vragen heeft. Die kunt u voorafgaand aan de vergadering via mail aan de griffie kenbaar maken. Dan ontvangt u ook tijdig voor de vergadering een antwoord. Uiteraard is het gewenst deze in een zo vroeg mogelijk stadium te stellen, zeker wanneer het antwoord de nodige tijd zal vergen. De vragen en het antwoord zullen bij de stukken worden gevoegd, tenzij u aangeeft dat dit niet wenselijk is. Als u graag persoonlijk een ambtelijke verduidelijkende toelichting wenst, dan kan die georganiseerd worden.

Bespreken onderwerpen
Fracties geven uiterlijk 24 uur voor een commissievergadering door of zij een geagendeerd onderwerp wensen te bespreken. Als een fractie dit niet doet, dan kan de fractie op de vergadering alsnog aangeven dat het de wens is het onderwerp te bespreken, maar dan loopt de fractie het risico dat er geen ambtelijke bijstand is bij het bespreken van dit onderwerp. Dit kan tot gevolg hebben dat op sommige vragen geen antwoord gegeven kan worden.

Beeldvorming
De eerste termijn in de commissievergadering is bedoeld voor de beeldvorming. Daar horen geen technische vragen toe. Die maken onderdeel uit van de voorbereiding. Discussies over de orde daaromtrent zullen door de voorzitter worden beperkt en de voorzitter zal bepalen wat wel of niet kan worden toegelaten.

In deze eerste termijn hebben commissieleden de gelegenheid om de nodige vragen te stellen aan de portefeuillehouder of aan elkaar, uiteraard voor zover het de beeldvorming betreft. Interrumperen met een verduidelijkende vraag (geen nieuwe) is dan uiteraard ook toegestaan. De portefeuillehouder gaat niet in op technische vragen.

Oordeelsvorming
De tweede termijn is bedoeld voor de eigen en onderlinge oordeelsvorming. Of een commissielid gebruik heeft gemaakt van de eerste termijn is niet relevant voor het gebruikmaken van de tweede termijn. In de tweede termijn gaan de commissieleden met elkaar in debat en daarbij is eventueel beperkt nog een portefeuillehouder aan het woord. Het gaat er dan vooral om dat de fracties van elkaar weten hoe men staat ten opzichte van voorliggende voorstellen en de daarin gepresenteerde alternatieven. Ook een ideaal moment om te peilen of een motie of amendement aan de verdere besluitvorming nog kan bijdragen en wellicht met een aanpassing op verdere ondersteuning zou kunnen rekenen. Dat hoeven geen uitvoerige betogen te zijn als u per saldo met een voorliggend voorstel akkoord bent.

Afgesloten wordt met het standpunt van de commissie of een ter voorbereiding voorgelegd voorstel als hamer- of bespreekstuk op de agenda komt.

Besluitenlijst Commissievergadering Samenleving en Bestuur

Datum	12-06-2025
Tijd	19:30 - 21:45
Locatie	Raadzaal (Paul Rüpp-zaal)
Voorzitter	De heer Segers
Raadsgriffier	Mevrouw Verhoef
Aanwezigen	De heer Bongaerts (CDA), de heer Geerders (Gewoon Uden), de heer Geurts van Kessel (CDA), mevrouw Van Gils (PRO), de heer Jozephs (Jong Maashorst), de heer Kardol (UdenPlusLanderd), mevrouw Van Lanen (Jong Maashorst), mevrouw Lukassen (GroenLinks), de heer Lukassen (SP), de heer Parijs (Voor de Dorpen/Maashorst Vooruit), de heer Pingen (UdenPlusLanderd), de heer Poels (CDA), de heer Prinssen (VVD), de heer De Ridder (Gewoon Uden), mevrouw Röben (GroenLinks), de heer Segers (SP), de heer Smits (VVD), mevrouw Thenu (Voor de Dorpen/Maashorst Vooruit), mevrouw Troost (Jong Maashorst), de heer De Veer (Voor de Dorpen/Maashorst Vooruit), de heer Visschers (PRO) en mevrouw Vissers (SP)
Collegeleden	De heer Van der Pas (burgemeester) en wethouder mevrouw Sour
Toelichting	De vergadering is terug te luisteren via deze link : **Commissievergadering Samenleving en Bestuur** *Door een storing in het systeem is er helaas maar een gedeeltelijke beeldopname aanwezig, wel is de commissievergadering terug te luisteren.*

1 Opening en mededelingen

Besluit:

Niet van toepassing.

Toelichting:

De voorzitter opent de vergadering van de Commissie Samenleving en Bestuur om 19.30 uur.

De voorzitter deelt mede dat er een bericht van verhindering is ontvangen van mevrouw Francken (VVD) en de heer Bethlehem (Forum voor Democratie).

2 Vaststelling agenda

Besluit:

De agenda wordt ongewijzigd vastgesteld.

3 Spreekrecht

Besluit:

Niet van toepassing.

Toelichting:

Er is geen gebruik gemaakt van het spreekrecht.

4 Vaststelling besluitenlijst commissievergadering S&B d.d. 17 april 2025 en 12 mei 2025

Besluit:

De commissie stelt de besluitenlijst van 17 april 2025 en de besluitenlijst van 12 mei 2025 ongewijzigd vast.

5 Openstaande toezeggingen en moties

Besluit:

De commissie stelt het bijgevoegde overzicht van toezeggingen en het bijgevoegde overzicht van moties ongewijzigd vast.

6 Rondvraag

Besluit:

Niet van toepassing.

Toelichting:

Er is geen gebruik gemaakt van de rondvraag.

7 Mededelingen door de gemeentelijke vertegenwoordigers in samenwerkingsverbanden

Besluit:

Niet van toepassing.

Toelichting:

Er zijn geen mededelingen door de gemeentelijke vertegenwoordigers in samenwerkingsverbanden gedaan.

8 Oordeelsvorming over adviesnota's, opinienota's en andere stukken

8.a Raadsvoorstel | Beleidsplan Wmo 2025-2029

Besluit:

De commissie adviseert dit voorstel als bespreekstuk op de agenda voor de raadsvergadering van 26 juni 2025 te plaatsen.

Toelichting:

Er vindt beraadslaging over dit agendapunt plaats.

Toezegging:

Wethouder Sour zegt toe dat het uitvoeringsplan Wmo, zodra het is vastgesteld door het college, ter informatie met de gemeenteraad wordt gedeeld.

8.b Raadsvoorstel | Verordening Adviesraad Sociaal Domein gemeente Maashorst

Besluit:

De commissie adviseert dit voorstel als bespreekstuk op de agenda voor de raadsvergadering van 26 juni 2025 te plaatsen.

Toelichting:

Er vindt beraadslaging plaats over dit agendapunt.

Tijdens de eerste termijn van de bespreking van dit agendapunt hebben meerdere fracties technische vragen gesteld aan de wethouder. De wethouder heeft toegezegd deze vragen schriftelijk te beantwoorden voor de raadsvergadering van 26 juni.

Het document '[Beantwoording technische vragen – Verordening Adviesraad Sociaal Domein]', dat betrekking heeft op de tijdens de commissievergadering gestelde vragen, is inmiddels toegevoegd aan dit agendapunt.

8.c Raadsvoorstel | Jaarstukken 2024 en (ontwerp)begroting 2026 GGD HvB

Besluit:

De commissie adviseert dit voorstel als bespreekstuk op de agenda voor de raadsvergadering van 26 juni 2025 te plaatsen.

Toelichting:

Er vindt beraadslaging plaats over dit onderwerp.

8.d Raadsvoorstel | Jaarstukken 2024 en Begroting 2026 Gemeenschappelijke Regeling Kleinschalig Collectief Vervoer (GR-KCV)

Besluit:

De commissie adviseert dit voorstel als hamerstuk op de agenda voor de raadsvergadering van 26 juni 2025 te plaatsen.

Toelichting:

Er vindt geen beraadslaging plaats over dit onderwerp.

8.e Raadsvoorstel | Zienswijze Programmabegroting VRBN 2026

Besluit:

De commissie adviseert dit voorstel als hamerstuk op de agenda voor de raadsvergadering van 26 juni 2025 te plaatsen.

Toelichting:

Er vindt geen beraadslaging plaats over dit agendapunt.

8.f Raadsvoorstel | Concept jaarverslag 2024 en concept begroting 2026 Werkvoorzieningschap Noordoost-Brabant

Besluit:

De commissie adviseert dit voorstel als hamerstuk op de agenda voor de raadsvergadering van 26 juni 2025 te plaatsen.

Toelichting:

Er vindt geen beraadslaging plaats over dit agendapunt.

8.g Raadsvoorstel | Begroting 2026 en jaarrekening 2024 Regionaal Bureau Leerplicht Brabant Noordoost (RBL BNO)

Besluit:

De commissie adviseert dit voorstel als hamerstuk op de agenda voor de raadsvergadering van 26 juni 2025 te plaatsen.

Toelichting:

Er vindt geen beraadslaging plaats over dit agendapunt.

8.h Raadsvoorstel | Ontwerp begroting 2026, jaarrekening 2024 en jaarverslag 2024 van het Brabants Historisch Informatiecentrum (BHIC)

Besluit:

De commissie adviseert dit voorstel als hamerstuk op de agenda voor de raadsvergadering van 26 juni 2025 te plaatsen.

Toelichting:

Er vindt geen beraadslaging plaats over dit agendapunt.

8.i Bespreeknotitie | Beschadiging en vermissing kunstcollectie gemeente Maashorst

Besluit:

Niet van toepassing.

Toelichting:

De commissie heeft de bespreeknotitie 'Beschadiging en vermissing kunstcollectie' besproken.

Toezeggingen:

Portefeuillehouder Van der Pas zegt toe dat er samengevoegde actuele inventarisatielijst komt van de kunstwerken van de gemeente Maashorst en de voormalig gemeente Landerd.

Portefeuillehouder Van der Pas zegt toe dat de overeenkomst tussen de gemeente Maashorst en museum Krona ter informatie wordt verstrekt aan de gemeenteraad.

9 Sluiting

Besluit:

Niet van toepassing.

Toelichting:

De voorzitter sluit de vergadering om 21.45 uur.

Besluitenlijst Commissievergadering Samenleving en Bestuur

Datum	17-04-2025
Tijd	19:30 - 23:15
Locatie	Raadzaal (Paul Rüpp-zaal)
Voorzitter	mevrouw Francken
Raadsgriffier	mevrouw Verhoef
Aanwezigen	de heer Akdeniz (Jong Maashorst), de heer Bethlehem (Forum voor Democratie), de heer Bongaerts (CDA), mevrouw Van Dijk (Voor de Dorpen), de heer Floor (GroenLinks), de heer Geerders (Gewoon Uden), mevrouw Van Gils (PRO), de heer De Jong (PRO), de heer Jozephs (Jong Maashorst), de heer Kardol (UdenPlusLanderd), de heer Keijzer (Maashorst Vooruit), de heer Lukassen (SP), de heer Maathuis (Voor de Dorpen), de heer Pingen (UdenPlusLanderd), de heer Poels (CDA), de heer Prinssen (VVD), de heer Raaijmakers (Forum voor Democratie), de heer De Ridder (Gewoon Uden), mevrouw Röben (GroenLinks), de heer Segers (SP), de heer Smits (VVD), mevrouw Thenu (Maashorst Vooruit), de heer Van Tiel (Jong Maashorst), de heer De Veer (Maashorst Vooruit), mevrouw Vissers (SP) en de heer De Vroomen (VVD)
Collegeleden	de heer Van den Broek, de heer Van Lankvelt, mevrouw Sour, de heer Van der Pas (burgemeester)
Toelichting	Het vervolg van deze vergadering vindt plaats op maandag 12 mei 2025 om 19:30 uur

1 Opening en mededelingen

Besluit:

Niet van toepassing.

Toelichting:

De voorzitter opent de vergadering van de Commissie Samenleving en Bestuur om 19.30 uur.

De voorzitter deelt mede dat er een bericht van verhindering is ontvangen van de heer Visschers (PRO), mevrouw Henst (Maashorst Vooruit), de heer Snoeks (SP), mevrouw Van Lanen (Jong Maashorst) en mevrouw Troost (Jong Maashorst).

2 Vaststelling agenda

Besluit:

De agenda wordt ongewijzigd vastgesteld.

3 Spreekrecht

Besluit:

Er is geen gebruik gemaakt van het spreekrecht over niet geagendeerde onderwerpen.

4 Vaststelling besluitenlijst commissievergadering Samenleving en Bestuur 20 maart 2025

Besluit:
De commissie stelt de besluitenlijst van 20 maart 2025 ongewijzigd vast.

5 Openstaande toezeggingen en moties

Besluit:
De commissie stelt het overzicht van toezeggingen en het overzicht van moties ongewijzigd vast.

6 Rondvraag

Besluit:
De commissieleden maken geen gebruik van de rondvraag.

7 Mededelingen door de gemeentelijke vertegenwoordigers in samenwerkingsverbanden

Besluit:
Niet van toepassing.

Toelichting:
Burgemeester Van der Pas doet een korte mededeling naar aanleiding van een vergadering van het Algemeen Bestuur van de Veiligheidsregio. Daarin is besloten dat burgemeester Van der Pas de portefeuille van Risk Factory en van Huisvesting op zich neemt.

Wethouder Sour doet een korte mededeling naar aan leiding van het portefeuillehouderoverleg Wmo van 17 april. Daarin is besloten dat de pilot rondom consultatiefunctie GGZ structureel wordt gemaakt.

8 Oordeelsvorming over adviesnota's, opinienota's en andere stukken

8.a Raadsvoorstel | Gezondheidsbeleid

Besluit:
De commissie adviseert dit voorstel als bespreekstuk op de agenda voor de raadsvergadering van 15 mei 2025 te plaatsen.

Toelichting:
Er vindt beraadslaging over dit agendapunt plaats.

8.b Raadsvoorstel | Keuze nieuwe locaties urgente migratie- en huisvestingsopgaven

Besluit:
De commissie Samenleving en Bestuur heeft besloten de vergadering van donderdag 17 april op maandag 12 mei 2025 te hervatten.

Toelichting:
Nadat de commissie de negen insprekers heeft gehoord, is de vergadering om 21.05 uur geschorst voor 10 minuten.

Vervolgens heeft de commissie de eerste termijn afgerond. Wethouder Van Lankvelt heeft

daarin toegezegd om voor de raadsvergadering van 15 mei met een prognose/tijdslijn terug te komen naar de commissie over de locaties in Schaijk en Reek.

De beraadslaging van de tweede termijn heeft niet plaatsgevonden. Gezien het late tijdstip (23.10 uur) heeft de voorzitter de commissie de keuze voorgelegd om de vergadering direct voort te zetten, de vergadering op maandag 12 mei te hervatten of tijdens de raadsvergadering van 15 mei. Na stemming heeft de commissie besloten om de vergadering te hervatten op maandag 12 mei om 19.30 uur.

9 Sluiting

Besluit:

Niet van toepassing.

Toelichting:

De voorzitter sluit de vergadering om 23.15 uur.

Besluitenlijst Commissievergadering Samenleving en Bestuur

Datum	12-05-2025
Tijd	19:30 - 22:28
Locatie	Raadzaal (Paul Rüpp-zaal)
Voorzitter	Mevrouw Francken
Raadsgriffier	Mevrouw Verhoef
Aanwezigen	De heer Akdeniz (Jong Maashorst), de heer Benneker (Voor de Dorpen), de heer Bethlehem (Forum voor Democratie), de heer Bongaerts (CDA), de heer Bos (Jong Maashorst), de heer Commandeur (Forum voor Democratie), mevrouw Van Dijk (Voor de Dorpen), de heer Geerders (Gewoon Uden), de heer De Jong (PRO), de heer Jozephs (Jong Maashorst), de heer Kardol (UdenPlusLanderd), de heer Keijzer (Maashorst Vooruit), mevrouw Lukassen (GroenLinks), de heer Lukassen (SP), de heer Maathuis (Voor de Dorpen), de heer Minten (CDA), , de heer Pingen (UdenPlusLanderd), de heer Poels (CDA), de heer Prinssen (VVD), de heer De Ridder (Gewoon Uden), de heer Segers (SP), de heer Smits (VVD), mevrouw Thenu (Maashorst Vooruit), de heer Van Tiel (Jong Maashorst), de heeer Van Tiel (UdenPlusLanderd), de heer De Veer (Maashorst Vooruit), de heer Visschers (PRO), mevrouw Vissers (SP) en de heer De Vroomen (VVD) College: Wethouders Van den Broek, Van Heeswijk, Van den Heuvel, Van Lankvelt, mevrouw Sour en burgemeester Van der Pas
Toelichting	De vergadering is volledig terug te kijken via Commissievergadering Samenleving en Bestuur

1 Opening en mededelingen

Besluit:

Niet van toepassing.

Toelichting:

De voorzitter opent de vergadering van de Commissie Samenleving en Bestuur om 19.30 uur.

De voorzitter deelt mede dat er een bericht van verhindering is ontvangen van de heer Snoeks (SP).

2 Vaststelling agenda

Besluit:

De agenda wordt ongewijzigd vastgesteld.

Toelichting:

Deze vergadering is het vervolg van de commissievergadering van donderdag 17 april. De eerste termijn van de behandeling van dit raadsvoorstel heeft op donderdag 17 april plaatsgevonden.

Vanavond vindt in de tweede termijn de beraadslaging over dit raadsvoorstel plaats.

3 Oordeelsvorming over adviesnota's, opinienota's en andere stukken

3.a Raadsvoorstel | Keuze nieuwe locaties urgente migratie- en huisvestingsopgaven

Besluit:

De commissie adviseert dit voorstel als bespreekstuk op de agenda voor de raadsvergadering van 15 mei 2025 te plaatsen.

Toelichting:

De eerste termijn van de behandeling van dit raadsvoorstel heeft op donderdag 17 april plaatsgevonden.

Vanavond vindt in de tweede termijn de beraadslaging over dit raadsvoorstel plaats.

4 Sluiting

Besluit:

Niet van toepassing.

Toelichting:

De voorzitter sluit de vergadering om 22.25 uur.

Openstaande toezeggingen Commissie Samenleving en Bestuur op 12 juni 2025

ID	Titel	Agendapunt	Toezegging	Stand van zaken	Portefeuille-houder	Eind datum
35	Evaluatie toetsen beleidskader	Commissievergadering Samenleving en Bestuur 12-05-2022 8.b. Beleidskader Kansen Bieden, Uitgangspunten VVE en POV gemeente Maashorst	Naar aanleiding van een vraag van mw. Slegers (Maashorst Vooruit) zegt wethouder Sour toe dat er over twee of drie jaar een evaluatie komt om te toetsen of het beleidskader voldoet aan de gestelde doelen en ambities.		R. Sour	31-12-2025
37	Raadsinformatiebrief bij landelijke beleidswijziging VVE & POV	Commissievergadering Samenleving en Bestuur 12-05-2022 8.b. Beleidskader Kansen Bieden, Uitgangspunten VVE en POV gemeente Maashorst	Naar aanleiding van een vraag van mw. Slegers (Maashorst Vooruit) zegt wethouder Sour toe met een raadsinformatiebrief te komen indien zich een landelijke beleidswijziging voordoet.	12-11-2024: wijziging einddatum (onder voorbehoud van commissie S&B 9-1-2025): wethouder Sour geeft aan dat er geen landelijke wetswijziging heeft plaatsgevonden en stelt voor om de toezegging met een jaar op te schuiven. 21-11-2023: De wethouder stelt voor om de datum van deze toezegging opnieuw met een jaar te verschuiven, omdat er geen landelijke beleidswijziging is. Het demissionaire kabinet heeft het plan voorlopig heeft uitgesteld tot 2027 en het is afwachten op het nieuwe kabinet. Eind 2022: De datum van deze toezegging kan met een jaar verschoven worden omdat er geen landelijke beleidswijziging is. Het landelijke voorstel dat op tafel ligt is pas met ingang van 1 januari 2025. Dan betaalt de overheid 96% van de kosten van de kinderopvang voor werkende ouders. Ouders gaan dan 4% van de kosten als eigen bijdrage betalen, ongeacht hun inkomen.	R. Sour	31-12-2025

Openstaande toezeggingen Commissie Samenleving en Bestuur op 12 juni 2025

				Hierdoor wordt de kinderopvang voor veel ouders een stuk goedkoper. Deze ontwikkeling heeft voor 2023 nog geen gevolgen.		
90	Steekproef naar lager vervoerspercentage van Kleinschalig Collectief Vervoer na corona	Commissievergadering Samenleving en Bestuur 25-05-2023 8.a.9. Jaarstukken 2022 en Begroting 2024 Kleinschalig Collectief Vervoer Brabant Noordoost	Wethouder Sour zegt toe een steekproef te houden onder cliënten met een Wmo indicatie vervoer met de volgende aandachtspunten: - Van welke vervoersvoorziening maken zij nu gebruik? - Zijn zij na corona minder vaak de deur uit gegaan? - Maken zij na corona gebruik van andere vervoersvoorzieningen?		R. Sour	30-06-2025
111	Update hanteren opstapplaatsen in het kader van leerlingenvervoer	Raadsvergadering 28-09-2023 8.b. Raadsvoorstel Verordening en hanteren opstapplaatsen in het kader van leerlingenvervoer	Wethouder Sour zegt toe in de zomer van 2025 voor een raadsinformatiebrief te zorgen met daarin een update over hanteren van opstapplaatsen in het kader van leerlingenvervoer. Deze toezegging hoort bij de commissie S&B.		R. Sour	01-09-2025
112	Evaluatie naar de cultuurcoach	Raadsvergadering 28-09-2023 8.c. Raadsvoorstel Cultuurbeleid gemeente Maashorst 2024-2030	Wethouder Van den Broek zegt toe dat er volgend jaar een evaluatie wordt gehouden naar de cultuurcoach en dat hierop wordt teruggekomen	Wijzigen datum toezegging van 1-1-2025 naar 1-3-2026 (onder voorbehoud van commissie S&B 20-3-2025). Het in de praktijk brengen van de functie Cultuurcoach is in 2024 uitgesteld. Dit vanwege beperkte formatie op het beleidsterrein cultuur in 2024. Inmiddels is de	H. van den Broek	01-03-2026

Openstaande toezeggingen Commissie Samenleving en Bestuur op 12 juni 2025

			bij de raad. Deze toezegging hoort bij de commissie S&B.	werving gestart van de tijdelijke inzet van Kwartiermaker Cultuur (nieuwe werktitel voor Cultuurcoach zoals benoemd in Cultuurbeleid) in 2025. Het streven is dat deze persoon aan de slag gaat in Q2, Q3 en Q4 2025. Q1 2026 kan er daarom pas gestart worden met een evaluatie. De raad wordt daarover t.z.t. geïnformeerd.		
118	Herziene subsidieregeling voor Markant over bijwonen voorstellingen door minima	Raadsvergadering 09-11-2023 6.a. Raadsvoorstel Programmabegroting 2024	Na een vraag van mevrouw Lukassen (GroenLinks) zegt wethouder Van den Broek toe naar de raad terug te komen met een herziene Subsidieregeling voor Markant, waarin middelen worden aangewend om minima jaarlijks één voorstelling te laten bijwonen. Deze toezegging hoort bij de commissie S&B.	11-11-2024: De afgelopen periode is er in goed overleg tussen de gemeente Maashorst en de directie van Markant gesproken over een herziening van de zogenaamde 'Subsidieregeling gebruik theater Markant'. Daarbij zijn diverse alternatieve invullingen onderzocht die: 1.recht doen aan de gewenste bredere inzet van de beschikbare subsidie gelden om diverse doelgroepen, waaronder minima jong en oud, toegang te geven tot het theater. 2.niet voorbijgaan aan de bepalingen die over deze middelen zijn opgenomen in de lopende concessieovereenkomst tussen de gemeente en Markant. Zo mogen de subsidiegelden niet rechtstreeks aan het theater worden verstrekt. Hieruit is één nieuwe werkwijze als meest kansrijk naar voren gekomen. Op dit moment wordt bekeken in hoeverre deze ook praktisch uitvoerbaar is en wat er nodig is om dit te realiseren. Het proces om te komen tot een herziening van de subsidieregeling is daarom nog gaande. Naar verwachting kunnen hierover begin Q1 2025 concrete keuzes worden gemaakt. Hierover zal	H. van den Broek	01-07-2025

Openstaande toezeggingen Commissie Samenleving en Bestuur op 12 juni 2025

				de Raad te zijner tijd geïnformeerd worden. Dit wil echter niet zeggen dat er tot die tijd geen aandacht is voor het mogelijk maken van theater bezoek onder minima. Zo is er eerder dit jaar een samenwerking geweest tussen het theater en de lokale Stichting Leergeld. Hiermee konden minimagezinnen kosteloos de verwondering van het theater ervaren en daarbij zelfs zelf een keuze maken uit een selectie van voorstellingen voor het hele gezin. Het bijwonen van de voorstelling was vervolgens gratis.		
120	Participatiebeleid inclusief uitdaagrecht	Raadsvergadering 09-11-2023 6.a. Raadsvoorstel Programmabegroting 2024	Naar aanleiding van een vraag van de heer Van Tiel (UdenPlusLanderd) en de motie van het CDA over het uitdaagrecht (de motie met id-nummer 38) zegt wethouder Van den Broek toe dat het participatiebeleid begin 2024 naar de raad komt en dat hierin het uitdaagrecht wordt opgenomen. Deze toezegging hoort bij de commissie S&B.	3-3-2025: Wijzigen datum toezegging van 1-7-2024 naar 31-12-2025 (onder voorbehoud van commissie S&B 20-3). In het participatiebeleid dat in januari 2025 door de raad is vastgesteld, wordt het uitdaagrecht slechts kort benoemd en niet verder uitgewerkt. De planning is om in Maashorst in 2025 het uitdaagrecht te verankeren in de nog op te stellen Participatieverordening. Dit vraagt om uitstel van de datum van afhandeling van deze toezegging. 21-11-2024: De agendacommissie heeft besloten dat het raadsvoorstel Participatiebeleid 'Samen denken, samen doen' wordt doorgeschoven naar de raadsvergadering van 23 januari 2025. 23-09-2024: Hoe we als Maashorst omgaan met het uitdaagrecht zal kort en bondig aan bod komen in het participatiebeleid dat eind 2024 wordt voorgelegd aan de raad ter besluitvorming. In	H. van den Broek	31-12-2025

Openstaande toezeggingen Commissie Samenleving en Bestuur op 12 juni 2025

				2025 gaan we een start maken met de participatieverordening, waarin uitgebreid in wordt gegaan op het uitdaagrecht.		
127	Klanttevredenheidsonderzoek naar gebruik regelingen Beleidskader Armoede & Schulden 2024-2028	Commissievergadering Samenleving en Bestuur 26-10-2023 8.d. Raadsvoorstel Beleidskader Armoede & Schulden 2024-2028	Naar aanleiding van een vraag van mevrouw Thenu (Maashorst Vooruit) zegt wethouder Sour toe om in 2025 een klanttevredenheidsonderzoek houden naar het gebruik van de regelingen die betrekking hebben op het Beleidskader Armoede & Schulden 2024-2028.		R. Sour	31-12-2025
128	Evaluatie Voedselbank	Raadsvergadering 16-11-2023 7.b. Raadsvoorstel Beleidskader Armoede & Schulden 2024-2028	Naar aanleiding van een vraag van mevrouw Vissers (SP) zegt wethouder Sour toe de Voedselbank te evalueren en daarbij de ervaringen van de gebruikers te onderzoeken.		R. Sour	31-12-2025
142	JA/JA-sticker	Raadsvergadering 04-04-2024 9. Motie vreemd aan de orde van de dag - Geen sticker geen reclame (JAJA-sticker)	Naar aanleiding van de motie 'Geen sticker geen reclame (JAJA-sticker)' van mevrouw Lukassen (GroenLinks) zegt wethouder de heer Van den Heuvel toe om een onderzoek te verrichten naar het invoeren van een JA/JA-sticker voor ongeadresseerd reclamedrukwerk en in het		J. van den Heuvel	01-07-2025

Openstaande toezeggingen Commissie Samenleving en Bestuur op 12 juni 2025

			tweede kwartaal van 2025 met een voorstel naar de raad te komen over het invoeren van de JA/JA-sticker. Deze toezegging hoort bij de commissie S&B.			
159	Overzicht Woo-verzoeken en de bijbehorende kosten	Commissievergadering Samenleving en Bestuur 20-03-2025 6. Rondvraag	Burgemeester Van der Pas heeft toegezegd een overzicht te verstrekken van het aantal ingediende Woo-verzoeken en de bijbehorende kosten sinds de oprichting van de gemeente Maashorst.	04-06-2025: Met dit memo (zie bijlage) wordt voldaan aan de toezegging over het WOO-verzoek binnen de gemeente Maashorst. Voorgesteld wordt de toezegging als afgedaan te beschouwen (onder voorbehoud van besluitvorming in de commissie Samenleving & Bestuur van 12 juni 2025).	H. van der Pas	01-08-2025
160	Evaluatie Accommodatiebeleid en tarifering maatschappelijk vastgoed	Commissievergadering Samenleving en Bestuur 20-03-2025 8.a. Raadsvoorstel | Accommodatiebeleid en tarifering maatschappelijk vastgoed	Wethouder Van den Broek heeft toegezegd dat in het tweede kwartaal van 2027 een evaluatie zal plaatsvinden aan de hand van de financiële doorberekening accommodatiebeleid (bijlage 3 bij raadsvoorstel Accommodatiebeleid). Daarbij wordt ook gekeken of de gemeente de beoogde maatschappelijke doelen heeft bereikt.		H. van den Broek	
161	Koppelkansen internet en wifi sportverenigin	Raadsvergadering 15-05-2025 8.b. Raadsvoorstel | Keuze nieuwe	Wethouder Sour doet ten aanzien van de wens na te denken en met het COA afspraken te maken over een		R. Sour	01-10-2026

Openstaande toezeggingen Commissie Samenleving en Bestuur op 12 juni 2025

	gen Boekelsedijk in Uden	locaties urgente migratie- en huisvestingsopgaven	hele goede internet- en wifiverbinding op deze locaties (het amendement ‘Internet en wifi’), de toezegging om ook voor de sportverenigingen nabij de Boekelsedijk in Uden te kijken naar een goede internet- en wifiverbinding als dit gecombineerd kan worden en er koppelkansen liggen.			

Openstaande moties uit de vergaderingen (voor commissie Samenleving en bestuur 12 juni 2025)

ID	Agendapunt	Titel	Stand van zaken	Portefeuille-houder	Eind-datum
38	Raadsvergadering 09-11-2023 6.a. Raadsvoorstel Programmabegroting 2024	Motie Uitdaagrecht	30-1-2025 verplaatsten einddatum naar 31-12-2025: Op 1 januari 2025 treedt de wet 'versterking participatie op decentraal niveau' in werking. Hierin staat dat elke gemeente voor 1 januari 2027 over een participatieverordening moet beschikken. In 2025 gaan we daarom aan de slag met het ontwikkelen van een participatieverordening. In deze verordening krijgt het uitdaagrecht een plek. In onze planning hebben we opgenomen dat we in Q4 de participatieverordening aan de raad voorleggen. 28-11-2024: Gemeenten moeten uiterlijk vóór 1 januari 2027 een participatieverordening hebben vastgesteld. De planning is om in Maashorst in 2025 het Uitdaagrecht te verankeren in de nog op te stellen participatieverordening. Motie 38 riep op om vooruitlopend op deze verankering alvast in de geest van het Uitdaagrecht te gaan werken. In het door de raad in januari 2025 vast te stellen participatiebeleid is uiteengezet op welke manier we ook overheidsparticipatie (dat in de lijn ligt van het Uitdaagrecht) al vormgegeven hebben. Enkele voorbeelden uit de praktijk zijn: het starten van het subsidiespreekuur, de ontwikkeling van de samenwerkingsafspraken met de inwonersplatforms en de doorontwikkeling van het Udenfonds naar het Maashorstfonds.	H. van den Broek	31-12-2025
59	Raadsvergadering 04-04-2024 8.a. Raadsvoorstel Integraal Huisvestingsplan primair en voortgezet onderwijs 2024-2039	Motie het benutten van koppelkansen onderwijshuisvesting Uden-Zuid en een MFA	17-4-2025: wethouder Van Heeswijk heeft tijdens de raadsvergadering van 3 april aangegeven dat hij voor eind kwartaal twee (Q2) met informatie komt over deze motie.	G. van Heeswijk	01-07-2025

Openstaande moties uit de vergaderingen (voor commissie Samenleving en bestuur 12 juni 2025)

90	Raadsvergadering 14-11-2024 9. Motie vreemd aan de orde van de dag - Kunst tegen verloedering	Kunst tegen verloedering		J. van den Heuvel	01-07-2025

Raadsvoorstel

Zaaknummer: 39962/2025

Onderwerp: Beleidsplan Wmo 2025-2029

Auteur	:	Femke van Zoggel en Dorine Venhuizen	
Domein/team	:	Sociaal / Sociaal beleid	
E-mail	:	Femke.vanZoggel@gemeentemaashorst.nl en Dorine.Venhuizen@gemeentemaashorst.nl	Effect op de begroting
Port.	:	R. Sour-van de Ven	☐Ja ☒Nee

Onderwerp
Beleidsplan Wmo 2025-2029

Voorstel

1. Vaststellen van het Beleidsplan Wmo
2. De kosten voor de uitvoering van het Beleidsplan Wmo exclusief Beschermd Wonen/Beschermd Thuis te dekken uit de beschikbare middelen
3. De middelen uit de centrumregeling Beschermd Wonen, die beschikbaar zijn tot en met 2028, met ingang van 2026 structureel in te zetten voor de uitvoering van het Beschermd Wonen/Beschermd Thuis, vooruitlopend op een formeel structurele financiering.
4. Deze structurele uitgaven van € 613.000 per jaar op te nemen in de programmabegroting, met expliciete vermelding dat structurele dekking voor de jaren vanaf 2029 nog ontbreekt.
5. Te besluiten dat indien vóór 2029 geen structurele dekking beschikbaar komt, de inzet op Beschermd Wonen/Beschermd Thuis per 2029 wordt afgebouwd op basis van een nog op te stellen exit scenario.
6. Structurele dekking vanaf 2029 op te nemen in de programmabegroting zodra die beschikbaar komt.

Inleiding
Per 1 januari 2015 is de Wet maatschappelijke ondersteuning 2015 (verder: Wmo) in werking getreden. De Wmo heeft als doel te zorgen dat inwoners zo lang mogelijk zelfstandig thuis kunnen blijven wonen en deel kunnen nemen aan de maatschappij. De wet gaat uit van de eigen verantwoordelijkheid van inwoners om hun vragen op het gebied van zelfredzaamheid thuis en maatschappelijke participatie op te lossen. Gemeenten geven ondersteuning aan inwoners die hier vanwege een ziekte of beperking moeite mee hebben of waarbij dit niet lukt. Op basis van artikel 2.1.2 van de Wmo 2015 moet de gemeenteraad periodiek een plan vaststellen met het gemeentelijke beleid over maatschappelijke ondersteuning.

Door onder andere de vergrijzing, toename in complexe casussen, transitie van Beschermd wonen naar Beschermd thuis en de afschaffing van de inkomensafhankelijke bijdrage is de druk op de Wmo de afgelopen jaren fors toegenomen. Hierdoor komt de beschikbaarheid van Wmo voorzieningen in het gedrang voor diegene die dat nodig hebben. Om deze reden is het nodig om in te zetten op de sterke sociale basis, waarbij het vergroten van de zelfredzaamheid en samenredzaamheid en het vergroten van het basisaanbod centraal staat. Daarnaast zetten we in op een doorontwikkeling van de Wmo maatwerkvoorzieningen en zorgen we voor een kwalitatief passende transitie van Beschermd wonen naar Beschermd thuis.

Beoogd effect
Door als gemeente in te zetten op de geformuleerde ambitie, doelen en uitgangspunten in het plan zorgen we ervoor dat Wmo ondersteuning beschikbaar blijft voor diegene die dat nodig heeft.

Argumenten
1.1 Met de vaststelling van het Beleidsplan Wmo voldoen we aan de wettelijke taak.
Op basis van artikel 2.1.2 van de Wmo 2015 moet er periodiek een beleidsplan worden vastgesteld. Hierin wordt het gemeentelijke beleid beschreven over maatschappelijke ondersteuning.

1.2 Het Beleidsplan Wmo sluit aan bij het bestuursakkoord "Samen bouwen we Maashorst".
In het bestuursakkoord 'Samen bouwen we Maashorst 2022-2026' staat dat we samen met partijen in onze gemeente inzetten op preventie: het voorkomen dat zorg nodig is. Daarnaast staat benoemd dat het belangrijk is dat inwoners weten waar ze met zorgvragen terecht moeten en dat ondersteuning en zorg snel en passend geleverd moet kunnen worden.

1.3 De ambitie, doelen en uitgangspunten uit het beleidsplan sluiten aan bij ander vastgesteld beleid.
Wmo beleid is omvangrijk en heeft veel raakvlakken met diverse beleidsontwikkelingen. Denk hierbij aan strategisch beleidskader sociaal domein, Sterke sociale basis, Gezond en Gelukkig Oud in Maashorst, het beleidsprogramma Wonen en Zorg en het Integraal Veiligheidsplan. Daarnaast is de lokale ontwikkelagenda 2022-2024 genomen als uitgangspant. Ook sluit het aan bij eerder vastgestelde landelijke akkoorden zoals het Integraal Zorg Akkoord (IZA) en Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA). Het Beleidsplan Wmo bevat daarom geen nieuwe koers.

1.4 Het lokale beleidsplan sluit aan bij de regionale uitgangspunten en uitvoering.
Maatschappelijke ontwikkelingen zorgen de komende jaren voor een steeds grotere taak en verantwoordelijkheid voor gemeenten. Verschillende onderdelen van de Wmo doen wij daarom samen met de regiogemeenten. Zo hebben wij de inkoop van verschillende maatwerkvoorzieningen, monitoring, toezicht en het cliëntervaringsonderzoek regionaal geregeld. Het Wmo beleidsplan sluit aan bij de Regionale beleidskaders Wmo.

1.5 Meer inzetten op preventie is nodig
Door onder andere de vergrijzing, toename in complexe casussen, transitie van Beschermd wonen naar Beschermd thuis en de afschaffing van de inkomensafhankelijke bijdrage is de druk op de Wmo de afgelopen jaren fors toegenomen. Hierdoor komt de beschikbaarheid van Wmo voorzieningen in het gedrang voor diegene die dat nodig hebben. Om de Wmo beschikbaar te houden voor wie dat nodig heeft, is inzetten op preventie nodig. Daarom zetten we in op een sterke sociale basis, waarbij het vergroten van de zelfredzaamheid en samenredzaamheid en het vergroten van het basisaanbod centraal staat.

1.6 De ambitie, doelen en uitgangspunten uit het Wmo beleidsplan geven richting en samenhang.
In het Beleidsplan Wmo worden de doelstellingen en uitgangspunten beschreven waarmee we in Maashorst aan de slag gaan. Samen met het eerder voorgelegde Mantelzorgbeleid geeft dit richting aan de Wmo ondersteuning die we in Maashorst willen bieden aan inwoners. Hierin gaan we meer investeren in preventie zodat de zorg beschikbaar blijft voor wie dat nodig heeft.

1.7 *Dit is de taak van de gemeenteraad.*
Het Beleidsplan Wmo geeft de kaders rondom het inzetten op preventie en ondersteuning vanuit de Wmo. Het vaststellen van de kaders is een bevoegdheid van de gemeenteraad en volgt hier uitdrukkelijk ook uit de Wmo 2015. Om die reden wordt het Beleidsplan Wmo aan de gemeenteraad voorgelegd. Het Beleidsplan Wmo is de basis voor het Wmo uitvoeringsplan.
In artikel 2.1.2, lid 2 Wmo 2015 staat dat het door de raad vastgestelde plan de beleidsvoornemens bevat die het college meeneemt in te nemen besluiten of te verrichten handelingen.

2.1 Er zijn voldoende middelen beschikbaar in de gemeentebegroting
Middelen voor het Beleidsplan Wmo (met uitzondering van Beschermd Wonen/Beschermd thuis) zijn reeds vastgelegd en geoormerkt voor de Wmo. De middelen zijn op basis van de huidige prognoses toereikend om het beleidsplan uit te kunnen voeren.

3.1/4.1 De bevoegdheid voor dit besluit ligt bij de gemeenteraad
Op basis van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) mogen incidentele middelen niet als structureel worden aangemerkt. Desondanks is het binnen het BBV en artikel 189 van de Gemeentewet wél toegestaan om incidentele middelen structureel in te zetten, mits wordt voldaan aan de volgende voorwaarden:

- De gemeenteraad besluit expliciet tot structurele inzet;
- De raad wordt volledig geïnformeerd over het ontbreken van structurele dekking vanaf 2029;
- Er is een redelijke onderbouwing van het perspectief op structurele dekking in de toekomst, bijvoorbeeld via structurele middelen uit het gemeentefonds of via een vernieuwde centrumregeling.

3.2/4.2/5.1/6.1 Het betreft een structurele taak waar landelijk structurele middelen voor zijn
Er is sprake van een geleidelijke doordecentralisatie door het Rijk van de middelen voor Beschermd Wonen van de centrumgemeenten naar alle individuele gemeenten. Sinds de invoering van de Wmo in 2015 zijn gemeenten verantwoordelijk voor het ondersteunen van inwoners met psychische kwetsbaarheden. Doordat we nu de transformatie van Beschermd wonen naar Beschermd thuis gaan maken, is Beschermd Thuis is een nieuwe lokale structurele taak. Structurele inzet van middelen past bij de aard en duur van deze opgave. De huidige dekking via de regionale centrumregeling is formeel incidenteel maar is tot en met 2028 beschikbaar gesteld. Binnen de regio bestaat de bestuurlijke intentie om ook na 2028 middelen beschikbaar te stellen, al ontbreekt formele vastlegging. Dit blijkt ook uit de uitwerking in de centrumregeling Wmo Brabant Noordoost – Oost 2024-2028. Door nu al structureel in te zetten, wordt recht gedaan aan de urgentie van de transformatieopgave van Beschermd wonen naar Beschermd thuis. Uitstel in afwachting van structurele rijksmiddelen leidt tot stagnatie, frictiekosten en verlies van continuïteit. Het zou inconsistent zijn om uitvoering en formatie structureel te organiseren, maar de financiering incidenteel te houden.

Kanttekeningen
1.1 *Het Wmo beleid vraagt een cultuurverandering die groter is dan enkel het zorgdomein.*
Het Wmo beleid richt zich op het voorkomen van een zorgvraag en het inzetten van voorliggende voorzieningen met als doel (meer) zorg te voorkomen. Dit vraagt om een cultuurverandering die verder reikt dan enkel het zorgdomein. Deze investering kost tijd. Het Wmo beleid kan alleen slagen met actieve interne en externe betrokkenheid. Bij de totstandkoming van dit beleid is integraal nagedacht over de inzet van het Wmo. We zien dat de urgentie steeds groter wordt waardoor er draagvlak gecreëerd wordt bij het realiseren van deze cultuurverandering.

1.2 *Het is onzeker wat investeren op preventie oplevert.*
Het Wmo-gebruik en de daar bijhorende kosten stijgen. Het doel is om deze (kosten)stijging af te vlakken. Om deze reden zetten we in op preventie. De exacte financiële opbrengsten van preventieve maatregelen zijn vaak moeilijker te kwantificeren en te meten. Terwijl de kosten van interventies direct zichtbaar zijn, zijn de besparingen vaak indirect en pas op langere termijn merkbaar. Door te evalueren worden resultaten zichtbaarder. Het Beleidsplan Wmo meet daarom de effecten van de preventieve inzet op basis van kwantitatieve en kwalitatieve gegevens.

1.3 De impact van de eigen bijdrage vanaf 2027 is onbekend
Op dit moment is er een abonnementstarief voor de eigen bijdrage. Dit heeft gezorgd voor een aanzuigende werking in de Wmo. Vanaf 2027 verandert de eigen bijdrage en zal dit inkomensafhankelijk worden. Op dit moment is nog niet helder wat de veranderingen precies zullen zijn en wat hiervan de impact is. Echter verwachten we dat, door vergrijzing en meer complexiteit van casussen, de druk op ondersteuning uit de Wmo blijft.

1.4 De transformatie loopt niet gelijk in alle lokale gemeenten.
De lokale gemeenten krijgen een grotere rol als het gaat over voorzieningen voor inwoners met een psychische kwetsbaarheid. Een inwoner komt pas in aanmerking voor een specialistische voorziening van het regionale vangnet wanneer het de lokale ondersteuningsmogelijkheden overstijgt. Als een gemeente de lokale ondersteuning nog niet op orde heeft, heeft dat direct effect op het regionale vangnet.
Er zijn dan meer dure plekken nodig en er is geen door- en uitstroom. Het lukt dan niet om de transformatie te maken en het regionale vangnet te verkleinen. Het maken van een lokale plannen helpt de gemeenten om hier mee aan de slag te gaan en concrete acties aan te verbinden.

3.1/4.1/5.1/6.1 Er is nog onduidelijkheid over beschikbare middelen voor de structurele lokale opgave Beschermd Thuis
De voorgestelde lokale inzet van middelen voor Beschermd Wonen/Beschermd Thuis is gebaseerd op tijdelijk beschikbare middelen die voortkomen uit de regionale meerjarenbegroting voor het regionaal Specialistisch Vangnet Beschermd Wonen, via de centrumregeling Wmo Brabant Noordoost - Oost 2024-2028 (artikel 11) . Deze middelen kennen de volgende kenmerken:

- Ze zijn formeel incidenteel van aard, aangezien zij zijn ontleend aan de regionale meerjarenbegroting voor het regionaal Specialistisch Vangnet Beschermd Wonen 2025-2028, waarbij de centrumgemeente op dit moment nog een voordeelgemeente is;
- Ze zijn, inclusief de hoogte ervan niet structureel verankerd in de gemeenschappelijke regeling, die loopt tot en met 2028;
- Ze worden jaarlijks toegekend zonder een formele verplichting tot voortzetting na 2028, hoewel in de centrumregeling een fundament voor continuering is opgenomen;
- Vanuit het Rijk is een intentie uitgesproken om middelen voor de financiële doordecentralisatie structureel via het gemeentefonds te verstrekken. Deze rijksmiddelen zijn echter nog niet definitief toegekend. Indien deze overdracht plaatsvindt, zullen de bijdragen aan de centrumregeling worden afgebouwd. Het betreft hier communicerende vaten: de structurele instroom in het gemeentefonds vervangt dan gedeeltelijk de huidige regionale bekostiging. Omvang hiervan en het moment is nog onduidelijk

Op basis van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) mogen dergelijke middelen niet als structureel worden aangemerkt. De gemeenteraad heeft echter de bevoegdheid om hier onder voorwaarden afwijkend op te besluiten. Zie hiervoor ook argument 4.1/5.1.

Financiën

De uitvoering van het voorliggende Wmo-beleid valt onder raadsprogramma 6 Sociaal Domein. Het beleid kan uitgevoerd worden binnen de beschikbare structurele middelen voor Wmo-beleid. In onderstaand overzicht is de begroting weergegeven. Dit is op basis van de huidige inschattingen per onderwerp. Bij het vaststellen van de uitvoeringsagenda zal dit verder uitgewerkt worden en zal binnen programma 6 ook het effect per taakveld vastgelegd worden.

	2025	2026	2027	2028	2029
NIEUWE EN GEWIJZIGDE INZET					
We vergroten de zelfredzaamheid en samenredzaamheid					
Impuls Eenzaamheid	28.429	6.000	6.000	6.000	6.000
Extra inzet op Mentale Gezondheid		6.000	6.000	6.000	6.000
Impuls Welzijn op Recept	40.867	47.953	-	-	-
Onderzoek	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
We vergroten het basisaanbod algemene voorzieningen					
Vergroten bekendheid algemene voorzieningen		10.000	10.000	10.000	10.000
Extra inzet op laagdrempelige dagbesteding	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Extra inzet hulpmiddelenpools	179.000	57.500	62.500	62.500	62.500
Extra inzet vervoersdiensten			21.000	21.000	21.000
We verbeteren de maatwerkvoorzieningen van de Wmo					
Innovatie maatwerkvoorzieningen	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
BW: Inwoners met een psychische kwetsbaarheid in Maashorst ervaren hun leefomgeving als fijn en hebben een sociaal netwerk					
Extra inzet op laagdrempelig ontmoeten	-	58.000	58.000	14.000	14.000
Extra inzet op inlooppunten	295.000	295.000	295.000	295.000	295.000
Extra inzet in de wijk	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
Campagne	20.000	27.500	7.500	7.500	7.500
BW: We zorgen voor een integrale aanpak vanuit formele hulp en ondersteuning					
Onderzoek en opleiding	10.000	50.000			
BW: Wonen gaat voor opvang					
Extra inzet op woonvoorzieningen	238.000	28.000	28.000	28.000	28.000
Onderzoek		25.000			
Extra inzet Beschermd Thuis	105.000	385.000	385.000	385.000	385.000
Extra inzet Eerst een Thuis	17.500	70.000	70.000	70.000	70.000
BW: We zorgen voor een veilige woonomgeving					
Opleiding en implementatie integrale aanpak	95.000				
Campagne		5.000			
SUBTOTAAL KOSTEN NIEUWE EN GEWIJZIGDE INZET	**1.174.796**	**1.216.953**	**1.095.000**	**1.051.000**	**1.051.000**
BESTAANDE BEOOGDE INZET HANDHAVEN					
Zelfredzaamheid en samenredzaamheid algemeen	49.826	27.826	27.826	27.826	27.826
Algemene voorzieningen	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Mantelzorgbeleid	282.346	278.921	278.921	278.921	278.921
Cliëntondersteuning&Inloopfunctie GGZ	190.834	190.834	190.834	190.834	190.834
Wmo Individuele voorzieningen	17.910.531	17.913.739	17.802.792	18.106.029	18.106.029
Wmo Beschermd Wonen	385.500	96.000	-	-	-
SUBTOTAAL KOSTEN BESTAANDE INZET	**18.849.037**	**18.537.320**	**18.330.373**	**18.633.610**	**18.633.610**
TOTALE KOSTEN WMO BELEID	**20.023.833**	**19.754.273**	**19.425.373**	**19.684.610**	**19.684.610**
BESCHIKBARE REGIONALE BUDGETTEN WMO BELEID (progr6)	**613.427**	**613.427**	**613.427**	**613.427**	**PM**
BESCHIKBARE LOKALE BUDGETTEN WMO BELEID (progr6)	**19.410.406**	**19.140.846**	**18.811.946**	**19.071.183**	**19.071.183**
SALDO	**-**	**-**	**-**	**-**	**PM**

Naast de middelen die genoemd worden in bovenstaande begroting, zijn in de structurele begroting van Maashorst ook middelen opgenomen voor de inzet van onze partners, zoals ONS Welzijn, GGD en zorgcoöperaties. Het voorliggend beleid houdt de inzet van deze partners in stand, maar verlegt op onderdelen wel de focus.

Daarnaast zijn in de structurele begroting van Maashorst ook middelen opgenomen voor de inzet op andere beleidsonderdelen. Dit geldt bijvoorbeeld voor de Sterke Sociale Basis en Gezond en Gelukkig Oud in Maashorst. De uitvoering van dat beleid draagt op onderdelen bij aan het Wmo-beleid. Echter de inzet op dat beleid valt onder de begroting van dat beleid en is daarom geen onderdeel van de begroting Wmo-beleid.

Duurzaamheid

Participatie

Bij het opstellen van het Beleidsplan Wmo zijn diverse partijen betrokken, zowel intern als extern. Binnen de gemeentelijke organisatie is er gesproken met onder andere teamleiders, beleidsadviseurs en consulenten die actief zijn op de diverse gebieden. De uitgangspunten van ons Beleidsplan Wmo komen overeen met de regionale uitgangspunten en sluiten aan bij de regionale inkoop van de producten.
Daarnaast is de Adviesraad Sociaal Domein meegenomen bij de totstandkoming van dit beleidsplan. Zij hebben advies gegeven op het concept Wmo beleidsplan en concept uitvoeringsplan. Dit advies vindt u terug in bijlage 1 ter informatie.

Communicatie

Indien de gemeenteraad instemt met het Beleidsplan Wmo 2025-2029 worden de stakeholders geïnformeerd over het genomen besluit en betrokken bij de verdere uitvoering hiervan in 2025 en verder. Tijdens de voorbereidingen van de implementatie wordt ook rekening gehouden met de communicatie van de veranderingen naar aanleiding van het beleid. Daarnaast wordt het Beleidsplan Wmo gepubliceerd op overheid.nl.

Vervolg

Na vaststelling van het Beleidsplan Wmo wordt het uitvoeringsplan behorende bij dit beleidsplan door het college vastgesteld. De gemeenteraad wordt middels een raadsinformatiebrief hierover geïnformeerd. Jaarlijks wordt de gemeenteraad over de voortgang geïnformeerd.

Bijlagen die onderdeel uitmaken van het besluit

1. Bijlage 1: Beleidsplan Wmo 2025-2029

Bijlagen ter informatie

1. Bijlage 3.1: Advies Adviesraad Sociaal Domein
2. Bijlage 3.2: Bijlage behorende bij ASD advies op beleidsdossier WMO en Beschermd Wonen 2025
3. Bijlage 4.1: Brief met reactie gemeente op advies ASD Beleidsplan Wmo
4. Bijlage 4.2: Bijlage behorende bij reactie gemeente op advies beleidsplan Wmo

Uden, 27 mei 2025

Burgemeester en wethouders van gemeente Maashorst,

de secretaris,	de burgemeester,
J.A.G.M. van Aaken	J.A. van der Pas

Raadsbesluit

Nummer voorstel: 2025/0
Zaaknummer: 39962-2025

De raad van de gemeente Maashorst;

gelezen het voorstel van het college van burgemeester en wethouders 27 mei 2025:

gelet op artikel 2.1.2 van de Wet maatschappelijke ondersteuning 2015;

b e s l u i t

1. Het Beleidsplan Wmo vast te stellen.
2. De kosten voor de uitvoering van het Beleidsplan Wmo exclusief Beschermd Wonen/Beschermd Thuis te dekken uit de beschikbare middelen.
3. De middelen uit de centrumregeling Beschermd Wonen, die beschikbaar zijn tot en met 2028, met ingang van 2026 structureel in te zetten voor de uitvoering van het Beschermd Wonen/Beschermd Thuis, vooruitlopend op een formeel structurele financiering.
4. Deze structurele uitgaven van € 613.000 per jaar op te nemen in de programmabegroting, met expliciete vermelding dat structurele dekking voor de jaren vanaf 2029 nog ontbreekt.
5. Te besluiten dat indien vóór 2029 geen structurele dekking beschikbaar komt, de inzet op Beschermd Wonen/Beschermd Thuis per 2029 wordt afgebouwd op basis van een nog op te stellen exit scenario.
6. Structurele dekking vanaf 2029 op te nemen in de programmabegroting zodra die beschikbaar komt.

Vastgesteld in de openbare vergadering van 26 juni 2025
De raad voornoemd,

de griffier,	de voorzitter,
mr. N.E. Gradisen	J.A. van der Pas

Beleidsplan Wmo

Mei 2025

Zaakdossier: 39962-2025

maashorst

Voorwoord

'Wat maakt onze gemeente nou écht leefbaar?'
Voor mij is dat vooral de mate waarin we naar elkaar omkijken en elkaar ondersteunen.

Als wethouder Zorg en Welzijn zie ik dagelijks hoe belangrijk het is dat we elkaar helpen en ondersteunen. Op dit gebied zijn er gelukkig al verschillende mooie initiatieven binnen onze gemeente.

De kern van dit beleidsplan voor de Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo) is duidelijk: We streven naar een sterke sociale basis voor iedereen, waarin we samen zorgdragen voor elkaar en er een vangnet is voor de meest kwetsbaren in onze gemeente.

Onze ambitie is ervoor te zorgen dat iedereen gezond, prettig en zo zelfstandig mogelijk kan wonen en samenleven in de gemeente Maashorst. Als het nodig is, wordt er passende zorg, ondersteuning en opvang geboden die goed aansluit op wat mensen zelf en met elkaar al organiseren.

Dit doen wij om kwalitatief goede zorg, ondersteuning en opvang beschikbaar te houden voor inwoners die het nodig hebben. Inzetten op preventie en samenredzaamheid is voor het behalen van de ambitie van groot belang. Dit is een beweging die we ook in andere beleidskaders al hebben ingezet of nog gaan inzetten. Concreet betekent dit het versterken van sociale netwerken rondom inwoners. Ook gaan we het aanbod van collectieve voorzieningen uitbreiden. Dit draagt eraan bij dat inwoners zo lang mogelijk zelfstandig thuis kunnen blijven wonen, en actief kunnen deelnemen aan de maatschappij.

De uitdagingen op het gebied van zorg zijn flink. Enerzijds is er een toename aan hulpvragen, door onder andere de vergrijzing en daarnaast zien we steeds meer complexe hulpvragen. Aan de andere kant hebben we te maken met een krapte op de arbeidsmarkt die in de toekomst ook nog groter wordt. Dit vraagt om creatieve oplossingen. Inzetten op innovatie en het uitbreiden van de voorliggende voorzieningen is daarom van groot belang.

Ben je nieuwsgierig naar hoe we de komende jaren werken aan toekomstbestendige zorg en ondersteuning vanuit de Wmo? Dan nodig ik je graag uit om verder te lezen!

Samen bouwen we aan een Maashorst waarin inwoners naar elkaar omkijken en we de zorg beschikbaar houden voor wie dat nodig heeft.

Ramona Sour
Wethouder Zorg en Welzijn

Inhoudsopgave

Voorwoord 2

1 Inleiding 4

1.1 Doelgroep Wmo 4

1.2 Afbakening beleidsplan Wmo 4

1.3 Uitgangspunten en leidende principes 5

1.4 Totstandkoming beleid 5

2 Trends en ontwikkelingen 6

3 Ambitie en doelstellingen 9

3.1 Ambitie 9

3.2 Doelstellingen 9

3.2.1 We vergroten de zelfredzaamheid en samenredzaamheid 9

3.2.2 We vergroten het basisaanbod algemene voorzieningen 10

3.2.3 We verbeteren de maatwerkvoorzieningen van de Wmo 10

3.2.4 We zorgen voor een kwalitatieve en passende transitie van Beschermd Wonen naar Beschermd Thuis 11

4 Monitoring en evaluatie 14

5 Financiën 15

Bijlage 1. Ontwikkelingen zorgstelsel 16

Bijlage 2. Cijfers 17

Wmo cliënten met indicatie 17

Voorspelling Wmo indicaties 17

Beschermd wonen en maatschappelijke opvang. 18

Algemene cijfers GGD monitor/ Brabantscan 19

Bijlage 3. Betekenissen en afkortingen 20

1 Inleiding

Op basis van artikel 2.1.2 van de Wmo 2015 heeft de gemeenteraad de verplichting periodiek een plan vast te stellen met het gemeentelijke beleid over maatschappelijke ondersteuning. Voor gemeente Maashorst is eerder nog geen beleidsplan opgesteld maar alleen een verordening, nadere regels en een lokale ontwikkelagenda Beschermd wonen. Dat betekent dat er een Wmo beleidsplan moet worden vastgesteld. De gemeenten hebben hierin beleidsvrijheid hoe zij hun inwoners ondersteunen.

Gemeenten zijn niet alleen verantwoordelijk voor het bieden van hulp en ondersteuning aan inwoners die dit nodig hebben, maar hebben ook een taak om in te zetten op preventie. Daarom richt de ondersteuning vanuit de maatschappelijke opvang zich op het vergroten van de zelfredzaamheid en het bevorderen van de participatie in de samenleving. Waar voorheen de focus van de Wmo gericht lag op het inkopen van (gemeentelijke) zorg, is de focus verlegd naar normalisatie, inclusie en de positieve gezondheid van de inwoner. We staan voor een grote uitdagingen. Dit komt door de komende vergrijzing, de doordecentralisatie en de transitie van Beschermd Wonen naar Beschermd Thuis in combinatie met de beschikbaarheid van zorg en de financiële druk. Door het inzetten van collectieve en algemene voorzieningen en uit te gaan van de zelfredzaamheid van de inwoner, kunnen individuele hulptrajecten daar waar mogelijk verminderd worden. De zorg en ondersteuning wordt in samenhang geboden en is ondersteunend en herstelgericht. Hierbij is het van belang dat zorg snel op- en afgeschaald kan worden.

1.1 Doelgroep Wmo

Het Wmo beleidsplan is de komende jaren leidend voor de keuzes die de gemeente maakt op het gebied van de inwoners die gebruik maken van de Wmo. De totale doelgroep Wmo (inclusief Beschermd Wonen) zijn inwoners vanaf 18 jaar, met een lichamelijke en/of verstandelijke beperking en/of met psychische problemen maar ook hun netwerk. Gezien de trends, ontwikkelingen en ervaringen hebben we met dit Wmo beleidsplan extra aandacht voor de volgende doelgroepen:

- Jongvolwassenen in de leeftijd 16 tot en met 27 jaar
- Inwoners met een psychische kwetsbaarheid
- Multiproblematiek gezinnen
- Senioren
- Dak- en thuislozen

1.2 Afbakening beleidsplan Wmo

Geen nieuwe koers, bestaand beleid is het vertrekpunt

Lokaal beleid

Er is de afgelopen jaren lokaal al veel beleid ontwikkeld. Voorbeelden hiervan zijn het strategisch beleidskader sociaal domein, Sterke Sociale Basis, Gezond en Gelukkig Oud in Maashorst, mantelzorgbeleid, preventief jeugdbeleid, gezondheidsbeleid, een plan van aanpak Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA), het beleidsprogramma Wonen en Zorg en het Integraal Veiligheidsplan. Daarnaast is de ‘lokale ontwikkelagenda 2022-2024 Opvang, ondersteuning en zorg voor inwoners met een psychische kwetsbaarheid geëvalueerd.

Regionaal beleid

Er zijn ook regionale beleidsplannen, waaronder de regionale beleidskaders Wmo en het ‘koersdocument inwoners met een psychische kwetsbaarheid’. De uitgangspunten van het nieuwe Wmo beleidsplan bevat daarom geen nieuwe koers, maar is gericht op het lokaal verder continueren, ontwikkelen en borgen van de ontwikkelingen die zijn ingezet.
Het bestaande beleid én de evaluatie van de ontwikkelagenda vormen het vertrekpunt voor het Wmo beleidsplan.

Uitvoering

Beleid en uitvoeringsplannen voor 5 jaar

De uitgangspunten en speerpunten in dit beleidsplan zijn geformuleerd voor 5 jaar. Door dit beleid zetten we lange termijn in op maatschappelijke ontwikkelingen en geven aandacht aan het waarborgen van de continuïteit. Op basis van dit beleid wordt er een uitvoeringsplan gemaakt. Dit uitvoeringsplan wordt ook voor 5 jaar geformuleerd en wordt, indien nodig, jaarlijks bijgesteld. Dit doen we zodat we tussentijds kunnen bijsturen en kunnen aanpassen waar nodig.

Regionale uitvoering

Maatschappelijke ontwikkelingen zijn bewegingen die onze samenleving de komende jaren vormen en uitdagen. Dit met een steeds grotere taak en verantwoordelijkheid voor gemeenten. Verschillende onderdelen van de Wmo doen wij daarom met gemeenten in de regio. Zo hebben wij de inkoop van verschillende maatwerkvoorzieningen[1], het specialistische vangnet Beschermd Wonen[2], monitoring, toezicht en het cliëntervaringsonderzoek regionaal geregeld. De regionale samenwerking is vastgelegd in een centrumregeling en meegenomen in het regionale beleidsprogramma en beleidskaders[3]. Deze regionale samenwerking zal voor de periode 2024-2028 voortgezet worden. De regionale uitvoering is daarom niet meegenomen in dit lokale beleidsplan. De uitgangspunten en de lokale vertaling zijn wel meegenomen in dit beleidsplan.

Lokale uitvoering

Naast de regionale uitvoering is er ook lokale uitvoering. Voorbeelden daarvan zijn de brede uitvraag bij de toegang Sociaal Domein, het onderzoeken en beoordelen van Wmo-aanvragen door consulenten en cliëntondersteuning. Daarnaast wordt het inzetten op preventie, de beweging naar het voorliggend veld en de transitie van Beschermd wonen naar Beschermd thuis[4] lokaal uitgevoerd. We zorgen lokaal voor een passend ondersteuningsaanbod.

1.3 Uitgangspunten en leidende principes

In dit lokale Wmo beleidsplan hanteren we de vastgestelde uitgangspunten uit het strategisch beleidskader sociaal domein[5].

1. We gaan uit van eigen kracht en eigen verantwoordelijkheid
2. We werken in de directe omgeving van de inwoner
3. We zetten efficiënte hulp en ondersteuning in
4. We werken vanuit het principe positieve gezondheid
5. We werken integraal en sociaal systeemgericht
6. We zetten in op het verkleinen van de sociale ongelijkheid
7. We werken samen met partners
8. We maken gebruik van data

1.4 Totstandkoming beleid

Voor de totstandkoming van dit beleid is gebruik gemaakt van de ervaringen van de Wmo 2015, onlangs opgesteld lokaal beleid en de evaluatie van de Lokale Ontwikkelagenda 2022-2024 “Opvang, ondersteuning en zorg voor inwoners met een psychische kwetsbaarheid”. Daarnaast hebben er verschillende gesprekken plaatsgevonden met collega’s van het domein sociaal, domein ruimte, financiën en domein veiligheid, met zorgaanbieders en met de Adviesraad Sociaal Domein. Dit met als doel de doelen voor de komende jaren gezamenlijk op te stellen.

---

[1] Hulp bij huishouden, rolstoel-, vervoers- en woonvoorzieningen, dagbesteding en begeleiding, kortdurend verblijf, respijtzorg, het bieden van (ambulant) beschermd wonen en maatschappelijke opvang

[2] Een regionaal palet van opvang en ondersteuning voor inwoners die een beschermde woonomgeving nodig hebben, zorgwekkende zorgmijders en voor dak- en thuisloze inwoners.

[3] Beleidskader Wet maatschappelijke ondersteuning 2024-2028 Regio Brabant Noordoost-Oost 2024 en het Koersdocument Inwoners met een psychische kwetsbaarheid 2024-2028

[4] Bij beschermd wonen is er 24 uur per dag een begeleider aanwezig. Bij beschermd thuis is de begeleider 24 uur per dag beschikbaar.

[5] https://maashorst.bestuurlijkeinformatie.nl/Document/View/1e374aa1-19ca-44fb-bec1-3bf6851dadb5

2 Trends en ontwikkelingen

Hieronder staan de belangrijkste trends en ontwikkelingen benoemd. In bijlage 1 staan de overige ontwikkelingen van het zorgstelsel beschreven.

Transitie van Beschermd Wonen naar Beschermd Thuis
Beschermd Wonen is een vorm van wonen onder begeleiding voor mensen van 18 jaar en ouder met een psychische of psychosociale problemen die 24 uur per dag ondersteuning nodig hebben. Mensen met psychiatrische en sociaal-maatschappelijke problemen kunnen hun zelfstandigheid beter behouden als passende ondersteuning in de thuissituatie beschikbaar is.
Eén van de ambities in het "Koersdocument inwoners met een psychische kwetsbaarheid 2024-2028" is het realiseren van een tussenvoorziening in elke gemeente.
De komende jaren vindt de transitie plaats van Beschermd Wonen naar Beschermd thuis. Deze beweging zorgt voor inclusief wonen en passende ondersteuning voor inwoners met een psychische kwetsbaarheid die Beschermd Wonen nodig hebben maar dan in hun eigen thuisomgeving. Door zelfstandig te wonen in de wijk hebben de mensen meer nodig dan in een verblijfssetting, de mogelijkheid om in de samenleving mee te doen en erbij te horen, wat hun herstel bevordert. De focus ligt op het versterken van de participatie en zelfregie van inwoners en het bevorderen van hun herstel. Dit betekent dat naast wonen aandacht moet zijn voor een toereikend inkomen, zingevende activiteiten, gezondheid, sociale contacten, zorg in de nabijheid en voorzieningen in de buurt.

Gemeenten in onze regio hebben de ambitie om, samen met de zorgaanbieders, een duurzame beweging in gang te zetten richting kwalitatief goede, beschikbare en betaalbare hulp in de leefomgeving van de inwoners: Van Beschermd Wonen naar een Beschermd Thuis. Om deze transitie te kunnen waarmaken zijn er drie nieuwe zorgproducten aanbesteed te weten Geclusterd Beschermd Thuis, Beschermd Thuis en Eerst Een Thuis. In bijlage 3 wordt aangegeven wat de betekenis van de producten is.

Bij deze transitie is het van belang dat we niet kijken niet naar stoornissen en aandoeningen, maar dat we uitgaan van wat iemand wel kan en welke ondersteuningsbehoefte iemand heeft. Hierbij is het belangrijk om de zorg snel op- en af te kunnen schalen.
Binnen deze doelgroep onderscheiden we 6 groepen:
1. Inwoners redden zichzelf
2. Inwoners hebben een lichte ondersteuningsvraag
3. Inwoners hebben een intensieve/specialistische ondersteuningsvraag (planbaar)
4. Inwoners hebben behoefte aan onplanbare 24 uurs beschikbare ondersteuning
5. Zorgmijders die niet kunnen: er is gebrek aan inzicht in ziektebeeld en eigen mogelijkheden
6. Zorgmijders die niet willen: inwoners verzetten zich tegen alle vormen van zorg en autoriteit.

Dubbele vergrijzing
De groep senioren wordt steeds groter. De komende jaren groeit vooral het aantal inwoners van 65 jaar en ouder. In Maashorst betekent dit dat we van 23% in 2023 naar 26% 65-plussers gaan in 2040[6]. Een groot deel daarvan is zelfs 80 jaar of ouder. Dit noemen we 'dubbele vergrijzing: meer senioren, die ook nog eens een hogere leeftijd hebben. Veel Wmo ondersteuning vindt plaats in de hogere leeftijdscategorie. Dit betekent een stijging van de vragen voor Wmo-ondersteuning.

Steeds langer thuis en steeds meer zorg thuis
Steeds meer mensen wonen langer thuis. Deels omdat ze dat willen, maar ook omdat er steeds minder plekken beschikbaar zijn in verpleeghuizen en opvanglocaties. Dit zorgt ervoor dat we vaker ondersteuning en zorg in de thuissituatie moeten organiseren. Daarnaast leiden wachttijden bij de tweedelijns zorg tot een grotere vraag naar Wmo-ondersteuning, terwijl eigenlijk zwaardere zorg nodig is. Hierdoor wordt de ondersteuning in de thuissituatie zwaarder en neemt de complexiteit van Wmo-vragen toe.

Toename van (complexe) hulpvragen
De complexiteit van de hulpvraag bij inwoners is toegenomen[7],[8]. Daarnaast zal door het toenemend aantal ouderen de totale zorgvraag stijgen. Naar schatting krijgt ongeveer 40% van de bevolking in zijn of haar leven te maken met psychische, psychsociale of psychiatrische problemen. Extra aandacht is nodig voor de groep die ernstige psychische aandoening (EPA) combineert met andere problematieken Maashorst is dit 1,2% (in Nederland 1,7%[9]) van de bevolking[10]. Dit betekent dat in Maashorst ongeveer 710 inwoners onder de EPA doelgroep vallen.

Steeds meer beroep op eigen netwerk
Er wordt een steeds groter beroep gedaan op het eigen netwerk van mensen. Dit betekent dat het aantal mensen dat informele zorg en/of mantelzorg geeft, zal stijgen. Het mantelzorgpotentieel[11] daalt echter in de periode 2023 van 9,4% naar 3,8% in 2040[12]. Daarnaast zijn er grenzen aan het geven van informele zorg en/of mantelzorg en aan wat je kunt vragen aan het eigen netwerk[13]. Ook wordt er steeds meer beroep gedaan op burgerinitiatieven, zoals Zorgcoöperaties.

Schaarste zorgpersoneel
De verwachting is dat in 2030 het personeelstekort in de zorg in Nederland 117.000 medewerkers bedraagt[14]. Daarnaast wordt verwacht dat het gehele arbeidsmarkttekort in de regio Noord Oost Brabant stijgt naar 10%[15]. Voor het bieden van Wmo-ondersteuning zijn voldoende professionals nodig. In relatie tot de toenemende vergrijzing is dit een belangrijk risico voor de beschikbaarheid van voldoende ondersteuning.

Krapte op de woningmarkt
Op dit moment is er grote krapte op de woningmarkt met daarbij een tekort aan levensloopbestendige woningen en woon-zorgplekken. In Maashorst is een structurele vraag naar appartementen en nultredenwoningen (alles op één verdieping), voornamelijk in het huursegment. Daarnaast zien we dat er weinig doorstroming is bij senioren naar een levensloopbestendige woning. Dit terwijl doorstroming wel ervoor zorgt dat de woonvoorraad beter wordt benut[16].

---

[6] Beleidsprogramma Gezond en Gelukkig Oud in Maashorst 2023-2033

[7] Zorg over passende hulp voor jongeren met complexe hulpvragen in open jeugdhulp | Nieuwsbericht | Inspectie Gezondheidszorg en Jeugd (igj.nl)

[8] Kwetsbare ouderen hebben een complexe zorgvraag | Volksgezondheid Toekomst Verkenning (vtv2018.nl)

[9] Delespaul, 2013

[10] Data bij factsheet.xlsx (live.com) Vektis

[11] Het percentage 55- tot 65-jarigen ten opzichte van het aantal inwoners van 84 jaar en ouder

[12] Regio Noordoost Brabant, 2023

[13] SCP, 2013

[14] VWS, 2022

[15] Regio Noordoost Brabant, 2023

[16] STEC- doorstroming van ouderen op de woningmarkt

Ook is de krapte op de woningmarkt voor de transitie van Beschermd Wonen naar Beschermd Thuis een belangrijk thema. Om snel op- en af te kunnen schalen is het van belang dat zorg en ondersteuning zoveel mogelijk plaatsvindt in de eigen omgeving. Daarnaast is het belangrijk dat er voldoende voorzieningen beschikbaar zijn waar inwoners tijdelijk kunnen verblijven als het even niet lukt. Het komt nu nog te vaak voor dat inwoners onnodig lang gebruik maken van opvangvoorzieningen doordat er geen woning beschikbaar is op het moment dat ze klaar zijn voor uitstroom. Om in-, door- en uitstroom op gang te kunnen houden zijn er voldoende woningen nodig.

Dak en thuisloosheid
Dak- en thuisloosheid is een urgent en complex probleem en vraagt om een gezamenlijke aanpak met duidelijke acties. Uit de Ethostelling[17], die de belangrijkste resultaten van dak- en thuisloosheid in kaart brengt, blijkt dat er in de gemeente Maashorst 63 volwassenen en 18 kinderen dak- en thuisloos zijn. In het vervolg op het Nationaal Actieplan Dakloosheid: “Eerst een thuis” is er een regionaal plan opgesteld wat vertaald gaat worden naar lokale uitvoering.

Financiën maatwerkvoorzieningen Wmo onder druk
Door verschillende externe ontwikkelingen, waaronder bovenstaande ontwikkelingen, staat niet alleen de beschikbaarheid maar ook de betaalbaarheid van de maatwerkvoorzieningen Wmo op de langere termijn onder druk. Bijvoorbeeld de aanzuigende werking van het abonnementstarief, demografische ontwikkelingen, verzwaring van de benodigde Wmo-ondersteuning en inflatie. Dit zijn autonome ontwikkelingen, waarbij de gemeente nauwelijks invloed heeft op de extra uitgaven door het openeinde karakter van de Wmo. Naar verwachting stijgen de kosten voor gemeenten door vergrijzing en stijgende zorgkosten met 7% per jaar[18]. De inkomensafhankelijke bijdrage komt waarschijnlijk 1 januari 2027 terug.

[17] Publieksrapportage-Ethos-telling.pdf

[18] Gemeenten begroten ruim 7 procent meer kosten voor 2023 | CBS

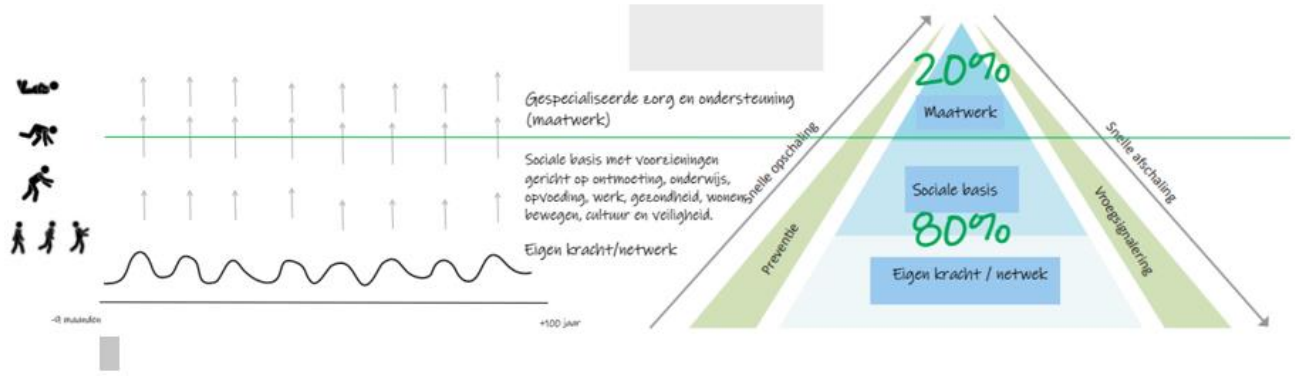
3 Ambitie en doelstellingen

Op basis van de uitgangspunten, de trends en ontwikkelingen staan in dit hoofdstuk de ambitie met doelstellingen benoemd.

3.1 Ambitie

In Maashorst kan iedereen gezond, prettig en zelfstandig wonen en samenleven. Als het nodig is, wordt er passende zorg, ondersteuning en opvang geboden aanvullend op wat mensen zelf en met elkaar organiseren. Wij houden de zorg, ondersteuning en opvang beschikbaar voor de meest kwetsbaren, van goede kwaliteit en blijven we binnen de financiële kaders. Deze ambitie sluit aan bij de doelstelling van de Sterke Sociale Basis.

''In 2030 wordt 80% van vragen die gerelateerd aan zorg-, welzijn- en participatie door de inwoner zelf of met behulp van het eigen netwerk opgelost en anders beantwoord door een vangnet aan preventieve en algemene voorzieningen dat samen een sterke sociale basis vormt. Dit betekent dat slechts voor 20% van de vragen de lokale aanpak onvoldoende oplossing biedt. Hiervoor is gespecialiseerde hulp, waaronder de Wmo, beschikbaar."



3.2 Doelstellingen

Vanuit onze ambitie hebben we vier doelstellingen:

1. We vergroten de zelfredzaamheid en samenredzaamheid
2. We vergroten het basisaanbod algemene voorzieningen
3. We verbeteren de maatwerkvoorzieningen van de Wmo
4. We zorgen voor een kwalitatieve en passende transitie van Beschermd wonen naar Beschermd thuis

In onderstaande paragrafen zijn de doelstellingen uitgewerkt.

3.2.1 We vergroten de zelfredzaamheid en samenredzaamheid

Wat willen we bereiken

We willen de sociale samenhang bevorderen en onderlinge contacten tussen inwoners stimuleren. Dit levert een bijdrage aan het ontstaan en in stand houden van sociale netwerken en onderlinge (hulp)relaties. Het is daarom van belang dat er voldoende ontmoetingsmogelijkheden zijn en inwoners actief worden betrokken bij hun eigen woon- en leefomgeving. Daarnaast willen we meer inzetten op wat inwoners indien mogelijk zelf, eventueel samen met hun netwerk, kunnen oplossen.

Wat gaan we doen

1. <u>We vergroten de zelfredzaamheid van de inwoner</u>

Om de zelfredzaamheid te vergroten zetten we in op het verminderen van eenzaamheid, het vergroten van de mentale gezondheid en het inzetten op het vitaal ouder worden. Daarnaast helpen we inwoners met het vergroten van de zelfredzaamheid door hen te stimuleren zich voor te bereiden op de toekomst.

2. We versterken het sociale netwerk rondom de inwoner

Om de samenredzaamheid te vergroten is het van belang dat we inzetten op het versterken van het sociale netwerk. We zetten hierbij in op het vergroten van voorzieningen en creëren wijken waar iedereen zich welkom en betrokken voelt. We doen dit door het vergroten van het aanbod van laagdrempelige steunpunten, mantelzorgondersteuning, het stimuleren van vrijwillige inzet en het vergroten van het 'zorgen voor elkaar'. Hierbij stimuleren we burgerinitiatieven, zoals zorgcoöperaties.

3.2.2 We vergroten het basisaanbod algemene voorzieningen

Wat willen we bereiken

Algemene voorzieningen zijn laagdrempelig en zonder indicatie van de gemeente beschikbaar. We willen dat algemene voorzieningen zoveel mogelijk worden aangeboden in de directe omgeving (dicht bij de zorgvrager), laagdrempelig zijn en zo veel mogelijk aansluiten op het (welzijns)aanbod. Algemene voorzieningen hebben vaak een preventief karakter. Hierdoor voorkomen we of stellen individuele maatwerkvoorzieningen uit. Waar mogelijk maken we gebruik van de inzet van vrijwilligers.

Wat gaan we doen

1. We vergroten herkenbaarheid van het aanbod algemene voorzieningen

We willen dat meer inwoners terecht kunnen bij de activiteiten en ondersteuning in de directe omgeving. Daarom moeten deze algemene voorzieningen goed te vinden en goed toegankelijk zijn. Grotere herkenbaarheid zorgt er ook voor dat formele en informele partijen elkaar (beter) weten te vinden. Dit is vooral van belang voor inwoners die nog niet vanzelfsprekend meedoen, een beperkt netwerk hebben of ook zwaardere ondersteuning krijgen van eerstelijns professionals.

2. We vergroten het aanbod van algemene voorzieningen Wmo

We willen dat inwoners indien nodig laagdrempelig gebruik kunnen maken van hulp en ondersteuning. Het is daarom belangrijk om het basisaanbod verder te vergroten. Hierbij starten we bij voorzieningen waar al behoefte aan is zoals een inloopvoorzieningen, hulpmiddelenpool of een voorliggende dagbestedingsvoorzieningen. Daarnaast onderzoeken we de mogelijkheden voor het creëren van algemene voorzieningen voor andere maatwerkvoorzieningen waaronder begeleiding. Dit doen we op basis van data van onze wijken en het stimuleren van collectief werken en algemene voorzieningen vanuit de wijk/kern.

3.2.3 We verbeteren de maatwerkvoorzieningen van de Wmo

Wat willen we bereiken

Maatwerkvoorzieningen Wmo[19] zijn voorzieningen voor mensen die onvoldoende zelfredzaam zijn of onvoldoende in staat zijn tot participatie. Zij kunnen dit niet of onvoldoende oplossen met inzet van eigen kracht, gebruikelijke hulp, mantelzorg of hulp van andere personen uit het sociale netwerk of met gebruikmaking van algemene voorzieningen. We willen de maatwerkvoorzieningen beschikbaar houden en beter laten aansluiten bij de behoefte. Hierbij is de ondersteuning via maatwerkvoorzieningen primair gericht op het herstellen of versterken van de zelfredzaamheid en het eigen netwerk. Hierbij gaan we uit van het gedachtegoed positieve gezondheid.

Wat gaan we doen

1. We zetten in op innovatie

Er zijn steeds meer innovatieve alternatieven op de markt als voorliggende voorziening op een maatwerkvoorziening. Hierbij kan gedacht worden aan E-health, domotica, beweeginterventies of alternatieven op huidige maatwerkvoorzieningen[20]. Soms zijn deze voorzieningen algemeen toegankelijk, maar het kan ook zijn dat het een beter alternatief op een maatwerkvoorziening is. Bijvoorbeeld omdat het beter aansluit bij de behoefte, de gezondheid meer gestimuleerd wordt of omdat deze voorziening goedkoper is.

[19] Hulp bij huishouden, rolstoel-, vervoersvoorzieningen, woningaanpassingen, dagbesteding en begeleiding, kortdurend verblijf, respijtzorg, het bieden van (ambulant) beschermd wonen en maatschappelijke opvang

[20] Bijvoorbeeld zijwielen op gewone (elektrische) fiets, indeukbare drempels, alternatieve trapoplossingen, reablement, robotstofzuiger

Daarnaast kan het zijn dat een andere interventie nodig is of geboden kan worden zodat uiteindelijk een maatwerkvoorziening niet nodig is. Indien gewenst zetten we in op mogelijke innovatie alternatieven.

2. We werken met aandacht voor preventie en langetermijnperspectief

Preventie gaat niet alleen om passende en laagdrempelige (collectieve) voorlichting geven. Problemen kunnen voorkomen worden door onder andere in te zetten op voorzienbaarheid, het vroegtijdig signaleren en indien nodig inzetten van (voorliggende) voorzieningen, zorg en ondersteuning. Wanneer iemand ondersteuning vanuit de Wmo nodig heeft kijken we preventief en met een langetermijnperspectief.

3. We werken integraal over de wetten en domeinen heen

Een belangrijk doel van de decentralisaties in 2015 is om gemeenten in staat te stellen integraal en samenhangend te werken. Dit beperkt zich niet alleen tot het sociaal domein, maar heeft samenhang met andere beleidsterreinen zoals ruimtelijke ordening, schuldhulpverlening, veiligheid, gezondheid, sport- en cultuur en onderwijs. We werken daarnaast aan een goede samenhang tussen Wmo, Participatiewet en Jeugdwet en zetten specifiek in op arbeidsmatige dagbesteding en een warme overgang van 18- naar 18+[21] en de leefdomeinen van de BIG 5[22].

4. Vergroten van de bekendheid van onafhankelijke cliëntondersteuning

Op basis van de Wmo zijn gemeenten verantwoordelijk voor het beschikbaar stellen van onafhankelijke cliëntondersteuning voor alle inwoners. Het gaat dan niet alleen om cliëntondersteuning voor de Wmo, maar ook om cliëntondersteuning voor de Jeugdwet en Participatiewet en de overgang van de WLZ. In 2023 was 35% van de personen bekend met de mogelijkheid van onafhankelijke cliëntondersteuning[23]. We zetten in om te bekendheid van onafhankelijke cliëntondersteuning te verbeteren.

5. We collectiveren de maatwerkvoorzieningen waar mogelijk

Collectief werken houdt in dat daar waar een probleem of vraag van een inwoner eerst individueel werd opgepakt, we nu inwoners met dezelfde problemen of vragen samenbrengen en inzetten op een gezamenlijke aanpak. Dit zorgt ook voor het vergroten van sociale netwerken, onderlinge steun en het meer omzien naar elkaar. Daarnaast zorgt dit ook voor het efficiënt inzetten van beschikbare maatwerkvoorzieningen. We sluiten hierbij zoveel mogelijk aan op initiatieven (activiteiten) die er al zijn in een wijk/kern en faciliteren we wat er ontbreekt.

6. We kopen de juiste Wmo maatwerkvoorzieningen in

Het is belangrijk om ondersteuning aan te bieden die aansluit bij de behoefte van onze inwoners. Om de passende ondersteuning in te zetten is het van belang dat we de juiste ondersteuning inkopen die goed aansluit bij het voorliggende veld. Dit om enerzijds de ondersteuning te bieden die nodig is en anderzijds goed op- en af te kunnen schalen als dit gewenst is. We doen dit onder andere door de contracten goed te evalueren en waar gewenst contracten met langdurige verlengopties af te sluiten.

3.2.4 We zorgen voor een kwalitatieve en passende transitie van Beschermd Wonen naar Beschermd Thuis

De komende jaren vindt er een transitie plaats van Beschermd Wonen naar Beschermd Thuis. Doel hierbij is een andere woon- en leefsituatie creëren. Een situatie met meerwaarde voor de huidige cliënten van Beschermd Wonen. Die meerwaarde bestaat uit meer zelfstandigheid, stimuleren van vaardigheden en het aangaan van verbindingen met de mensen in de wijk. Dit is gemakkelijker gezegd dan gedaan, want alleen huisvesting regelen is niet voldoende. Het gaat ook om een zinvolle daginvulling, om gezonde financiën, om passende ondersteuning (die flexibel kan meebewegen) en om een prettige leefomgeving met veiligheid voor de betrokkenen én de omwonenden.

[21] Jongeren die gebruik maken van de Jeugdwet hebben vaak problemen op meerdere leefgebieden. Hierdoor is een warme overdracht van Jeugdwet naar Wmo van belang.

[22] BIG 5: Om zelfstandig te worden hebben jongeren een stevige basis nodig op de vijf leefdomeinen, ook wel de Big 5 genoemd. Deze leefdomeinen zijn support, wonen, school en werk, inkomen en welzijn

[23] Cliëntervaringsonderzoek 2023

Om deze transitie mogelijk te maken richten we ons voor de doelgroep inwoners met een psychische kwetsbaarheid specifiek op onderstaande 5 subdoelen.

Subdoel 1: Inwoners met een psychische kwetsbaarheid in Maashorst ervaren hun leefomgeving als fijn en hebben een sociaal netwerk.

Wat willen we bereiken

Inwoners met een psychische kwetsbaarheid voelen zich thuis in de omgeving waarin zij wonen. Ze hebben een plek in de buurt waar zij zichzelf kunnen zijn. Zij hebben hierbij sociale contacten en een sociaal netwerk waar zij een beroep op kunnen doen als dat nodig is.

Wat gaan we doen

1. We zetten in op het vergroten van laagdrempelig ontmoeten voor mensen met een psychische kwetsbaarheid

We maken laagdrempelig ontmoeten mogelijk waar inwoners met psychische kwetsbaarheid zich thuis voelen, aan hun herstel kunnen werken en naar vermogen mee kunnen doen aan het maatschappelijk leven. We vergroten de expertise door GGZ-ondersteuning in de wijk te brengen. Door het maken van de wijkscans creëren we inzicht in wat er nodig is voor deze wijk. Daarbij zorgen we voor spreiding op basis van draagkracht van de wijk, zodat het aangenaam wonen is voor iedereen.

2. Inwoners met een psychische kwetsbaarheid ervaren minder stigma

We sluiten aan bij landelijke campagnes en initiatieven gericht op informeren en normaliseren. Dit met als doel dat inwoners met een psychische kwetsbaarheid geaccepteerd worden en daardoor optimaal mee kunnen doen.

Subdoel 2: We zorgen voor een integrale aanpak vanuit formele hulp en ondersteuning

Wat willen we bereiken

We zorgen ervoor dat inwoners met een psychische kwetsbaarheid binnen hun mogelijkheden zo lang mogelijk zelfstandig kunnen zijn en zelfstandig thuis kunnen blijven wonen. Dit met hulp van hun sociale netwerk en waar nodig met hulp en ondersteuning op maat. We werken integraal en gaan uit van 1 gezin 1 plan. We stemmen regelmatig gezamenlijk af waarbij de behoefte van de inwoner centraal staat.

Wat gaan we doen

1. Inwoners weten waar ze terecht kunnen voor hulp en ondersteuning

Het is belangrijk dat inwoners met psychische kwetsbaarheid weten waar zij terecht kunnen. Hiervoor brengen we het bestaande aanbod verder in beeld. We creëren gedifferentieerd aanbod dat aansluit bij de behoefte. Waar nodig vergroten we het aanbod op basis van de behoefte.

2. We zetten in op passende ondersteuning en regievoering zodat terugval wordt voorkomen

We zetten in op regievoering en goede afstemming van de inzet van hulp- en ondersteuning door een integrale benadering van het gehele gezin. We focussen hierbij onder andere op 1 gezin, 1 plan en een goede overgang van 18- naar 18+. Voor passende ondersteuning en goede regievoering op complexe casussen is specifieke expertise en capaciteit van consulenten nodig.

Subdoel 3: Wonen gaat voor opvang

Wat willen we bereiken

Inwoners met een psychische kwetsbaarheid wonen thuis en ontvangen daar de benodigde hulp en ondersteuning. Pas als dit tijdelijk niet meer mogelijk is, wordt een vorm van opvang ingezet.

Wat gaan we doen

1. We zetten in om zo zelfstandig als mogelijk te wonen in de wijk.

We zetten in op de beweging van beschermde woonvormen, ‘geclusterd Beschermd thuis’, naar zo zelfstandig als mogelijk te wonen in de wijk. Dit doen we door onder andere nieuwe woonvormen te bouwen, community building te stimuleren en het nieuwe product ‘Beschermd thuis’ in te zetten.

Denk hierbij aan geclusterd wonen. We zetten samen met de woningcorporaties in op een zachte landing naar een nieuwe woonplek. Hiervoor maken we doorlopend prestatieafspraken met woningcorporaties over bijvoorbeeld urgentiebeleid.

2. We zetten in op het ontwikkelen van woonoplossingen

Inwoners met een psychische kwetsbaarheid hebben behoefte aan passende wooninitiatieven. Daarom wordt er geëxperimenteerd met vernieuwende woonconcepten. Denk hierbij aan de doelgroepen moeder/kind, en het nieuwe product 'Eerst Een Thuis' voor jongeren en dak- en thuislozen. We maken met de woningcorporaties hierover prestatieafspraken.

Subdoel 4: We zorgen voor een veilige woonomgeving

Wat willen we bereiken

Inwoners voelen zich veilig in de wijk. Als het niet goed gaat met de inwoner met psychische kwetsbaarheid of een buurtbewoner, weten ze, 24 uur per dag, de weg naar hulp eenvoudig te vinden.

Wat gaan we doen

1. We zetten in op een gevarieerd en passend aanbod op het gebied van veiligheid

We willen dat de inwoner met psychische kwetsbaarheid de juiste zorg op de juiste plek en op de juiste tijd ontvangt. Hiervoor het noodzakelijk om flexibel op en af te kunnen schalen. Dit doen we door het inkopen van een zorgaanbod dat gevarieerd, passend en 24 uur bereikbaar is.

2. We creëren goede randvoorwaarden voor de transitie van Beschermd Wonen naar Beschermd Thuis op het gebied van veiligheid.

We creëren goede randvoorwaarden voor onder andere toewijzing van huisvesting, inkoop van (nieuwe) soort ondersteuning en begeleiding en de juiste uitvraag. Daarnaast versterken we de afstemming tussen de ketenpartners van Domein Sociaal en Domein Veiligheid zodat complexe casuïstiek integraal wordt aangepakt en eventuele escalatie kan worden voorkomen.

Subdoel 5: We zorgen voor een regionaal vangnet

Wat willen we bereiken

Het regionaal vangnet bestaat uit de Beschermd Wonen voorzieningen, maatschappelijke opvang, time-outvoorzieningen, opvang voor verslaafden en bemoeizorg. We willen komen tot een passend opvangaanbod voor inwoners die tijdelijk lokaal niet zelfstandig kunnen wonen of niet kunnen voorzien in een eigen dak boven het hoofd. De voorzieningen in dit regionale vangnet helpen de inwoner om tot rust te komen en te herstellen richting zelfstandig wonen. Is dit niet meer mogelijk dan is het aannemelijk dat de inwoner, na herindicatie, uitstroomt naar de Wet Langdurige Zorg.

Wat gaan we doen

1. We zorgen voor een goede samenwerking in de regio

Het regionale vangnet wordt georganiseerd in samenwerking met de regio Brabant Noordoost-Oost. We blijven samenwerken met de regiogemeenten en zorgen voor een heldere en goede aansluiting met de overgang van regionale vangnet naar lokale situatie.

4 Monitoring en evaluatie

Om de ambitie en doelstellingen van het Wmo beleidsplan te behalen is het van belang om continu te monitoren en bij te sturen. Dit maakt het mogelijk om in te spelen op tussentijdse ontwikkelingen. Monitoring en data gedreven werken zijn in de gemeente Maashorst volop in ontwikkeling. Het beleidsplan sluit aan bij monitoringsinstrumenten die de komende jaren gebruikt worden om gestelde doelen van het beleidsplan te monitoren.
Het beleidsplan loopt tot 2029 en daarom evalueren we deze in 2028. Jaarlijks wordt de stand van zaken gemonitord. Monitoringsinstrumenten die hiervoor gebruikt worden zijn zowel kwalitatieve als kwantitatieve databronnen.

Monitoringsinstrumenten Wmo en Beschermd wonen:
We meten op basis van data de doelstellingen in het Wmo beleidsplan. Hiervoor raadplegen we onder andere de volgende bronnen:

- Aantal indicaties en cliënten
- Aantal cliënten dat gebruik maakt van voorliggende voorzieningen
- Gezondheidsmonitor GGD
- Cliëntervaringsonderzoek
- Klanttevredenheidsonderzoek
- Regionale monitor

Ten slotte zullen er gedurende de beleidsperiode ook gesprekken plaatsvinden met onder andere inwoners, lokale partners, consulenten en medewerkers bij de Toegang. Door al deze uitgangspunten als onderdeel van de evaluatie te gebruiken, ontstaat er een resultaat dat is gebaseerd op data, kennis, ervaring en expertise. Op basis hiervan actualiseren we het beleidsplan indien nodig.

Jaarlijks wordt de gemeenteraad door een raadsinformatiebrief geïnformeerd over de stand van zaken van het uitvoeringsplan horende bij dit beleidsplan.

5 Financiën

De uitvoering van het voorliggende Wmo-beleid valt onder raadsprogramma 6 Sociaal Domein. Het beleid kan uitgevoerd worden binnen de beschikbare structurele middelen voor Wmo-beleid. In onderstaand overzicht is de begroting weergegeven. Dit is op basis van de huidige inschattingen per onderwerp. Bij het vaststellen van de uitvoeringsagenda zal dit verder uitgewerkt worden en zal binnen programma 6 ook het effect per taakveld vastgelegd worden.

	2025	2026	2027	2028	2029
NIEUWE EN GEWIJZIGDE INZET					
We vergroten de zelfredzaamheid en samenredzaamheid					
Impuls Eenzaamheid	28.429	6.000	6.000	6.000	6.000
Extra inzet op Mentale Gezondheid		6.000	6.000	6.000	6.000
Impuls Welzijn op Recept	40.867	47.953	-	-	-
Onderzoek	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
We vergroten het basisaanbod algemene voorzieningen					
Vergroten bekendheid algemene voorzieningen		10.000	10.000	10.000	10.000
Extra inzet op laagdrempelige dagbesteding	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Extra inzet hulpmiddelenpools	179.000	57.500	62.500	62.500	62.500
Extra inzet vervoersdiensten			21.000	21.000	21.000
We verbeteren de maatwerkvoorzieningen van de Wmo					
Innovatie maatwerkvoorzieningen	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
BW: Inwoners met een psychische kwetsbaarheid in Maashorst ervaren hun leefomgeving als fijn en hebben een sociaal netwerk					
Extra inzet op laagdrempelig ontmoeten	-	58.000	58.000	14.000	14.000
Extra inzet op inlooppunten	295.000	295.000	295.000	295.000	295.000
Extra inzet in de wijk	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
Campagne	20.000	27.500	7.500	7.500	7.500
BW: We zorgen voor een integrale aanpak vanuit formele hulp en ondersteuning					
Onderzoek en opleiding	10.000	50.000			
BW: Wonen gaat voor opvang					
Extra inzet op woonvoorzieningen	238.000	28.000	28.000	28.000	28.000
Onderzoek		25.000			
Extra inzet Beschermd Thuis	105.000	385.000	385.000	385.000	385.000
Extra inzet Eerst een Thuis	17.500	70.000	70.000	70.000	70.000
BW: We zorgen voor een veilige woonomgeving					
Opleiding en implementatie integrale aanpak	95.000				
Campagne		5.000			
SUBTOTAAL KOSTEN NIEUWE EN GEWIJZIGDE INZET	**1.174.796**	**1.216.953**	**1.095.000**	**1.051.000**	**1.051.000**
BESTAANDE BEOOGDE INZET HANDHAVEN					
Zelfredzaamheid en samenredzaamheid algemeen	49.826	27.826	27.826	27.826	27.826
Algemene voorzieningen	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Mantelzorgbeleid	282.346	278.921	278.921	278.921	278.921
Cliëntondersteuning&Inloopfunctie GGZ	190.834	190.834	190.834	190.834	190.834
Wmo Individuele voorzieningen	17.910.531	17.913.739	17.802.792	18.106.029	18.106.029
Wmo Beschermd Wonen	385.500	96.000	-	-	-
SUBTOTAAL KOSTEN BESTAANDE INZET	**18.849.037**	**18.537.320**	**18.330.373**	**18.633.610**	**18.633.610**
TOTALE KOSTEN WMO BELEID	**20.023.833**	**19.754.273**	**19.425.373**	**19.684.610**	**19.684.610**
BESCHIKBARE REGIONALE BUDGETTEN WMO BELEID (progr6)	**613.427**	**613.427**	**613.427**	**613.427**	**PM**
BESCHIKBARE LOKALE BUDGETTEN WMO BELEID (progr6)	**19.410.406**	**19.140.846**	**18.811.946**	**19.071.183**	**19.071.183**
SALDO	**-**	**-**	**-**	**-**	**PM**

Naast de middelen die genoemd worden in bovenstaande begroting, zijn in de structurele begroting van Maashorst ook middelen opgenomen voor de inzet van onze partners, zoals ONS Welzijn, GGD en zorgcoöperaties. In de (subsidie)afspraken met partners wordt gericht gestuurd op activiteiten en ondersteuning wat aansluit bij dit beleid.
Daarnaast zijn in de structurele begroting van Maashorst ook middelen opgenomen voor de inzet op andere beleidsonderdelen. Dit geldt bijvoorbeeld voor de Sterke Sociale Basis en Gezond en Gelukkig Oud in Maashorst. De uitvoering van dat beleid draagt op onderdelen bij aan het Wmo-beleid. Echter de inzet op dat beleid valt onder de begroting van dat beleid en is daarom geen onderdeel van de begroting Wmo-beleid.

Bijlage 1. Ontwikkelingen zorgstelsel

Integraal Zorg Akkoord (IZA) en het Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA)
Om de zorg de komende jaren voor iedereen toegankelijk, van goede kwaliteit en betaalbaar te kunnen houden, is in september 2022 het Integraal Zorgakkoord (IZA) ondertekend. Dit is een gezamenlijke aanpak voor de komende vier jaar vanuit de partners in het medisch domein en sociaal domein[24] VWS, 2022. Het IZA moet zorgen voor een verandering in de zorg, waaronder *'van specialistische naar basis- naar informele ondersteuning en preventie'* en *'inwoners leven gezond en zien om naar elkaar'*.
Een belangrijk thema in IZA is het voorkomen van zorg door gezond en actief leven te bevorderen en gezondheidsverschillen te verkleinen. Dit thema is uitgewerkt in een apart landelijk akkoord; het Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA). Het GALA streeft naar een gezonde generatie in 2040 en richt zich op preventie[25].

Hervormingen in de geestelijke gezondheidszorg (GGZ)
Verschillende landelijke transities in de GGZ zijn de afgelopen jaren in gang gezet. Denk hierbij aan veranderingen in de Wet langdurige zorg (intramurale 24-uurs zorg), Zorgverzekeringswet (behandeling) en de Wet verplichte GGZ. De komende jaren vindt er nog een verdere hervorming plaats. De GGZ gaat vaker ambulante behandeling thuis aanbieden in plaats van intramurale zorg. Dit vraagt om een goede samenwerking met sociaal-, medisch- en veiligheidsdomein en goede steunstructuren in de wijk.

Hervormingsagenda Jeugdzorg
In juni 2023 is de Hervormingsagenda Jeugd vastgesteld. Doel van de maatregelen in de Hervormingsagenda is het stelsel kwalitatief verbeteren en financieel houdbaar maken: betere en tijdige zorg en ondersteuning voor jeugdigen en hun gezin, op de juiste plek en wanneer dit nodig is. De hervormingsagenda Jeugd, die tot stand is gekomen vanuit de vraag naar toekomstbestendige jeugdhulp, benadrukt het belang van een soepele overgang naar de Wmo. Hierin is tijdige en zorgvuldige planning cruciaal.
Dit betekent concreet dat elke jongere, die jeugdhulp ontvangt en 18 wordt, een persoonlijk ontwikkel- of toekomstplan heeft met niet-vrijblijvende afspraken waarin de 'Big 5' (wonen, werk/school, inkomen, welzijn en support) leidend is. Hierdoor wordt gestreefd naar een naadloze overgang van jeugdhulp naar volwassenenzorg, waaronder Wmo, waarbij continuïteit van zorg en ondersteuning centraal staat.

Wetsvoorstel Wet Aanpak Meervoudige problematiek Sociaal Domein (Wams)
Deze wet gaat over gegevensdeling en het organiseren van een gecoördineerde aanpak bij meervoudige problematiek op het snijvlak van zorg en veiligheid. De ingangsdatum van deze wet is nog onbekend.

[24] VWS, 2022
[25] VWS, 2023

Bijlage 2. Cijfers

Hieronder volgt een opsomming van de meest recent beschikbare cijfers in Maashorst van dit moment. Hierbij maken we een onderscheid tussen algemene gegevens over gezondheid, gegevens over Wmo cliënten en gegevens met betrekking tot cliënten beschermd wonen.

Wmo cliënten met indicatie

Ongeveer 5% van de inwoners in Maashorst heeft een Wmo indicatie. In totaal zijn dit ongeveer 3.000 inwoners. 8% van de 64-79-jarigen en 30% van de 80-plussers heeft een Wmo indicatie. Deze 3.000 cliënten hebben in totaal ongeveer 5.300 voorzieningen (indicaties). Dit komt omdat inwoners soms meerdere Wmo voorzieningen hebben. Wanneer wordt gekeken naar de voorspelling van het aantal Wmo voorzieningen op basis van de vergrijzing verwachten we in 2040 een stijging van ongeveer 10% tot 5.800 indicaties.

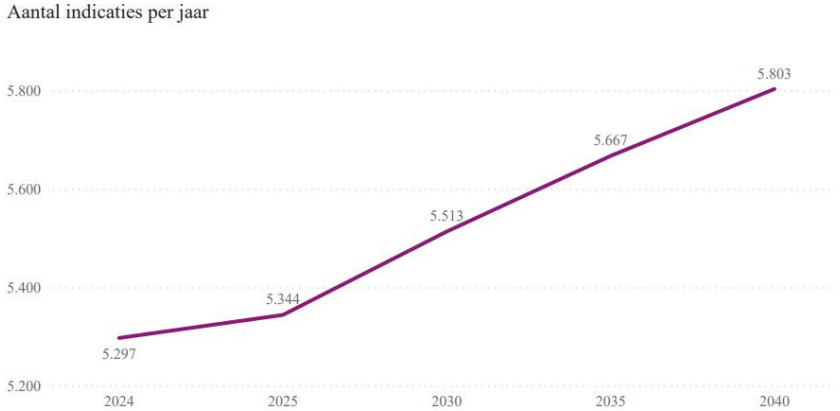
Aantal Wmo cliënten, peildatum 1 januari 2025

Hieronder staan het aantal Wmo cliënten uitgesplitst. Het totaal aantal cliënten per voorziening ligt hoger dan het totaal aantal cliënten. Dit komt doordat er cliënten zijn met meerdere voorzieningen.

Voorziening	0-17	18-34	35-49	50-64	65-79	80+	Eindtotaal
Begeleiding	1	267	230	217	74	21	810
Collectieve vervoervoorziening		47	42	74	124	242	529
Dagbesteding		20	31	31	36	31	149
Hulp bij het huishouden		18	70	182	595	806	1671
Rolstoel	25	38	45	84	132	77	401
Verblijf			1		2		3
Vervoersvoorziening	35	41	49	144	260	145	674
Woonvoorziening	8	23	35	82	168	160	476
Eindtotaal	**42**	**361**	**351**	**501**	**898**	**1091**	**3244**

Voorspelling Wmo indicaties

Het grootste aantal cliënten heeft de leeftijdscategorie 65 jaar en ouder. Zij kunnen ook meerdere indicaties hebben. Om in te schatten wat het aantal indicaties zijn richting 2040 is een doorrekening gemaakt op basis van demografische verwachtingen. Hierbij is geen rekening gehouden met andere maatschappelijke ontwikkelingen of externe factoren zoals een pandemie of migratie. De verhouding per leeftijdscategorie wordt berekend ten opzichte van het aantal inwoners op 1 juli 2024. Dit percentage wordt vervolgens vermenigvuldigd met het aantal inwoners per leeftijdscategorie in het voorspellingsjaar. [26]



[26] Bron: ABF Research - Primos prognose, exportdatum: 10 november 2023

Beschermd wonen en maatschappelijke opvang.

In totaal hebben in Maashorst 33 personen een Beschermd wonen[27] indicatie, waarvan 9 maatschappelijke opvang[28]. Daarnaast hebben 8 inwoners ook nog een andere Wmo voorziening dan Beschermd wonen. In totaal zijn er 63 volwassenen en 18 kinderen dak- en thuisloos. Dit zijn zowel dak- en thuislozen in de openbare ruimte en in opvang als bijvoorbeeld kraakwoningen of bij familie en vrienden. In totaal zijn in 2023 in regio Noordoost Brabant 22 verkennende onderzoeken en 10 aanvraag voor zorgmachtigingen geweest in kader van de Wet verplichte Geestelijke Gezondheidszorg (WvGGZ)[29].

Aantal cliënten uit Maashorst in Beschermd wonen en Maatschappelijke opvang per 1 januari 2025

Product	Aantal
Beschermd wonen[30]	33
Maatschappelijke opvang[31]	9

Aantal cliënten beschermd wonen met ook een andere Wmo voorziening

Beschermd wonen en een andere Wmo voorziening	8

Aantal melding bij het meldpunt in het kader van de Wet verplichte Geestelijke Gezondheidszorg (WvGGZ)[32] in 2023 (regionaal, worden niet per gemeente vastgelegd)

Product	Aantal
Verkennende onderzoeken	22
Aanvraag zorgmachtigingen	10

Dak- en thuislozen in Maashorst Ethostelling in 2023

Categorie woonplek	Aantallen
In openbare ruimte	5
In opvang voor dak- en thuisloze mensen	6
In instelling	8
In niet-conventionele ruimte (garage, kraak etc.)	20
Bij familie/vrienden/derden	22
Dreigende huisuitzetting	1
Onbekend/ dakloosheid wel bevestigd	1
Totaal (+kinderen)	63 (+18)
% van aantal inwoners in gemeente	0,4%

[27] Beschermd Wonen: een vorm van wonen onder begeleiding voor mensen van 18 jaar en ouder met een psychische of psychosociale problemen die 24 uur per dag ondersteuning nodig hebben.

[28] Maatschappelijke opvang: Tijdelijk onderdak en begeleiding aan personen die niet meer thuis kunnen wonen en niet in staat zijn zich op eigen kracht te handhaven in de samenleving (o.a. opvang dak- en thuislozen)

[29] De Wet verplichte geestelijke gezondheidszorg (WvGGZ) regelt de rechten van mensen die te maken hebben met verplichte zorg vanwege een psychische aandoening

[30] Beschermd Wonen: een vorm van wonen onder begeleiding voor mensen van 18 jaar en ouder met een psychische of psychosociale problemen die 24 uur per dag ondersteuning nodig hebben.

[31] Maatschappelijke opvang: Tijdelijk onderdak en begeleiding bieden aan personen die door problemen niet meer thuis kunnen wonen en niet in staat zijn zich op eigen kracht te handhaven in de samenleving (o.a. Dagbesteding en opvang dak- en thuislozen)

[32] De Wet verplichte geestelijke gezondheidszorg (WvGGZ) regelt de rechten van mensen die te maken hebben met verplichte zorg vanwege een psychische aandoening

Algemene cijfers GGD monitor/ Brabantscan

Elke vier jaar wordt onderzoek gedaan door middel van de GGD-monitor. In onderstaand tabel zijn de resultaten van 2020 van Maashorst te vinden. Resultaten 2024 volgen in 2025.

	18-64-jarigen	**65+ers**
Ervaart eigen gezondheid als (zeer) goed	75%	63%
Heeft 1 of meer langdurige ziekten of aandoeningen	27%	43%
(Ernstig) beperkt in activiteiten vanwege gezondheid	3%	4%
Heeft chronisch (meer dan 6 maanden) fysieke klachten	58%	69%
Heeft chronisch (meer dan 6 maanden) psychische klachten	33%	27%

Bijlage 3. Betekenissen en afkortingen

Beschermd Wonen
Beschermd wonen is een veilige woonomgeving met begeleiding. Deze voorziening, vaak in een accommodatie van een instelling, is bedoeld voor mensen die door psychische of psychosociale problemen tijdelijk niet zelfstandig kunnen wonen. Hier wordt 24 uur per dag, 7 dagen in de week, zorg, begeleiding en ondersteuning geboden. Kwetsbare inwoners leren zelfstandiger te worden, leren actief deel te nemen aan de samenleving en werken aan het verbeteren van hun psychische en psychosociaal functioneren.
Deze woonvorm biedt stabiliteit en ondersteunt bij het voorkomen van verwaarlozing, vermindert maatschappelijke overlast en zorgt voor ieders veiligheid.

Geclusterd Beschermd Thuis
Geclusterd Beschermd Thuis biedt intensieve individuele ondersteuning aan inwoners die niet gebaat zijn bij 24-uurs Beschermd Wonen. Zij kunnen nog niet geheel zelfstandig thuis wonen en ervaren meerwaarde bij geclusterd wonen door het contact met medebewoners, de gedeeltelijke groepsgewijze ondersteuning en de nabijheid van begeleiding. Er wordt intensieve individuele ondersteuning geboden en 24-uurs telefonische bereikbaarheid en beschikbaarheid.
Kwetsbare inwoners worden voorbereid op de overgang naar zelfstandig wonen in de wijk waarbij deze tussenstap dient om de nodige vaardigheden en stabiliteit op te bouwen. De intensieve ondersteuning is gericht op het bieden van integrale ondersteuning op verschillende levensgebieden om te leren zo zelfstandig mogelijk te wonen afgestemd op het individu. Vroegtijdig ingrijpen voorkomt instroom in de zwaardere voorziening van het Regionaal Specialistisch Vangnet zoals Beschermd Wonen, Maatschappelijke Opvang en Time-Out Voorziening.

Beschermd Thuis
Beschermd Thuis maakt het mogelijk dat inwoners ondersteuning kunnen ontvangen in de eigen woning, wijk en/of buurt. De inwoner en zijn omgeving is het vertrekpunt. Ondersteuning sluit daarop aan. De inwoner geeft invulling aan een preventieve levensstructuur: zelfredzaamheid, activering en werk, sociale contacten, financiën op orde, lichamelijke gezondheid en zingeving. Er wordt intensieve individuele ondersteuning geboden en 24-uurs telefonische bereikbaarheid.

Eerst Een Thuis
Dit product wordt nog ontwikkeld.
De visie hierbij is dat iedereen recht heeft op een woonplek. Er wordt gestart met een woning als basis om vanuit daar te werken aan sociale inclusie, herstel en stabiel wonen. Dit zo dicht mogelijk bij de gemeente van herkomst. Dit product sluit aan bij het principe van Housing First.

Maatschappelijke opvang
Tijdelijk onderdak en begeleiding bieden aan personen die door problemen niet meer thuis kunnen wonen en niet in staat zijn zich op eigen kracht te handhaven in de samenleving (o.a. dagbesteding en opvang dak- en thuislozen). Een voorbeeld hiervan is nachtopvang.

Inleiding
Het beleidsplan WMO is geen nieuwe koers. Door het toevoegen van beschermd wonen is aanzienlijke vertraging opgelopen. De ASD heeft intensief samengewerkt met de beleidsambtenaren van dit dossier. Het werd aan beide kanten gezien als een waardevolle samenwerking.

Werkwijze
Diverse besprekingen met beleidsambtenaren, onderlinge discussie in de werkgroep en contact met bestuurders van zorgcoöperaties.

Inbreng ASD
Het beleidsplan WMO is geen nieuwe koers, het bestaand beleid is het vertrekpunt. Bestaand beleid wordt gecontinueerd. De transitie van beschermd wonen naar beschermd thuis is toegevoegd. Tevens is een uitgebreid uitvoeringsplan gemaakt.
De uitdaging op WMO en beschermd wonen is groot als we zien dat financiering problemen, personeelstekort en toename van gebruik nu al actueel zijn.

Ingezet wordt op zelfredzaamheid, samenredzaamheid, vergroten basisaanbod algemene voorzieningen, maatwerkvoorzieningen WMO voor wie het nodig heeft en tevens beschermd wonen, beschermd thuis.
Dit alles vraagt om grote veranderingen van de inwoners en van de maatschappij als geheel. De gemeente zal soms pijnlijke keuzes moeten maken in tijden van schaarste. Het vraagt om creatief leiderschap. De uitvoering is erg ambitieus en het tijdpad wanneer met welk item uit het uitvoeringsplan te beginnen is belangrijk.

De sociale cohesie in een wijk is wat de ASD betreft een belangrijke voorwaarde voor samenredzaamheid. Samenwerken met het domein Wonen en Gezondheid is hier een voorwaarde. Bouw en renoveer maximaal en schuw de woonexperimenten niet. Voor iedere huis is een bewoner te vinden. Zet maximaal in op domotica in huis. EHealth, robotica en AI gaan ons helpen in de zorg en het dagelijks leven. Ze zijn een aanvulling op, of vervanging van de WMO zorg. Ondersteun maximaal zorgcoöperaties, voorzorgcirkels en algemene voorzieningen. Ze zijn de fundering van de maatschappij op zorggebied.
De opvang van inwoners met een psychische kwetsbaarheid is een belangrijke sociale taak van de gemeenschap. Wonen, daginvulling, ontmoeten, regionaal vangnet, passende zorg en terugvalpreventie zijn wat ons betreft voldoende beschreven. De ambitie zit in de uitvoering.

Monitoring is belangrijk om te beoordelen hoe de zorg uitgevoerd en ervaren wordt. De GGD gezondheidsmonitor is wat de ASD betreft het belangrijkste monitoring instrument. Vergelijking met andere gemeentes en inzicht in langjarige trends zijn hier mogelijk. Daarnaast is het belangrijk om kengetallen bij te houden van de gegeven zorg. Zo is het mogelijk om in ieder geval te zien hoe vaak van het zorgaanbod gebruik wordt gemaakt. Het meten van effectiviteit van interventies vraagt een uitgebreid onderzoek en dataset, waarbij kwantitatief onderzoek moet worden aangevuld met kwalitatief onderzoek, omdat de impact van de activiteiten in deze sector niet alleen in cijfers gevangen kan worden. De ASD adviseert hierbij ook gebruik te maken van bestaande resultaten van (wetenschappelijk) onderzoek, die inzicht kunnen geven in deze complexe materie, naast de data die al door de GGD worden geleverd.
Voor onze advisering t.a.v. de verschillende deelonderwerpen verwijzen wij u naar de bijlagen

Adviesraad Sociaal Domein gemeente Maashorst.
Namens deze,

Voorzitter werkgroep Zorg en wonen

[redacted]

Oplegnotitie behorende bij advies beleidsnotitie

Datum	2 mei 2025
Betreft	Beleidsnotitie WMO en beschermd wonen
Datum adviesaanvraag	31 maart 2025
Datum bespreking ASD	Diverse gesprekken met de onderstaande beleidsambtenaren in 2023-2024-2025
Contactpersoon ASD voor dit onderwerp	[redacted] WG-Zorg-Wonen@asd-maashorst.nl
Contactpersoon gemeente Maashorst Beleidsambtenaren	Femke van Zoggel Femke.vanZoggel@gemeentemaashorst.nl Dorine Venhuizen Dorine.Venhuizen@gemeentemaashorst.nl
Algemene opmerkingen	De financiële verantwoording voor het beleidsplan zal op 6 mei aan ons worden toegezonden. Dat is echter te laat om mee te nemen bij dit advies.
Adviezen	Zie bijlage.

Bijlage behorende bij ASD advies op beleidsdossier WMO en Beschermd Wonen 2025

Opmerkingen t.a.v. de verschillende deelonderwerpen:

Algemeen:

- De ASD vraagt aandacht voor samenwerking met “Stichting het Vergeten Kind”,
- Wacht niet met starten van digitalisering van processen maar begin op korte termijn.

Doel 1: We vergroten de zelfredzaamheid en samenredzaamheid

- Coalitie oog voor elkaar:
    - Gebleken is dat deze aanpak beperkt effect heeft op eenzaamheid.
    - De individuele 75+ bezoeken hebben op zichzelf geen effect op het verminderen van eenzaamheid. De middelen die hiervoor worden aangewend kunnen beter worden besteed aan andere interventies, of gericht worden ingezet op advies over bijvoorbeeld bestaande voorzieningen of het gebruik van domotica.
- Mentale gezondheid:
    - Belangrijk onderwerp.
    - De insteek is vooral preventief bedoeld, maar het is nog de vraag wat daadwerkelijk te doen. Aansluiten bij een landelijke campagne die aandacht voor mentale gezondheid vraagt ligt voor de hand, maar onduidelijk is nog wat die brengt.
        - De voorgenomen activiteiten met betrekking tot het handhaven of verbeteren van mentale gezondheid hoeven niet per se een direct effect te hebben; acties op andere gebieden kunnen leiden tot een indirect effect, bijvoorbeeld een leefstijlinterventie gericht op afvallen of meer sporten kan voor een positieve mindset zorgen. Meer sociale cohesie in de wijk heeft eveneens een positief effect op de mentale gezondheid
- Valpreventie:
    - Hoe kunnen mensen met een verhoogd valrisico worden gevonden? De fittestdagen als vindplaats zijn op zichzelf prima, maar daar komen vaak inwoners die willen laten zien dat ze nog fit zijn.
      Bied valpreventie ook aan op plekken waar mensen toch al samen komen, zoals in wijkcentra, seniorenclubs enz. Breng de mogelijkheid tot deelname aan het valpreventieprogramma breed onder de aandacht ook via de maatschappelijke en medische kanalen.
- Sociale netwerk:
    - Een belangrijke basis is het stimuleren van zorgen voor elkaar en omkijken naar elkaar. De vraag hierbij is of hiervoor voldoende middelen vrij gemaakt kunnen worden. In het uitvoeringsplan willen we zien dat hiervoor extra middelen gereserveerd zijn.
    - De ASD vindt bevordering van een passend sociaal netwerk een belangrijk onderwerp. Het is de basis van de samenleving. Advies is om duidelijk te maken welke financiële middelen hiervoor ook in de andere beleidsplannen en de uitvoering van deze plannen beschikbaar zijn.

Doel 2: We vergroten het basisaanbod algemene voorzieningen.

- Houd het inventariseren en actualiseren van dit basisaanbod goed bij en maak algemeen bekend waar dit gevonden kan worden.
- De gemeente moet hier faciliteren en organiseren. Het actueel houden van de informatie ligt bij de organisaties zelf. Dit vereist blijvende aandacht van alle organisaties en de vraag is hoe je organiseert dat dit structureel ingebed wordt.
- Inventarisatie van algemene voorzieningen betekent niet dat iedereen vervolgens digitaal zijn weg kan vinden met een hulpvraag en daar gebruik van gaat maken. Daarom adviseert de ASD om ook in te blijven zetten op een fysiek loket (bv bij Ons Welzijn) waar mensen dichtbij terecht kunnen met hun hulpvraag.
- De vraag is hoe met de basisvoorzieningen die de gemeente gaat ontwikkelen (bijna) alle mensen uit de doelgroep bereikt worden. Het bereiken begint met weten dat deze voorzieningen er zijn en dat hangt weer samen met een actuele inventarisatie van het bestaande aanbod. Soms zijn inwoners wel op de hoogte van een voorziening maar schromen om er gebruik van te maken vanwege schaamte of wantrouwen. Deze barrières zijn dichtbij huis waarschijnlijk beter te overwinnen.
- Laagdrempelige dagbesteding voor mensen met geheugenklachten.
    - Geef aan wat er al is, bijvoorbeeld de voorziening in Odiliapeel, en kijk hoe dergelijke voorzieningen kunnen worden uitgebreid en aangepast aan de behoefte, ook elders in de gemeente.
    - Vermeld duidelijk dat van deze voorziening gebruik kan worden gemaakt VOORDAT er een indicatie is afgegeven, zodat deze beschikbaar is voor een brede doelgroep.
- Het woord “dagbesteding” komt vaak negatief over. Voorstel om dit anders te benoemen, bijvoorbeeld “daginvulling“. Dit vergroot de acceptatie omdat daar ook mensen komen met beginnende dementie of die vanuit psychische kwetsbaarheid gebaat zijn bij een voor hen prettige daginvulling.

Doel 3: We houden maatwerkvoorzieningen WMO beschikbaar voor wie dat nodig heeft.

- Innovatie:
    - Onderscheid maken tussen huurders en particulieren.
    - Ervoor zorgen dat domotica in huurwoningen wordt aangelegd. Area en Mooiland zijn nu vooral bezig met zonnepanelen en isoleren, maar domotica is hierin ook belangrijk.
      Dit kan meegenomen worden in de prestatieafspraken met de woningcorporaties (bijv. bij nieuwbouw bewegingsmelders voor licht aanbrengen, levensloopbestendigheid meenemen, licht naast de traptreden aanbrengen enz.)
    - Financiering: Wanneer kunnen mensen zelf voorzieningen betalen, of is het mogelijk om voorzieningen inkomensafhankelijk te maken.

- Ontwikkelen voorzienbaarheid:
    - Er is nog veel overleg over het Verhuisprimaat. We willen hier op kunnen sturen. Voorstel om dit mee te nemen bij de prestatieafspraken met de woningcorporaties. Dit geldt niet voor de particuliere markt.

- Werken integraal over de wetten en domeinen heen.
    - Kennisdeling over de domeinen heen moet veel meer gebeuren. Er is wel de intentie tot overleg tussen de gemeentelijke domeinen, maar de vraag is wat daar werkelijk van terecht komt. Advies is om hierop te monitoren omdat dit een belangrijke voorwaarde is voor integrale aanpak.
    - Bij nieuwbouw wordt vaak tegen het feit aangelopen dat de afdeling Ruimtelijke Ordening (RO) andere normen heeft dan wat sociale voorzieningen nodig hebben. Het is voor de afdeling RO heel lastig om af te wijken van de regels van het bouwbesluit en van bestemmingsplannen. Bezien of en wat de mogelijkheden zijn om uitzonderingen op vergunningen en/of bestemmingsplannen voor sociale bouw te kunnen creëren.

- Clientondersteuning:
    - Gemeente heeft opdracht om onafhankelijke clientondersteuning in te kopen om inwoners te helpen. Over de beschikbaarheid van clientondersteuning om bewoners te ondersteunen bij hun hulpvraag is nog veel te weinig bekend bij de inwoners.
      Advies is om hier meer bekendheid aan te geven.
    - Er komen steeds meer complexe casussen dus deze ondersteuning zou moeten toenemen .

Adviesraad Sociaal Domein

uw kenmerk	ons kenmerk	behandeld door	datum
	39962-2025	[redacted]	27 mei 2025
onderwerp	**bijlage**	**telefoonnummer**	**verzonden**
Reactie op uw advies Op Wmo Beleidsplan 2025-2029	1	0413 - 28 19 11	

Geachte leden van de Adviesraad Sociaal Domein van Maashorst,

Op 4 mei 2025 ontvingen wij van u het advies op het Beleidsplan Wmo 2025 – 2029 en de bijhorende deelonderwerpen. Hartelijk dank voor uw advies. Vanaf augustus 2024 tot en met april 2025 is er, met tussenpozen, diverse keren overleg geweest met de werkgroep zorg en wonen van de Adviesraad Sociaal Domein

Uit uw brief maken we op dat u met het beleidsplan kunt instemmen en dat u het college adviseert om creatief leiderschap te tonen. We lezen dat u positief bent over de kaders die het Beleidsplan Wmo stelt. Hierbij erkent u, net zoals het college, dat de uitdagingen groot zijn en dat hiervoor grote veranderingen van inwoners en de gehele maatschappij nodig zijn.

De adviezen die de werkgroep heeft gegeven zijn meegenomen en deels verwerkt in het beleidsplan en het uitvoeringplan. Hoe we dit verwerkt hebben kunt u lezen in het overzicht dat als bijlage is toegevoegd.

Daarnaast geeft u aan dat het plan en het bijbehorende tijdspad ambitieus is. Het college erkent dat het plan ambitieus is, maar tegelijkertijd ook noodzakelijk met de uitdagingen waar we voor staan. Wel hebben we naar aanleiding van uw advies, daar waar dat kon, de tijdlijn in het uitvoeringsplan verder aangescherpt.

In het vervolg bij de uitvoering van het beleid zullen we u blijven betrekken, bijvoorbeeld met betrekking tot de implementatie en evaluatie van algemene voorzieningen en de transitie van Beschermd wonen naar Beschermd thuis. Daarnaast zullen we u betrekken bij de monitoring en evaluatie.

Uw advies gaat samen met het Beleidsplan Wmo naar de gemeenteraad. Dit staat op 26 juni 2025 op de agenda van de gemeenteraad. Vooraf daaraan bespreekt de commissie Samenleving en Bestuur het Beleidsplan Wmo tijdens haar vergadering op 12 juni 2025.

Indien u naar aanleiding van deze brief nog vragen heeft, kunt u contact opnemen met [redacted]

Met vriendelijke groet,
Burgemeester en wethouders van de gemeente Maashorst,
de secretaris, de burgemeester,

J.A.G.M. van Aaken J.A. van der Pas

Om administratieve en/of organisatorische redenen maken wij gebruik van een digitale ondertekening. Daarom bevat dit document mogelijk geen fysieke handtekening.

Bijlage: overzicht verwerken reacties ASD.

Algemeen

Reactie ASD	Reactie gemeente
De ASD vraagt aandacht voor samenwerking met “Stichting het Vergeten Kind”	In de uitvoering bij de samenwerking tussen jeugdwet en Wmo wordt de informatie vanuit Stichting Het Vergeten Kind meegenomen. Daarom is dit niet verwerkt in dit uitvoeringsplan.
Wacht niet met starten van digitalisering van processen maar begin op korte termijn.	Digitalisering is verwerkt in het uitvoeringsplan.

Doel 1: We vergroten de zelfredzaamheid en samenredzaamheid

Reactie ASD	Reactie gemeente
<u>Eenzaamheid</u> De individuele 75+ bezoeken hebben op zichzelf geen effect op het verminderen van eenzaamheid. De middelen die hiervoor worden aangewend kunnen beter worden besteed aan andere interventies, of gericht worden ingezet op advies over bijvoorbeeld bestaande voorzieningen of het gebruik van domotica.	Deze opmerking is verwerkt in het uitvoeringsplan.
<u>Mentale gezondheid</u> De insteek is vooral preventief bedoeld, maar het is nog de vraag wat daadwerkelijk te doen. Aansluiten bij een landelijke campagne die aandacht voor mentale gezondheid vraagt ligt voor de hand, maar onduidelijk is nog wat die brengt.	Aandacht voor mentale gezondheid is op verschillende manieren onderdeel van dit beleidsplan. We meten de mentale gezondheid via de GGD-monitor.
<u>Valpreventie</u> Bied valpreventie ook aan op plekken waar mensen toch al samen komen, zoals in wijkcentra, seniorenclubs enz. Breng de mogelijkheid tot deelname aan het valpreventieprogramma breed onder de aandacht ook via de maatschappelijke en medische kanalen.	In de uitvoering van de ketenaanpak valpreventie brengen we de mogelijkheid tot deelname breed onder de aandacht.
<u>Sociale netwerk</u> Een belangrijke basis is het stimuleren van zorgen voor elkaar en omkijken naar elkaar. De vraag hierbij is of hiervoor voldoende middelen vrijgemaakt kunnen worden. In het uitvoeringsplan willen we zien dat hiervoor extra middelen gereserveerd zijn. De ASD vindt bevordering van een passend sociaal netwerk een belangrijk onderwerp. Het is de basis van de samenleving. Advies is om duidelijk te maken welke financiële middelen hiervoor ook in de andere beleidsplannen en de uitvoering van deze plannen beschikbaar zijn.	We verwachten dat er op dit moment vanuit onder andere de sterke sociale basis en Gezond en Gelukkig Oud in Maashorst voldoende middelen zijn gereserveerd voor het stimuleren van zorgen voor elkaar. Naast bovenstaande middelen zijn er ook middelen die indirect bijdragen aan het sociale netwerk. Bijvoorbeeld in de subsidies aan ONS Welzijn en zorgcoöperaties.

Doel 2: We vergroten het basisaanbod algemene voorzieningen

Reactie ASD	Reactie gemeente
<u>Herkenbaarheid vergroten</u> Houd het inventariseren en actualiseren van dit basisaanbod goed bij en maak algemeen bekend waar dit gevonden kan worden. De gemeente moet hier faciliteren en organiseren. Het actueel houden van de informatie ligt bij de organisaties zelf. Dit vereist blijvende aandacht van alle organisaties en de vraag is hoe je organiseert dat dit structureel ingebed wordt.	We nemen dit mee in de uitvoering.
Inventarisatie van algemene voorzieningen betekent niet dat iedereen vervolgens digitaal zijn weg kan vinden met een hulpvraag en daar gebruik van gaat maken. Daarom adviseert de ASD om ook in te blijven zetten op een fysiek loket (bv bij Ons Welzijn) waar mensen dichtbij terecht kunnen met hun hulpvraag.	Het fysieke loket blijft bestaan.
De vraag is hoe met de basisvoorzieningen die de gemeente gaat ontwikkelen (bijna) alle mensen uit de doelgroep bereikt worden. Het bereiken begint met weten dat deze voorzieningen er zijn en dat hangt weer samen met een actuele inventarisatie van het bestaande aanbod. Soms zijn inwoners wel op de hoogte van een voorziening maar schromen om er gebruik van te maken vanwege schaamte of wantrouwen. Deze barrières zijn dichtbij huis waarschijnlijk beter te overwinnen.	We erkennen dat dit een blijvende uitdaging is en nemen dit mee in de uitvoering. We werken steeds wijkgerichter. Zo is er sinds 1 januari in elke wijk een preventiewerker jeugd en volwassenen.
<u>Aanbod vergroten</u> Laagdrempelige dagbesteding voor mensen met geheugenklachten. - Geef aan wat er al is, bijvoorbeeld de voorziening in Odiliapeel, en kijk hoe dergelijke voorzieningen kunnen worden uitgebreid en aangepast aan de behoefte, ook elders in de gemeente. - Vermeld duidelijk dat van deze voorziening gebruik kan worden gemaakt VOORDAT er een indicatie is afgegeven, zodat deze beschikbaar is voor een brede doelgroep.	Het aanpassen aan de behoefte en ervoor zorgen dat de voorziening voor een brede groep vroegtijdig beschikbaar is wordt meegenomen in de uitvoering.
Het woord “dagbesteding” komt vaak negatief over. Voorstel om dit anders te benoemen, bijvoorbeeld “daginvulling“. Dit vergroot de acceptatie omdat daar ook mensen komen met beginnende dementie of die vanuit psychische kwetsbaarheid gebaat zijn bij een voor hen prettige daginvulling	Het woord dagbesteding wordt gebruikt om duidelijk onderscheid te maken tussen inloopvoorzieningen en voorliggende dagbestedingsvoorzieningen. In de communicatie richting inwoners zal deze benaming niet worden gebruikt.

Doel 3: We verbeteren de maatwerkvoorzieningen van de Wmo (titel doel aangepast)

Reactie ASD	Reactie gemeente
<u>Innovatie</u> Onderscheid maken tussen huurders en particulieren. Ervoor zorgen dat domotica in huurwoningen wordt aangelegd. Area en Mooiland zijn nu vooral bezig met zonnepanelen en isoleren, maar domotica is hierin ook belangrijk. Dit kan meegenomen worden in de prestatieafspraken met de woningcorporaties (bijv. bij nieuwbouw bewegingsmelders voor licht aanbrengen, levensloopbestendigheid meenemen, licht naast de traptreden aanbrengen enz.) Financiering: Wanneer kunnen mensen zelf voorzieningen betalen, of is het mogelijk om voorzieningen inkomensafhankelijk te maken.	We bekijken per 'innovatie' of het nodig is om onderscheid te maken tussen huurders/particulieren en welke rol de inwoners of de woningbouwcoöperatie hierin heeft. Bij de nieuw te maken prestatie-afspraken met de woningcorporaties zal er aandacht zijn voor onderdelen van levensloopbestendig wonen. Bij elke voorziening wordt bekeken wat voor de inwoner op 'eigen kracht' mogelijk is. Op deze manier houden we ook de maatwerkvoorzieningen beschikbaar voor wie dat nodig heeft. Vanaf 1 januari 2027 komt daarnaast de inkomensafhankelijke bijdrage terug.
<u>Ontwikkelen voorzienbaarheid</u> Er is nog veel overleg over het Verhuisprimaat. We willen hierop kunnen sturen. Voorstel om dit mee te nemen bij de prestatieafspraken met de woningcorporaties. Dit geldt niet voor de particuliere markt.	Het verhuisprimaat is opgenomen in het uitvoeringsplan.
<u>Werken integraal over de wetten en domeinen heen</u> Kennisdeling over de domeinen heen moet veel meer gebeuren. Er is wel de intentie tot overleg tussen de gemeentelijke domeinen, maar de vraag is wat daar werkelijk van terecht komt. Advies is om hierop te monitoren omdat dit een belangrijke voorwaarde is voor integrale aanpak. Bij nieuwbouw wordt vaak tegen het feit aangelopen dat de afdeling Ruimtelijke Ordening (RO) andere normen heeft dan wat sociale voorzieningen nodig hebben. Het is voor de afdeling RO heel lastig om af te wijken van de regels van het bouwbesluit en van bestemmingsplannen. Bezien of en wat de mogelijkheden zijn om uitzonderingen op vergunningen en/of bestemmingsplannen voor sociale bouw te kunnen creëren.	Integrale aanpak is opgenomen in het uitvoeringsplan. We erkennen dat er nog diverse stappen gezet moeten worden in de samenwerking tussen het Ruimtelijk domein en het Sociaal domein. Echter zien we dat hierin wel (positieve) stappen worden gezet. Op dit moment vindt er regelmatig overleg plaats over woningbouwprojecten. Voorbeelden hiervan zijn het integraal vormgeven aan het project Rijk van Uden en Pius X.

<u>Cliëntondersteuning</u> Gemeente heeft opdracht om onafhankelijke clientondersteuning in te kopen om inwoners te helpen. Over de beschikbaarheid van clientondersteuning om bewoners te ondersteunen bij hun hulpvraag is nog veel te weinig bekend bij de inwoners. Advies is om hier meer bekendheid aan te geven.	Bekendheid van cliëntondersteuning vergroten is opgenomen in het beleidsplan en in het uitvoeringsplan.
Er komen steeds meer complexe casussen dus deze ondersteuning zou moeten toenemen	Doordat we inzetten op meer bekendheid van cliëntondersteuning én een verbetering van de samenwerking verwachten we een groei zien in de bekendheid van cliëntondersteuning.

Raadsvoorstel

Zaaknummer: 9724-2025

Onderwerp: Verordening Adviesraad Sociaal Domein gemeente Maashorst

Auteur	:	Jonna van Hoesel
Domein/team	:	Sociaal / Sociaal beleid
E-mail	:	Jonna.vanhoesel@gemeentemaashorst.nl
Port.	:	R. Sour-van de Ven

Effect op de begroting

☐Ja ☒Nee

Onderwerp
Verordening Adviesraad Sociaal Domein gemeente Maashorst

Voorstel

1. De verordening ‘Adviesraad Sociaal Domein gemeente Maashorst 2025’ vast te stellen.

Inleiding
In de Wmo 2015 is vastgelegd dat gemeenten in een verordening op moeten nemen op welke wijze ingezetenen, waaronder in ieder geval cliënten of hun vertegenwoordigers, worden betrokken bij de uitvoering van de Wmo . Dit is ook geregeld in de Participatiewet en volgt tevens uit de Jeugdwet. In de gemeenten Maashorst is ervoor gekozen dit te organiseren in de vorm van een Adviesraad Sociaal Domein (ASD).

Na de herindeling is de Adviesraad Sociaal Domein Maashorst ontstaan. Destijds, in 2022, zijn de kaders voor de rollen en taken van deze ASD én de bijbehorende wijze van subsidiëring vastgelegd in een gemeentelijke verordening. Na een beginperiode waarin zowel de gemeente als de ASD zoekende was naar haar rol en werkwijze, is met behulp van ondersteuning van de landelijke koepel een ontwikkeling doorgemaakt gericht op efficiëntie, structuur en een werkwijze voor de toekomst. Hierover is ook intensief contact geweest met de gemeente en dit heeft onder andere geleid tot wijzigingen in de statuten evenals nieuwe onderlinge werkafspraken en gewenste kaders.

In aansluiting hierop is het wenselijk om de gemeentelijke verordening aan te passen. Dit maakt het mogelijk voor de ASD Maashorst om vanaf 2025 op de gewenste nieuwe wijze haar activiteiten uit te voeren. Het vaststellen van de verordening is een bevoegdheid van de Raad.

Bij dit voorstel is geen was-wordt lijst toegevoegd betreffende de wijzigingen in verordening omdat nagenoeg alle artikelen zijn gewijzigd.

Beoogd effect
Hiermee wordt enerzijds voldaan aan de eis die de Wmo 2015, Participatiewet en Jeugdwet stellen over het organiseren van inspraak door inwoners. Anderzijds wordt hiermee op een gedegen wijze de inzet van de ASD Maashorst geformaliseerd en biedt dit de basis om hier uitvoering aan te geven.

Argumenten
1.1. Inspraak van inwoners en burgerparticipatie is voor de gemeente een wettelijke taak.
Door de aanwezigheid van een ASD wordt invulling gegeven aan de verplichtingen zoals opgenomen in de Wmo 2015, Participatiewet en de Jeugdwet. In de verordening die ter besluitvorming voorgelegd wordt, liggen de kaders voor de ASD vast.

1.2. De verordening is in afstemming met het nog aan te stellen bestuur van de ASD vormgegeven.
De nieuwe verordening en de gewenste wijzigingen ten opzichte van de huidige verordening zijn in overleg met de nog aan te stellen bestuursleden van de ASD tot stand gekomen.
Hierbij is ervoor gezorgd dat deze in lijn zijn met de statuten en het huishoudelijke reglement van de ASD zelf en dat deze ook aansluit op de gewenste samenwerkingsafspraken.

1.3. Het is de bevoegdheid van de gemeenteraad om de verordening vast te stellen.
Het vaststellen van een verordening is de bevoegdheid van de gemeenteraad. Om die reden is het advies om middels bijgevoegd raadsvoorstel en -besluit de gemeenteraad te verzoeken hiermee in te stemmen. Pas wanneer zij hierop haar akkoord geeft en deze gepubliceerd is, treedt de verordening in werking.

1.4 De nieuwe verordening geeft het college de bevoegdheid om een privaatrechtelijke rechtspersoon aan te wijzen als ASD.
In de vorige verordening was de aanwijzing door het college van een privaatrechtelijke rechtspersoon als ASD niet op de juiste manier geregeld. Dit is hersteld in bijgaand voorstel. Hierdoor is er een grondslag ontstaan voor aanwijzing van genoemde stichting, het benoemen van bestuursleden en het verlenen van een subsidie. Dit laatste is een bevoegdheid van het college.

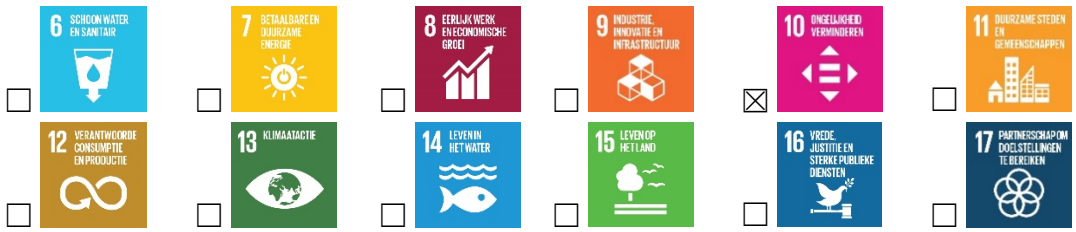
Kanttekeningen
Niet van toepassing.

Financiën
Niet van toepassing.

Duurzaamheid
De inzet van een adviesraad sociaal domein draagt bij aan het optimaliseren van het sociaal domein en alle bijbehorende beleidsterreinen binnen de gemeente Maashorst. Haar gevraagde en ongevraagde adviezen ondersteunen de inzet van de gemeente op diverse van bovenstaande Global Goals.

DUURZAME ONTWIKKELINGS DOELSTELLINGEN

☒ ☒ ☒ ☐ ☐



Participatie
De voorliggende stukken zijn tot stand gekomen op basis van meermaals overleg met de ASD.

Communicatie
Na besluitvorming op dit advies door de gemeenteraad wordt de ASD geïnformeerd over het genomen besluit.

Vervolg
Op basis van besluitvorming door de gemeenteraad en het College op dit advies worden de nodige vervolgstappen gezet:

- Na instemming door de gemeenteraad wordt de verordening officieel gepubliceerd
- De Adviesraad Sociaal Domein wordt geïnformeerd over het genomen besluit en de benoeming van de bestuursleden.

Bijlagen die onderdeel uitmaken van het besluit
/

Bijlagen ter informatie
/

Uden, 26 juni 2025

Burgemeester en wethouders van gemeente Maashorst,

de secretaris,	de burgemeester,
J.A.G.M. van Aaken	J.A. van der Pas

Raadsbesluit

Nummer voorstel: 2025/1
Zaaknummer: 9724-2025

De raad van de gemeente Maashorst;

overwegende dat inwoners naar de uiteenlopende doelgroepen uit sociale wetgeving in beginsel evenredig en vroegtijdig dienen te worden betrokken bij sociaal beleid;

dat een adviesraad aan de participatieve deelname van de verschillende doelgroepen, de noodzakelijke invulling, ondersteuning en continuïteit kan geven;

gelezen het voorstel van het college van burgemeester en wethouders 27 mei 2025:

gelet op artikel 2.1.3, derde lid, van de Wet maatschappelijke ondersteuning 2015, artikel 2.10 van de Jeugdwet en artikel 47 van de Participatiewet;

b e s l u i t

vast te stellen de

Verordening Adviesraad Sociaal Domein gemeente Maashorst 2025

Artikel 1. Begrippen
In deze verordening wordt verstaan onder:
a. adviesraad: adviesraad voor het sociaal domein, ook kortweg te noemen: ASD;
b. college: het college van Burgemeester en wethouders van de gemeente Maashorst;
c. gemeente: gemeente Maashorst;
d. kader: dagelijks bestuur van de adviesraad en de voorzitters van de werkgroepen tezamen;
e. leden: individuele inwoners uit doelgroepen en/of belangenorganisaties behorende bij het sociaal domein of die daarmee affiniteit hebben;
f. raad: de gemeenteraad van de gemeente Maashorst;
g. sociaal domein: beleidsterrein en rechtsgebied waartoe (voorgenomen) besluiten over beleid en regelingen behoren ter uitvoering van de Wet maatschappelijke ontwikkeling, Jeugdwet en Participatiewet;
h. werkgroep: leden die met een voorzitter een bepaald (thema)onderdeel van de taak van de adviesraad en onder haar verantwoordelijkheid uitvoeren;

Artikel 2. Adviesraad voor betrokkenheid en vertegenwoordiging van ingezetenen
1. Het college stelt ingezetenen, waaronder in ieder geval de leden of hun vertegenwoordigers, in de gelegenheid om betrokken te worden bij de voorbereiding, uitvoering en evaluatie van het sociaal beleid.

2. Ter waarborging van de continuïteit en doelmatigheid van deze betrokkenheid, kan de vertegenwoordiging van uiteenlopende doelgroepen plaatsvinden door een of meer rechtspersonen.
3. De rechtspersoon die functioneert als een georganiseerde cliëntenraad en haar feitelijke uitvoering overeenkomt met het gestelde in deze verordening, kan worden aangewezen als adviesraad onder de verplichte naam voering zoals vermeld in de aanvraag
4. Een georganiseerde cliëntenraad heeft als doel het college gevraagd en ongevraagd te adviseren over de gemeentelijke beleidsontwikkeling, beleidsuitvoering en beleidsevaluatie binnen het sociaal domein, waarbij de belangen van inwoners en andere betrokkenen centraal staan.
5. Op basis van een aanvraag van een op te richten adviesraad, waarin is aangegeven dat aan de eisen uit deze verordening wordt voldaan en vergezeld met een subsidieaanvraag, is het college bevoegd te besluiten over de aanwijzing tot een adviesraad, welke besluit het college neemt tegelijk met het besluit op de subsidieaanvraag.

Artikel 3. Taken en positie

1. Een adviesraad heeft tot taak het college gevraagd en ongevraagd te adviseren over de gemeentelijke beleidsontwikkeling, beleidsuitvoering en beleidsevaluatie binnen het sociaal domein, waarbij de belangen van leden en andere betrokkenen centraal staan.
2. Een adviesraad informeert en oriënteert zich op ontwikkelingen en knelpunten die ervaren worden in de samenleving waar het de uitvoering van het sociaal domein betreft, welke bevindingen of signalen met de vereiste spoed worden doorgegeven aan de gemeente.
3. Een adviesraad houdt zich niet bezig met individuele casuïstiek.
4. Een adviesraad kan zich ook richten op regionaal beleid binnen het sociaal domein, waar dit direct betrekking heeft of kan hebben op de inwoners van de gemeente.
5. Medewerkers en bestuurders (raadsleden, commissieleden, burgemeester en college) van de gemeente kunnen geen deel uitmaken van de adviesraad.

Artikel 4. Voordracht en benoeming bestuursleden adviesraad

1. Voor de selectie van nieuwe bestuursleden van voorzitter, secretaris en penningmeester wordt een commissie ingesteld door de adviesraad.
2. De benoeming van voormelde bestuursleden gebeurt door het college, op voordracht van die selectiecommissie met daarbij de vermelding van de namen en functies van de beoogde bestuursleden.
3. Bestuursleden worden benoemd voor een periode van vier jaar met de mogelijkheid van een éénmalige verlenging.

Artikel 5. Organisatie van de adviesraad

1. De adviesraad beschikt over statuten of een huishoudelijk reglement waarin in ieder geval geregeld is:
    a) hoe de taken zijn verdeeld binnen de adviesraad en hoe zich dat verhoudt tot de vertegenwoordiging van nader bepaalde doelgroepen;
    b) hoe de bestuurs- en overige leden worden benoemd en ontslagen, welke eisen gesteld worden aan een benoeming, de zittingstermijn, einde van het lidmaatschap en hoe te komen tot de beoordeling van het functioneren van het bestuur en de leden;
    c) hoe de besluitvorming over een advies, het jaarverslag en de subsidieaanvraag met een begroting tot stand komt

d) dat leden geen bestuurlijke functie vervullen bij een bedrijf of maatschappelijke instantie die een financiële of commerciële relatie heeft met de gemeente Maashorst.

2. De adviesraad houdt een overzicht bij van zittende leden, inclusief een rooster van infunctietreding, herbenoeming, aftreden voor de zittende leden.

Artikel 6. Overleg

1. Het (dagelijks) bestuur van de adviesraad komt minimaal vijf keer per jaar bijeen en verder zoveel als nodig is.
2. De adviesraad komt met alle werkgroepen minimaal twee keer per jaar bijeen, de afspraken hierover worden vastgelegd in het huishoudelijk reglement.
3. Ten minste tweemaal per jaar vindt een overleg plaats tussen het (dagelijks) bestuur van de adviesraad en de verantwoordelijke portefeuillehouder(s).
4. Het college faciliteert de adviesraad met een vast aanspreekpunt binnen de ambtelijke organisatie.
5. De adviesraad besluit zelf waar zij vergaderingen organiseert. Indien noodzakelijk, zoals blijkt uit de subsidieaanvraag, kan zij voor het houden van vergaderingen terugvallen op het kosteloos gebruik kunnen maken -na gemeentelijke afstemming- van vergaderruimte, apparatuur en andere faciliteiten van het gemeentehuis.

Artikel 7. Advisering

1. Het college betrekt de adviesraad in een zo vroeg mogelijk stadium bij de voorbereiding, uitvoering en evaluatie van het sociaal beleid, zoals de totstandkoming van beleid en regelingen in het sociaal domein.
2. Het college legt een adviesaanvraag als bedoeld in artikel 3, eerste en tweede lid, schriftelijk voor aan de adviesraad, waarin expliciet wordt vermeld over welke punten advies wordt gevraagd.
3. De adviesraad heeft maximaal zes weken de tijd om na ontvangst van de adviesaanvraag een schriftelijk advies uit te brengen aan het college.
4. De adviesraad legt zowel gevraagde als ongevraagde adviezen voor aan het college, dat hierop binnen vier weken een schriftelijke reactie geeft.
5. Een advies van de adviesraad is na verstrekking openbaar en wordt in beginsel unaniem gegeven; waar dat niet het geval is, maakt de adviesraad melding hiervan met inbegrip van de reden.
6. Gevraagde en ongevraagde adviezen van de adviesraad worden met de reactie van het college ter kennisname aangeboden aan de raad.
7. Het advies van de adviesraad is niet bindend, maar wel zwaarwegend. In het geval het college in een voorstel aan de raad afwijkt van dat advies wordt dit bij het voorstel aan de raad vermeld. Vooraf krijgt de adviesraad een reactiemogelijkheid van twee weken om op de afwijking in het conceptvoorstel te reageren.
8. Jaarlijks brengt de adviesraad vóór 1 april een jaarverslag uit over het voorgaande jaar met inbegrip van passages over hoe de kwaliteit van de gemeentelijke ondersteuning of voorziening wordt ervaren en waaruit blijkt dat sprake is van een evenredige en voldoende vertegenwoordiging van nader bepaalde doelgroepen.

Artikel 8 Subsidie

Het college stelt voor de subsidieaanvraag over het beschikbaar stellen van een jaarlijks budget aan de adviesraad een subsidieregeling vast op grond van artikel 3 van de Algemene Subsidieverordening gemeente Maashorst 2022.

Artikel 9. Slotbepalingen

1. De Verordening Adviesraad Sociaal Domein gemeente Maashorst 2022 wordt ingetrokken;
2. Deze verordening treedt in werking op de dag na die van bekendmaking;
3. Deze verordening wordt aangehaald als: Verordening Adviesraad Sociaal Domein gemeente Maashorst 2025.

Vastgesteld in de openbare vergadering van 26 juni 2025

De raad voornoemd,

de griffier,	de voorzitter,
mr. N.E. Gradisen	J.A. van der Pas

Technische vraag

Zaaknr.: : 9724-2025

Technische vraag aan domein/team: Sociaal / Sociaal beleid

Onderwerp: Verordening Adviesraad Sociaal Domein gemeente Maashorst

In de commissievergadering ‘Samenleving en bestuur’ van 12 juni 2025 is de verordening ‘Adviesraad Sociaal Domein gemeente Maashorst 2025’ besproken.
Wethouder Sour heeft aangegeven op een aantal vragen vanuit de commissie later terug te komen, zie onderstaand de beantwoording van deze vragen.

Vraag 1:
Is de Adviesraad Sociaal Domein (ASD) bereidt om 1 x per jaar in gesprek te gaan met de raadsleden over jullie werkzaamheden?

Vraag 2:
Kunt u de contactgegevens van de bestuursleden delen?

Vraag 3:
Hoe hoog is de vergoeding aan de ASD-leden in de omliggende gemeenten?

Vraag 4:
Hoe is de hoogte van de vergoeding van de ASD tot stand is gekomen?

Antwoord op technische vraag

Technische vraag aan domein/team: Sociaal / Sociaal beleid
Datum: 19-6-2025

Vraag 1:
Is de ASD bereidt om 1 x per jaar in gesprek te gaan met de raadsleden over jullie werkzaamheden?

Deze vraag hebben wij voorgelegd aan de ASD. De ASD geeft aan dat het bestuur en de voorzitters van de werkgroepen, het zogenaamde kader ASD, bereid is om 1x per jaar in gesprek te gaan met de raadsleden. Zij willen wel graag vooraf de te bespreken onderwerpen te benoemen.

Vraag 2:
Is de Adviesraad Sociaal Domein (ASD) bereidt om 1 x per jaar in gesprek te gaan met de raadsleden over jullie werkzaamheden?

De contactgegevens van de bestuursleden zijn:
Voorzitter, Dan Hoevenaars, voorzitter@asd-maashorst.nl
Secretaris, Gerard Schönfeld, secretaris@asd-maashorst.nl
Penningmeester, Nol van Cuijk, penningmeester@asd-maashorst.nl

Vraag 3:
Hoe hoog is de vergoeding aan de ASD-leden in de omliggende gemeenten?

ASD Maashorst heeft eind 2024 zelf onderzoek gedaan naar de hoogte van de vergoedingen in de regio (zie bijlage achter slotje).

Vraag 4:
Hoe is de hoogte van de vergoeding van de ASD tot stand is gekomen?

De hoogte van de huidige vergoedingen is tot stand gekomen op basis van de subsidie aan de toenmalige ASD-gemeente Uden en op basis van het advies van de Koepel Adviesraden, die de doorstart van de ASD Maashorst heeft begeleid. Daarnaast kent de vergoeding een maximum op basis van inzet. De jaarrekening 2024 zal een evenwichtiger beeld geven van de werkelijke uitgaven van de ASD Maashorst.

Raadsvoorstel

Zaaknummer: 28880 / 2025

Onderwerp: Jaarstukken 2024 en (ontwerp)begroting 2026 GGD HvB

Auteur	:	Dionne Kamp
Domein/team	:	Sociaal / Sociaal beleid
E-mail	:	Dionne.Kamp@gemeentemaashorst.nl
Port.	:	R. Sour-van de Ven

Effect op de begroting

☒Ja ☐Nee

Onderwerp

Jaarstukken 2024 en (ontwerp)begroting 2026 GGD Hart voor Brabant.

Voorstel

1. De volgende zienswijze naar voren te brengen op de (ontwerp)begroting 2026 GGD HvB:
    a. We kunnen instemmen met de ontwerpbegroting 2026 en het doorvoeren van de indexering van 2,57% volgens de afspraken in de Gemeenschappelijke Regeling. Dit op basis van de onderbouwing die de GGD hiervoor geeft. Daarbij vragen we wel:
        i. Om voor de jaren na 2026 inzichtelijker te maken wat diensten (moeten) opleveren en inhoudelijke keuzes voor te leggen waarmee een taakstelling kan worden gerealiseerd. Dit omdat gemeenten ook na 2026 onder financiële druk zullen staan.
        ii. Om bij het voordoen van genoemde risico's met gemeenten in gesprek te gaan over taken die de GGD laat vallen.
    b. We zijn benieuwd naar de plannen voor het versterken van de samenwerking met GGD West-Brabant. We verwachten meer informatie te ontvangen over bestuurlijke kaders en beoordelingscriteria om de kansen, risico's en randvoorwaarden in te kunnen schatten. Ook het tijdspad dient goed met ons te worden afgestemd.
    c. In onze zienswijze op de kadernota 2026 hebben we aangegeven dat de term budgetneutraliteit niet passend is voor alle (individuele) gemeenten. De GGD spreekt in de begroting 2026 opnieuw van budgetneutraliteit bij toevoegingen aan het gemeentefonds. We zouden het waarderen als de GGD zorgvuldiger zou zijn in de gekozen bewoording.

Inleiding
De GGD HvB is de gemeenschappelijke regeling (GR) van 19 gemeenten waarin taken op het gebied van volksgezondheid en jeugdzorg zijn belegd met als wettelijke basis de Wet Publieke Gezondheid (Wpg). De GGD bewaakt, beschermt en bevordert de gezondheid van alle burgers, met speciale aandacht voor kwetsbare inwoners en de jeugd.

Nu worden de jaarstukken 2024 en de begroting 2026 'Samen sterk voor toekomstbestendige publieke gezondheid' aan u voorgelegd. U kunt een zienswijze geven op de begroting 2026.
In februari 2025 is de kadernota 2026 GGD HvB aan u voorgelegd waarop u een zienswijze heeft gegeven. In de begroting 2026 is terug te lezen dat 2026 een uitdagend jaar is voor de GGD HvB. Het belang van preventie neemt toe, maar tegelijkertijd staan financiële middelen onder druk. De belangrijkste wijziging ten opzichte van de kadernota 2026 is dat de indexering hoger is uitgevallen waardoor de inwonerbijdrage hoger is dan verwacht. In de kadernota 2026 werd nog uitgegaan van een indexering van 1,93%, in de begroting 2026 wordt uitgegaan van een indexering van 2,57%. Daarnaast komt intensivering van de samenwerking met GGD West-Brabant ten behoeve van de continuïteit van de dienstverlening explicieter naar voren.

Beoogd effect
De Raad in staat stellen haar rol binnen een Gemeenschappelijke Regeling te vervullen om een zienswijze naar voren te brengen op begroting 2026 'Samen sterk voor toekomstbestendige publieke gezondheid'.

Argumenten
1.1 Het voorstel past in ingezet beleid.
De inzet van de GGD sluit aan bij ons beleid. Zo zet de GGD in op het versterken van eigen regie bij inwoners en zal er gerichter ingezet worden op groepen die kwetsbaar zijn. Ook lezen we terug dat de GGD zich nadrukkelijker wil inzetten op het (adviseren over het) gezonder maken van de leefomgeving.

1.2 De jaarstukken 2024 en begroting 2026 laten zien dat de GGD stabiel is, maar dat er zorgen zijn voor de toekomst.
Op basis van de huidige Gemeenschappelijke Regeling worden de jaarstukken 2024 ter informatie verstrekt aan de gemeenteraad. Hierin is terug te lezen dat de GGD financieel gezond is. 2024 is afgesloten met een positief resultaat van € 151.000. De transitie om te werken aan een toekomstbestendige GGD loopt volgens planning en ook inhoudelijk zien we mooie resultaten, zoals dat een hoger percentage jeugdigen wordt bereikt. In de jaarstukken 2024 en begroting 2026 komen echter ook de risico's voor de toekomst van de GGD naar voren. Hoewel de kans op het tegelijkertijd optreden van de risico's op nihil wordt geschat, kan de impact van deze risico's groot zijn.

1.3 Een toekomstbestendige GGD blijft belangrijk.
Als gemeenten hebben we in 2024 geïnvesteerd in het toekomstbestendig maken van de GGD. Met het transitieplan Toekomstbestendige GGD Financieel Fit en Gezond is een transitie in gang gezet om bedreigingen van zorg, druk op personeel, personele lasten en financiële onzekerheid om te buigen naar kansen. De GGD realiseert hiermee een structurele besparing van 3% op de

totale GGD-begroting. De GGD ziet veel financiële risico's op zich af komen, onder andere door de vraag van gemeenten om in 2026 geen indexatie toe te passen op de inwonersbijdrage. De GGD heeft in de aanbiedingsbrief (bijlage 8) en hun reactie op de zienswijzen bij de kadernota 2026 (bijlage 9) aangegeven dat een extra bezuiniging niet uitvoerbaar is, omdat ze al een taakstelling van 3% opgelegd hebben gekregen. Daarnaast heeft de GGD te maken met onzekerheden vanwege mogelijke bezuinigingen op plustaken en kortingen op landelijke SPUK's, zoals seksuele gezondheid en pandemische paraatheid.

1.4 Dat onze zienswijze over de kadernota 2026 wordt verwerkt is belangrijk.
In onze zienswijze op de kadernota 2026 hebben we aangegeven dat de GGD er niet zonder meer vanuit kan gaan dat toevoegingen aan het gemeentefonds voor individuele gemeenten budgetneutraal zijn. Budgetneutraal is geen passende term omdat er individuele verschillen tussen gemeenten kunnen zijn. Ten eerste omdat gemeenten de vrijheid hebben om middelen op eigen wijze in te zetten. Ten tweede omdat de indicator die de hoogte van de toevoeging aan het gemeentefonds bepaald verschillend kan zijn van de indicator die de hoogte van de inwonersbijdrage bepaald. De GGD heeft in reactie op onze zienswijze aangegeven dat zij zorgvuldiger zullen zijn in het kiezen van hun bewoording. Dit zien we nog niet terug in de begroting van 2026.

Kanttekeningen
1.1 De raad heeft beperkte invloed op kadernota gemeenschappelijke regeling.
De gemeenteraad stelt de begroting van de gemeenschappelijke regeling niet zelf vast. Wel is de gemeenschappelijke regeling er aan gehouden om aan te geven hoe met zienswijzen is omgegaan en om dit te onderbouwen. Daarnaast wordt de gemeente vertegenwoordigd in het Algemeen Bestuur, die de begroting vaststelt. Op deze wijze heeft de gemeente wel inspraak.

1.2 Er is geen dekking in de gemeentelijke begroting voor indexering.
Op basis van deze begroting stijgt de gemeentelijke bijdrage voor de gemeente Maashorst in 2026 met € 89.000. In de huidige begroting is hier nog geen dekking voor. Mogelijk kan dit gedekt worden door het maken van keuzes bij de inkoop van plustaken. Mocht dit niet mogelijk zijn, dan moet er € 89.000 worden bijgeraamd bij de gemeentebegroting 2026. Dit gaat dan ten laste van de algemene middelen.

1.3 De algemene reserve is lager dan de benodigde weerstandscapaciteit.
In de begroting worden meerdere risico's met een financieel karakter genoemd, zoals hanteren van de 0-lijn bij indexering, afname in de omzet van plustaken en budgetkortingen op SPUK's. De risico's zijn niet ingecalculeerd. De algemene reserve van 1,5 miljoen is lager dan de benodigde weerstandscapaciteit (geschat op 1,7 miljoen). Het is niet reëel dat alle risico's in 2026 tegelijkertijd zullen gaan plaatsvinden, daarom zou de ondergrens voldoende moeten zijn. Toch is het mede gezien de financiële situatie van gemeenten van belang dat de GGD bij het voordoen van een of meer van de risico's met gemeenten afstemt over de te maken keuzes.

1.4 Bij het gedurfde geluid wordt nog veelal in algemene termen gesproken.
De GGD heeft om de doelen vanuit het beleidsplan 2024-2027 te bereiken een eigen geluid volgens de kernwaarden eerlijk, gedurfd en vernieuwend. In de kadernota 2026 ontbrak het gedurfde geluid. In de begroting 2026 komt het gedurfde geluid wel terug. We zien dat er meer

keuzes worden gemaakt, maar ook dat er nog veel in algemene termen wordt omschreven. Hierdoor ontbreekt inzage in wat het oplevert en hoe de GGD effect gaat bereiken.

1.5 Over de intensivering van de samenwerking met GGD West-Brabant is nog veel onduidelijk.
GGD HvB en GGD West-Brabant verkennen hoe ze hun samenwerking kunnen versterken om uitdagingen die beide GGD'en hebben het hoofd te kunnen bieden. Hiervoor is het traject 'Samen Sterker' gestart. Er zijn verschillende vormen mogelijk om de samenwerking te verstevigen. Voor eventuele verdergaande vormen van samenwerking tussen beide GGD'en moeten de besturen een besluit nemen. Diverse vormen van samenwerking zullen in de loop van 2025 verder worden uitgewerkt.

Financiën
De gemeentelijke bijdrage wordt betaald vanuit het budget voor basistaken GGD. In 2025 bedraagt dit budget € 2.656.611. De totale kosten worden volgens de voorliggende begroting van de GGD begroot op € 2.745.325 voor 2026.

De inwonersbijdrage is als volgt opgebouwd:

Gemeentelijke bijdrage basispakket 2025 per inwoner	€ 44,86

Indexering 2026	€ 1,15
Overheveling SPUK-regelingen naar gemeente	PM
Aanpassingen contactschema RVP	PM

Gemeentelijke bijdrage basispakket 2026 per inwoner	€ 46,01

Overzicht mutaties:
Aantal inwoners
De gemeentelijke bijdrage 2026 wordt vastgesteld op basis van het aantal inwoners per 01-01-2025. In deze begroting wordt dit bijgesteld naar 59.668 inwoners.

Indexering
Conform de afspraken in de GR voor het bepalen van de nominale ontwikkeling wordt de indexeringssystematiek van de gemeente Tilburg gehanteerd. Bij de kadernota GGD 2026 is aangegeven dat in maart 2025 de definitieve cijfers bekend zouden worden, waarna deze in de begroting GGD 2026 verwerkt zouden worden.
In de kadernota GGD 2026 was er sprake van een indexering van 1,93%. Dit is bijgesteld naar 2,57%. Dit leidt tot een stijging van € 0,28 per inwoner.

Aanpassing contactschema RVP
In 2025 verschillende wijziging doorgevoerd in het Rijksvaccinatieprogramma (RVP). De GGD voert dit uit en de gemeenten worden hiervoor
gecompenseerd via het gemeentefonds voor de periode 2025 t/m 2029. Deze ontwikkeling zal via een begrotingswijziging aan de Raad worden voorgelegd.

Overheveling SPUK-regeling naar gemeenten
In het regeerakkoord is de wens opgenomen om specifieke uitkeringen over te hevelen naar het gemeentefonds met een budgetkorting van 10%. Op dit moment is nog niet bekend om welke specifieke uitkeringen het gaat en of dit al per 2026 zal gebeuren. Mogelijk ontvangen de gemeenten bedragen in het gemeentefonds voor de uitvoering van taken die zijn belegd bij de GGD. Mocht dit zich voordoen, dan zal deze ontwikkeling zal via een begrotingswijziging aan de Raad worden voorgelegd.

In de zienswijze die de gemeente naar de GGD stuurt zal nogmaals opgeroepen worden om rekening te houden met de financiële situatie van de gemeenten.

Mocht de begroting ongewijzigd worden vastgesteld, dan zal dit in onze programmabegroting 2026 moeten worden opgenomen.

Duurzaamheid
Bij dit voorstel passen de volgende duurzame ontwikkelingsdoelen:
3. Goede gezondheid en welzijn
10. Ongelijkheid verminderen

Participatie
Het vragen om zienswijze is voor dergelijke stukken de gebruikelijke wijze van meedenken over beleidskeuzes en richting.

Communicatie
Het Algemeen Bestuur van de GGD besluit op 2 juli 2025 over de jaarstukken 2024 en de begroting 2026. De zienswijze van de raad wordt naar de GGD HvB gestuurd, zodat deze bij de definitieve vaststelling van de Begroting 2026 door het Algemeen Bestuur kan worden meegewogen.

Vervolg
Na besluitvorming door de raad wordt een brief verzonden aan de GGD met de zienswijze. Het Algemeen Bestuur van de GGD HvB neemt op 2 juli 2025 een besluit over de begroting 2026.

Bijlagen die onderdeel uitmaken van het besluit
1. Ontwerpbegroting 2026 ‘Samen sterk voor toekomstbestendige publieke gezondheid
2. Raadsbesluit
3. Brief aan de GGD met zienswijze begroting 2026

Bijlagen ter informatie
4. Jaarstukken 2024
5. Cijfers 2024 per gemeenten

6. Controleverklaring jaarrekening 2024
7. Accountantsverslag 2024
8. Aanbiedingsbrief jaarstukken 2024 en (ontwerp)begroting 2026
9. Reactie GGD HvB op ingekomen zienswijzen kaderbrief 2026

Maashorst, 27 mei 2025

Burgemeester en wethouders van gemeente Maashorst,

de secretaris,	de burgemeester,
J.A.G.M. van Aaken	J.A. van der Pas

Raadsbesluit

Zaaknummer: 28880-2025

De raad van de gemeente Maashorst;

gelezen het voorstel van het college van burgemeester en wethouders 27 mei 2025:

gelet op Wet Publieke Gezondheid en artikel 35 Gemeenschappelijke Regeling GGD Hart voor Brabant;

b e s l u i t

De volgende zienswijze naar voren te brengen op de (ontwerp)begroting 2026 GGD HvB:

a. We kunnen instemmen met de ontwerpbegroting 2026 en het doorvoeren van de indexering van 2,57% volgens de afspraken in de Gemeenschappelijke Regeling. Dit op basis van de onderbouwing die de GGD hiervoor geeft. Daarbij vragen we wel:
    i. Om voor de jaren na 2026 inzichtelijker te maken wat diensten (moeten) opleveren en inhoudelijke keuzes voor te leggen waarmee een taakstelling kan worden gerealiseerd. Dit omdat gemeenten ook na 2026 onder financiële druk zullen staan.
    ii. Om bij het voordoen van genoemde risico's met gemeenten in gesprek te gaan over taken die de GGD laat vallen.
b. We zijn benieuwd naar de plannen voor het versterken van de samenwerking met GGD West-Brabant. We verwachten meer informatie te ontvangen over bestuurlijke kaders en beoordelingscriteria om de kansen, risico's en randvoorwaarden in te kunnen schatten. Ook het tijdspad dient goed met ons te worden afgestemd.
c. In onze zienswijze op de kadernota 2026 hebben we aangegeven dat de term budgetneutraliteit niet passend is voor alle (individuele) gemeenten. De GGD spreekt in de begroting 2026 opnieuw van budgetneutraliteit bij toevoegingen aan het gemeentefonds. We zouden het waarderen als de GGD zorgvuldiger zou zijn in de gekozen bewoording.

Vastgesteld in de openbare vergadering van 26 juni 2025.

De raad voornoemd,
de griffier, de voorzitter,

N.E. Gradisen J.A. van der Pas

Samen sterk voor toekomstbestendige publieke gezondheid

Ontwerpbegroting 2026

Hart voor Brabant

Volgende >

Wij maken samen gezond gewoon

‘Gezond blijven moet voor iedereen vanzelfsprekend zijn, maar dat is niet altijd gemakkelijk. We zien de gezondheidsverschillen toenemen en de trends rondom gezonde leefstijl laten een verslechtering zien. Door een tekort aan zorgprofessionals en mantelzorgers, en meer oudere inwoners die zorg nodig hebben, is de beschikbaarheid van zorg en behandeling niet meer vanzelfsprekend. Dit vraagt om keuzes bij de inzet op preventie. Tegelijkertijd staan de (financiële) middelen in 2026 onder druk. Samen pakken we de uitdaging op om ook in deze tijd te blijven werken aan een gezonde samenleving! We zetten onze professionals slim in en zorgen dat zij hun werk met plezier kunnen uitvoeren. We versterken inwoners om het zoveel mogelijk zelf te kunnen doen. Dat geeft ons de ruimte om voor inwoners in kwetsbare situaties een stapje extra te kunnen zetten. We bundelen onze krachten in het netwerk met betrokken partners. Zó maken we samen gezond gewoon!’

- Thérèse Claassen en Sebastiaan Baan,
directie GGD Hart voor Brabant en GGD West-Brabant

Hart voor Brabant

Inhoud

Voorwoord **p. 04**

De GGD in één oogopslag **p. 06**

1. Gezondheid raakt ons allemaal **p. 07**

1.1 Voorkomen als het kan, beschermen als het moet p. 08

1.2 Zelf, maar niet alleen p. 16

1.3 Iedereen verschillend, allemaal gelijk p. 23

1.4 Overal om ons heen, binnen en buiten p. 30

2. Financiën **p. 37**

3. De GGD als organisatie **p. 41**
3.1 Bedrijfsvoering p. 42
3.2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing p. 46
3.3 Financiële status en weerbaarheid p. 50
3.4 Onderhoud kapitaalgoederen p. 51
3.5 Financiering p. 52
3.6 Verbonden partijen p. 53
3.7 Lokale heffingen en grondbeleid p. 55

4. Het overzicht van baten en lasten **p. 56**
4.1 Uitgangspunten p. 57
4.2 Overzicht van baten en lasten p. 58
4.3 Baten p. 59
4.4 Lasten p. 60
4.5 Investeringskredieten p. 61
4.6 Reserves p. 62
4.7 Voorzieningen p. 64
4.8 Meerjarenraming 2026-2029 p. 65

Bijlagen **p. 66**
Bijlage 1 – Gemeentelijke bijdrage 2026 p. 67
Bijlage 2 – Nominale ontwikkelingen p. 68
Bijlage 3 – Balans meerjarenraming 2026-2029 p. 69
Bijlage 4 – Taakvelden p. 70
Bijlage 5 – EMU-Saldo p. 71

Voorwoord

Gezondheid vormt de basis voor een goed en fijn leven. De GGD zet zich in om de gezondheid van inwoners te beschermen, te verbeteren en te bewaken. Dat doen we zowel voor groepen (collectief) als voor individuen en op fysieke locaties maar ook online en digitaal. We hebben daarbij te maken met grote uitdagingen, niet iedereen heeft gelijke kansen op een goede gezondheid en een ongezonde leefstijl en leefomgeving zorgen voor meer ziektes. Tegelijkertijd vergrijst de bevolking, is er minder (zorg-)capaciteit en daalt de vaccinatiebereidheid.

In de kaderbrief 2026 laten we zien dat preventie dé manier is om deze gezondheidsuitdagingen aan te pakken. Dat vraagt een verandering, niet alleen binnen de GGD, maar ook in de samenwerking met gemeenten, inwoners en partners in het netwerk. Die uitdaging gaan we samen aan!

Wij maken *samen* gezond gewoon

Onze toekomstvisie is ons houvast. Het moet gewoon zijn om over gezond zijn na te denken en gezondheid mee te nemen in de keuzes die we maken, als individu, als collectief, als organisatie en als overheid. De gezonde keuze moet de gewone, makkelijke keuze zijn.

We komen uit een roerige tijd, waarin stappen zijn gezet in de beweging van ziekte naar gezondheid, maar ook met de nodige onzekerheid over rollen, belangen en financiering van deze beweging. Onze gemeenten voelen een maatschappelijke opgave met financiële druk.

Sinds jaar en dag is er een goede samenwerking tussen de GGD Hart voor Brabant en GGD West-Brabant om te werken aan de maatschappelijke opgave. Om ook in de toekomst de kwaliteit van de dienstverlening te kunnen waarborgen, bundelen we onze krachten. In 2026 zetten we hiervoor een stap naar voren. Op die manier kunnen we in de toekomst minimaal hetzelfde blijven doen voor de gezondheid van onze inwoners. Dat vullen we aan met samenwerking op provinciaal, bovenregionaal en waar nodig landelijk niveau. Zo kunnen we goede voorbeelden in onze regio inzetten.

We blijven de ingezette beweging van zorg naar gezondheid versterken. Tegelijkertijd ervaart de GGD onzekerheid over ontwikkelingen in 2025. Zo is op dit moment nog geen besluit genomen over de middelen voor pandemische paraatheid en is er ook geen duidelijkheid of bij een overheveling naar het gemeentefonds een budgetkorting van 10% voor de aanvullende regeling seksuele gezondheid gaat gelden vanaf 2026. Daarnaast zijn er inhoudelijke ontwikkelingen gaande rondom de inzet van GGD, zoals bij de kennisinfrastructuur (KIS), de actie-agenda Industrie en Omwonenden en het potentieel verliezen van de medische arrestanten Zorg (MAZ, onderdeel van Forensische Geneeskunde) die onlangs is aanbesteed, waarbij deze aanbesteding waarschijnlijk niet aan de GGD'en wordt gegund.

We horen en zien ook de financiële zorgen van onze gemeenten goed. Er is nog steeds onduidelijkheid over eventuele correcties voor het ravijnjaar en middelen voor de jeugdzorg. Wanneer deze ontwikkelingen gemeenten dwingen tot het maken van pijnlijke keuzes kan dit consequenties hebben voor de dienstverlening vanuit de GGD. Wanneer gemeenten keuzes moeten maken op de plustaken die zij afnemen, geeft dit een financieel risico voor de GGD. Dit kan leiden tot tijdelijke overformatie en frictiekosten, ook op de ondersteunende processen.

De GGD laat zijn ambities niet varen, maar we kijken wel kritisch naar hoe we deze bereiken. De doelen en activiteiten voor 2026, voortkomend uit het meerjarenbeleidsplan, blijven dan ook binnen het budget wat de GGD daarvoor ter beschikking is gesteld. Met het programma Toekomstbestendige GGD

Financieel Fit en Gezond zetten we al in om dingen slimmer te doen.
De financiële uitdagingen waar onze gemeenten voor gesteld staan maakt dat wij terughoudend zijn met nieuwe beleidsvoornemens. Focus aanbrengen is nodig, de dingen slimmer doen, nieuw voor oud, daar zet de GGD op in.
In de ontwerpbegroting leest u de richting die we hiervoor ingaan, hoe we deze activiteiten precies zullen vormgeven hangt mede af van de bovengenoemde onzekerheden.

Leeswijzer

2026 is het laatste jaar van deze beleidsperiode waarin we samen werken aan de ambities volgens de toekomstvisie 'Wij maken samen gezond gewoon'. Deze begroting beschrijft per pijler welke stappen we zetten in 2026 om onze ambities te realiseren. We laten zien hoe we de resultaten van onze samenwerking met gemeenten en partners monitoren. Hoofdstuk 2 beschrijft wat de financiële impact is van de plannen. De hoofdstukken 3 en 4 bevatten de wettelijk verplichte paragrafen.

's-Hertogenbosch, 4 april 2025,

Het dagelijks bestuur van de GGD Hart voor Brabant,

M.A.H. Moorman,
voorzitter

T.H.I. Claassen,
secretaris

Vastgesteld door het algemeen bestuur van de GGD Hart voor Brabant in zijn vergadering van 2 juli 2025,

M.A.H. Moorman,
voorzitter

T.H.I. Claassen,
secretaris

De GGD in één oogopslag 2024

Wij maken samen gezond gewoon

Gezondheid vanzelfsprekend maken. Dat is ons doel voor

1,1 miljoen inwoners

waarvan ruim 200.000 jeugdigen

We zetten daarbij extra in op de gezondheid van mensen in kwetsbare situaties. Zodat alle mensen gezonde kansen krijgen om alles uit hun leven te halen.

We richten ons hierbij op vier pijlers:

- Voorkomen als het kan, beschermen als het moet
- Zelf, maar niet alleen
- Iedereen verschillend, allemaal gelijk
- Overal om ons heen, binnen en buiten

Over GGD Hart voor Brabant

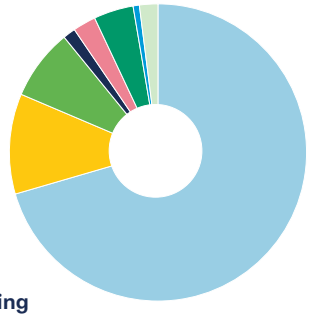
19 gemeenten

48 consultatiebureaus

5 regionale vestigingen

850 medewerkers maken zich sterk voor de gezondheid van alle inwoners en spelen in op de lokale situatie.

Diensten



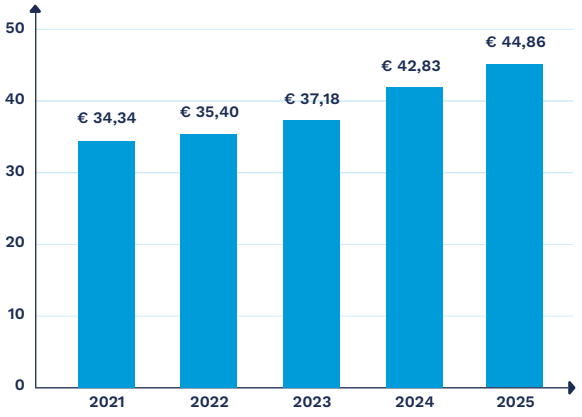
- Jeugdgezondheid
- Gezondheidsbescherming
- Gezondheidsbevordering en leefstijl
- Monitoren, signaleren en advies
- Publieke gezondheid bij rampen en crises
- Toezicht houden
- Openbare geestelijke gezondheidszorg
- Overige

Gemeentelijke bijdrage per inwoner

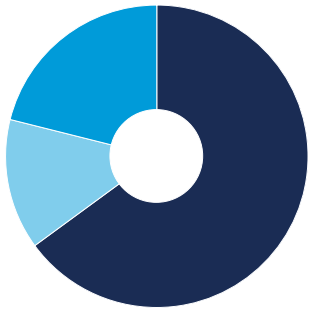
Stijging door:

- **jaarlijkse indexering**
- **aanpassingen in het Rijksvaccinatieprogramma**
  Betekent ook: stijging Gemeentefonds
- **prenataal huisbezoek zwangeren in een kwetsbare situatie (vanaf juli 2022)**
  Betekent ook: stijging Gemeentefonds

2024: stijging door actualisering basispakket



Investeren in publieke gezondheid



Inkomsten begroting 2025	**€ 82,5 miljoen**
Basispakket	**€ 53,6 miljoen**
Plustaken voor gemeenten	**€ 11,5 miljoen**
Plustaken voor anderen	**€ 17,4 miljoen**

1. Gezondheid raakt ons allemaal - doelen en stappen 2026

1.1 Voorkomen als het kan, beschermen als het moet

1.2 Zelf, maar niet alleen

1.3. Iedereen verschillend, allemaal gelijk

1.4 Overal om ons heen, binnen en buiten

1.1 Voorkomen als het kan, beschermen als het moet

Wij maken samen gezond gewoon

Stimuleren van positieve gezondheid is de sleutel tot een gezonde toekomst. Daarom zetten we daar vol op in. En we vergeten niet waar we goed in zijn: we blijven als organisatie klaar staan om mensen te helpen als dat nodig is.

Ambitie

In 2027 vinden en gebruiken inwoners en partners de GGD als dé plek voor betrouwbare kennis en onderbouwde interventies om gezondheid te bevorderen.

> **Het gezondheidshuis.**

Onze doelen voor 2026:

1. De transitie van zorg naar gezondheid wordt actief voortgezet, door inbedding van de samenwerking tussen het sociaal en medisch domein in het werkgebied van GGD Hart voor Brabant en GGD West-Brabant;
2. Met de partners is de rol en deelname van de GGD in het aansluiten op de sterke lokale teams in het sociaal domein en activiteiten vanuit de Hervormingsagenda Jeugd afgesproken, vastgelegd en geborgd;
3. De GGD gaat in gesprek met de belangrijkste werkgevers in de regio over hoe ze samen met partners gezond gewoon maken voor hun medewerkers en hun omgeving;
4. De GGD heeft een Vaccinatie Expertise Centrum (VEC), dat de centrale plek is waar inwoners, professionals en partners digitaal en fysiek terecht kunnen voor informatie en vragen over vaccinaties en natuurlijk voor het zetten van vaccinaties.

Onze stappen in 2026:

Eerlijk:

a. Samen met zorgverleners, gemeenten en zorgverzekeraars zorgen we ervoor dat interventies, onder andere uit de ketenaanpakken GALA, waarvan we weten dat ze werken, voor iedereen in de doelgroep beschikbaar zijn met structurele financiering en inzet van mensen. Dit geldt bijvoorbeeld voor het inzetbaar maken van de succesvolle interventie ‘GLI-jongeren’ en de inbedding en borging van de aanpak Kind naar Gezonder Gewicht en de rol van de centraal zorgverlener. We verkennen samen met onze gemeenten ook de inzet van aanvullende leefstijlloketten in gemeenten voor de primaire preventie.

b. We spelen een actieve rol bij het continueren en realiseren van de ambities uit de regioplannen (IZA) en het GALA. Zo adviseren we over de monitoring van activiteiten vanuit IZA en GALA, om bij te dragen aan de gezondheid van onze inwoners. Vanuit de regionale kennisinfrastructuur hebben we al belangrijke stappen gezet in de verbinding tussen gemeenten en GGD, om zowel de behoeftes van onze gemeenten beter op te halen, als kennisdeling over gezondheid nog beter vorm te geven. In 2026 zullen de middelen voor de kennisinfrastructuur vanuit de SPUK-regeling stoppen. In 2025 is er met gemeenten en betrokken partners een slimme efficiënte en houdbare oplossing voor uitgewerkt, waar we hopelijk in 2026 mee verder kunnen bouwen aan de Brabantse kennisinfrastructuur als het kennisknooppunt van gezondheid.
c. We verspreiden via de Brabantse Kennisinfrastructuur, mits deze wordt voortgezet, de in 2025 opgedane kennis over verbeteren van de toegang tot huisartsenzorg voor arbeidsmigranten.
d. We bereiden ons voor op meerdere scenario's rondom de middelen voor structurele versterking van de infectieziektebestrijding (IZB). In de loop van 2025 komt hierover meer duidelijkheid, waarbij er drie scenario's zijn: de investering stopt, wordt lager of blijft gelijk. Bij reductie en stoppen heeft dit impact op de inzet voor de publieke gezondheid vanuit de wettelijke taken rondom infectieziekte bestrijding en preventie. In dit scenario zal de dienstverlening afgeschaald moeten worden, omdat er onvoldoende middelen beschikbaar zijn.

Gedurfd:

e. De focus van de jeugdgezondheidszorg ligt bij het normaliseren (i.p.v. medicaliseren) en bij risicogestuurd werken. Dit vraagt om met een brede blik te kijken naar de sociale context en achterliggende factoren zoals armoede en de mentale gezondheid van ouders. Dit kan de GGD niet alleen, hiervoor is een intensieve verbinding op lokaal niveau nodig om dit samen te kunnen organiseren met de hiervoor beschikbare middelen. In 2026 zijn al onze teams daarom ook verbonden met de lokale wijkteams in het werkgebied.
f. In 2025 zijn gemeenten gestart met het regionaal netwerk suïcidepreventie (onderdeel van de implementatie van de Wet Integrale Suïcidepreventie). De GGD is hierin netwerkpartner. We zetten in op aansluiten bij bestaande netwerken voor mentale gezondheid, die in 2026 mogelijk verder uitgebouwd worden. Het doel hiervan is om de kennis en kunde van de partners optimaal in te zetten, niet alleen binnen het netwerk maar ook juist tússen de

netwerken, zodat we ook leren van elkaars goede voorbeelden. Hiermee zetten we samen de noodzakelijke stappen om suïcidale gedachten bij jongeren en jongvolwassenen te normaliseren en de stap naar uitvoering van die gedachte (de suïcide) terug te dringen.

Vernieuwend

g. We gaan actief in gesprek met werkgevers in Brabant, daarbij maken we strategische keuzes. Wat zijn de belangrijkste werkgevers? Waar zitten werknemers in bepaalde kwetsbare situaties (zoals bijvoorbeeld arbeidsmigranten) of waar zijn de grootste kansen om mensen goed voor te bereiden op gezond ouder worden? Welke werkgevers spelen een rol in het kader van een gezonde voedselomgeving? Kunnen we aanhaken bij de ontwikkelingen rondom gezonde en duurzame werklandschappen? We verwachten via werkgevers specifieke doelgroepen en met name volwassenen te bereiken. We activeren werkgevers voor de rol die zij hier zelf in spelen. Via werkgevers kunnen we ook bijdragen aan de groene handafdruk en planetaire gezondheid.

Hiermee willen we de volgende resultaten bereiken:

Indicator	Start 2023	Stand 2024	Verwachting 2026	Toelichting
Percentage volledige deelname aan RVP (t/m 2 jaar)	79%	82%	80%	Het vaccinatieprogramma is sterk in beweging, zoals de start van de vaccinatie tegen het RS virus en het wijzigen van de timing van vaccinaties in het rijksvaccinatieprogramma. Dit zorgt tegelijkertijd voor onrust en aandacht. Vanuit het vaccinatie-expertise centrum is er veel aandacht voor de vaccinatiegraad op wijkniveau. We verwachten dat het percentage stabiel zal blijven.
Aantal consulten reizigersspreekuur	9.933	11.686	13.000	We investeren in nieuw personeel en verwachten hiermee nog meer klanten te kunnen bedienen en wachttijden te verkorten.

We zien dat onze inwoners en partners ons weten te vinden en tevreden zijn met onze dienstverlening door:

Indicator	Start 2023	Stand 2024	Verwachting 2026	Toelichting
Aantal beleidsadviezen bij acute (milieu) incidenten	7 (+33 GAGS)	2 (+27 GAGS)	10	-
Aantal ontvangen vragen en klachten over milieu (en gezondheid)	333	374	350	-

Indicator	Start 2023	Stand 2024	Verwachting 2026	Toelichting
Gemiddelde tevredenheid bij direct klantencontact met de GGD: **Jeugdgezondheid**	71,6%	75,2%	72,5%	-
Gemiddeld waarderen netwerkpartners/ gemeenten ons met een 8 of hoger	-	-	-	Vierjaarlijks gemeten in imago-onderzoek GGD. Aanvullend organiseren we vanaf 2025 een jaarlijks gesprek met de gemeenten over de samenwerking. Gespreksverslagen worden geanalyseerd op succes- en verbeterpunten.

Vanuit onze reguliere taken werken we aan het zijn van dé plek voor betrouwbare kennis en onderbouwde interventies door:

Indicator	Start 2023	Stand 2024	Verwachting 2026	Toelichting
Aantal gemeenteschetsen	38	38	19	-

Indicator	Start 2023	Stand 2024	Verwachting 2026	Toelichting
Aantal inwoners dat lid is van het GGD-gezondheidspanel	9.421	9.897	10.000	-

Daarnaast voert de GGD kerntaken uit, gericht op het beschermen en bewaken van de gezondheid van onze inwoners

Indicator	Start 2023	Stand 2024	Verwachting 2026	Toelichting
Aantal meldingen van meldingsplichtige infectieziekten	623	1.613	=	De ambitie is vanzelfsprekend niet het aantal meldingen op zich, maar het zorgvuldig en deskundig behandelen van de meldingsplichtige infectieziekten.
Aantal lijkschouwingen bij niet-natuurlijk overlijden (inclusief euthanasie)	1.347	1.452	1.500	Verwacht wordt dat de toename van toezicht bij aanvragen voor euthanasie zal toenemen als gevolg van de toename van (oudere) inwoners. Daarnaast streven we hier ook niet naar het behalen van een getal, maar naar het bieden van goede dienstverlening.

Wij maken samen gezond gewoon

‘Ik werk samen met inwoners en professionals aan een rookvrije toekomst. In het project *Rookvrij Leven voor Iedereen* maken we gebruik van de integrale wijkaanpak van Pharos. We luisteren naar inwoners wat er nodig is om te stoppen, of om te voorkomen dat ze starten met roken of vapen. Samen ontwikkelen we plannen die aansluiten bij inwoners in de wijk. Dankzij een vierjarige subsidie van het KWF werken we de komende jaren verder aan een rookvrije toekomst. Samen met de (pre)geboortezorg uit de regio zetten we de actielijn *Rookvrije Start* op om het aantal zwangere vrouwen dat rookt vóór, tijdens en na de zwangerschap te verminderen. In 2026 bundelen we de succesfactoren van *Rookvrij Leven voor Iedereen*, zodat deze ook in andere wijken kunnen worden ingezet. Zo beschermen we anderen tegen meeroken en voorkomen we dat kinderen en jongeren verleid worden om zelf te gaan roken.’

- Baukje Coorens, adviseur Preventie en Gezondheid

Hart voor Brabant

1.2 Zelf, maar niet alleen

Wij maken samen gezond gewoon

Niets is zo persoonlijk als je eigen gezondheid. Voor wie gezond al gewoon is, kan het zelf doen. En wie onze kennis wil gebruiken weet ons te vinden. Mensen voor wie het moeilijk is, zoeken we actief op. Niemand hoeft tenslotte alleen te doen.

Ambitie

In 2027 maken inwoners bewuste keuzes die bijdragen aan hun positieve gezondheid. De inwoner weet waar hij hulp en ondersteuning kan krijgen als het moeilijk is die keuze zelf te maken.

> **Zelf als het kan, samen als het moet.**

Onze doelen voor 2026:

1. We voeren gesprekken met inwoners over hoe zij (nog) meer regie over hun eigen gezondheid kunnen nemen (denk aan klantarena's bij jeugdgezondheidszorg, spiegelgesprekken, inzet van kunstmatige intelligentie et cetera).
2. We benutten ervaringsdeskundigheid in nieuw te starten projecten om erachter te komen welke inzet van de GGD hen echt verder helpt.
3. We versterken vanuit onze reguliere taken de maatschappelijke weerbaarheid. Hieronder vallen activiteiten vanuit de rol als crisisorganisatie maar ook activiteiten waardoor inwoners informatie krijgen over wat zij zelf kunnen doen om goed voorbereid te zijn op een (dreigende) crisis of oorlog. Denk hierbij ook aan gezondheidsbevordering om minder kwetsbaar te zijn voor gezondheidsrisico's.

Onze stappen in 2026:

Eerlijk:

a. In 2025 wordt een start gemaakt met participatie van ouders in de aanpak Kansrijke Start. Op basis van de geleerde lessen in de opstart willen we ouderparticipatie in 2026 gewoon maken.
b. We werken samen met (toekomstige) ouderen aan wat zij zelf kunnen doen om gezond en vitaal ouder te worden. Dit begint vroegtijdig, dus bij volwassenen, ruim voor het 65ste levensjaar.
c. Het nieuwe dienstverleningsconcept (2025) gaat uit van het mogelijk maken van meer zelfregie op gezondheid door onze inwoners. Daarmee verwachten we dat er ook moet worden ingezet op bijvoorbeeld gezondheidsapps. In 2026 wordt het dienstverleningsconcept geïmplementeerd.
d. In 2026 streeft de GGD ernaar om in opvolging van de landelijke ETHOS telling bij te dragen aan een eerlijk geluid over dak- en thuisloosheid. We willen hierin speciale aandacht vragen kinderen die dak- en thuisloos zijn, mede omdat we partner zijn in het nationaal programma leefbaarheid en veiligheid. Daarnaast hebben we oog voor de vraagstukken in het kader van maatschappelijke weerbaarheid.

Gedurfd:

e. Samen met de straatdokter en partners zoals huisartsen verstevigen we de sociaal medische zorg voor dak- en thuislozen.
f. We benadrukken het belang van inwonerparticipatie en stimuleren het inzetten en benutten ervan in de IZA-transformatieplannen.

Vernieuwend:

g. Om onze inwoners meer zelfregie te geven, benutten we ook de ontwikkelingen rondom kunstmatige intelligentie (AI) als onderdeel van onze dienstverlening.
h. In 2026 versterken we samen met partners het bewustzijn rondom mentale gezondheid. We delen adviezen en tips om de mentale gezondheid zelf te onderhouden. We dragen bij aan het 'gewoon' te maken om met elkaar te praten over je mentale gezondheid, met als doel elkaar hierbij meer te kunnen helpen. Dit doen we al als onderdeel van de Gezonde Start (Generatie Gezond) en bij het signaleren van postpartum depressie (PPD) bij jonge ouders. We benutten EVIE als ondersteuning voor jongeren in het voortgezet onderwijs om hun mentale gezondheid te versterken. Daarnaast sluiten we aan bij de landelijke campagne "hey, het is oké".

Hiermee willen we de volgende resultaten bereiken:

Indicator	Start 2023	Stand 2024	Verwachting 2026	Toelichting
Aantal consultatiebureau locaties dat werkt via de werkwijze van Plannen door Ouders.	40%	85%	95%	In 2024 is het doel bereikt dat 85% van de locaties deze werkwijze inzet voor tenminste 1 contactmoment. Naast de ambitie om dit naar vrijwel alle locaties te verspreiden streven we ook naar het toepassen in meer contactmomenten per locatie.
Wachttijd KlantContactCentrum (frontoffice) in seconden	86	103	90	-
Het aantal vragen dat vanuit de regionale kennisinfrastructuur is opgepakt	-	-	-	Nieuwe indicator vanuit activiteiten kennisinfrastructuur vanuit beweging IZA/GALA. Aantal vragen wordt gemonitord en gerapporteerd waarbij kwalitatieve duiding wordt gegeven over het type vraag (groot/klein).
Percentage jongeren met depressieve klachten (obv de screening in het voortgezet onderwijs)	19%	20%	=	We gaan uit van stabilisatie van dit percentage.
Het aantal scholen dat door de GGD is ondersteund bij een integrale aanpak van mentale gezondheid: STORM	-	10	↑	Nieuwe indicator laat zien hoeveel scholen (PO & VO & MBO) YMM, STORM en/of het vignet welbevinden van de Gezonde School inzetten. Dit geeft een eerste indicatie van de ondersteuning die de GGD biedt bij de integrale aanpak van mentale gezondheid. Dit is tevens een flinke onderschatting omdat scholen ook kiezen voor eigen aanpakken rondom dit thema.
Young Minds Matter	-	8	↑	Deze laten we voor het eerst zien in deze begroting.
Welbevinden: Gezonde School	-	49	↑	We verwachten een stijging gezien de maatschappelijke ontwikkelingen.

We kiezen voor een benadering van doelgroepen waarvan wij weten dat zij nog onvoldoende in staat zijn om zelf de gezonde keuzes te maken en hier hulp bij willen of nodig hebben:

Indicator	Start 2023	Stand 2024	Verwachting 2026	Toelichting
Aantal cliënten Openbare Geestelijke Gezondheid (OGGZ)	1.559	1.575	↑	We verwachten een toename als gevolg van de stijging van het aantal mensen die dak- / thuisloos zijn.
Aantal cases van de wijk-GGD'ers	951	1.052	↑	We verwachten een toename als gevolg van de maatschappelijke ontwikkelingen en toegenomen aandacht voor mensen met onbegrepen/verward gedrag.
Aantal cliënten spreekuren dak- en thuislozen	217	285	↑	We ontwikkelen de aanpak met straatdoktoren daarom verwachten we een verdere stijging van het aantal cliënten in deze spreekuren.

GGD dienstverlening is er op gericht om de gezondheid te monitoren, te signaleren en zo nodig jeugdigen/inwoners die ondersteuning nodig hebben te verwijzen. Dat is aanleiding voor eventueel aanvullende dienstverlening zoals een contact op indicatie of huisbezoek, maar kan bijvoorbeeld ook een verwijzing naar een samenwerkingspartner in het sociaal of medisch domein zijn.

Indicator	Start 2023	Stand 2024	Verwachting 2026	Toelichting
% jeugdigen dat van de GGD een doorverwijzing kreeg	10%	10%	10%	Normaliseren, zo mogelijk doorgeleiden en samenwerken in/met sterke lokale wijkteams.
% prenataal huisbezoek i.v.m. gesignaleerde kwetsbaarheid	2,8%	3,2%	↑	We verwachten een kleine stijging als gevolg van stijgende aantallen van de doelgroep en de aandacht voor kansrijke start in de integrale geboortezorgketen.

Daarnaast voert de GGD kerntaken uit die mensen helpen zelf gezonde keuzes te maken. Tegelijk is de GGD er voor diegene die het nog niet alleen kan.

Indicator	Start 2023	Stand 2024	Verwachting 2026	Toelichting
Aantal woningvervuilingen	259	340	↑	We zien een overall stijging van het aantal casussen doordat mensen langer thuis blijven wonen en geen steunsysteem hebben.
Aantal webinars en campagnes gezondheidsbevordering **Webinars**	22	-	20	-
Campagnes	5	-	5	

Wij maken samen gezond gewoon

Binnen team Seksuele Gezondheid werken we al een tijd samen met een ervaringsdeskundige. Deze sekswerker vormt een gewaardeerde aanvulling op de reguliere werkzaamheden Seksuele Gezondheid. Cliënten worden geïnformeerd over de mogelijkheid om met deze ervaringsdeskundige te spreken. Zij nemen zelf de beslissing om hier gebruik van te maken. *'Ik ga met cliënten in gesprek over wat zij zelf kunnen doen om zo gezond mogelijk te werken waarin ze hun eigen gezondheid beschermen en die van hun cliënten.'* Wat ontzettend fijn werkt is dat Wendy echt uit ervaring spreekt en daarmee met cliënten samen nadenkt over adviezen die in de praktijk ook echt werken. Daarmee is dit echt van toegevoegde waarde voor onze inwoners.

- Wendy van der Jagt, ervaringsdeskundige

Hart voor Brabant

1.3 Iedereen verschillend, allemaal gelijk

Wij maken **samen** gezond gewoon

We zijn allemaal anders, maar willen uiteindelijk allemaal hetzelfde: gezond opgroeien en ouder worden. Dat moet écht voor iedereen mogelijk zijn. Wij maken ons sterk voor iedereen in kwetsbare situaties.

Ambitie

In 2027 neemt het verschil in gezonde levensjaren niet verder toe.

> **Ongelijk investeren in gelijke kansen.**

Onze doelen voor 2026:

1. We werken in Brabant samen om alle jeugdigen gelijke kansen te bieden om gezond en veilig op te groeien. Zo werken we effectiever, efficiënter en eenduidiger. In 2026 synchroniseren en regionaliseren we het JGZ basisaanbod, passend bij het landelijk professioneel kader. Samen realiseren we waar we individuele ondersteuning kunnen omzetten naar meer collectieve of digitale vormen.
2. Er wordt een onderzoek uitgevoerd om te beoordelen of de lijn die is ingezet met Generatie Gezond (waarbij het niet uitmaakt waar je wieg staat) verbreed wordt naar alle inwoners, bijvoorbeeld als we kijken naar goed voorbereid vitaal ouder worden.
3. We hebben de manier waarop we werken aangepast en onze online JGZ-dienstverlening geharmoniseerd. Daarnaast bieden we de JGZ gedifferentieerd aan op basis van onze data. Hiervoor werken we toe naar het gezamenlijk gebruik van een nieuw taxatie-instrument en bespreken deze taxatie gestructureerd met de ouders/de jongere, om zo passende ondersteuning op maat te geven.
4. We gaan actief in gesprek met de betrokken partners om het netwerk van onder andere seksuele gezondheid zo op te zetten dat er een sluitend aanbod is voor inwoners, waarbij het centrum voor seksuele gezondheid zich richt op aanvullende zorg voor specifieke doelgroepen door outreachend werken en collectieve preventie.
5. Er ligt een analyse, gemaakt met gemeenten en partners, voor mogelijke interventies/ dienstverlening die vanuit de GGD kan worden afgebouwd zonder negatieve effecten voor onze inwoners.

Onze stappen in 2026:

Eerlijk:

a. Het team tuberculosebestrijding werkt intensief samen in de regio (REC zuid) om de dienstverlening op peil te houden. In 2026 zijn de resultaten bekend van verschillende pilots, zoals de implementatie van de IGRA diagnostiek, en passen onze dienstverlening hierop aan.

b. We werken, door data-analyse en in overleg met partners zoals huisartsen, met meer focus op de meest kwetsbare doelgroepen bij seksuele gezondheid.
c. We werken met partners en binnen de Academische Werkplaats Publieke Gezondheid aan bestaanszekerheid voor jongvolwassenen door onderzoek te doen naar het bereik van risicogroepen en de samenwerking tussen sectoren. Daarnaast onderzoeken we een mogelijke toekomststrategie om ook de volgende generatie bestaanszekerheid te bieden. De doorgang van deze onderzoeken is afhankelijk van een besluit over toekenning van de aangevraagde financiering.

Gedurfd:

d. Duurzame borging en financiering van de ketenaanpak Kind Naar Gezonder Gewicht voor kinderen met overgewicht en obesitas in alle gemeenten in de regio.
e. De ingezette regionale en sub-regionale samenwerking rondom Kansrijke Start borgen we. Daarmee stimuleren we de samenwerking tussen lokale coalities, de ziekenhuizen en de verloskundige samenwerkingsverbanden (VSV).
f. De GGD voert vanuit verschillende taakvelden taken uit in het kader van publieke gezondheid asielzoekers (PGA). Dit is nu georganiseerd vanuit PGA teams. In 2026 is dit onderdeel van de reguliere dienstverlening JGZ, waardoor we flexibeler deze klantengroep kunnen bedienen. We doen dit zowel in reguliere spreekuren als op specifieke AZC locaties en tijdelijke locaties.

Vernieuwend:

g. Om onze positie in en het integraal netwerk te verstevigen in de Openbare Geestelijke Gezondheidszorg (OGGZ) nemen we deel aan subsidieaanvragen actieprogramma Grip op Onbegrip. Daarmee kunnen we samen met de netwerkpartners mensen met onbegrepen gedrag beter ondersteunen.

Hiermee willen we de volgende resultaten bereiken:

Indicator	Start 2023	Stand 2024	Verwachting (2026)	Toelichting
Verschil in levensjaren in goede ervaren gezondheid tussen mensen met een praktische en theoretische opleidingsachtergrond	-	-	=	Deze indicator is niet op regionaal niveau beschikbaar. Daarom voorstel voor wijziging: **verschil in ervaren gezondheid tussen mensen met een praktische of theoretische achtergrond**. Aansluitend op de ambitie verwachten we dat het verschil ten opzichte van 2022 (25% verschil in ervaren gezondheid tussen praktisch en theoretisch opgeleide volwassenen) niet toeneemt.

Dat is een ambitie die we met tussenstappen willen gaan bereiken. Zo is het belangrijk dat ons bereik van jeugdigen zo hoog mogelijk is en monitoren we hun 'kwetsbaarheid'. Ook is er aangepaste dienstverlening voor specifieke doelgroepen.

Indicator	Start 2023	Stand 2024	Verwachting 2026	Toelichting
Percentage jeugdigen dat de GGD bereikt	75%	81%	95%	-
Het aantal unieke cliënten waarbij de GIZ methodiek is ingezet (definitie NCJ)	27.292	-	↑	Door een toename in getrainde professionals en grote bekendheid met de toegevoegde waarde van dit instrument verwachten we hier een stijging.
Aantal jeugdigen waarmee de GGD contact heeft vanwege ziekteverzuim op school	2.093	1.987	2.000	-

Deze ambitie bereik je nooit vanuit de GGD alleen. Samenwerking met partners is noodzakelijk om vanuit de behoeften en vragen van de doelgroep de juiste dienstverlening aan te bieden.

Indicator	Start 2023	Stand 2024	Verwachting 2026	Toelichting
Lokale coalities Kansrijke Start	17 ('21)	-	19	Het streven is dat er in elke gemeente een lokale coalitie Kansrijke Start actief is.
Aantal Nu-Niet-Zwanger-casussen opgeschaald naar inhoudelijk coördinator NNZ	173	174	↑	We verwachten een kleine stijging omdat het aanbod NNZ is uitgebreid in de regio Brabant-Noord.
Aantal keren dat de GGD Stap 1 van de meldcode kindermishandeling startte	125	146	200	Ons streven is niet het bereiken van dit aantal, maar vooral dat professionals het juiste handelingsperspectief hebben om signalen actief te herkennen en op te pakken.

Vanuit de kerntaken voert de GGD diensten uit gericht op specifieke groepen met hun specifieke uitdagingen, waaronder:

Indicator	Start 2023	Stand 2024	Verwachting 2026	Toelichting
Aantal SOA-consulten	5.711	5.575	=	We verwachten dat het aantal gelijk blijft.
Aantal PREP consulten Intake	24	125	150	Er is een grote behoefte aan PrEP zorg, maar de verwachting is sterk afhankelijk van de keuzes die in 2025 gemaakt gaan worden.
Follow-up	964	889	1.800	
Aantal verrichtingen voor opsporing en behandeling TBC	8.407	6.936	7.000	-

Indicator	Start 2023	Stand 2024	Verwachting 2026	Toelichting
Aantal opgespoorde actieve TBC-infecties	55	47	50	-
Aantal opgespoorde latente TBC-infecties (drager, maar niet ziek)	106	90	90	-

‘Het team Openbare Geestelijke Gezondheidszorg (OGGZ) ziet steeds meer mensen tussen wal en schip vallen – mensen met verward of onbegrepen gedrag. Voor deze groep, die vaak een complexe zorgvraag heeft, vervullen we een cruciale rol. Ons doel is om kwetsbare mensen te vinden, binden en toe te leiden naar passende zorg en ondersteuning.
We zijn er trots op dat we afgelopen jaar meer datagedreven zijn gaan werken met hulp van een OGGZ-dashboard. Dit hebben we samen ontwikkeld met team Proces en Informatiemanagement (PIM). Dit dashboard biedt waardevolle inzichten in de verschillende soorten problematieken en helpt ons om beslissingen te baseren op feiten en cijfers. Hierdoor kan beleid en praktijk beter worden afgestemd op de behoeften van deze kwetsbare doelgroep. In 2025/2026 willen we het dashboard verder doorontwikkelen en rapportages opstellen waarmee we het gesprek met onze gemeenten verder kunnen verdiepen.’

- Tim van Soest, Verpleegkundige OGGZ

1.4 Overal om ons heen, binnen en buiten

Wij maken **samen** gezond gewoon

Gezond leven start met een omgeving die daarop is ingericht. Daarom zetten we gezondheid en veiligheid altijd voorop: zowel binnen als buiten, offline en online.

Ambitie

In 2027 is het gewoon dat gezondheid wordt meegenomen bij het maken van keuzes voor de inrichting van de leefomgeving.

> **Inwoners pikken ’t niet, als dit niet zo is.**

Onze doelen voor 2026:

1. De toezichthoudende rol van de GGD is uitgebreid met het toezicht op de Voorschoolse Educatie. Deze signaal gestuurde inspecties werden voorheen uitgevoerd door de onderwijsinspectie. In 2025 wordt duidelijk of deze taak bij de GGD'en belegd wordt en tegen welke financiering.
2. Het aantal scholen dat structureel werkt met de gezonde schoolaanpak om aan gezondheidsheidsthema's zoals voeding, welbevinden, mediawijsheid en milieu & natuur te werken, neemt toe.
3. We hebben inzicht in de gezondheidseffecten van klimaatverandering die specifiek onze regio raken (denk aan hitte, droogte, beschikbaarheid van drinkwater, risico op infectieziekten en wateroverlast) en dragen zorg voor verspreiding van deze kennis en inbedding van mogelijke interventies.

Onze stappen in 2026:

Eerlijk:

a. Team Gezondheid, Milieu en Veiligheid (GMV) is betrokken bij de landelijke ontwikkelingen vanuit de actieagenda industrie en omwonenden. Eén van de acties uit deze Actieagenda gaat over het verkennen van versterking van de adviesrol GGD. In de loop van 2025 zijn de resultaten hiervan bekend. Binnen de Actieagenda wordt gesproken over de thema's 'een goede buur', 'minder hinder, schone lucht', 'meten en weten' en 'betrouwbare overheid'. We implementeren de gevolgen van de uitvoering van de Actieagenda in de adviestaken van onze GGD.

Gedurfd:

b. In 2026 zijn we met scholen in gesprek over de inzet van bekende integrale aanpakken om de mentale gezondheid van leerlingen op het voortgezet onderwijs te versterken. Met de scholen bepalen we de voor hen meest geschikte aanpak en stemmen af wat de rol van de GGD hierin is. We maken gebruik van bewezen aanpakken zoals bijvoorbeeld het themacertificaat Welbevinden (gezonde school), Young Minds Matter en STORM.
c. In 2026 gaan we actief met gemeenten in gesprek over de positie van de GGD'en in ruimtelijke ontwikkelingen. Hierbij bouwen we voort op de eerste ervaringen met de Omgevingswet, maar kijken ook verder vanuit het concept Health in/for all policies. We maken hierbij gebruik van de toolkit 'Positieve Gezondheid op de tekentafel'. We formuleren met partners uit het sociale en fysieke domein én met inwoners voorstellen voor een fijne en gezonde wijk.
d. We werken met gemeenten aan de Citydeal gezonde en duurzame voedselomgeving.

Vernieuwend:

e. Samen met partners zijn we voorbereid op het uitvoeren van het toezicht op de Voorschoolse Educatie.

Hiermee bereiken we de volgende resultaten:

Indicator	Start 2023	Stand 2024	Verwachting 2026	Toelichting
% volwassenen dat tevreden is over eigen woonomgeving	89% *(2022)*	-	-	Dit wordt gemeten via de reguliere monitors en gerapporteerd. De nieuwe cijfers zijn afhankelijk van publicatie van de resultaten van de gezondheidsmonitor volwassenen (2e helft 2025).
Aantal GGD adviezen m.b.t. de leefomgeving die bij omgevingsvisies, -plannen en –vergunningen die zijn mee- of overgenomen in het definitieve gemeentelijke besluit.	-	-	38	Ruimtelijke ontwikkelingen zijn vaak langdurige projecten met een combinatie van formele adviesmomenten (inspraak) en informele adviesmomenten (voorbesprekingen). In overleg met twee gemeenten, Tilburg en ’s-Hertogenbosch worden in 2025 twee casussen geanalyseerd om te kijken wanneer advies gevraagd/ gegeven is, wat de reactie hierop was en welke opbrengst dit had.
Percentage gemeenten dat in tenminste één van de nota’s voor de beleidsvelden werk & inkomen, ruimte & wonen en milieu & mobiliteit een relatie met gezondheid heeft gelegd	-	-	-	Dit is een nieuwe indicator o.b.v. advies van het RIVM. Ervaring uit de gemeente Utrecht leert dat dit een complexe en tijdrovende activiteit. Advies van betrokken ambtenaren was om deze indicator daarom niet over te nemen.

We spreken ons uit over de invloed van de omgeving op onze gezondheid vanuit onze opdrachten en in het netwerk met onze partners.

Indicator	Start 2023	Stand 2024	Verwachting 2026	Toelichting
Aantal beleidsadviezen ruimtelijke ontwikkeling	61	49	↑	We verwachten een stijging te zien als gevolg van ontwikkelingen rondom woningbouw, industrie en veehouderij.
Percentage scholen met vignet Gezonde School (of deze aanpak benutten)	37%	36%	50%	-
Aantal gevraagde GGD-adviezen bij Omgevingsvisies, -plannen en -vergunningen	-	54	↑	We verwachten in 2026 dat gemeenten weer op stoom zijn rondom ruimtelijke ontwikkelingen. Daarnaast is er in 2025 volop ingezet op bekendheid in gemeenten over de toegevoegde waarde van gezondheidsadvies door de GGD.

Dat doet de GGD niet alleen door nieuwe dingen te doen, maar juist ook door de uitvoering van (wettelijke) taken zoals afgesproken met en voor onze gemeenten.

Indicator	Start 2023	Stand 2024	Verwachting 2026	Toelichting
Aantal inspecties kinderdagopvang en gastouderopvang	1.973	-	2.100	De ambitie is 100% van de locaties voor kinderdagopvang te inspecteren en 50% van de gastoudergezinnen.
Aantal kwaliteitsonderzoeken WMO	8	34	10	-
Aantal calamiteitenmeldingen WMO	43	82	50	-
Aantal infectiepreventie inspecties bij tattoo- en piercingbedrijven	138	121	150	-
Aantal infectiepreventie inspecties bij risicovolle voorzieningen	43	106	50	-

‘De leefomgeving van kinderen beïnvloedt hun gezondheid. Denk aan de invloed van luchtkwaliteit en astma bij kinderen, maar ook het voorbeeld van lood in drinkwater. Daarom is het belangrijk dat we binnen de jeugdgezondheid (aanstaande) ouders gericht adviseren over de invloed van de leefomgeving op de gezondheid van hun kinderen. Om jeugdverpleegkundigen hiermee te helpen is er een checklist gemaakt met punten om het gesprek met ouders hierover te kunnen voeren. Er is ook veel informatie beschikbaar via GGDleefomgeving.nl - Gezond opgroeien. De samenwerking met team Gezondheid, milieu en veiligheid draagt bij aan meer inzicht in de invloed van omgevingsfactoren op de gezondheid.’

- Mitra Sahak-Mehdizadeh, jeugdarts i.o.

2. Financiën

Hart voor Brabant

Gemeentelijke bijdrage 2026

De gemeentelijke bijdrage is de bijdrage voor het basispakket van de GGD. Daarnaast kunnen gemeenten of anderen tegen betaling kiezen voor aanvullende diensten (plustaken).

Als uitgangspunt voor de begroting hanteren we, volgens afspraak, de geïndexeerde bijdrage 2025.

Omschrijving	Bedrag
Gemeentelijke bijdrage basispakket vastgestelde begroting 2025	**€ 44,86**
Aanpassingen contactschema RVP	€ PM
Gemeentelijke bijdrage basispakket 2025, per inwoner	**€ 44,86**
Indexering 2026	€ 1,15
Overheveling SPUK-regelingen naar gemeente	€ PM
Aanpassingen contactschema RVP	€ PM *incidenteel*
Gemeentelijke bijdrage basispakket 2026, per inwoner	**€ 46,01**

Toelichting

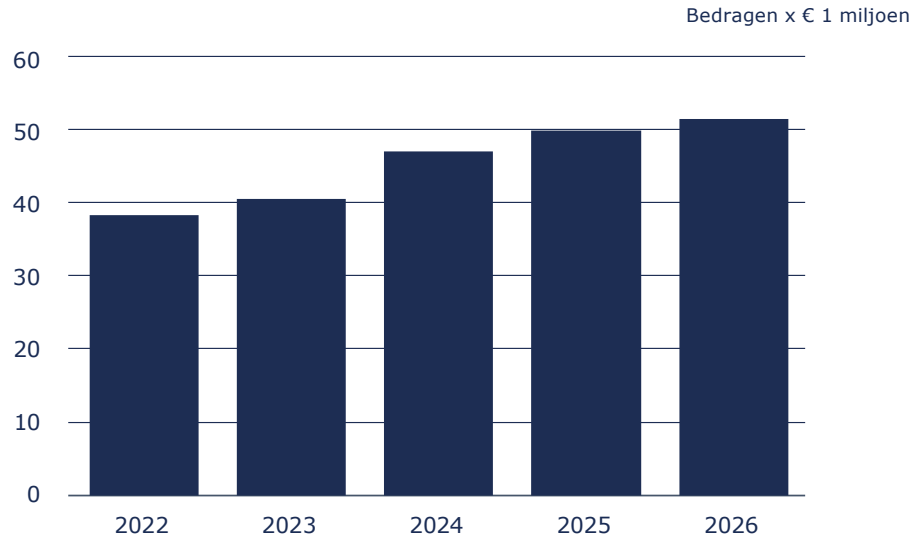
Aanpassingen contactschema RVP
In 2025 worden verschillende wijzigingen doorgevoerd in het schema van het Rijksvaccinatieprogramma waarvoor de GGD extra kosten moet maken. In het gemeentefonds wordt incidenteel eenmalig extra gestort in 2025 ter overbrugging van schommelingen in de implementatiejaren van deze schemawijzigingen. Het ministerie van VWS geeft aan dat in 2025 een bedrag wordt toegevoegd aan het Gemeentefonds voor de periode 2025 t/m 2029. Het is nog niet helder wat hiervan het financiële effect is, vandaar dat dit in de inwonerbijdrage is opgenomen als PM post. Voor gemeenten zal dit budgetneutraal gebeuren doordat de gemeenten dit geld ontvangen via het gemeentefonds.

Indexering 2026
De exploitatie van de GGD is loon- en prijsgevoelig. Daarom is er een consistente index voor de gemeentelijke bijdrage, met objectieve maatstaven en vrij van beleidsmatige keuzes. Hierbij volgen we de afspraken in onze gemeenschappelijke regeling: het systeem van de gemeente Tilburg. Jaarlijks voorspelt zij de loon- en prijsstijgingen op basis van cijfers van het Centraal Planbureau, met een correctie voor de werkelijke ontwikkeling in de twee vorige jaren. Hierdoor loopt de index gelijk met de reële stijging van lonen en prijzen. Het leidt voor 2026 tot een indexering van 2,57%. Zie voor de berekening bijlage 2.

Overheveling SPUK-regeling naar gemeenten
In het landelijk regeerakkoord uit 2024 is opgenomen dat specifieke uitkeringen worden overgeheveld naar het gemeentefonds met toepassing van een budgetkorting van 10%. Gemeenten financieren specifieke dienstverlening van de GGD met deze middelen. Mochten deze uitkeringen in 2026 daadwerkelijk worden overgeheveld naar het gemeentefonds, dan vertalen we dit naar de gemeentelijke bijdrage in lijn met de wet gemeenschappelijke regelingen. Indien bij overheveling de zogenaamde budgetkorting van 10% gestand blijft betekent dat wel dat, bij een korting van 10% op een SPUK, we in gesprek moeten gaan over het niveau van dienstverlening.

Ontwikkeling gemeentelijke bijdrage

De belangrijkste oorzaak voor de stijging van de gemeentelijke bijdrage is de jaarlijkse indexatie. De kleine extra stijging in 2024 wordt verklaard door de aanpassingen in het basispakket (o.a. Omgevingswet). Daarnaast zijn er de afgelopen jaren meerdere toevoegingen aan het rijksvaccinatieprogramma geweest die vertaalden in een bijdrage per inwoner. Gemeenten worden voor deze toevoegingen gecompenseerd via het gemeentefonds waardoor deze wijzigingen uiteindelijk voor de gemeente budgetneutraal zijn.



Tarieven 2026

Het algemeen bestuur van de GGD stelt de tarieven vast, tegelijk met deze begroting. In bijzondere situaties kan de directeur gemotiveerd afwijken van deze tarieven. De tarieven voor diensten aan anderen dan gemeenten stelt de directeur in mandaat vast, op basis van landelijke en regionale afspraken en/of onderhandelingen. Bijvoorbeeld: reizigersadviezen, forensische diensten, hygiëne-inspecties, seksuele gezondheid en tuberculosebestrijding.

Uurtarieven plustaken voor gemeenten, afgerond	2024	2025	2026
≤ schaal 6 (o.a. teamassistent en medisch technisch medewerker)	73,75	77,25	79,25
schaal 7 (o.a. gezondheidsvoorlichter)	85,75	89,75	92,00
schaal 8 (o.a. verpleegkundige B)	97,50	102,00	104,50
schaal 9 (o.a. verpleegkundige AB en toezichthouder Wet kinderopvang)	113,25	118,50	121,50
schaal 10 (o.a. verpleegkundige A en gvo-functionaris)	123,00	128,75	132,00
schaal 11 (o.a. verpleegkundig specialist/ physician assistant, onderzoeker en functionaris gezondheidsbeleid)	141,00	147,75	151,50
≥ schaal 12 (o.a. arts)	146,75	153,75	157,75

Toezicht voorschoolse educatie

Uit onderzoek van de onderwijsinspectie is gebleken dat voorschoolse educatie (VE) bijdraagt aan de ontwikkeling van kinderen, mits de educatieve kwaliteit op orde is. De signaalgestuurde inspecties worden nu uitgevoerd door de onderwijsinspectie. Onderzocht wordt wat de meerwaarde is om reguliere inspecties te laten uitvoeren door toezichthouders Kinderopvang als bijdrage om de educatieve kwaliteit te verhogen. Verwacht wordt dat daarover in 2025 een beslissing genomen wordt. Wij zijn enthousiast om dit uit te voeren, op voorwaarde dat er voldoende middelen komen voor scholing en uitvoering.

3. De GGD als organisatie

Hart voor Brabant

3.1 Bedrijfsvoering

De toekomstbestendige organisatie

De toekomstbestendige organisatie vraagt om het versterken van onze positie als werkgever. Dit vraagt om betrokken collega's, die we niet alleen binden aan de organisatie met perspectief op groei, maar ook blijven boeien met betekenisvol werk en laten bloeien door ontwikkeling. Strategische personeelsplanning helpt ons om goed voorbereid te zijn op de verwachte krapte en ontwikkeling van de arbeidsmarkt. We hebben een effectieve personeelsbezetting nodig.

1. De GGD is een aantrekkelijk werkgever

Resultaat	Stand 2023	Stand 2024	Verwachting 2026	Toelichting
Aantal medewerkers in dienst	872	860	=	Het aantal medewerkers in dienst zal gelijk blijven. De verdeling/verhoudingen in functies zal verschuiven als gevolg van functiedifferentiatie.
Medewerkers in dienst (in fte)	685	691	=	-
Aantal inhuurkrachten	93	79	↓	In samenhang met de wet DBA streven we naar het beperken van inhuur. Externe inhuur is niet wenselijk op reguliere taken.
Aantal inhuurkrachten (in fte)	52	26	↓	-
Ziekteverzuim	7,3%	7,6%	↓	Investeringen worden gedaan om de groei van het verzuim terug te dringen.

Het eerlijk geluid:

2. *In 2026 werken en leren we op basis van betrouwbare gegevens en analyses*
   Deze data benutten we structureel bij besluitvorming en procesoptimalisatie. Zo hebben we in 2025 met behulp van data, kennis en ervaring de belangrijkste strategische opgaven vastgesteld waar we in de GGD aan werken. Dit geeft ons een focus op die punten waar we voor inwoners de meeste impact kunnen en moeten bereiken.
   Het benutten van data als onderbouwing voor keuzes vraagt een combinatie van zowel doorontwikkeling van de data en de systemen om deze data te ontwikkelen als van toepassing van deze data, datagedreven denken en werken. In 2026 leggen we extra focus op het toepassen van data die we hebben in onze dienstverlening. Dat doen we niet alleen maar juist in onze netwerken. Denk bijvoorbeeld aan de regionale kennisinfrastructuur die is opgezet vanuit de ontwikkeling van zorg naar gezondheid (IZA/GALA). Samen ontwikkelen we nog betere gezondheidsindicatoren die bijdragen aan meer inzicht in de effecten van interventies. Maar ook nieuwe indicatoren die door inwoners zelf gemeten kunnen worden (citizen science) met behulp van bekende gezondheidsapps.
   We werken aan het verstevigen en voldoen aan informatieveiligheid. We voldoen aan de wet- en regelgeving voor informatiebeveiliging (waaronder de nieuwe cyberbeveiligingswet).

3. *De GGD maakt slim gebruik van digitale middelen*
   Door personele en financiële uitdagingen is het belangrijk om onze mensen zo slim mogelijk in te zetten. Digitale hulpmiddelen helpen inwoners om meer zelf te doen en versterken onze dienstverlening. We zetten kunstmatige intelligentie (AI) veilig en betrouwbaar in. We blijven oog houden voor inwoners die moeite hebben met het gebruik van digitale middelen. Onze digitale hulpmiddelen voldoen aan de voorwaarden voor digitoegankelijkheid.

4. *In 2026 wordt het digitaal kinddossier in onze organisatie vernieuwd*
   In 2026 gaan we aan de slag met de uitkomst van het aanbestedingstraject voor het digitale kinddossier. Dit kan betekenen dat we een nieuw digitaal kinddossier implementeren met een nieuwe leverancier en systeem, of dat we verder bouwen op het bestaande dossier. Ons doel blijft om flexibele en mobiele diensten in te zetten binnen de jeugdgezondheidszorg, zodat we iedereen optimaal kunnen bedienen en niemand uitsluiten.

5. *In 2026 verkleinen we onze voetafdruk*
   We zetten stappen richting een duurzame toekomst. Met de ondertekening van de Green Deal Duurzame Zorg 3.0 hebben we onze ambities op duurzaamheid versterkt. In 2025 is het laaghangend fruit aangepakt en in 2026 bouwen we verder. We verkleinen onze voetafdruk door slimmer en duurzamer te werken met herbruikbare materialen, groenere groepsvaccinaties, duurzame mobiliteit en gezonde en duurzame voeding. Ook zorgen we voor betere hitteregulatie op locaties. Tegelijkertijd vergroten we onze handafdruk door anderen te inspireren en in beweging te komen. We stimuleren inwoners, gemeenten en ketenpartners bijvoorbeeld met voorlichting over duurzame gezondheid, groenere wijken en praktische adviezen over hoe om te gaan met hittestress.

Het gedurfde geluid:

6. *De GGD werkt in een sterk netwerk van inwoners, gemeenten en partner*
   De GGD maakt juist in het brede domein van publieke gezondheid impact op de gezondheid vanuit een breed perspectief: Health in/for all policies. Dat kan en wil de GGD niet alleen. We werken samen. Daarbij stimuleren we het netwerk om samen de benodigde stappen te zetten.
   Dat betekent ook dat we kijken naar het verdelen van taken. We stoppen met werkzaamheden die onvoldoende onderbouwd zijn.
   We laten ook ons gezonde geluid horen op die plekken waar dit gehoord moet worden. Daarbij beperken we ons niet tot de regionale afbakening, maar participeren we juist ook actief in bovenregionale netwerken rondom bijvoorbeeld de TBC dienstverlening of juist landelijk. Denk hierbij aan de landelijke commissie arbeidsmarkt waarin de GGD een actieve rol speelt.

7. *De GGD heeft focus*
   In 2025 hebben we samen onze strategische opgaven bepaald. Om deze doelen te bereiken werken we samen binnen en buiten de GGD. Ontwikkelingen die daarbuiten vallen, pakken we minder intensief op, stoppen we, of bespreken we met partners om te kijken hoe we onze rol anders kunnen invullen. Zo zorgen we ervoor dat we onze tijd én energie besteden aan wat écht het verschil maakt.

8. *De GGD is Samen Sterker*
   In 2026 werken we nauw samen met de GGD West-Brabant, omdat we samen meer kunnen bereiken voor onze inwoners. In 2026 zetten we de opgedane inzichten om in actie, zodat we samen sterker staan en continuïteit van dienstverlening kunnen bieden.

Het vernieuwend geluid:

9. *De GGD is toonaangevend en werkt met 'beproefde' methoden en technieken*
   Onze dienstverlening is toekomstbestendig: flexibel, digitaal waar kan en met persoonlijke hulp waar nodig. Zó blijven we inspelen op wat inwoners écht nodig hebben. In 2025 ontwikkelden we samen met gemeenten, inwoners en GGD professionals een dienstverleningsconcept afgestemd op de veranderende wensen van de inwoners.

Vernieuwende stap:

a. *In 2026 werken we aan het versterken van de nieuwe competenties voor gezondheidsbevordering*
   Hiermee verbeteren we de kwaliteit van voorlichting en zetten we in op activiteiten met impact. Hiervoor is een leer- & ontwikkelplan opgezet wat we in 2026 uitvoeren.

3.2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Het weerstandsvermogen laat zien hoe de GGD tegenvallers kan opvangen zonder dat het werk in gevaar komt. Het bestaat uit bestemmingsreserves en de algemene reserve. Bestemmingsreserves hebben een doel en vervallen als dat doel is bereikt. De algemene reserve is voor het opvangen van tegenvallers. Het algemeen bestuur stelde een norm vast voor deze reserve, op basis van de omzet van het basispakket en de plustaken: vanaf 2022 is de ondergrens € 1,5 miljoen en de bovengrens € 5,2 miljoen.

Een risico is een gebeurtenis of omstandigheid met mogelijk nadelige gevolgen voor de organisatie. Hieronder staan de belangrijkste risico's en hoe we daarmee omgaan. We schatten de kans in en het gevolg, uitgedrukt in geld.
De algemene reserve ter hoogte van € 1,5 miljoen valt per eind 2024 binnen de bandbreedte van haar normen. De benodigde weerstandscapaciteit is echter € 1,7 miljoen voor de dekking van de risico's en andere onverwachte ontwikkelingen.

Bedragen x € 1.000

Nr.	Risico	Kans	Impact	Maatregel - type	Waarde	Waarde restrisico
1	**Indexering gemeentelijke bijdrage**	Groot	Zeer groot	Verminderen	1.500	0
2	**Fluctuaties in omzet plustaken**	Groot	Groot	Verminderen	1.400	500
3	**Toenemend aantal specifieke uitkeringen en budgetkorting**	Groot	Groot	Accepteren	1.000	300
4	**Informatiebeveiliging onvoldoende op orde**	Groot	Groot	Verminderen	PM	PM
5	**Onvoldoende binden en boeien van medewerkers**	Groot	Groot	Verminderen	800	400
6	**Niet invulbare vacatures op vitale functies**	Groot	Groot	Verminderen	PM	PM
7	**Niet meer kunnen voortbestaan van de GGD in huidige vorm**	Middelgroot	Zeer groot	Verminderen	PM	0
8	**Hoog ziekteverzuim**	Groot	Middelgroot	Verminderen	1.100	300
9	**Planetaire gezondheid**	Groot	Middelgroot	Verminderen	PM	PM
10	**Uitvoering forensische geneeskunde**	Groot	Middelgroot	Verminderen	800	200

Bedragen x € 1.000

Nr.	Risico	Kans	Impact	Maatregel - type	Waarde	Waarde restrisico
11	**Hoge inflatie en kostenstijgingen**	Middelgroot	Groot	Verminderen	1.500	0
12	**Uitgaven die niet rechtmatig zijn**	Klein	Middelgroot	Verminderen	PM	PM
13	**Vennootschapsbelasting**	Klein	Middelgroot	Verminderen	PM	PM
14	**Leegstand verhuur**	Klein	Klein	Accepteren	0	0
15	**Oninbaarheid debiteuren**	Klein	Klein	Accepteren	13	0
Totaal					**8.113**	**1.700**

Toelichting:

1. *Indexering gemeentelijke bijdrage:* het risico dat een meerderheid van de gemeenten zich niet kan vinden in de afgesproken jaarlijkse indexering gaat van middelgroot naar groot. Vooruitlopend op de signalen rondom de gemeentelijke financiën in 2026 (het zogenaamde ravijnjaar) bestaat het risico dat gemeenten vragen de inwonerbijdrage 2025 als uitgangspunt te hanteren voor 2026 en loon- en prijscompensatie op te vangen in de eigen begroting middels ombuigingen. Jaarlijkse indexering van de gemeentelijke bijdrage is nodig om de autonome loon- en prijsstijgingen op te vangen. Deze zijn een gevolg van kostenstijgingen waar de GGD mee geconfronteerd wordt als gevolg van bijv. CAO-stijgingen en prijsstijgingen van inkoop van goederen en diensten.
   De GGD voert al een ombuiging door binnen de eigen begroting: om de stijging van kosten als gevolg van onderhoud aan het functieboek op te vangen. De ongedekte kosten waren 3% van de begroting. Deze afgezet tegen de personele lasten betekent een stijging van zelfs 5%. Hiervoor is in 2024 het programma Transitie Toekomstbestendige GGD door het algemeen bestuur vastgesteld. Met het programma Financieel Fit en Gezond wordt de structurele kostenstijging niet verhaald bij de gemeenten.
2. *Fluctuatie in plustaken:* de omvang van plustaken kan veranderen zonder dat de GGD de organisatie hierop tijdig kan aanpassen. Dit risico neemt als gevolg van het Ravijnjaar 2026 toe: de kans wordt groter dat gemeenten scherpe keuzes moeten maken over de plustaken die zij afnemen. Pas in de najaarsgesprekken met de gemeenten krijgen wij een beeld van de plustaken die gemeenten komend jaar willen afnemen. Ook worden gedurende het jaar nog extra plustaken ingekocht door gemeenten. Dit maakt voor de GGD het risico van tijdelijke overformatie (en in potentie frictiekosten) groter. We beperken dit risico met actief accountmanagement en te blijven investeren in de kwaliteit en impact van de plustaken die wij aanbieden.
3. *Toenemend aantal specifieke uitkeringen (SPUK's) en risico op budgetkorting:* we zien – net als bij gemeenten zelf – een toenemend aantal specifieke uitkeringen en de daaraan gekoppelde verantwoordingslast. Voor een aantal taken gaat het om substantiële

bedragen waarbij aanzienlijke inzet wordt gevraagd maar onzeker is of de activiteiten uiteindelijk een structureel karakter krijgen. Te denken valt aan VIP en de Covid-19 vaccinatiecampagne, waar voor de GGD aanzienlijke bedragen mee gemoeid zijn. Dit maakt het voor de GGD risicovol om langlopende verplichtingen aan te gaan en bedrijfsvoering hieromtrent duurzaam te organiseren. Er is onzekerheid over continuering van VIP in 2026 als gevolg van aangekondigde bezuinigingen in het regeerakkoord uit 2024. Vanwege arbeidsmarktoverwegingen en goed werkgeverschap is een aantal collega's een vast contract gegund terwijl financiering mogelijk vervalt, daarnaast is het een risico in de zin van deskundigheid- en capaciteitsverlies in onze dienstverlening rondom infectieziektebestrijding. Daarnaast is er een risico van 10% budgetkorting wanneer specifieke uitkeringen overgeheveld worden naar het gemeentefonds, conform het regeerakkoord uit 2024. De Regeling Aanvullende Seksuele Gezondheidszorg is een SPUK en bedraagt jaarlijks ca. € 3,0 mln en is bedoeld om een aantal risicogroepen gratis en, indien gewenst, anonieme - aanvullende seksuele gezondheidszorg te bieden. Een budgetkorting van 10% resulteert erin dat een deel van de mensen uit deze risicogroepen niet meer terecht kan bij de GGD voor seksuele gezondheidszorg. Dit zorgt voor een toename van het aantal soa's en een toename van risico's op het gebied van seksualiteit, zoals seksuele grensoverschrijding en ongeplande (tiener)zwangerschappen.

4. *Informatiebeveiliging onvoldoende:* dit risico blijft gelijk. We worden steeds afhankelijker van IT en tegelijkertijd nemen cyberdreigingen toe. Daarom zetten we continu in op verbeterde informatiebeveiliging en stimuleren we veilig gedrag bij onze collega's. De GGD is NEN 7510 gecertificeerd, wat betekent dat we voldoen aan strikte normen voor informatiebeveiliging om onze systemen en data te beschermen. We nemen maatregelen om onze informatiebeveiliging te verbeteren en informatieveilig gedrag van onze collega's te stimuleren en tegelijkertijd zien we dat cyberdreiging steeds groter wordt.
5. *Onvoldoende binden van medewerkers:* het risico dat medewerkers op cruciale functies vertrekken. We besteden aandacht aan het binden en boeien van medewerkers door te investeren in opleiding, ontwikkeling en goede arbeidsomstandigheden. Dit risico blijft gelijk: de risico's van schaarste op de arbeidsmarkt mitigeren wij door te blijven investeren in aantrekkelijk werkgeverschap. Zo versterken we niet alleen de medewerkersbetrokkenheid, maar ook de continuïteit van onze dienstverlening.
6. *Niet in te vullen vacatures:* het is soms moeilijk om vacatures in te vullen voor vitale functies, wat kan leiden tot achterstanden in het primaire proces. We zetten hierop in, maar het lukt misschien niet altijd om deze vacatures op tijdig in te vullen. Dit risico blijft gelijk.
7. *Voortbestaan van de GGD in de huidige vorm:* de coronacrisis leidt tot andere sturing bij crises (van infectieziekten). Dit risico blijft gelijk, we verminderen dit risico door nauwe samenwerking met GGD'en en anderen.
8. *Hoog ziekteverzuim:* dit kan leiden tot achterstanden in en druk op (een deel van de) diensten. We zetten in op vitaliteit van medewerkers en stellen zo nodig onze doelen bij.
9. *Planetaire gezondheid:* de WHO noemt klimaatverandering de grootste bedreiging voor de volksgezondheid in de 21ste eeuw. Daarmee is dit voor ons als organisatie een relevant en urgent thema. Klimaatverandering brengt grote gezondheidsrisico's met zich mee. Denk aan hittestress, nieuwe infectieziekten, en groter risico op sterfte en schade door natuurrampen. Maar duurzaamheid biedt ook grote kansen voor de publieke gezondheid. Een duurzame leefstijl bevordert immers de gezondheid.
10. *Uitvoering forensische geneeskunde:* onze taken voor forensische geneeskunde bestaan onder andere uit gemeentelijke lijkschouw en medische arrestantenzorg voor de regionale politie-eenheden. Doordat de politie de medische arrestantenzorg gaat aanbesteden, bestaat de kans dat wij deze dienstverlening op termijn kwijtraken aan marktpartijen. In dat

geval leidt dit tot een aanzienlijk verlies aan schaalvoordelen en navenante opbrengsten en wordt het zeer uitdagend onze expertise en bemensing voor gemeentelijke lijkschouw op peil te houden.

11. *Hoge inflatie en kostenstijgingen:* hoge inflatie als gevolg van macro-economische omstandigheden kan doorwerken in zeer forse stijgingen van zowel de personele kosten (CAO-stijgingen) als de materiele kosten (aanpassing van nieuwe inkoopcontracten en in de jaarlijkse contractuele prijsaanpassing van lopende afspraken). Wij worden via onze indexeringssystematiek gecompenseerd voor deze loon- en prijsstijgingen en loopt daardoor gelijk met de werkelijke stijging van lonen en prijzen, maar: met een vertraging. Het verschil tussen de begrote indexering en werkelijke stijging vangen we onder normale omstandigheden op in de exploitatie of via de algemene reserve maar het verschil kan door bijzondere macro-economische omstandigheden tussen opstellen van de begroting en realisatie groot zijn waardoor wij mogelijk niet in staat zijn om dergelijke verschillen op te vangen in onze algemene reserve. Het risico is in 2024 gedaald: zowel de kans is nu middelgroot en de impact groot.
12. *Uitgaven die niet rechtmatig zijn:* we leggen de keuzes rond het aanbesteden goed vast en instrueren onze mensen in het registreren van contracten en prestatieverklaringen. Dit risico blijft gelijk.
13. *Vennootschapsbelasting:* voor de GGD geldt deze niet zolang we kunnen aantonen dat er geen ondernemersactiviteiten zijn. Ten opzichte van eerdere jaren blijft dit risico gelijk.
14. *Leegstand verhuur:* afname van het aantal huurders. We beperken het risico door continu in gesprek te blijven met huurders. Dit risico blijft gelijk.
15. *Oninbaarheid debiteuren:* de meeste debiteuren zijn gemeenten en het afrekenen voor een reizigersadvies gebeurt direct. Voor de andere risico's is er de voorziening dubieuze debiteuren. Dit risico blijft gelijk.

3.3 Financiële status en weerbaarheid

Ratio	Rekening 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Netto schuldquote	2,0%	8,9%	5,6%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	2,0%	8,9%	5,6%
Solvabiliteitsratio	28,9%	26,0%	25,1%
Structurele exploitatieruimte	0,2%	0,0%	0,0%

- *Netto schuldquote:* deze geeft aan hoe de netto schulden zich verhouden tot de totale baten. Hoe hoger het percentage, hoe meer externe financiering we aantrokken: een laag percentage is gunstig. Onze positie is goed, de GGD heeft een lage schuld en heeft naar verwachting geen leningen in 2026.
- *Solvabiliteitsratio:* het eigen vermogen als percentage van het balanstotaal. Het geeft aan of de GGD kan voldoen aan zijn financiële verplichtingen. Het minimum voor een gezonde ratio is 25%: die halen we.
- *Structurele exploitatieruimte:* een getal gelijk aan of groter dan 0 betekent dat de structurele baten groot genoeg zijn om de structurele lasten te dekken. Dit is het geval.

3.4 Onderhoud kapitaalgoederen

We huren alle locaties waar de GGD zijn diensten aanbiedt en doen daarvoor het gebruikers- en/of eigenaarsonderhoud. Er is een onderhoudsplan dat we jaarlijks actualiseren, op basis van een conditiemeting. We sluiten onderhoudscontracten af voor installaties en bouwkundige onderdelen.
De GGD is eigenaar van één gebouw, dat we verhuren aan de RAV Brabant Midden-West-Noord. Verder heeft de GGD ICT-voorzieningen en medische instrumenten.

3.5 Financiering

Met het eigen vermogen kunnen we alle activa financieren en daardoor hoeven we geen rente te betalen. Het leidt ook tot een goede verhouding tussen het vreemd en het eigen vermogen.

Kasgeldlimiet

Onze gemiddelde netto-vlottende schuld in een kwartaal mag niet hoger zijn dan 8,2%. We voldoen aan deze limiet in 2026:

Bedragen x € 1.000

	Omschrijving	Rekening 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
1	Vlottende schuld	8.602	7.533	3.033
2	Vlottende middelen	11.366	1.646	395
3	Netto vlottende schuld (+) danwel netto vlottende middelen (-)	-2.764	5.887	2.638
4	Kasgeldlimiet	7.428	7.941	7.440
5a	Ruimte onder kasgeldlimiet (4-3)	10.192	2.054	4.802
5b	Overschrijding van de kasgeldlimiet (3-4)	0	0	0

Renterisiconorm

Deze norm is niet van toepassing: er zijn geen leningen met een looptijd van meer dan een jaar.

3.6 Verbonden partijen

De GGD heeft deze verbonden partijen:

- Coöperatie Toegang Tilburg U.A. voor een integrale aanpak in de gemeente Tilburg, om de inwoners te ondersteunen bij een optimale zelfredzaamheid en participatie.
- de Coöperatie Koo U.A. voor een sterke ingang voor de inwoners en professionals in 's-Hertogenbosch naar de ondersteuning in het sociaal domein.
- Een toelichting op het financiële belang, het bestuur en de risico's staat in de jaarstukken 2024.

Samenwerkingsverbanden

De GGD werkt lokaal, regionaal en landelijk veel samen, bijvoorbeeld in wijkteams, academische werkplaatsen, bij de infectieziektebestrijding en bij de forensische geneeskunde.
Samenwerken draagt ook bij aan een efficiënte en doelmatige bedrijfsvoering. Dat doen we onder andere met de GGD West-Brabant: we gebruiken elkaars capaciteiten en werkwijzen en trekken samen op bij grote investeringen. Hieronder staan de belangrijkste samenwerkingsverbanden.

Hét Servicecentrum
Hét Servicecentrum (HSC) ondersteunt de GGD bij de financiële administratie, salarisadministratie, inkoop en ICT. HSC is een samenwerking tussen 3 GGD'en en de Regionale Ambulancevoorziening Brabant Midden-West-Noord, waarbij in 2024, 42,8% van de kosten voor rekening GGD Hart voor Brabant is. We verwerken de exploitatie van HSC in onze jaarrekening. De samenwerking in het HSC benutten we tevens om nog meer gebruik te maken van elkaars expertises en zo krachten te bundelen bij de gemeenschappelijke ontwikkelingen, diensten en uitdagingen.

GHOR Brabant-Noord
De GHOR Brabant-Noord is juridisch onderdeel van de GGD en daarom onderdeel van deze begroting. De GGD en de Veiligheidsregio Brabant-Noord sloten een overeenkomst Kosten voor gemene rekening, met daarin de verdeling van kosten en risico's tussen de deelnemers. Hierdoor is er geen btw-heffing. Van de totale kosten is 5,1% voor de GGD.

Team Gezondheid, Milieu en Veiligheid (GMV)
De GGD'en in Noord-Brabant bundelen in dit team de medische milieukunde. Ze verdelen de kosten op basis van het aantal inwoners. GGD West-Brabant is penvoerder en verwerkt de exploitatie volledig in zijn jaarrekening.

Samenwerking Seksuele Gezondheid
GGD Hart voor Brabant verzorgt de coördinatie, uitvoering en verantwoording van de ASG-regeling voor de GGD-en in de provincies Brabant en Zeeland. Daarmee hebben wij ook een toonaangevende rol is de bevordering van de samenwerking in dit verzorgingsgebied.

Samenwerking Forensische Geneeskunde
Als gevolg van een landelijke opdracht voor bovenregionale samenwerking op het niveau van de 10 regionale politie-eenheden intensiveren wij vanaf 2024 onze samenwerking enerzijds met GGD Brabant Zuidoost voor politieregio Oost-Brabant en anderzijds met GGD Zeeland en GGD West-Brabant voor politie-eenheid Zeeland-West-Brabant. De samenwerking heeft als primair doel te kunnen voorzien in de dekking van forensisch geneeskunde binnen het gehele verzorgingsgebied van de partijen en verder om de uitvoering van taken op het vereiste kwalitatieve niveau en op een zo efficiënt en effectief mogelijk wijze uit te voeren.

Regionaal Expertise Centrum tuberculose
Dit expertisecentrum heeft zijn basis onder andere in het Nationaal Plan Tuberculosebestrijding 2016-2020. De zes GGD'en in Zuid Nederland werken hier samen; GGD Hart voor Brabant is penvoerder.

3.7 Lokale heffingen en grondbeleid

Dit zijn verplichte paragrafen in de BBV, maar niet van toepassing voor de GGD.

4. Het overzicht van baten en lasten

Hart voor Brabant

4.1 Uitgangspunten

We baseren de ramingen voor 2026 op de volgende uitgangspunten:

- de gemeentelijke bijdragen op basis van de cijfers in bijlagen 2 en 3;
- indexeringen voor prijzen en lonen volgens de index van de gemeente Tilburg;
- actualiseren van de baten en lasten voor autonome ontwikkelingen;
- onze opdracht in de beheersing en bestrijding van het coronavirus voor 2026 is onzeker, daarom hielden we daar in deze begroting geen rekening mee;
- SPUK VIP heeft een looptijd tot en met 2025 en in de begroting 2026 is nog geen rekening gehouden met omzetting naar structurele middelen voor de versterking van infectieziektebestrijding en pandemische paraatheid.

Bij kostenoverschrijdingen informeert de directeur het dagelijks bestuur via de bestuursrapportage. Daarnaast informeren we het algemeen bestuur bij belangrijke afwijkingen.

4.2 Overzicht van baten en lasten

Er is één programma (Publieke gezondheid), op basis van het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV), waarop we alle baten en lasten begroten. We ramen geen bedrag voor onvoorziene baten en lasten.

Bedragen x € 1.000

Omschrijving	Rekening 2024 Baten	Rekening 2024 Lasten	Rekening 2024 Saldo	Begroting 2025 Baten	Begroting 2025 Lasten	Begroting 2025 Saldo	Begroting 2026 Baten	Begroting 2026 Lasten	Begroting 2026 Saldo
Programma Publieke gezondheid - regulier	81.972	65.193	16.779	85.011	66.744	18.267	79.867	60.229	19.637
Overhead	13.138	26.541	-13.403	9.573	30.092	-20.519	9.710	30.508	-20.798
Vennootschapsbelasting	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Programma Publieke gezondheid	**95.110**	**91.734**	**3.376**	**94.584**	**96.836**	**-2.252**	**89.576**	**90.737**	**-1.161**
Toevoeging/onttrekking aan reserves: Programma Publieke gezondheid	1.159	4.384	-3.225	2.601	349	2.252	1.411	250	1.161
Gerealiseerd resultaat	**96.269**	**96.118**	**151**	**97.185**	**97.185**	**0**	**90.987**	**90.987**	**0**

4.3 Baten

Bedragen x € 1.000

Omschrijving	Rekening 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Basispakket	54.159	52.852	54.621
Plustaken gemeenten	13.323	13.414	13.759
Plustaken en overige baten derden	27.523	28.318	21.196
Vrijval voorzieningen	105	0	0
Resultaat	**95.110**	**94.584**	**89.576**

De belangrijkste verschillen tussen de begrotingen 2026 en 2025:

- hogere baten basispakket door hogere gemeentelijke bijdrage door indexering (+ 2,57%) en een stijging van inwoneraantallen,;
- hogere baten plustaken gemeenten als gevolg van indexering van de tarieven;
- lagere baten plustaken en overige baten derden omdat we in de begroting 2026 geen rekening houden met SPUK Covid najaarscampagne en SPUK VIP.

4.4 Lasten

Bedragen x € 1.000

Omschrijving	Rekening 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Personeelskosten	62.962	66.773	61.048
Overige personeelskosten	2.461	3.443	3.205
Kapitaalslasten	1.662	1.847	1.895
Huisvestingskosten	4.431	5.374	4.572
Overige bedrijfskosten	17.939	19.399	20.017
Dotatie voorzieningen	2.279	0	0
Resultaat	**91.734**	**96.836**	**90.737**

De belangrijkste verschillen tussen de begrotingen 2026 en 2025:

- lagere personeelskosten, met name doordat we in de begroting 2026 geen rekening houden met SPUK Covid en SPUK VIP ter versterking van pandemische paraatheid. Daarnaast indexatie van salariskosten en vervangingskosten vanuit het programma Toekomstbestendige GGD: Financieel Fit en Gezond;
- lagere huisvestingskosten doordat we in de begroting 2026 geen rekening houden met SPUK Covid;
- hogere overige bedrijfskosten voornamelijk als gevolg van inflatie en daarmee samenhangende stijgende inkoopprijzen.

4.5 Investeringskredieten

Bedragen x € 1.000

Omschrijving	Investerings-kredieten per 1 januari 2025	Verwachte investeringen 2025	Verwachte investeringen 2026	Aanvullende krediet aanvraag	Verwachte stand investeringskrediet eind 2026
Gronden en terreinen	0	0	0	0	**0**
Bedrijfsgebouwen	942	-234	-44	0	**664**
Inventarissen	1.204	-621	-120	0	**463**
Automatiseringsapparatuur	1.955	-1.056	-355	0	**544**
Bedrijfsauto's	154	0	0	0	**154**
Medische inventaris	2.885	-831	-36	0	**2.018**
Overige materiële vaste activa	323	0	-26	0	**297**
Totaal	**7.463**	**-2.742**	**-581**	**0**	**4.140**

De huidige investeringskredieten zijn toereikend voor de verwachte investeringen 2025 en 2026. Er is geen kredietaanvraag opgenomen. De verwachte investeringen in 2025 en 2026 zijn reguliere vervangingsinvesteringen.

4.6 Reserves

Het verloop van de reserves staat in dit overzicht:

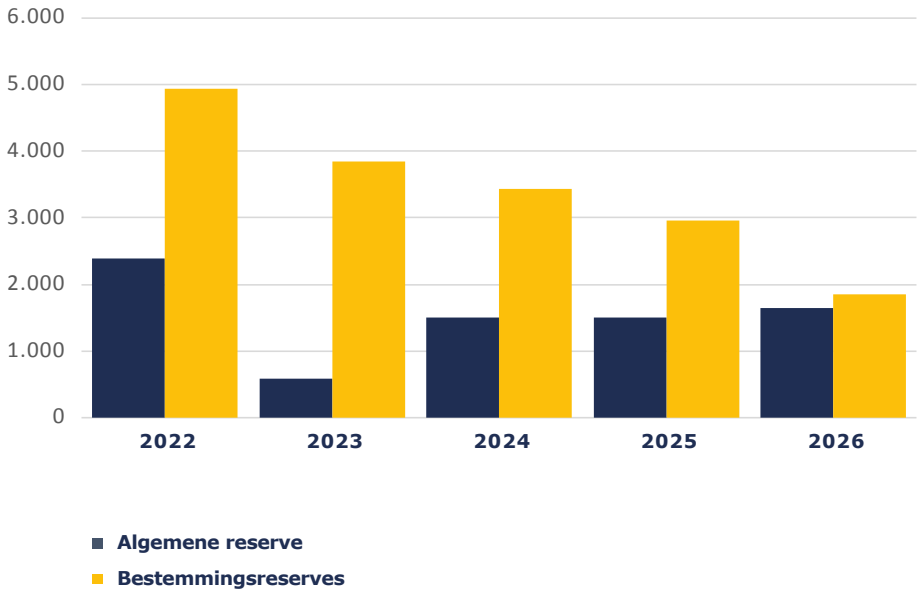
Bedragen x € 1.000

Omschrijving	Raming per 31-12-2025	Toevoeging 2026	Onttrekking 2026	Resultaat vorig boekjaar	Raming per 31-12-2026
Algemene reserve	1.651	0	0	0	1.651
Bestemmingsreserves: **- Reserve huisvestingsvisie**	208	0	0	0	208
- Reserve dekking kapitaallasten	1.914	0	-479	0	1.436
- Reserve innovatieve projecten	215	0	0	0	215
- Reserve vernieuwing bedrijfsprocessen	0	0	0	0	0
- Reserve Toekomstbestendige GGD: Financieel Fit en Gezond	682	250	-932	0	0
Totaal	**4.670**	**250**	**-1.411**	**0**	**3.509**

De reserve huisvestingsvisie werd in 2023 voor het grootste deel afgewikkeld nadat de laatste regionale vestiging in Uden was gerealiseerd. Het saldo van die reserve ging naar een nieuwe bestemmingsreserve: de reserve dekking kapitaallasten. Deze reserve zetten we in om een bijdrage te leveren aan de besparing op de huisvestingskosten. De reserve vernieuwing bedrijfsprocessen wordt naar verwachting in 2025 volledig ingezet voor het bestemde doel waardoor in 2025 geen saldo meer resteert. Het bestedingsplan voor de innovatieve projecten komt terug bij het voorstel aan het algemeen bestuur voor de innovatieve projecten 2026 waarbij conform besluit van het algemeen bestuur de helft van het budget in 2026 voor het laatste wordt ingezet voor de financiering van de transitiemiddelen voor toekomstbestendige GGD: financieel fit en gezond. Deze reserve *Toekomstbestendige GGD: Financieel Fit en Gezond* wordt gebruikt voor haar doel: incidentele transitiemiddelen om de structurele meerkosten van het onderhoud functieboek in eigen begroting op te lossen.

Ontwikkeling reserves 2022-2026

De omvang van de algemene reserve daalde in 2023 onder haar ondergrens door het opvangen van de effecten van het CAO akkoord 2023 dat aanzienlijk hoger uitviel dan begroot, in 2024 is een factuur naar de gemeenten gestuurd om de reserve weer aan te vullen tot haar ondergrens (€ 1,5 miljoen).
De bestemmingsreserves dalen, omdat we die inzetten voor hun doelen.



4.7 Voorzieningen

Het verloop van de voorzieningen staat in dit overzicht:

Bedragen x € 1.000

Omschrijving	Raming per 31-12-2025	Toevoeging 2026	Vrijval 2026	Aanwending 2026	Raming per 31-12-2026
Mobiliteitsvoorziening personeel	0	0	0	0	0
Voorziening verlofsaldi	2.964	350	0	-350	2.964
Voorziening RVU	115	0	0	-86	29
Totaal	**3.079**	**350**	**0**	**-436**	**2.993**

We verwachten dat we alle lopende van-werk-naar-werk trajecten in 2025 succesvol afronden. Door actieve sturing op de omvang van het bovenwettelijk verlof neemt de voorziening nauwelijks toe.
De lopende trajecten in verband met de Regeling Vervroegde Uittreding worden in 2025 grotendeels afgerond.

4.8 Meerjarenraming 2026-2029

Voor de meerjarenraming hanteren we deze uitgangspunten:

- constant prijsniveau: geen indexering van baten en lasten tussen 2026 en 2029;
- 10 jaar gelijkblijvende vrijval uit de nieuwe reserve dekking kapitaallasten, waarvan in 2026 nog 6 jaar resteren;
- geen rekening houdend met structurele middelen voor de versterking van infectieziektebestrijding en pandemische paraatheid, in afwachting van besluitvorming door het Ministerie van VWS;
- het geactualiseerde functieboek leidde in 2023 tot ongedekte meerkosten, middels programma Financieel Fit & Gezond realiseren wij ombuigingen binnen de eigen begroting om deze kosten vanaf 2025 structureel te dekken;
- geen incidentele baten en lasten.

Op dit moment kennen we geen andere feiten die leiden tot het aanpassen van de ramingen.

Bedragen x € 1.000

Programma Publieke gezondheid	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Baten	89.576	89.576	89.576	89.576
Lasten	90.737	90.055	90.055	90.055
Saldo van baten en lasten	-1.161	-479	-479	-479
Toevoeging reserves	250	0	0	0
Onttrekking reserves	1.411	479	479	479
Toevoeging/onttrekking reserves	1.161	479	479	479
Gerealiseerd resultaat	0	0	0	0

De balans van de meerjarenraming staat in bijlage 3.

Bijlagen

Hart voor Brabant

Bijlage 1 - Gemeentelijke bijdrage 2026

Gemeente	Aantal inwoners *(gebaseerd op CBS-cijfers 31-12-2024)*	Gemeentelijke bijdrage basispakket 2026
Bernheze	32.618	€ 1.500.754
Boekel	11.461	€ 527.321
Boxtel	34.237	€ 1.575.244
Dongen	27.565	€ 1.268.266
Gilze en Rijen	28.611	€ 1.316.392
Goirle	24.461	€ 1.125.451
's-Hertogenbosch	161.557	€ 7.433.238
Heusden	46.345	€ 2.132.333
Hilvarenbeek	16.147	€ 742.923
Land van Cuijk	92.774	€ 4.268.532

Gemeente	Aantal inwoners *(gebaseerd op CBS-cijfers 31-12-2024)*	Gemeentelijke bijdrage basispakket 2026
Loon op Zand	24.148	€ 1.111.049
Maashorst	59.668	€ 2.745.325
Meierijstad	84.696	€ 3.896.863
Oisterwijk	33.120	€ 1.523.851
Oss	95.233	€ 4.381.670
Sint-Michielsgestel	30.169	€ 1.388.076
Tilburg	230.359	€ 10.598.818
Vught	33.024	€ 1.519.434
Waalwijk	51.238	€ 2.357.460

Gemeente	Aantal inwoners *(gebaseerd op CBS-cijfers 31-12-2024)*	Gemeentelijke bijdrage basispakket 2026
Totaal alle gemeenten	**1.117.431**	**€ 51.413.000**

Bijlage 2 - Nominale ontwikkelingen

We indexeren de gemeentelijke bijdrage volgens het systeem dat ook de gemeente Tilburg gebruikt, zoals afgesproken in de gemeenschappelijke regeling van de GGD. Dit is een systeem met een index voor lonen en prijzen, met elk jaar een correctie op basis van de werkelijke cijfers over de twee vorige jaren.
De nominale uitgangspunten voor 2026 baseren we op de Cao Gemeenten en op de meest recente raming van het CPB (CEP 2025 van 26 februari 2025). Voor de prijsontwikkeling is dat de prijsmutatie Bruto Binnenlands Product uit de meest recente raming van het Centraal Planbureau. Voor de loonontwikkeling maakt de gemeente Tilburg een eigen raming gebaseerd op circulaires van het ministerie, het Centraal Planbureau en aanvullende bronnen.
De index in deze begroting is van na de kaderbrief en wijkt daarom af: 2,57% (was 1,93%).
Als de indexcijfers na het vaststellen van de begroting nog veranderen, blijft de gemeentelijke bijdrage gelijk. Een eventueel begrotingstekort vangen we dan op via de algemene reserve.

Nominale ontwikkelingen

Prijzen	2024	2025	2026	Totaal
Begroting 2025	5,02%	3,48%	-	-
Begroting 2026	5,06%	3,60%	2,70%	-
Totaal	**0,04%**	**0,12%**	**2,70%**	**2,86%**

Lonen	2024	2025	2026	Totaal
Begroting 2025	6,20%	3,48%	-	-
Begroting 2026	6,20%	3,22%	2,70%	-
Totaal	**0,00%**	**-0,26%**	**2,70%**	**2,44%**

Correcties	2026	Totaal
Correctie prijsontwikkeling 2024 en 2025	0,12%	-
Correctie loonontwikkeling 2024 en 2025	-0,26%	-
Gewogen correctie nominale ontwikkeling 2024/2025	-0,13%	-
Gewogen correctie nominale ontwikkeling 2026	2,70%	-
Totaal index gemeentelijke bijdrage 2026	**2,57%**	**2,57%**

Bedragen x € 1.000

Loon-/prijsverhouding	2025	Verhouding
Lasten begroting 2025	96.836	-
Personele lasten	66.773	68,95%
Materiële lasten	30.063	31,05%

Bijlage 3 - Balans meerjarenraming 2026-2029

Bedragen x € 1.000

Geraamde balans Activa	Rekening per 31-12-2024	Raming 31-12-2025	Raming 31-12-2026	Raming 31-12-2027	Raming 31-12-2028	Raming 31-12-2029
Vaste activa	11.668	11.500	11.500	11.500	11.500	11.500
Voorraden	108	108	108	108	108	108
Uiteenzetting met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	11.222	1.997	251	272	293	314
Liquide middelen	144	144	144	144	144	144
Overlopende activa	2.443	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Totaal activa	**25.585**	**15.749**	**14.003**	**14.024**	**14.045**	**14.066**

Bedragen x € 1.000

Geraamde balans Passiva	Rekening per 31-12-2024	Raming 31-12-2025	Raming 31-12-2026	Raming 31-12-2027	Raming 31-12-2028	Raming 31-12-2029
Eigen vermogen	7.400	4.670	3.509	3.030	2.551	2.072
Voorzieningen	2.903	3.079	2.993	2.993	2.993	2.993
Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	0	0	0	0	0	0
Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	6.768	4.000	4.000	4.500	5.000	5.500
Overlopende passiva	8.514	4.000	3.500	3.500	3.500	3.500
Totaal passiva	**25.585**	**15.749**	**14.003**	**14.024**	**14.045**	**14.066**

Bijlage 4 - Taakvelden

In dit overzicht staan de baten en lasten van de verschillende taakvelden zoals bedoeld in het BBV. Dit overzicht is nodig voor het berekenen van de overhead: alle kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces.

Begroting 2026

Bedragen x € 1.000

Omschrijving	Baten	Lasten	Saldo
0.1 Bestuur	0	153	-153
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	143	67	77
0.4 Overhead	9.710	30.508	-20.798
0.10 Mutaties reserves	1.411	250	1.161
0.11 Resultaat van de rekening van baten en lasten	0	0	0
0 Bestuur en ondersteuning	**11.264**	**30.977**	**-19.713**
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	2.156	1.963	193
1.2 Openbare orde en veiligheid	577	447	130
1 Veiligheid	**2.733**	**2.410**	**323**
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	2.473	2.018	456
6 Sociaal domein	**2.473**	**2.018**	**456**
7.1 Volksgezondheid	74.517	55.583	18.934
7 Volksgezondheid en milieu	**74.517**	**55.583**	**18.934**
Totaal	**90.987**	**90.987**	**0**

Bijlage 5 - EMU-Saldo

De GGD mag alleen geld beleggen in waardepapieren met weinig risico, bij instellingen die voldoen aan strenge eisen. We moeten de risico's beperken en dat gebeurt onder andere door:

- een limiet voor het kasgeld, zodat er niet te veel kortlopende leningen zijn;
- een norm voor de rente, zodat er een spreiding is in de vervaldata van de leningen en daarmee in wisselingen van rentepercentages.

In dit overzicht staan de bedragen en percentages die hierover duidelijkheid geven.

Bedragen x € 1.000

	Omschrijving	Rekening 2024	Raming 2025	Raming 2026	Raming 2027	Raming 2028	Raming 2029
+1	Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves	3.376	-2.252	-1.161	-479	-479	-479
+2	Afschrijvingen ten laste van de exploitatie	1.662	1.847	1.895	1.895	1.895	1.895
+3	Bruto dotaties aan de post voorzieningen ten laste van de exploitatie	2.279	0	0	0	0	0
-4	Investeringen in (im)materiële vaste activa die op de balans worden geactiveerd	474	2.742	581	581	581	581
+5	Baten uit bijdragen van andere overheden, de Europese Unie en overigen, die niet op de exploitatie zijn verantwoord en niet al in mindering zijn gebracht bij post 4	0	0	0	0	0	0
+6	Desinvesteringen in (im)materiële vaste activa: baten uit desinvesteringen in (im)materiële vaste activa (tegen verkoopprijs), voor zover niet op de exploitatie verantwoord	0	0	0	0	0	0
-7	Aankoop van grond en de uitgaven aan bouw-, woonrijpmaken e.d. (alleen transacties met derden die niet op de exploitatie staan)	0	0	0	0	0	0

	Omschrijving	Rekening 2024	Raming 2025	Raming 2026	Raming 2027	Raming 2028	Raming 2029
+8	Baten bouwgrondexploitatie: baten voor zover transacties niet op de exploitatie verantwoord	0	0	0	0	0	0
-9	Lasten op de balanspost voorzieningen voor zover deze transacties met derden betreffen	2.903	2.903	0	0	0	0
-10	Lasten ivm transacties met derden, die niet via de onder post 1 genoemde exploitatie lopen, maar rechtstreeks ten laste van de reserves (inclusief fondsen en dergelijke) worden gebracht en die nog niet vallen onder één van de bovengenoemde posten	0	0	0	0	0	0
11	Verkoop van effecten: a. Gaat u effecten verkopen? (ja/nee)	Nee	Nee	Nee	Nee	Nee	Nee
	b. Zo ja, wat is bij verkoop de verwachte boekwinst op de exploitatie?	0	0	0	0	0	0
Berekend EMU-saldo		**3.940**	**-6.050**	**153**	**835**	**835**	**835**

Wij maken
samen
gezond
gewoon

GGD Hart voor Brabant
088 368 7000
contact@gghvb.nl
www.ggdhvb.nl

Hart voor Brabant

< Vorige

uw kenmerk	ons kenmerk	behandeld door	datum
	28880-2025	Dionne Kamp	26 juni 2025
onderwerp	**bijlage**	**telefoonnummer**	**verzonden**
Zienswijze begroting 2026 GGD HvB		0413 - 28 19 11	

Geacht bestuur,

De begroting 2026 van GGD Hart voor Brabant is in de raadsvergadering van 26 juni 2025 aan de orde geweest. De raad van de gemeente Maashorst heeft besloten om de volgende zienswijze in te dienen:

a. We kunnen instemmen met de ontwerpbegroting 2026 en het doorvoeren van de indexering van 2,57% volgens de afspraken in de Gemeenschappelijke Regeling. Dit op basis van de onderbouwing die de GGD hiervoor geeft. Daarbij vragen we wel:
    i. Om voor de jaren na 2026 inzichtelijker te maken wat diensten (moeten) opleveren en inhoudelijke keuzes voor te leggen waarmee een taakstelling kan worden gerealiseerd. Dit omdat gemeenten ook na 2026 onder financiële druk zullen staan.
    ii. Om bij het voordoen van genoemde risico's met gemeenten in gesprek te gaan over taken die de GGD laat vallen.
b. We zijn benieuwd naar de plannen voor het versterken van de samenwerking met GGD West-Brabant. We verwachten meer informatie te ontvangen over bestuurlijke kaders en beoordelingscriteria om de kansen, risico's en randvoorwaarden in te kunnen schatten. Ook het tijdspad dient goed met ons te worden afgestemd.
c. In onze zienswijze op de kadernota 2026 hebben we aangegeven dat de term budgetneutraliteit niet passend is voor alle (individuele) gemeenten. De GGD spreekt in de begroting 2026 opnieuw van budgetneutraliteit bij toevoegingen aan het gemeentefonds. We zouden het waarderen als de GGD zorgvuldiger zou zijn in de gekozen bewoording.

Heeft u nog vragen?
Als u nog vragen heeft kunt u bellen met Dionne Kamp van het team TEAM SOCIAAL BELEID op telefoonnummer [redacted]. Ook kunt u een e-mail sturen naar Dionne.Kamp@gemeentemaashorst.nl

Met vriendelijke groet,
de Raad van de gemeente Maashorst,

de burgemeester,	de griffier,
J.A. van der Pas	mr. N.E. Gradisen

Jaarstukken 2024

Wij maken **samen** gezond gewoon

GGD Hart voor Brabant

Volgende >

Inhoud

Inleiding p. 04

De GGD in één oogopslag p. 06

Jaarverslag 2024 **p. 07**

1. Programma Publieke gezondheid **p. 08**
1.1 Jeugdgezondheid p. 09
1.2 Gezondheidsbescherming p. 14
1.3 Gezondheidsbevordering en leefstijl p. 20
1.4 Monitoren, signaleren en advies p. 24
1.5 Toezicht houden p. 27
1.6 Openbare geestelijke gezondheid p. 30
1.7 Publieke gezondheid bij rampen en crises p. 33

2. De GGD als organisatie **p. 36**
2.1 Bestuur p. 37
2.2 Belangrijke ontwikkelingen p. 38
2.3 Kwaliteit p. 43
2.4 Informatieveiligheid p. 46
2.5 Beleidsindicatoren p. 47
2.6 Rechtmatigheid p. 48

3. Weerstandsvermogen en risicobeheersing **p. 51**

4. Onderhoud kapitaalgoederen **p. 59**

5. Financiering **p. 60**

6. Verbonden partijen **p. 62**

Jaarrekening 2024 **p. 65**

1. Waardering en resultaat **p. 66**

2. Balans **p. 67**

3. Toelichting op de balans **p. 71**

4. Overzicht van baten en lasten **p. 89**

5. Toelichting op het overzicht van baten en lasten **p. 91**
5.1 Programma Publieke gezondheid - reguliere bedrijfsvoering p. 91
5.2 Reserves p. 94
5.3 Incidentele baten en lasten p. 95
5.4 Rechtmatigheid p. 97

6. Wet normering topinkomens **p. 98**

Bijlagen **p. 100**
Bijlage 1: Cijfers 2024 GGD Hart voor Brabant p. 101
Bijlage 2: Taakvelden p. 102
Bijlage 3: Gemeentelijke bijdrage p. 103
Bijlage 4: Single Information Single Audit p. 104

Wij maken samen gezond gewoon

‘In 2024 zetten al onze collega’s zich met toewijding en bevlogenheid in, met GGD West-Brabant én met inwoners, gemeenten en zorgpartners, om samen gezond gewoon te maken. *Wij maken samen gezond gewoon* is een gezamenlijke ambitie, waar iedereen aan bij wíl dragen. Tegelijkertijd staat de publieke gezondheid onder druk. Daarom werken we aan een toekomstbestendige GGD, waarbij we werken aan behoud van de kwaliteit van onze dienstverlening, we een aantrekkelijk werkgever willen blijven en we onze financiële uitdagingen kunnen opvangen. Zó bouwden we in 2024 samen aan sterkere publieke gezondheid voor en met onze inwoners.’

- Thérèse Claassen, directeur publieke gezondheid GGD Hart voor Brabant

Hart voor Brabant

Inleiding

Het jaar 2024 was het eerste jaar van de nieuwe toekomstvisie en beleidsplan ‘Wij maken *samen* gezond gewoon’. De toekomstvisie ontwikkelden we samen met GGD West-Brabant én met inwoners, gemeenten en zorgpartners.

Geactualiseerd basispakket

In 2024 implementeerden we het nieuwe basispakket, dat samen met ons bestuur in de vorige beleidsperiode ontwikkeld is en dat gelijke toegang tot publieke gezondheid een stap dichterbij bracht voor onze inwoners. Dit vergde overleg met gemeenten en samenwerkingspartners, om goed te duiden wat de exacte uitwerking inhield. Dit proces verliep goed, maar is nog niet afgerond.

Transitie

De GGD werd in 2024 in toenemende mate geconfronteerd met inhoudelijke, personele en financiële uitdagingen voor de toekomst. Door de druk op de publieke gezondheid, inhoudelijke uitdagingen waar alle zorgorganisaties voor staan, gestegen salarislasten, schaarste op de arbeidsmarkt en de daarmee samenhangende financiële uitdagingen waar ook de gemeenten mee geconfronteerd (gaan) worden, werd helder dat we in beweging moesten komen: een transitie naar een toekomstbestendige GGD. In 2024 brachten we deze complexe opgaven en ons antwoord daarop bij het algemeen bestuur. We kregen een akkoord om, met behulp van investeringsgeld vanuit de gemeenten (transitiebudget), de gewenste transitie in te zetten. De transitie betekent dat in 2024 een ombuiging van € 700.000 binnen de eigen begroting is gerealiseerd, onder andere door een forse besparing op de overhead, versterken van de samenwerking met andere GGD’en en taakherschikking en functiedifferentiatie in de jeugdgezondheidszorg. De besparingen lopen in de komende jaren verder op naar uiteindelijk € 2,2 miljoen in 2030: in 2025 naar € 1,0 miljoen en in 2026 naar € 1,7 miljoen waarbij we invulling geven aan het transitieplan.
Een onderdeel van de transitie die de GGD heeft ingezet, is de ontwikkeling van een nieuw dienstverleningsconcept. Dat moet een antwoord geven op de wensen en behoeften van de cliënt van de toekomst. Hiervoor zijn in 2024 uitgangspunten geformuleerd. Ook doelmatige inzet van mensen en impactvol (datagedreven) werken zijn onderdelen waar we aan werken, evenals het blijven boeien en binden van mensen.

Samenwerking

Samen gezond gewoon maken én gelijke kansen voor iedereen leidde er in 2024 ook toe dat de GGD in toenemende mate de samenwerking aanging met andere GGD’en; in Zeebralim-verband (GGD’en van Zeeland, Brabant en Limburg), met de Brabantse GGD’en (Brabantbrede visie op jeugdgezondheid, Green Deal), en specifiek met onze bevriende buur GGD West-Brabant.
Vooral inhoudelijke motieven liggen ten grondslag aan de wens om samen te werken, maar we kijken ook hoe het samen slimmer kan en hoe we onze impact op de gezondheid van de inwoners van Brabant kunnen vergroten.

Organisatie

De besturingsfilosofie uit 2023 werd verder vormgegeven. De organisatie werd verstevigd en er is flink geïnvesteerd in (aandacht voor) personeel. Dit begon in 2024 zijn vruchten af te werpen. De organisatie werd robuuster, ondanks het feit dat het ziekteverzuim nog hoog bleef. Vernieuwing en functiedifferentiatie moeten ook de toekomst van de jeugdgezondheidszorg veiligstellen.

Tenslotte, in 2024 moesten we voor de zomer flink bijsturen toen bleek dat de financiële prognose een aanzienlijk exploitatietekort liet zien. Door ingrijpende maatregelen, zoals een tijdelijke vacaturestop en het niet verlengen van inhuur, is het gelukt een groot financieel tekort in 2024 uiteindelijk te voorkomen.

‘s-Hertogenbosch, 27 maart 2025,
het dagelijks bestuur van de GGD Hart voor Brabant,

T.H.I. Claassen,
secretaris

M. Moorman,
voorzitter

Vastgesteld door het algemeen bestuur van de GGD Hart voor Brabant
op 2 juli 2025,

T.H.I. Claassen,
secretaris

M.A.H. Moorman,
voorzitter

Leeswijzer

Deze jaarstukken bestaan uit:

1. Het **jaarverslag** met de verantwoording over het werk van GGD Hart voor Brabant in 7 paragrafen, met steeds:
   - een kort overzicht van wat we voor die taak doen;
   - de resultaten in 2024, waaronder innovaties;
   - prestaties (in illustratieve cijfers: we doen dus meer dan dit).

In het tweede deel van het jaarverslag verantwoorden we ons over de bedrijfsvoering, in een aantal (wettelijk verplichte) paragrafen.

2. De **jaarrekening** met de financiële verantwoording en het resultaat.

De GGD in één oogopslag 2024

Wij maken samen gezond gewoon

Gezondheid vanzelfsprekend maken. Dat is ons doel voor

1,1 miljoen inwoners

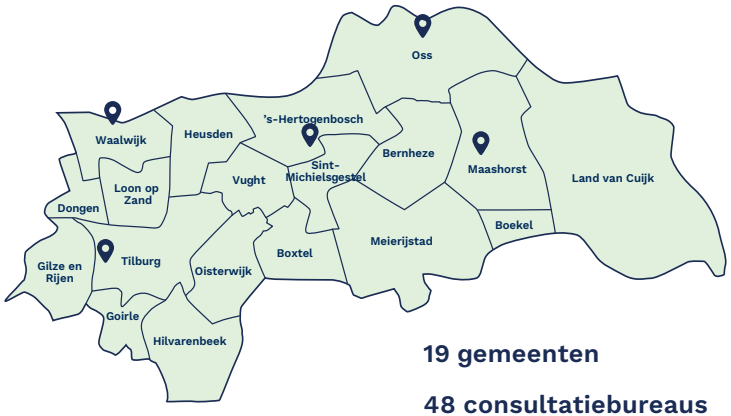
waarvan ruim 200.000 jeugdigen

We zetten daarbij extra in op de gezondheid van mensen in kwetsbare situaties. Zodat alle mensen gezonde kansen krijgen om alles uit hun leven te halen.

We richten ons hierbij op vier pijlers:

- Voorkomen als het kan, beschermen als het moet
- Zelf, maar niet alleen
- Iedereen verschillend, allemaal gelijk
- Overal om ons heen, binnen en buiten

Over GGD Hart voor Brabant



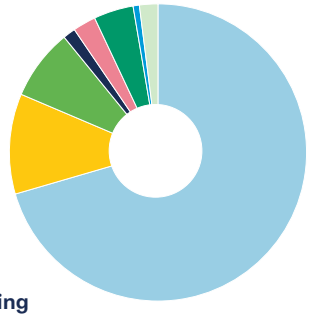
19 gemeenten

48 consultatiebureaus

5 regionale vestigingen

850 medewerkers maken zich sterk voor de gezondheid van alle inwoners en spelen in op de lokale situatie.

Diensten



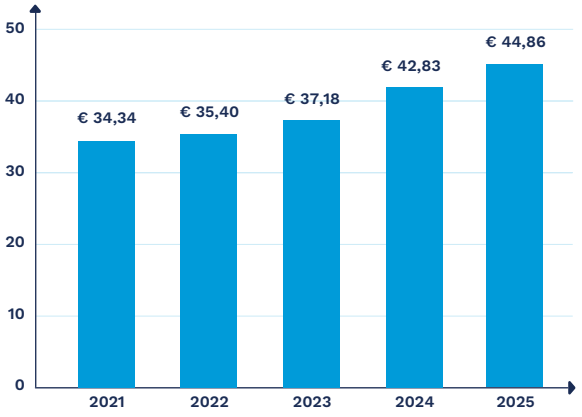
- Jeugdgezondheid
- Gezondheidsbescherming
- Gezondheidsbevordering en leefstijl
- Monitoren, signaleren en advies
- Publieke gezondheid bij rampen en crises
- Toezicht houden
- Openbare geestelijke gezondheidszorg
- Overige

Gemeentelijke bijdrage per inwoner

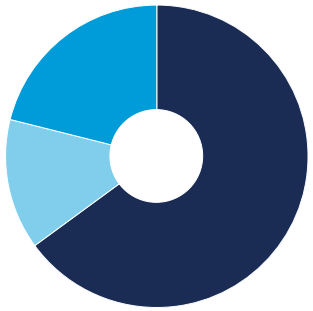
Stijging door:

- **jaarlijkse indexering**
- **aanpassingen in het Rijksvaccinatieprogramma**
  Betekent ook: stijging Gemeentefonds
- **prenataal huisbezoek zwangeren in een kwetsbare situatie (vanaf juli 2022)**
  Betekent ook: stijging Gemeentefonds

2024: stijging door actualisering basispakket



Investeren in publieke gezondheid



Inkomsten begroting 2025	**€ 82,5 miljoen**
Basispakket	**€ 53,6 miljoen**
Plustaken voor gemeenten	**€ 11,5 miljoen**
Plustaken voor anderen	**€ 17,4 miljoen**

Jaarverslag 2024

Hart voor Brabant

1. Programma Publieke Gezondheid

1.1 Jeugdgezondheid

1.2 Gezondheidsbescherming

1.3 Gezondheidsbevordering en leefstijl

1.4 Monitoren, signaleren en adviseren

1.5 Toezicht houden

1.6 Openbare geestelijke gezondheid

1.7 Publieke gezondheid bij rampen en crises

De GGD Hart voor Brabant is er voor het beschermen, bevorderen en bewaken van de publieke gezondheid. Dat doen we in opdracht van 19 gemeenten in Midden-Brabant en Brabant-Noord. In dit jaarverslag lees je per taak het resultaat dat we bereikten. We verantwoorden ons met een aantal cijfers en geven enkele thema's extra aandacht. Cijfers per gemeente staan in een apart overzicht.

1.1 Jeugdgezondheid

Wij maken **samen** gezond gewoon

De GGD voert de jeugdgezondheidszorg (hierna JGZ) van 0 tot 18 jaar voor onze 19 gemeenten. Dit betekent dat de GGD aan alle jeugdigen een preventief gezondheidspakket aanbiedt. We nodigen alle kinderen van ons werkgebied uit voor contactmomenten gebaseerd op het Landelijk professioneel kader. Dit is een vaste set van afspraken om de gezondheid van het kind te volgen en bij te kunnen sturen als daar behoefte aan is en om te vaccineren. Daarmee gaan we uit van de behoeften van de klant en is er ruimte voor flexibele contacten als de situatie daarom vraagt.

Prestaties Jeugdgezondheid

Indicatoren	2023	verwacht 2024	1e halfjaar 2024	resultaat 2024	toelichting
Aantal contacten met jeugdigen	251.422	235.000	133.295	253.537	-
Jeugdigen dat de GGD bereikt	75%	95%	78%	81%	-
Extra onderzoeken omdat daar een aanleiding voor was	25%	-	30%	28%	-
Kinderen waarbij de GGD op huisbezoek ging omdat daar een aanleiding voor was	2%	-	2,3%	2%	-
Contactmomenten dat de GGD tijdig uitvoerde	75%	85%	76%	77%	-
Jeugdigen dat van de GGD een doorverwijzing kreeg	10%	-	8,30%	10%	-
Aantal keren dat de GGD Stap 1 van de meldcode kindermishandeling startte	125	-	86	146	-
Aantal jeugdigen waarmee we contact hadden vanwege ziekteverzuim op school	2.093	1.900	1.374	1.987	-
Aantal jeugdigen dat de GGD vaccineerde (excl. COVID-19)	85.352	-	43.498	57.870	De daling wordt voor het grootste deel veroorzaakt door verschuivingen in het RVP, waardoor hele cohorten verspringen in tijd.
Aantal jongeren dat we in klas 2VO screenen op depressieve klachten	9.193	-	6.800	9.315	-
Waarvan een aanwijzing voor depressiviteit	19%	-	20%	20%	-
Aantal consulten Nu Niet Zwanger opgeschaald naar coördinator NNZ	173	150	88	174	-

JGZ algemeen

Er blijven zorgen bestaan over de vaccinatiebereidheid en de vrijblijvendheid rondom de contactmomenten van de Jeugdgezondheidszorg (JGZ). We zagen dat nog veel ouders zonder afmelding niet verschijnen op een contactmoment (no-show), vooral bij het contactmoment van kinderen van 9 jaar.
De werkdruk in de JGZ is onverminderd hoog. De formatie moest in 2024 in lijn gebracht worden met de begroting, maar er was ook veel ziekteverzuim en zwangerschapsverloven die niet altijd konden worden opgevangen (o.a. ook door wijzigingen in de CAO). Ook wijzigingen in het Rijksvaccinatieprogramma (RVP) leidden tot extra werkdruk.
De GGD heeft veel energie gestoken in de inzet van JGZ in de keten en merkt dat daardoor de JGZ ook zichtbaarder wordt voor partners, zoals de integrale geboortezorg en gemeenten.

Wat hebben we bereikt?

Werken volgens de Brabantse visie op jeugdgezondheid

In 2024 bepaalden de drie Brabantse GGD'en gezamenlijk (in een hackatonsessie) de stip op de horizon: het moet niet uitmaken waar in Brabant je wieg staat, kinderen en ouders (- 9 maanden tot 18 jaar) moeten hetzelfde basisaanbod jeugdgezondheidszorg krijgen.
Voor dat het echter zover is, moet er veel gebeuren. In 2024 is voortvarend doorgepakt om deze ambitie werkelijkheid te gaan maken.

Er is onder meer afstemming en harmonisering van (de uitvoering van) het RVP bereikt, en afspraken rondom gezamenlijke leerprogramma's (deskundigheidsbevordering) voor onze jeugdgezondheid professionals. Het zorginnovatienetwerk (afspraken met hogescholen over instroom leerling-verpleegkundigen, leerjaar 1 t/m 4) is uitgebreid over ons gehele werkgebied (3 hogescholen) en we leiden nu leerlingen op vanuit verschillende opleidingen (HBO-V, pedagogiek en doktersassistenten). Het programma zal de komende jaren verder worden uitgerold.

Professionals versterken en ondersteunen

Met het project *Iedere professional op z'n best* beoogt de GGD een aantrekkelijk werkgever te zijn en te blijven voor JGZ-professionals. Dat doen we door taakverschuiving, functiedifferentiatie en daardoor meer carrièreperspectief. Doel is ook om beter aan te sluiten bij de veranderde behoefte van ouders en kinderen.

Het project, dat een grote verandering in de jeugdgezondheidszorg bewerkstelligt, kreeg in 2024 een vervolg doordat, na verkregen instemming door de Ondernemingsraad, de eerste professionals startten met de benodigde opleidingen om de doorontwikkeling van de functiedifferentiatie mogelijk te maken. We leiden verpleegkundigen op om taken van de jeugdarts te kunnen overnemen. Zo leiden we ook doktersassistenten op om taken van de verpleegkundige te kunnen overnemen. Dit proces vraagt ook een andere inzet van de arts Maatschappij en Gezondheid buiten de spreekkamer (coaching, supervisie en beleidsadvisering/trendontwikkeling Publieke Gezondheid). Wanneer de opleidingen zijn afgerond kunnen professionals aan de slag in hun nieuwe rol. Het bovenstaande leidt ook tot verandering in hoe we per locatie samenwerken en op elkaars expertises kunnen vertrouwen.

Versterken van de mentale gezondheid

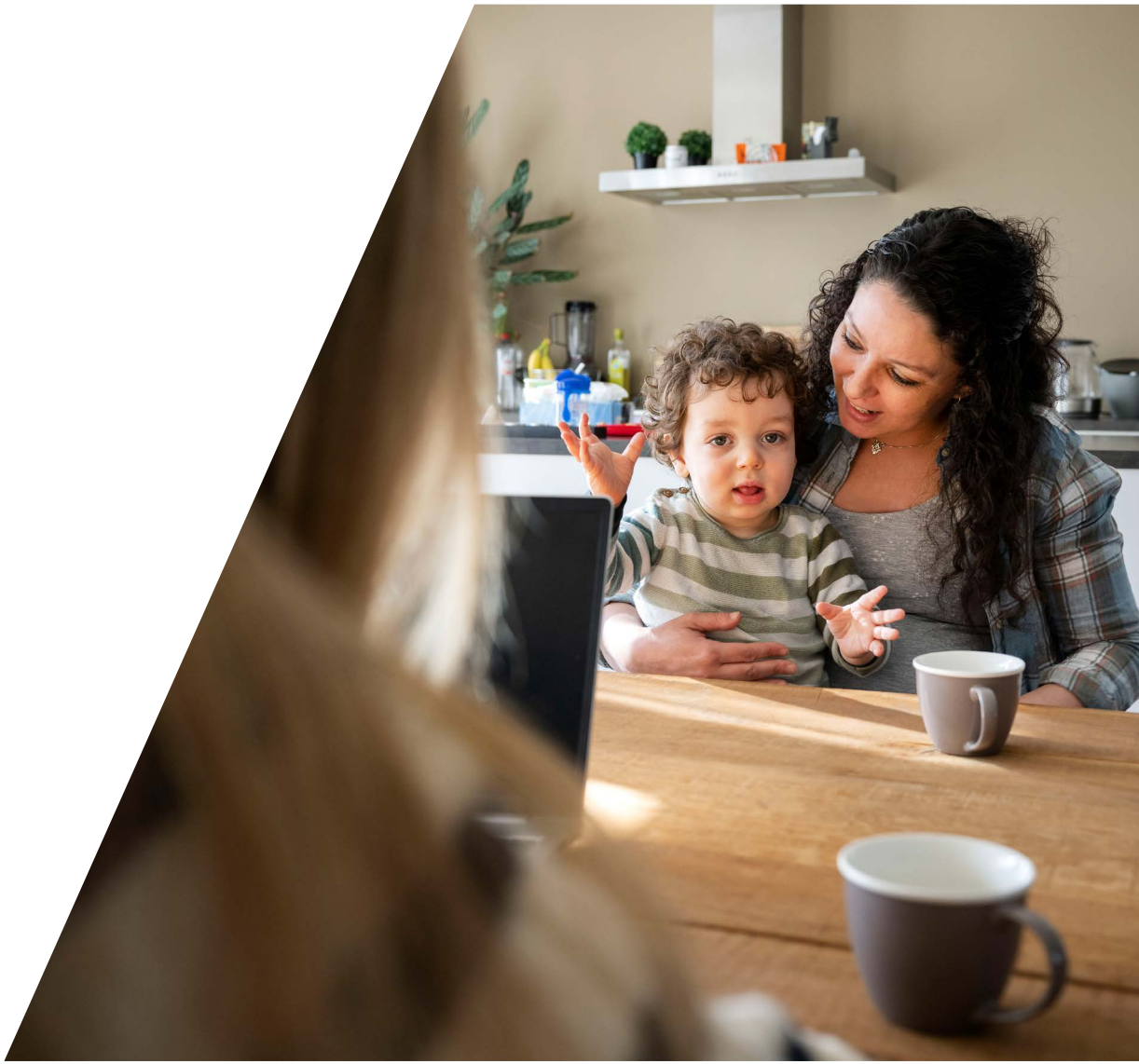
De GGD ontwikkelde in 2024 het beleid op mentale gezondheid en kreeg een opdracht in het analyseren en het agenderen van het belang van netwerken voor mentale gezondheid.
De GGD werkt in de 2 subregio's - Brabant Noordoost (BNO) en Midden-Brabant (MB) - samen met gemeenten, GGZ, maatschappelijk werk en welzijnsorganisaties aan de netwerken mentale gezondheid.

In BNO loopt dit vanuit STORM (GGZ) en Groen (meer gericht op preventie en normaliseren), een jong initiatief vanuit Reinier van Arkel. De GGD is hiervan mede-initiatiefnemer. In de regio Midden-Brabant wordt gewerkt aan de implementatie van Young Minds Matter als ketenaanpak.
Daarnaast blijft de GGD met erkende interventies als STORM en MAZL werken aan vroegsignalering bij mentale gezondheid van schoolgaande jeugdigen. Ook onderdelen binnen de jeugdgezondheidszorg worden breder uitgerold (mamakits, postnatale depressie).

Invoering diensten na actualisering basispakket

Met ingang van 2024 werkt de GGD met het nieuwe basispakket in alle 19 gemeenten. Dit pakket geeft eenduidigheid in onze regionale preventietaken en ook draagt het bij aan de ontwikkeling van regionale coalities Kansrijke Start en aan de advisering over gezondheid in de Omgevingswet. Tevens geeft het gemeenten in het keuzedeel een mogelijkheid om richting te kiezen in hun interventies (VoorZorg, Stevig Ouderschap of inzet bij Vroeg en Voorschoolse Educatie).

In de loop van 2024 zijn vele gesprekken gevoerd met gemeenten om de kaders helder te maken. Ook is duidelijker geworden waar de preventieve JGZ ondersteuning stopt in de keten en waar anderen maatschappelijke partijen de ondersteuning vervolgen, wat onder andere heeft geleid tot betere afspraken rondom de ziekteverzuimgesprekken op scholen. Ook is met scholen uitgebreid gecommuniceerd, onder andere via het PO en VO magazine, dat de GGD uitbrengt.



‘Als Jeugdverpleegkundige werk ik samen met diverse ketenpartners om jeugdigen en hun ouders optimaal te ondersteunen. In 2024 hebben we samen met Ons Welzijn mooie initiatieven opgepakt. Zo voeren we een pilot uit waarbij we samen op huisbezoek gaan. Hierdoor kunnen we de hulpvraag beter in kaart brengen en sneller inspelen op de behoeftes van het gezin, waardoor ouders en jeugdigen minder vaak hun verhaal hoeven te herhalen. Daarnaast geven we samen (opvoed)cursussen en organiseren we (inloop)spreekuren. Dit draagt bij aan een toegankelijke en effectieve ondersteuning, waarin de behoeften van het gezin centraal staan. Door deze samenwerking bundelen we onze expertises en kunnen we gezinnen nog beter ondersteunen. Daar word ik als professional gelukkig van!’

- Laura Jonker, jeugdverpleegkundige, team Oss/Ussen

Hart voor Brabant

1.2 Gezondheidsbescherming

Wij maken **samen** gezond gewoon

De GGD heeft als taak om de risico's van infectieziekten te beperken, besmettingen te voorkomen en infectieziekten te bestrijden. Dit doen we onder andere met spreekuren seksuele gezondheid en reizigersadviezen, bron- en contactonderzoek bij infectieziekten en het voorlichten en vaccineren van risicogroepen. Daarnaast adviseren we instellingen over infectiepreventie en houden we hygiëneaudits. Tegen tuberculose vaccineren we vanaf de leeftijd van 2 maanden.

We kijken ook naar de invloed van het milieu op de gezondheid. Het gaat dan bijvoorbeeld over luchtkwaliteit, geluidbelasting, stankoverlast, vochtige woningen en gevaarlijke stoffen, maar ook over windmolens en hoogspanningslijnen. We gebruiken onze kennis bijvoorbeeld in gebieden met intensieve veehouderij en in stedelijke gebieden. Ook klimaatverandering, verstedelijking en mobiliteit hebben effecten op de gezondheid. We kijken dan niet alleen naar de bescherming tegen risico's, maar adviseren ook over de kansen voor gezondheid(sbevordering).

Prestaties Infectieziekten

Indicatoren	2023	verwacht 2024	1e halfjaar 2024	resultaat 2024	toelichting
Aantal meldingen van meldingsplichtige infectieziekten	623	800	1.189	1.613	Het hogere aantal meldingen is met name te verklaren door een hoger aantal meldingen van kinkhoest dan verwacht. Daarnaast zien we ook een stijging in het aantal andere infectieziekten. Dit is verspreid over meerdere ziekten.
Aantal uitbraken infectieziekten gemeld door een instelling	319	400	266	537	-

Prestaties TBC

Indicatoren	2023	verwacht 2024	1e halfjaar 2024	resultaat 2024	toelichting
Aantal verrichtingen voor opsporing en behandeling TBC	8.407	5.000	2.528	6.936	Doordat we over zijn gegaan op LTBI screening bij immigranten hebben we meer mensen die behandeld moeten worden.
Aantal opgespoorde actieve TBC-infecties	55	30	22	47	-
Aantal opgespoorde latente TBC-infecties (drager, maar niet ziek)	106	60	51	90	Dus verrichtingen nemen daardoor toe.

Prestaties infectiepreventie

Aantal inspecties bij	2023	verwacht 2024	1e halfjaar 2024	resultaat 2024	toelichting
Risicovolle voorzieningen	43	100	49	106	Aantal gestegen door verbeterde registratie.
Tattoo- en piercingbedrijven	138	150	75	121	-
Asielzoekerscentra	12	6	8	15	-
Overige instellingen	39	-	-	-	Zie risicovolle voorzieningen.

Prestaties Gezondheid, Milieu en Veiligheid

Indicatoren	2023	verwacht 2024	1e halfjaar 2024	resultaat 2024	toelichting
Aantal vragen en klachten over milieu (en gezondheid)	333	300	195	374	-
Aantal beleidsadviezen ruimtelijke ontwikkeling	61	30	25	49	-
Aantal beleidsadviezen bij acute (milieu) incidenten	7 (+33 GAGS)	6	2 (+17 GAGS)	2 (+27 GAGS)	-

Prestaties Forensische geneeskunde

Indicatoren	2023	verwacht 2024	1e halfjaar 2024	resultaat 2024	toelichting
Aantal lijkschouwingen bij niet-natuurlijk overlijden	759	-	-	808	-
Euthanasietoetsing	500	-	-	644	-

Prestaties Reizigers

Indicatoren	2023	verwacht 2024	1e halfjaar 2024	resultaat 2024	toelichting
Aantal reizigersconsulten	9.933	9.000	6.796	11.686	-
Aantal overige consulten	8.991	7.000	4.584	9.539	-

Wat hebben we bereikt?

Werken aan de robuuste infectieziektebestrijding en een grotere pandemische paraatheid

De organisatie is dankzij de extra mogelijkheden die het programma Versterking Infectieziekten en Pandemische Paraatheid (VIPP) met zich meebracht, steviger geworden. In omvang, in kennis en in deskundigheid. We investeerden in het opleiden en trainen van medewerkers, in de inrichting van de teams en in de regionale samenwerking.
Met de opzet van de Landelijke Functie Infectieziektebestrijding bij het RIVM (LFI) werkten we vanuit ZeeBraLim samen aan grotere pandemische paraatheid en zorgden we voor een afvaardiging binnen de landelijke werkgroepen.

Over het budget pandemische paraatheid (VIPP-gelden) blijft onduidelijkheid en onzekerheid bestaan. Dat neemt niet weg dat de organisatie van IZB in de afgelopen twee jaar steviger is weggezet. Duidelijkheid over de toekomst van de versterkingsgelden blijft echter zeer gewenst.

Versterken van de seksuele gezondheid van Brabanders door meer datagedreven te werken

De analyse van data heeft in 2024 geleid tot aanpassingen in onze dienstverlening. Zo is een speciaal spreekuur ingericht voor jongere mannen, een ondervertegenwoordigde doelgroep. Ook is een inloopmoment gecreëerd voor mensen in de maatschappelijke opvang die een afstand tot gezondheidszorg hebben.
Op scholen voor praktisch onderwijs heeft de GGD docenten getraind in het voeren van gesprekken over thema's gerelateerd aan seksuele gezondheid. Doel hiervan is om het zorgaanbod bij de juiste mensen onder de aandacht te brengen.

Er blijft onzekerheid over het budget voor seksuele gezondheid. De hoogte van de landelijke SPUK staat onder druk, en ook wordt gesproken om deze SPUK over te hevelen naar de gemeentefondsen, met een korting. Aan het eind van het verslagjaar was hierover nog geen helderheid verkregen. Dit geeft onzekerheid, ook richting onze gemeenten. Terwijl het onderwerp maatschappelijk juist veel discussie geeft, door o.a. toenemende incidentie soa en de betaalbaarheid van PrEP.

Benutten van de fysieke leefomgeving om gezondheid te bewaken

We voerden verdiepende analyses uit met behulp van data uit voorgaande Gezondheidsmonitors. Zo onderzochten we bijvoorbeeld met de drie Brabantse GGD'en (met een subsidie van de Academische Werkplaats Gezonde Leefomgeving) of inwoners die wonen op een plek die voldoet aan de 3-30-300 regeling (3 flinke bomen zichtbaar vanuit huis, 30% bladerdek in de buurt en maximaal 300 meter afstand tot een park of groene ruimte) een betere mentale gezondheid ervaren dan inwoners wiens leefomgeving hier niet aan voldoet.

Waarborgen forensische geneeskunde

De beide verzorgingsgebieden (Oost-Brabant en Zeeland – West-Brabant) hebben deelgenomen aan de aanbesteding op het perceel Medische Arrestanten Zorg (MAZ). De gunning werd tot tweemaal toe uitgesteld en dat gaf onzekerheid over de toekomst en het financiële perspectief.
Ondanks zorgen over blijvende schaarste in forensisch artsen lukte het nog steeds om het dienstverleningsniveau op acceptabel niveau te houden. Hieraan droeg de versteviging van de rol van forensische verpleegkundige in belangrijke mate bij. Dat neemt niet weg dat het een kwetsbaar proces blijft.

‘Het begint met een gesprek over kinderwens. Nu Niet Zwanger helpt mannen en vrouwen in de vruchtbare leeftijd die tijdelijk in een kwetsbare situatie zitten, zoals bij psychiatrische problemen, schulden, armoede, verslaving of huiselijk geweld. Niet iedereen heeft de kennis, verantwoordelijkheid of vaardigheden om dit zelf goed te regelen. Wat ons werk bijzonder maakt, is dat we samen het verschil kunnen maken! Onze coördinatoren en aandachtfunctionarissen zijn ambassadeurs van dit programma. We delen onze kennis en inzichten met zoveel mogelijk collega’s en partners. We zijn trots op onze samenwerking met het sociale en medische domein en ons groeiende netwerk in Midden-Brabant, Brabant-Noord en West-Brabant. Door samen te werken, bereiken we zoveel mogelijk inwoners in heel Brabant.’

- Anne van der Heijden, coördinator Nu Niet Zwanger, sector Midden-Brabant

GGD
Hart voor Brabant

1.3 Gezondheidsbevordering en leefstijl

Wij maken samen gezond gewoon

We zorgen samen met onze ketenpartners dat de gezondheid van mensen verbetert door de omgeving gezonder te maken, door mensen te stimuleren tot gezond gedrag en door gezond gedrag gemakkelijker te maken. Voor het effectief bevorderen van de gezondheid is een integrale aanpak nodig die zich richt op individuen, groepen en hun omgeving, vanuit meer domeinen.

Prestaties gezondheidsbevordering en leefstijl

Indicatoren	2023	verwacht 2024	1e halfjaar 2024	resultaat 2024	toelichting
Percentage scholen met het vignet Gezonde school (of die deze aanpak volgen)	37	30	37	36	-

Wat hebben we bereikt?

Benutten van de fysieke omgeving om gezondheid te bevorderen en te beschermen

De drie Brabantse GGD'en hebben gezamenlijke extra deskundigheid georganiseerd op het gebied van de Omgevingswet. Dit is een aanvulling op de bestaande diensten van het team Gezondheid, Milieu en Veiligheid. De twee extra milieugezondheidskundigen zijn ingewerkt in de producten en diensten die de Brabantse GGD'en inzetten om gemeenten en partners te adviseren. Zij gebruiken de Brabantse Omgevingsscan en GGD Omgevingsadvies. Daarnaast zijn ze onderdeel van diverse externe netwerken rondom de Omgevingswet. Dit leidt ertoe dat de GGD'en steviger betrokken zijn bij ruimtelijke ontwikkelingen.

Bestendigen en uitbouwen van het GGD-vaccinatiecentrum waarin we alle doelgroepen bereiken

Ondanks de nog steeds bestaande onduidelijkheid over de financiering (VIPP-financiering) krijgt het Vaccinatie Expertise Centrum (VEC) steeds meer vorm. Het VEC bundelt activiteiten op het gebied van actuele vaccinatievragen, zoals bijvoorbeeld die rondom de mazelen begin 2024, en brengt daarvoor de deskundigheid bijeen. Onder coördinatie van het VEC is de vaccinatiegraad in beeld gebracht op gemeenteniveau (4 cijferige postcode) en zijn deze gegevens gedeeld met gemeenten.
In de tweede helft van 2024 kreeg het VEC verder vorm en een vaste plaats binnen onze organisatie. Het VEC coördineert en monitort de vaccinatiegraad per (deel)gebied en heeft een initiërende taak bij het maken van plannen voor verhoging van de vaccinatiegraad.

Bundelen van de krachten met netwerkpartners in verschillende samenwerkingsverbanden

Extern is de GGD steeds meer verbonden met gemeenten en zorgpartijen met het Integraal Zorgakkoord (IZA). In de drie subregio's van Brabant-Noord zijn overlegvormen gecreëerd waarin zorg, welzijn, en gemeenten elkaar vinden en daadwerkelijk oplossingen willen vinden, wat een voorbeeld is van 'Wij maken *samen* gezond gewoon'.
Samen met de gemeenten en onze netwerkpartners gaven we invulling aan de opgestelde regioplannen. De GGD had een coördinerende rol bij de ketenaanpakken Kansrijke Start en Kind naar Gezond Gewicht (KnGG) in de beide subregio's.

De GGD is daarnaast betrokken bij de monitoring van de IZA regioplannen en transformatieplannen met de beschikbare data en kennis.
De drie Brabantse GGD'en hebben een Kennisinfrastructuur (KIS) ingericht met als doel het beantwoorden van vragen vanuit de gemeenten. Hierin worden, samen met de gemeenten, vragen geprioriteerd, beantwoord en waar nodig met nader onderzoek aangevuld.

Voorbereiden van besluiten over het versterken van de gezondheid van ouderen.

Het bestuur stelde in maart 2024 het ouderengezondheidsbeleid vast. Hierin is vastgelegd dat de GGD in zijn huidige activiteiten bekijkt hoe hij specifiek aandacht kan hebben voor ouderen. De GGD doet dit samen met zijn gemeenten en bekijkt hoe uitvoering kan worden gegeven met en door de lokale ouderenorganisaties.
Ouderen zijn nadrukkelijk onderwerp van gesprek geworden in het overleg met gemeenten. Dat leidde in sommige gemeenten tot concrete vragen om mee te denken in ouderengezondheid.

Landelijk is de GGD hierin ook actief en participeert in het netwerk 'actieve GGD'en preventieve ouderengezondheid', met partners als VWS, RIVM, 'Beter Oud'. Het doel van dit netwerk is het ontwikkelen van een preventief ouderengezondheid.

Versterken van gezondheid van (arbeids-)migranten, vluchtelingen en statushouders

De professionals van de Jeugdgezondheidszorg (JGZ) zien op de (tijdelijke) opvanglocaties alle asielzoekers tot 18 jaar. De JGZ heeft een belangrijke rol in het volgen van deze kinderen, zorgen voor een vaccinatieplan en zo nodig signaleren en doorverwijzen naar de juiste (jeugd)hulpverlening. We zagen alle zwangeren voor een prenataal consult en een maternale kinkhoestvaccinatie op deze (tijdelijke) opvanglocaties.

Binnen de OGGZ zagen we een toenemende groep arbeidsmigranten die dak- en thuisloos is geworden door het verliezen van werk. De problematiek wordt steeds complexer. De sociaal verpleegkundigen zijn op de hoogte van actuele wet- en regelgeving en geven waar nodig advies aan ketenpartners en gemeenten. Ook zagen de sociaal verpleegkundigen de arbeidsmigranten op de inloopspreekuren bij de maatschappelijke opvang.
Tenslotte heeft het beleid op mentale gezondheid, dat de GGD ontwikkelde, geleid tot een keuze om de focus te richten op kwetsbare groepen (jongeren en nieuwkomers). De vertaling in daadwerkelijk iets doen, volgt in 2025.

‘Als gezondheidsvoorlichter help ik asielzoekers, statushouders, Oekraïners, ISK-leerlingen en AMV-jongeren. Ik geef voorlichting over diverse thema`s zoals gezondheidszorg in Nederland, mentale gezondheid, mediawijsheid en vaccinaties. Gezondheid is de basis voor een nieuw begin en gezonder ouder worden. Ik help mensen begrijpen hoe ze in Nederland goed voor zichzelf kunnen zorgen. Veel nieuwkomers hebben vragen en onzekerheden. Na mijn voorlichting over vaccinatie maakten alle jongeren uit vijf taalgroepen binnen enkele dagen een afspraak om zich te laten vaccineren. Dit bereik ik door vertrouwen op te bouwen en aan te sluiten bij hun culturele achtergrond en leefwereld. Het geeft voldoening om te zien dat voorlichting echt een verschil maakt in iemands leven.’

- Maaz Elhami, gezondheidsvoorlichter, team gezondheidsbevordering

Hart voor Brabant

1.4 Monitoren, signaleren en adviseren

Wij maken samen gezond gewoon

Het verwerven van inzicht in de gezondheid van de bevolking is een wettelijke taak voor de GGD. Het zorgt ervoor dat we weten waar welke problemen spelen. En op welke doelgroepen we ons moeten richten.

Prestaties monitoring, signalering en advies

Indicatoren	2023	verwacht 2024	1e halfjaar 2024	resultaat 2024	toelichting
Aantal tabellenboeken *In een tabellenboek staan alle resultaten van een gezondheidsmonitor en een vergelijking met de regio en eerdere jaren.*	58	40	19	19	Jongvolwassenenmonitor is vanwege landelijke afspraken oplevering verplaatst naar januari 2025 i.p.v. december 2024.
Aantal gemeenteschetsen	38	19	19	38	-
Aantal wijkschetsen	7	-	-	19	Gebiedsprofielen Brabantscan zijn in 2024 opgeleverd en vervangen de oude wijkschetsen.
Aantal overgewichtsprofielen	19	19	19	19	-
Aantal inwoners dat lid is van het GGD-gezondheidspanel	9.421	10.000	9.438	9.897	-

Indicatoren	2023	verwacht 2024	1e halfjaar 2024	resultaat 2024	toelichting
Aantal thematische schetsen *Een thematische schets is een verdiepende schets over een thema uit de gezondheids-monitor, zoals mantelzorg of eenzaamheid.*	1	5	1	4	-
Aantal schoolschetsen VO *Schoolschets: de resultaten voor (alleen) de school van de screening van leerlingen. Voor de gemeente is er dan een factsheet.*	61	60	52	55	-
Aantal gemeenten waar we een BrOS-product opleveren (bijvoorbeeld gebiedsprofiel of BrOS tegel)	19	3	1	2	De gemeenteprofielen monitor gezonde leefomgeving (2022) heeft de vraag voor gemeente specifieke BrOS producten vervangen. We hebben in 2024 2 nieuwe tegels voor de BrOS gemaakt waar gemeentespecifieke cijfers staan.

Wat hebben we bereikt?

Nog beter benutten van beschikbare informatie over de publieke gezondheid van Brabanders als basis voor ons eerlijke geluid

Het landelijke Programma pandemisch parate informatievoorziening voor de infectieziektebestrijding heeft in 2024 gewerkt aan het realiseren van een duurzame en opschaalbare informatievoorziening voor zowel de reguliere als pandemische situatie. Dit programma loopt tot einde 2026.
Daarnaast neemt het gestructureerde datagedreven werken een vlucht. Binnen de GGD is een ontwikkelteam gestart dat volgens vaste processen datagedreven vraagstukken oppakt. In de toekomst gaan we dit ook breder oppakken, in de samenwerking tussen de Brabantse GGD'en en GGD NOG. In 2024 zijn grote stappen gezet als het gaat om doorontwikkeling van (interne) dashboards en de implementatie van de zgn. sprintmethodiek (agile werken). Veel speelt nog intern, maar ook Brabantbreed om bijvoorbeeld de vaccinatiegraad per consultatiebureau, wijk en gemeente in kaart te brengen en op basis hiervan te kunnen adviseren over extra inzet in risicowijken.

‘Het monitoren van de gezondheid van alle inwoners in onze regio is belangrijk om beleid en preventie op de juiste gebieden in te kunnen zetten. In 2024 heb ik met veel plezier gewerkt aan de Gezondheidsmonitor Jongvolwassenen. Ik was betrokken bij de werving via social media en bij het maken van een digitoegankelijke rapportage en tabellenboek. Deze producten leveren we op via de BrabantScan. Gemeenten, GGD-collega’s en partners krijgen zo inzicht in wat er speelt en gebruiken de uitkomsten als basis voor gericht beleid en preventieactiviteiten.
Zo draagt de duiding van onze data actief bij aan passende oplossingen. Dat maakt mijn werk extra interessant!’

- Jeske Bouwman, junior onderzoeker, team Onderzoek

Hart voor Brabant

1.5 Toezicht houden

Wij maken samen gezond gewoon

De GGD houdt voor de gemeente toezicht op het uitvoeren van de Wet kinderopvang. Toezichthouders doen jaarlijks inspecties bij kinderdagverblijven, buitenschoolse opvang en gastouderbureaus. Ook inspecteren we een met de gemeente afgesproken deel van de gastouders. Daarnaast houden we toezicht op instellingen voor maatschappelijke ondersteuning (Wmo-toezicht, plustaak), bijvoorbeeld bij calamiteiten en geweldsincidenten. En op verzoek is er ander toezicht, zoals (proactief) kwaliteitstoezicht, screening van nieuwe aanbieders en signaalgestuurd toezicht.

Prestaties Toezicht

Indicatoren	2023	Verwacht 2024	1e halfjaar 2024	Resultaat 2024	Toelichting
Aantal inspecties kinderopvang	1.973	2.100	1.112	1.968	-
Waarvan: KDV/BSO	1.210	-	464	1.243	-
Gastouders	732	350	-	699	-
Gastouderbureau's	31	-	-	26	-
Herstelaanbod	449	-	645	481	-

Prestaties WMO

Indicatoren	2023	Verwacht 2024	1e halfjaar 2024	Resultaat 2024	Toelichting
Aantal onderzoeken na incidenten	11	20	5	11	-
Aantal kwaliteitsonderzoeken WMO	8	10	3	34	Door toename werkgebied.
Aantal calamiteitenmeldingen WMO	43	50	42	82	Door toename werkgebied.

Wat hebben we bereikt?

Bundelen van de krachten met netwerkpartners in verschillende samenwerkingsverbanden

Voor het toezicht op de kwaliteit van de door gemeente gecontracteerde zorg op basis van de Wet maatschappelijke Ondersteuning (WMO) heeft de GGD een klein gespecialiseerd team ingericht dat vanaf 2023 ook het toezicht verzorgt in het verzorgingsgebied van GGD Brabant Zuidoost en vanaf het voorjaar 2024 ook voor GGD West-Brabant.
Door deze regiofunctie werd het volume vergroot en kunnen wij het specialisme, waarop relatief weinig beroep wordt gedaan, versterken.

Het toezicht op de (Wet) kinderopvang kende dit jaar, zoals ook het jaar daarvoor, goede resultaten in die zin dat alle instanties conform planning bezocht werden. Qua sterkte, kennis en ervaring is het team goed op orde. Er werd in toenemende mate geconstateerd dat kinderdagverblijven steeds vaker niet kunnen voldoen aan gestelde eisen, wat veroorzaakt wordt door krapte in deskundige bezetting. Het aantal ingezette procedures neemt toe en daarmee worden gemeenten steeds vaker geconfronteerd met vragen en dilemma’s over handhaving.

‘Als toezichthouder Wmo (Wet maatschappelijke ondersteuning) heb ik de eer om een rol te spelen in het verbeteren van de kwaliteit van zorg en ondersteuning voor onze kwetsbare inwoners. Door regelmatig kwaliteitsonderzoeken uit te voeren en calamiteiten en geweldsincidenten te onderzoeken, draag ik samen met mijn twee collega’s bij aan het continu verbeteren van de zorg en ondersteuning. In 2024 zijn wij ingezet als toezichthouder bij calamiteiten en geweldsincidenten voor alle gemeenten (56) in de provincie Noord-Brabant. Elke verbetering die wordt doorgevoerd, hoe klein ook, draagt bij aan een betere zorg en ondersteuning voor de mensen die dit het hardst nodig hebben.’

- Natasja Vrins, toezichthouder WMO, team Toezicht

1.6 Openbare geestelijke gezondheid

De openbare geestelijke gezondheidszorg (OGGZ) richt zich op kwetsbare mensen die zorg en/of hulp nodig hebben, maar die niet zoeken of krijgen. Bijvoorbeeld dak- en thuislozen, mensen met verward gedrag, kwetsbare (jong)volwassenen, eenzame ouderen, vluchtelingen en ex-gevangenen. De samenleving verwacht dat de overheid hen een vangnet biedt. We dragen eraan bij dat zij niet tussen de wal en het schip raken.

We werken samen met zorg- en veiligheidshuizen, straatdokters en woningbouwverenigingen. We signaleren tijdig risico's en kansen en faciliteren het samenwerken van wijkteams, politie en anderen. Waar nodig begeleiden we mensen naar de juiste zorg, soms in een snelle interventie (wijk-GGD'er), soms met lange adem (zorgmijders). Hiermee helpen we die mensen maar ook de omwonenden en de politie. Het voorkomt dat iemand in de cel belandt of in (kostbare) zware zorg.

Prestaties OGGZ

Indicatoren	2023	verwacht 2024	1e halfjaar 2024	resultaat 2024	toelichting
Aantal cliënten	1.559	1.680	831	1.575	-
Aantal gemeenten met wijk-GGD'er	10	10	9	9	-
Aantal screenings dak- en thuislozen	82	60	15	56	-
Aantal cliënten spreekuren dak- en thuislozen	217	650	80	285	-
Aantal woningvervuilingen	259	-	187	340	-
Aantal casus van de wijk-GGD'ers	951	750	516	1.052	-

Wat hebben we bereikt?

Bundelen van de krachten met netwerkpartners in samenwerkingsverbanden

In 2024 zijn twee gemeenten gestart met de inzet van de wijk-GGD bij de aanpak van onbegrepen gedrag, Tilburg en Goirle. Ook bedient de wijk-GGD nu de hele ABG-gemeenten; voorheen was dit alleen Gilze.
In Midden-Brabant wordt in 2024 geïnvesteerd in de samenwerking met ketenpartners bij woonvervuiling en dan met name bij de nazorg en opvolging van de onderliggende problematiek. Ook werkt de OGGZ mee aan subsidietrajecten in Brabant-Noordoost.
Naar aanleiding van de Ethostelling van Midden-Brabant kreeg de GGD eind 2024 het verzoek van het bestuur zich te gaan verdiepen in een campingaanpak.

Wij maken samen gezond gewoon

‘*Wie in de onderwereld van het verzamelen afdaalt, moet zijn ogen wijd openhouden, maar dikwijls zijn neus dicht.* Van verzamelen naar verwaarlozen is een proces dat voor een buitenstaander begint met bewondering en acceptatie, overgaat in verwondering, daarna in gefronste wenkbrauwen en zorgelijk kijken, en uiteindelijk eindigt in afgrijzen en afwijzing. Woonvervuiling en hoarding zijn symptomen van dieperliggende problematiek. Ons werk richt zich daarom op de veiligheid, gezondheid en het comfort van de bewoner(s) en hun omgeving. Wat mijn werk leuk maakt, is dat ik achter voordeuren kom die voor de meeste mensen gesloten blijven. Het contact met deze zorgmijders is een uitdagende, maar geweldige ervaring.’

- *Bart van der Hoorn, sociaal verpleegkundige OGGZ, team Openbare geestelijke gezondheidszorg (OGGZ)*

1.7 Publieke gezondheid bij rampen en crises

Wij maken samen gezond gewoon

Rampen, incidenten en crises hebben grote gevolgen. De directeur publieke gezondheid is verantwoordelijk voor de coördinatie van de geneeskundige hulp.

De GGD heeft een wettelijke taak in de rampenopvang en crisisbeheersing, bij vier processen:

- infectieziektebestrijding: bij uitbraken van bijvoorbeeld meningokokken of legionella;
- medische milieukunde: zoals bij een ontploffing of bij een brand met gevaarlijke stoffen;
- psychosociale hulp: coördinatie, bijvoorbeeld bij de opvang van slachtoffers;
- gezondheidsonderzoek bij rampen: advies over of inzet van een gezondheidsonderzoek.

We adviseren en ondersteunen scholen en sportverenigingen ook bij kleinere incidenten zoals seksueel grensoverschrijdend gedrag, met de inzet van externe vertrouwenspersonen.

Prestaties Publieke gezondheid bij rampen en crises

Indicatoren	2023	Verwacht 2024	1e halfjaar 2024	Resultaat 2024	Toelichting
Meldingen van (psh)incidenten	31	10	12	28	-
Aantal keren psychosociale hulp bij incidenten/bijeenkomst pshi-coördinatoren	6	20	2	3	Er is 3 keer een PSH team opgeschaald. Die kwamen vaak meerdere keren bijeen.
Aantal oefeningen en trainingen	16	-	14	23	Er is voor de voorbereiding op de pandemische paraatheid extra geïnvesteerd in oefeningen en trainingen.
Aantal GGD-processen waarvoor de GGD heeft geoefend	5	-	2	6	-
Aantal GGD'ers dat deelnam aan één of meerdere trainingen	112	-	100	180	-

Wat hebben we bereikt?

Bundelen van de krachten met partners in verschillende samenwerkingsverbanden

In 2024 zijn zowel intern als extern oefeningen georganiseerd. Externe oefeningen vonden plaats met de partners van het proces PSH, zoals een oefening in samenwerking op een opvanglocatie. Ook heeft de GGD deelgenomen aan een Brabantbrede cyberaanval-oefening, georganiseerd door het ROAZ en de GHOR. Hieraan namen ook ziekenhuizen, huisartsenposten en de RAV deel. Bij een netwerkmiddag en een werksessie hebben crisisfunctionarissen van de GGD en GHOR samengewerkt aan zoönose en 'anticiperen op water'.

‘Door de inzet van Vroegtijdige Voorschoolse Educatie (VVE) voor alle kinderen tussen 2,5 en 4 jaar uit het azielzoekerscentrum (AZC) Grave, zien we in 2024 dat kinderen doorstromen naar regulier onderwijs in plaats van de internationale schakelklas. Dit komt doordat ze de Nederlandse taal al voldoende beheersen. Bovendien biedt het alleenstaande moeders de kans om tijd voor zichzelf te nemen, wat hun (mentale) gezondheid en integratie in de Nederlandse samenleving bevordert. Een prachtig voorbeeld van ’Wij maken *samen* gezond gewoon’ door gemeente Land van Cuijk, GGD Hart voor Brabant en drie kinderdagverblijven.’

- Rieky van der Sanden, coördinator Vroegtijdige Voorschoolse Educatie (VVE), team beleid Brabant-Noord

Hart voor Brabant

2. De GGD als organisatie

2.1 Bestuur

2.2 Belangrijke ontwikkelingen

2.3 Kwaliteit

2.4 Informatieveiligheid en privacy

2.5 Beleidsindicatoren

2.6 Bedrijfsvoering - rechtmatigheid

Werken aan gezondheid moet je ook goed organiseren. Het gaat dan in de eerste plaats om de mensen die het werk doen. Maar ook over kwaliteit, veiligheid, verslaglegging en verantwoording, zodat opdrachtgevers weten dat we de juiste dingen doen en het geld goed besteden.

2.1 Bestuur

Wij maken **samen** gezond gewoon

De GGD Hart voor Brabant is een gemeenschappelijke regeling van 19 gemeenten in Brabant-Noord en Midden-Brabant, met een algemeen bestuur, een dagelijks bestuur en een voorzitter. Het algemeen bestuur bestaat uit vertegenwoordigers uit de colleges van B&W (zie hoofdstuk 6 van de jaarrekening).

De GGD investeert in de betrokkenheid van de gemeenteraden.
In 2024 legden we aan hen voor:

- de jaarstukken 2023 (ter informatie);
- de begroting 2025 waarbinnen Financieel fit en gezond (voor een zienswijze);
- de kadernota 2026 (eveneens voor zienswijze);

Gemeenteraden en raadscommissies konden de GGD uitnodigen, bijvoorbeeld voor een toelichting op ons werk. Dit gebeurde in 2024 enkele malen.
De GGD organiseerde een webinar voor raadsleden om met hen de planvorming rondom transitie naar een toekomstbestendige GGD te bespreken. Onderdeel van die transitie is het project Financieel Fit en Gezond, waarop de raden ook hun zienswijze konden geven.

Management
In een organisatieverordening draagt het dagelijks bestuur zijn bevoegdheden zoveel mogelijk op aan de directeur. Zij mandateert bevoegdheden daarna door aan medewerkers. Managers ondersteunen de teams bij het formuleren van hun doelen en bewaken de samenhang. Op de website staat een overzicht van de managers (en hun nevenfuncties). De verantwoording vanwege de Wet normering topinkomens staat in hoofdstuk 6 van de jaarrekening.

In 2024 werd de nieuwe besturingsfilosofie verder geïmplementeerd. Nieuwe managers met een kleinere span of control stroomden in. We vervolgden het leiderschapsprogramma voor een verdieping op de strategische doelen van de organisatie en het bijbehorende leiderschap om de doelen uit de beleidsvisie 'Wij maken *samen* gezond gewoon' te kunnen behalen.

2.2 Belangrijke ontwikkelingen

Wij maken samen gezond gewoon

Personeel (inclusief Hét Servicecentrum)

Indicator	Totaal 2024	Totaal 2023
Aantal medewerkers in dienst	860	873
FTE medewerkers in dienst	691	685
Deeltijdwerkers	79%	81%
Aantal inhuurkrachten	79	93
FTE inhuurkrachten	26	52
Totaal aantal medewerkers	939	966
Totaal FTE	717	737
Aantal stagiaires	53	39
Aantal artsen in opleiding	19	onbekend
Ziekteverzuim	7,6	7,3

In 2024 zagen we een behoorlijk grote groep jonge medewerkers, maar ook de omvang van de groep tussen 55 en 67 jaar was groot. Het betekent dat (bij ongewijzigde voortzetting van die dienstverbanden) er op termijn een forse uitstroom is te verwachten**.** Sinds 2018 zijn de meeste medewerkers in zorg en welzijn 55 jaar en ouder. Dit aantal gaat naar verwachting de komende jaren nog meer toenemen.

De deeltijdfactor bij de GGD was hoog in vergelijking met de deeltijdfactor voor zorg en welzijn in Noord-Brabant (0,79 versus 0,68).
Het uitstroompercentage voor zorgmedewerkers was eveneens aan de hoge kant. Ook het ziekteverzuim bleef hoog, hoewel de verzuimfrequentie iets afnam, wat een goed teken is.
Al deze signalen vergen nu en voor de toekomst onze aandacht. Het boeien en binden van onze medewerkers blijft hoog op de agenda staan.

De moderne organisatie is duurzaam

De Green Deal Duurzame Zorg 3.0, ondertekend door alle drie de Brabantse GGD'en, is de motor achter ons gezamenlijke duurzame programma voor de toekomst. Dit programma kent zowel een interne als een externe lijn, met de focus op bewustwording en kennisdeling.
De interne lijn is gericht op HR (vitaliteitsbeleid en duurzame inzetbaarheid), duurzame en gezonde voeding, maar ook is er aandacht voor CO2-reductie en duurzaamheidsverslaggeving binnen financiën.

In 2024 werden er ook al concrete stappen gezet zoals het verduurzamen van het wagenpark en het verminderen van het aantal printers en koffieautomaten. Gewerkt werd aan het verduurzamen van afvalstromen en aan duurzaam medicijngebruik. Ook het duurzaam en verantwoord inkopen is inmiddels verankerd in ons inkoopbeleid.

De externe lijn richtte zich op thema's zoals hitte en UV-straling, bewegen en gezonde voeding én de gezonde leefomgeving. Zo werd gekeken naar hoe deze thema's teruggebracht kunnen worden in de advisering in bijvoorbeeld de JGZ; hoe baby's thuis gekoeld kunnen worden bij warm weer.

De moderne organisatie is een goed werkgever

De in 2023 geïntroduceerde besturingsfilosofie heeft in 2024 geleid tot verdere professionalisering van onder meer in communicatie en strategisch advies. Het leiderschapsprogramma was succesvol en verbeterde het onderlinge begrip voor uitdagingen binnen de organisatie.
Hoewel het ziekteverzuim in 2024 nog steeds hoog bleef, zijn er wel stappen gezet door de jaargesprekken te evalueren en een vitaliteitsmodel te introduceren in de gesprekken. Ook werd het FUWA traject na ruim 2 jaar afgerond.

Daarnaast is gewerkt aan de ontwikkeling van een Brabantbreed GGD leerhuis. Het Leerhuis wordt de centrale plek voor opleiding, training, kennisuitwisseling en ontwikkeling van medewerkers. In 2024 vond de selectie plaats van een leermanagementsysteem, dat straks de basis vormt voor het leerhuis, voor de ontsluiting van leerpaden op maat en interdisciplinair leren. Het Leerhuis draagt bij aan het binden, boeien en bloeien van alle medewerkers.

Autorisatiebeheer

Het autorisatiebeheer werd strakker ingeregeld om ervoor te zorgen dat de juiste mensen toegang hebben tot de juiste systemen, een belangrijk onderdeel van informatiebeveiliging.

Automatisering en informatisering

De aanbesteding van het digitaal dossier voor de JGZ (Jeugdgezondheidszorg) werd in voorbereiding genomen. Voorzien wordt dat dit project de inzet van veel mensen gaat vragen en dit brengt daardoor risico's met zich mee.
Op een aantal plekken in de organisatie werd gebruik gemaakt van AI om de kwaliteit van dienstverlening te verbeteren. Zoals bij het Klantcontact-centrum, waar nu 60% van de calls gecontroleerd wordt met behulp van een model. Een intensieve gesprekstraining van onze jeugdverpleegkundigen bij het Klantcontactcentrum heeft geleid tot een toegenomen aantal telefoongesprekken, waardoor er 20% meer inwoners terecht konden voor een telefonisch advies in het afgelopen jaar.

Wet open overheid (Woo)

In artikel 3.5 (Openbaarheidsparagraaf) van de Wet open overheid (Woo) wordt voorgeschreven dat bestuursorganen in de jaarlijkse begroting aandacht besteden aan de beleidsvoornemens over de uitvoering van deze wet en in de jaarlijkse verantwoording verslag doen van de uitvoering ervan, mede in relatie tot de beleidsvoornemens. Deze begroting en jaarlijkse verantwoording vloeien voort uit het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV). In deze paragraaf legt GGD Hart voor Brabant verantwoording af in het kader van de Wet open overheid.

De Woo verplicht bestuursorganen, zoals de GGD Hart voor Brabant, om informatie op verzoek openbaar te maken. Dit verzoek kan worden gedaan door andere organisaties, maar ook door inwoners. Vanaf 1 november 2024 geldt de verplichting dat de eerste vijf categorieën (tranche 1) actief openbaar gemaakt moeten worden. Aan deze verplichting geven we gehoor en de organisatiegegevens van de GGD Hart voor Brabant zijn in 2024 geregistreerd in de Woo-index.

Naast de verplichting om informatie op verzoek openbaar te maken, bevat de Woo ook een inspanningsverplichting om diverse besluiten en beleidsstukken openbaar te maken. Sommige documenten, zoals jaarstukken en de beleidsbegroting, waren al openbaar. Op dit moment zijn we bezig om een omgeving en een werkproces in te richten waarmee we op een (digi) toegankelijke manier de informatie ontsluiten.

In 2024 ontving de GGD één Woo-verzoek. Met inachtneming van het wettelijk kader is besloten om de verzochte documenten niet aan de verzoeker te verstrekken. Buiten de Woo-verzoeken ontvangt de GGD ook verzoeken om zienswijzen op de Woo-verzoeken van derden. Hierin wordt gevraagd of informatie met betrekking tot de GGD openbaar gemaakt mag worden door een derde partij. Dit is in 2024 enkele malen gebeurd.

Onderweg naar een toekomstbestendig diensterverleningsconcept

GGD Hart voor Brabant werkt aan een toekomstbestendig dienstverleningsconcept dat aansluit bij de veranderende behoefte van inwoners. In november keurde het algemeen bestuur de uitgangspunten voor het toekomstbestendige dienstverleningsconcept goed. Een belangrijke stap die de GGD samen met het bestuur zette. In het ontwikkelproces neemt de GGD ook de partners (gemeenten) mee om samen met hen de dienstverlening goed en duurzaam in te richten. Het nieuwe dienstverleningsconcept vormt een belangrijk onderdeel van onze transitie naar meer hybride vormen van dienstverlening, fysiek én digitaal; met focus op de bereikbaarheid; nabij, maar niet per se dichtbij.
Onder druk van financiële uitdagingen en personele krapte werd kritisch gekeken naar het aantal locaties van de GGD. Op verschillende plekken heeft de GGD in nauw overleg met betrokken gemeenten, huurcontracten niet voortgezet en wordt dienstverlening op een andere manier of locatie aangeboden.

Innovaties om de publieke gezondheid te verbeteren

Bij de GGD Hart voor Brabant krijgt innovatie elk jaar een podium. Iedereen binnen de GGD, onze gemeenten en partners kan goede ideeën indienen om de publieke gezondheid te verbeteren. Sinds 2015 kiest het algemeen bestuur van de GGD een aantal veelbelovende projecten uit die positieve impact hebben op onze inwoners. Deze projecten krijgen extra aandacht en financiële ondersteuning. Deze aanpak heeft al geleid tot spraakmakende ontwikkelingen, die zelfs de landelijke pers haalden. Denk bijvoorbeeld aan *Nu niet Zwanger, de Wijk GGD'er en de Brabantse OmgevingsScan (BrOS)*. Deze projecten zijn inmiddels op landelijk niveau omarmd door het Ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport (VWS), iets om trots op te zijn.

Ondernemingsraad

Het jaar 2024 was een hectisch jaar voor de OR. We kregen veel advies-/ en instemmings-aanvragen binnen, 23% meer dan in 2023. Daarnaast moest de OR het in 2024 doen met minder OR-leden (28% minder dan in 2023). Desondanks heeft de OR zijn werk "meedenken met de organisatie" en "opkomen voor de belangen van de medewerkers", goed kunnen doen.
In 2024 is de OR 16 keer om advies (6) en/of instemming (10) gevraagd.

Adviesaanvragen:

1. Externe begeleiding financieel fit en gezond: de OR heeft positief geadviseerd.
2. Iedere professional op zijn best - voorstel organisatorische indeling: de OR heeft positief geadviseerd.
3. Iedere professional op zijn best - aangescherpte businesscase: de OR heeft negatief geadviseerd, met als reden dat hij het verschuiven van het reguliere opleidingsbudget JGZ voor de benodigde scholing Iedere professional op zijn best, onwenselijk vindt. Hij heeft aangegeven wel akkoord te kunnen gaan wanneer de garantie wordt gegeven dat de

scholingsgelden die nodig zijn voor Iedere professional op zijn best, niet ten koste gaan van de reguliere scholingsgelden JGZ. Het MT heeft hiervoor een garantie afgegeven.

4. Iedere professional op zijn best – te starten pilots én de businesscase t.b.v. de eerste 2 scholingsgroepen: de OR heeft positief geadviseerd.
5. OR'en verkenning intensivering samenwerking: de OR heeft positief geadviseerd.
6. Intensivering samenwerking GGD HvB en WB: de OR heeft positief geadviseerd.

Instemmingsaanvragen:

7. Iedere professional op zijn best – voorlopig formatieplan: de OR heeft niet ingestemd met de aanvraag zoals deze aan hem is voorgelegd, met als reden dat hij geen inzage heeft gekregen in de stukken op basis waarvan Bureau BuitenhekPlus zijn afweging heeft gemaakt voor de inschaling van functies. Het MT heeft besloten om dit later terug te laten komen in het definitieve formatieplan, zie 16.
8. Toevoeging PSHi ondersteuners aan regeling: de OR heeft ingestemd.
9. Doorwerken na AOW-gerechtigde leeftijd: de OR heeft ingestemd.
10. Leerhuisconcept: de OR heeft ingestemd.
11. Arbo en BHV: de OR heeft ingestemd.
12. Aanbiedingsbrief reglement geschillencommissie: de OR heeft ingestemd.
13. Interne vertrouwenspersoon: De OR heeft niet ingestemd met de aanvraag zoals deze aan hem is voorgelegd, met als reden dat hij van mening is dat managers en leidinggevenden niet de rol van interne vertrouwenspersoon kunnen invullen. Hiervoor heeft hij later een aangepaste regeling ontvangen, zie 15.
14. Biometrische gegevensverwerking: de OR heeft ingestemd.
15. Interne vertrouwenspersoon, aangepaste regeling: de OR heeft ingestemd.
16. Iedere professional op zijn best – definitief formatieplan: deze aanvraag is nog in behandeling bij de OR.

Om zijn werk zo goed mogelijk te doen en aangehaakt te zijn bij de ontwikkelingen binnen de GGD Hart voor Brabant, spreekt de OR regelmatig met de sectormanagers en andere stakeholders in de organisatie.
In de organisatie heeft de OR 62 contactpersonen. Hiermee is, op 1 team na, ieder team vertegenwoordigd. Via deze contactpersonen verspreidt de OR onder andere zijn nieuwsbrieven en haalt hij informatie op die hij nodig heeft voor de behandeling van een advies- of instemmingsaanvraag.
Net als voorgaande jaren vindt de OR dat hij goed meegenomen door de DPG en het MT in de ontwikkelingen binnen de organisatie.

Professionele Adviesraad (PAR)

Doel van de PAR is om het MT te voorzien van inhoudelijk gedegen en door professionals gedragen adviezen over het beleid van de organisatie, daar waar het de primaire zorgprocessen raakt. Daarmee wordt middels de PAR invulling gegeven aan de Wet kwaliteit, klachten en geschillen zorg, die stelt dat zorgprofessionals inspraak moeten kunnen hebben op beleid.
Op 29 mei 2024 eindigde het ontwikkeljaar voor de PAR en werd hij officieel geïnstalleerd. Er werden verkiezingen gehouden en een nieuw reglement opgesteld. Het aantal leden van de PAR bedraagt nu 14 collega's (16 zetels).
De PAR nam 13 adviesvragen in behandeling en rondde 5 adviesvragen uit 2023 af. De communicatie met het MT van de GGD werd verbeterd en de lijnen werden korter. Ook legde de PAR contacten met andere GGD'en en organiseerde onder andere een inspiratie-bijeenkomst met het thema "op onze gezondheid".

Informatie- en archiefbeheer

In de afgelopen jaren zijn er grote stappen gezet in het op orde brengen en houden van het archief- en informatiebeheer. Dit betreft zowel het papieren als het digitale archief van de organisatie.
In 2023 heeft het ompakken van het papieren archief plaatsgevonden. In 2024 werd het opstellen van de beschrijvende inventaris opgepakt. Het in 2022 opgestarte programma 'Informatiehuishouding in control' had tot doel het borgen van de kwaliteit van het archief- en informatiebeheer. Hierdoor beperken we mogelijke risico's en tekortkomingen zoveel mogelijk en digitalisering van het archief gaat door.
Ook werden in 2024 diverse audits uitgevoerd, waaruit blijkt dat er steeds meer en beter wordt gearchiveerd en dat er door de audits meer bewustzijn wordt gecreëerd van het belang van archief- en informatiebeheer.

Toezicht

In het najaar van 2024 heeft het Interbestuurlijk Toezicht (van de provincie, hierna IBT) geconstateerd dat het aangeleverde overzicht archiefbescheiden zodanig actueel, logisch samenhangend en compleet is dat GGD Hart voor Brabant hierin de komende jaren geen inzicht meer hoeft te verschaffen.

Planning en control

Net als ieder jaar hielden we in 2024 voortdurend bij of onze activiteiten passen binnen de mogelijkheden. We maakten hiervoor een financiële planning en verantwoordden ons in de cyclus van beleidsplan, kadernota, begroting, bestuursrapportage en jaarstukken. Zo zijn onze processen transparant, werkt de organisatie doelmatig, zijn de risico's inzichtelijk, aanvaardbaar en beheersbaar en is de managementinformatie tijdig, juist en volledig.

In 2024 is programma Toekomstbestendige GGD: Financieel Fit en Gezond gestart om de structurele meerkosten van het onderhoud functieboek in de eigen begroting op te lossen. Met een aantal concrete structurele maatregelen wordt het hoofd geboden aan inhoudelijke, personele en financiële uitdagingen. Monitoring van de voortgang van dit programma is belangrijk om tijdig de benodigde ombuiging te realiseren binnen de eigen begroting en om binnen het transitiebudget te blijven. Onderdeel van onze planning en control cyclus zijn ook kwartaalgesprekken, zodat het management waar nodig kon bijsturen op basis van voortgangrapportages en risico-analyses.

2.3 Kwaliteit

Wij maken samen gezond gewoon

Klantonderzoeken

We hechten veel waarde aan de kwaliteit van onze diensten. Een belangrijke graadmeter was in 2024 de beoordeling door onze klanten. We deden klantonderzoeken bij:

- JGZ-consulten: de tevredenheid was iets hoger dan in 2022 (84%): 85%. De tevredenheid over het nut van de afspraak steeg licht naar 74% (2022: 72%).
- Webinars en digitale cursussen over gezondheid en opvoeding scoorden gemiddeld een 7,7.
- Klantcontactcentrum (KCC): gemiddeld cijfer voor bereikbaarheid, oplossing en vriendelijkheid:
  - Frontoffice: 8,4;
  - Jeugd 2e lijn: 9,0
  - Corona KCC: 8,0 (kleine daling t.ov. 2023).
- Team Toezicht kinderopvang heeft een klantonderzoek onder de houders gehouden. Hierbij is het team met een gemiddelde van 8,3 gewaardeerd.
- Het programma Corona is aangesloten bij een landelijk tevredenheidsonderzoek. De waardering van de inwoner voor de vaccinatiecampagne van de GGD Hart voor Brabant was een 8,4.

Klachten

Klanten kunnen eenvoudig een klacht bij ons indienen via de website www.ggdhvb.nl/contact/ik-heb-een-klacht/, telefoon of per post.
In 2024 ontvingen we in totaal 120 klachten: 105 over het reguliere werk en 15 coronagerelateerd.

Aantal klachten per gemeente in 2024

Gemeente	Aantal klachten
Bernheze	2
Boekel	2
Boxtel	2
Dongen	0
Gilze en Rijen	2
Goirle	0
‘s-Hertogenbosch	23
Heusden	2
Hilvarenbeek	2
Land van Cuijk	7
Loon op Zand	2
Maashorst	6
Meierijstad	9
Oisterwijk	5
Oss	9
Sint-Michielsgestel	1
Tilburg	30
Vught	2
Waalwijk	7
Overige	7

‘Wij streven naar kwalitatief goede kinderopvang binnen onze gemeenten. Als een kind verantwoord en veilig wordt opgevangen kan een kind zich optimaal ontwikkelen. Dit doen wij door ‘waarderend’ toezicht te houden: wat gaat goed en wat kan er beter? Wij gaan echt in gesprek met de houders van kinderopvanglocaties, gastouderbureaus en met gastouders. Niet alleen over hún werk, maar ook over hoe zij ervaren dat wij ons werk doen. Uit ons tevredenheidsonderzoek in 2024 blijkt dat onze doelgroep zeer tevreden is met onze werkwijze. Ik vind het mooi om te zien dat het overgrote deel van houders en gastouders open staat voor onze onderzoeken. Door deze samenwerking leveren wij een bijdrage aan de gezondheid van de kinderen in onze gemeenten.’

- Kathy van Hamont, toezichthouder wet kinderopvang, team Toezicht

Hart voor Brabant

2.4 Informatieveiligheid en privacy

Wij maken samen gezond gewoon

Met het behalen van de NEN 7510 begin 2024 werd een belangrijk stap gezet richting het waarborgen van onze informatiebeveiliging. Samen met GGD West-Brabant is een jaarplan voor privacy en informatiebeveiliging opgesteld. Daarnaast is een ISMS (Information Security Management System) in ontwikkeling met als doel calamiteiten rondom (vertrouwelijke) informatiebeveiliging beter te beheren. Dit systeem fungeert als een logboek waarin verbetermaatregelen worden bijgehouden, zoals verbeteren van het tag-systeem.

Als belangrijk onderdeel van de informatiebeveiligingsstrategie werden in 2024 alle medewerkers getraind in informatiebeveiliging en het herkennen van cybercrime. Deze trainingen gaan ook in 2025 door.
Tenslotte sorteerde de GGD voor op de implementatie van de NIS2-wetgeving (half 2025). Deze wetgeving verplicht bedrijven en organisaties in kritieke sectoren om hun cybersecurity te vergroten.

ICAM
In 2024 is de procedure over de massaclaim van Stichting ICAM als gevolg van de Corona datadiefstal voortgezet. GGD Hart voor Brabant is een van de partijen die aansprakelijk is gesteld door ICAM.
In april is de eerste zitting geweest. Hierin stond de ontvankelijkheid van ICAM centraal. In juli werd ICAM niet ontvankelijk verklaard in een groot deel van de zaak, waaronder de schadevergoedingseisen tegen o.a. GGD Hart voor Brabant.

Hoewel ICAM eerst in hoger beroep ging, werd dit beroep in oktober ingetrokken. Er lopen nog wat kleinere vorderingen en verklaringen voor recht, waar ICAM het belang nog van moet aangeven.

2.5 Beleidsindicatoren

Wij maken samen gezond gewoon

In deze tabel staan alle voor de GGD relevante beleidsindicatoren:

Nr	Taakveld	Naam Indicator	Eenheid	Realisatie 2024	Realisatie 2023
1	0. Bestuur en ondersteuning	Formatie	Fte per 1.000 inwoners *aantal inwoners gebaseerd op voorlopige CBS-cijfers november 2024.*	0,60	0,65
2	0. Bestuur en ondersteuning	Bezetting	Fte per 1.000 inwoners	0,64	0,68
3	0. Bestuur en ondersteuning	Apparaatkosten	Kosten per inwoner	12,00	13,52
4	0. Bestuur en ondersteuning	Externe inhuur	Kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen	10,0%	20,8%
5	0. Bestuur en ondersteuning	Overhead	% van totale lasten	14,6%	15,6%

1. Basis voor de formatie: de fte's in de begrotingen.
2. De bezetting in 2024 was lager dan in 2023 door minder corona-activiteiten.
3. De apparaatskosten dalen door een toename van het aantal inwoners in combinatie met lagere overheadkosten.
4. De externe inhuur daalde voornamelijk door de lagere inzet binnen de GGD en in het programma Corona.
5. De overhead daalt met 1%-punt, onder andere door ingezette maatregelen vanuit programma Toekomstbestendige GGD: financieel fit en gezond.

2.6 Bedrijfsvoering - rechtmatigheid

Wij maken samen gezond gewoon

In deze paragraaf bedrijfsvoering worden de geconstateerde afwijkingen (fouten of onduidelijkheden), voortkomend uit de rechtmatigheidsverantwoording, nader toegelicht. Hiervoor hanteren we de rapporteringstolerantie van de financiële verordening, die op 3 juli 2024 door het algemeen bestuur is vastgesteld. Conform artikel 23 van de Financiële verordening legt het dagelijks bestuur verantwoording af in de paragraaf bedrijfsvoering in het kader van de rechtmatigheidsverantwoording en de daaruit voortkomende bevindingen. Naast geconstateerde afwijking rapporteert het dagelijks bestuur oplossingen ter voorkoming van de geconstateerde afwijkingen in de komende jaren. De geconstateerde afwijkingen binnen de rechtmatigheidsverantwoording komen voort uit het voorwaardencriterium, het begrotingscriterium en het misbruik en oneigenlijk gebruik-criterium.

Deze verantwoording hanteert de rapporteringstolerantie, omdat alleen de van belang zijnde aspecten in de verantwoording hoeven te worden betrokken. Deze rapporteringstolerantie is door het algemeen bestuur bepaald en bedraagt 0,1% van de totale lasten (inclusief toevoegingen aan reserves), met een ondergrens van € 100.000. De bevindingen en oplossingsrichtingen op de bevindingen worden gecategoriseerd op basis van de drie criteria van rechtmatigheid.

Voorwaardencriterium

Het voorwaardencriterium is het criterium van rechtmatigheid, dat betrekking heeft op de eisen die worden gesteld bij de uitvoering van de financiële beheershandelingen. De eisen/voorwaarden zijn afkomstig uit diverse wet- en regelgeving en hebben betrekking op aspecten als doelgroep, termijn, grondslag, administratieve bepalingen, normbedragen, bevoegdheden, bewijsstukken, recht, hoogte en duur. Het vastgestelde normenkader ligt ten grondslag aan het voorwaardencriterium. Op basis van het voorwaardencriterium zijn er geen afwijkingen geconstateerd (fouten of onduidelijkheden).

Op basis van het voorwaardencriterium is sprake € 165.000 aan inkopen welke ten onrechte niet Europees zijn aanbesteed (3 inkopen). Het betreffen contracten die in de loop van de tijd zijn overschreden en abusievelijk ten onrechte niet Europees zijn aanbesteed. Wij sturen hier als organisatie actief op om toekomstige fouten te voorkomen en te zorgen voor rechtmatige inkoop.

Begrotingscriterium

Het begrotingscriterium is een criterium van rechtmatigheid dat betrekking heeft op de grenzen van de baten en lasten in de door het algemeen bestuur geautoriseerde begroting van exploitatie en investeringskredieten en de hiermee samenhangende programma's, waarbinnen de financiële beheershandelingen tot stand moeten zijn gekomen. Op basis van het begrotingscriterium zijn er geen afwijkingen geconstateerd (fouten of onduidelijkheden). GGD Hart voor Brabant heeft één programma: Publieke gezondheid. Corona is administratief alleen gescheiden, maar is geen los programma binnen GGD Hart voor Brabant. Zodoende worden deze als één beschouwd in het begrotingscriterium.

Misbruik en oneigenlijk gebruik-criterium

Het misbruik- en oneigenlijk gebruik-criterium is het criterium van rechtmatigheid, dat betrekking heeft op het voorkómen, detecteren en corrigeren van misbruik en oneigenlijk gebruik van overheidsgelden en eigendommen bij financiële beheershandelingen. Op basis van M&O-criterium zijn er geen afwijkingen geconstateerd (fouten of onduidelijkheden). Het dagelijks bestuur is van mening dat de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties rechtmatig tot stand zijn gekomen binnen de daarvoor geldende criteria.

‘Als CISO zorg ik ervoor dat alle informatie binnen de GGD veilig en beschikbaar is én dat onbevoegden geen toegang krijgen. Dit betekent samenwerken met collega’s van alle afdelingen en omgaan met diverse procedures en incidenten, zoals verdachte e-mails en het gebruik van apps. Informatieveiligheid is mijn passie. We zijn verplicht om de gegevens van onze klanten goed te beschermen. Daarom zijn we trots dat we in 2024 als vierde GGD in Nederland de NEN 7510 certificering hebben behaald, dé norm voor informatiebeveiliging in de zorg. Hier draag ik graag aan bij!’

- Piet van Benthem, Chief Information Security Officer (CISO), team Informatiemanagement en functioneel beheer

3. Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Het weerstandsvermogen laat zien hoe de GGD tegenvallers en tekorten kan opvangen, zonder dat het werk voor het programma Publieke gezondheid in gevaar komt. Het bestaat uit bestemmingsreserves en de algemene reserve. Bestemmingsreserves hebben een doel en vervallen als we dat bereiken; voor deze reserves maken we een bestedingsplan.

Reserves

De algemene reserve is er voor het opvangen van niet voorzienbare tegenvallers. Het algemeen bestuur stelde een norm vast voor de algemene reserve, op basis van de omzet van basispakket en plustaken: vanaf 2022 is de ondergrens € 1,5 miljoen en de bovengrens € 5,2 miljoen.
Na het vaststellen van het jaarverslag en de jaarrekening 2024 is de stand:

- algemene reserve: € 1,5 miljoen;
- bestemmingsreserves: € 5,7 miljoen.

De algemene reserve is daarmee per balansdatum toereikend voor de dekking van de risico's en andere onverwachte ontwikkelingen.

Risico's

De risico's kwamen tot stand op basis van een bedrijfsbrede inventarisatie van gebeurtenissen of omstandigheden met mogelijk nadelige gevolgen. Per risico bepaalden we de kans van optreden en de impact, zodat we de risico's kunnen rangschikken van groot naar klein. Per risico definieerden we maatregelen en ieder kwartaal bespreekt het management de belangrijkste risico's. Een herijking van de belangrijkste risico's vindt jaarlijks plaats.
In de begroting 2024 stonden deze twaalf risico's:

- *Hoge inflatie en kostenstijgingen*: de hoge inflatie als gevolg van macro-economische omstandigheden werkte in 2023 door in zeer forse stijgingen van zowel de personele kosten (CAO-stijgingen) als de materiele kosten (aanpassing van nieuwe inkoopcontracten en in de jaarlijkse contractuele prijsaanpassing van lopende afspraken). Wij worden via onze indexeringssystematiek gecompenseerd voor deze loon- en prijsstijgingen en loopt daardoor gelijk met de werkelijke stijging van lonen en prijzen, maar: met een vertraging. Het verschil tussen de begrote indexering en werkelijke stijging vangen we onder normale omstandigheden op in de exploitatie of via de algemene reserve maar het verschil was door de bijzondere macro-economische omstandigheden tussen opstellen van de begroting 2023 in 2022 en realisatie in 2023 groot waardoor onze algemene reserve door haar ondergrens zakte, in 2024 is onze algemene reserve door een eenmalige aanvullende bijdrage van onze gemeenten weer aangevuld tot haar ondergrens. Het risico is in 2024 gedaald: zowel de kans is nu middelgroot en de impact groot.
- *Informatiebeveiliging onvoldoende*: dit risico blijft gelijk. We zijn steeds afhankelijker van de IT-infrastructuur. We nemen maatregelen om onze informatiebeveiliging te verbeteren en informatieveilig gedrag van onze collega's te stimuleren en tegelijkertijd zien we dat cyberdreiging steeds groter wordt.
- *Onvoldoende binden van medewerkers:* het risico dat medewerkers op cruciale functies vertrekken. We besteden aandacht aan opleiding, ontwikkeling en arbeidsomstandigheden. Dit risico blijft gelijk: de risico's van schaarste op de arbeidsmarkt mitigeren we door te blijven investeren in aantrekkelijk werkgeverschap.
- *Voortbestaan van de GGD in de huidige vorm:* de coronacrisis leidt tot andere sturing bij crises (van infectieziekten). Dit risico blijft gelijk, we verminderen dit risico door nauwe samenwerking met GGD'en en anderen.
- *Indexering gemeentelijke bijdrage*: het risico dat een meerderheid van de gemeenten zich niet kan vinden in de afgesproken jaarlijkse indexering gaat van middelgroot naar groot. Vooruitlopend op de signalen rondom de gemeentelijke financiën in 2026 (het zogenaamde ravijnjaar) bestaat het risico dat gemeenten vragen de inwonerbijdrage 2025 als uitgangspunt te hanteren voor 2026 en loon- en prijscompensatie op te vangen in de eigen begroting middels ombuigingen. Jaarlijkse indexering van de gemeentelijke bijdrage is juist nodig om de autonome loon- en prijsstijgingen op te vangen, die het gevolg zijn van kostenstijgingen waar wij mee geconfronteerd worden als gevolg van bijv. CAO-stijgingen en prijsstijgingen van inkoop van goederen en diensten.

Er wordt door de GGD al bezuinigd door een ombuiging binnen de eigen begroting vanwege stijging van kosten als gevolg van onderhoud aan het functieboek: de ongedekte kosten waren 3% van de begroting, afgezet tegen de personele lasten stijgen de kosten zelfs met 5%. Daarvoor is nu juist het programma Transitie Toekomstbestendige GGD 'Financieel Fit en Gezond' gestart om deze structurele kostenstijging dus niet te verhalen bij de gemeenten.
Wij proberen het risico van nóg een bezuiniging (vanwege ravijnjaar gemeenten) te verminderen door sterk te ageren tegen een dergelijk voornemen. Mocht dit toch worden overgenomen, dan zullen we keuzes moeten voorleggen aan het bestuur voor de taken die we kunnen blijven uitvoeren (zowel in de basis als in de plus) en heeft dit gevolgen voor onze dienstverlening.

- *Niet in te vullen vacatures*: het is soms moeilijk om vacatures in te vullen voor vitale functies, wat kan leiden tot achterstanden in het primaire proces. We zetten hierop acties in, maar het lukt misschien niet altijd om deze vacatures op tijd in te vullen. Dit risico blijft gelijk.
- *Hoog ziekteverzuim*: dit kan leiden tot achterstanden in en druk op (een deel van de) diensten. We zetten in op vitaliteit van medewerkers en stellen zo nodig onze doelen bij.
- *Fluctuatie in plustaken*: de omzet van plustaken kan veranderen zonder dat de GGD de organisatie hierop tijdig kan aanpassen. Dit risico neemt als gevolg van het Ravijnjaar 2026 toe. De kans wordt groter dat gemeenten nog scherpere keuzes moeten maken over de plustaken die zij afnemen. Omdat wij in najaarsgesprekken met de gemeenten pas een beeld krijgen van de plustaken die zij het jaar daaropvolgend willen afnemen en er ook gedurende het jaar nog extra plustaken worden ingekocht door gemeenten is het voor de GGD moeilijk om tijdig bij te sturen. Dit brengt het risico van tijdelijke overformatie en in potentie frictiekosten met zich mee. We proberen dit risico te beperken door actief accountmanagement en door te blijven investeren in de kwaliteit en impact van de plustaken die wij aanbieden.
- *Uitgaven die niet rechtmatig zijn*: we leggen de keuzes rond het aanbesteden goed vast en instrueren onze mensen in het registreren van contracten en prestatieverklaringen. Dit risico blijft gelijk.
- *Vennootschapsbelasting*: voor de GGD geldt deze niet zolang we kunnen aantonen dat er geen ondernemersactiviteiten zijn. Ten opzichte van eerdere jaren blijft dit risico gelijk.
- *Leegstand verhuur*: afname van het aantal huurders. We beperken het risico door continu in gesprek te blijven met huurders. Dit risico blijft gelijk.
- *Oninbaarheid debiteuren*: de meeste debiteuren zijn gemeenten en het afrekenen voor een reizigersadvies gebeurt direct. Voor de andere risico's is er de voorziening dubieuze debiteuren. Dit risico blijft gelijk.

Naast de risico's in de begroting noteerden we in 2024 nog deze:

1. *Toenemend aantal specifieke uitkeringen (SPUK's) en risico op budgetkorting*: we zien – net als bij gemeenten zelf – een toenemend aantal specifieke uitkeringen en de daaraan gekoppelde verantwoordingslast. Voor een aantal taken gaat het om substantiële bedragen waarbij aanzienlijke inzet wordt gevraagd maar onzeker is of de activiteiten uiteindelijk een structureel karakter krijgen. Te denken valt aan VIP en de Covid-19 vaccinatiecampagne, waar voor de GGD aanzienlijke bedragen mee gemoeid zijn. Dit maakt het voor de GGD risicovol om langlopende verplichtingen aan te gaan en haar bedrijfsvoering hieromtrent duurzaam te organiseren. Er is onzekerheid over continuering van VIP in 2026 als gevolg van aangekondigde bezuinigingen in het regeerakkoord uit 2024. Vanwege arbeidsmarktoverwegingen en goed werkgeverschap is een aantal collega's een vast contract gegund terwijl financiering mogelijk vervalt. Daarnaast is het een risico in de zin van deskundigheid- en capaciteitsverlies in onze dienstverlening rondom infectieziektebestrijding.

Tevens bestaat er een risico van 10% budgetkorting wanneer specifieke uitkeringen overgeheveld zullen worden naar het gemeentefonds, conform het regeerakkoord uit 2024. De Regeling Aanvullende Seksuele Gezondheidszorg is ook een SPUK, bedraagt jaarlijks ca. € 3,0 mln. en is bedoeld om een aantal risicogroepen gratis en, indien gewenst, anonieme aanvullende seksuele gezondheidszorg te bieden. Een budgetkorting van 10% zal erin resulteren dat een deel van de mensen uit deze risicogroepen niet meer terecht kan bij de GGD voor seksuele gezondheidszorg. Dit zorgt voor een toename van het aantal SOA en een toename van andere risico's op het gebied van seksualiteit, zoals seksuele grensoverschrijding en ongeplande (tiener)zwangerschappen.

- *Planetaire gezondheid*: de WHO noemt klimaatverandering de grootste bedreiging voor de volksgezondheid in de 21ste eeuw. Daarmee is dit voor ons als organisatie een relevant en urgent thema. Klimaatverandering brengt grote gezondheidsrisico's met zich mee. Denk aan hittestress, nieuwe infectieziekten en groter risico op sterfte en schade door natuurrampen. De lijst is oneindig en bevat allerlei thema's die de kern van het werk van de GGD raken. Maar duurzaamheid biedt ook grote kansen voor de publieke gezondheid. Een duurzame leefstijl bevordert immers de gezondheid. Het betekent meer bewegen, gezonder eten en – op termijn – schonere lucht inademen. Dat bevordert vervolgens ook lekker in je vel zitten, mentaal en fysiek. Ook dit zijn thema's waar we ons als publieke gezondheidsorganisatie dagelijks voor inzetten.
- *Uitvoering forensische geneeskunde*: onze taken voor forensische geneeskunde bestaan onder andere uit gemeentelijke lijkschouw en medische arrestantenzorg voor de regionale politie-eenheden. Doordat de politie de medische arrestantenzorg gaat aanbesteden, bestaat de kans dat wij deze dienstverlening op termijn kwijtraken aan marktpartijen. In dat geval leidt dit tot een aanzienlijk verlies aan schaalvoordelen en navenante opbrengsten en wordt het zeer uitdagend onze expertise en bemensing voor gemeentelijke lijkschouw op peil te houden.

Dit alles komt terug in deze tabel, op volgorde van de grootste kans maal impact:

Bedragen x € 1.000

Risico	Kans	Impact	Maatregel - type	waarde	Waarde restrisico
1. Indexering gemeentelijke bijdrage	Groot	Zeer groot	Verminderen	1.500	0
2. Fluctuaties in omzet plustaken	Groot	Groot	Verminderen	1.400	500
3. Toenemend aantal specifieke uitkeringen en budgetkorting	Groot	Groot	Accepteren	1.000	300
4. Informatiebeveiliging onvoldoende op orde	Groot	Groot	Verminderen	PM	PM
5. Onvoldoende binden en boeien van medewerkers	Groot	Groot	Verminderen	800	400
6. Niet invulbare vacatures op vitale functies	Groot	Groot	Verminderen	PM	PM
7. Niet meer kunnen voortbestaan van de GGD in huidige vorm	Middelgroot	Zeer groot	Verminderen	PM	0
8. Hoog ziekteverzuim	Groot	Middelgroot	Verminderen	1.100	300
9. Planetaire gezondheid	Groot	Middelgroot	Verminderen	PM	PM
10. Uitvoering forensische geneeskunde	Groot	Middelgroot	Verminderen	800	200
11. Hoge inflatie en kostenstijgingen	Middelgroot	Groot	Verminderen	1.500	0
12. Uitgaven die niet rechtmatig zijn	Klein	Middelgroot	Verminderen	PM	PM

Risico	Kans	Impact	Maatregel - type	waarde	waarde restrisico
13. Vennootschapsbelasting	Klein	Middelgroot	Verminderen	PM	PM
14. Leegstand verhuur	Klein	Klein	Accepteren	0	0
15. Oninbaarheid debiteuren	Klein	Klein	Accepteren	13	0
Totaal	-	-	-	**8.113**	**1.700**

Het maximale totale risico heeft een omvang van € 8.113.000. We maken een inschatting van de mogelijke uitkomsten dat één of meerdere risico's zich voordoen na genomen maatregelen. Uit deze berekening komt een benodigde weerstandscapaciteit van € 1,7 miljoen. Gezien de huidige stand van de beschikbare weerstandscapaciteit is het dekkingspercentage 88% omdat de algemene reserve per balansdatum € 1,5 miljoen bedraagt.

Financiële status en weerbaarheid

Kengetallen	Realisatie 2024	Begroting 2024	Realisatie 2023
Netto schuldquote	2,0%	9,5%	9,0%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	2,0%	9,5%	9,0%
Solvabiliteitsratio	28,9%	26,3%	18,5%
Structurele exploitatieruimte	0,2%	0,0%	-0,9%

Toelichting:

- *Netto schuldquote*: de verhouding van de netto schulden tot de totale baten. Hoe hoger het percentage, hoe meer externe financiering; een laag percentage is gunstig. Onze netto schuldquote is verbeterd ten opzichte van 2023: de GGD heeft een relatief lage schuld.
- *Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen*: de GGD verstrekte geen leningen, deze indicator is dus gelijk aan de netto schuldquote.
- *Solvabiliteitsratio*: geeft aan hoe we kunnen voldoen aan onze financiële verplichtingen: het eigen vermogen als percentage van het balanstotaal. Het eigen vermogen bestaat uit de algemene reserve en de bestemmingsreserves en het resultaat uit de baten en lasten. De norm voor een gezonde ratio is groter dan 25%. In 2024 steeg het ratio van 19% naar 29% en voldeden we weer aan de norm.
- *Structurele exploitatieruimte*: een getal gelijk aan of groter dan 0 betekent dat de structurele baten groot genoeg zijn om de structurele lasten te dekken. In 2024 is er positieve structurele exploitatieruimte, de begroting staat onder druk maar het lukt om de exploitatie sluitend te krijgen hoewel de ruimte zeer klein is. In 2023 zijn wij programma financieel fit en gezond opgestart met als doel de structurele effecten van het onderhoud functieboek op te vangen in de eigen begroting.

‘In 2024 stond het werken naar een toekomstbestendige GGD, die financieel fit en gezond blijft, centraal. We willen bedreigingen, zoals transitie van de zorg, arbeidsmarktkrapte en steeds meer druk op overheidsbudgetten, ombuigen naar kansen. Als GGD hebben we een stevige basis, maar de inhoudelijke, financiële en personele uitdagingen die we op ons af zien komen, vroegen ons in actie te komen. Onze grootste wens is impact blijven maken voor alle mensen in ons werkgebied, gecombineerd met een gezonde bedrijfsvoering. Dit doen we door een sterkere focus op de collectieve benadering van cliënten, meer variatie in taken en bevoegdheden om een boeiende werkgever te blijven én door beter te sturen op de inkoop en uitvoering van ons dienstenaanbod. We liggen op koers naar een toekomstige GGD, binnen de eigen begroting én binnen het transitiebudget.’

- Femke Oor, projectleider financieel fit en gezond, team Financiën en control

Hart voor Brabant

4. Onderhoud kapitaalgoederen

We huren alle locaties waar de GGD zijn diensten aanbiedt en doen daarvoor het gebruikers- en/of eigenaarsonderhoud. We hebben een onderhoudsplan dat we jaarlijks actualiseren op basis van een conditiemeting. Hiervoor sluiten we onderhoudscontracten af. De GGD is eigenaar van één gebouw, dat we verhuren aan de ambulancedienst. Verder heeft de GGD ICT-voorzieningen en medische instrumenten in eigendom.

5. Financiering

Met het eigen vermogen kunnen we alle activa financieren en daardoor betalen we geen rente.

Kasgeldlimiet

De toegestane kasgeldlimiet is 8,2% van de jaarbegroting 2024 (€ 90,6 miljoen), dus € 7.428.000. De GGD bleef binnen deze limiet.

Bedragen x € 1.000

Omschrijving	Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
1. Vlottende schuld	0	0	0	0
2. Vlottende middelen	12.159	13.218	20.552	12.651
3. Netto vlottende schuld (+) of netto vlottende middelen (-)	-12.159	-13.218	-20.552	-12.651
4. Kasgeldlimiet	7.428	7.428	7.428	7.428
5a. Ruimte onder kasgeldlimiet (4-3)	19.587	20.646	27.980	20.079
5b. Overschrijding van de kasgeldlimiet (3-4)	0	0	0	0
6. Begrotingstotaal	90.584	-	-	-
7. Percentage regeling	8,2%	-	-	-
8. Kasgeldlimiet	7.428	-	-	-

Renterisiconorm

We hebben geen leningen met een looptijd van meer dan een jaar, dus deze norm was niet van toepassing.

6. Verbonden partijen

De GGD heeft twee verbonden partijen:

- de Coöperatie Toegang Tilburg U.A., die de inwoners ondersteunt bij een optimale zelfredzaamheid en participatie.
  Op 31 december 2023 was het eigen vermogen € 32.403 en het vreemd vermogen € 1.421.516. Het resultaat over 2023 was € 5.049 positief. De GGD levert een van de vijf bestuursleden en de bijdrage in 2024 was € 0.
- de Coöperatie Koo U.A., voor een sterke ingang in de gemeente ‘s-Hertogenbosch bij de diensten rond de ondersteuning in het sociaal domein. Het eigen vermogen en vreemd vermogen per 31 december 2023 zijn € 0, net als het resultaat over 2023. De GGD levert een van de vier bestuursleden en de bijdrage in 2024 was € 0.

Er zijn geen grote risico’s bij de verbonden partijen.

Samenwerkingsverbanden

De GGD werkt lokaal, regionaal en landelijk veel samen, bijvoorbeeld in wijkteams, academische werkplaatsen en in de infectieziektebestrijding. Hieronder een toelichting op de drie samenwerkingen met de grootste financiële impact.

Hét Servicecentrum

Hét Servicecentrum (HSC) ondersteunt de GGD bij de financiële administratie, salarisadministratie, inkoop en ICT. HSC is een samenwerkingsverband tussen GGD'en en de ambulancedienst, waarbij 42,8% van de kosten voor de GGD Hart voor Brabant zijn. De GGD Hart voor Brabant verwerkt de exploitatie van HSC in zijn jaarrekening.

Bedragen x € 1.000

Omschrijving	Realisatie 2024	Begroting 2024	Verschil 2024
Lasten	10.311	10.234	-76
Aandeel GGD Hart voor Brabant	4.408	4.369	-39
Aandeel GGD West-Brabant	2.370	2.347	-23
Aandeel RAV Brabant Midden-West-Noord	2.032	2.030	-2
Aandeel GGD Noord- en Oost-Gelderland	1.502	1.488	-14

GHOR Brabant-Noord

De GHOR Brabant-Noord is juridisch onderdeel van de GGD Hart voor Brabant en daarom onderdeel van deze jaarrekening. De GGD en de Veiligheidsregio Brabant-Noord sloten een overeenkomst Kosten voor gemene rekening. Hierdoor is er geen btw-heffing. Van de totale kosten is 5,1% voor rekening van de GGD Hart voor Brabant.

Bedragen x € 1.000

Omschrijving	Realisatie 2024	Begroting 2024	Verschil 2024
Lasten	2.115	2.281	-166
Aandeel 5,1% Hart voor Brabant	108	116	-8
Aandeel 94,9% Veiligheidsregio Brabant-Noord	2.007	2.165	-158

Team Gezondheid, Milieu en Veiligheid (GMV)

De GGD'en in Noord-Brabant bundelen in dit team de medische milieukunde. Ze verdelen de kosten op basis van het aantal inwoners. De GGD West-Brabant is penvoerder en verwerkt de exploitatie volledig in zijn jaarrekening.

Jaarrekening 2024

Hart voor Brabant

1. Waardering en resultaat

Grondslagen
De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat gebeuren op basis van historische kosten. Tenzij anders vermeld nemen we de activa en passiva op tegen nominale waarde.
De baten en lasten rekenen we toe aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Baten en winsten nemen we slechts op voor zover we ze realiseerden op de balansdatum. Verliezen en risico's met een oorsprong voor het einde van het begrotingsjaar nemen we mee als ze we ze kenden vóór het opmaken van de jaarrekening.

Personeelslasten rekenen we in principe toe aan het boekjaar waartoe ze behoren. Maar vanwege formele regels rekenen we sommige lasten toe aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt, bijvoorbeeld ziektekostenpremies voor gepensioneerden en overlopende vakantiegeld- en verlofaanspraken.
Voor arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume treffen we geen voorziening en nemen we ook geen andere verplichting op. De periode is dezelfde als in de meerjarenraming: vier jaar. Bij (eenmalige) schokeffecten (bijvoorbeeld door reorganisatie) nemen we wel een verplichting op. Het boekjaar is gelijk aan het kalenderjaar.

De in de jaarrekening opgenomen rechtmatigheidsverantwoording is opgesteld op basis van de kaders zoals besloten in de financiële verordening 2024, het controleprotocol 2024 (inclusief normen- en toetsingskader) en op basis van de kadernota rechtmatigheid van de Commissie BBV. Dat betekent dat:

- De rechtmatigheidsverantwoording toeziet op de financiële rechtmatigheid van baten, lasten, balansmutaties alsmede de baten en lasten inzake de specifieke uitkeringen op grond van art. 17 Financiële-verhoudingswet;
- De financiële rechtmatigheid het voorwaardencriterium, het begrotings-criterium en het misbruik & oneigenlijk gebruik-criterium omvat:
  - Voor het voorwaardencriterium bestaat de norm uit het normen- en toetsingskader 2023 zoals op 24 maart 2023 door het algemeen bestuur is vastgesteld;
  - Voor het begrotingscriterium geldt dat alle overschrijdingen van lasten op programmaniveau en overschrijdingen van uitgaven op investeringskredieten onrechtmatig zijn, waarbij voor een aantal scenario's in de financiële verordening 2024 is beschreven wanneer deze overschrijdingen acceptabel zijn. Voor over- en onderschrijdingen van baten op programmaniveau, onderschrijdingen van lasten op programmaniveau en onderschrijdingen van investeringskredieten geldt dat deze als onrechtmatig zijn aangemerkt indien ze niet tijdig aan het algemeen bestuur zijn gemeld.
  - Ten aanzien van het M&O criterium is de nota M&O-beleid van onze organisatie leidend bij het voorkomen en opsporen van misbruik en oneigenlijk gebruik. Omdat alleen bij misbruik sprake is van een onrechtmatigheid zijn eventuele gevallen van misbruik (mits cumulatief met andere fouten of onduidelijkheden boven de verantwoordingsgrens) opgenomen in de rechtmatigheidsverantwoording.
- De rechtmatigheidsverantwoording is opgesteld binnen de kaders van de kadernota rechtmatigheid 2024 van de Commissie BBV alsmede onze eigen financiële verordening. Dit betekent dat:
  - Een verantwoordingsgrens van 3% (zijnde € 2.883.540) is gehanteerd waarboven cumulatieve fouten en onduidelijkheden in de rechtmatigheidsverantwoording worden opgenomen;
  - Een rapporteringstolerantie van € 100.000 is gehanteerd waarboven fouten en onduidelijkheden in de paragraaf bedrijfsvoering worden opgenomen.

2. Balans

Vaste activa

Materiële vaste activa met economisch nut
Activa waarderen we tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs.
De verkrijgingsprijs is de inkoopprijs + de bijkomende kosten.
De vervaardigingsprijs is de aanschaffingskosten van de gebruikte grond- en hulpstoffen + de overige kosten die rechtstreeks aan de vervaardiging zijn toe te rekenen. Investeringsbijdragen van derden schrijven we af op het saldo van de investering. Slijtende investeringen krijgen vanaf het in gebruik nemen een lineaire afschrijving in de verwachte gebruiksduur, waarbij we rekening houden met een eventuele restwaarde.

De *Financiële verordening GGD Hart voor Brabant 2024* bepaalt voor de afschrijvingstermijnen, in jaren:

- bedrijfsgebouwen 50
- verbouwingen en technische installaties (in) bedrijfsgebouwen 10
- verbouwingen en bedrijfsgebouwen 10
- technische installaties in bedrijfsgebouwen 10
- medische- en kantoorinventaris 10
- telefonie en communicatie en netwerkapparatuur 5
- bedrijfsauto's 5
- audiovisuele middelen 5
- applicatieprogrammatuur 4

  Voor deze categorie kan de directeur bij substantiële investeringen met een economische levensduur die afwijkt van 4 jaar besluiten om een aangepaste afschrijvingstermijn te hanteren.
- (kantoor)automatiseringsapparatuur 3
- projectinvesteringen de duur van het project

Op grond en terreinen schijft de GGD niet af.

Financiële vaste activa
Waardering van de onder financiële vaste activa opgenomen beleggingen vindt plaats tegen verkrijgingsprijs of lagere marktwaarde. Afwaardering vindt plaats ten laste van de resultatenrekening.

Vlottende activa

- *Voorraden:* we waarderen producten en goederen tegen de kostprijs of tegen de marktwaarde als die lager is. Dat gebeurt vooral als voorraden incourant worden.
- *Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar en overlopende activa:* we waarderen de vorderingen tegen de nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid brengen we een voorziening in mindering, die we bepalen op basis van de geschatte inningskansen.
- *Liquide middelen en overlopende activa:* deze activa nemen we op tegen de nominale waarde.

Vaste passiva

- *Reserves*: deze bestaan uit de algemene reserve en bestemmingsreserves. De regels daarvoor staan in de *Financiële verordening GGD Hart voor Brabant 2024* en de *Nota reserves en voorzieningen GGD Hart voor Brabant 2022*.
- *Voorzieningen:* deze waarderen we op het nominale bedrag van de verplichting of het voorzienbare verlies.
- *Vaste schulden:* deze waarderen we tegen nominale waarde, verminderd met gedane aflossingen. Deze schulden hebben een rentetypische looptijd van één jaar of langer.

Vlottende passiva

De vlottende passiva waarderen we tegen de nominale waarde.

Balans

Bedragen x € 1.000

Activa	31-12-2024	Subtotaal	31-12-2023	Subtotaal
Materiële vaste activa	-	11.668	-	12.859
Investeringen met een economisch nut	11.668	-	12.859	-
Financiële vaste activa	-	0	-	0
Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	0	-	0	-
Totaal vaste activa	-	**11.668**	**-**	**12.859**
Vlottende activa: voorraden	-	108	-	104
Gereed product en handelsgoederen	108	-	104	-
Vlottende activa: uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	-	11.222	-	5.780
Vorderingen op openbare lichamen	3.923	-	3.727	-
Rekening-courant verhoudingen met niet financiële instellingen	38	-	77	-
Uitzettingen in ’s Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	6.809	-	1.611	-
Overige vorderingen	452	-	365	-

Bedragen x € 1.000

Activa	31-12-2024	Subtotaal	31-12-2023	Subtotaal
Vlottende activa: liquide middelen	-	144	-	146
Kassaldi	4	-	5	-
Banksaldi	140	-	141	-
Vlottende activa: overlopende activa	-	2.443	-	2.904
Overige nog te ontvangen bedragen en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	2.443	-	2.904	-
Totaal vlottende activa	**-**	**13.917**	**-**	**8.934**
Totaal generaal	**-**	**25.585**	**-**	**21.793**

Bedragen x € 1.000

Passiva	31-12-2024	Subtotaal	31-12-2023	Subtotaal
Vaste passiva: eigen vermogen	-	7.400	-	4.024
Algemene reserve	1.500	-	578	-
Bestemmingsreserves	5.749	-	3.840	-
Gerealiseerde resultaat	151	-	-394	-
Vaste passiva: voorzieningen	-	2.903	-	844
Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	4	-	220	-
Voorziening verlofsparen	2.654	-	624	-
Voorziening RVU	245	-	-	-
Totaal vaste passiva	**-**	**10.303**	**-**	**4.868**

Bedragen x € 1.000

Passiva	31-12-2024	Subtotaal	31-12-2023	Subtotaal
Vlottende passiva: netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	-	6.768	-	10.854
Banksaldi	0	-	0	-
Kasgeldlening	0	-	2.000	-
Rekening courant verhoudingen met niet financiële instellingen	82	-	473	-
Overige schulden	6.686	-	8.381	-
Vlottende passiva: overlopende passiva	-	8.514	-	6.071
Verplichtingen tijdens het begrotingsjaar die in een volgend jaar tot betaling komen, behalve jaarlijks terugkerende arbeidskostengerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume	6.680	-	4.943	-
Van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren	1.304	-	550	-
Overige vooruit ontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	530	-	578	-
Totaal vlottende passiva	**-**	**15.282**	**-**	**16.925**
Totaal generaal	**-**	**25.585**	**-**	**21.793**

3. Toelichting op de balans

Activa

Vaste activa

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa bestaan uit:

Bedragen x € 1.000

Omschrijving	Boekwaarde 31-12-2024	Boekwaarde 31-12-2023
Investeringen met een economisch nut	11.668	12.859
Totaal	**11.668**	**12.859**

In dit overzicht staat het verloop van de boekwaarde van de investeringen met een economisch nut:

Bedragen x € 1.000

Omschrijving	Boekwaarde 31-12-2023	Investeringen	Desinvesteringen	Afschrijvingen	Boekwaarde 31-12-2024
Gronden en terreinen	669	0	0	0	669
Bedrijfsgebouwen	9.504	132	4	1.055	8.577
Overige materiële vaste activa: Inventarissen	1.637	152	-	275	1.514
Medische inventaris	511	127	0	80	559
Automatiseringsapparatuur	538	63	0	252	349
Totaal	**12.859**	**474**	**4**	**1.662**	**11.668**

De GGD kent alleen materiële vaste activa met economisch nut. Ze hebben een economisch nut als ze verhandelbaar zijn of als ze kunnen bijdragen aan het genereren van middelen. De totale investeringen (€ 0,5 miljoen) waren vooral investeringen gepaard gaande met kleine verbouwingen, inventarissen en revisie van de röntgenbus. De investeringen in automatiseringsapparatuur betroffen vooral de aanschaf van laptops en firewalls.

In 2024 gebruikten we de volgende investeringskredieten:

Bedragen x € 1.000

Investeringen	Beschikbare investeringskredieten t/m 2024	Gerealiseerde Investeringen 2024	Resterende investeringskredieten 31-12-2024
Gronden en terreinen	0	0	0
Bedrijfsgebouwen	1.074	132	942
Inventarissen	1.356	152	1.204
Medische inventaris	3.012	127	2.885
Automatiseringsapparatuur	2.018	63	1.955
Bedrijfsauto’s	154	0	154
Overige materiële vaste activa	323	0	323
Totaal	**7.937**	**474**	**7.463**

Tijdens de afgelopen periode is gebleken dat het investeringskrediet niet volledig is benut. De voornaamste oorzaken hiervan zijn:

- vertraging in het groot onderhoud op consultatiebureau-locaties;
- herprioritering, waarbij bepaalde investeringen zijn uitgesteld, wat resulteerde in lagere uitgaven dan oorspronkelijk begroot.

We blijven de investeringsplanning nauwgezet volgen en zullen maatregelen treffen om de besteding van het krediet te optimaliseren.

Financiële vaste activa

Er waren eind 2024 geen financiële vaste activa.

Vlottende activa

Voorraden

Bedragen x € 1.000

Omschrijving	Boekwaarde 31-12-2024	Boekwaarde 31-12-2023
Gereed product en handelsgoederen	108	104
Totaal	**108**	**104**

De voorraden bestaan uit reizigersvaccins en reizigersproducten.

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

Bedragen x € 1.000

Omschrijving	Boekwaarde 31-12-2024	Voorziening oninbaarheid	Balanswaarde 31-12-2024	Balanswaarde 31-12-2023
Vorderingen op openbare lichamen	3.923	0	3.923	3.727
Rekening courant verhoudingen met niet financiële instellingen	38	0	38	77
Uitzettingen in ’s Rijks schatkist met rentetypische looptijd < 1 jaar	6.809	0	6.809	1.611
Overige vorderingen	465	13	452	365
Totaal	**11.235**	**13**	**11.222**	**5.780**

De GGD moet overtollige liquide middelen boven een drempelbedrag uitzetten bij het rijk. De overige vorderingen zijn debiteurenvorderingen op niet openbare lichamen (handelsdebiteuren).

Bedragen x € 1.000

Omschrijving	Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
Op dagbasis buiten ’s Rijks schatkist gehouden middelen	144	140	144	144
Drempelbedrag	1.811	1.811	1.811	1.811
Ruimte onder drempelbedrag	1.667	1.672	1.667	1.667
Overschrijding van het drempelbedrag	0	0	0	0

De GGD mag overtollige middelen buiten de schatkist aanhouden. In 2024 gold voor alle kwartalen een maximum van € 1.811.680 (2% van de begrote lasten). Er was geen overschrijding van dit bedrag.

Liquide middelen
Het saldo van de liquide middelen bestaat uit:
Hier zitten geen deposito’s bij, de liquide middelen zijn dus direct opneembaar.

Bedragen x € 1.000

Omschrijving	Boekwaarde 31-12-2024	Boekwaarde 31-12-2023
Kassaldi	4	5
Banksaldi	140	141
Totaal	**144**	**146**

Overlopende activa

Bedragen x € 1.000

Omschrijving	Boekwaarde 31-12-2024	Boekwaarde 31-12-2023
Overige nog te ontvangen bedragen en vooruitbetaalde bedragen die ten laste van de volgende begrotingsjaren komen	2.443	2.904
Totaal	**2.443**	**2.904**

De specificatie van deze post:

Bedragen x € 1.000

Omschrijving	Boekwaarde 31-12-2024	Boekwaarde 31-12-2023
Overige nog te ontvangen bedragen	844	1.810
Vooruitbetaalde bedragen:		
Softwarelicenties	1.377	949
Huisvestingskosten	128	91
Overige vooruitbetaalde kosten	94	54
Totaal	**2.443**	**2.904**

Passiva

Vaste passiva

Eigen vermogen
Het eigen vermogen bestaat uit de volgende posten:

Bedragen x € 1.000

Omschrijving	Boekwaarde 31-12-2024	Boekwaarde 31-12-2023
Algemene reserve	1.500	578
Bestemmingsreserves	5.749	3.840
Gerealiseerd resultaat	151	-394
Totaal	**7.400**	**4.024**

De GGD kent geen structurele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves. Het verloop in 2024:

Bedragen x € 1.000

Omschrijving	Boekwaarde 31-12-2023	Toevoeging	Onttrekking	Bestemming resultaat vorig boekjaar	Vermindering ter dekking van afschrijvingen	Boekwaarde per 31-12-2024
Algemene reserve	578	1.316	0	-394	0	1.500
Reserve huisvestingsvisie	208	0	0	0	0	208
Reserve vernieuwing bedrijfsprocessen	59	0	0	0	0	59

Bedragen x € 1.000

Omschrijving	Boekwaarde 31-12-2023	Toevoeging	Onttrekking	Bestemming resultaat vorig boekjaar	Vermindering ter dekking van afschrijvingen	Boekwaarde per 31-12-2024
Reserve innovatieve projecten	223	113	-71	0	0	265
Reserve dekking kapitaallasten	3.350	0	-479	0	0	2.871
Reserve transitiemiddelen Financieel fit en Gezond	0	2.955	-610	0	0	2.345
Totaal	**4.418**	**4.384**	**-1.159**	**-394**	**0**	**7.249**

Overzicht reserves

Algemene reserve

- **Doel:** De GGD moet een financiële buffer hebben voor het opvangen van niet voorzienbare financiële tegenvallers.
- **Looptijd:** Onbepaalde tijd.
- **Bandbreedte:** Een ondergrens van € 1,5 miljoen en een bovengrens van € 5,2 miljoen.
- **Criteria toevoegingen/onttrekkingen:** De GGD toetst gedurende een begrotingsjaar de indexering van de gemeentelijke bijdrage op basis van de actuele indexcijfers van de gemeente Tilburg. Bij verschillen leidt dit tot een storting of onttrekking.
  Andere stortingen/onttrekkingen op basis van besluiten van het algemeen bestuur.

Reserve huisvestingsvisie

- **Doel:** Financiering van de kosten door de nieuwe GGD huisvestingsvisie.
- **Looptijd:** Onbepaalde tijd.
- **Bandbreedte:** n.v.t.
- **Criteria toevoegingen/onttrekkingen:** Eenmalige storting uit de opbrengst van € 3,4 miljoen van het vroegere GGD-gebouw aan de Sint Teunislaan in Den Bosch.
  Beleggingsresultaten uit het garantieproduct.
  Eenmalige storting van het resultaat 2018 € 357.000.

In 2023 is de laatste van de vijf regiolocaties van het huisvestingsplan gerealiseerd, in combinatie met de mogelijkheden voor activiteitgerelateerd werken is het project huisvestingsvisie daarmee in 2023 afgerond. We betaalden de incidentele kosten voor de vijf nieuwe regionale vestigingen helemaal uit deze reserve. De reserve blijft in stand voor toekomstige ontwikkelingen waar huisvestingsvraagstukken uit voortvloeien.

Reserve vernieuwing bedrijfsprocessen

- **Doel:** Vernieuwing van de bedrijfsprocessen.
- **Looptijd:** 2016-2027
- **Bandbreedte:** n.v.t.
- **Criteria toevoegingen/onttrekkingen:** Als de algemene reserve boven de ondergrensnorm zit.
  Voeding met eventuele incidentele positieve resultaten uit de jaarrekeningen 2016-2027, maximaal € 500.000 per jaar.
  Onttrekking in 2016-2027, op basis van een jaarlijks te updaten bestedingsplan.

Deze reserve gebruiken we om ons bedrijf te vernieuwen, aansluitend op de beloften in de beleidsvisie 2017-2021: de klant centraal, verbinden met het veld en vernieuwen. We willen onze diensten op maat ondersteunen, de kosten verlagen en de transparantie vergroten. Uit deze reserve financierden we vernieuwingen en (incidentele) kosten voor onderzoek, ontwikkeling en invoering van ICT-systemen. Vanwege onze rol in de beheersing en bestrijding van het coronavirus legden we in 2020 tijdelijk dit programma stil, waardoor de looptijd van deze reserve is verlengd tot 2027, het laatste jaar van het beleidsplan 2024-2027. Op basis van een nieuwe planning van de uitvoering pasten we het bestedingsplan voor deze reserve aan. In 2024 brachten we geen kosten ten laste van de reserve, we verwachten het resterend saldo in 2025 te gebruiken.

Bedragen x € 1.000

Onderwerp	Gerealiseerde uitnutting 2024	Verwachte uitnutting 2025
Multichannel klantbeleving	0	59
Totaal	**0**	**59**

Reserve innovatieve projecten

- **Doel:** Financieren van innovatieve projecten
- **Looptijd:** Onbepaalde tijd
- **Bandbreedte:** Maximaal € 492.000 (gelijk aan het budget van één begrotingsjaar)
- **Criteria toevoegingen/onttrekkingen:** Toevoeging van de in een begrotingsjaar resterende middelen voor innovatieve projecten.
  Onttrekking voor projecten die het algemeen bestuur aanwijst waarvan de kosten hoger zijn dan het jaarlijkse budget.

Bij het vaststellen van de begroting 2016 maakte het algemeen bestuur een budget vrij voor innovatieve projecten en stelde hiervoor deze reserve in. Gemeenten, partners en GGD kunnen voorstellen doen, het algemeen bestuur kiest dan de projecten. Het oorspronkelijke budget was in 2024 € 492.000. Is er in een jaar een overschot, dan kan het algemeen bestuur dit gebruiken voor (nieuwe) projecten in het volgende jaar.

In 2024 heeft het algemeen bestuur ingestemd gedurende drie jaar het jaarlijkse budget voor innovatieve projecten te halveren en deze middelen toe te voegen aan het transitiebudget om de transitie naar een toekomstbestendige GGD te maken. Het niet bestemde deel van het budget voor innovatieve projecten 2024 (€ 205.000) is overgeheveld naar de reserve transitie financieel fit en gezond. Voor projecten 2024 die op balansdatum nog niet zijn afgewikkeld, is € 105.000 aan deze reserve toegevoegd. Voor afgewikkelde projecten resteerde een positief resultaat, wat is toegevoegd aan de reserve van € 8.000. Voor doorgeschoven projecten uit 2022 onttrok het bestuur € 71.000. De reserve valt binnen de vastgestelde bandbreedte.

Reserve dekking kapitaallasten

• **Doel:**	Bijdrage in de financiering van de afschrijvingskosten van bouwkundige investeringen regionale GGD vestigingen.
• **Looptijd:**	2023-2031
• **Bandbreedte:**	N.v.t.
• **Criteria toevoegingen/onttrekkingen:**	*Toevoeging:* eenmalige dotatie van het restantsaldo uit de reserve Huisvestingsvisie na realisatie van 5 regionale GGD vestigingen. *Onttrekking:* een 7-jarig gelijkblijvende onttrekking ten gunste van GGD exploitatie.

Deze bestemmingsreserve wordt als instrument ingezet om een bijdrage te leveren aan de beoogde besparing op huisvestingskosten van project huisvestingsvisie. Om de extra kostenstijging te absorberen is tot en met 2031 een jaarlijkse onttrekking van € 481.000 nodig uit de reserve dekking kapitaallasten.

Reserve financieel fit en gezond

- **Doel:** Transitiemiddelen voor programma Toekomstbestendige GGD: financieel fit en gezond.
- **Looptijd:** 2024-2028
- **Bandbreedte:** n.v.t.
- **Criteria toevoegingen/onttrekkingen:** *Toevoeging:* eenmalige dotatie in 2024 van € 2,75 miljoen door de gemeenten en € 250.000 vanuit de exploitatie door halvering van het budget voor innovatieve projecten in 2024-2025-2026.
  Onttrekking: incidentele transitiemiddelen om de ombuiging in de eigen begroting tijdig te realiseren.

Deze bestemmingsreserve is in 2024 ingesteld voor eenmalige kosten die nodig zijn om de structurele meerkosten van het onderhoud aan het functieboek in de eigen begroting op te vangen door ombuigingen. Voorbeelden van eenmalige kosten zijn bijvoorbeeld opleidingskosten en vervangingskosten voor project *Iedere Professional Op Zijn Best* waar taakverschuiving en functiedifferentiatie plaatsvindt binnen de jeugdgezondheidszorg. Dit geeft professionals in diverse functies meer doorgroeikansen. Zo worden we als GGD minder afhankelijk van beschikbaarheid van schaarse professionals. Om dit te realiseren, zijn we een grootschalig opleidingstraject gestart en zetten we tijdelijk in op het organiseren van vervanging. Naast een oplossing voor de personele uitdaging en inhoudelijke ontwikkeling, leidt het project ook tot een structureel financieel voordeel, omdat door *Iedere professional op z'n best* een andere personeelsmix ontstaat.

Voorzieningen

Het verloop van de voorzieningen in 2024:

Bedragen x € 1.000

Omschrijving	Boekwaarde 31-12-2023	Toevoeging	Vrijval	Aanwending	Boekwaarde 31-12-2024
Mobiliteitsvoorziening personeel	220	0	101	115	4
Voorziening verlofsaldi	624	2.034	4	0	2.654
Voorziening RVU	0	245	0	0	245
Totaal	**844**	**2.279**	**105**	**115**	**2.903**

De toevoegingen en vrijvallen lopen via de exploitatie.

Mobiliteitsvoorziening personeel
Eind 2023 was de omvang van de mobiliteitsvoorziening € 220.000 voor 9 medewerkers. In 2024 voegden we 3 nieuwe mobiliteitstrajecten toe maar sloten we ook 11 trajecten succesvol af. Aan het einde van het jaar was de hoogte van de voorziening € 4.000 voor 1 medewerker.

Voorziening verlofsaldi
In onze cao staat dat medewerkers vanaf 2022 bovenwettelijke vakantie-uren kunnen sparen. We troffen daarom in 2022 een voorziening voor verlofsparen, die jaarlijks wordt bijgesteld. Daarnaast is niet alleen in geval van verlofsparen, maar voor het gehele bovenwettelijke verlof sprake van arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van niet gelijke omvang per balansdatum, waarvoor een voorziening dient te worden gevormd (link naar de notitie: Commissie BBV - verlofsparen). Over 2024 wordt € 2.034.000 toegevoegd voor verlofsaldi en valt € 4.000 vrij, waardoor het saldo van de voorziening verlofsaldi € 2.654.000 bedraagt.

Voorziening RVU
Onze cao voorziet in een Regeling Vervroegde Uittreding (RVU). Deelname aan de RVU duurt maximaal 2 jaar en sluit direct aan op de AOW-gerechtigde leeftijd. De RVU deelname stopt als de werknemer de AOW gerechtigde leeftijd bereikt. De werknemer heeft tijdens deelname aan de RVU recht op een maandelijkse uitkering gelijk aan de fiscale drempelvrijstelling voor de RVU. In 2024 is met 6 medewerkers een RVU-regeling afgesloten. Over 2024 hebben wij hiervoor een voorziening opgenomen van € 245.000.

Vlottende passiva

Bedragen x € 1.000

Omschrijving	Boekwaarde 31-12-2024	Boekwaarde 31-12-2023
Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	6.768	10.854
Overlopende passiva	8.514	6.071
Totaal	**15.282**	**16.925**

Netto-vlottende schulden

De netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan een jaar:

Bedragen x € 1.000

Omschrijving	Boekwaarde 31-12-2024	Boekwaarde 31-12-2023
Banksaldi	0	0
Kasgeldlening	0	2.000
Rekening courant verhoudingen met niet financiële instellingen	82	473
Overige schulden	6.686	8.381
Totaal	**6.768**	**10.854**

De overige schulden van € 6,7 miljoen hebben betrekking op af te dragen belastingen en sociale premies (€ 4,5 miljoen), nog te ontvangen facturen (€ 1,8 miljoen) en crediteuren (€ 0,4 miljoen).

Overlopende passiva

De specificatie van deze post:

Bedragen x € 1.000

Omschrijving	Boekwaarde 31-12-2024	Boekwaarde 31-12-2023
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen behalve jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume.	6.680	4.943
Van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren:		
Vooruitontvangen bedragen van overige overheden	1.304	550
Overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	530	578
Totaal	**8.514**	**6.071**

De specificatie van de verplichtingen die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen (behalve jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen):

Bedragen x € 1.000

Omschrijving	Boekwaarde 31-12-2024	Boekwaarde 31-12-2023
Overige corona gerelateerde kosten	4.635	2.722
Afrekening FG GGD WB	437	0
Afrekening VIP	408	0
Collectieve waarde overdracht PFZW naar ABP	166	0
Nagekomen kosten thuiszorg	147	0
Wet verplichte GGZ	145	0
Huur en servicekosten	111	10
Subsidie gemeente Tilburg	108	158
Overige inhuur	66	285
Afrekening Prep 2024	46	0
Inschatting CAO effect en zorgbonus	0	17
Inhuur voor corona-activiteiten	0	472
Overige verplichtingen	411	1.279
Totaal	**6.680**	**4.943**

Een specificatie van de vooruit ontvangen bedragen van overige overheden:

Bedragen x € 1.000

Omschrijving	Saldo 31-12-2023	Ontvangen bedragen	Vrijgevallen of terug-betalingen	Saldo 31-12-2024
Ministerie van VWS, Aanvullende Seksuele Gezondheid 2024	195	0	195	0
Ministerie van VWS, Aanvullende Seksuele Gezondheid 2025	0	219	0	219
VIP gelden Pijler 5 2024	144	0	144	0
Gem Heusden aandeel Wijk GGD niet ingezet	47	0	47	0
Npo Boxtel- aandeel 2024	37	0	37	0
Npo St. Michelsgestel aandeel 2024	35	0	35	0
VIP gelden Pijler 5 2025	33	0	0	33
Gem Tilburg mentale gezondheid aandeel middelen 2024	30	0	30	0
Gemeente Land van Cuijk leefstijlmiddelen sportakkoord	29	0	29	0
Gemeente Tilburg bemoeizorg 2025-2026	0	153	0	153
Gemeente Tilburg kracht van preventie	0	24	0	24
Traject Voorzorg Oss 2027	0	3	0	3
Traject Voorzorg Oss 2026	0	7	0	7
Traject Voorzorg Oss 2025	0	7	0	7
Gala 2025	0	3	0	3
Gezondheidsmonitor 2025	0	5	0	5
Integraal gezondheidsonderzoek bij rampen-covid19 fase 2 2025	0	69	0	69

Bedragen x € 1.000

Omschrijving	Saldo 31-12-2023	Ontvangen bedragen	Vrijgevallen of terug-betalingen	Saldo 31-12-2024
VWS verlening VIP pijler 6	0	324	0	324
Implementatie RVP	0	236	0	236
Restant budget RTC naar 2025	0	23	0	23
Niet geleverde uren OGGZ Maasland 2024 overzetten naar 2025	0	41	0	41
VIP pijler 5 2025	0	149	0	149
VIP pijler 5 2026	0	8	0	8
Totaal	**550**	**1.271**	**517**	**1.304**

Niet uit de balans blijkende verplichtingen

De GGD heeft de volgende niet uit de balans blijkende financiële verplichtingen:

Bedragen x € 1.000

Omschrijving	Verplichting ≤ 1 jaar	Verplichting 1-5 jaar	Verplichting ≥ 5 jaar	Totaal
Huurverplichtingen	3.096	8.534	5.827	17.457
Microsoftlicenties	651	651	0	1.303
Wagenpark (full operational lease)	180	536	0	716
Overige softwarelicenties	158	37	0	195
Totaal	**4.086**	**9.758**	**5.827**	**19.671**

4. Overzicht van baten en lasten

Bedragen x € 1.000

Omschrijving	Begroting voor wijziging Baten	Begroting voor wijziging Lasten	Begroting voor wijziging Saldo	Begroting na 2de wijziging Baten	Begroting na 2de wijziging Lasten	Begroting na 2de wijziging Saldo	Realisatie Baten	Realisatie Lasten	Realisatie Saldo
Programma Publieke gezondheid	75.065	52.229	22.836	88.371	62.539	25.832	81.972	65.193	16.779
Overhead	4.708	28.045	-23.337	4.708	28.045	-23.337	13.138	26.541	-13.403
Vennootschapsbelasting	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo van baten en lasten	**79.773**	**80.274**	**-501**	**93.079**	**90.584**	**2.495**	**95.110**	**91.734**	**3.376**
Toevoeging/onttrekking aan reserves: Programma Publieke gezondheid	501	0	501	1.776	4.271	-2.495	1.159	4.384	-3.225
Gerealiseerd resultaat	**80.274**	**80.274**	**0**	**94.855**	**94.855**	**0**	**96.269**	**96.118**	**151**

5. Toelichting op het overzicht van baten en lasten

De jaarrekening sluit met een positief resultaat van € 151.068. Het beleid is: het resultaat toevoegen aan de algemene reserve als deze daardoor onder het afgesproken maximum blijft. De stand van de reserve bedraagt per 31 december 2024 € 1,5 miljoen, de ondergrens is € 1,5 miljoen. Het voorstel is daarom om het positieve resultaat toe te voegen aan de algemene reserve.

5.1 Programma Publieke gezondheid

De specificatie van de baten luidt als volgt:

Bedragen x € 1.000

Baten	Begroting voor wijziging	Begroting na 2de wijziging	Realisatie
Basispakket	50.864	54.624	54.159
Plustaken gemeenten	11.013	12.878	13.323
Plustaken en overige baten derden	17.896	25.577	27.523
Vrijval voorzieningen	0	0	105
Resultaat	**79.773**	**93.079**	**95.110**

De totale baten zijn € 2,0 miljoen hoger dan begroot. De belangrijkste oorzaken zijn:

- een lagere omzet basispakket van € 0,5 miljoen, onderliggend wordt € 0,9 miljoen verklaard door een verschuiving naar omzet plustaken: SPUK VIP was abusievelijk begroot als basispakket maar dit classificeert als een plustaak derden. Los daarvan wordt € 0,2 miljoen verklaard door hogere omzet vanuit groepsvaccinaties inhaalcampagne HPV en € 0,2 miljoen hogere omzet hielprikken.
- een iets hogere omzet plustaken gemeenten van € 0,4 miljoen, onderliggende zijn er diverse plusopbrengsten voor gemeenten die per saldo iets hoger uitgevallen dan was begroot;
- een hogere omzet van plustaken en overige baten derden van € 1,9 miljoen, vooral door:
  - € 1,6 miljoen meer plustaken en overige baten derden door hogere subsidies onder andere voor regionale ketenaanpakken uit IZA middelen (€ 0,3 miljoen) en mentale gezondheid jongeren en ouderen (€ 0,2 miljoen), hogere opbrengsten voor publieke gezondheid asielzoekers (€ 0,5 miljoen), extra inzet voor publieke gezondheidszorg voor Oekraïense ontheemden (€ 0,2 miljoen) en diverse overige extra plusopbrengsten en meer detacheringsopbrengsten (samen € 0,4 miljoen);
  - € 1,7 miljoen hogere opbrengsten met betrekking tot SPUK VIP, waarvan € 0,9 miljoen verschuiving vanuit basispakket en € 0,8 miljoen daadwerkelijk hogere opbrengsten dan begroot;
  - € 0,4 miljoen hogere rentebaten;
  - deels teniet gedaan door € 1,8 miljoen lagere opbrengsten covid, met name door een hogere doelmatigheid dan vooraf begroot voor de najaarscampagne.
- een vrijval vanuit de mobiliteitsvoorziening personeel van € 0,1 miljoen.

De specificatie van de lasten:

Bedragen x € 1.000

Lasten	Begroting voor wijziging	Begroting na 2de wijziging	Realisatie
Personeelskosten	54.313	61.103	62.962
Overige personeelskosten	2.605	2.656	2.461
Kapitaallasten	1.769	1.778	1.662
Huisvestingskosten	4.357	5.462	4.431
Overige bedrijfskosten	17.230	19.585	17.939
Dotatie voorzieningen	0	0	2.279
Resultaat	**80.274**	**90.584**	**91.734**

De totale lasten zijn € 1,2 miljoen hoger dan begroot. De belangrijkste oorzaken zijn:

- € 1,9 miljoen hogere personeelskosten door:
  - € 1,4 miljoen hogere personeelskosten, samenhangend met de extra opbrengsten;
  - € 0,2 miljoen niet begrote transitievergoedingen en outplacementkosten;
  - € 0,3 miljoen heeft betrekking op beperkte vervanging bij verzuim, welke in 2024 hoger lag dan begroot (7,7% versus 4,5% begroot).
- € 0,2 miljoen lagere overige personeelskosten, onder andere door lagere scholingskosten;
- € 0,1 miljoen lagere kapitaallasten, vooral door het uitstellen van investeringen;
- € 1,0 miljoen lagere huisvestingslasten, met name in verband met een efficiëntere werkwijze bij de covid-vaccinaties. Door slimme keuze te maken in de locatiestrategie en het gebruik van priktuinen is het aantal locaties ten opzichte van wat was begroot verlaagd van 14 naar 9.
- de bedrijfskosten liggen € 1,7 miljoen onder het begrote niveau door:
  - € 0,9 mln verband houdend met onze inzet voor covid: enerzijds door een efficiëntere werkwijze bij de covid-vaccinaties en anderzijds lag het aantal vaccinaties die tijdens de najaarscampagne zijn gezet onder het verwachte aantal waarop de begroting was gebaseerd;
  - € 0,6 miljoen doordat in 2024 geplande transitiekosten voor programma Toekomstbestendige GGD: Financieel Fit en Gezond niet volledig in 2024 zijn gerealiseerd. Tegenover lagere bedrijfskosten staat ook een lagere

uitnutting van de bestemmingsreserve voor dit doel. De besteding van een aantal deelprojecten schuiven door naar 2025;
  - € 0,2 miljoen door andere lagere projectkosten in de ondersteuning als gevolg van kostenbesparende maatregelen om te sturen op een positief exploitatieresultaat.
- € 2,3 miljoen dotatie voorzieningen, dit betreft de mutatie van het verlofsparen (onderdeel van de CAO), het overig bovenwettelijk verlof en de RVU-voorziening (Regeling Vervroegde Uittreding, eveneens onderdeel van de CAO).

5.2 Reserves

In dit overzicht staat een specificatie van de toevoegingen en onttrekkingen van de bestemmingsreserves.

Bedragen x € 1.000

Omschrijving	Realisatie 2024 Toevoeging	Realisatie 2024 Onttrekking	Raming begrotingsjaar na 2de wijziging Toevoeging	Raming begrotingsjaar na 2de wijziging Onttrekking
Algemene reserve	1.316	0	1.316	0
Reserve huisvestingsvisie	0	0	0	0
Reserve dekking kapitaallasten	0	479	0	480
Reserve vernieuwing bedrijfsprocessen	0	0	0	59
Reserve innovatieve projecten	113	71	0	71
Reserve transitiemiddelen financieel fit en gezond	2.955	610	2.955	1.167
Totaal	**4.384**	**1.159**	**4.271**	**1.776**

Onder het kopje *Eigen vermogen* in paragraaf 3 van de jaarrekening *Toelichting op de balans* staat een toelichting op het doel van de bestemmingsreserves.

5.3 Incidentele baten en lasten

Alle baten en lasten zijn structureel, tenzij we aangeven dat ze incidenteel zijn. Structurele wijzigingen verwerkten we zoveel mogelijk in de begroting 2025.

Bedragen x € 1.000

Omschrijving	Baten	Lasten
Mutaties in reserves	680	4.384
Incidentele lasten gedekt uit reserve financieel fit & gezond	2.955	610
Incidentele lasten gedekt uit algemene reserve	1.316	0
Incidentele baten en lasten gedekt uit reserve innovatieve projecten	113	71
SPUK Covid najaarscampagne	4.023	4.023
Hogere omzet en daarmee samenhangende personele inzet	2.362	1.140
Mutatie voorzieningen	105	1.160
Outplacementkosten	0	223
Desinvesteringen	0	4
Totaal	**11.554**	**11.614**

De toelichting op incidentele baten en lasten is als volgt:

- Alle toevoegingen en onttrekkingen aan reserves zijn incidenteel van aard, met uitzondering van de reserve dekking kapitaallasten: de mutaties in reserves heeft betrekking op toevoegingen (incidentele lasten) en onttrekkingen (incidentele baten) uit de reserves, tegenover de mutaties in reserves staan incidentele baten en lasten in de exploitatie die worden gedekt vanuit deze reserves (reserve financieel fit en gezond, algemene reserve en reserve innovatieve projecten);

- € 4,0 miljoen baten en lasten voorvloeiend uit de beheersing en bestrijding van Covid-19 kwalificeren als incidentele baten en lasten;
- € 2,4 miljoen hogere omzet en daarmee samenhangend € 1,2 miljoen hogere lasten hebben betrekking op eenmalige zaken die het begrotingssaldo incidenteel beïnvloeden. Het gaat om eenmalige zaken en om (meerjarige) projecten of subsidies die tijdelijkheid zijn c.q. een eindig doel hebben, te denken valt aan diverse plustaken gemeenten (€ 0,4 miljoen), regionale ketenaanpak IZA (€ 0,3 miljoen) en mentale gezondheid jongeren en ouderen (€ 0,2 miljoen) en diverse plustaken derden als VIP en LFI (€ 0,8 miljoen hoger dan begroot) en nieuwkomers (€ 0,3 miljoen incidenteel);
- De incidentele baten en lasten als gevolg van mutaties in voorzieningen bedragen respectievelijk € 105.000 en € 1,2 miljoen, deze hebben betrekking op enerzijds de vrijval van de mobiliteitsvoorziening en aanwending van voorziening verlofsaldi in 2024 en anderzijds op de toevoeging aan de voorziening verlofsaldi en voorziening RVU voor het deel dat het gevolg is van een stelselwijziging;
- Outplacementkosten van € 223.000.
- Desinvesteringen van activa die buiten gebruik zijn gesteld voordat ze volledig zijn afgeschreven voor € 4.000.

5.4 Rechtmatigheid

Verantwoordelijkheid dagelijks bestuur
De baten en lasten alsmede de balansmutaties moeten getrouw in de jaarrekening worden opgenomen. Uit het getrouw opnemen van de baten en lasten alsmede de balansmutaties, blijken een drietal rechtmatigheidscriteria niet expliciet. Dit betreffen het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium. In deze rechtmatigheidsverantwoording licht het dagelijks bestuur toe in hoeverre bij de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium zijn nageleefd. Dit houdt in dat de verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties in overeenstemming zijn met door het algemeen bestuur vastgestelde kaders zoals de begroting en gemeentelijke verordeningen en met bepalingen in de relevante wet- en regelgeving. Bij de waarderingsgrondslagen in de jaarrekening is het door het algemeen bestuur op vastgestelde normenkader van de relevante wet- en regelgeving verder toegelicht. Bij de waarderingsgrondslagen in de jaarrekening is het door het bestuur op 24 maart 2023 vastgestelde normenkader van de relevante wet- en regelgeving verder toegelicht.

Deze verantwoording hanteert een grensbedrag omdat alleen de van belang zijnde aspecten in de verantwoording hoeven te worden betrokken. Deze grens is door het algemeen bestuur bepaald en bedraagt 3% (maximaal 3) van de totale lasten inclusief toevoegingen aan de reserves en is daarmee vastgesteld op € 2.883.540. De grondslag voor deze verantwoording is de Kadernota Rechtmatigheid 2024 van de Commissie BBV van oktober 2024.

Bevindingen
Het dagelijks bestuur is van mening dat de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties rechtmatig tot stand zijn gekomen binnen de daarvoor gestelde verantwoordingsgrens.
In de paragraaf bedrijfsvoering is op basis van de Kadernota rechtmatigheid van de commissie BBV en op basis van de afspraken met het algemeen bestuur aanvullende informatie opgenomen over de financiële rechtmatigheid. In deze paragraaf heeft het dagelijks bestuur ook beschreven welke actie hij onderneemt om vermelde afwijkingen in de toekomst te voorkomen.

6. Wet normering topinkomens

Deze wet geldt ook voor de GGD, het bezoldigingsmaximum voor de directeur bedraagt € 233.000. Zij overschrijdt dit maximum niet. Het bijbehorende maximum voor de voorzitter van het bestuur is € 34.950 (15%) en voor de andere leden van het bestuur € 23.300 (10%). Ook zij blijven onder deze maxima.

Gegevens 2024: T.H.I. Claassen

- **Functiegegevens:** Directeur
- **Aanvang en einde functievervulling in 2024:** 01-12-2020 t/m heden
- **Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte):** 1.0
- **Dienstbetrekking:** ja

Bezoldiging 2024	**Bedragen in euro's**
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	157.577
Beloningen betaalbaar op termijn	23.316
Subtotaal	**180.893**
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	233.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.

Gegevens 2023: T.H.I. Claassen

- **Functiegegevens:** Directeur
- **Aanvang en einde functievervulling in 2024:** 01-12-2020-heden
- **Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte):** 1.0
- **Dienstbetrekking:** ja

Bezoldiging 2023	**Bedragen in euro's**
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	146.463
Beloningen betaalbaar op termijn	22.488
Subtotaal	**168.951**
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	223.000

Leidinggevende topfunctionarissen met totale bezoldiging van € 2.100 of minder

- S. Baan — Directeur (verloning via GGD West-Brabant)

Toezichthoudende topfunctionarissen met totale bezoldiging van € 2.100 of minder

- W. Buijs-Glaudemans — Voorzitter dagelijks en algemeen bestuur
- M. Hendrickx — Lid dagelijks en algemeen bestuur
- H. Willems — Lid dagelijks en algemeen bestuur (eind 2024 geen bestuurslid meer)
- P. van Steen — Lid dagelijks en algemeen bestuur
- S. Mandemakers — Lid dagelijks en algemeen bestuur
- R. Compagne — Lid dagelijks en algemeen bestuur
- M. van der Sloot — Lid dagelijks en algemeen bestuur
- M. Everling — Lid algemeen bestuur
- J. van Eert — Lid algemeen bestuur (begin 2024 nog geen bestuurslid)
- R. van Meygaarden — Lid algemeen bestuur
- D. Kunst — Lid algemeen bestuur
- M. Doremalen — Lid algemeen bestuur
- K. Krook — Lid algemeen bestuur
- G. Overmans — Lid algemeen bestuur
- W. Hendriks-van Haren — Lid algemeen bestuur
- R. Sour — Lid algemeen bestuur
- D. Dankers — Lid algemeen bestuur
- K. van Geffen — Lid algemeen bestuur
- P. Raaijmakers — Lid algemeen bestuur
- N. de Lange — Lid algemeen bestuur
- D. Odabasi-Seker — Lid algemeen bestuur (eind 2024 geen bestuurslid meer)
- S. Slaats — Lid algemeen bestuur (begin 2024 nog geen bestuurslid)

Bijlagen

Hart voor Brabant

Bijlage 1: Cijfers 2024 GGD Hart voor Brabant

Jeugdgezondheid

253.537
contactmomenten met jeugdigen

28%
vervolgcontact

1.987
scholieren begeleid (ziekteverzuim)

10%
doorverwezen

136
meldcode 1 huiselijk geweld en kindermishandeling

2%
thuisbezoek door GGD

Vaccinaties

82,3%
kinderen van 2 jaar, volledig gevaccineerd

Vaccinaties waarvan GGD geen toestemming heeft om met het RIVM te delen, worden hier niet meegeteld (regionaal circa 7,1% van alle vaccinaties)

Monitoren, signaleren en advies

114
gemeente-, wijk- en schoolschetsen

120
onderzoeken/ rapporten gezondheidsbeleid

Publieke gezondheid bij rampen en crises

28
meldingen van incidenten

Openbare geestelijke gezondheidszorg

1.724
klanten van het team OGGZ

Gezondheidsbevordering en leefstijl

36%
scholen met vignet of aanpak Gezonde School, zoals bekend bij de GGD

Toezicht houden

53
meldingen calamiteiten Wmo

1.968
inspecties kinderopvang

Gezondheidsbescherming

1.613
meldingen infectieziekten (zonder COVID-19)

537
meldingen infectieziekte door een instelling (zonder COVID-19)

1.451
lijkschouwingen

174
consulten Nu Niet Zwanger

Bijlage 2: Taakvelden

Bedragen x € 1.000

Omschrijving	Begroting 2024 Baten	Begroting 2024 Lasten	Begroting 2024 Saldo	Realisatie 2024 Baten	Realisatie 2024 Lasten	Realisatie 2024 Saldo
0.1 Bestuur	0	118	-118	0	167	-167
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	118	64	54	133	62	71
0.4 Overhead	4.708	28.045	-23.337	13.138	26.541	-13.403
0.10 Mutaties reserves	501	0	501	1.159	4.384	-3.225
0.11 Resultaat van de rekening van baten en lasten	0	0	0	0	151	-151
0 Bestuur en ondersteuning	5.327	28.227	-22.900	14.430	31.305	-16.875
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	2.438	2.284	155	2.007	1.827	180
1.2 Openbare orde en veiligheid	526	377	149	537	416	120
1 Veiligheid	2.964	2.661	304	2.544	2.243	301
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	2.382	2.382	0	2.302	1.878	425
6 Sociaal domein	2.382	2.382	0	2.302	1.878	425
7.1 Volksgezondheid	69.600	47.004	22.596	76.993	60.843	16.149
7 Volksgezondheid en milieu	69.600	47.004	22.596	76.993	60.843	16.149
Totaal	**80.274**	**80.274**	**0**	**96.269**	**96.269**	**0**

Bijlage 3: Gemeentelijke bijdrage

Bedragen x € 1

Gemeente	Gemeentelijke bijdrage	Plustaken	Totaal
Bernheze	1.500.686	225.846	1.726.532
Boekel	519.207	54.100	573.307
Boxtel	1.570.413	102.790	1.673.203
Dongen	1.265.550	179.729	1.445.279
Gilze en Rijen	1.247.967	137.066	1.385.033
Goirle	1.124.515	69.526	1.194.041
's-Hertogenbosch	7.386.491	2.025.057 *Waarvan € 1.673.846 plusomzet basisonder-steuning Den Bosch*	9.411.548
Heusden	2.131.577	308.784	2.440.361
Hilvarenbeek	742.063	18.808	760.871
Land van Cuijk	4.253.712	247.691	4.501.403
Loon op Zand	1.106.839	223.596	1.330.435
Maashorst	2.741.443	460.023	3.201.466
Meierijstad	3.893.821	514.591	4.408.412
Oisterwijk	1.532.410	189.507	1.721.917
Oss	4.393.724	300.309	4.694.033
Sint-Michielsgestel	1.401.561	156.392	1.557.953

Bedragen x € 1

Gemeente	Gemeentelijke bijdrage	Plustaken	Totaal
Tilburg	10.591.648	7.519.457 *Waarvan € 1.300.238 plusomzet Coöperatie Tilburgse Toegang*	18.111.105
Vught	1.493.848	379.368	1.873.216
Waalwijk	2.323.224	210.622	2.533.846
Totaal	**51.220.699**	**13.323.261**	**64.543.960**

Bijlage 4:Single Information Single Audit

Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
VWS	**H3**	**Regeling specifieke uitkering aanvullende seksuele gezondheid-zorg**	Aantallen consulten met soa-diagnos-tiek (jaar T) in het verzorgingsgebied, met uitzondering van periodieke diagnostiek ten behoeve van PrEP-zorg	Aantal gevonden SOA's (jaar T) in het verzorgings-gebied, met uitzondering van gevonden soa bij periodieke diagnos-tiek ten behoeve van PrEP-zorg	Aantallen consulten seksualiteitshulp-verlening zonder soa-diagnostiek bij jongeren onder 25 jaar (jaar T) in het verzorgings-gebied	Besteding (jaar T) soa-zorg en seksualiteits-hulpverlening en de coördinatie daarvan, met uitzondering van periodieke diagnos-tiek ten behoeve van PrEP-zorg	Stand Egalisatie-reserve voor soa-zorg en seksualiteitshulp-verlening met uitzondering van periodieke diagnos-tiek ten behoeve van PrEP-zorg per 31 december (jaar T)	-
			Aard controle D1 Indicator: H3/01	*Aard controle D1 Indicator: H3/02*	*Aard controle D1 Indicator: H3/03*	*Aard controle R Indicator: H3/04*	*Aard controle R Indicator: H3/05*	-
			14.004	3.968	1.018	€ 5.217.666	€ 104.947	-
VWS	**H5**	**Regeling specifieke uitkering PrEP**	Aantal Start-consulten PrEP-zorg (jaar T, 1 januari 2024 tot 1 augustus 2024)	Aantal vervolg-consulten PrEP-zorg (jaar T, 1 januari tot 1 augustus 2024)	Aantal geïnde eigen bijdragen van de gebruiker van € 7,50 per dertig pillen (jaar T, 1 januari tot 1 augustus 2024)	-		
			Aard controle R Indicator: H5/01	*Aard controle R Indicator: H5/02*	*Aard controle R Indicator: H5/03*			
			95	1.230	3.302			

VWS	**H29**	**Regeling specifieke uitkering versterking GGD'en**		Beschikkings-nummer / kenmerk	Naam van de pijler	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen – zelfstandige uitvoering	Cumulatieve beste-ding (t/m jaar T) ten laste van Rijksmiddelen – Inclusief verantwoording tussen mede-overheden	Plannen uitgevoerd conform uitvraag? (Ja/Nee/Nvt)	Toelichting - verplicht als bij H29/05 "Nee" is ingevuld
				Aard controle n.v.t. Indicator: H29/01	*Aard controle n.v.t. Indicator: H29/02*	*Aard controle R Indicator: H29/03*	*Aard controle D2 Indicator: H29/04*	*Aard controle n.v.t. Indicator: H29/05*	*Aard controle n.v.t. Indicator: H29/06*
			1	1045600	Kwetsbaarheden wegnemen	€ 1.048.324	€ 1.781.316	Ja	-
			2	1045600	Versneld opleiden	€ 132.000	€ 182.271	Ja	-
				Kopie Beschikkings-nummer / kenmerk	Kopie Naam van de pijler	Zelfstandige uitvoering? (Ja/ Nee)	Eindverantwoor-ding? (Ja/Nee)	-	
				Aard controle n.v.t. Indicator: H29/07	*Aard controle n.v.t. Indicator: H29/08*	*Aard controle n.v.t. Indicator: H29/09*	*Aard controle n.v.t. Indicator: H29/10*		
			1	1045600	Kwetsbaarheden wegnemen	Ja	Nee		
			2	1045600	Versneld opleiden	Ja	Nee		
VWS	**H29B**	**Regeling specifieke uitkering versterking GGD'en** SiSa tussen medeoverheden		Hieronder per regel één (code) uit (jaar T) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsin-formatie voor die GGD invullen	Naam van de pijler	Besteding (jaar T)	Plannen uitgevoerd conform uitvraag? (Ja/Nee/Nvt)	Toelichting - verplicht als bij H29B/04 "Nee" is ingevuld	-
				Aard controle n.v.t. Indicator: H29B/01	*Aard controle n.v.t. Indicator: H29B/02*	*Aard controle R Indicator: H29B/03*	*Aard controle n.v.t. Indicator: H29B/04*	*Aard controle n.v.t. Indicator: H29B/05*	-
			1	50444 Gemeentelijke Gezondheidsdienst Regio Utrecht	Versneld opleiden	€ 369.564	Ja	-	

VWS	**H33**	**Regeling specifieke uitkering COVID-19-vaccinatie**	Besteding (jaar T) CO-VID-19-vaccinaties conform basis-capaciteit	Heeft u de infra-structuur ingericht ten behoeve van de basiscapaciteit covid-19-vaccinatie? (Art. 3, lid 1, onder b) (ja/nee)	Besteding (jaar T) inzake voorberei-dende werkzaam-heden (Art. 3 lid 1, onder c)	Heeft u (na schrif-telijke mededeling aan de minister van VWS) de infrastructuur die specifiek voor CO-VID-19-vaccinaties is opgezet, ingezet voor andere acti-viteiten die vallen onder de wettelijke taak op grond van artikel 6, eerste lid van de Wpg? (Ja/ Nee)	Besteding (jaar T) ten behoeve van alternatieve acti-viteiten (verplicht als bij voorgaande indicator 'Ja' is geselecteerd)	-
			Eerste halfjaar	*Eerste halfjaar*	*Eerste halfjaar*	*Eerste halfjaar*	*Eerste halfjaar*	
			Aard controle R Indicator: H33/01	*Aard controle D1 Indicator: H33/02*	*Aard controle R Indicator: H33/03*	*Aard controle D2 Indicator: H33/04*	*Aard controle D2 Indicator: H33/05*	
			€ 613.446	Ja	€ 0	Nee	€ 0	
			Besteding (jaar T) COVID-19-vaccinaties	Heeft u (na schrif-telijke mededeling aan de minister van VWS) de infrastructuur die specifiek voor CO-VID-19-vaccinaties is opgezet, ingezet voor andere acti-viteiten die vallen onder de wettelijke taak op grond van artikel 6, eerste lid van de Wpg? (Ja/ Nee)	Besteding (jaar T) ten behoeve van alternatieve acti-viteiten (verplicht als bij voorgaande indicator 'Ja' is geselecteerd)	-		
			Tweede halfjaar	*Tweede halfjaar*	*Tweede halfjaar*			
			Aard controle R Indicator: H33/06	*Aard controle D2 Indicator: H33/07*	*Aard controle D2 Indicator: H33/08*			
			€ 3.454.884	Nee	€ 0			

VWS	**H36**	**Specifieke uitkering aanvullende seksuele gezondheidszorg**	Aantal Start-consulten PrEP-zorg (jaar T, vanaf 1 augustus 2024) in het verzorgingsgebied	Aantal vervolgconsulten PrEP-zorg (jaar T, vanaf 1 augustus 2024) in het verzorgingsgebied	Aantal gevonden soa (jaar T vanaf 1 augustus 2024) in het verzorgingsgebied bij periodieke diagnostiek ten behoeve van PrEP-zorg	Besteding PrEP-zorg en de coördinatie daarvan en periodieke diagnostiek ten behoeve van PrEP-zorg (jaar T vanaf 1 augustus) in het verzorgingsgebied	Stand Egalisatie-reserve voor PrEP-zorg en de coördinatie daarvan en periodieke diagnostiek ten behoeve van PrEP-zorg per 31 december en opgebouwd vanaf 1 augustus 2024 (jaar T)
			Aard controle R Indicator: H36/01	*Aard controle R Indicator: H36/02*	*Aard controle R Indicator: H36/03*	*Aard controle R Indicator: H36/04*	*Aard controle R Indicator: H36/05*
			250	721	177	€ 81.050	€ 0

Tabel opgemaakt volgens model, zoals voorgeschreven door ministerie van VWS.

Wij maken
samen
gezond
gewoon

GGD Hart voor Brabant
088 368 7000
contact@ggdhvb.nl
www.ggdhvb.nl

Hart voor Brabant

< Vorige

Cijfers 2024 per gemeente

GGD
Hart voor Brabant

Volgende >

Wij maken samen gezond gewoon

‘Op basis van cijfers en gesprekken met inwoners en professionals, weet ik wat er speelt in een wijk. Als adviseur gezonde wijk in Boschveld (Den Bosch West) richtte ik in 2024 specifiek mijn aandacht op de mentale gezondheid van de (kwetsbare) bewoners uit één straat met bewoners uit lage sociaal-economische status of nieuwkomers. Ik ging met hen in gesprek. Tijdens die gesprekken, zag ik beschimmelde, vochtige, tochtige en gehorige huizen en gezinnen met astmatische klachten. Die woonsituatie zorgde bovenal voor stress. Bij de woningbouwcorporatie kregen ze onvoldoende gehoor. Een ‘brandmail’ naar de wijkmanager van de gemeente en steun van GGD-collega’s die adviseren op gezonde leefomgeving, leidde tot de beslissing om 83 woningen uit 1952 te slopen. De huidige bewoners krijgen voorrang op de nieuwbouwwoningen. Fijn om zoiets belangrijks vanuit mijn rol te kunnen agenderen.’

- Ingrid Bodeutsch, adviseur gezondheidsbevordering, team Gezondheidsbevordering

Hart voor Brabant

Inleiding

De GGD beschermt, bevordert en bewaakt de gezondheid van ruim 1,1 miljoen inwoners.
We zetten daarbij extra in op de gezondheid van mensen in kwetsbare situaties. Dit doen we door risico's voor de gezondheid te voorkomen en de gezondheid van álle inwoners te bevorderen.

Over GGD Hart voor Brabant

850 **medewerkers maken zich sterk voor de gezondheid van alle inwoners en spelen in op de lokale situatie.**

19 gemeenten

48 consultatiebureaus

5 regionale vestigingen

Deze cijfers geven antwoord op vragen zoals:

- Hoeveel kinderen volgen we, zodat ze gezond en veilig opgroeien?
- Hoeveel jeugdigen krijgen extra begeleiding en hoeveel jeugdigen verwijzen we door?
- Hoe borgen we de gezondheid door te signaleren en te adviseren?

Met deze cijfers krijg je meer inzicht in het brede takenpakket van de GGD. Voor het hele werkgebied van de GGD én voor jouw gemeente!

En we doen meer!

Van voorlichting over milieu tot seksuele gezondheid en van tuberculose tot gezond reizen. Zorg regelen voor mensen met onbegrepen gedrag en Wmo-toezicht. Tegengaan van geluidsoverlast en overgewicht. Gezondheidsonderzoek en gezonde leefstijl bevorderen. Ook dat is allemaal GGD.

Inhoud

Inleiding p. 03

Cijfers 2024 GGD | **Hart voor Brabant** p. 05
Cijfers 2024 GGD | **Bernheze** p. 06
Cijfers 2024 GGD | **Boekel** p. 07
Cijfers 2024 GGD | **Boxtel** p. 08
Cijfers 2024 GGD | **Dongen** p. 09
Cijfers 2024 GGD | **Gilze en Rijen** p. 10
Cijfers 2024 GGD | **Goirle** p. 11
Cijfers 2024 GGD | **Heusden** p. 12
Cijfers 2024 GGD | **'s-Hertogenbosch** p. 13
Cijfers 2024 GGD | **Hilvarenbeek** p. 14
Cijfers 2024 GGD | **Land van Cuijk** p. 15
Cijfers 2024 GGD | **Loon op Zand** p. 16
Cijfers 2024 GGD | **Maashorst** p. 17
Cijfers 2024 GGD | **Meierijstad** p. 18
Cijfers 2024 GGD | **Oisterwijk** p. 19
Cijfers 2024 GGD | **Oss** p. 20
Cijfers 2024 GGD | **Sint-Michielsgestel** p. 21
Cijfers 2024 GGD | **Tilburg** p. 22
Cijfers 2024 GGD | **Vught** p. 23
Cijfers 2024 GGD | **Waalwijk** p. 24

Interactief
De bladzijden in deze inhoudsopgave zijn aanklikbaar.
Klik op < | > om direct naar de vorige of volgende pagina te gaan.
Om terug te gaan naar deze inhoudsopgave klik je op ☰

Wilt u meer weten over de verschillende werkzaamheden van de GGD? Lees ons jaarverslag.

Jeugdgezondheid

253.537
contactmomenten met jeugdigen

28%
vervolgcontact

1.987
scholieren begeleid (ziekteverzuim)

10%
doorverwezen

136
meldcode 1 huiselijk geweld en kindermishandeling

2%
thuisbezoek door GGD

Vaccinaties

82,3%
kinderen van 2 jaar, volledig gevaccineerd

Vaccinaties waarvan GGD geen toestemming heeft om met het RIVM te delen, worden hier niet meegeteld (regionaal circa 7,1% van alle vaccinaties)

Monitoren, signaleren en advies

114
gemeente-, wijk- en schoolschetsen

120
onderzoeken/ rapporten gezondheidsbeleid

Publieke gezondheid bij rampen en crises

28
meldingen van incidenten

Openbare geestelijke gezondheidszorg

1.724
klanten van het team OGGZ

Gezondheidsbevordering en leefstijl

36%
scholen met vignet of aanpak Gezonde School, zoals bekend bij de GGD

Toezicht houden

53
meldingen calamiteiten Wmo

1.968
inspecties kinderopvang

Gezondheidsbescherming

1.613
meldingen infectieziekten (zonder COVID-19)

537
meldingen infectieziekte door een instelling (zonder COVID-19)

1.451
lijkschouwingen

174
consulten Nu Niet Zwanger

Jeugdgezondheid

6.964
contactmomenten met jeugdigen

21%
vervolgcontact

73
scholieren begeleid (ziekteverzuim)

11%
doorverwezen

2
meldcode 1
huiselijk geweld en kindermishandeling

3%
thuisbezoek door GGD

Vaccinaties

89,3%
kinderen van 2 jaar, volledig gevaccineerd

Vaccinaties waarvan GGD geen toestemming heeft om met het RIVM te delen, worden hier niet meegeteld (regionaal circa 7,1% van alle vaccinaties)

Monitoren, signaleren en advies

5
gemeente-, wijk- en schoolschetsen

6
onderzoeken/ rapporten gezondheidsbeleid

Publieke gezondheid bij rampen en crises

3
meldingen van incidenten

Openbare geestelijke gezondheidszorg

7
klanten van het team OGGZ

Gezondheidsbevordering en leefstijl

17%
scholen met vignet of aanpak Gezonde School, zoals bekend bij de GGD

0
meldingen calamiteiten Wmo

55
inspecties kinderopvang

Gezondheidsbescherming

58
meldingen infectieziekten (zonder COVID-19)

14
meldingen infectieziekte door een instelling (zonder COVID-19)

25
lijkschouwingen

3
consulten Nu Niet Zwanger

Jeugdgezondheid

2.454
contactmomenten met jeugdigen

24%
vervolgcontact

9
scholieren begeleid (ziekteverzuim)

8%
doorverwezen

0
meldcode 1 huiselijk geweld en kindermishandeling

3%
thuisbezoek door GGD

Vaccinaties

83,7%
kinderen van 2 jaar, volledig gevaccineerd

Vaccinaties waarvan GGD geen toestemming heeft om met het RIVM te delen, worden hier niet meegeteld (regionaal circa 7,1% van alle vaccinaties)

Monitoren, signaleren en advies

3
gemeente-, wijk- en schoolschetsen

5
onderzoeken/ rapporten gezondheidsbeleid

Publieke gezondheid bij rampen en crises

1
melding van incidenten

Openbare geestelijke gezondheidszorg

7
klanten van het team OGGZ

Gezondheidsbevordering en leefstijl

25%
scholen met vignet of aanpak Gezonde School, zoals bekend bij de GGD

Toezicht houden

0
meldingen calamiteiten Wmo

25
inspecties kinderopvang

Gezondheidsbescherming

10
meldingen infectieziekten (zonder COVID-19)

6
meldingen infectieziekte door een instelling (zonder COVID-19)

8
lijkschouwingen

0
consulten Nu Niet Zwanger

Jeugdgezondheid

7.221
contactmomenten met jeugdigen

36%
vervolgcontact

66
scholieren begeleid (ziekteverzuim)

12%
doorverwezen

17
meldcode 1
huiselijk geweld en kindermishandeling

2%
thuisbezoek door GGD

Vaccinaties

85,6%
kinderen van 2 jaar, volledig gevaccineerd

Vaccinaties waarvan GGD geen toestemming heeft om met het RIVM te delen, worden hier niet meegeteld (regionaal circa 7,1% van alle vaccinaties)

Monitoren, signaleren en advies

5
gemeente-, wijk- en schoolschetsen

6
onderzoeken/ rapporten gezondheidsbeleid

Publieke gezondheid bij rampen en crises

1
melding van incidenten

Openbare geestelijke gezondheidszorg

23
klanten van het team OGGZ

Gezondheidsbevordering en leefstijl

25%
scholen met vignet of aanpak Gezonde School, zoals bekend bij de GGD

Toezicht houden

0
meldingen calamiteiten Wmo

67
inspecties kinderopvang

Gezondheidsbescherming

61
meldingen infectieziekten (zonder COVID-19)

18
meldingen infectieziekte door een instelling (zonder COVID-19)

47
lijkschouwingen

2
consulten Nu Niet Zwanger

Jeugdgezondheid

5.303
contactmomenten met jeugdigen

20%
vervolgcontact

16
scholieren begeleid (ziekteverzuim)

1%
doorverwezen

2
meldcode 1
huiselijk geweld en kindermishandeling

2%
thuisbezoek door GGD

Vaccinaties

83,6%
kinderen van 2 jaar, volledig gevaccineerd

Vaccinaties waarvan GGD geen toestemming heeft om met het RIVM te delen, worden hier niet meegeteld (regionaal circa 7,1% van alle vaccinaties)

Monitoren, signaleren en advies

4
gemeente-, wijk- en schoolschetsen

5
onderzoeken/ rapporten gezondheidsbeleid

Publieke gezondheid bij rampen en crises

0
meldingen van incidenten

Openbare geestelijke gezondheidszorg

115
klanten van het team OGGZ

Gezondheidsbevordering en leefstijl

23%
scholen met vignet of aanpak Gezonde School, zoals bekend bij de GGD

Toezicht houden

4
meldingen calamiteiten Wmo

51
inspecties kinderopvang

Gezondheidsbescherming

30
meldingen infectieziekten (zonder COVID-19)

14
meldingen infectieziekte door een instelling (zonder COVID-19)

36
lijkschouwingen

1
consult Nu Niet Zwanger

Jeugdgezondheid

6.109
contactmomenten met jeugdigen

47%
vervolgcontact

25
scholieren begeleid (ziekteverzuim)

8%
doorverwezen

4
meldcode 1
huiselijk geweld en kindermishandeling

1%
thuisbezoek door GGD

Vaccinaties

73,2%
kinderen van 2 jaar, volledig gevaccineerd

Vaccinaties waarvan GGD geen toestemming heeft om met het RIVM te delen, worden hier niet meegeteld (regionaal circa 7,1% van alle vaccinaties)

Monitoren, signaleren en advies

3
gemeente-, wijk- en schoolschetsen

5
onderzoeken/ rapporten gezondheidsbeleid

Publieke gezondheid bij rampen en crises

0
meldingen van incidenten

Openbare geestelijke gezondheidszorg

124
klanten van het team OGGZ

Gezondheidsbevordering en leefstijl

67%
scholen met vignet of aanpak Gezonde School, zoals bekend bij de GGD

Toezicht houden

0
meldingen calamiteiten Wmo

48
inspecties kinderopvang

Gezondheidsbescherming

28
meldingen infectieziekten (zonder COVID-19)

7
meldingen infectieziekte door een instelling (zonder COVID-19)

19
lijkschouwingen

10
consulten Nu Niet Zwanger

Jeugdgezondheid

4.979
contactmomenten met jeugdigen

24%
vervolgcontact

31
scholieren begeleid (ziekteverzuim)

3%
doorverwezen

0
meldcode 1 huiselijk geweld en kindermishandeling

1%
thuisbezoek door GGD

Vaccinaties

90,0%
kinderen van 2 jaar, volledig gevaccineerd

Vaccinaties waarvan GGD geen toestemming heeft om met het RIVM te delen, worden hier niet meegeteld (regionaal circa 7,1% van alle vaccinaties)

Monitoren, signaleren en advies

4
gemeente-, wijk- en schoolschetsen

5
onderzoeken/ rapporten gezondheidsbeleid

Publieke gezondheid bij rampen en crises

1
melding van incidenten

Openbare geestelijke gezondheidszorg

40
klanten van het team OGGZ

Gezondheidsbevordering en leefstijl

10%
scholen met vignet of aanpak Gezonde School, zoals bekend bij de GGD

Toezicht houden

1
melding calamiteiten Wmo

31
inspecties kinderopvang

Gezondheidsbescherming

40
meldingen infectieziekten (zonder COVID-19)

11
meldingen infectieziekte door een instelling (zonder COVID-19)

26
lijkschouwingen

9
consulten Nu Niet Zwanger

Jeugdgezondheid

10.868
contactmomenten met jeugdigen

41%
vervolgcontact

50
scholieren begeleid (ziekteverzuim)

15%
doorverwezen

2
meldcode 1 huiselijk geweld en kindermishandeling

1%
thuisbezoek door GGD

Vaccinaties

85,9%
kinderen van 2 jaar, volledig gevaccineerd

Vaccinaties waarvan GGD geen toestemming heeft om met het RIVM te delen, worden hier niet meegeteld (regionaal circa 7,1% van alle vaccinaties)

Monitoren, signaleren en advies

4
gemeente-, wijk- en schoolschetsen

5
onderzoeken/ rapporten gezondheidsbeleid

Publieke gezondheid bij rampen en crises

0
meldingen van incidenten

Openbare geestelijke gezondheidszorg

130
klanten van het team OGGZ

Gezondheidsbevordering en leefstijl

33%
scholen met vignet of aanpak Gezonde School, zoals bekend bij de GGD

Toezicht houden

1
melding calamiteiten Wmo

85
inspecties kinderopvang

Gezondheidsbescherming

70
meldingen infectieziekten (zonder COVID-19)

14
meldingen infectieziekte door een instelling (zonder COVID-19)

41
lijkschouwingen

1
consult Nu Niet Zwanger

Jeugdgezondheid

38.296
contactmomenten met jeugdigen

32%
vervolgcontact

360
scholieren begeleid (ziekteverzuim)

10%
doorverwezen

15
meldcode 1 huiselijk geweld en kindermishandeling

3%
thuisbezoek door GGD

Vaccinaties

84,4%
kinderen van 2 jaar, volledig gevaccineerd

Vaccinaties waarvan GGD geen toestemming heeft om met het RIVM te delen, worden hier niet meegeteld (regionaal circa 7,1% van alle vaccinaties)

Monitoren, signaleren en advies

13
gemeente-, wijk- en schoolschetsen

9
onderzoeken/ rapporten gezondheidsbeleid

Publieke gezondheid bij rampen en crises

7
meldingen van incidenten

Openbare geestelijke gezondheidszorg

121
klanten van het team OGGZ

Gezondheidsbevordering en leefstijl

46%
scholen met vignet of aanpak Gezonde School, zoals bekend bij de GGD

Toezicht houden

8
meldingen calamiteiten Wmo

299
inspecties kinderopvang

Gezondheidsbescherming

207
meldingen infectieziekten (zonder COVID-19)

74
meldingen infectieziekte door een instelling (zonder COVID-19)

217
lijkschouwingen

8
consulten Nu Niet Zwanger

Jeugdgezondheid

2.856
contactmomenten met jeugdigen

18%
vervolgcontact

12
scholieren begeleid (ziekteverzuim)

3%
doorverwezen

0
meldcode 1 huiselijk geweld en kindermishandeling

2%
thuisbezoek door GGD

Vaccinaties

96,1%
kinderen van 2 jaar, volledig gevaccineerd

Vaccinaties waarvan GGD geen toestemming heeft om met het RIVM te delen, worden hier niet meegeteld (regionaal circa 7,1% van alle vaccinaties)

Monitoren, signaleren en advies

3
gemeente-, wijk- en schoolschetsen

5
onderzoeken/ rapporten gezondheidsbeleid

Publieke gezondheid bij rampen en crises

0
meldingen van incidenten

Openbare geestelijke gezondheidszorg

2
klanten van het team OGGZ

Gezondheidsbevordering en leefstijl

71%
scholen met vignet of aanpak Gezonde School, zoals bekend bij de GGD

Toezicht houden

0
meldingen calamiteiten Wmo

30
inspecties kinderopvang

Gezondheidsbescherming

20
meldingen infectieziekten (zonder COVID-19)

4
meldingen infectieziekte door een instelling (zonder COVID-19)

18
lijkschouwingen

1
consult Nu Niet Zwanger

Jeugdgezondheid

18.890
contactmomenten met jeugdigen

28%
vervolgcontact

174
scholieren begeleid (ziekteverzuim)

8%
doorverwezen

5
meldcode 1 huiselijk geweld en kindermishandeling

1%
thuisbezoek door GGD

Vaccinaties

83,7%
kinderen van 2 jaar, volledig gevaccineerd

Vaccinaties waarvan GGD geen toestemming heeft om met het RIVM te delen, worden hier niet meegeteld (regionaal circa 7,1% van alle vaccinaties)

Monitoren, signaleren en advies

9
gemeente-, wijk- en schoolschetsen

8
onderzoeken/ rapporten gezondheidsbeleid

Publieke gezondheid bij rampen en crises

3
meldingen van incidenten

Openbare geestelijke gezondheidszorg

14
klanten van het team OGGZ

Gezondheidsbevordering en leefstijl

45%
scholen met vignet of aanpak Gezonde School, zoals bekend bij de GGD

Toezicht houden

0
meldingen calamiteiten Wmo

170
inspecties kinderopvang

Gezondheidsbescherming

95
meldingen infectieziekten (zonder COVID-19)

45
meldingen infectieziekte door een instelling (zonder COVID-19)

119
lijkschouwingen

11
consulten Nu Niet Zwanger

Jeugdgezondheid

5.340
contactmomenten met jeugdigen

32%
vervolgcontact

24
scholieren begeleid (ziekteverzuim)

18%
doorverwezen

3
meldcode 1
huiselijk geweld en kindermishandeling

3%
thuisbezoek door GGD

Vaccinaties

69,9%
kinderen van 2 jaar, volledig gevaccineerd

Vaccinaties waarvan GGD geen toestemming heeft om met het RIVM te delen, worden hier niet meegeteld (regionaal circa 7,1% van alle vaccinaties)

Monitoren, signaleren en advies

4
gemeente-, wijk- en schoolschetsen

5
onderzoeken/ rapporten gezondheidsbeleid

Publieke gezondheid bij rampen en crises

0
meldingen van incidenten

Openbare geestelijke gezondheidszorg

90
klanten van het team OGGZ

Gezondheidsbevordering en leefstijl

0%
scholen met vignet of aanpak Gezonde School, zoals bekend bij de GGD

Toezicht houden

0
meldingen calamiteiten Wmo

48
inspecties kinderopvang

Gezondheidsbescherming

66
meldingen infectieziekten (zonder COVID-19)

8
meldingen infectieziekte door een instelling (zonder COVID-19)

32
lijkschouwingen

5
consulten Nu Niet Zwanger

Jeugdgezondheid

13.456
contactmomenten met jeugdigen

26%
vervolgcontact

110
scholieren begeleid (ziekteverzuim)

8%
doorverwezen

7
meldcode 1 huiselijk geweld en kindermishandeling

5%
thuisbezoek door GGD

Vaccinaties

84,8%
kinderen van 2 jaar, volledig gevaccineerd

Vaccinaties waarvan GGD geen toestemming heeft om met het RIVM te delen, worden hier niet meegeteld (regionaal circa 7,1% van alle vaccinaties)

Monitoren, signaleren en advies

5
gemeente-, wijk- en schoolschetsen

6
onderzoeken/ rapporten gezondheidsbeleid

Publieke gezondheid bij rampen en crises

1
melding van incidenten

Openbare geestelijke gezondheidszorg

34
klanten van het team OGGZ

Gezondheidsbevordering en leefstijl

39%
scholen met vignet of aanpak Gezonde School, zoals bekend bij de GGD

Toezicht houden

1
melding calamiteiten Wmo

110
inspecties kinderopvang

Gezondheidsbescherming

82
meldingen infectieziekten (zonder COVID-19)

36
meldingen infectieziekte door een instelling (zonder COVID-19)

120
lijkschouwingen

7
consulten Nu Niet Zwanger

Jeugdgezondheid

19.655
contactmomenten met jeugdigen

33%
vervolgcontact

112
scholieren begeleid (ziekteverzuim)

11%
doorverwezen

11
meldcode 1 huiselijk geweld en kindermishandeling

3%
thuisbezoek door GGD

Vaccinaties

85,7%
kinderen van 2 jaar, volledig gevaccineerd

Vaccinaties waarvan GGD geen toestemming heeft om met het RIVM te delen, worden hier niet meegeteld (regionaal circa 7,1% van alle vaccinaties)

Monitoren, signaleren en advies

7
gemeente-, wijk- en schoolschetsen

5
onderzoeken/ rapporten gezondheidsbeleid

Publieke gezondheid bij rampen en crises

3
meldingen van incidenten

Openbare geestelijke gezondheidszorg

120
klanten van het team OGGZ

Gezondheidsbevordering en leefstijl

26%
scholen met vignet of aanpak Gezonde School, zoals bekend bij de GGD

Toezicht houden

3
meldingen calamiteiten Wmo

188
inspecties kinderopvang

Gezondheidsbescherming

102
meldingen infectieziekten (zonder COVID-19)

52
meldingen infectieziekte door een instelling (zonder COVID-19)

97
lijkschouwingen

4
consulten Nu Niet Zwanger

Jeugdgezondheid

6.729
contactmomenten met jeugdigen

12%
vervolgcontact

42
scholieren begeleid (ziekteverzuim)

11%
doorverwezen

1
meldcode 1 huiselijk geweld en kindermishandeling

1%
thuisbezoek door GGD

Vaccinaties

78%
kinderen van 2 jaar, volledig gevaccineerd

Vaccinaties waarvan GGD geen toestemming heeft om met het RIVM te delen, worden hier niet meegeteld (regionaal circa 7,1% van alle vaccinaties)

Monitoren, signaleren en advies

4
gemeente-, wijk- en schoolschetsen

5
onderzoeken/ rapporten gezondheidsbeleid

Publieke gezondheid bij rampen en crises

2
meldingen van incidenten

Openbare geestelijke gezondheidszorg

142
klanten van het team OGGZ

Gezondheidsbevordering en leefstijl

12%
scholen met vignet of aanpak Gezonde School, zoals bekend bij de GGD

Toezicht houden

0
meldingen calamiteiten Wmo

51
inspecties kinderopvang

Gezondheidsbescherming

90
meldingen infectieziekten (zonder COVID-19)

32
meldingen infectieziekte door een instelling (zonder COVID-19)

43
lijkschouwingen

2
consulten Nu Niet Zwanger

Jeugdgezondheid

21.961
contactmomenten met jeugdigen

27%
vervolgcontact

255
scholieren begeleid (ziekteverzuim)

8%
doorverwezen

15
meldcode 1 huiselijk geweld en kindermishandeling

3%
thuisbezoek door GGD

Vaccinaties

83,1%
kinderen van 2 jaar, volledig gevaccineerd

Vaccinaties waarvan GGD geen toestemming heeft om met het RIVM te delen, worden hier niet meegeteld (regionaal circa 7,1% van alle vaccinaties)

Monitoren, signaleren en advies

9
gemeente-, wijk- en schoolschetsen

9
onderzoeken/ rapporten gezondheidsbeleid

Publieke gezondheid bij rampen en crises

3
meldingen van incidenten

Openbare geestelijke gezondheidszorg

130
klanten van het team OGGZ

Gezondheidsbevordering en leefstijl

33%
scholen met vignet of aanpak Gezonde School, zoals bekend bij de GGD

Toezicht houden

13
meldingen calamiteiten Wmo

156
inspecties kinderopvang

Gezondheidsbescherming

97
meldingen infectieziekten (zonder COVID-19)

34
meldingen infectieziekte door een instelling (zonder COVID-19)

114
lijkschouwingen

8
consulten Nu Niet Zwanger

Jeugdgezondheid

6.905
contactmomenten met jeugdigen

33%
vervolgcontact

42
scholieren begeleid (ziekteverzuim)

13%
doorverwezen

9
meldcode 1 huiselijk geweld en kindermishandeling

3%
thuisbezoek door GGD

Vaccinaties

80,7%
kinderen van 2 jaar, volledig gevaccineerd

Vaccinaties waarvan GGD geen toestemming heeft om met het RIVM te delen, worden hier niet meegeteld (regionaal circa 7,1% van alle vaccinaties)

Monitoren, signaleren en advies

5
gemeente-, wijk- en schoolschetsen

5
onderzoeken/ rapporten gezondheidsbeleid

Publieke gezondheid bij rampen en crises

0
meldingen van incidenten

Openbare geestelijke gezondheidszorg

4
klanten van het team OGGZ

Gezondheidsbevordering en leefstijl

33%
scholen met vignet of aanpak Gezonde School, zoals bekend bij de GGD

Toezicht houden

0
meldingen calamiteiten Wmo

69
inspecties kinderopvang

Gezondheidsbescherming

46
meldingen infectieziekten (zonder COVID-19)

7
meldingen infectieziekte door een instelling (zonder COVID-19)

30
lijkschouwingen

0
consulten Nu Niet Zwanger

Jeugdgezondheid

47.397
contactmomenten met jeugdigen

26%
vervolgcontact

254
scholieren begeleid (ziekteverzuim)

11%
doorverwezen

33
meldcode 1 huiselijk geweld en kindermishandeling

1%
thuisbezoek door GGD

Vaccinaties

76,5%
kinderen van 2 jaar, volledig gevaccineerd

Vaccinaties waarvan GGD geen toestemming heeft om met het RIVM te delen, worden hier niet meegeteld (regionaal circa 7,1% van alle vaccinaties)

Monitoren, signaleren en advies

16
gemeente-, wijk- en schoolschetsen

15
onderzoeken/ rapporten gezondheidsbeleid

Publieke gezondheid bij rampen en crises

2
meldingen van incidenten

Openbare geestelijke gezondheidszorg

498
klanten van het team OGGZ

Gezondheidsbevordering en leefstijl

47%
scholen met vignet of aanpak Gezonde School, zoals bekend bij de GGD

Toezicht houden

18
meldingen calamiteiten Wmo

310
inspecties kinderopvang

Gezondheidsbescherming

384
meldingen infectieziekten (zonder COVID-19)

110
meldingen infectieziekte door een instelling (zonder COVID-19)

347
lijkschouwingen

94
consulten Nu Niet Zwanger

Jeugdgezondheid

7.154
contactmomenten met jeugdigen

27%
vervolgcontact

46
scholieren begeleid (ziekteverzuim)

12%
doorverwezen

8
meldcode 1 huiselijk geweld en kindermishandeling

2%
thuisbezoek door GGD

Vaccinaties

87,5%
kinderen van 2 jaar, volledig gevaccineerd

Vaccinaties waarvan GGD geen toestemming heeft om met het RIVM te delen, worden hier niet meegeteld (regionaal circa 7,1% van alle vaccinaties)

Monitoren, signaleren en advies

4
gemeente-, wijk- en schoolschetsen

5
onderzoeken/ rapporten gezondheidsbeleid

Publieke gezondheid bij rampen en crises

0
meldingen van incidenten

Openbare geestelijke gezondheidszorg

116
klanten van het team OGGZ

Gezondheidsbevordering en leefstijl

36%
scholen met vignet of aanpak Gezonde School, zoals bekend bij de GGD

Toezicht houden

0
meldingen calamiteiten Wmo

96
inspecties kinderopvang

Gezondheidsbescherming

48
meldingen infectieziekten (zonder COVID-19)

20
meldingen infectieziekte door een instelling (zonder COVID-19)

51
lijkschouwingen

1
consult Nu Niet Zwanger

Jeugdgezondheid

11.075
contactmomenten met jeugdigen

32%
vervolgcontact

64
scholieren begeleid (ziekteverzuim)

7%
doorverwezen

2
meldcode 1 huiselijk geweld en kindermishandeling

1%
thuisbezoek door GGD

Vaccinaties

82,9%
kinderen van 2 jaar, volledig gevaccineerd

Vaccinaties waarvan GGD geen toestemming heeft om met het RIVM te delen, worden hier niet meegeteld (regionaal circa 7,1% van alle vaccinaties)

Monitoren, signaleren en advies

7
gemeente-, wijk- en schoolschetsen

6
onderzoeken/ rapporten gezondheidsbeleid

Publieke gezondheid bij rampen en crises

1
melding van incidenten

Openbare geestelijke gezondheidszorg

5
klanten van het team OGGZ

Gezondheidsbevordering en leefstijl

15%
scholen met vignet of aanpak Gezonde School, zoals bekend bij de GGD

Toezicht houden

4
meldingen calamiteiten Wmo

79
inspecties kinderopvang

Gezondheidsbescherming

69
meldingen infectieziekten (zonder COVID-19)

31
meldingen infectieziekte door een instelling (zonder COVID-19)

61
lijkschouwingen

7
consulten Nu Niet Zwanger

Wij maken
samen
gezond
gewoon

GGD Hart voor Brabant
088 368 7000
contact@ggdhvb.nl
www.ggdhvb.nl

Hart voor Brabant

< Vorige

VERSTEGEN
accountants en adviseurs

Noordendijk 207
Postbus 574
3300 AN Dordrecht

T. (078) 648 15 55

info@verstegenaccountants.nl
www.verstegenaccountants.nl

Aan het algemeen bestuur van de
Gemeenschappelijke regeling GGD Hart voor Brabant
Postbus 3024
5003 DA TILBURG

Ref.: [redacted]

Betreft: controleverklaring jaarrekening 2024

Geachte leden van het bestuur,

Wij hebben de controle van de jaarrekening 2024 van de gemeenschappelijke regeling GGD Hart voor Brabant afgerond. Bijgevoegd treft u aan:

- de gewaarmerkte jaarrekening voorzien van onze digitaal ondertekende controleverklaring;
- het accountantsverslag bij de jaarrekening 2024.

Wij geven u toestemming om onze controleverklaring openbaar te maken, als de jaarrekening ongewijzigd is vastgesteld en goedgekeurd door het dagelijks bestuur en het algemeen bestuur. Daarbij merken wij nog op dat onze controleverklaring uitsluitend openbaar gemaakt mag worden tezamen met de door ons gecontroleerde jaarstukken.

Wij wijzen u er op dat uzelf verantwoordelijk bent om tijdig te voldoen aan eventuele publicatievereisten inzake de jaarstukken bij de Kamer van Koophandel of anderszins. In bepaalde gevallen kan het niet (tijdig) publiceren er toe leiden dat bestuurders persoonlijk aansprakelijk gesteld worden. Om fraude met handtekeningen te vermijden ontraden wij het publiceren van ondertekende jaarstukken.

Als er voorafgaand aan het publiceren van de jaarstukken en onze controleverklaring feiten en omstandigheden bekend worden die van essentiële betekenis (kunnen) zijn voor het beeld dat de jaarrekening oproept, verzoeken wij u ons hiervan direct in kennis te stellen. Wij zullen ons dan beraden over de ontstane situatie. Uiteraard dient onze controleverklaring in dit geval niet gepubliceerd te worden.

VERSTEGEN ACCOUNTANTS EN ADVISEURS B.V. – KVK NR. 24342109.
Op al onze werkzaamheden zijn de algemene voorwaarden van het SRA van toepassing. Deze zijn gedeponeerd bij de Kamer van Koophandel te Utrecht onder nummer 40481496.
mgi
SRA

Indien u deze jaarstukken, waaronder de door ons gecontroleerde jaarrekening, opneemt op internet, dient u te waarborgen dat de jaarstukken goed zijn afgescheiden van andere informatie op de internetsite. Afscheiding kan bijvoorbeeld plaatsvinden door de jaarstukken in niet-bewerkbare vorm als een afzonderlijk bestand op te nemen.

Wij zijn van mening dat de door ons geplande en gerealiseerde controlewerkzaamheden voldoende zijn voor een kwalitatief toereikende uitvoering van onze controlewerkzaamheden, overeenkomstig de voor ons geldende controle- en overige standaarden (COS).

Mocht u naar aanleiding van deze brief of de bijlagen nog vragen hebben, aarzelt u dan niet contact met ons op te nemen.

Met vriendelijke groet,

[redacted]
[redacted] RA

Bijlagen:
1) Gewaarmerkte jaarrekening voorzien van onze digitaal ondertekende controleverklaring
2) Accountantsverslag

Accountantsverslag 2024

GGD
Hart voor Brabant

VERSTEGEN
accountants en adviseurs
Solide en waardevol

VERSTEGEN
accountants en adviseurs 50 jaar

Noordendijk 207
Postbus 574
3311 RN Dordrecht

T. (078) 648 15 55

info@verstegenaccountants.nl
www.verstegenaccountants.nl

Aan het algemeen bestuur van
Gemeenschappelijke Regeling
GGD Hart voor Brabant
Postbus 3024
5003 DA TILBURG

Ref.: ED/AH

Geachte leden van het algemeen bestuur,

Overeenkomstig uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2024 van Gemeenschappelijke Regeling GGD Hart voor Brabant (verder genoemd: GGD Hart voor Brabant) gecontroleerd. In overeenstemming met artikel 213 van de Gemeentewet en Controlestandaard 260 Communicatie met de met governance belaste personen, brengen wij verslag aan u uit over onze bevindingen.

Onze controle is uitgevoerd in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse controlestandaarden, het Controleprotocol WNT 2024 en het Controleprotocol van GGD Hart voor Brabant, vastgesteld door het algemeen bestuur op 3 juli 2024. Bij de uitvoering van onze controlewerkzaamheden hebben wij de materialiteit voor de jaarrekening als geheel vastgesteld op € 961.000 en de rapporteringstolerantie voor dit accountantsverslag op € 125.000.

Ter informatie en ter identificatie vermelden wij de belangrijkste bedragen zoals die blijken uit de door ons gecontroleerde jaarrekening 2024 en het bedrag van de door ons gehanteerde materialiteit bij de planning en uitvoering van de jaarrekeningcontrole:

GGD Hart voor Brabant (x € 1.000)	2024	2023
Jaarrekening		
Balanstotaal	€ 25.585	€ 21.793
Eigen vermogen	€ 7.249	€ 4.418
Totaal lasten inclusief reservemutaties	€ 96.118	€ 99.420
Totaal baten inclusief reservemutaties	€ 96.269	€ 99.026
Resultaat (na mutaties in de reserves)	€ 151	€ -394
Materialiteit	€ 961	€ 994

Het dagelijks bestuur heeft de jaarrekening 2024 vastgesteld op 27 maart 2025. De jaarrekening wordt ter goedkeuring voorgelegd aan het algemeen bestuur van 2 juli 2025. Wij zijn voornemens een goedkeurende controleverklaring voor getrouwheid af te geven bij deze jaarrekening, mits de jaarrekening ongewijzigd wordt goedgekeurd door het algemeen bestuur. Dit leidt indirect tot een oordeel over de rechtmatigheid van alle baten, lasten en balansmutaties, via ons getrouwheids-oordeel over de rechtmatigheidsverantwoording.

Het is de verantwoordelijkheid van het dagelijks bestuur van GGD Hart voor Brabant om de jaarrekening op te maken in overeenstemming met het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) en de Wet normering topinkomens (WNT) en de daarop berustende bepalingen. Het dagelijks bestuur is tevens verantwoordelijk voor de rechtmatige totstandkoming van baten, lasten en balansmutaties in de jaarrekening in overeenstemming met de begroting en met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen. Het dagelijks bestuur heeft in de jaarrekening 2024 in hoofdstuk 5.4 de rechtmatigheidsverantwoording opgenomen en heeft in de paragraaf Bedrijfsvoering in het jaarverslag onder hoofdstuk 2.6 de belangrijkste bevindingen, afwijkingen en verbeterpunten nader toegelicht. Het is onze verantwoordelijkheid een controleverklaring over de getrouwheid van de jaarrekening te verstrekken.

In het geval dat de door ons gecontroleerde jaarrekening nog wordt gewijzigd, verzoeken wij u om zo snel mogelijk contact met ons op te nemen over de dan ontstane situatie.

Onze bevindingen hebben wij op 7 maart 2025 voorgelegd aan uw organisatie en vervolgens toegelicht op 14 maart 2025. De bevindingen hebben wij vervolgens op 18 maart 2025 toegelicht aan uw portefeuillehouder.

Wij benadrukken dat dit accountantsverslag uitsluitend is bedoeld om u te informeren over onze controlebevindingen en aanbevelingen. Belanghebbenden kunnen u vragen om een afschrift van onze rapportage(s) voor hun beoordeling van de financiële stand van zaken van GGD Hart voor Brabant en van de risico's in haar bedrijfsvoering. Wij benadrukken dat wij niet aansprakelijk zijn voor eventuele gevolgen van externe verspreiding.

Wij vertrouwen erop u met dit verslag voldoende te hebben geïnformeerd en zijn graag bereid om het nader toe te lichten.

Hoogachtend,

[redacted]
[redacted] RA

INHOUDSOPGAVE

1. GGD Hart voor Brabant in beeld 5

2. Onze belangrijkste boodschappen aan GGD Hart voor Brabant 9

2.1. Goedkeurende controleverklaring getrouwheid 9

2.2. Rechtmatigheidsverantwoording 9

2.3. Belangrijkste bevindingen 9

3. Vermogen, resultaat en continuïteit 10

3.1. Analyse resultaat en resultaatontwikkeling 10

3.2. Financiële positie en continuïteit 11

3.3. Weerstandsvermogen 12

3.4. Financiële vooruitzichten en continuïteit 12

4. Jaarverslag 13

5. Controlebevindingen bij de jaarverslaglegging 2024 13

5.1. Rechtmatigheid 13

5.2. WNT-verantwoording 17

5.3. SiSa-verantwoording 18

5.4. IT-beheersing 19

5.5. Verwerking van geconstateerde afwijkingen rechtmatigheid en getrouwheid 20

5.6. Naleving van wet- en regelgeving en frauderisicobeheersing 20

6. Overige onderwerpen 21

6.1. Het verloop van onze controlewerkzaamheden 21

6.2. Onafhankelijkheid 22

6.3. Duurzaamheid 22

7. Slot 23

Bijlage 1 – SiSa bijlage 2024 GGD Hart voor Brabant 24

1. GGD Hart voor Brabant in beeld

In onderstaand overzicht geven wij een totaalbeeld van de financiële positie en interne beheersing van GGD Hart voor Brabant met verwijzingen naar de verdere uitwerking in dit verslag.

De onder “Financiële positie” opgenomen signalering is uitsluitend een cijfermatige berekening en aansluiting en is geen kwaliteitsaanduiding. De gehanteerde normen onder “Norm” zijn algemene, bruikbare normen waaraan wij GGD Hart voor Brabant toetsen.

- Geen noemenswaardige bevindingen
- Geen tekortkomingen, wel relevante bevindingen en/of aandachtspunten
- Beperkte tekortkomingen en/of bijzondere aandachtspunten
- Tekortkomingen en/of aandachtspunten met een verhoogd risico/verhoogde impact
- Tekortkomingen en/of aandachtspunten met een hoog risico/grote impact

Onderwerp	Bevindingen 2024	Norm / paragraaf	Signalering	
			2024	2023
FINANCIËLE POSITIE				
Saldo van baten en lasten	Saldo van baten en lasten (€ 3.376.000) als % van totale baten (€ 95.110.000) is 3,5%.	> 0% < 0% < -2%		
Gerealiseerde resultaat	Resultaat na reservemutaties (€151.000) als % van totale baten (€ 95.110.000) is 0,2%.	> 0% < 0% < -2%		
Vermogenspositie	Eigen vermogen (€ 7.400.000) als % van totale baten (€ 95.110.000) is 7,8%.	> 50% > 25% < 25%		
Vermogenspositie	Eigen vermogen (€ 7.400.000) als % van totaal vermogen (€ 25.585.000) is 28,9%.	> 30% > 10% < 10%		
Weerstandsvermogen	Het beschikbare weerstands-vermogen als factor van de benodigde weerstandscapaciteit heeft GGD Hart voor Brabant berekend op 0,88 (2023: 0,63). Hiermee toont het weerstands-vermogen een verbetering ten opzichte van voorgaand jaar.			

Onderwerp	Bevindingen 2024	Norm / paragraaf	Signalering	
			2024	2023
INTERNE BEHEERSING				
Verslagleggings- en controleproces	De concept-jaarrekening was bij aanvang van onze jaarrekening-controle grotendeels gereed en van voldoende kwaliteit. Tijdens de jaarrekeningcontrole zijn enkele financiële correcties verwerkt. Daarnaast is sprake geweest van een aantal aanpassingen in de presentatie en toelichtingen. De controle is volgens planning verlopen en is binnen het overeen-gekomen controlebudget uitgevoerd. Voor de controle van de bijdrage VIP/Covid 2024 hebben wij aanvullende controlewerkzaam-heden verricht die wij volgens afspraak met u apart verrekenen.	6.1.		
Risicobeheersings- en controlesysteem	GGD Hart voor Brabant brengt risico's in kaart als onderdeel van het P&C proces en heeft apart een M&O beleid en een frauderisicoanalyse opgesteld. Hierin is een verdere (door)-ontwikkeling en formalisatie van risicobeheersing mogelijk. Wij adviseren de belangrijkste (fraude)risico's te verankeren als onderdeel van de verbijzonderde interne controle.	N.v.t.		
(Verbijzonderde) interne controle	De VIC van GGD Hart voor Brabant is van goede kwaliteit. GGD Hart voor Brabant raakt de belangrijkste toetspunten voor de relevante processen in de VIC.	N.v.t.		

Onderwerp	Bevindingen 2024	Norm / paragraaf	Signalering	
			2024	2023
	De VIC werkzaamheden worden door GGD Hart voor Brabant hoofdzakelijk gegevensgericht en achteraf uitgevoerd. Aandachtspunt voor GGD Hart voor Brabant is het verder implementeren van de systematiek van risicoanalyse, werkprogramma's ter afwikkeling van de belangrijkste risico's en het periodiek rapporteren over de bevindingen ter afwikkeling van de VIC.			
Rechtmatigheid	Uit de rechtmatigheidsverantwoording blijkt dat de omvang van rechtmatigheidsfouten van GGD Hart voor Brabant lager zijn dan de daarvoor gestelde grens. Gecorrigeerd voor acceptabele begrotingsafwijkingen komen de rechtmatigheidsfouten lager uit dan de daarvoor gestelde grens.	5.1		
Administratieve processen	Wij vinden dat er binnen GGD Hart voor Brabant - rekening houdend met de aard en omvang van de (administratieve) organisatie - geen sprake is van ernstige tekortkomingen in de voor de jaarrekeningcontrole relevante interne beheersingsmaatregelen. Voor onze detailbevindingen en onze aanbevelingen over de interne beheersing verwijzen wij naar onze managementletter 2024 van 18 november 2024.	N.v.t.		
IT beheersing	Wij constateren vanuit de controle van de jaarrekening geen grote risico's voor de continuïteit en betrouwbaarheid van de geautomatiseerde gegevensverwerking.	5.4		

Onderwerp	Bevindingen 2024	Norm / paragraaf	Signalering	
			2024	2023
	Er is voldoende aandacht voor de beheersing van het risico van cybercriminaliteit. GGD Hart voor Brabant heeft in het kader van de aanstaande Cyberbeveiligingswet nog wel stappen te zetten.			
Single information, Single audit (SiSa)	Wij signaleren aandachtspunten in de interne beheersing voor wat betreft de getrouwheid en rechtmatigheid van de lasten, baten en balans-posities die verband houden met de SiSa-regelingen.	5.3		

2. Onze belangrijkste boodschappen aan GGD Hart voor Brabant

2.1. Goedkeurende controleverklaring getrouwheid

Wij hebben de controle van de jaarrekening 2024 van GGD Hart voor Brabant afgerond. Wij geven bij de jaarrekening 2024 een goedkeurende controleverklaring af voor getrouwheid. Dit onder het voorbehoud dat deze jaarrekening ongewijzigd wordt goedgekeurd door het algemeen bestuur. De accountantscontrole over verslagjaar 2024 leidt hiermee indirect tot een oordeel over de rechtmatigheid van alle baten, lasten en balansmutaties, via een getrouwheidsoordeel over de rechtmatigheids-verantwoording.

Bij de uitvoering van onze controlewerkzaamheden hebben wij de materialiteit voor de jaarrekening 2024 als geheel vastgesteld op € 961.000 voor fouten en € 2.883.000 voor onzekerheden. De rapporteringstolerantie voor dit accountantsverslag is overeenkomstig het controleprotocol van GGD Hart voor Brabant van 3 juli 2024 vastgesteld op € 125.000.

De getrouwheid en rechtmatigheid van de SiSa-bijlage over 2024 is door ons vastgesteld.

2.2. Rechtmatigheidsverantwoording

In hoofdstuk 5.4 van de jaarrekening is de rechtmatigheidsverantwoording van het dagelijks bestuur opgenomen. Het dagelijks bestuur heeft conform het door het algemeen bestuur vastgestelde controleprotocol een verantwoordingsgrens van € 2.883.000 gehanteerd. Uit de rechtmatigheidsverantwoording blijkt dat de rechtmatigheidsfouten onder deze verantwoordingsgrens zijn.

In de paragraaf bedrijfsvoering als onderdeel van het jaarverslag is een nadere toelichting opgenomen ten aanzien van de rechtmatigheid en zijn rechtmatigheids-fouten en/of onduidelijkheden boven de door het algemeen bestuur vastgestelde rapportagegrens van € 100.000 toegelicht. Wij adviseren het algemeen bestuur en dagelijks bestuur in gesprek te gaan over de geconstateerde onrechtmatigheden en de gerapporteerde maatregelen die worden genomen om deze afwijkingen in de toekomst te voorkomen.

In paragraaf 5.1 van dit accountantsverslag hebben wij onze bevindingen bij de rechtmatigheidsverantwoording nader uitgewerkt. Op grond van onze controle zijn wij van oordeel dat de rechtmatigheidsverantwoording een getrouw beeld geeft.

2.3. Belangrijkste bevindingen

Op basis van onze interim-controle en jaarrekeningcontrole kwalificeren wij de interne beheersing in opzet voldoende. De belangrijkste aandachtspunten voor GGD Hart voor Brabant vanuit onze interim-controle en jaarrekeningcontrole hebben wij gerapporteerd. Met betrekking tot de interne beheersingsmaatregelen binnen de administratieve processen zijn door ons geen belangrijke tekortkomingen geconstateerd.

3. Vermogen, resultaat en continuïteit

3.1. Analyse resultaat en resultaatontwikkeling

De jaarrekening 2024 geeft een eigen vermogen aan per 31 december 2024 van € 7,4 miljoen (2023: € 4,0 miljoen) en een voordelig resultaat na mutaties in de reserves over 2024 van € 151.000 (nadelig resultaat 2023: € 394.000). Begroot na wijziging was een resultaat geraamd van nihil. Het verschil tussen de realisatie en de begroting na wijziging kent diverse oorzaken. De belangrijkste verschillen zijn:

- hogere opbrengsten plustaken en overige baten derden zijnde IZA middelen, VIP en PGA;
- hogere personele lasten in verband met de hogere opbrengsten dan begroot;
- hogere dotatie voorzieningen dan begroot in verband met verlofsaldi en de RVU-regeling;
- lagere lasten transitiemiddelen en hierdoor eveneens een lagere onttrekking vanuit de Reserve transitiemiddelen financieel fit en gezond dan begroot.

Voor een analyse van de verschillen per programma tussen begroting en realisatie verwijzen wij naar de toelichting op het overzicht van baten en lasten 2024 op pagina 91.

De opbouw van het rekeningresultaat 2024 is als volgt:

Bedragen x € 1.000	Begroting 2024	Gewijzigde begroting 2024	Realisatie 2024	Realisatie 2023
Baten	79.773	93.079	95.110	92.553
Lasten	80.274	90.584	91.734	95.905
Saldo van baten en lasten	**-501**	**2.495**	**3.376**	**-3.352**
Onttrekkingen aan reserves	501	1.776	1.159	6.473
Toevoegingen aan reserves	-	4.271	4.384	3.515
Saldo reservemutaties	**501**	**-2.495**	**-3.225**	**2.958**
Resultaat na reservemutaties	**-**	**-**	**151**	**-394**

3.2. Financiële positie en continuïteit

Onderstaand overzicht geeft een beeld van de ontwikkeling in het eigen vermogen en de belangrijkste solvabiliteitsindicatoren van de GGD Hart voor Brabant.

Bedragen x € 1.000	2024	2023
Eigen vermogen	7.400	4.024
Opbrengsten (excl. reservemutaties)	95.110	92.553
Balanstotaal	25.585	21.793
Opbrengstratio (eigen vermogen/opbrengsten)	8%	4%
Balansratio (eigen vermogen/balanstotaal)	29%	18%
Netto schuldquote	2%	9,0%

We merken op dat de kengetallen over het algemeen gelijk zijn ten opzichte van 2023.

Onderstaand overzicht, overgenomen uit de jaarstukken 2024 van GGD Hart voor Brabant (pagina 59) geeft aan de hand van financiële kengetallen en ratio's een beeld van de financiële positie van GGD Hart voor Brabant per balansdatum en de (financiële) ontwikkeling daarin.

Financiële status en weerbaarheid

Kengetallen	Realisatie 2024	Begroting 2024	Realisatie 2023
Netto schuldquote	2,0%	9,5%	9,0%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	2,0%	9,5%	9,0%
Solvabiliteitsratio	28,9%	26,3%	18,5%
Structurele exploitatieruimte	0,2%	0,0%	-0,9%

De jaarrekening is opgesteld op basis van de continuïteitsveronderstelling. Het dagelijks bestuur bevestigt dat er geen twijfel bestaat ten aanzien van de financiële omvang van het vermogen van GGD Hart voor Brabant om de continuïteit te waarborgen. Wij hebben de continuïteitsveronderstelling als basis voor de jaarrekening 2024 beoordeeld en wij kunnen ons verenigen met de toepassing van de continuïteitsveronderstelling in de jaarrekening.

3.3. Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen van GGD Hart voor Brabant heeft de aandacht van management, dagelijks bestuur en het algemeen bestuur.

Risicomanagement vindt onder andere plaats in de vorm van een risicotabel, waarin GGD Hart voor Brabant de risico's in beeld brengt en periodiek monitort. In de jaarstukken 2024 is een risicotabel opgenomen in de paragraaf "Weerstandsvermogen en risicobeheersing". Ook de structurele exploitatieruimte is in deze paragraaf uitgewerkt. Dit kengetal geeft aan welke ruimte GGD Hart voor Brabant heeft om eigen lasten te dragen.

Op basis van de huidige inzichten schat GGD Hart voor Brabant in dat per eind 2024 volgens de vermelde risicotabel in paragraaf 3. Weerstandsvermogen en risicobeheersing van de jaarstukken, een onderbouwde kans bestaat dat een bedrag van € 8,1 miljoen noodzakelijk is om aan de zo reëel mogelijk ingeschatte financiële structurele risico's weerstand te bieden.

Vervolgens is de beschikbare weerstandscapaciteit afgezet tegen weerstands-capaciteit die benodigd zou moeten zijn. Op grond van deze analyse is een weerstandscapaciteit van € 7,4 miljoen beschikbaar (2023: € 4,0 miljoen).

De beschikbare ratio weerstandsvermogen komt uit op 88% (2023: 63%). In de jaarrekening is vermeld dat GGD Hart voor Brabant dit voldoende acht.

Gezien het risicoprofiel van GGD Hart voor Brabant adviseren wij u de ontwikkeling van de risico's en de ontwikkeling van de reserves die aangewezen zijn als dekking van de risico's tussentijds en nauwlettend te blijven volgen.

Hoewel er geen harde norm is voor de gewenste omvang van het weerstands-vermogen, kan worden gesteld dat uw gemeenschappelijk regeling voldoende weerstandscapaciteit bezit om onvoorziene financiële tegenvallers op te vangen.

3.4. Financiële vooruitzichten en continuïteit

Het begrotingsresultaat op basis van de begroting voor 2025 bedraagt nihil. Voor de jaren 2026 tot en met 2028 is de meerjarenbegroting voor ditzelfde bedrag opgenomen. Vanuit de landelijke en regionale ontwikkelingen bestaat er een financiële uitdaging voor de komende jaren. GGD Hart voor Brabant heeft om de financiële uitdaging te trotseren het programma: "Toekomstbestendige GGD: Financieel Fit en Gezond" uitgewerkt. In de kaderbrief 2026 wordt benoemd dat vanuit dit programma een bezuiniging van 3% op de totale GGD begroting gerealiseerd wordt. Vanuit het beschikbare transitiebudget wordt uitvoering gegeven aan het transitieplan om de genoemde structurele besparing van 3% te realiseren.

GGD Hart voor Brabant heeft hiermee voldoende aandacht voor de financiële uitdagingen en voor politiek-bestuurlijke beslissingen over inhoudelijke uitdagingen die de GGD Hart voor Brabant te wachten staan.

4. Jaarverslag

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvatten de jaarstukken 2024 andere informatie, die bestaat uit:

- Programma Publieke Gezondheid (hoofdstuk 1);
- de GGD als organisatie (hoofdstuk 2);
- paragrafen;
- bijlagen (achter de jaarrekening).

Wij hebben de overige informatie gelezen en vastgesteld dat de daarin opgenomen informatie niet strijdig is met de jaarrekening of onze controlebevindingen. Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten uit het BBV en de Nederlandse Standaard 720 Nadere Voorschriften Controlestandaarden en de verantwoordelijkheden van de accountant met betrekking tot andere informatie. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het jaarverslag en andere informatie mag geen ander beeld oproepen bij de lezer dan de jaarrekening. Wij hebben vastgesteld dat het jaarverslag 2024 van GGD Hart voor Brabant de vereiste informatie in voldoende mate weergeeft en niet strijdig is met de jaarrekening of onze controlebevindingen.

5. Controlebevindingen bij de jaarverslaglegging 2024

5.1. Rechtmatigheid

5.1.1. Stand van zaken wetgeving

Boekjaar 2023 was het eerste jaar waarin GGD Hart voor Brabant in lijn met adviezen van de commissie BBV een rechtmatigheidsverantwoording heeft opgenomen in de jaarrekening. Het wettelijk kader om dit te doen was de gewijzigde Gemeentewet. Het BBV en het BADO waren bij het vaststellen van de jaarrekening 2023 nog niet aangepast. Op moment van schrijven van dit accountantsverslag is dit nog steeds de situatie.

De NBA heeft door middel van Alert 48 richtlijnen gegeven om hier mee om te gaan. Zolang BBV en BADO niet zijn aangepast is deze Alert van toepassing en kan GGD Hart voor Brabant de rechtmatigheidsverantwoording conform de jaarrekening 2023 vormgeven.

De wijzigingen van BADO en BBV zijn ter advisering voorgelegd aan de Raad van State. Begin november 2024 heeft de Raad van State advies uitgebracht. Dit advies moet verwerkt worden in de toelichting van de Wijzigingswet. Onderdeel van het advies van de Raad van State is overigens dat in de nota van toelichting ingegaan moet worden op de uitgebreide reactie van de Algemene Rekenkamer. Naar verwachting hebben de wijzigingen voor de verantwoording over het begrotingsjaar 2024 geen of een beperkt effect.

5.1.2. Rechtmatigheidsafwijkingen 2024

In de rechtmatigheidsverantwoording 2024 in de jaarrekening heeft u de rechtmatigheidsafwijkingen opgenomen en de afwijkingen die daarvoor in aanmerking komen nader toegelicht in de paragraaf Bedrijfsvoering.

Hieronder hebben wij het kader van het algemeen bestuur voor de (interne) rechtmatigheidscontrole en rechtmatigheidsverantwoording opgenomen waaraan GGD Hart voor Brabant moet voldoen. Het kader is uitgebreid met de normen waaraan de accountant moet voldoen.

Onderwerp	Percentage/norm	Bedrag
Totale lasten 2024 Realisatie volgens Jaarrekening 2024	n.v.t.	€ 91.734.000
Toevoegingen aan de reserves 2024 Realisatie volgens Jaarrekening 2024	n.v.t.	€ 4.384.000
Basis voor berekening goedkeuringstolerantie getrouwheid en verantwoordinggrens rechtmatigheid	n.v.t.	€ 96.118.000
Accountant		
Materialiteit BADO voor getrouwheidsfouten	1%	€ 961.000
Materialiteit BADO voor onzekerheden in de controle	3%	€ 2.883.000
Rapporteringstolerantie voor toelichting getrouwheidsfouten en onzekerheden in de controle in het accountantsverslag	Controleprotocol	€125.000
Rechtmatigheid		
Verantwoordingsgrens (regulier) voor de financiële rechtmatigheidstoetsing, vastgesteld door het algemeen bestuur	3%	€ 2.883.000
Rapporteringsgrens voor individuele rechtmatigheidsfouten en rechtmatigheidsonduidelijkheden in de paragraaf Bedrijfsvoering	Financiële verordening	€ 100.000

Rechtmatigheidsafwijking	Rechtmatigheids-fout	Rechtmatigheids-onduidelijkheid	Waarvan acceptabel	Waarvan niet-acceptabel
Begrotingscriterium				
Begrotingsoverschrijding lasten programma Publieke gezondheid	€ 1.150.000	N.v.t.	€ 1.150.000	€ 0
Overschrijdingen investeringskredieten	€ 0	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Subtotaal begrotings-criterium	**€ 1.150.000**	**N.v.t.**	**€ 1.150.000**	**€ 0**
Voorwaardencriterium				
Europese aanbesteding	€ 165.000	N.v.t.	N.v.t.	€ 165.000
Subtotaal voorwaarde-criterium	**€ 165.000**	N.v.t.	N.v.t.	**€ 165.000**
TOTAAL	**€ 1.315.000**	**N.v.t.**	**€ 1.150.000**	**€ 165.000**

Wij hebben vastgesteld dat de rechtmatigheidsverantwoording getrouw is.

5.1.3. Begrotingsonrechtmatigheid

Onderdeel van de (interne) rechtmatigheidscontrole en de rechtmatigheids-verantwoording is de begrotingsrechtmatigheid. In het kader van de begrotings-rechtmatigheid beoordeelt GGD Hart voor Brabant de begrotingsafwijkingen per programma voor zowel de lasten en de baten als de afwijkingen op investerings-kredieten.

Over 2024 heeft GGD Hart voor Brabant volgens de gewijzigde begroting 2024 € 94.855 miljoen aan lasten na bestemming begroot (primitieve begroting 2024 € 80.274 miljoen) tegenover € 96.118 miljoen aan werkelijke lasten (2023: € 99.420 miljoen). Aan baten heeft GGD Hart voor Brabant over 2024 een bedrag geraamd van € 94.855 miljoen volgens de gewijzigde begroting 2024 (primitieve begroting 2024 € 80.274 miljoen), tegenover € 96.269 miljoen aan werkelijke baten (2023: € 99.026 miljoen). Dit betekent een overrealisatie van de lasten en baten in 2024.

GGD Hart voor Brabant kent één programma. Op dit programma is in 2024 sprake van de volgende begrotingsafwijkingen op de lasten en de baten (min is overschrijding):

Programma (x 1000)	Werkelijk 2024	Begroot (na wijziging) 2024	Afwijking begroting 2024
Lasten			
Publieke gezondheid (inclusief overhead)	€ 91.734	€ 90.584	€ -1.150
Baten			
Publieke gezondheid (inclusief overhead)	€ 95.110	€ 93.079	€ - 2.031

In 2024 is sprake van de volgende (begroting)afwijkingen op de investeringskredieten (min is overschrijding):

Afwijkingen kredieten van gerealiseerde investeringen	Bedrag (x1000)
Gronden en terreinen	0
Bedrijfsgebouwen	942
Inventarissen	1.204
Medische inventaris	2.885
Automatiseringsapparatuur	1.955
Bedrijfsauto’s	154
Overige materiële vaste activa	323

Bovenstaande onderschrijdingen van de investeringskredieten zijn toegelicht in de jaarrekening op pagina 73.

In de Kadernota Rechtmatigheid 2024 is een nadere duiding gegeven aan het begrip Begrotingsonrechtmatigheid:

1. Er is hiervan sprake als het dagelijks bestuur bij de realisatie van doelen en het realiseren van activiteiten de door het algemeen bestuur vastgestelde budgetten voor wat betreft de lasten of investeringsbudgetten overschrijdt.

2. Toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves die niet door het algemeen bestuur zijn vastgesteld voor het einde van het boekjaar.
3. Bij onderschrijdingen van lasten of investeringskredieten en ook bij lagere/hogere baten dan begroot de begroting niet tijdig* met begrotingswijzigingen is aangepast.

Het derde onderdeel is een uitbreiding van het begrip begrotingsonrechtmatigheid.

*Hoe niet tijdig wordt geïnterpreteerd, wordt bepaald door de 'spelregels' tussen het algemeen bestuur en het college. De spelregels met betrekking tot het informeren en vaststellen van begrotingswijzigingen bij onderschrijdingen van lasten en investeringsbudgetten (kredieten) en bij lagere/hogere baten ten opzichte van de begroting zijn veelal in de financiële verordening art. 212 Gemeentewet opgenomen.

GGD Hart voor Brabant heeft in de vernieuwde financiële verordening 2024 ex. artikel 212 Gemeentewet afspraken opgenomen over wat in dit opzicht tijdig is. In artikel 11 van de Financiële verordening is bepaald dat onderschrijdingen van lasten en investeringsbudgetten (kredieten) en afwijkingen van baten per programma ten opzichte van de begroting niet als onrechtmatig worden beschouwd indien deze afwijkingen in de jaarrekening gemeld en toegelicht worden aan het algemeen bestuur.

Voor de toelichting op de begrotingsafwijkingen per programma voor zowel de lasten en de baten als de afwijkingen op investeringskredieten verwijzen wij naar uw inhoudelijke analyses in de jaarrekening in hoofdstuk 5 (lasten en baten per programma) en hoofdstuk 3 (investeringskredieten). GGD Hart voor Brabant heeft in hoofdstuk 5.4 de afwijkingen gewogen en bepaald welke afwijkingen rechtmatig zijn, onrechtmatig zijn en welke onrechtmatigheden volgens het beleid van het algemeen bestuur acceptabel worden verklaard. De conclusie is dat er over boekjaar 2024 begrotingsonrechtmatigheden zijn vastgesteld bij GGD Hart voor Brabant voor een totaalbedrag van € 1.150.000. Dit bedrag wordt als volledig acceptabel verantwoord.

5.1.4. Voorwaardecriterium

Onderdeel van het vastgestelde normenkader van GGD Hart voor Brabant zijn regels en voorschriften ten aanzien van Europese aanbestedingsregels. GGD Hart voor Brabant controleert of juiste naleving van deze Europese (EU) aanbestedingsregels heeft plaatsgevonden. Deze controle is een belangrijk onderdeel van de (interne) rechtmatigheidscontrole en van de rechtmatigheidsverantwoording.

GGD Hart voor Brabant ziet voorafgaand aan aanbestedingen toe dat bij het aangaan van nieuwe opdrachten de regels ten aanzien van EU-aanbesteding strikt worden nageleefd. Tijdens onze controle en de gesprekken met uw organisatie hierover hebben wij vastgesteld dat dit bewustzijn aanwezig is en dat wij deze aandacht terugzien in uw organisatie op meerdere momenten in het jaar. Uit de (verbijzonderde) interne rechtmatigheidscontrole zijn een drietal onrechtmatigheden geconstateerd met een totaalbedrag van € 165.000. Op basis van onze externe controle komen wij tot dezelfde conclusie. De onrechtmatige contracten zijn toegelicht in de paragraaf bedrijfsvoering.

5.2. WNT-verantwoording

5.2.1. Controlebevindingen en aanbevelingen

Wij hebben de in de jaarrekening opgenomen WNT-verantwoording 2024 gecontroleerd overeenkomstig de door de minister vastgestelde Regeling controleprotocol WNT 2024. Daarbij zijn door ons geen afwijkingen geconstateerd.

5.2.2. Beperkingen in de reikwijdte van onze controlewerkzaamheden

Het doel van het controleprotocol WNT is om vast te stellen of de bezoldiging van de directie en het bestuur overeenkomt met de bepalingen van de WNT en juist is gepresenteerd in de WNT-verantwoording.

Het WNT-protocol voorziet niet in het uitvoeren van controlewerkzaamheden die zekerheid geven over de verantwoorde bezoldiging in relatie tot de bezoldigingsafspraak. Dat houdt in dat wij op grond van het protocol deze werkzaamheden niet hoeven uit te voeren en ook niet uitgevoerd hebben. Wij kunnen daarom niet uitsluiten dat er verschillen zijn tussen de uitbetaalde bezoldiging en de daarover gemaakte afspraken tussen de directeur en het algemeen bestuur. Bijvoorbeeld omdat wij geen weet hebben van een separaat gemaakte bezoldigingsafspraak. Het kan daardoor voorkomen dat de WNT correct is toegepast, terwijl de bezoldiging afwijkt van gemaakte afspraken.

Als de in de WNT-verantwoording verantwoorde bezoldiging niet overeenkomt met uw beeld van de gemaakte afspraken of met uw eigen administratie, verzoeken wij u ons zo snel mogelijk daarover te informeren. Wij kunnen dan op grond van uw informatie onze controlebevindingen evalueren.

5.2.3. Financiering 2024 COVID-19 en VIP

Het afgelopen jaar heeft er wederom een COVID-19 inhaalcampagne plaats-gevonden vanuit GGD Hart voor Brabant.

Het Rijk compenseert de GGD'en voor de extra corona-gerelateerde lasten. De financiering vanuit het Rijk ziet er in 2024 op hoofdlijnen als volgt uit:

- Regeling specifieke uitkering COVID-19-vaccinatie – basiscapaciteit (eerste halfjaar 2024);
- Regeling specifieke uitkering COVID-19-vaccinatie – vaccinatiecampagne (tweede halfjaar 2024).

In de praktijk betekent de overgang naar de SiSa-systematiek dat de administratieve lasten ten opzichte van de VWS verantwoording verminderd is voor zowel de organisatie als voor ons als uw accountant. Wij controleren de COVID-19 verantwoording in de SiSa-bijlage als onderdeel van de jaarrekening 2024. GGD Hart voor Brabant heeft in de SiSa-bijlage voor een bedrag van € 4,1 miljoen aan lasten verantwoord.

Het programma Versterking Infectieziektebestrijding en Pandemische paraatheid GGD'en (VIP) loopt van 1 januari 2023 tot en met 31 december 2024 en geeft GGD'en de mogelijkheid om de basis van de reguliere IZB te versterken en te bouwen aan een toekomstbestendige infectieziektebestrijding. GGD Hart voor Brabant verantwoord de besteding van deze middelen via vijf aparte pijlers:

- kwetsbaarheden wegnemen voor pandemische paraatheid;
- versterken van (boven)regionale monitoring en surveillance;
- versterken van de wetenschappelijke kennisinfrastructuur;
- samenwerken op bovenregionaal niveau;
- slim en versneld opleiden.

De VIP regeling verantwoord GGD Hart voor Brabant eveneens in de SiSa-bijlage en zijn onderdeel van onze rechtmatigheidscontrole. GGD Hart voor Brabant heeft over 2024 voor een bedrag van € 1,6 miljoen aan lasten opgenomen in de jaarrekening.

5.3. SiSa-verantwoording

Bij de jaarrekening 2024 voegt GGD Hart voor Brabant als bijlage de SiSa-verantwoording over 2024 toe. GGD Hart voor Brabant heeft de rechtmatige totstandkoming van de SiSa-bijlage getoetst.

Voor deze specifieke uitkeringen is in de wet bepaald dat de accountant in de controleverklaring opneemt of de baten en lasten (alsmede de balansmutaties) met betrekking tot specifieke uitkeringen rechtmatig tot stand zijn gekomen. Dit betekent dat naast het getrouwheidsoordeel bij de jaarrekening als geheel, expliciet nog een oordeel van de accountant wordt gevraagd bij de rechtmatigheid van de specifieke uitkeringen in de SiSa-bijlage. In de controle van de specifieke uitkering (SiSa) is met de komst van de rechtmatigheidsverantwoording hierin niets veranderd. Dat betekent dat wij ook in ons accountantsverslag 2024 rapporteren over de SiSa regelingen en een tabel met bevindingen opnemen per SiSa-regeling.

Het is de taak van de accountant om als onderdeel van de controle van de jaarrekening vast te stellen dat GGD Hart voor Brabant de SiSa-correct en volledig heeft ingevuld aan de voorwaarden heeft voldaan.

Wij hebben tijdens onze controle de SiSa-bijlage 2024 gecontroleerd, die door GGD Hart voor Brabant is opgemaakt, op basis van de nota verwachtingen accountantscontrole SiSa 2024 van 20 februari 2025. Wij benadrukken dat u als gemeenschappelijke regeling zelf verantwoordelijk bent voor de volledigheid van de te verantwoorden indicatoren zoals opgenomen in de SiSa-bijlage.

Wij merken op dat het aantal SiSa-regelingen nog steeds omvangrijk is. In de jaarrekening 2024 verantwoordt GGD Hart voor Brabant inmiddels 6 regelingen.

5.3.1. SiSa-bijlage

Op grond van het Besluit accountantscontrole decentrale overheden (BADO), artikel 5, lid 4, rapporteren wij in ons accountantsverslag over de fouten en onzekerheden van de specifieke uitkeringen die in 2024 in het kader van SiSa worden verantwoord.

Het is volgens de nota verwachtingen accountantscontrole voorgeschreven dat wij de geconstateerde fouten en onzekerheden per regeling rapporteren door middel van voorgeschreven, verplichte tabel. Deze tabel dient door uw gemeenschappelijke regeling samen met een aantal andere verplicht voorgeschreven verantwoordings-documenten elektronisch bij het CBS te worden aangeleverd. Wij hebben de SiSa bijlage van GGD Hart voor Brabant opgenomen in Bijlage 1 bij dit accountantsverslag.

5.4. IT-beheersing

Vanuit onze controle van de jaarrekening zijn geen aanwijsbare risico's geconstateerd voor de betrouwbaarheid en continuïteit van de geautomatiseerde gegevensverwerking.

Enkele bevindingen, aanbevelingen en aandachtspunten zijn gerapporteerd in onze managementletter. In dit verslag noemen wij als belangrijkste aandachtspunt dat GGD Hart voor Brabant haar leveranciersmanagement verder moet formaliseren en inbedden in de organisatie.

Onze werkzaamheden richten zich vooral op de IT-beheersingsmaatregelen die relevant zijn in het kader van onze opdracht voor het controleren van de jaarrekening. Wij benadrukken dat onze werkzaamheden zich niet richten op alle IT-risico's en beheersingsmaatregelen, zoals bijvoorbeeld de risico's en beheersingsmaatregelen die voortvloeien uit cybercriminaliteit.

Het huidige IT-landschap wordt gedomineerd door Cloud- en SaaS-oplossingen. Het zwaartepunt van IT-beheersing verschuift daardoor naar toegangsbeheer en het reduceren van het risico van cybercriminaliteit. Hierbij hebben wij nog enkele verbeterpunten geconstateerd. Die hebben wij gerapporteerd in onze managementletter.

In algemene zin merken wij op dat publieke organisaties steeds vaker doelwit zijn van cybercriminaliteit. Uit trainingen die wij verzorgen blijkt dat organisaties vaak onvoldoende zijn voorbereid op een cyberincident (door cybercriminaliteit of anderszins). Direct hiermee samenhangende aspecten zijn de naleving van NIS2-richtlijn en de in het derde kwartaal 2025 te verwachten Cyberbeveiligingswet. Wij kunnen desgewenst ondersteuning verlenen bij een evaluatie door een IT-specialist van Verstegen.

5.5. Verwerking van geconstateerde afwijkingen rechtmatigheid en getrouwheid

Tijdens de jaarrekeningcontrole zijn naar aanleiding van onze controle geen materiële correcties doorgevoerd in de jaarrekening 2024.

Er hebben naar aanleiding van onze controle correcties plaatsgevonden in de jaarstukken, dit betroffen cijfermatige correcties en tekstuele aanpassingen, zoals aanpassingen met betrekking tot presentatie-, rubricerings- en toelichtingsvereisten van het BBV, begrotingsrechtmatigheid en de rechtmatigheidsverantwoording.

Inhoudelijk zijn er over de jaarrekening 2024 en de doorgevoerde correcties geen meningsverschillen geweest met uw organisatie.

Naar aanleiding van de door ons uitgevoerde controlewerkzaamheden resteert een totaalbedrag van € 395.000 aan ongecorrigeerde getrouwheidsfouten in de controle. Hiervan is één fout groter dan de rapporteringstolerantie van € 125.000. Deze is opgenomen in onderstaande tabel:

Fouten groter dan rapportagetolerantie	Fout (getrouwheid)	Onzekerheid (getrouwheid)
Voorziening Verlofsaldi te hoog verantwoord	€ 210.000	N.v.t
TOTAAL	**€ 210.000**	**€ 0**

Bij de voorziening verlofsaldi heeft GGD Hart voor Brabant rekening gehouden met een toekomstige cao-stijging bij het bepalen van het bedrag. De verwerking van cao-stijgingen na balansdatum 2024 betreffen gebeurtenissen na balansdatum zonder invloed op de feitelijke situatie per balansdatum en is hierdoor ten onrechte opgenomen.

Herstelbare getrouwheidsfouten werken volgens bijlage 6 ‘Beslisboom getrouwheid- en rechtmatigheidsbevindingen’ van de Kadernota Rechtmatigheid van de commissie BBV niet door als rechtmatigheidsfout voor de rechtmatigheids-verantwoording (voorwaardencriterium).

Het totaal van de geconstateerde afwijkingen op het gebied van de getrouwheid blijft binnen de goedkeuringstoleranties. Hierdoor is de strekking van de controle-verklaring 2024 goedkeurend voor getrouwheid.

5.6. Naleving van wet- en regelgeving en frauderisicobeheersing

Wij betrekken bij onze controlewerkzaamheden, overeenkomstig de voor ons geldende standaarden, de naleving van wet- en regelgeving en frauderisico’s. Daarbij richten wij ons op risico’s die kunnen leiden tot een afwijking van materieel belang in de jaarrekening.

Wij hebben op basis van onze controlewerkzaamheden de risicofactoren voor overtredingen van wet- en regelgeving en fraude geëvalueerd. Frauderisicofactoren kunnen voortvloeien uit bijvoorbeeld leveranciersselectie, (contant) geldverkeer, bewuste beïnvloeding door het bestuur en/of het management van de presentatie (jaar)cijfers teneinde een ander beeld voor te stellen dan de werkelijkheid en misbruik/oneigenlijk gebruik van bedrijfsmiddelen van GGD Hart voor Brabant.

GGD Hart voor Brabant heeft beleid dat gericht is op het systematisch identificeren en beheersen van deze risico's. Wij constateren dat er in de bedrijfsvoering belangrijke maatregelen zijn getroffen om dergelijke risico's te beheersen. Deze maatregelen bestaan hoofdzakelijk uit het toewijzen van taken en verantwoordelijkheden, het realiseren van functiescheiding, procedures, intern toezicht en externe controle.

Naar onze mening wordt het risico van (materiële) fraude en overtreding van wet- en regelgeving hierdoor teruggebracht. Gelet op de controlerende en toezichthoudende rol van het algemeen bestuur adviseren wij om de frauderisicoanalyse periodiek op te nemen op de agenda van het algemeen bestuur. Wij verwijzen hiervoor naar onze bevindingen die wij in onze managementletter hebben gerapporteerd.

Onze eigen controlewerkzaamheden hebben overigens geen relevante afwijkingen van wet- en regelgeving of aanwijzingen voor fraude aan het licht gebracht. Daarbij merken wij nog wel op dat van ons niet verwacht kan worden dat elke overtreding van wet- en regelgeving of fraude door ons ontdekt wordt. Dat heeft onder andere te maken met het mogelijk opzettelijke karakter van dergelijke overtredingen en fraude.

6. Overige onderwerpen

6.1. Het verloop van onze controlewerkzaamheden

Wij hebben onze controlewerkzaamheden uitgevoerd overeenkomstig de tussen de GGD Hart voor Brabant en Verstegen opgestelde opdrachtafspraken. Ter ondersteuning daarvan zijn vooraf risicoanalyses opgesteld, werkafspraken gemaakt en tussentijdse controlewerkzaamheden uitgevoerd. Met betrekking tot het controleproces 2024 constateren wij het volgende:

- De concept-jaarrekening was bij aanvang van onze jaarrekeningcontrole gereed behoudens de toelichting op de baten en lasten.
- Het jaarverslag was bij de start van de controle ter verdere beoordeling en later op onderdelen aangevuld.
- De analyses, specificaties en documentatie die wij hebben opgevraagd voorafgaand aan de jaarrekeningcontrole zijn grotendeels tijdig opgeleverd tijdens de uitvoering van onze controlewerkzaamheden. Het controleren van de SiSa-bijlage heeft GGD Hart voor Brabant en ons meer tijd gekost dan vooraf ingeschat.

Het gevolg van het vorenstaande is dat wij onze controlewerkzaamheden overeenkomstig onze opdracht hebben kunnen uitvoeren, rekening houdend met de gemaakte prijsafspraken.

De controle van de SiSa-bijlage 2024, specifiek de controle van de COVID-19 en VIP middelen over 2024, vergt aanvullende controlewerkzaamheden van de organisatie en ons als controlerend accountant. Voor deze aanvullend uitgevoerde controle-werkzaamheden en aanvullend geleverde dienstverlening doen wij u volgens afspraak een voorstel voor verrekening.

6.2. Onafhankelijkheid

Het waken voor onze onafhankelijkheid is primair onze eigen (vaktechnische) verantwoordelijkheid. Daarvoor treffen wij – overeenkomstig onze standaarden en interne kwaliteitsprocedures – diverse maatregelen. Op basis van de uitvoering van deze maatregelen kunnen wij bevestigen dat wij de controleopdracht voor de jaarstukken van GGD Hart voor Brabant op onafhankelijke wijze hebben kunnen uitvoeren en afronden.

Aanvullend daarop rapporteren wij u jaarlijks – voor uw beoordeling van onze onafhankelijkheid – de werkzaamheden die door ons zijn verricht naast het controleren van financiële verantwoordingen en het uitoefenen van onze natuurlijke adviesfunctie. Met betrekking tot het verslagjaar 2024 hebben wij geen werkzaamheden verricht naast onze controlewerkzaamheden en de direct daaruit voortvloeiende ondersteuning en advisering.

Tot slot bevestigen wij dat geen sprake is van een langdurige betrokkenheid (zeven jaar of meer) van één van de teamleden bij de controleopdracht voor de GGD Hart voor Brabant.

6.3. Duurzaamheid

Eind 2024 is de ‘Handreiking Duurzaamheidsrapportage en -verantwoording voor decentrale overheden’ verschenen. Deze handreiking kan GGD Hart voor Brabant helpen met het opzetten van een duurzaamheidsverantwoording. Advies vanuit de handreiking is om gebruik te maken van een groeimodel. Het is de bedoeling dat op sectorniveau de zogeheten dubbele materialiteitsanalyse (dubbel omdat het enerzijds gaat om de impact van op de buitenwereld en anderzijds de impact op de eigen organisatie) wordt uitgevoerd. Hiermee krijgen gemeenten en gemeenschappelijke regelingen collectief inzicht in de onderwerpen die het meest materieel zijn voor de organisatie en de stakeholders.

In lijn met de handreiking adviseren wij u dit onderwerp te agenderen en stapsgewijs te starten, bijvoorbeeld door de CO2 uitstoot van inzichtelijk te maken om vervolgens reductiedoelstellingen te formuleren voor de eigen organisatie.

Wij hebben ons een beeld gevormd van de aandacht die GGD Hart voor Brabant heeft voor het verduurzamen van de bedrijfsvoering en de verantwoording daarover in het jaarverslag. Daarover hebben wij gerapporteerd in onze managementletter.

De belangrijkste aandachtspunten die wij daarin hebben vermeld zijn als volgt:

- Bewaak de informatieverplichtingen omtrent duurzaamheid waaronder personenmobiliteit.
- Het is mogelijk dat GGD Hart voor Brabant vanuit ketenaansprakelijkheid gevraagd wordt om duurzaamheidsinformatie aan te leveren.

Wij benadrukken graag dat duurzaamheid de komende jaren – in welke vorm dan ook – van toenemend belang zal zijn voor de bedrijfsvoering van overheidsorganisaties.

Dit onderstreept het belang om duurzaamheid te betrekken bij alle facetten van de bedrijfsvoering, al dan niet afgedwongen door wet- en regelgeving of belangrijke contractpartijen in de keten.

7. Slot

Wij vertrouwen erop u met dit accountantsverslag voldoende te hebben geïnformeerd over onze controlebevindingen en u van dienst te zijn geweest met de vermelde ontwikkelingen en aanbevelingen.

Bijlage 1 – SiSa bijlage 2024 GGD Hart voor Brabant

Nummer specifieke uitkering conform SiSa-bijlage 2024	Specifieke uitkering	Fout of onzeker-heid	Financiële omvang in euro's	Toelichting Fout of onzekerheid
VWS H3	Regeling specifieke uitkering aanvullende seksuele gezondheidzorg	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
VWS H5	Regeling specifieke uitkering PrEP	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
VWS H29	Regeling specifieke uitkering versterking GGD'en	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
VWS H29B	Regeling specifieke uitkering versterking GGD'en	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
VWS H33	Regeling specifieke uitkering COVID-19-vaccinatie	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
VWS H36	Specifieke uitkering aanvullende seksuele gezondheidszorg	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.

Rechtmatigheidsoordeel specifieke uitkeringen (zoals blijkt uit de controleverklaring): Goedkeurend
Strekking controleverklaring getrouwheid gehele jaarrekening: Goedkeurend

Hart voor Brabant

Aan de raden van de gemeenten
die deelnemen in de GGD Hart voor Brabant

Kenmerk:	DSuit44195	Datum:	4 april 2025
Behandeld door:	Directiesecretaris	E-mail:	directiesecretariaat@ggdhvb.nl
Onderwerp:	Jaarstukken 2024, begroting 2026		

Geachte raad,

Hierbij sturen wij u de jaarstukken 2024 en de ontwerpbegroting 2026 van de GGD Hart voor Brabant. Het algemeen bestuur van de GGD stelt deze stukken vast in zijn vergadering van juli 2025. Hieronder lichten wij ze toe.

Jaarstukken 2024

In het jaarverslag leest u wat we vorig jaar bereikten. Het verslag beschrijft 7 taakvelden. Daarnaast is er een selectie van de prestaties, in ons werkgebied en per gemeente. In de jaarrekening verantwoorden we ons over de financiën. We sluiten het jaar af met een klein positief saldo van € 150.000.
De jaarstukken sturen wij u ter kennisname.

Transitie Toekomstbestendige GGD: financieel fit en gezond

De GGD werd in 2024 in toenemende mate geconfronteerd met inhoudelijke, personele en financiële uitdagingen voor de toekomst. Door de druk op de publieke gezondheid, inhoudelijke uitdagingen waar alle zorgorganisaties voor staan, gestegen salarislasten, schaarste op de arbeidsmarkt en de daarmee samenhangende financiële uitdagingen waar ook de gemeenten mee geconfronteerd (gaan) worden, werd helder dat we in beweging moesten komen: een transitie naar een toekomstbestendige GGD. In 2024 brachten we deze complexe opgaven en ons antwoord daarop bij het algemeen bestuur. We kregen een akkoord om, met behulp van investeringsgeld vanuit de gemeenten (transitiebudget), de gewenste transitie in te zetten. De transitie betekent dat in 2024 een ombuiging van € 700.000 binnen de eigen begroting is gerealiseerd, onder andere door een forse besparing op de overhead, versterken van de samenwerking met andere GGD'en en taakherschikking en functiedifferentiatie in de jeugdgezondheidszorg. De besparingen lopen in de komende jaren verder op naar uiteindelijk € 2,2 miljoen in 2030: in 2025 naar € 1,0 miljoen en in 2026 naar € 1,7 miljoen waarbij we invulling geven aan het transitieplan.

GGD Hart voor Brabant
Postbus 3024
5003 DA Tilburg
0900 463 64 43

www.ggdhvb.nl
info@ggdhvb.nl

ISO 9001 HKZ

Met de transitie realiseren we een structurele besparing van 3% op de totale GGD-begroting. Wij geven hiermee ook invulling aan de brieven die wij, met het oog op het ravijnjaar, eerder hebben ontvangen van onze gemeenten om kritisch te zijn op onze uitgaven en terughoudend te zijn met nieuwe beleidsvoornemens en structurele kostenverhogingen.
Het programma Financieel Fit en Gezond is dit voorjaar ruim 9 maanden onderweg en we vinden het belangrijk om te melden dat we op koers liggen en dat we tijdig de benodigde ombuiging realiseren binnen de eigen begroting. Daarnaast blijven we binnen de kaders van het eenmalige transitiebudget.

Begroting 2026

De begroting past binnen de kadernota 2026 die we eerder aan u voorlegden en die ons algemeen bestuur vaststelde op 26 maart jl. De begroting is daar een uitwerking van. We beschrijven hierin wat we in 2026 in de publieke gezondheid willen bereiken en wat we daarvoor gaan doen (de stappen die we gaan zetten), als uitwerking van het derde jaar van het beleidsplan 2024-2027 'wij maken *samen* gezond gewoon'.
De uitwerking van de beleidsbegroting is, evenals in 2025, gekoppeld aan de vier pijlers van ons beleidsplan. Ook zijn onze prestatie-indicatoren toegewezen aan de pijlers. Daarmee beogen we meer impactgericht te kunnen gaan rapporteren.

We blijven de ingezette beweging van zorg naar gezondheid versterken, ook in 2026. Tegelijkertijd ervaart de GGD onzekerheid over ontwikkelingen in 2025. Zo is op dit moment nog geen besluit genomen over de middelen voor pandemische paraatheid en is er ook geen duidelijkheid of bij een overheveling naar het gemeentefonds een budgetkorting van 10% voor de aanvullende regeling seksuele gezondheid gaat gelden vanaf 2026. Daarnaast zijn er inhoudelijke ontwikkelingen gaande rondom de inzet van GGD, zoals bij de kennisinfrastructuur (KIS), de actie-agenda Industrie en Omwonenden en het potentieel verliezen van de medische arrestantenzorg (onderdeel van Forensische Geneeskunde) die onlangs is aanbesteed, waarbij deze aanbesteding waarschijnlijk niet aan de GGD'en wordt gegund.
We horen en zien ook de financiële zorgen van onze gemeenten goed. Er is nog steeds onduidelijkheid over eventuele correcties voor het ravijnjaar en middelen voor de jeugdzorg. Wanneer deze ontwikkelingen gemeenten dwingen tot het maken van pijnlijke keuzes kan dit consequenties hebben voor de dienstverlening vanuit de GGD. Wanneer gemeenten keuzes moeten maken op de plustaken die zij afnemen, geeft dit nog een extra financieel risico voor de GGD. Dit kan leiden tot tijdelijke overformatie en frictiekosten, ook op de ondersteunende processen.
De GGD laat zijn ambities niet varen, maar we kijken wel kritisch naar hoe we deze bereiken. De doelen en activiteiten voor 2026, voortkomend uit het meerjarenbeleidsplan, blijven dan ook binnen het budget wat de GGD daarvoor ter beschikking is gesteld. Met het programma Toekomstbestendige GGD Financieel Fit en Gezond zetten we al in om dingen slimmer te doen. De financiële uitdagingen

waar onze gemeenten voor gesteld staan maakt dat wij terughoudend zijn met nieuwe beleidsvoornemens. Focus aanbrengen is nodig, de dingen slimmer doen, nieuw voor oud, daar zet de GGD op in.
In de ontwerpbegroting leest u de richting die we hiervoor ingaan, hoe we deze activiteiten precies zullen vormgeven hangt mede af van de bovengenoemde onzekerheden.

Zienswijzen
Op 2 juli 2025 besluit het algemeen bestuur van de GGD over de jaarstukken 2024 en de begroting 2026. Op basis van artikel 35 van de Wet gemeenschappelijke regelingen kunt u uw zienswijze geven op onze begroting.
Als er behoefte aan is, komen we voor nog extra toelichting de stukken graag toelichten in uw commissie of raad. Neemt u in dat geval contact op met het directiesecretariaat, directiesecretariaat@ggdhvb.nl of 088 368 6810.

Hoogachtend,
het dagelijks bestuur van de GGD Hart voor Brabant,
namens deze,

Directeur publieke gezondheid

Bijlagen (verstuurd per e-mail):

1. Jaarstukken 2024 GGD Hart voor Brabant.
2. Cijfers per gemeente 2024 GGD Hart voor Brabant.
3. Ontwerpbegroting 2026
4. Controleverklaring jaarrekening 2024
5. Accountantsverslag 2024 (GR GGD Hart voor Brabant) d.d. 3 april 2025

CC: de colleges van B&W en de ambtenaren volksgezondheid.

Hart voor Brabant

Wij maken samen gezond gewoon

AB20250326-5.4-1

Ingekomen zienswijzen kaderbrief 2026 **26 februari 2025**

In het onderstaande overzicht vindt u de ingekomen zienswijzen op de kadernota van de GGD, die uit de college- en raadsbehandelingen zijn gekomen. De reactie op deze zienswijzen door de GGD wordt in het DB behandeld en in het AB voor instemming voorgelegd.

	Gemeente	Zienswijze Raad	Reactie GGD
	Bernheze	1. Een positieve zienswijze te geven op de kadernota 2026 van de GGD Hart voor Brabant. 2. De GGD Hart voor Brabant op te roepen terughoudend te zijn met het ontwikkelen van nieuw beleid waaraan extra kosten verbonden zijn in verband met de slechte financiële vooruitzichten voor gemeenten.	De GGD is blij met de positieve zienswijze en beoogt, met de transitie naar de toekomstbestendige GGD (Financieel Fit en gezond), de kosten voor de gemeenten niet verder te laten stijgen en geeft daarmee gehoor aan de eerdere oproep om terughoudend te zijn met nieuwe beleidsvoornemens.
	Boekel	Stem in met de kadernota 2026 GGD Hart voor Brabant, met uitzondering van de financiële vertaling daarvan. En geeft de volgende zienswijzen mee:	

		a. De gemeentelijke bijdrage van 2025 als uitgangspunt hanteren voor 2026, zijnde de bijdrage ad. € 507.530 en b. de ambities voor 2026 en de jaren 2027-2029 hierop aanpassen, zodat de bijdrage voor de gemeente niet verhoogd wordt. c. De bekostiging Oekraïense ontheemden niet meer in rekening brengen bij de individuele gemeenten	a. Met het transitieplan Toekomstbestendige GGD: financieel fit en gezond heeft het algemeen bestuur in de zomer van 2024 al inhoudelijke keuzes gemaakt voor de publieke gezondheid om verdere kostenstijging te voorkomen. Er is een risico op stapeling van taakstellingen die niet uitvoerbaar is: als GGD zijn we al bezig ombuigingen in de eigen begroting van 3% te bewerkstelligen. Indien een jaar de inwonerbijdrage niet geïndexeerd zou worden, zou dit een aanvullende 3% bezuiniging vergen. Daarnaast ziet de GGD nog meer bezuiniging op zich afkomen: kortingen op de landelijke SPUKS (zoals seksuele gezondheid) en op pandemische paraatheid De totale stapeling van besparingen komt dan uit op een ombuiging van circa 6,5% die de GGD waarvan de GGD het niet realistisch acht deze binnen eigen budget op te vangen. c. De GGD heeft de afgelopen 3 jaar aanspraak gemaakt op een klein deel van de extra middelen die het Rijk in het gemeentefonds heeft gestort voor Oekraïense ontheemden op grond van de Jeugdwet, Wmo en de Wpg. De GGD maakte daarbij aanspraak op slechts een fractie van die middelen voor de daadwerkelijke extra kosten die hij maakte. Als het bijvoorbeeld gaat om vaccinaties zien wij dat kinderen van ontheemden uit Oekraïne niet of nauwelijks zijn gevaccineerd. Dit vraagt om aanvullende en zorgvuldige inspanningen, waarvoor het logisch is gecompenseerd te worden. Dit is ook aldus besloten in het algemeen bestuur
	Boxtel		
	Dongen	Geen zienswijze	
	Gilze en Rijen	Geen zienswijze	
	Goirle	Een zienswijze te geven op de kadernota GGD 2026, met de volgende aandachtspunten:	

		a. De implementatie van het digitaal kinddossier én het feit dat waarschijnlijk hierdoor de JGZ (Jeugdgezondheidszorg) dienstverlening tijdelijk enigszins afgeschaald moet worden, mag niet van invloed zijn op de kwaliteit van de dienstverlening, in welke vorm dan ook. b. we vragen de GGD om aan te geven hoe zij het transformatiebudget 2024 en 2025 benut; wat is de stand van zaken en wat is het beoogde concrete resultaat voor 2026? "	a: de GGD verplicht zichzelf tot het verlenen van hoogwaardige cliëntenzorg; bij het eventueel afschalen wordt rekening gehouden met waar dat wel en waar dat niet kan. De zorg die nodig is, wordt altijd gegeven. Afschaling zal spelen wanneer een andere aanbieder dan de huidige de aanbesteding gegund krijgt. Dit wordt duidelijk in de loop van 2025 b: de GGD geeft elke bestuursvergadering (AB) een update van het programma FF&G. Deze update kan door de wethouder gedeeld worden met de gemeenteraad.
	Heusden	De raad van Heusden geeft als over de kaderbrief 2026 van de GGD Hart voor Brabant mee de GGD op te roepen om ervoor te zorgen dat nieuw aanbod na overleg met werkgevers binnen het basispakket past of wordt gefinancierd door werkgevers en zodoende niet tot extra kosten voor gemeenten leidt" en voor het overige in te stemmen met de kaderbrief 2026 van de GGD Hart voor Brabant'	De GGD is verheugd over de zienswijze van de gemeente en neemt de opmerking van de Raad inzake nieuw te ontwikkelen banden met werkgevers ter harte. Het gaat hier niet (per se) om nieuw productaanbod, maar veelal om het zoeken en bereiken van de juiste doelgroepen, om zo de preventietaak te kunnen uitbouwen.
	Hilvarenbeek		
	Land van Cuijk		
	Loon op Zand		
	Maashorst	De raad van de gemeente Maashorst verzoekt de GGD om de bijdrage van 2025 als uitgangspunt te hanteren voor 2026 en de ambities voor 2026 en de jaren 2027-2029 hierop aan te passen, zodat de bijdrage voor de gemeente niet verhoogd wordt en gaat er daarom vanuit dat u als gemeenschappelijke regeling zelf uw eigen loon- en prijsstijgingen opvangt met ombuigingen. Daarnaast zal dekking van eventuele nieuwe taken gevonden moeten worden binnen de eigen begroting. De GGD kan dus ruimte creëren voor nieuwe ontwikkelingen door te wijzigingen in bestaande diensten of die te beëindigen (nieuw voor oud). De raad is geen voorstander van de kaasschaafmethode, maar verwacht inhoudelijke keuzes, die leiden tot het gewenste budgettaire effect. De verantwoordelijkheid voor het maken van die keuzes legt de Raad bij de GGD neer en ziet dit graag terug in de begroting 2026, en zo mogelijk nog in de kadernota 2026,	Met het transitieplan Toekomstbestendige GGD: financieel fit en gezond heeft het algemeen bestuur in de zomer van 2024 al inhoudelijke keuzes gemaakt voor de publieke gezondheid om verdere kostenstijging te voorkomen. Er is een risico op stapeling van taakstellingen die niet uitvoerbaar is: als GGD zijn we al bezig ombuigingen in de eigen begroting van 3% te bewerkstelligen. Indien een jaar de inwonerbijdrage niet geïndexeerd zou worden, zou dit een aanvullende 3% bezuiniging vergen. Daarnaast ziet de GGD nog meer bezuiniging op zich afkomen: kortingen op de landelijke SPUKS (zoals seksuele gezondheid) en op pandemische paraatheid De totale stapeling van besparingen komt dan uit op een ombuiging van circa 6,5% die de GGD niet realistisch acht.

			Dit wordt besproken in de vergadering van het algemeen bestuur van 26 maart 2025
		i. De raad verwacht dat er bij het maken van keuzes een duidelijkere verbinding met het transitieplan en het beleidsplan, met name het onderdeel 'GGD als organisatie voor en van mensen' gemaakt zal worden, waarbij: Onderbouwing van nut en noodzaak in relatie tot de doelen uit het transitieplan en beleidsplan nodig is voor het toevoegen van nieuwe taken. ii. roept de GGD op om hun gedurfde geluid te laten horen. Waarbij de GGD kritisch kijkt naar hun activiteiten. Leg aan gemeenten voor welke taken, binnen de vastgestelde doelen, kunnen vervallen of verminderen. En leg daarbij aanvullend aan gemeenten voor welke doelen bijgesteld zouden kunnen worden, waardoor taken kunnen vervallen/verminderen. Benoem daarbij de impact. Dit ontbreekt in deze kadernota.	i: de GGD neemt een kritische houding aan ten opzichte van nieuwe taken en deze zullen moeten aansluiten op eerder gestelde doelen (met name beleidsplan). Bij nieuwe taken streven we er daarnaast naar dat dit ofwel taken zijn waar een eerlijke vergoeding tegenover staat zoals bijvoorbeeld bij het nieuwe toezicht op voorschoolse educatie. Of taken die inderdaad zoals voorgesteld een andere taak vervangen (nieuw voor oud) of die we op een slimmere manier kunnen aanbieden dan voorheen. Denk aan het beter bereiken van de doelgroep volwassenen via werkgevers in samenwerking met gemeenten en partners zoals ARBO diensten. In de begroting 2026 is hier ook expliciet aandacht voor.
		iii. De raad juicht toe dat de GGD bezig is met innovatie en de mogelijkheden van AI verkent. Geeft daarbij mee dat indien nodig persoonlijk contact altijd mogelijk moet zijn.	iii Dit belangrijke punt nemen we mee in het nieuwe dienstverleningsconcept. Een van de uitgangspunten voor een nieuw dienstverleningsconcept is juist nabijheid en persoonlijk contact voor diegenen die dit nodig hebben.
		c. Er rekening mee te houden dat gemeenten tijdig worden betrokken bij en goed op de hoogte worden gehouden van de samenwerking met de GGD West-Brabant. Waarbij: i. We de samenwerking met als doel efficiënter en effectiever te kunnen werken ondersteunen; ii. Een fusie of stappen in die richting wat ons betreft niet aan de orde is zonder gemeenten hierin te kennen.	c. in de communicatievoornemens over de intensivering van de samenwerking wordt goed rekening gehouden met het betrekken van gemeenten: via de wethouders (ons bestuur) en via de zienswijzeprocedure voor de raden. i. De GGD is verheugd dat de gemeenten de samenwerking met als doel efficiënter en effectiever te kunnen werken ondersteunen. Gezien de inhoudelijke, personele en financiële uitdagingen zijn beschikbaar en betaalbaar houden van goede publieke gezondheid ook voor ons leidend.

		d. Bij de financiën rekening te houden met: i. Dat de term budgetneutraliteit niet passend is voor alle (individuele) gemeenten. Wel passend is 'gemeenten ontvangen voor deze taak een extra toevoeging aan het gemeentefonds'; ii. Dat niet alle specifieke uitkeringen (SPUK) per definitie onderdeel zijn van het basispakket of betrekking hebben op een nieuwe wettelijke taak en dat de specifieke uitkeringen daarmee niet per definitie onderdeel (kunnen) worden van de inwonersbijdrage	d. De GGD spreekt van budgetneutraliteit bij toevoegingen aan het gemeentefonds voor taken die bij de GGD zijn belegd, bijvoorbeeld toevoegingen van bepaalde vaccinaties aan het RVP omdat tegenover een verhoging van de inwonerbijdrage aan de GGD (lasten voor de gemeente) ook hogere baten staan (toevoeging aan het gemeentefonds). Er is sprake van kleine herverdeeleffecten omdat voor toevoegingen aan het gemeentefonds andere verdeelsleutels worden gebruikt (bijv. jeugdigen) dan de GGD hanteert voor de bijdrage basispakket (aantal inwoners op een zekere peildatum). De GGD zal hier in toekomstige bewoordingen nog zorgvuldiger zijn. ii. De GGD onderschrijft dat SPUK's niet per definitie onderdeel van het basispakket zijn of worden bij een eventuele overheveling naar het gemeentefonds. Wanneer duidelijk is welke SPUK's worden overgeheveld naar het gemeentefonds zal de GGD met een voorstel komen richting het algemeen bestuur hoe zich dit vertaalt naar de begroting van de GGD. Als dit raakt aan de gemeentelijke bijdrage voor het basispakket vraagt dit om een zienswijzetraject.
	Meierijstad	Geen inhoudelijke zienswijze, de kaderbrief is in lijn met gezondheidsbeleid van de gemeente. Wel financieel de mededeling: <u>Ombuigingen</u> In verband met de bezuinigingsopdracht bij gemeenten zijn gemeenschappelijke regelingen, waaronder ook de GGD, geïnformeerd over de ombuigingsoperatie. Het uitgangspunt hierbij is dat de inwonerbijdrage niet stijgt. We zullen derhalve vooralsnog met de voorbereidingen van onze begroting voor 2026 geen rekening houden met een hogere inwonerbijdrage.	De GGD is blij dat de raad zich in de inhoudelijke lijn kan vinden en de overeenkomsten ziet met het eigen gezondheidsbeleid Met het transitieplan Toekomstbestendige GGD: financieel fit en gezond heeft het algemeen bestuur in de zomer van 2024 al inhoudelijke keuzes gemaakt voor de publieke gezondheid om verdere kostenstijging te voorkomen. Er is een risico op stapeling van taakstellingen die niet uitvoerbaar is: als GGD zijn we al bezig ombuigingen in de eigen begroting van 3% te bewerkstelligen. Indien een jaar de inwonerbijdrage niet geïndexeerd

			zou worden, zou dit een aanvullende 3% bezuiniging vergen. Daarnaast ziet de GGD nog meer bezuiniging op zich afkomen: kortingen op de landelijke SPUKS (zoals seksuele gezondheid) en op pandemische paraatheid De totale stapeling van besparingen komt dan uit op een ombuiging van circa 6,5% die de GGD niet realistisch acht. Dit wordt besproken in de vergadering van het algemeen bestuur van 26 maart 2025
	Oisterwijk	Met het oog op de financiële uitdagingen bij gemeenten en de bezuinigingen vanuit het Rijk verwachten wij - zoals in eerdere zienswijzen reeds aangegeven - van de GGD dat zij kritisch is op haar uitgaven en terughoudend is met structurele kostenverhogingen. Wij vragen GDD binnen het samenwerkingsverband actief tot sturen op het verhogen van de jaarlijkse bijdrage met maximaal de inflatiecorrectie. Wanneer er bij het voorstel over de begroting 2026 meer duidelijkheid bestaat over de financiële risico's voor gemeenten, zullen we indien noodzakelijk alsnog een zienswijze overwegen.	De GGD beoogt, met de transitie naar de toekomstbestendige GGD (Financieel Fit en gezond), de kosten voor de gemeenten niet verder te laten stijgen en geeft daarmee gehoor aan de eerdere oproep om terughoudend te zijn met nieuwe beleidsvoornemens.
	Oss	De raad is positief over de kadernota 2026. We begrijpen de uitdagingen waar de GGD HvB de komende jaren voor staat. We roepen de GGD HvB daarom op om te investeren in de samenwerking met gemeenten. Daarnaast hebben we de volgende vijf aandachtspunten: • Vanwege de verslechterde financiële positie van de gemeente stemmen we niet in met de automatische indexatie. We vragen alle gemeenschappelijke regelingen de 0-lijn aan te houden voor 2026;	De GGD is verheugd over de positieve kijk van de raad op de kaderbrief. Met het transitieplan Toekomstbestendige GGD: financieel fit en gezond heeft het algemeen bestuur in de zomer van 2024 al inhoudelijke keuzes gemaakt voor de publieke gezondheid om verdere kostenstijging te voorkomen. Er is een risico op stapeling van taakstellingen die niet uitvoerbaar is: als GGD zijn we al bezig ombuigingen in de eigen begroting van 3% te bewerkstelligen. Indien een jaar de inwonerbijdrage niet geïndexeerd zou worden, zou dit een aanvullende 3% bezuiniging

			vergen. Daarnaast ziet de GGD nog meer bezuiniging op zich afkomen: kortingen op de landelijke SPUKS (zoals seksuele gezondheid) en op pandemische paraatheid De totale stapeling van besparingen komt dan uit op een ombuiging van circa 6,5% die de GGD niet realistisch acht. Dit wordt besproken in de vergadering van het algemeen bestuur van 26 maart 2025
		• We vragen de GGD HvB om het contact met de 10 belangrijkste werkgevers niet zelf op te pakken, maar aan te sluiten bij de contacten die gemeenten al hebben;	De GGD sluit bij uitstek graag aan bij de gemeenten, als het gaat om deze ambitie: dit wordt in de beleidsbegroting 2026 nader uitgewerkt.
		• De GGD HvB noemt een aantal nieuwe taken in de kadernota die ze wil uitvoeren in 2026. Maar we missen nog focus. De GGD HvB kampt met uitdagingen zoals arbeidsmarktkrapte, financiële problemen en onzekerheid over het landelijke beleid. Daarbij missen we een duidelijke koppeling met het transitieplan 'Toekomstbestendige GGD'. Juist door uitvoering van dit plan moet de GGD HvB financieel fit en gezond te krijgen. We roepen de GGD HvB daarom op terughoudend te zijn met het uitvoeren van nieuwe taken die niet wettelijk zijn vastgelegd en niet voortkomen uit het basistakenpakket. Dat betekent alleen nieuwe taken, als oude taken van dezelfde omvang vervallen;	De GGD neemt een kritische houding aan ten opzichte van nieuwe taken en deze zullen moeten aansluiten op eerder gestelde doelen (met name beleidsplan) Bij nieuwe taken streven we er daarnaast naar dat dit ofwel taken zijn waar een eerlijke vergoeding tegenover staat zoals bijvoorbeeld bij het nieuwe toezicht op voorschoolse educatie. Of taken die inderdaad zoals voorgesteld een andere taak vervangen (nieuw voor oud) of die we op een slimmere manier kunnen aanbieden dan voorheen. Denk aan het beter bereiken van de doelgroep volwassenen via werkgevers in samenwerking met gemeenten en partners zoals ARBO diensten. We hebben het in dit kader over taken die passen binnen ons nieuwe basispakket. In de begroting 2026 is hier ook expliciet aandacht voor.
		• Als het Rijk bij het overhevelen van SPUK-middelen naar gemeenten een korting toepast, dan betekent dat voor het overhevelen van middelen naar de GGD HvB (minimaal) dezelfde korting;	Dat is ook onze aanname geweest en geeft voor de GGD extra financiële onzekerheden, zie ook hierboven.
		• In het financiële overzicht staan op dit moment meerdere PM posten. De GGD HvB gebruikt de term 'budgetneutraal'	De GGD spreekt van budgetneutraliteit bij toevoegingen aan het gemeentefonds voor taken die

		voor deze PM posten. Gemeenten kunnen echter voor sommige taken zelf besluiten hoe de van het Rijk ontvangen middelen te besteden. Het is daarom niet vanzelfsprekend dat sprake is van budgetneutraliteit.	bij de GGD zijn belegd. Bijvoorbeeld vaccinaties aan het RVP omdat tegenover een verhoging van de inwonerbijdrage aan de GGD (lasten voor de gemeente) ook hogere baten staan (toevoeging aan het gemeentefonds). Wanneer er meer duidelijkheid is over de PM posten zal de GGD met een voorstel komen richting het algemeen bestuur hoe zich dit vertaalt naar de begroting van de GGD. Als dit raakt aan de gemeentelijke bijdrage voor het basispakket vraagt dit om een zienswijzetraject.
	Den Bosch		
	Sint Michielsgestel		
	Tilburg		
	Vught		
	Waalwijk		

Raadsvoorstel

Zaaknummer: 40380 / 2025

Onderwerp: Jaarstukken 2024 en Begroting 2026 Gemeenschappelijke Regeling Kleinschalig Collectief Vervoer (GR-KCV)

Auteur	:	Femke van Zoggel	
Domein/team	:	Sociaal / Sociaal beleid	
E-mail	:	Femke.vanZoggel@gemeentemaashorst.nl	Effect op de begroting
Port.	:	R. Sour-van de Ven	☐Ja ☒Nee

Onderwerp
Jaarstukken 2024 en Begroting 2026 Gemeenschappelijke Regeling Kleinschalig Collectief Vervoer (GR-KCV)

Voorstel

1. De volgende zienswijze naar voren te brengen op de Begroting 2026 van de Gemeenschappelijke Regeling Kleinschalig Collectief Vervoer Brabant Noordoost: *We zijn verheugd om te zien dat er in de begroting van 2026 geen verhoging van de inwonerbijdrage plaatsvindt. Wij spreken onze complimenten en onze dank daarvoor uit.*

Inleiding
De Gemeenschappelijke Regeling Kleinschalig Collectief Vervoer Brabant Noordoost voert namens de deelnemende gemeenten taken uit. De begroting geeft aan welke koers zij hanteert voor 2026 en welke plannen en projecten zij daarvoor wil uitvoeren. Het jaarverslag en de jaarrekening geven aan hoe het jaar 2024 inhoudelijk en financieel verlopen is. Via de zienswijze op de begroting kan de gemeenteraad haar beleidsmatige en/of financiële aandachtspunten meegeven.

Jaarstukken 2024
In 2024 blijft het vervoersvolume voor het Wmo-vervoer steken rond 84% van het volume voor de pandemie. Tijdens de pandemie was het OV-

regiotaxivervoer vrijwel stabiel gebleven. Na de opheffing van alle maatregelen is het OV-regiotaxigebruik gedaald naar uiteindelijk 62% ten opzichte van 2019. Wel is in Maashorst in 2024 het vervoersvolume 112% ten opzichte van 2023. Hierbij is te zien dat het aantal ritten afneemt maar het aantal kilometer toeneemt.

De jaarrekening bevat de financiële verantwoording over het jaar 2024. Het gerealiseerd resultaat bedroeg €141.035 voordelig. In 2026 bereikt de huidige manager de pensioengerechtigde leeftijd. Het dagelijks bestuurt stelt voor hiervan een bedrag van €86.276 te reservering voor de opvolging van de manager te vormen. Verder wordt voorgesteld het resterend voordelig resultaat ad €54.759 ten gunste te brengen van de algemene reserve.

Welk resultaat willen we bereiken?
De GR-KCV wil bereiken dat aanvullende voorzieningen op het reguliere openbaar vervoer behouden blijven. Op deze manier is er altijd een vangnet beschikbaar voor kwetsbare groepen waarvoor geen alternatief vervoer voorhanden is. Door middel van de begroting bereiken we duidelijkheid over de koers die de GR-KCV hanteert en over de plannen en projecten voor 2026. De gemeenteraad kan mede richting geven aan deze inhoudelijke en financiële koers van de GR-KCV.

Drie centrale ambities onderbouwen het werk van de GR-KCV Brabant-Noordoost:

1. Als regionaal samenwerkende gemeenten en provincie de regierol nemen in het ontwikkelen en aansturen van doelgroepenvervoer en kleinschalige mobiliteitsoplossingen;
2. Geen gefragmenteerd doelgroepenbeleid, maar integrale mobiliteitsoplossingen op maat gesneden voor iedere cliënt/reiziger;
3. Maximale flexibiliteit in de organisatie van vervoer om te kunnen anticiperen op nieuwe ontwikkelingen en nieuwe mobiliteitsoplossingen.

De regio’s Hart van Brabant (HVB) en Noordoost-Brabant (RNOB) hebben de ambitie uitgesproken om samen met de provincie Noord-Brabant te bouwen aan gedeelde mobiliteit in Noordoost- en Midden-Brabant. Het is de ambitie om één slim vervoersysteem te hebben met een passend vervoersaanbod voor alle reizigers. Iedereen die zelfstandig kan reizen, kan er gebruik van maken. In dit systeem zijn openbaar vervoer, buurtbus, regiotaxi, dorpsdeelauto en andere gedeelde vervoersvormen makkelijk toegankelijk en betaalbaar.

Regiotaxi Noordoost-Brabant verzorgt twee soorten vervoer, het Wmo-vervoer en het OV-regiotaxivervoer. Het Wmo-vervoer is de verantwoordelijkheid van de gemeenten. Het OV-regiotaxivervoer is de

verantwoordelijkheid van de provincie en dient als vangnet daar waar geen reguliere OV-verbinding voor handen is. Tot 1-1-2026 wordt dit vervoer als deur-tot-deur vervoer uitgevoerd.

Het Wmo-vervoer is een wettelijke taak van de gemeente en blijft deur-tot-deur vervoer. Voor het OV-regiotaxivervoer wordt de vorm van deur-tot-deur vervoer met ingang van 1-1-2026 vervangen door Bravoflex als aanvulling op het openbaar vervoer. Bravoflex rijdt op bestelling, zonder vaste route of dienstregeling. De OV-klant wordt bij een halte in de buurt opgehaald en direct naar een OV-overstaphalte gebracht. Dit is een grotere bushalte of treinstation vanwaar gemakkelijk verder gereisd kan worden met het reguliere openbaar vervoer.

De regio Noordoost-Brabant vindt het belangrijk dat aanvullende voorzieningen op het reguliere openbaar vervoer behouden blijven. Er moet altijd een vangnet beschikbaar zijn voor kwetsbare doelgroepen waarvoor geen alternatief voorhanden is. Echter dient voldoende grip te blijven op de kosten, effectiviteit en efficiency ervan.

Beoogd effect
We bereiken duidelijkheid over de financiële koers die de GR-KCV Brabant Noordoost over 2026 hanteert. De gemeenteraad kan mede richting geven aan de inhoudelijke en financiële koers van de GR-KCV Brabant Noordoost.

Argumenten

1.1 Er is rekening gehouden met de zienswijze van de kaderbrief 2026
Bij de kaderbrief is een zienswijze gegeven over de financiële vertaling van de kaderbrief. Hierbij is gevraagd;

- Extra kostenstijgingen en ontwikkelingen binnen de begroting op te vangen.
- De gemeentelijke bijdrage van 2025 als uitgangspunt te hanteren voor 2026 en de ambities voor 2026 en volgende jaren hierop aan te passen.
- De eigen loonstijgingen en prijscompensatie via ombuigingen op te vangen, zonder hierbij de kaasschaafmethode toe te passen.
- Dekking van nieuw beleid en eventuele nieuwe taken binnen de eigen begroting op te vangen

In de begroting van de GR-KCV is rekening gehouden met de financiële uitgangspositie van de gemeenten de komende jaren. Extra kostenstijgingen en ontwikkelingen worden binnen de begroting opgevangen. De gemeentelijke bijdrage voor 2026 is gelijk aan de

bijdrage van 2025. De eigen loonstijgingen en prijscompensatie worden via ombuigingen opgevangen, zonder hierbij de kaasschaafmethode toe te passen. Tot slot worden de dekking van nieuw beleid en eventuele nieuwe taken binnen de eigen begroting van de GR-KCV opgevangen.

1.2 De begroting past in het bestaande beleid.

In deze begroting wordt zoveel mogelijk rekening gehouden met de dynamiek in de voortdurende ontwikkelingen in het vervoer en de organisatie. Denk hierbij aan het effect van de vergrijzing, het chauffeurstekort, de verduurzaming van het vervoer en de onzekerheden in de beheersbaarheid van het vervoer. De GR-KCV Brabant Noordoost is verantwoordelijk voor het collectief vraagafhankelijk vervoer voor klanten met een 'Wmo-indicatie vervoer'. Om deel te kunnen nemen aan het maatschappelijk leven is mobiliteit voor mensen met een beperking van groot belang. De GR-KCV Brabant Noordoost stimuleert het gebruik van eigen mogelijkheden en algemene voorzieningen. Waar maatwerk nodig is of openbaar vervoer ontbreekt, is er de Regiotaxi Noordoost-Brabant.

De deelnemende gemeenten betalen de kosten voor het operationeel beheer voor de organisatie van het Servicepunt Regiotaxi conform een verdeelsleutel op basis van inwoneraantal. De provincie levert sinds 2023 een vaste bijdrage voor de uitvoering van het OV-regiotaxivervoer.

1.3 De begroting speelt in op ontwikkelingen die van invloed zijn op het vervoer van de GR-KCV Brabant Noordoost.

De wereld van mobiliteit is sterk aan verandering onderhevig. De demografische ontwikkelingen, met name de vergrijzing, zorgen ervoor dat het gebruik van het Wmo-vervoer vermoedelijk weer zal toenemen. Mensen wonen langer thuis en blijven mentaal langer actief. We verwachten dat ze door hun fysieke beperkingen steeds meer een beroep doen op vervoersvoorzieningen. Met de provincie hebben de regiotaxiregio's een gezamenlijke ambitie om in 2026 één slim vervoersysteem te hebben met een passend vervoersaanbod voor alle reizigers.

Ondanks dat er nog steeds sprake is van een tendens van terugtrekkend OV en verschraling van het aanbod, zal de focus blijven liggen op het optimaliseren van het gebruik van OV en andere voorliggende voorzieningen. De GR-KCV optimaliseert en zoekt aansluiting bij innovaties in het OV.

Belangrijke instrumenten voor efficiënt vervoer zijn vraagspreiding en actief sturen op groepsritten en vast werk. Middels data gedreven onderzoek vergroot de GR-KCV de sturing op vervoer via analyse van de

enorme hoeveelheid beschikbare (vervoers-)data, zodat toekomstige ontwikkelingen beter ingeschat worden.

Kanttekeningen

1.1 Exploitatiekosten worden wel geïndexeerd

De kosten voor vervoer en de eigen bijdragen worden jaarlijks geïndexeerd met de NEA-index. Dit kan niet meegenomen worden in de financiële vertaling omdat dit is op basis van contractuele afspraken tussen de gemeenschappelijke regeling en de vervoerder.

1.2 Het chauffeurstekort legt druk op de uitvoering van het Regiotaxivervoer.

Er is al jaren een chauffeurstekort. De laatste jaren is dit tekort nog sterker toegenomen en daarmee ook meer zichtbaar. Het tekort aan chauffeurs kan leiden tot rituitval en daaropvolgend ongemak bij inwoners die afhankelijk zijn van het doelgroepenvervoer. Bij vervoerders en chauffeurs zorgt dit voor onzekerheid, stress en extra uitval door ziekteverzuim door de hoge werkdruk. In combinatie met de congestie in het verkeer is het een uitdaging om de ritten op tijd te kunnen uitvoeren. Daarbij kunnen de hogere kosten voor vervoer en de congestie in het verkeer mensen stimuleren om voor het gemak en de betaalbaarheid voor het doelgroepenvervoer te kiezen. Factoren die de punctualiteit verder zullen beïnvloeden.

1.3 De inschatting van de ontwikkeling van het vervoersvolume blijft uitdagend.

De impact van COVID-19 is op het Wmo-vervoer het grootst geweest. We zien echter dat de vraag naar Wmo-vervoer langzaam weer opkrabbelt. Tussen gemeenten zijn er altijd verschillen in vervoersvolume en schommelingen in de tijd. De bandbreedte van deze schommelingen is door de pandemie toegenomen. Dit zorgt ervoor dat het moeilijk is om een juiste inschatting te maken van het vervoersvolume. Wel is gemeente Maashorst meer in lijn gekomen met de regio. In 2025 was het totale vervoersvolume 84% van het niveau van voor COVID-19. Dit vervoersvolume van 2025 gebruiken we als basis voor de begroting 2026.

1.4 De demografische ontwikkelingen in de Regio Noordoost-Brabant en de stijgende kosten zorgen voor onzekerheden in de beheersbaarheid van het vervoer.

Nederland vergrijst. Onze regio heeft ten opzichte van Nederland een iets oudere populatie. Senioren van nu zijn actiever dan de generaties vóór hen. Deze ontwikkelingen zorgen ervoor dat de vraag naar mobiliteit, waaronder het Wmo-vervoer, toeneemt. Tegelijkertijd gaat de kanteling van de Wmo ervan uit dat mensen zo lang mogelijk zelfstandig moeten blijven functioneren. Deze ontwikkelingen zetten de voorziening regiotaxi onder druk.

De focus van de regiotaxi ligt op het optimaliseren van het gebruik van het OV en andere voorliggende voorzieningen. Door het introduceren van de Voor Elkaar Pas (VEP), welke als doel heeft de barrières en belemmeringen voor het reizen met het OV weg te nemen, heeft de regiotaxi hierin een kleine stap gezet. De VEP biedt Wmo-klanten de mogelijkheid om daadwerkelijk met het OV te reizen. De VEP is een reisproduct van Arriva welke op maat wordt gemaakt voor de Wmo-klanten van de Regiotaxi Noordoost-Brabant.
De VEP zorgt voor een kostenbesparing in het Wmo-vervoer in de GR-KCV (in 2024 om en nabij €270.000,-). Met het oog op de nieuwe OV-concessie (december 2026) wordt tot en met 2025 de Voor Elkaar Pas aangeboden aan de Wmo-klanten. Het is onzeker of de nieuwe vervoerder de Voor Elkaar Pas in deze vorm zal aanbieden.

1.5 Er wordt geen zienswijze geadviseerd over de duurzame doelen
Contractueel is vastgelegd dat vanaf 1-1-2026 in Noordoost-Brabant alle voertuigen zero-emissie zijn. De nieuwe instroom van personenauto's en 8 persoonsbusjes in het doelgroepenvervoer is vaak al 100% zero emissie. De transitie naar 100% zero-emissie vervoer is een grote uitdaging, met name bij rolstoelbussen. Dit komt door de beperkte actieradius en het gewicht van de batterijen in combinatie met de rijbewijswetgeving. Het gevolg hiervan is extra laadtijd en inzet van meer voertuigen, waardoor minder efficiëntie mogelijk is. Daarnaast hebben ze te maken met lange levertijden van nieuwe voertuigen en uitdagingen met het stroomnetwerk. Omdat de prioriteit ligt op het niet stijgen van de kosten en het chauffeurstekort is er geen zienswijze voor opgenomen. Wel zal deze ontwikkeling worden gevolgd.

Financiën
De kosten voor de Regiotaxi worden betaald vanuit het budget voor Wmo Vervoer Regiotaxi binnen programma 6 Sociaal Domein.
De kosten vallen uiteen in

- De bijdrage aan de gemeenschappelijke regeling voor organisatiekosten
- De werkelijke vervoerskosten

Begroting 2026: Organisatiekosten

- De 6 gemeenten dragen zorg voor de organisatiekosten van de Regiotaxi.
- De organisatiekosten voor de zes gemeenten bedragen in 2026 €551.004,- en blijft daarmee gelijk aan de bijdrage van 2025. De afrekensystematiek voor de gemeenten vindt plaats op basis van het inwoneraantal (peildatum 1-1-2024 van het CBS)

- De verwachting is dat het bedrag aan organisatiekosten voor de Regiotaxi van gemeenten voor 2026 gelijk blijft aan het begrote bedrag voor 2025, dit is €551.004.
- De begrote bijdrage van gemeente Maashorst aan de gemeenschappelijke regeling voor organisatiekosten bedraagt € 87.320. Dit past binnen het beschikbare budget.
- De provincie draagt sinds 2023 volgens een overeengekomen vast bedrag bij aan de organisatiekosten. Dit bedrag wordt jaarlijks geïndexeerd. Het resterende deel wordt naar rato van het inwoneraantal verdeeld onder de gemeenten. Naar verwachting bedraagt de bijdrage van de provincie in 2026 €68.835,-.

Begroting 2026: Exploitatiekosten en eigen bijdragen klanten

- De exploitatiekosten van het vervoer en de eigen bijdragen van klanten worden op basis van het daadwerkelijk gebruik verrekend met de gemeenten en de provincie.
- Op basis van contractuele afspraken tussen de gemeenschappelijke regeling en de vervoerder, worden de kosten voor vervoer jaarlijks geïndexeerd met de NEA-index.
- Ook de eigen bijdragen van klanten worden jaarlijks geïndexeerd op basis van de NEA-index.
- Volgens de contractuele afspraken tussen de GR-KCV en de vervoerder worden de kosten voor het Wmo- en OV Regiotaxivervoer jaarlijks verhoogd met de NEA-inde. Voor 2026 wordt gewerkt met een geschatte NEA-index van 3,5%.
- Het werkelijk verbruik kan fluctueren. Er kan dus jaarlijks sprake zijn van een onder- of overbesteding op het budget dat beschikbaar is voor de vervoerskosten.
  - Het beschikbare budget voor vervoerskosten bedraagt voor 2026 € 563.939.
  - De voorlopige inschatting van de werkelijke vervoerskosten bedraagt voor 2026 € 596.808.
  - Er is sprake van een voorlopig tekort van circa € 33.000
  - In de 2e tussentijdse rapportage van 2025 wordt de inschatting geactualiseerd en indien nodig zal er een melding opgenomen worden in de afwijkingenrapportage.
- De te ontvangen eigen bijdrage is afhankelijk van het werkelijk verbruik. Er kan jaarlijks sprake zijn van hogere of lagere ontvangen eigen bijdragen dan opgenomen in de begroting.
  - De opgenomen inkomsten uit eigen bijdrage in de gemeentebegroting bedragen voor 2026 € 75.064,00
  - De voorlopige inschatting van de werkelijke eigen bijdrage bedraagt voor 2026 € 92.810.
  - Er is sprake van een voorlopig overschot van circa € 18.000

- In de 2e tussentijdse rapportage van 2025 wordt de inschatting geactualiseerd en indien nodig zal er een melding opgenomen worden in de afwijkingenrapportage.

Duurzaamheid
- Goede gezondheid en welzijn
- Verantwoorde consumptie en productie
- Industrie, innovatie en instrastructuur
- Partnerschappen om doelstellingen te bereiken

Participatie
Er is een adoptieadvies opgesteld vanuit het Regionaal Ambtelijk overleg GR-KCV. Het adoptieadvies is gebruikt als input op het collegevoorstel.

Overlegd met
- Servicepunt Regiotaxi;
- Deelnemende gemeenten GR-KCV;
- Financieel adviseur GR-KCV.

De regiotaxi heeft daarnaast een reizigersoverleg waar afgevaardigden van de ASD bij aan kunnen sluiten. De begroting wordt voor de zienswijze aan het reizigersoverleg voorgelegd.

Communicatie
We informeren het Servicepunt Regiotaxi over het door de raad genomen besluit.

Vervolg
Het Regionaal Ambtelijk Overleg GR-KCV en het Servicepunt Regiotaxi geven uitvoering aan de opgestelde beleidskaders en regionale doelen.

Bijlagen die onderdeel uitmaken van het besluit
1. Jaarstukken 2024 Gemeenschappelijke Regeling Kleinschalig Collectief Vervoer
2. Begroting 2026 Gemeenschappelijke regeling kleinschalig collectief vervoer.
3. Brief aan de GR-KCV met zienswijze begroting 2026

Bijlagen ter informatie
4. Aanbiedingsbrief jaarstukken 2024 en begroting 2026 GR-KCV

Maashorst, 27 mei 2025

Burgemeester en wethouders van gemeente Maashorst,

de secretaris,	de burgemeester,
J.A.G.M. van Aaken	J.A. van der Pas

Raadsbesluit

Zaaknummer: 40380-2025

De raad van de gemeente Maashorst;

gelezen het voorstel van het college van burgemeester en wethouders 27 mei 2025:

gelet op artikel ;

b e s l u i t

1. De volgende zienswijze naar voren te brengen op de Begroting 2026 van de Gemeenschappelijke Regeling Kleinschalig Collectief Vervoer Brabant Noordoost:

We zijn verheugd om te zien dat er in de begroting van 2026 geen verhoging van de inwonerbijdrage plaatsvindt. Wij spreken onze complimenten en onze dank daarvoor uit.

Vastgesteld in de openbare vergadering van 26 juni 2025.

De raad voornoemd,
de griffier, de voorzitter,

N.E. Gradisen J.A. van der Pas

regiotaxi noordoost brabant

Jaarstukken 2024

Gemeenschappelijke Regeling Kleinschalig Collectief Vervoer

Concept vastgesteld door het Dagelijks Bestuur op 26 maart 2025

Voorwoord

Voor u ligt het jaarverslag en de jaarrekening van de GR-KCV Brabant Noordoost over het jaar 2024.
Op 1 januari 2024 is Connexxion Taxi Service BV gestart als opdrachtnemer voor het regiotaxivervoer in Noordoost-Brabant. Connexxion voert de regie en verzorgt met drie lokale onderaannemers het vervoer in de regio Noordoost-Brabant. De overgang van het contract plus de tekorten op de arbeidsmarkt zorgde ervoor dat het regiotaxivervoer niet probleemloos verliep. Met het nieuwe contract is de punctualiteit teruggebracht van 95% naar 90%. Dit houdt in dat in plaats van 95% in de voorgaande jaren, met ingang van het nieuwe contract 90% van de ritten volgens afspraak gereden moet worden. Aan deze verplichting is in 2024 voldaan.

In 2024 had de Regiotaxi Noordoost-Brabant bijna 11.000 klanten, goed voor bijna 200.000 ritten en ruim 2,7 miljoen kilometers. Geconstateerd kan worden dat de coronapandemie blijvende effecten heeft op het vervoer. Met uitzondering van de gemeente Boekel is het vervoersvolume nog altijd 84% ten opzichte van 2019.

Ook in 2024 waren de zorgen over de gevolgen van het chauffeurstekort groot. De vervoerders moeten veel moeite doen om voldoende gekwalificeerd personeel te vinden en te binden. De gevolgen van dit chauffeurstekort ervaren met name onze klanten. In combinatie met het terugdringen van de punctualiteit naar 90% betekende dit dat er in 2024 meer klachten bij het Servicepunt zijn ontvangen dan voorgaande jaren.

Om de tevredenheid onder de klanten te monitoren zijn we in het vierde kwartaal 2024 gestart met een doorlopend klanttevredenheidsonderzoek. Dit onderzoek wordt uitgevoerd door Moventem. Iedere dag worden vijf klanten gebeld en gevraagd naar hun ervaringen over de rit die zij de dag ervoor hebben gemaakt. De klanten gaven in het laatste kwartaal van 2024 gemiddeld een het cijfer 7,9 voor de uitvoering van de rit.

Rik Compagne
Voorzitter GR-KCV Brabant Noordoost

José Ie
Secretaris GR-KCV Brabant Noordoost

INHOUDSOPGAVE

Voorwoord *2*

JAARVERSLAG

1. Inleiding 6
2. Vervoer Regiotaxi Noordoost-Brabant 7
   - 2.1 Vervoersvolume 7
   - 2.2 Kwaliteit 9
   - 2.3 Exploitatiekosten vervoer 10
3. Organisatie 13
   - 3.1 Onze dienstverlening 13
   - 3.2 Bestuur 14
4. Ontwikkeling, inzicht en opgaven 15
   - 4.1 Rollen 15
   - 4.2 Servicepunt Regiotaxi 15
5. Bedrijfsvoering 20
6. Financieel overzicht 23
   - 6.1 Weerstandvermogen en risicobeheersing 23
   - 6.2 Financiering 28
   - 6.3 Programmaverantwoording 28
   - 6.4 Taakvelden 29
   - 6.5 Beleidsindicatoren 30

JAARREKENING

1. Waarderingsgrondslagen Jaarrekening 32
   - 1.1 Algemene grondslagen 32
   - 1.2 Balans 32
   - 1.3 Rechtmatigheid 33
2. Balans per 31 december 2024 34
3. Overzicht Baten en Lasten 35
   - 3.1 Programma Exploitatie: Taakveld 0.8 Overige baten en lasten 35
   - 3.2 Overhead: Taakveld 0.4 Bestuur en ondersteuning 36
4. Toelichting op de balans per 31 december 2024 37
   - 4.1 Activa 37
   - 4.2 Passiva 38
   - 4.3 Schatkistbankieren 40
   - 4.4 Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen 41

5. Toelichting overzicht baten en lasten 2024 42
6. Verschillenanalyse programma Vervoer en de Overhead 43
6.1 Wmo – OV 43
6.2 Projecten 44
6.3 Vervoer 44
7. Samenwerkingsbijdrage OV van de provincie 44
8. Verwerking resultaat 44
9. Rechtmatigheidsverantwoording 2024 44
10. Wet Normering Bezoldiging Topfunctionarissen (WNT) 46
10.1 Bezoldiging topfunctionarissen 46
10.2 Uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen 47
10.3 Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT 48

Bijlage 1. Taakvelden – Overzicht baten en lasten per taakveld 49
Bijlage 2. Begrippen en afkortingen 50

CONTROLEVERKLARING 51

JAARVERSLAG

1. Inleiding

Voor u liggen de jaarstukken 2024. In de jaarstukken wordt de verantwoording op de inhoudelijke voornemens en de financiële resultaten in gezamenlijkheid gepresenteerd.
Het eerste deel van de jaarstukken bevat het jaarverslag. In het jaarverslag legt de GR-KCV Brabant Noordoost verantwoording af ten aanzien van de realisatie in het vervoer en de eigen organisatie.

Het tweede deel bevat de jaarrekening. Dit is de financiële verantwoording opgesteld volgens het daarvoor geldende wettelijk kader en gecontroleerd door onze accountant.

Het gerealiseerd resultaat bedroeg € 141.035 voordelig. In 2026 bereikt de huidige manager de pensioengerechtigde leeftijd. Voorgesteld wordt om uit dit resultaat voor een bedrag van € 86.276 een bestemmingsreserve voor de opvolging van de manager te vormen. Verder wordt voorgesteld het resterend voordelig resultaat ad € 54.759 ten gunste te brengen van de algemene reserve.

Over ons

De GR-KCV Brabant Noordoost is een samenwerkingsverband, samengesteld uit 6 gemeenten uit de regio Noordoost-Brabant en de provincie Noord-Brabant. In deze regio verzorgt de GR-KCV onder de werknaam ‘Regiotaxi Noordoost-Brabant’ voor de gemeenten Bernheze, Boekel, Land van Cuijk, Maashorst, Meierijstad en Oss deur-tot-deur vervoer voor mensen met een Wmo-indicatie. Daarnaast is het regiotaxivervoer ook een aanvulling op het reguliere openbaar vervoer. Deze vorm van deur-tot-deur vervoer vormt daarmee een vangnet wanneer mogelijkheden voor het openbaar vervoer ontbreken. In 2024 had de regiotaxi heeft 10.976 klanten, 9.277 Wmo-pashouders en 1.699 OV-pashouders.

Onze dienstverlening

Om deel te kunnen nemen aan het maatschappelijk leven is mobiliteit voor mensen met een beperking van groot belang. De GR-KCV Brabant Noordoost stimuleert het gebruik van eigen mogelijkheden en algemene voorzieningen. Waar maatwerk nodig is, of openbaar vervoer ontbreekt, is er de Regiotaxi Noordoost-Brabant.
Onze dienstverlening is gericht op het creëren van een optimaal vervoersaanbod, dat betaalbaar en toekomstbestendig is; waarin duurzaam gebruik wordt gemaakt van alle vervoersmiddelen.
Zo dragen wij bij aan een inclusieve samenleving. Een samenleving waaraan iedereen kan deelnemen die dat wil, of je in een landelijk- of stedelijk gebied woont en ongeacht welke ondersteuning je nodig hebt.

2. Vervoer Regiotaxi Noordoost-Brabant

Vanaf 1-1-2024 is Connexxion Taxi Services B.V. de opdrachtnemer voor het regiotaxivervoer. Connexxion voert de regie over het Regiotaxivervoer in Noordoost-Brabant. Samen met drie lokale onderaannemers zorgen zij voor het Wmo- en OV-regiotaxivervoer in de regio Noordoost-Brabant.

Door de coronapandemie en de daarmee gepaard gaande maatregelen is het vervoer sinds 2020 afgenomen. Begin 2023 zijn alle maatregelen opgeheven, maar nog steeds heeft de pandemie effect op het vervoersvolume. Ook in 2024 blijft het vervoersvolume voor het Wmo-vervoer steken rond 84% van het volume voor de pandemie. Tijdens de pandemie was het OV-regiotaxivervoer vrijwel stabiel gebleven. Na de opheffing van alle maatregelen is het OV-regiotaxigebruik gedaald naar uiteindelijk 62% ten opzichte van 2019.

Tabel 1: Kerngegevens

	Wmo						OV-regiotaxi					
	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Unieke reizigers	7.192	5.158	4.932	4.749	4.934	5.456	1.020	663	811	673	580	566
Aantal afgelegde kilometers	1.858.298	1.001.563	1.166.882	1.408.504	1.463.789	1.627.627	157.593	95.706	131.100	114.034	94.153	99.889
Aantal declarabele kilometers	2.766.254	1.470.795	1.688.938	2.080.388	2.174.129	2.571.792	222.345	135.934	181.308	165.838	137.893	148.690
Gemiddeld aantal reiskilometers per reiziger	258	194	237	297	297	298	155	144	162	169	162	176
Gemiddeld aantal declarabele kilometer per reiziger	385	285	342	438	441	471	218	205	224	246	238	263
Aantal ritten	226.989	117.308	130.514	167.971	177.585	177.065	16.188	10.057	12.552	12.951	10.935	9.966
Gemiddeld aantal km per rit	8	9	9	8	8	9	10	10	10	9	9	10
Gemiddeld aantal declarabele km per rit	12	13	13	12	12	15	14	14	14	13	13	15
Aantal vervoerders	4	5	5	5	5	3	4	5	5	5	5	3
Contractwaarde	€ 3.998.846	€ 3.544.889	€ 3.185.663	€ 3.546.115	€ 3.986.310	€ 4.225.230	€ 376.677	€ 326.534	€ 299.256	€ 306.874	€ 272.719	€ 244.316
Ritten volgens afspraak	95,1%	96,9%	96,6%	95,0%	90,8%	90,6%	95,1%	96,9%	96,6%	95,0%	90,8%	90,6%
Aantal klachten	421	143	166	243	346	743	27	16	24	23	17	39
% klachten per rit	0,2%	0,1%	0,1%	0,1%	0,2%	0,3%	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%	0,3%

* *Unieke pashouders zijn pashouders die met de regiotaxi hebben gereisd*

Reizigers

In 2024 bestond ons klantbestand uit 9.277 Wmo-pashouders en 1.699 OV-pashouders. Van de Wmo-pashouders heeft 59% daadwerkelijk gereisd met de regiotaxi (zie tabel 1).

2.1 Vervoersvolume

In 2024 zijn 187.031 ritten uitgevoerd, goed voor 1.727.516 afgelegde kilometers. We zien dat het vervoer ten opzichte van 2023 vrij stabiel blijft. Het aantal Wmo-ritten is iets gedaald, terwijl het aantal (declarabele) kilometers is toegenomen.

Tabel 2. Aantal ritten

Ritten	2024	Realisatie			Afwijking			Percentage t.o.v.		
Gemeente	Begroting	2022	2023	2024	2022	2023	Begroting	2022	2023	Begroting
Bernheze	14.576	11.531	13.251	12.492	961	-759	-2.084	108%	94%	86%
Boekel	8.718	6.744	7.925	7.080	336	-845	-1.638	105%	89%	81%
Land van Cuijk	41.501	34.074	37.728	34.132	58	-3.596	-7.369	100%	90%	82%
Maashorst	29.285	22.708	26.623	24.652	1.944	-1.971	-4.633	109%	93%	84%
Meierijstad	37.837	28.877	34.397	31.621	2.744	-2.776	-6.216	110%	92%	84%
Oss	84.699	70.389	76.999	67.088	-3.301	-9.911	-17.611	95%	87%	79%
Totaal Wmo	**216.615**	**174.323**	**196.923**	**177.065**	**2.742**	**-19.858**	**-39.550**	**102%**	**90%**	**82%**
OV	13.661	12.986	12.419	9.966	-3.020	-2.453	-3.695	77%	80%	73%
Totaal vervoer	**230.276**	**187.309**	**209.342**	**187.031**	**-278**	**-22.311**	**-43.245**	**100%**	**89%**	**81%**

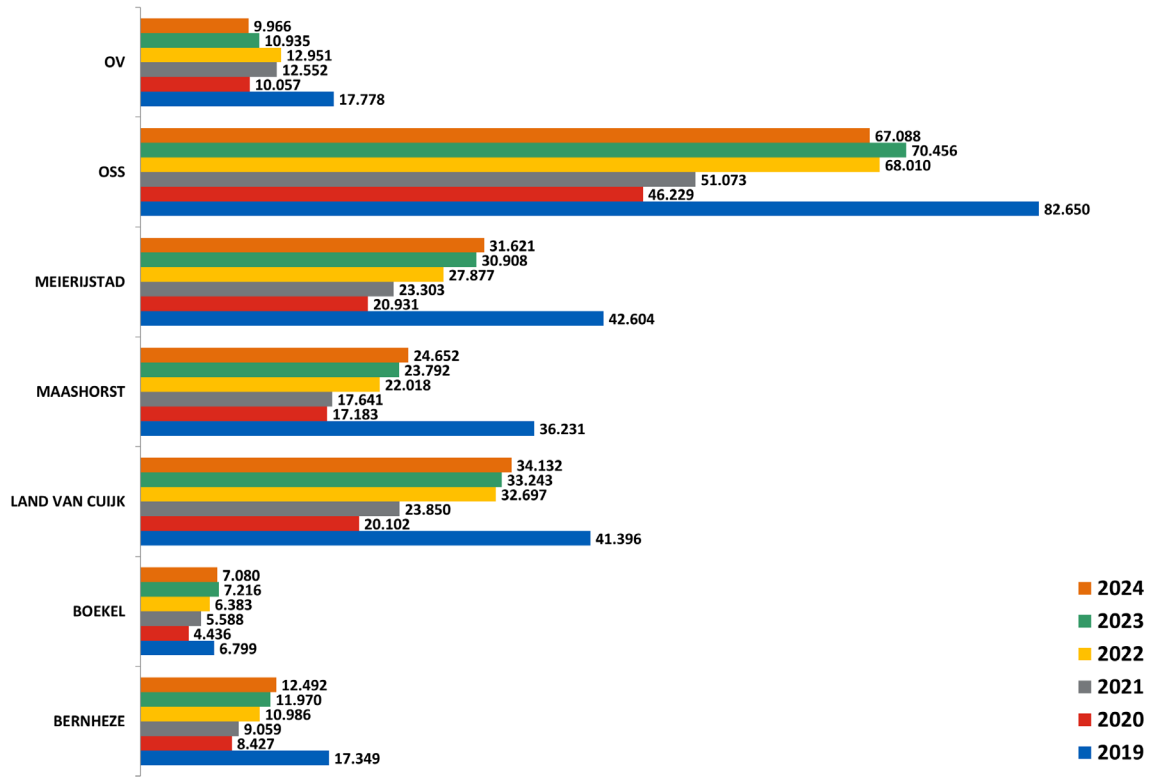
Tabel 3. Aantal gereden kilometers

Gereden kilometers	2024	Realisatie			Afwijking			Percentage t.o.v.		
Gemeente	Begroting	2022	2023	2024	2022	2023	Begroting	2022	2023	Begroting
Bernheze	114.249	103.863	106.740	112.771	8.907	6.030	-1.479	109%	106%	99%
Boekel	87.129	79.208	81.626	84.235	5.027	2.609	-2.894	106%	103%	97%
Land van Cuijk	335.410	304.918	310.366	344.540	39.622	34.175	9.130	113%	111%	103%
Maashorst	185.473	168.612	192.489	215.209	46.597	22.720	29.736	128%	112%	116%
Meierijstad	286.389	260.354	278.606	345.497	85.143	66.891	59.108	133%	124%	121%
Oss	540.704	491.549	493.962	525.375	33.826	31.413	-15.329	107%	106%	97%
Totaal Wmo	**1.549.355**	**1.408.504**	**1.463.789**	**1.627.627**	**219.123**	**163.838**	**78.273**	**116%**	**111%**	**105%**
OV	125.438	114.034	94.153	99.889	-14.145	5.736	-25.549	88%	106%	80%
Totaal vervoer	**1.674.793**	**1.522.539**	**1.557.943**	**1.727.516**	**204.978**	**169.574**	**52.724**	**113%**	**111%**	**103%**

In tegenstelling tot het Wmo-vervoer is het OV-regiotaxivervoer 20% gedaald ten opzichte van 2023. Maar net al bij het Wmo-vervoer is het aantal (declarabele) kilometers gestegen. Een verklaring voor de daling in het OV-gebruik van de regiotaxi is moeilijk te geven. Wanneer er geen reguliere OV-verbinding voor handen is, kan iedereen gebruik maken van de regiotaxi tegen het OV-regiotaxitarief. Dit noemen we de vrije-reiziger. In tegenstelling tot de Wmo-reiziger heeft men voor het reizen met de OV-regiotaxi geen geregistreerde pas nodig. Indien men geen OV-regiotaxipas heeft, wordt de rit geboekt op een algemeen pasnummer. Dit zijn de anonieme reizigers. De toename van thuiswerken kan één van de redenen zijn dat het OV-gebruik is afgenomen, maar het blijft gissen.

In figuur 2 is per deelnemer het vervoersvolume weergegeven door de jaren heen. We zien hier dat het vervoer, met uitzondering van Boekel, langzaam is toegenomen, maar nog altijd achterblijft ten opzichte van 2019. In Boekel daarentegen zien we juist dat het vervoersvolume vanaf 2023 hoger is dan het volume in 2019.

Figuur 1. Vervoersvolume (aantal ritten) 2019-2024



2.2 Kwaliteit

Het chauffeurstekort speelt de vervoerders nog altijd parten. De problemen met het aantrekken en behouden van voldoende gekwalificeerde chauffeurs zijn hardnekkig. Om het vervoer zo optimaal mogelijk te laten verlopen proberen we de ritten zoveel mogelijk te spreiden over de dag. We vragen klanten, indien mogelijk, om zoveel mogelijk buiten de piekuren te reizen.

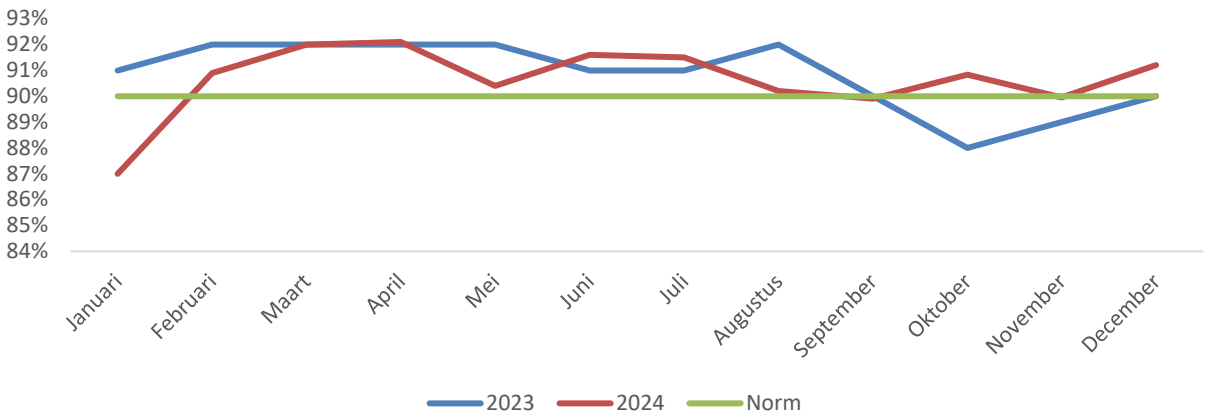
Ook de Tweede Kamer maakt zich zorgen over het chauffeurstekort. De staatssecretaris van VWS erkent deze problemen en heeft maatregelen getroffen. Iedereen met een rijbewijs, een gezondheidsverklaring en een Verklaring Omtrent het Gedrag (VOG), kon al een 'leer-werktraject' aanvragen en voor vier maanden aan de slag als chauffeur. Het kabinet heeft deze periode verlengd naar een half jaar. Verder kijkt het CBR of het taalniveau van de examens voor taxichauffeurs kan worden aangepast. Dit mag echter niet ten kosten gaan van de basiskwaliteiten die nodig zijn voor het vervoer van kwetsbare groepen.

De achterstanden bij het CBR zijn eind 2024 nog steeds niet weggewerkt. Steeds meer chauffeurs kunnen daardoor niet op tijd hun praktijkexamen doen, waardoor de instroom van nieuwe chauffeurs stagneert. Het tekort aan chauffeurs kan leiden tot rituitval en daaropvolgend ongemak bij klanten die afhankelijk zijn van het doelgroepenvervoer. Bij vervoerders en chauffeurs zorgt dit voor onzekerheid, stress en extra uitval door ziekteverzuim door de hoge werkdruk. Het aanhoudende chauffeurstekort en de toenemende drukte op de weg zorgt dan ook voor een enorme uitdaging om aan de vraag te voldoen.

Onze insteek is zoveel mogelijk mensen vervoeren. Door het personeelstekort moeten bepaalde ritten gecombineerd worden en dat verhoogt het risico op vertraging. Hierdoor kunnen chauffeurs soms noodgedwongen afspraken niet nakomen. Daarbij is het verkeer op de weg sinds de pandemie sterk toegenomen. De chauffeurs staan in dezelfde file als alle andere weggebruikers. Door het combineren van ritten is de ophaaltijd iets later of de rijtijd iets langer geworden.

Door de inzet van vervoerders, chauffeurs en het callcenter hebben we kwaliteit voor een groot deel kunnen waarborgen. De punctualiteit was in 2024 gemiddeld 90,6% en ligt hiermee binnen de gestelde norm van 90%. Dit houdt in dat in 91% van de ritten binnen de afgesproken kaders is uitgevoerd.

Sinds oktober 2024 voert Moventem voor ons een doorlopend klanttevredenheidsonderzoek uit. Iedere dag worden vijf klanten gebeld waarin hen gevraagd wordt naar hun ervaringen over de rit van de dag ervoor. De klanten gaven in het laatste kwartaal van 2024 gemiddeld een het cijfer 7,9 voor de uitvoering van de rit, een 7,8 voor de reisduur en een 7,7 voor de stiptheid.

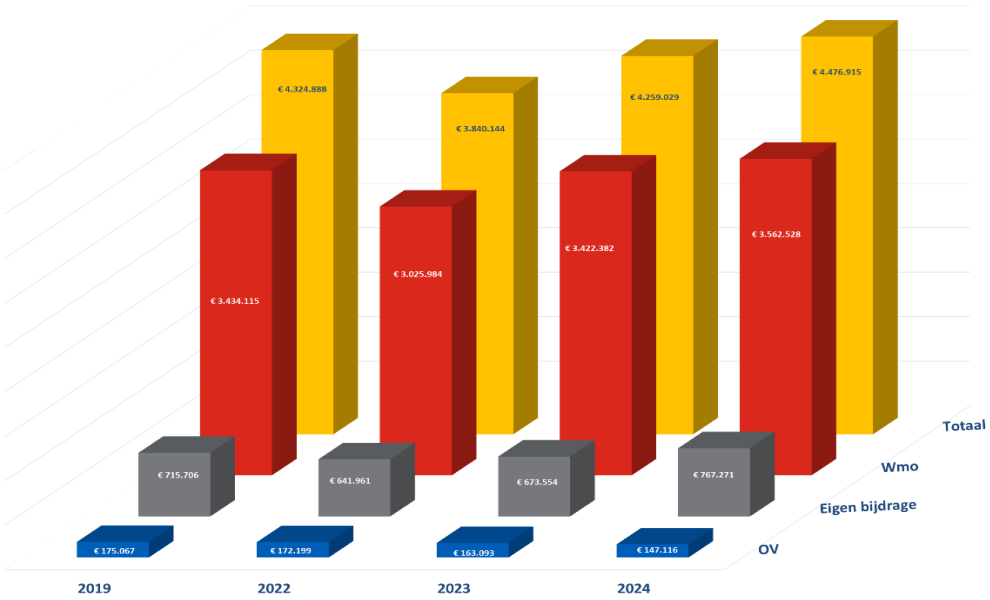


Figuur 2. Punctualiteit 2023-2024

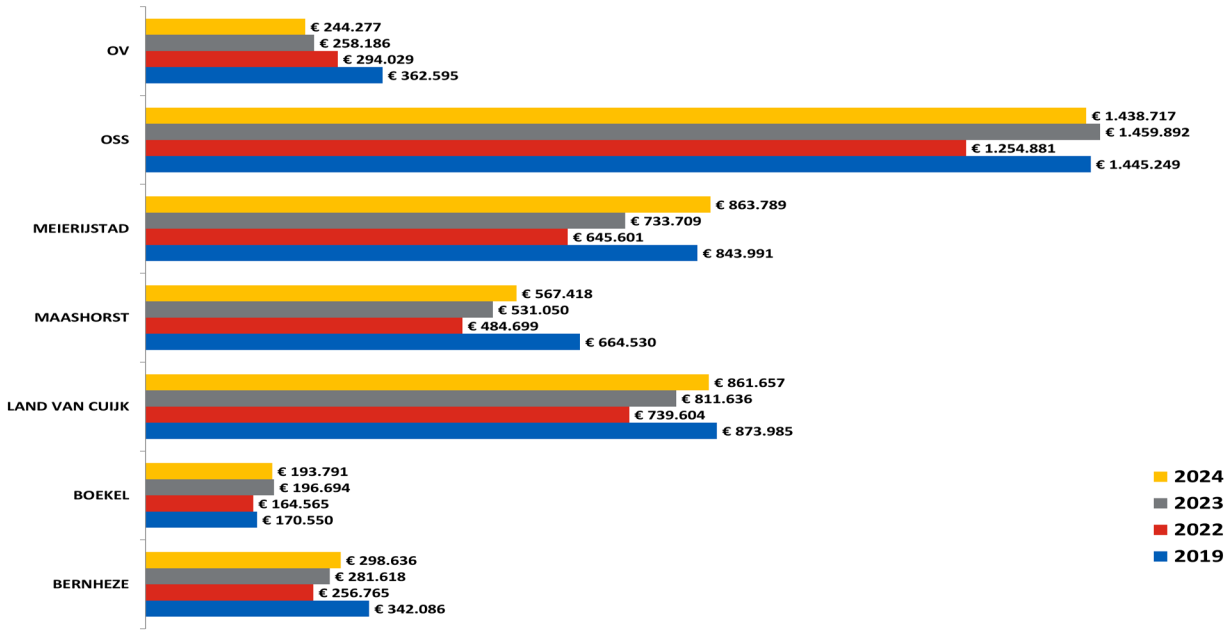
2.3 Exploitatiekosten vervoer

Het aandeel Wmo-vervoer is 95% tegenover 5% voor het OV-vervoer. Van de totale kosten komt 80% ten laste van de gemeenten, 4% ten laste van de provincie en 17% van de kosten wordt gedekt door de eigen bijdrage van de klant. De eigen bijdrage van de Wmo-klant in vervoerskosten is 16%, terwijl de OV-klanten voor het gebruik van de regiotaxi 43% bijdragen in de vervoerskosten.

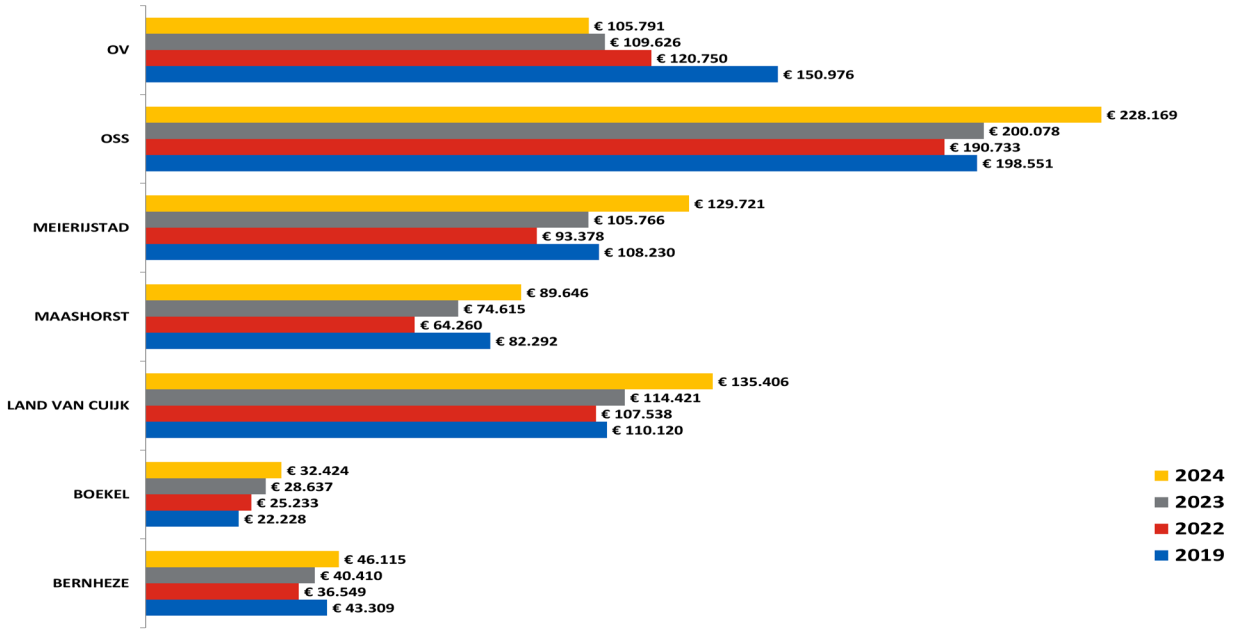
Figuur 3. Verdeling exploitatiekosten 2022-2024 plus referentiejaar 2019



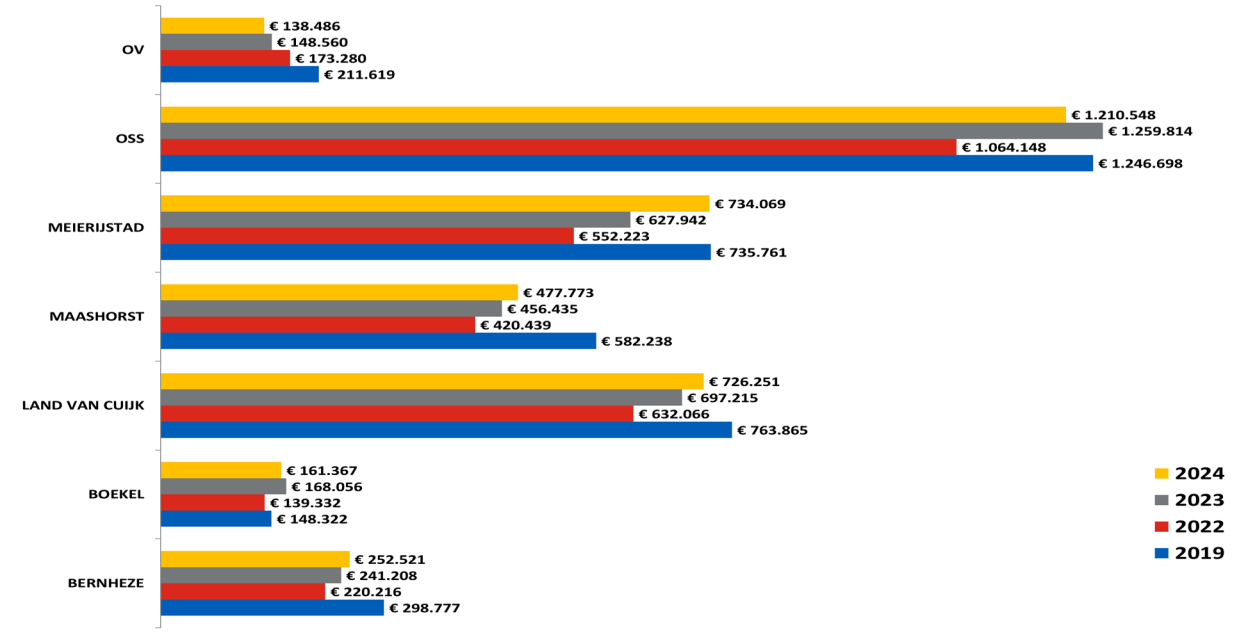
Figuur 4. Bruto exploitatiekosten 2022-2024 plus referentiejaar 2019



Figuur 5. Eigen bijdrage 2022-2024 plus referentiejaar 2019



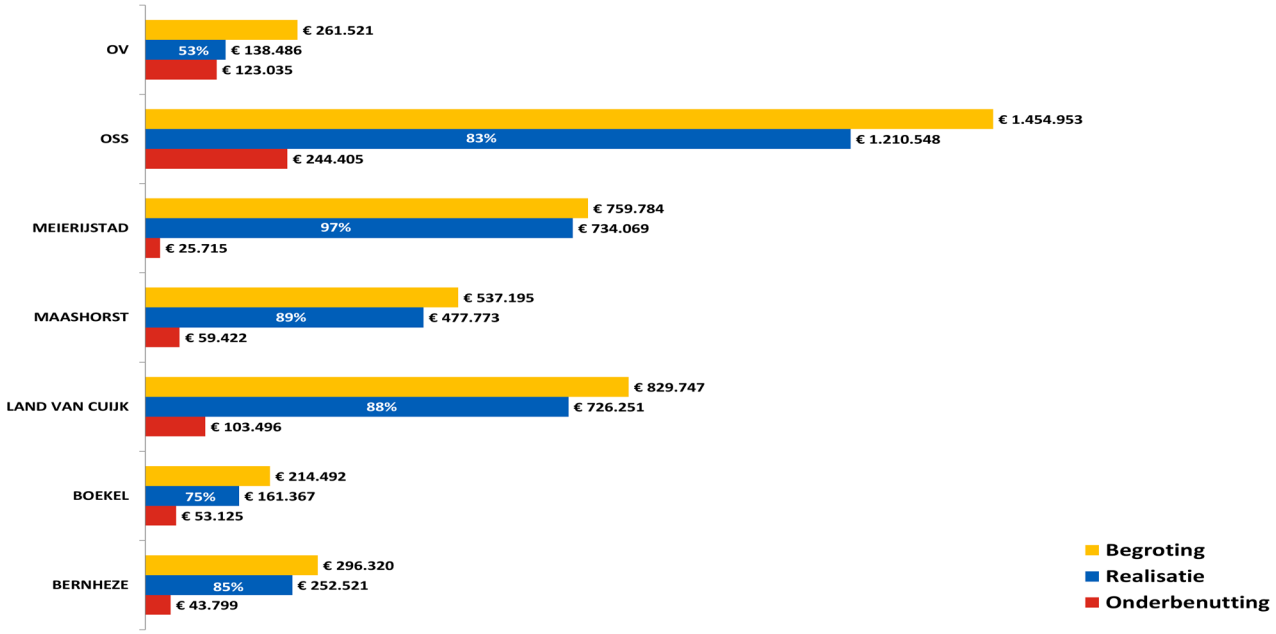
Figuur 6. Netto exploitatiekosten 2022-2024 plus referentiejaar 2019



Realisatie versus begroting

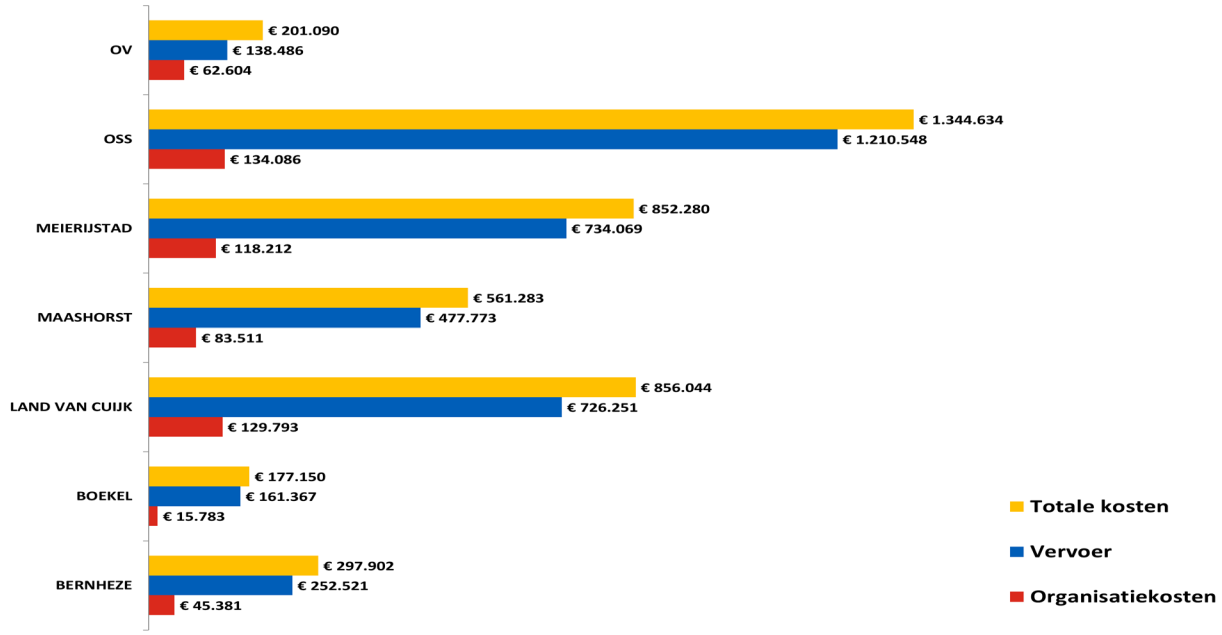
Ten tijde van het opstellen van de begroting 2024 liep een nieuwe aanbesteding voor het vervoer die per 1-1-2024 zou ingaan. In de begroting was dan ook rekening gehouden met een aantal onzekerheden. Het resultaat van de aanbesteding was in financiële zin positief, waardoor de vervoerskosten voor 2024 bij gelijkblijvend volume lager zijn uitvallen dan begroot. In figuur 7 zien we de netto-exploitatiekosten 2024 ten opzichte van de begroting 2024. De blauwe balk geeft de realisatie van de vervoerskosten weer, uitgedrukt in percentage ten opzichte van de begroting. De rode balk geeft het onbenutte deel van de begroting weer. De exploitatiekosten blijven voor zowel de provincie als de gemeenten ruim binnen de begroting.

Figuur 7. Netto exploitatiekosten 2024 t.o.v. begroting 2024



Figuur 8 geeft de totale kosten voor de gemeenten en de provincie uitgesplitst naar exploitatiekosten vervoer en de bijdrage in de organisatiekosten per gemeente. De verdeling van de organisatiekosten vindt, na aftrek van de vaste bijdrage van de provincie, plaats naar rato van het aantal inwoners per gemeente.

Figuur 8. Totale kosten 2024



3. Organisatie

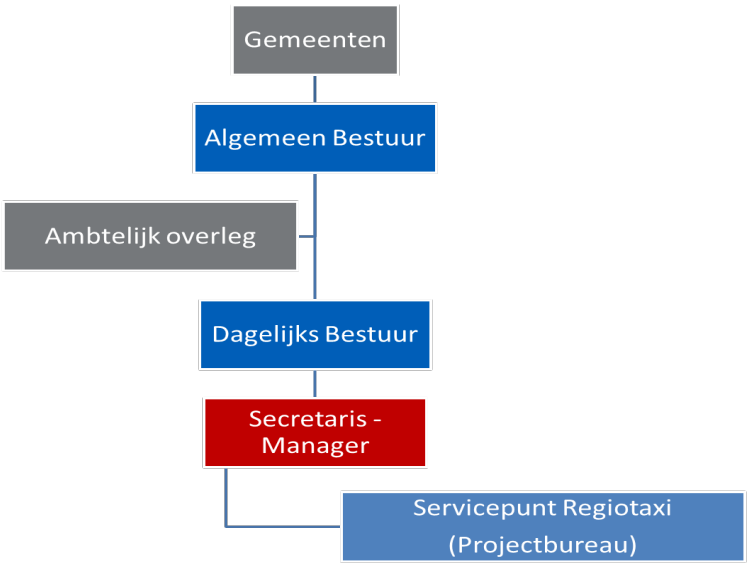
Statutaire naam : Gemeenschappelijk Regeling Kleinschalig Collectief Vervoer Brabant-Noordoost
Werknaam : Servicepunt Regiotaxi Noordoost-Brabant
Vestigingsplaats : Uden
Rechtsvorm : Openbaar Lichaam, volgens de Wet gemeenschappelijke Regelingen
Kantoorhoudend : Oss

De GR-KCV Brabant Noordoost is een samenwerkingsverband, in 2024 samengesteld uit 6 gemeenten uit de regio Noordoost-Brabant en de provincie Noord-Brabant. In deze regio verzorgt de GR-KCV onder de werknaam 'Regiotaxi Noordoost-Brabant' voor de gemeenten Bernheze, Boekel, Land van Cuijk, Maashorst, Meierijstad en Oss deur-tot-deur vervoer voor mensen met een Wmo-indicatie. Daarnaast is het regiotaxivervoer ook een aanvulling op het reguliere openbaar vervoer. Deze vorm van deur-tot-deur vervoer vormt daarmee een vangnet wanneer mogelijkheden voor het openbaar vervoer ontbreken. In 2024 had de GR-KCV heeft 10.976 klanten, 9.277 Wmo-pashouders en 1.699 OV-pashouders.

Het Servicepunt Regiotaxi voert namens de GR-KCV de volgende taken uit:

- contractbeheer en relatiemanagement
- klachtenloket en klantparticipatie
- kennis en adviesfunctie (incl. doorontwikkeling)

Het organogram van de GR-KCV Brabant Noordoost is als volgt:



3.1 Onze dienstverlening

Om deel te kunnen nemen aan het maatschappelijk leven is mobiliteit voor mensen met een beperking van groot belang. De GR-KCV Brabant Noordoost stimuleert het gebruik van eigen mogelijkheden en algemene voorzieningen. Waar maatwerk nodig is, of openbaar vervoer ontbreekt, is er de Regiotaxi Noordoost-Brabant.
Onze dienstverlening is gericht op het creëren van een optimaal vervoersaanbod, dat betaalbaar en toekomstbestendig is; waarin duurzaam gebruik wordt gemaakt van alle vervoersmiddelen. Zo dragen wij bij aan een inclusieve samenleving. Een samenleving waaraan iedereen kan deelnemen die dat wil. Of je in een landelijk- of stedelijk gebied woont en ongeacht welke ondersteuning je nodig hebt.

Dit doen we door te zoeken naar manieren om efficiënter te reizen. Bijvoorbeeld door meer samen te reizen waar dat kan. En door samen met reizigers en aanbieders te blijven werken aan de doorontwikkeling van het regiotaxivervoer. Samen zorgen we voor een goed ontwikkeld vervoersnetwerk in Noordoost-Brabant.

Doelgroep

De doelgroep van de GR-KCV bestaat uit:

- Reizigers die een rit van deur-tot-deur willen maken zonder tot een bijzondere doelgroep te behoren (OV-functie).
- Reizigers die wonen in een kern die geheel of gedeeltelijk niet voorzien is van OV, kunnen een reis van deur naar OV-knooppunt maken voor een OV-tarief.
- Inwoners die in aanmerking komen voor een voorziening volgens de Wet Maatschappelijke Ondersteuning (Wmo).

De gemeenten zijn tevens verantwoordelijk voor door de gemeente zelf aangewezen inwoners (bv minima en/of senioren). Het AB kan besluiten om op verzoek van één of meer partners, de regie te voeren over (delen van) dit vervoer.

3.2 Bestuur

Het Servicepunt Regiotaxi wordt aangestuurd door de secretaris-manager. De manager legt verantwoording af aan het bestuur. In het bestuur zijn alle deelnemende gemeenten en de provincie vertegenwoordigd. In het DB, AB en de ambtelijke organisatie (AO) komen de betrokken belanghebbenden op gezette tijden bij elkaar.

Samenstelling bestuur 31 dec 2024	
Wethouder gemeente Bernheze	Dhr. M. Tielemans (DB lid)
Wethouder gemeente Boekel	Mw. J. van Eert
Wethouder gemeente Land van Cuijk	Mw. W. Hendriks-van Haren (DB lid)
Wethouder gemeente Maashorst	Mw. R. Sour
Wethouder gemeente Meierijstad	Dhr. R. Compagne (Voorzitter AB en DB)
Wethouder gemeente Oss	Mw. H. de Wit
Gedeputeerde Provincie Noord-Brabant	Dhr. S. Smeulders
Ambtelijk secretaris	Mw. J. Ie

4. Ontwikkeling, inzicht en opgaven

4.1 Rollen

De gemeenten zijn verantwoordelijk voor het beleid van het Wmo-vervoer en de provincie is verantwoordelijk voor het beleid op het gebied van het OV-regiotaxivervoer. De GR-KCV is opdrachtgever voor het regiotaxivervoer. Het Servicepunt Regiotaxi voert namens de GR het contractmanagement uit, zorgt voor een onafhankelijk klachtenloket en is een kennis- en adviescentrum voor de gemeenten en de provincie, zodat zij het vervoer verder kunnen ontwikkelen en verbeteren.

Connexxion Taxi Services B.V. verzorgt samen met drie taxibedrijven het vervoer onder de naam Regiotaxi Noordoost-Brabant.

Figuur 9. Rolverdeling GR-KCV Brabant Noordoost

4.2 Servicepunt Regiotaxi

Het Servicepunt Regiotaxi Noordoost Brabant draagt zorg voor de uitvoering van het collectief en vraagafhankelijk vervoer voor de regio Noordoost-Brabant.
Het Servicepunt heeft drie taken:

- Contractbeheer en relatiemanagement
- Klachtafhandeling en reizigersparticipatie
- Kennis- en adviescentrum (incl. doorontwikkeling)

Het Servicepunt blijft zich verder ontwikkelen als kennispartner voor de gemeenten. Met de inzet van data en kennis wil het Servicepunt de toekomstbestendigheid van het doelgroepenvervoer borgen. Voor het Servicepunt zijn de volgende kernwaarden van belang:

- Klantgericht en betrouwbaar
- Kostenefficiënt en duurzaam Innovatief en flexibel
- Kwaliteit en deskundigheid

Contractbeheer en relatiemanagement

Het Servicepunt beheert namens de GR-KCV het vervoerscontract van het regiotaxivervoer. Hieronder vallen het Wmo-vervoer en het OV-regiotaxivervoer. Totaal gaat het hier om een contract met een waarde van ongeveer vijf miljoen euro per jaar.

Het contractbeheer houdt in dat erop toegezien wordt dat de vervoerder het contract conform bestek uitvoert. In het verlengde hiervan zetten we ook in op het verzamelen en beheren van data die hiervoor nodig is, zoals het monitoren en het doorontwikkelen van het vervoer naar een hoger kwaliteitsniveau. Dit gebeurt in goede samenwerking met de vervoerder. Juist in die samenwerking kunnen we elkaar stimuleren en inspireren. Contractbeheer is geen eenzijdige benadering vanuit het contract. Tevens houdt contractbeheer in dat de relatie wordt onderhouden met de deelnemers. Het contractbeheer krijgt vorm door veelvuldig overleg met de vervoerder, de gemeenten en de provincie.

Inflatie en personeelstekorten

De hoge inflatie, de schaarste in brandstoffen en de grote chauffeurstekorten zorgen voor onrust bij de vervoerders. Daarnaast is de vraag naar vervoer nog niet stabiel. Nog steeds ligt het vervoersvolume rond 80% van het niveau voor de coronapandemie.

Doorlooptijd contract

Het contract met Connexxion Taxi Services B.V. heeft een doorlooptijd van vijf jaar. Dit betekent dat dit contract eind december 2028 ten einde loopt. In het contract is de mogelijkheid van verlenging opgenomen, met maximaal drie keer een jaar.

Klachtafhandeling en reizigersparticipatie

Naast het beheren van het contract, verzorgt het Servicepunt ook de klachtafhandeling. Een klant kan binnen 21 dagen na een uitgevoerde rit een klacht indienen bij het Servicepunt Regiotaxi. Het Servicepunt stuurt deze klacht door naar Connexion voor onderzoek naar de oorzaak van de klacht. Na terugkoppeling beoordeelt het Servicepunt inhoudelijk de onderzoeksresultaten en handelt de klacht af richting de klant.
Naast het afhandelen van klachten krijgen we op grond van een analyse van de klachten inzicht waar verbeterpunten liggen.

Klachten in 2024

In 2024 waren 187.031 ritten ingepland. Op dit aantal zijn 782 klachten ingediend. Van deze klachten zijn 599 klachten gegrond verklaard. Een percentage van 0,3% van de geplande ritten. De meest voorkomende klachten waren het ‘te laat’ komen van de taxi (46%), ‘taxi niet verschenen’(17%), het gedrag van de chauffeur (9%) en te ver omrijden met de taxi (9%).

Met de nieuwe aanbesteding is de norm voor punctualiteit verlaagd van 95% naar 90%. Dit houdt in dat vanaf 1-1-2024 90% van de ritten volgens afspraak gereden dient te worden. Met een punctualiteit van 90,6% heeft de vervoerder hieraan voldoen.

Voor de klanten is de verlaging van de norm een achteruitgang. Was het eerst 5% van de ritten die niet op tijd gereden mochten worden, met het nieuwe contract is dit nu 10% van de ritten. Een verdubbeling. Kwaliteit heeft echter een prijs. Met het oog op het ravijnjaar 2026 is de GR-KCV gevraagd om de kosten zoveel mogelijk binnen de perken te houden. Wil je hetzelfde serviceniveau houden, dan vergt dit meer voertuigen en chauffeurs. Met de huidige chauffeurstekorten is dit niet reëel.

Daarbij hebben de congestie in het verkeer en het feit dat onze doelgroep meer tijd nodig heeft met in- en uitstappen ook effect op de punctualiteit. Wanneer tijdens een route eenmaal vertraging optreedt, heeft dit effect op de hele keten van de reis.

Tabel 4. Klachten per gemeente

Gemeente	Ritten	Klachten		
	Aantal	Ingediend	Gegrond	%
Bernheze	12.492	42	29	0,2%
Boekel	7.080	12	6	0,1%
Land van Cuijk	34.132	70	58	0,2%
Maashorst	24.652	133	99	0,4%
Meierijstad	31.621	140	96	0,3%
Oss	67.088	346	278	0,4%
Totaal Wmo	**177.065**	**743**	**566**	**0,3%**
Provincie OV	9.966	39	33	0,3%
Totaal	**187.031**	**782**	**599**	**0,3%**

Reizigersplatform

Het Reizigersplatform Regiotaxi Noordoost-Brabant is een onafhankelijk advies- en inspraakorgaan. De leden van het Reizigersplatform hebben een preventieve en signalerende rol vanuit hun ervaring en/of deskundigheid. Daarnaast zijn zij voor de GR-KCV een belangrijke sparringpartner als het gaat om het ontwikkelen van nieuw beleid. Zij zijn een schakel tussen de GR-KCV en klanten en voorzien hen, daar waar nodig, van relevante informatie. Het Reizigersplatform is actief betrokken bij onderwerpen die klanten van de Regiotaxi aangaan.

Kennis en adviescentrum

Onze derde taak is kennis delen en advies geven. Binnen deze taak is het adviseren over doorontwikkelingen van belang. De behoefte om informatie met de spreekwoordelijke druk op de knop beschikbaar te hebben, neemt in hoog tempo toe. De behoefte aan kennis, data en ervaring neemt toe. Instrumenten die ingezet kunnen worden om gemeenten te adviseren op welke punten beleid verbeterd, effectiever of efficiënter kan worden, met als doel: het creëren van een optimaal, duurzaam en toekomstbestendig vervoerssysteem waarin vervoer op langere termijn goed en betaalbaar aangeboden kan blijven aan alle inwoners van de regio Noordoost-Brabant. De verdere ontwikkeling op het gebied van informatie- en kennismanagement en kwaliteitsbeheer ten behoeve van de bestuurlijke informatievoorziening is een continu proces.

Kwaliteitskeurmerken

NEA

De NEA is een index die van toepassing is op het merendeel van de overeenkomsten op het gebied van het doelgroepenvervoer in Nederland. Deze index is ook van toepassing op de vervoersovereenkomst van Regiotaxi Noordoost-Brabant. De index is opgebouwd uit diverse segmenten als brandstofprijs, verzekeringen en personeelskosten.

TX

TX (Keur) is een belangrijk keurmerk voor de taxibranche. Vanuit TX worden onderzoeken gedaan naar de kwaliteit van het vervoer in brede zin. Er wordt bijvoorbeeld gekeken naar de juiste afdracht van belastingen, premies en verzekeringen, maar ook naar de kwaliteit en staat van de voertuigen. Ook wordt aandacht besteed aan de kwaliteit en opleiding van chauffeurs. De onderzoeken worden zowel aangekondigd als onaangekondigd uitgevoerd. Het dragen van het keurmerk TX of gelijkwaardig keurmerk is verplicht in onze vervoersovereenkomst. Alle vervoerders die voor de regiotaxi rijden zijn TX gecertificeerd.

Kleinschalige mobiliteitsoplossingen (KMO's)

Mobiliteit is een belangrijke voorwaarde om mee te kunnen doen en een bepalende factor voor de leefbaarheid en zelfredzaamheid van mensen. Om ouderen langer zelfstandig te laten wonen en functioneren, zijn onder meer goede vervoersmogelijkheden een vereiste. Hierdoor kunnen zij blijven deelnemen aan activiteiten in de kernen en kunnen sociale contacten in stand worden gehouden.

Kleinschalige mobiliteitsoplossingen kunnen uitkomst bieden om te blijven participeren in de eigen woonomgeving. Eenzaamheid wordt niet zelden veroorzaakt door het niet kunnen deelnemen aan het sociale verkeer. Een breed scala aan vervoersvoorzieningen biedt de mogelijkheid om maatwerk te leveren aan ouderen en mensen met een beperking.

Data Portal

Collectief vervoer is vaak een grote kostenpost. Wanneer de kosten te hoog oplopen, staat de bereikbaarheid van de voorzieningen onder druk. Door van data informatie te maken en deze te ontsluiten via een platform willen we meer inzicht krijgen tussen welke punten veel verplaatsingen plaatsvinden. Met dit inzicht kan gericht gezocht worden naar kleinschalige mobiliteitsoplossingen om de bereikbaarheid van voorzieningen beter en betaalbaar te houden.

Sinds 2019 wordt van elke gereden rit een grote hoeveelheid aan data verzameld. De verzamelde data bieden belangrijke informatie die gemeenten kunnen gebruiken om hun beleid te ontwikkelen en te verbeteren. Deze dataverzameling zal alleen maar in waarde toenemen.

Om middels een AVG-goedgekeurd koppelsysteem data te delen met andere partijen is het Servicepunt eind 2023 aangesloten op een data-portal, een platform waar op een veilige manier informatie uitgewisseld kan worden. Hierbij hoeft de data zelf niet te worden verzonden, maar kunnen de partijen de voor hun toegankelijke data wel uit het portal halen. De focus ligt op het ontsluiten van informatie voor het collectief vervoer.

De ontwikkeling van het Data Portal is een continu proces en wordt ingezet om data te ontsluiten, om op grond daarvan de gemeenten te adviseren.

VervoerVoorMij

Regiotaxi Noordoost-Brabant wil haar klanten overzichtelijke reisinformatie aanbieden. Regiotaxi Noordoost-Brabant was kartrekker van de website www.ikwilvervoer.nl, een platform waar algemene reisinformatie wordt gecombineerd met informatie over lokale vervoersmogelijkheden per gemeente met reisinformatie over OV, doelgroepenvervoer, (lokaal) alternatief vervoer en andere maatwerk varianten.

Omdat de bekendheid van Ikwilvervoer onder de Wmo-consulenten in Noord-Brabant erg laag (42%) was, en onder deze groep maar iets meer dan de helft gebruik maakt van dit platform, heeft Babel Communicatie in 2024 samen met Stichting Vervoer Voor Elkaar een nieuw platform opgezet. Het platform biedt voor een deel dezelfde functionaliteit als Ikwilvervoer, maar heeft als belangrijke plus dat hieraan de Toolbox ‘Mobiliteit is Meedoen’ is gekoppeld. Die toolbox draagt eraan bij dat inwoners de website kunnen vinden en dat lokale bemiddelaars - professionals en vrijwilligers in zorg en welzijn- gemakkelijker mensen op weg kunnen helpen.

Alle regiotaxiregio’s van Noord-Brabant zijn op dit platform aangesloten. De provincie financiert de opstartkosten van de vernieuwde website middels een tweejarige pilot.

Voor Elkaar Pas

Een belangrijke doelstelling van de GR-KCV is het optimaliseren van de toeleiding van reizigers van het doelgroepenvervoer naar het Openbaar Vervoer. Dit streven past binnen de ontwikkelingen van de kanteling en het streven naar een inclusieve samenleving.

In 2022 en 2023 heeft een pilot plaatsgevonden met als doel, de barrières en belemmeringen voor het reizen met het OV weg te nemen. Hiervoor hebben we aan de Wmo-reizigers de Voor Elkaar Pas aangeboden (VEP). De VEP is een reisproduct van Arriva welke op maat wordt gemaakt voor de Wmo-klanten van de Regiotaxi Noordoost-Brabant. Met de VEP worden drempels voor OV-gebruik weggenomen, doordat klanten een volledig gereed product ontvangen. Hierdoor wordt de mogelijkheid geboden om daadwerkelijk met het OV te reizen. Naar aanleiding van deze pilot wordt de pas ook in 2024 en 2025 aangeboden.

	2023	2024
Aantal actieve passen	276	234
Aantal ritten	10.997	11.651
Aantal reiskilometers	158.020	164.530
Ritten per actieve pas	40	50

Populairste Busroutes

Het traject Cuijk-Nijmegen is het populairst met 606 reizigers, gevolgd door het traject Boxmeer-Cuijk met 561 reizigers en het traject Boxmeer-Nijmegen met 537 reizigers.

Dagelijkse Ritten

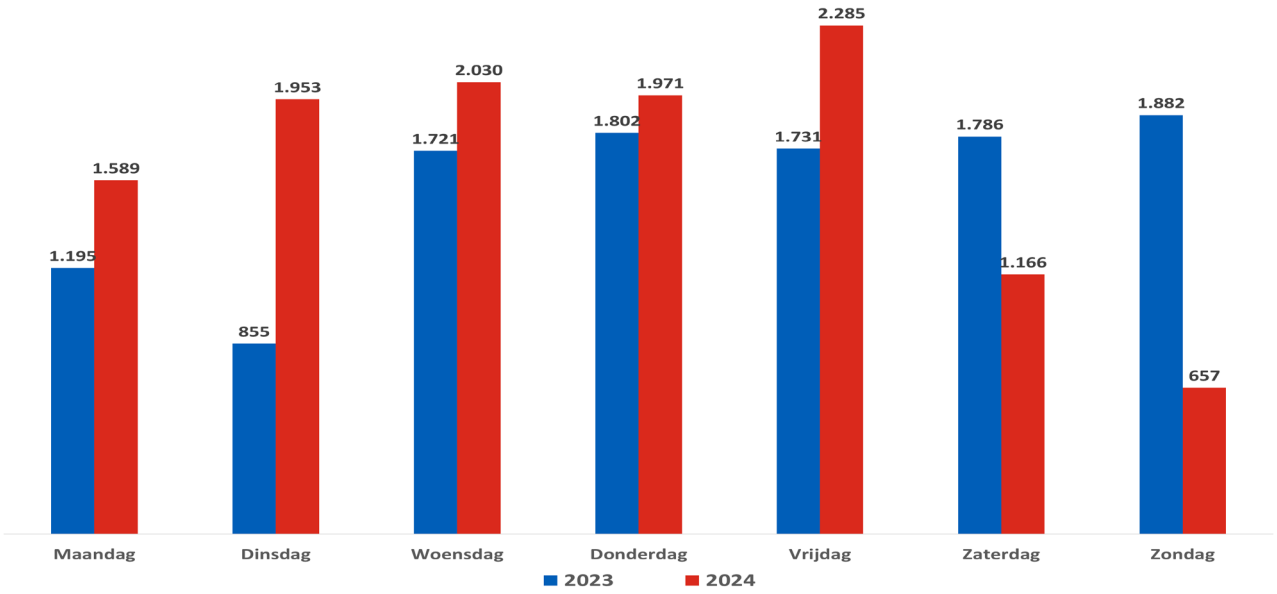
Het hoogste aantal ritten per dag vindt plaats op vrijdag (2.285 ritten), met aanmerkelijk lagere aantallen op zaterdag en zondag .

Afgelegde Afstand per Maand

Augustus, september en oktober tonen de hoogste gereisde afstanden (ongeveer 14-15,42K km) .

Ritten per Uur Blok

De piektijd voor reizen is tussen 8-9 uur 's ochtends, met een duidelijke afname in ritten tussen 5-6 uur 's ochtends en na 22 uur.



Figuur 10. Ritten verdeeld over de dagen

Effect VEP op het regiotaxivervoer.

Wanneer de actieve VEP-pashouder in 2024 de ritten in plaats van het openbaar vervoer met de regiotaxi had gemaakt zouden de vervoerskosten voor deze ritten voor de GR bij benadering € 275.000,-. bedragen. Minus de bijdrage aan de abonnementen voor 267 pashouders ten bedrage van totaal € 5.850,- is de besparing door het gebruik van de VEP bij benadering € 270.000,- .

Projectsubsidie Provincie

Vanuit de projectengelden van de provincie is voor Noordoost-Brabant jaarlijks een bedrag beschikbaar van €212.129 inclusief BTW voor projecten die bijdragen aan de visie 'Gedeelde mobiliteit' van de provincie. Van deze subsidie dient 60% aangewend te worden voor Bravo Flex- of Bravo Samen- projecten. Maximaal 15% voor de doorontwikkeling van de regiotaxi en maximaal 25% voor mentale toegankelijkheid.

Iedere gemeente of vrijwilligersorganisatie kan een beroep doen op deze subsidie en rechtstreeks een aanvraag indienen bij de provincie. Zij toetsen of de aanvraag voldoet aan de gestelde criteria en past binnen het beschikbare budget. Voor 2024 heeft Regiotaxi Noordoost Brabant geen beroep gedaan op de projectsubsidie.

5. Bedrijfsvoering

Het Servicepunt Regiotaxi voert namens de GR-KCV de regie over het Wmo- en OV Regiotaxivervoer en ziet erop toe dat de contractafspraken met de vervoerder worden nageleefd. De GR heeft een manager in dienst die leiding geeft aan het uitvoerende Servicepunt. De manager is, naast het uitvoering geven aan de doelstellingen van de GR, verantwoordelijk voor de professionalisering en doorontwikkeling van het Servicepunt. De gemeenschappelijke regeling verricht diensten voor de aangesloten overheden, overeenkomstig de verkregen opdrachten. Deze diensten worden middels regievoering in opdracht van de GR-KCV verricht door het Servicepunt Regiotaxi.

De werkzaamheden zijn:

1. (Door-)ontwikkeling Servicepunt Regiotaxi binnen de gegeven kaders
2. Ondersteuning ambtelijke organisatie, dagelijks bestuur en algemeen bestuur
3. Contractbeheer voor het Wmo- en OV-personenvervoer
4. Opstellen kadernota, begroting en jaarrekening
5. Financiële- en klantadministratie
6. Communicatie
7. Klantenservice
8. Klachtafhandeling
9. Relatiebeheer
10. Regionale info- en meldpunt voor burgerinitiatieven op het gebied van kleinschalige mobiliteitsoplossingen (KMO's)

Het Servicepunt is gevestigd in het gemeentehuis van Oss. Het Servicepunt neemt van de gemeente Oss tegen vergoeding diensten af betreffende huur en inrichting werkplekken, facilitaire dienstverlening, P&O diensten en salarisadministratie. De afspraken zijn vastgelegd in een dienstverleningsovereenkomst.

Om de dagelijkse operationele taken te verrichten en de doorontwikkeling van het Servicepunt te realiseren, bestaat de bezetting in 2024 uit 3,44 fte, te weten een manager Servicepunt (1,00 fte) en drie medewerkers operationele zaken (2,44 fte). Het Servicepunt ontvangt jaarlijks een bijdrage van de 6 gemeenten op basis van inwoneraantal. De Provincie draagt bij met een vast percentage op basis van de organisatiekosten over 2023, verhoogt met 6,1% DPI om het niveau van 2024 te bereiken.
Naast de genoemde taken, hebben we ook de taak dat de GR-KCV voldoet aan de wet- & regelgeving. We constateren dat er steeds meer regelgeving komt en deze complexer wordt. Dit betreft vooral specialistische werkzaamheden. Hiervoor zullen we steeds vaker personeel moeten inhuren. Gevolg is dat we steeds meer afhankelijk worden van derden en hierin kwetsbaar zijn. Onze organisatie heeft een te kleine omvang en niet de kennis om dit zelf te organiseren. We gaan verder met het onderzoeken van opties hoe hiermee om te gaan.De jaarlijkse accountantscontrole wordt verzorgd door KSG Accountants.

Dienst	Financiële verantwoordelijkheid exploitatie
Regiotaxi OV	Provincie Noord-Brabant
Regiotaxi Wmo	Deelnemende gemeenten

Wet openheid overheid

De GR-KCV heeft nog geen systeem voor het verstrekken van overheidsinformatie geïmplementeerd. Voorlopig wordt volstaan met het openbaar maken van deze informatie in de (digitiale) nieuwbrieven, indien dit relevant is. Verder worden de ontwikkelingen op dit gebied afgewacht en toegepast indien noodzakelijk.

Duurzaamheid

In 2024 was 38,5% van de voertuigen die ingezet zijn voor het regiotaxivervoer in Noordoost-Brabant elektrisch. Daarnaast werken de medewerkers parttime thuis en reizen met openbaar vervoer, indien dit past binnen de uitvoering van de werkzaamheden.

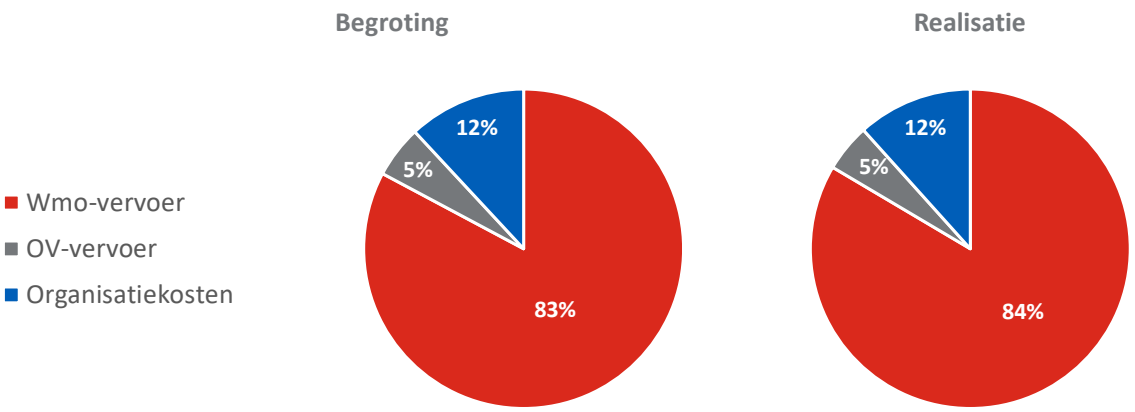
Fraude en integriteit

De organisatie heeft geen integriteitsbeleid gedefinieerd. Gezien de grootte van de organisatie en de directe communicatie en aandacht met betrekking tot dit onderwerp zou dit overdone zijn. De interne beheersingsmaatregelen waarborgen dat mogelijke fraude op korte termijn aan het licht zal komen. Bij het management zijn overigens geen gevallen van fraude of vermoedens daaromtrent bekend.

Verdeling kosten

Figuur 9 geeft een verdeling van de begrote kosten en de daadwerkelijke kosten in 2024 weer. De verhouding in de kosten is vrijwel gelijk aan de kosten in de begroting.

Figuur 11. Verdeling kosten



Juridische werkzaamheden en data

Omdat de provincie alleen in de regio Noordoost-Brabant deelnemer is van de gemeenschappelijke regeling heeft de provincie in 2023 aangegeven uit de GR te willen treden. Door een verandering in de wet gemeenschappelijke regelingen moest de regeling worden aangepast. De gewijzigde regeling is dan ook een Gemeenschappelijke Regeling met alleen de zes deelnemende gemeenten. Deze gewijzigde regeling is in 2024 in alle gemeenteraden ter besluitvorming voorgelegd. De regeling is inmiddels vastgesteld en gepubliceerd. Met de inwerkingtreding van de gewijzigde regeling GR-KCV Brabant Noordoost is de provincie per 1-1-2025 uit de GR getreden.

Rechtmatigheidsverantwoording

Verantwoordelijkheid Dagelijks Bestuur

De baten en lasten alsmede de balansmutaties moeten getrouw in de jaarrekening worden opgenomen. Uit het getrouw opnemen van de baten en lasten alsmede de balansmutaties, blijken een drietal rechtmatigheidscriteria niet expliciet. Dit betreffen het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criteria. In deze rechtmatigheidsverantwoording licht het dagelijks bestuur toe in hoeverre bij de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criteria zijn nageleefd. Dit houdt in dat de verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties in overeenstemming zijn met door het Algemeen bestuur vastgestelde kaders zoals de begroting en gemeentelijke verordeningen en met bepalingen in de relevante wet- en regelgeving. Bij de waarderingsgrondslagen in de jaarrekening is het door het Algemeen Bestuur op 8 april 2024 vastgestelde normenkader van de relevante wet- en regelgeving verder toegelicht.

Deze verantwoording hanteert een grensbedrag omdat alleen de van belang zijnde aspecten in de verantwoording hoeven te worden betrokken. Deze grens is door het Algemeen Bestuur bepaald en bedraagt 1%

van de totale lasten inclusief toevoegingen aan de reserves en is daarmee vastgesteld op € 49.000 op basis van de jaarrekeningcijfers over 2024 (op basis van de begroting over 2024 is het grensbedrag € 56.000).
De grondslag voor deze verantwoording is de Kadernota Rechtmatigheid 2024 van de Commissie BBV van november 2024.

Bevindingen

Het Dagelijks Bestuur is van mening dat de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties rechtmatig tot stand zijn gekomen binnen de daarvoor gestelde grens.
Om deze mening te kunnen uiten, zijn diverse maatregelen genomen:

1. De limiet voor het beschikken over liquide middelen is begrensd. De administratief medewerker kan betalingen uitvoeren tot een maximum van € 50.000, daarboven is tevens een handtekening van de manager noodzakelijk. De manager kan tot maximaal € 500.000 betalingen verrichten,
2. De financieel adviseur controleert tweemaal per jaar de wijzigingen in bankrekeningnummers en legt dit vast ten behoeve van bewijs daarvan,
3. De financieel adviseur controleert of geen dubbele betalingen zijn gedaan en legt dit vast,
4. De financieel adviseur controleert over het gehele jaar steekproefsgewijs of tegenover de aan de GR-KCV gefactureerde bedragen prestatie ten behoeve van de GR-KCV zijn verricht en legt dit vast,
5. De financieel adviseur controleert de verbanden en aansluitingen in de financiële administratie, zodat zekerheid bestaat over de volledigheid van de opbrengsten en de betrouwbaarheid van de financiële rapportages.

In 2024 is geen sprake geweest van onrechtmatigheden en zijn geen aanwijzingen geconstateerd van fraude of oneigenlijke gebruik van middelen van de GR-KCV.

Samenstelling Dagelijks Bestuur t/m 31-12-2024

Naam	Standplaats	Functie
De heer R. Compagne	Meierijstad	Voorzitter
Mevrouw. W. Hendriks-van Haren	Land van Cuijk	Bestuurslid
De heer M. Tielemans	Bernheze	Bestuurslid
Mevrouw. J.A. Ie	Oss	Ambtelijk Secretaris

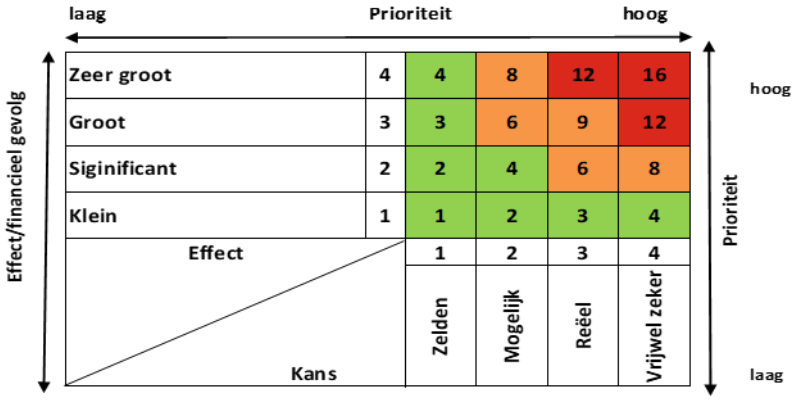
6. Financieel overzicht

6.1 Weerstandvermogen en risicobeheersing

In de vergadering van 6 juli 2015 heeft het AB besluit genomen over de methode van berekening van de algemene reserve van de GR-KCV. Het gaat om risico's zoals het uitvallen van medewerkers, systemen, huurverhoging en faillissementen van leveranciers van cruciale systemen. Daarbij is nog een ratio van 1,4 afgesproken: indien het weerstandsvermogen (de algemene reserve) boven deze 1,4 uitkomt, wordt het surplus aan de gemeenten uitgekeerd.

Elk jaar vindt een inventarisatie plaats van de risico's die de GR-KCV loopt en kan onderkennen. Deze risico's worden zoveel mogelijk gekwantificeerd (hoogte van de mogelijke kosten maal kans-percentage dat dit zal voorkomen). De uitkomst van deze berekening wordt vermenigvuldigd met maximaal de factor 1,4 om een marge in te bouwen voor overige, onvoorziene risico's. Voor de uitkomst van deze berekening houdt de GR-KCV een weerstandvermogen aan, zodat mogelijke risico's gedekt kunnen worden.

Figuur 10 geeft weer hoe de risico's bepaald worden naar mate de kans dat een risico optreedt en de impact die dit risico heeft wanneer deze optreedt. In tabel 5 zijn de financiële risico's weergegeven.



Figuur 12: Risico bepaling

Bij een algemene reserve van € 628.798 (algemene reserve ad € 574.039 vermeerderd met de toevoeging over 2024 ad € 54.759) en een berekende risicowaarde van € 444.977 bedraagt de ratio voor de algemene reserve 1,41. Hiermee bevindt de ratio zich 0,01 boven het afgesproken niveau van € 1,4. Gezien het geringe surplus (€ 5.830) wordt voorgesteld dit bedrag niet uit te betalen.

Onze GR is een openbaar lichaam dat als een publiekrechtelijk rechtspersoon is ingesteld krachtens de Wet gemeenschappelijke regeling (Wgr), door 6 gemeenten in de regio Noordoost-Brabant en de provincie Noord-Brabant. Het openbare lichaam is verantwoordelijk voor de uitvoering van het Collectief Vraagafhankelijk Vervoersysteem (CVV) Regiotaxi. Dit systeem voeren we uit onder de werknaam 'Regiotaxi Noordoost-Brabant'.

Tabel 5: Risico inventarisatie

Risico	Kans	Effect	risico score	Fin.gevolg	%	Risico waarde
Bedrijfskosten						
Huurverhoging cq. opzegging contract door verhuurder	1	1	1	4.248	25%	1.062
Dienstverlening verhoging cq opzegging door verhuurder	1	1	1	4.784	25%	1.196
Schade aan gebouw - tijdelijke vervanging	1	1	1	21.945	25%	5.486
Langdurige uitval van computer, telefoon, internet	1	1	1	5.700	25%	1.425
Failissement c.q. overname van leverancier van klachtenregistratiesysteem	1	1	1	26.250	25%	6.563
Failissement c.q. overname, ziekte van leverancier van Maris	2	1	2	26.250	50%	13.125
Failissement c.q. overname van leverancier van passensysteem	1	2	2	94.500	25%	23.625
Faillissement c.q. overname van leverancier van boekhoudprogramma	1	1	1	3.150	10%	315
De koppeling van de systemen van vervoerder met de andere systemen	1	1	1	15.750	25%	3.938
Personeelskosten						
Leidinggevende - langdurig ziek	1	1	1	46.944	35%	16.430
Financieel medewerker - langdurig ziek	1	1	1	-	0%	-
Medewerkers - zwangerschapsverlof, ouderschapsverlof, zorgverlof, langdurig ziek, conflict	2	2	4	52.175	50%	26.088
Exploitatiekosten						
Failissement c.q. overname vervoerder	2	2	4	632.500	50%	316.250
Bedrijfsschade bij vervoerder	1	1	1	52.500	25%	13.125
< 650.000 declarabele zones afnemen	1	2	2	65.400	25%	16.350
Totaal						**444.977**

Tabel 6: Verloop reserve

	2024	2023
Stand per 1 januari	**812.527**	**843.960**
Verwerkte mutaties reserves:		
Af: kosten projecten	-7.192	-35.521
	-7.192	35.521-
	805.335	**808.439**
Voorgestelde bestemming resultaat:		
Bij: ten gunste van de Bestemmingsreserve opvolging manager	86.276	-
Bij/af: toevoeging/onttrekking algemene reserve	54.759	4.088
Stand per 31 december	**946.369**	**812.527**

Voor de organisatiekosten geldt een taakstellende begroting en worden niet-uitgegeven middelen gereserveerd voor toekomstige tekorten en benoemen we deze als algemene reserve.

Binnen het openbare lichaam wordt voor de exploitatiekosten geen algemene reserve opgebouwd en zijn de risico's voor de deelnemende partijen. Hier is sprake van outputfinanciering met een open eind karakter.

Kengetallen

Voor de GR-KCV Brabant Noordoost zijn de volgende kengetallen relevant:

Kengetal netto schuldquote	**(A+B+C-D-E-F-G)/H * 100%**		
	Rekening 2024	**2023**	**Begroting 2024**
Totaal vaste schulden	-	-	-
Netto vlottende schulden	349.076	349.076	600.000
Overlopende passiva	29.323	31.197	88.200
Financiële vaste activa (> 1 jaar)	-	-	-
Uitzettingen < 1 jaar	1.009.095	999.641	1.157.070
Liquide middelen	309.449	309.449	159.314
Overlopende activa	-	1.831	60.000
Saldo van de baten	5.097.527	5.097.527	5.418.421
		-	
Netto schuldquote	**-18%**	**-18%**	**-13%**

Solvabiliteitsratio	(A/B)*100%		
	Rekening 2024	**2023**	**Begroting 2024**
Eigen vermogen	946.368	812.527	688.245
Totaal passiva	1.324.766	1.230.039	1.376.445
Solvabiliteitsratio	**71%**	**66%**	**50%**

Structurele exploitatieruimte	((B-A)+(D-C))/E * 100%		
	Rekening 2024	2023	Begroting 2024
Structurele lasten (totaal lasten - incidentele lasten)	4.875.715	4.344.895	5.388.113
Structurele baten (totaal baten - incidentele baten)	5.072.854	4.287.278	5.388.113
Structurele toevoegingen aan reserves	-	-	-
Structurele onttrekkingen aan reserves	-	-	-
Totaal saldo van de baten	5.072.854	4.287.278	5.418.421
Ratio structurele exploitatieruimte	**4%**	**-1%**	**0%**
Belastingcapaciteit			
Niet van toepassing			

De netto schuld quote is negatief, hetgeen inhoudt dat de GR-KCV voldoende eigen middelen heeft om de kortlopende schulden te kunnen betalen. Hoe hoger de netto schuldquote is, hoe hoger de externe financiering zou moeten zijn om de activiteiten te financieren. De GR-KCV financiert de activiteiten volledig met eigen vermogen.

De solvabiliteitsratio bevindt zich op 71% van het balanstotaal, hetgeen eveneens positief is. De GR-KCV heeft geen vreemd vermogen nodig om de activiteiten te financieren. Financiering vindt volledig plaats via het schatkistbankieren. De GR-KCV is voor het programma Vervoer volledig neutraal wat financiering betreft. Alle in rekening gebrachte kosten worden door gefactureerd aan de gemeenten (Wmo) en aan de provincie (OV).

Voor de uitvoering van de Overhead worden bijdragen ontvangen van de gemeenten en de provincie. Deze bijdragen zijn de afgelopen jaren voldoende gebleken om de kosten te dekken. Eventuele tekorten of overschotten worden met de Algemene reserve verrekend.

De ratio structurele exploitatieruimte is voor de GR-KCV niet van belang. De structurele lasten worden, zoals boven beschreven, volledig afgedekt door de gemeenten en de provincie.

Geprognosticeerde balans en EMU-saldo

ACTIVA	Jaarrekening per 31-12-2024	Prognose Per 31-12-2025	Begroting Per 31-12-2026	Per 31-12-2027	Per 31-12-2028	Per 31-12-2029	Per 31-12-2030
Vaste activa							
Investeringen met een economisch nut	6.223	6.223	6.223	6.223	6.223	6.223	6.223
Vlottende activa							
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar							
Vorderingen op openbare lichamen	695.714	650.000	650.000	650.000	650.000	650.000	650.000
Uitzetting in Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	313.382	310.697	181.171	138.009	94.938	51.964	27.797
	1.009.096	960.697	831.171	788.009	744.938	701.964	677.797
Liquide middelen	309.449	304.449	299.449	294.449	289.449	284.449	279.449
Overige nog te ontvangen bedragen en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	2.552	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Totaal activa	1.327.320	1.281.369	1.146.843	1.098.681	1.050.610	1.002.636	973.469
PASSIVA							
Vaste financieringsmiddelen							
Eigen vermogen							
Algemene reserve	574.039	628.798	628.798	628.798	628.798	628.798	628.798
Bestemmingsreserve projecten	231.295	231.295	181.295	131.295	81.295	31.295	1
Bestemmingsreserve opvolging manager	86.276	86.276	0	0	0	0	0
Gerealiseerd resultaat	54.759	0	0	0	0	0	0
	946.369	946.369	810.093	760.093	710.093	660.093	628.799
Netto Vlottende Schulden met een rentetypische looptijd korter dan een jaar							
Overige schulden	349.076	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
Overlopende passiva							
Overige vooruit ontvangen bedragen die ten bate van het volgende begrotingsjaar komen	-	0	0	0	0	0	0
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen, met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume	31.875	35.000	36.750	38.588	40.517	42.543	44.670
	31.875	35.000	36.750	38.588	40.517	42.543	44.670
Totaal passiva	1.327.320	1.281.369	1.146.843	1.098.681	1.050.610	1.002.636	973.469

Solvabiliteit	71%	74%	71%	69%	68%	66%	65%

6.2 Financiering

Schatkistbankieren voor decentrale overheden

Met ingang van december 2013 is het schatkistbankieren ingevoerd. De GR-KCV is in dit kader gehouden alle overtollige liquide middelen via schatkistbankieren te laten lopen. Deze verplichting is opgenomen in de wet Fido. Overtollige liquide middelen zijn alle saldi op de bankrekeningen. De GR-KCV mag per saldo maximaal € 1.000.000 op de eigen bankrekeningen laten staan.

De GR-KCV heeft hiervoor een bankrekening die los staat van de reguliere rekeningen en alleen gebruikt wordt voor het schatkistbankieren. Schatkistbankieren is gebaseerd op het principe van zero-balancing; de rente-inkomsten vervallen hierdoor nagenoeg. Een kasgeldlimiet en renterisiconorm is niet van toepassing.

Verbonden partijen

De GR-KCV wordt in 2024 gevormd door de gemeenten Bernheze, Boekel, Land van Cuijk, Maashorst, Meierijstad en Oss en de provincie Noord-Brabant. Alle verbonden partijen zijn vertegenwoordigd in het Algemeen Bestuur (AB). De bevoegdheden van het Algemeen Bestuur en het Dagelijks Bestuur (DB) liggen vast in de regeling Kleinschalig Collectief Vervoer. De GR-KCV is een verbonden partij voor de provincie en de deelnemende gemeenten. De gemeenten en de provincie Noord-Brabant nemen deel op basis van de Gemeenschappelijk Regeling (verdeling kosten op basis van het aantal inwoners per gemeente).

De verplichte paragrafen lokale heffingen, onderhoud kapitaalgoederen en grondbeleid zijn niet van toepassing.

6.3 Programmaverantwoording

Programma 1 Wmo vervoer

Ook in 2024 waren de effecten van het coronavirus nog merkbaar in het vervoer. De realisatie van het vervoer is in 2024 blijven steken rond 84% ten opzichte van de realisatie 2019.

Programma 2: Aanvullend OV-vervoer

Ook het OV-vervoer is in 2024 nog beïnvloed door corona. In de eerste jaren van de pandemie daalde het OV-regiotaxivervoer, door het uitvallen van het OV, niet zo sterk als het Wmo-vervoer. In 2023 lag het vervoersvolume voor het OV-vervoer weer in lijn met het Wmo-vervoer. In 2024 is het OV-regiotaxi vervoer met 8% gedaald ten opzichte van 2023. Het vervoersvolume van het OV-regiotaxivervoer lag in 2024 slechts op 62% van het niveau van 2019.

Programma 3: Bestedingsplan projecten

Begin 2023 hebben OV-opstapdagen plaatsgevonden voor alle inwoners van de deelnemende gemeenten om kennis te maken met het OV. Aansluitend zijn voor de mensen die naar aanleiding van deze dagen een OV-chipkaart hebben aangeschaft praktijkdagen georganiseerd waarin mensen begeleid worden bij het reizen met het OV. In 2024 zijn de OV-opstapdagen niet meer georganiseerd.

Organisatiekosten Servicepunt Regiotaxi

De organisatiekosten voor het Servicepunt Regiotaxi laten een onderschrijding zien van € 141.035. Deze onderschrijding is voornamelijk veroorzaakt door nieuwsbrieven niet meer per post te verzenden en een hogere bijdrage van de Provincie.

6.4 Taakvelden

GR-KCV Brabant Noordoost

Taakveld		Begroting 2024	Jaarrekening 2024	Jaarrekening 2023	Verschil jaarrekening 2024 tov 2023
BATEN					
	Programma 1: Wmo-vervoer				
6.71	Bijdrage gemeenten: Wmo-vervoer	4.223.458	4.224.008	3.572.218	651.790
6.71	Bijdrage gemeenten: Regiekosten	495.438	0	442.381	-442.381
	Totaal Programma 1	**4.718.896**	**4.224.008**	**4.014.599**	**209.409**
	Programma 2: Aanvullend OV-vervoer				
2.5	Bijdrage Provincie: OV-regiotaxivervoer	342.443	244.277	224.768	19.508
2.5	Bijdrage Provincie: Regiekosten	40.171	0	33.418	-33.418
2.5	Bijdrage Provincie: OV-adviezen	18.686	8.630	14.533	-5.903
	Totaal Programma 2	**401.300**	**252.907**	**272.719**	**-19.813**
	Organisatiekosten Servicepunt Regiotaxi				
0.4	Bijdrage gemeenten: organisatiekosten	547.465	547.464	526.766	20.698
0.4	Bijdrage Provincie: organisatiekosten	41.207	65.881	62.604	3.277
0.4	Bijdrage Provincie: projecten incl. opbrengsten \	25.000	7.268	21.905	-14.637
	Totaal inkomsten organisatiekosten	**613.672**	**620.613**	**611.275**	**9.338**
	Totaal baten	**5.733.868**	**5.097.528**	**4.898.593**	**198.935**
LASTEN					
	Programma 1: Wmo-vervoer				
6.71	Exploitatiekosten Wmo-vervoer	4.223.458	4.224.008	3.572.218	651.790
2.5	Exploitatiekosten regie	495.438	0	442.381	-442.381
	Totaal Programma 1	**4.718.896**	**4.224.008**	**4.014.599**	**209.409**
	Programma 2: Aanvullend OV-vervoer				
2.5	Exploitatiekosten OV-vervoer	342.443	244.277	224.768	19.508
2.5	Exploitatiekosten regie	40.171	0	33.418	-33.418
2.5	Exploitatiekosten OV-adviezen	18.686	8.630	14.533	-5.903
	Totaal Programma 2	**401.300**	**252.907**	**272.719**	**-19.813**
	Programma 3: Bestedingsplan projecten				
0.4	Personeelslasten Projecten	-	0	21.422	-21.422
0.4	Overige bedrijfskosten Projecten	125.000	14.460	36.004	-21.544
	Totaal Programma 3	**125.000**	**14.460**	**57.426**	**-42.966**
	Organisatiekosten Servicepunt Regiotaxi				
0.4	Personeelslasten	388.460	390.439	420.187	-29.748
0.4	Overige bedrijfskosten	190.212	81.871	165.095	-83.223
0.8	Onvoorzien	10.000			
	Totaal organisatiekosten	**588.672**	**472.310**	**585.282**	**-112.971**
	Totaal lasten	**5.833.868**	**4.963.685**	**4.930.026**	**33.660**
	Resultaat vóór bestemming	**100.000-**	**133.842**	-31.433	165.275
	Bestemming resultaat				
	Ten laste (+)/gunste (-) van Bestemmingsreserve Projecten	60.000	7.192	35.521	-28.329
	Ten laste (+)/gunste (-) van Bestemmingsreserve opvolging manager	0	-86.276		
	Ten laste (+)/gunste (-) van het Weerstandsvermogen	40.000	0	0	0
	Rekeningresultaat	**-**	**54.759**	**4.088**	**136.946**

6.5 Beleidsindicatoren

Taakveld 0. bestuur en ondersteuning			Beleidsindicator	
nr	Indicator	Eenheid	Begroting	Jaarrekening
1	formatie	FTE per 1.000 inwoners	0,0093	0,0093
2	Bezetting	FTE per 1.000 inwoners	0,0093	0,0093
3	Apparaatskosten	Kosten per inwoner	1,60	1,28
4	Externe inhuur	Kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen	13,7%	13,0%
5	Overhead	% van totale lasten	10,1%	9,5%

De cijfers zijn ontleend aan de eigen begroting en jaarrekening.

JAARREKENING

1. Waarderingsgrondslagen Jaarrekening

1.1 Algemene grondslagen

De jaarrekening is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften die het Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten (BBV) daarvoor geeft. Dit besluit is met ingang van 1 januari 2004 in werking getreden.

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

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten worden slechts opgenomen als ze op de balansdatum gerealiseerd zijn. Lasten en risico's die hun oorsprong vinden vóór het einde van het begrotingsjaar worden opgenomen als ze vóór het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Formeel is het opnemen van voorzieningen c.q. schulden uit hoofde van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume echter verboden. Om deze reden worden sommige personele lasten daarom toegerekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt. Daarbij moet worden gedacht aan overlopende vakantiegeld- en verlofaanspraken en subsidieontvangsten.

De GR-KCV is ondernemer voor de omzetbelasting en met ingang van 1 januari 2012 BTW verschuldigd over haar activiteiten. De lasten en baten in de jaarrekening zijn exclusief BTW.

1.2 Balans

De toegepaste waarderingsgrondslagen met betrekking tot de balans zijn als volgt:

Vaste activa
De vaste activa worden gewaardeerd tegen historische kostprijs verminderd met de jaarlijkse afschrijvingen. De afschrijving geschiedt lineair en de afschrijvingstermijn is 5 jaar.

Uitzettingen met een rente-typische looptijd korter dan 1 jaar
De uitzettingen met een rente-typische looptijd korter dan 1 jaar worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs (nominale waarde). Het debiteurenrisico wordt als zeer minimaal beschouwd omdat het vorderingen in het algemeen op overheidslichamen zijn. Een voorziening voor oninbaarheid is om deze reden dan ook niet gevormd.

Liquide middelen
De liquide middelen zijn tegen nominale waarde opgenomen. Op grond van art.2 Wet FIDO (Wet Financiering decentrale overheden) worden overtollige liquiditeiten bij ’s Rijks schatkist aangehouden.

Overlopende activa
Overlopende activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs (nominale) waarde.

Eigen vermogen
Onder het eigen vermogen zijn opgenomen de algemene reserve, de bestemmingsreserves en het saldo van de rekening van baten en lasten.

- De algemene reserve dient om incidentele tegenvallers in de organisatiekosten en de exploitatiekosten op te vangen.
- Bestemmingsreserves zijn reserves waaraan het Algemeen Bestuur een bepaalde bestemming heeft gegeven. Dit zijn vermogensbestanddelen die alleen in de aangegeven richting zijn aan te wenden.

Netto vlottende schulden met een rente-typische looptijd korter dan 1 jaar
Deze post betreft crediteuren en kortlopende schulden.

1.3 Rechtmatigheid

De in de jaarrekening opgenomen rechtmatigheidsverantwoording is opgesteld op basis van de kaders zoals besloten in de financiële verordening en op basis van de kadernota rechtmatigheid 2024 van de Commissie BBV van november 2024.
Dat betekent dat:

- rechtmatigheid het voorwaardencriterium, het begrotingscriterium en het misbruik & oneigenlijk gebruik criterium omvat:
- Voor het voorwaardencriterium bestaat de norm uit het normenkader zoals op 23 oktober 2024 door het algemeen bestuur is vastgesteld
- Voor het begrotingscriterium geldt dat alle overschrijdingen van lasten onrechtmatig zijn, waarbij voor een aantal scenario's in de financiële verordening is beschreven wanneer deze overschrijdingen acceptabel zijn. Voor over- en onderschrijdingen van baten, onderschrijdingen van lasten geldt dat deze als onrechtmatig zijn aangemerkt indien ze niet tijdig aan het algemeen bestuur zijn gemeld.
- Ten aanzien van het M&O criterium is er geen M&O beleid opgesteld.
- De rechtmatigheidsverordening is opgesteld binnen de kaders van de kadernota rechtmatigheid 2024 van de commissie BBV van november 2024 alsmede onze eigen financiële verordening.

Dit betekent dat:

- Een verantwoordingsgrens van 1% (€ 58.000) is gehanteerd waarboven cumulatieve fouten en onduidelijkheden in de rechtmatigheidsverantwoording worden opgenomen.
- Een rapporteringstolerantie van 1% (€ 58.000) is gehanteerd waarboven fouten en onduidelijkheden in de paragraaf bedrijfsvoering worden opgenomen.

2. Balans per 31 december 2024

BEDRAGEN IN EURO

BALANS					
ACTIVA	31-dec-24 €	31-dec-23 €	PASSIVA	31-dec-24 €	31-dec-23 €
Vaste activa			**Vaste passiva**		
			Eigen vermogen		
Investeringen met een economisch nut	6.223	7.589			
			Algemene reserve	574.039	569.952
			Bestemmingsreserve projecten	231.295	238.487
			Bestemmingsreserve opvolging manager	86.276	0
			Gerealiseerd resultaat	54.759	4.088
Totaal vaste activa	**6.223**	**7.589**	**Totaal vaste passiva**	**946.369**	**812.527**
Vlottende activa			**Vlottende passiva**		
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar			**Netto Vlottende Schulden met een rentetypische looptijd korter dan een jaar**		
Vorderingen op openbare lichamen	695.713	680.386	**Overige schulden**	349.076	355.021
			Overlopende passiva		
Uitzetting in Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	313.382	375.189	Overige vooruit ontvangen bedragen die ten bate van het volgende begrotingsjaar komen	0	0
Liquide middelen	309.449	83.257			
Overige nog te ontvangen bedragen en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	2.552	83.618	Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen, met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume	31.876	62.491
Totale vlottende activa	**1.321.097**	**1.222.450**	**Totaal vlottende passiva**	**380.951**	**417.512**
Totale Activa	**1.327.320**	**1.230.039**	**Totale Passiva**	**1.327.320**	**1.230.039**

3. Overzicht Baten en Lasten

3.1 Programma Exploitatie: Taakveld 0.8 Overige baten en lasten

	Begroting 2024	Werkelijk 2024	Werkelijk 2023
Baten			
4.32. Bijdrage exploitatiekosten Wmo	4.223.458	4.224.008	3.572.218
4.32. Bijdrage regiekosten WMO	495.438	0	442.381
4.34. Bijdrage exploitatiekosten OV (Provincie)	342.443	244.277	224.768
4.34. Bijdrage Provincie regiekosten OV	40.171	0	33.418
4.34. Bijdrage Provincie OV-advies	18.686	8.630	14.533
Totaal baten	**5.120.196**	**4.476.915**	**4.287.318**
Lasten			
3.8. Exploitatiekosten WMO	4.223.458	4.224.008	3.572.218
3.8. Regiekosten WMO	495.438	0	442.381
3.8. Exploitatiekosten OV (Provincie)	342.443	244.277	224.768
3.8. Exploitatiekosten regiekosten OV	40.171	0	33.418
3.8. Exploitatiekosten OV-advies	18.686	8.630	14.533
Totaal lasten	**5.120.196**	**4.476.915**	**4.287.318**
0.11. Gerealiseerd saldo van baten en lasten op exploitatie	**0**	**0**	**0**

3.2 Overhead: Taakveld 0.4 Bestuur en ondersteuning

Overhead Taakveld 0.4. Bestuur en ondersteuning

	Begroting 2024	Realisatie 2024	Realisatie 2023
Baten			
4.32./4.34. Bijdrage beheerkosten	588.672	613.345	589.370
4.34. Bijdragen projecten	25.000	-	21.905
4.38. Eigen bijdragen VEP	-	7.268	-
Totaal baten	**613.672**	**620.613**	**611.275**
Lasten			
1.1. Personele kosten	388.460	390.439	441.609
3.8. Overige kosten	325.212	96.332	201.099
Totaal lasten	**713.672**	**486.771**	**642.708**
Gerealiseerd saldo van baten en lasten op beheer	**100.000-**	**133.842**	**31.433-**
Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten			
Gerealiseerd saldo van baten en lasten op exploitatie	-	-	-
Gerealiseerd saldo van baten en lasten op beheer	100.000-	133.842	31.433-
Totaal Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten	**100.000-**	**133.842**	**31.433-**
Mutaties reserves			
7.1. T.l.v. Bestemmingsreserve projecten	60.000	7.192	35.521
7.1. T.g.v. Bestemmingsreserve opvolging manager	-	86.276	-
Gerealiseerd resultaat	**40.000-**	**54.759**	**4.088**

4. Toelichting op de balans per 31 december 2024

4.1 Activa

**Bedragen in euro*

	31-12-2024	31-12-2023
Vaste activa		
Investeringen met een economisch nut		
Boekwaarde begin boekjaar	7.589	6.947
Aanschaf mobiele telefoon	1.093	2.217
Afschrijving boekjaar	- 2.459	-1.575
Boekwaarde einde boekjaar	**6.223**	**7.589**

De vaste activa worden gewaardeerd tegen historische kostprijs verminderd met de jaarlijkse afschrijvingen. De afschrijving geschiedt lineair en de afschrijvingstermijn is 5 jaar.

Vlottende activa

Uitzettingen met een rente typische looptijd korter dan één jaar

Vorderingen op openbare lichamen

Per 31 december 2024 nog te vorderen voor:

Deelnemende gemeenten, exploitatie WMO november en december 2024	695.713	680.386
Vorderingen Voor Elkaar Pas	0	0
Totaal	**695.713**	**680.386**
Uitzetting in Rijksschatkist met een rente-typische looptijd korter dan één jaar	**313.382**	**375.189**

Het gaat hierbij om verstrekte kasgeldleningen aan openbare lichamen als bedoeld in artikel 1, onderdeel a, Wet van de financiering decentrale overheden.

Liquide middelen		
Rabobank	**309.449**	**83.257**
Overige nog te ontvangen bedragen en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen		
Facturering Provincie 4e kwartaal 2024	0	48.022
Te ontvangen rente schatkistbankieren 4e kwartaal 2024	2.552	3.740
Nog te ontvangen BTW (2023: incl. suppletie-aangifte)	0	31.856
Totaal Overlopende activa	**2.552**	**83.618**

4.2 Passiva

Vaste passiva

Het verloop van het eigen vermogen kan als volgt worden weergegeven:

Reserves	1-1-2024					31-12-2024
	Voor resultaat-bestemming	Resultaatbestemming 2023	Na resultaatbestemming 2023	Toevoegingen	Onttrekkingen	
Algemene reserve (weerstandvermogen)	569.950	4.088	574.038	0	0	574.038
Bestemmingsreserve projecten	238.489	0	238.489	0	7.192	231.297
Bestemmingsreserve opvolging manager	0	0	0	86.276	0	86.276
Te bestemmen resultaat	4.088	-4.088	0	54.759	0	54.759
	812.527	**0**	**812.527**	**141.035**	**7.192**	**946.369**

Algemene reserve (weerstandsvermogen)

In 2024 is het voordelig resultaat van 2023 ad € 4.088 ten gunste van de algemene reserve gebracht, conform het bestuursbesluit bij de vaststelling van de jaarrekening 2023.

Bestemmingsreserve projecten

De reserve is gevormd uit nog niet bestede subsidies van de provincie over de jaren tot en met 2015. De reserve wordt aangewend ten behoeve van de kosten die gemaakt moeten worden voor projecten, indien de jaarlijkse bijdrage van de provincie voor projecten niet voldoende is om de projectkosten te dekken. In 2024 wordt € 7.192 ten laste van de reserve gebracht met betrekking tot het project Voor Elkaar Pas.

Bestemmingsreserve opvolging manager

De reserve is gevormd om de dubbele personeelskosten te dekken die voortvloeien uit de pensionering van de manager in 2026. Over een periode van ca. 9 maanden (januari tot en met september 2026) zal vervanging voor de manager aangetrokken zijn. Deze periode is inclusief 6 maanden (gekocht) verlof van de manager, waarvoor geen voorziening is gevormd.

Vlottende passiva

Netto Vlottende schulden met een rente-typische looptijd korter dan een jaar		
	31-12-2024	31-12-2023
Crediteuren en Overige schulden		
Per 31 december was te betalen aan:		
Connexxion, december 2024	332.465	347.002
Overige crediteuren	16.611	8.019
Totaal crediteuren	**349.076**	**355.021**
verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen, met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten en gerelateerde verplichtingen van		
Accountantskosten	10.080	9.875
Nog te betalen BTW	678	-
Pensioen, sociale lasten en belasting	10.601	17.618
Nog te betalen kosten nieuwsbrief en folders nieuwe vervoerder	-	26.436
Overige kosten	10.518	8.563
Totaal Overige schulden	**31.877**	**62.492**

4.3 Schatkistbankieren

Het verloop van het schatkistbankieren in 2024 is opgenomen in onderstaande tabel.

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1000)					
		Verslagjaar			
(1)	**Drempelbedrag**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(2)	**Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen**	**311**	**716**	**656**	**460**
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	689	284	344	540
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-
(1) Berekening drempelbedrag					
		Verslagjaar			
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	589			
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	589			
(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat				
(1) = (4b)*0,02 + (4c)*0,002 met een minimum van €1.000.000 als het begrotingstotaal kleiner of gelijk is aan 500 mln. En als begrotingstotaal groter dan € 500 miljoen is is het drempelbedrag gelijk aan € 10 miljoen, vermeerderd met 0,2% van het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat.	Drempelbedrag	1.000	1.000	1.000	1.000
(2) Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen					
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(5a)	Som van de per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil)	28.336	65.193	60.315	42.276
(5b)	Dagen in het kwartaal	91	91	92	92
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	311	716	656	460

4.4 Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Per 31 december 2024 bedroeg de waarde van het niet opgenomen verlof € 27.070.

In onderstaande tabel zijn de langlopende contracten met leveranciers opgenomen.

Leverancier	Inzake	Einddatum	Jaarlijkse kosten	Opzeggen per
Connexxion	Vervoer Wmo/OV	31-12-2028	€ 4.625.000	
Gemeente Oss	Huur kantoorruimte	31-12-2024	€ 10.495	Jaar
DHS	ICT-dienstverlening	31-12-2024	€ 6.258	Jaar
Mybility	Klantportaal/vervoerspas	31-12-2024	€ 15.020	Jaar
DataStreams	DataPortal	31-12-2024	€ 22.946	Jaar
Exact Online	Financiële administratie	31-12-2024	€ 2.076	Jaar
Moventem	Klanttevredenheid	31-12-2027	€ 31.968	Jaar
Babel Communicatie	Website vervoervoormij	31-12-2024	€ 5.290	Jaar

5. Toelichting overzicht baten en lasten 2024

Onderstaande tabel geeft een overzicht van de baten en lasten van de reguliere organisatiekosten en de projecten over 2024.

Rekening van baten en lasten	Totaal			WMO-OV			Projecten		
	Begroot	Realisatie	Afwijking	Begroot	Realisatie	Afwijking	Begroot	Realisatie	Afwijking
Bijdrage beheerkosten Provincie	41.207	65.881	24.674	41.207	65.881	24.674	0	0	0
Bijdrage beheerkosten gemeenten	547.465	547.464	-1	547.465	547.464	-1	0	0	0
Samenwerkingsbijdrage Provincie	25.000	0	-25.000	0	0	0	25.000	0	25.000
Eigen bijdragen Voor Elkaar pas	0	7.267	7.267	0	0	0	0	7.267	-7.267
Totaal opbrengsten	**613.672**	**620.612**	**6.940**	**588.672**	**613.345**	**24.673**	**25.000**	**7.267**	**17.733**
Personeel in dienst	349.828	339.756	10.072	349.828	339.756	10.072	0	0	0
Kosten inhuur personeel	55.300	50.683	4.617	55.300	50.683	4.617	0	0	0
Overige personeelskosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totaal personeelskosten	405.128	390.439	14.689	405.128	390.439	14.689	0	0	0
Totaal Overige bedrijfskosten	308.544	96.332	212.212	183.544	81.871	101.673	125.000	14.460	110.540
Totaal bedrijfslasten	**713.672**	**486.770**	**226.902**	**588.672**	**472.310**	**116.362**	**125.000**	**14.460**	**110.540**
Gerealiseerd totaal saldo baten en lasten	**-100.000**	**133.842**	**233.842**	**0**	**141.035**	**141.035**	**-100.000**	**-7.193**	**-92.807**
Mutaties reserves	60.000	-79.083	-139.083	0	-86.276	86.276	60.000	7.193	52.807
Gerealiseerd resultaat	**-40.000**	**54.759**	**94.759**	**0**	**54.759**	**227.311**	**-40.000**	**0**	**-40.000**

6. Verschillenanalyse programma Vervoer en de Overhead

Onderstaand worden de verschillen tussen de begrote organisatie- en de werkelijke organisatiekosten op hoofdlijnen verklaard.

6.1 Wmo – OV

Bijdrage organisatiekosten provincie (€ 24.674 hogere opbrengst)

De bijdrage van de provincie is hoger als gevolg van de gewijzigde subsidieverstrekking door de provincie. Met de provincie is voor 2024 een vast bedrag afgesproken op basis van de hoogte van de organisatiekosten over 2023. In de begroting 2024 van bijdrage door de provincie werd nog uitgegaan van de verhouding tussen het WMO -en OV-vervoer. Deze was lager dan de in de afspraken met de provincie vastgelegde vergoeding.

Personeelskosten WMO-OV (€ 10.072 lagere kosten)

De personeelskosten zijn over 2024 binnen de begroting gebleven. In de begroting was rekening gehouden met mogelijke effecten van een functiewaardering. De functiewaardering dateerde van 2014 op basis van de werkzaamheden van destijds. Op basis van de huidige werkzaamheden zijn de functies in 2024 opnieuw gewaardeerd. De effecten van de functiewaardering passen binnen het huidige begrotingsniveau.

Kosten inhuur personeel WMO-OV (€ 4.617 lagere kosten)

De kosten van externe inhuur onderschrijden de begroting met € 4.617.

Overige bedrijfskosten WMO-OV (€ 101.673 lagere kosten)

Het verschil (lagere kosten) ad € 101.673 bestaat voornamelijk uit de volgende componenten:

- ✓ € 12.836 lagere kosten voor ICT. Deels is dit veroorzaakt doordat in 2024 geen nieuwsbrieven per post zijn uitgebracht. In de begroting was rekening gehouden met twee fysieke nieuwsbrieven.
- ✓ € 53.537 lagere kosten op de post Nieuwsbrieven. In 2024 is geen fysieke nieuwsbrief uitgebracht, terwijl in de begroting met twee nieuwsbrieven rekening was gehouden. Dit betreft een incidentele onderschrijding.
- ✓ € 8.774 hogere opbrengsten uit rente uit schatkistbankieren. In hoeverre dit een structureel voordeel is, is uiteraard afhankelijk van de renteontwikkeling.
- ✓ € 10.000 niet benutte post onvoorzien. Vooralsnog wordt dit als incidenteel beoordeeld.
- ✓ € 16.526 per saldo lagere kosten op diverse andere kostencategorieën. Deze hebben geen structureel karakter.

Begrotingsrechtmatigheid

In beginsel zijn alle begrotingsoverschrijdingen onrechtmatig. De overschrijdingen zijn getoetst of deze onrechtmatig zouden zijn. Voor alle overschrijdingen is geconstateerd dat deze rechtmatig zijn. Voor zover relevant zijn overschrijdingen op individuele posten gecompenseerd door direct-gerelateerde opbrengsten of onderschrijdingen op andere individuele posten binnen hetzelfde programma. Voor een toelichting op de belangrijkste afwijkingen, zie onderdeel 6.1. en 6.2.

6.2 Projecten

Samenwerkingsbijdrage Provincie (begroot € 25.000)

In 2024 heeft het Servicepunt bij de provincie geen aanvraag ingediend voor het uitvoeren van projecten en is er derhalve geen bijdrage van de Provincie ontvangen.

Eigen bijdragen Voor Elkaar Pas (opbrengsten € 7.267)

In 2024 zijn eigen bijdragen binnen gekomen voor de Voor Elkaar Pas van € 7.267.

Overige bedrijfskosten Projecten (kosten €14.460)

In 2024 zijn nog kosten gemaakt ten behoeve van het project Voor Elkaar Pas.

6.3 Vervoer

In onderdeel 5.5 van het jaarverslag zijn de cijfers van de begroting en de gerealiseerde baten en lasten weergegeven in relatie tot de begroting 2024.

7. Samenwerkingsbijdrage OV van de provincie

Met ingang van 2024 worden de exploitatiekosten voor het OV-vervoer (vervoer, regie en verstrekken OV-adviezen) met de provincie afgerekend op factuurbasis. Tot 2024 werd de vergoeding door de provincie nog verkregen na subsidieaanvraag. Op basis van de goedgekeurde aanvraag werd een voorschot ontvangen en werd na afloop van het jaar afgerekend. Deze methodiek is om efficiency-redenen verlaten en vervangen door facturering door de GR-KCV. Het gevolg is tevens dat geen definitieve subsidieafrekening hoeft worden ingediend.

8. Verwerking resultaat

Het gerealiseerd resultaat bedroeg € 141.035 voordelig. Voorgesteld wordt om uit dit resultaat voor een bedrag van € 86.276 een bestemmingsreserve voor de opvolging van de manager te vormen. Verder wordt voorgesteld het resterend voordelig resultaat ad € 54.759 ten gunste te brengen van de algemene reserve.

9. Rechtmatigheidsverantwoording 2024

Verantwoordelijkheid dagelijks bestuur

De baten en lasten alsmede de balansmutaties moeten getrouw in de jaarrekening worden opgenomen. Uit het getrouw opnemen van de baten en lasten alsmede de balansmutaties, blijken een drietal rechtmatigheidscriteria niet expliciet. Dit betreffen het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruikscriterium.
In deze rechtmatigheidsverantwoording licht het dagelijks bestuur toe in hoeverre bij de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium zijn nageleefd. Dit houdt in dat de verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties in overeenstemming zijn met door het Algemene Bestuur vastgestelde kaders zoals de begroting en verordeningen en met bepalingen in de relevante wet- en regelgeving. Bij de waarderingsgrondslagen in de jaarrekening is het door het algemeen bestuur op 23 oktober 2024 vastgestelde normenkader van de relevante wet- en regelgeving verder toegelicht.

Grensbedrag

Deze verantwoording hanteert een grensbedrag omdat alleen de van belang zijnde aspecten in de verantwoording hoeven te worden betrokken. Deze grens is door het algemeen bestuur bepaald en bedraagt 1% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan de reserves en is daarmee vastgesteld op € 56.000.

Bevindingen

Het dagelijks bestuur is van mening dat de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties rechtmatig tot stand zijn gekomen binnen de daarvoor gestelde grens.

Voorwaardencriterium: geen afwijkingen
Begrotingscriterium: geen afwijkingen
Misbruik- en oneigenlijk gebruik-criterium: geen afwijkingen

Aanvullende toelichting

In de paragraaf bedrijfsvoering is aanvullende informatie opgenomen over de financiële rechtmatigheid. Deze uitleg is gebaseerd op de Kadernota rechtmatigheid van de commissie BBV en op basis van de afspraken met het algemeen bestuur vastgelegd in de financiële verordening.

10. Wet Normering Bezoldiging Topfunctionarissen (WNT)

De WNT is van toepassing op de GR-KCV Brabant Noordoost. Het voor de GR-KCV Brabant Noordoost toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2024 € 223.000 en betreft het algemeen bezoldigingsmaximum.

10.1 Bezoldiging topfunctionarissen

In onderstaande tabellen zijn de leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en, indien aanwezig, de leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking opgenomen.

Tabel 1a. Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling inclusief degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt.

Bedragen X € 1,-	**J. le**
Functiegegevens	
Functie	Secretaris
Aanvang en einde functievervulling in 2024	1/1– 31/12
Omvang dienstverband	1,00 fte
Dienstbetrekking?	Ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	€ 93.782
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 16.712
Subtotaal	€ 110.494
Individueel toepasselijke bezoldigings-maximum	€ 233.000
-/- Onverschuldigd betaald bedrag en nog niet terugontvangen bedragen	€ 0
Bezoldiging	***€ 110.494***
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.

Gegevens 2023	**J. le**
Functiegegevens	
Functie	Secretaris
Aanvang en einde functievervulling in 2023	1/1-31/12
Omvang dienstverband	1,00 fte
Dienstbetrekking?	Ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	€ 90.685
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 13.124
Subtotaal	€ 103.809
Individueel toepasselijk bezoldigings-maximum	€ 223.000
-/- Onverschuldigd betaald bedrag en nog niet terugontvangen bedragen	€ 0
Bezoldiging	***€ 103.809***
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.

1b. Leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking in de periode kalendermaand 1 t/m 12

Bedragen X € 1,-	Y. Trigallez	
Functiegegevens		
Kalenderjaar	**2024**	**2023**
Periode functievervulling in het kalenderjaar (aanvang – einde)	1/11-31-12	N.v.t.
Aantal kalendermaanden functievervulling in het kalenderjaar [5]	2	N.v.t.
Omvang van het dienstverband in uren per kalenderjaar[6]	19,5	N.v.t.
Individueel bezoldigingsmaximum		
Maximum uurtarief in het kalenderjaar	€ 221	€ 212
Maxima op basis van de normbedragen per maand	€ 46.800	N.v.t.
Individueel toepasselijke maximum gehele periode kalendermaand 1 t/m 12	€ 4.310	N.v.t.
Bezoldiging (alle bedragen exclusief btw)		
Bezoldiging in de betreffende periode	€ 2.184	N.v.t.
Bezoldiging gehele periode kalendermaand 1 t/m 12	€ 2.184	N,v,t,
-/- Onverschuldigd betaald bedrag en nog niet terugontvangen bedragen	€ 0	N.v.t.
Bezoldiging	***€ 2.184***	***N.v.t.***
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.

1c. Toezichthoudende topfunctionarissen

Niet van toepassing voor de GR-KCV in 2024.

Tabel 1d:Topfunctionarissen met een totale bezoldiging van € 1.900 of minder

Topfunctionarissen inclusief degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt met een totale bezoldiging van € 1.900 of minder.

Naam	Gemeente	Bestuur	Periode
Rik Compagne	Meierijstad	AB/DB	01-01-2024 t/m 31-12-2024
Marius Tielemans	Bernheze	AB/DB	01-01-2024 t/m 31-12-2024
Willy Hendriks- van Haren	Land van Cuijk	AB/DB	01-01-2024 t/m 31-12-2024
Stijn Smeulders	Provincie Noord-Brabant	AB	01-01-2024 t/m 31-12-2024
Ramona Sour	Maashorst	AB	01-01-2024 t/m 31-12-2024
Henri Willems	Boekel	AB	01-01-2024 t/m 31-10-2024
Thijs van Kessel	Oss	AB	01-01-2024 t/m 22-05-2024
Hilde de Wit	Oss	AB	23-05-2024 t/m 31-12-2024
Jeanne van Eert	Boekel	AB	14-11-2024 t/m 31-12-2024

1e. Topfunctionaris met een totale bezoldiging van meer dan € 1.900

Niet van toepassing voor de GR-KCV in 2024.

1f. Topfunctionaris met een totale bezoldiging van meer dan € 1.900 waarop de anticumulatie bepaling van toepassing is

Niet van toepassing voor de GR-KCV in 2024.

1g. Topfunctionaris met een totale bezoldiging van € 1.900 of minder waarop de anticumulatiebepaling van toepassing is

Niet van toepassing voor de GR-KCV in 2023.

10.2 Uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen

Uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen met of zonder dienstbetrekking inclusief degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt hebben in 2024 niet plaatsgevonden.

10.3 Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2024 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

Gebeurtenissen na balansdatum:

Per 31 december 2024 zijn er geen omstandigheden bekend die nadere informatie geven over de feitelijke situatie per balansdatum.

Bijlage 1. Taakvelden – Overzicht baten en lasten per taakveld

GR-KCV Brabant Noordoost

Taakveld		Begroting 2024	Jaarrekening 2024	Jaarrekening 2023	Verschil jaarrekening 2024 tov 2023
BATEN					
	Programma 1: Wmo-vervoer				
6.71	Bijdrage gemeenten: Wmo-vervoer	4.223.458	4.224.008	3.572.218	651.790
6.71	Bijdrage gemeenten: Regiekosten	495.438	0	442.381	-442.381
	Totaal Programma 1	**4.718.896**	**4.224.008**	**4.014.599**	**209.409**
	Programma 2: Aanvullend OV-vervoer				
2.5	Bijdrage Provincie: OV-regiotaxivervoer	342.443	244.277	224.768	19.508
2.5	Bijdrage Provincie: Regiekosten	40.171	0	33.418	-33.418
2.5	Bijdrage Provincie: OV-adviezen	18.686	8.630	14.533	-5.903
	Totaal Programma 2	**401.300**	**252.907**	**272.719**	**-19.813**
	Organisatiekosten Servicepunt Regiotaxi				
0.4	Bijdrage gemeenten: organisatiekosten	547.465	547.464	526.766	20.698
0.4	Bijdrage Provincie: organisatiekosten	41.207	65.881	62.604	3.277
0.4	Bijdrage Provincie: projecten incl. opbrengsten V	25.000	7.268	21.905	-14.637
	Totaal inkomsten organisatiekosten	**613.672**	**620.613**	**611.275**	**9.338**
	Totaal baten	**5.733.868**	**5.097.528**	**4.898.593**	**198.935**
LASTEN					
	Programma 1: Wmo-vervoer				
6.71	Exploitatiekosten Wmo-vervoer	4.223.458	4.224.008	3.572.218	651.790
2.5	Exploitatiekosten regie	495.438	0	442.381	-442.381
	Totaal Programma 1	**4.718.896**	**4.224.008**	**4.014.599**	**209.409**
	Programma 2: Aanvullend OV-vervoer				
2.5	Exploitatiekosten OV-vervoer	342.443	244.277	224.768	19.508
2.5	Exploitatiekosten regie	40.171	0	33.418	-33.418
2.5	Exploitatiekosten OV-adviezen	18.686	8.630	14.533	-5.903
	Totaal Programma 2	**401.300**	**252.907**	**272.719**	**-19.813**
	Programma 3: Bestedingsplan projecten				
0.4	Personeelslasten Projecten	-	0	21.422	-21.422
0.4	Overige bedrijfskosten Projecten	125.000	14.460	36.004	-21.544
	Totaal Programma 3	**125.000**	**14.460**	**57.426**	**-42.966**
	Organisatiekosten Servicepunt Regiotaxi				
0.4	Personeelslasten	388.460	390.439	420.187	-29.748
0.4	Overige bedrijfskosten	190.212	81.871	165.095	-83.223
0.8	Onvoorzien	10.000			
	Totaal organisatiekosten	**588.672**	**472.310**	**585.282**	**-112.971**
	Totaal lasten	**5.833.868**	**4.963.685**	**4.930.026**	**33.660**
	Resultaat vóór bestemming	**100.000-**	**133.842**	-31.433	165.275
	Bestemming resultaat				
	Ten laste (+)/gunste (-) van Bestemmingsreserve Projecten	60.000	7.192	35.521	-28.329
	Ten laste (+)/gunste (-) van Bestemmingsreserve opvolging manager	0	-86.276		
	Ten laste (+)/gunste (-) van het Weerstandsvermogen	40.000	0	0	0
	Rekeningresultaat	**-**	**54.759**	**4.088**	**136.946**

Bijlage 2. Begrippen en afkortingen

Begrip / afkorting	Omschrijving
Cao	Collectieve Arbeidsovereenkomst.
Code VVR	Voorschriften voor het Veilig Vastzetten van Rolstoelen.
CPI	Consumenten Prijs Index.
CVV	Collectief Vraagafhankelijk Vervoer.
GR-KCV	Gemeenschappelijke Regeling Kleinschalig Collectief Vervoer Regio Brabant Noordoost.
HICP-index	Geharmoniseerde inflatie Nederland.
KMO's	Kleinschalige Mobiliteitsoplossingen.
Loosmelding	Van een loosmelding is sprake als een chauffeur binnen de marges van de afgesproken ophaaltijd voorrijdt, en de klant niet aanwezig blijkt op het afgesproken adres. De chauffeur maakt hiervan in het systeem een loosmelding.
NEA	De afkorting NEA is ontstaan uit een samenwerkingsverband van het Nederlands Vervoerswetenschappelijk Instituut (NVI) het Economisch Bureau voor het Wegvervoer (EWB) en het Administratief Centrum Beroepsvervoer (ACB).
NEA-index	Het jaarlijkse indexeringspercentage van de prijs vastgesteld door Panteia. In opdracht van Sociaal Fonds Mobiliteit maakt Panteia jaarlijks een overzicht van de laatste gemiddelde kostenontwikkelingen voor het taxivervoer. Panteia berekent de kostenontwikkelingsindex in absolute onafhankelijkheid.
No show	De benaming van een mislukt contact tussen chauffeur en gebruiker op het moment van ophalen op het ophaaladres. De chauffeur maakt hier een loosmelding van.
OV	Openbaar Vervoer: voor iedereen openstaand personenvervoer volgens een dienstregeling met een auto, bus, trein, metro, tram of een via een geleidesysteem voortbewogen voertuig.
OV-advies	Wanneer binnen een loopafstand van 10 minuten een reguliere OV-verbinding is krijgt de vrije reiziger een OV-advies en kan dan niet tegen het OV-regiotaxitarief met de regiotaxi reizen.
OV Knooppunt	Aangewezen punt waar verschillende vormen van OV bij elkaar kunnen komen.
Puntbestemming	Aanvullend reisbereik dat door Aanbestedende Dienst wordt aangewezen voor de doelgroep Wmo, zowel voor als tijdens de contractperiode, ongeacht de overschrijding van de toegestane straal van 25 kilometer.
Regiotaxi	Aanvullend en/of vervangend vraagafhankelijk openbaar vervoersysteem waarbij gebruik gemaakt wordt van voertuigen voor het vervoeren van maximaal 8 personen, de chauffeur daaronder niet meegerekend.
Regiotaxi Noordoost-Brabant	De naam van het vervoersysteem.
Servicepunt Regiotaxi Noordoost-Brabant	Ambtelijke organisatie die namens de GR-KCV de doelstellingen realiseert en uitvoering geeft aan de daaruit voortvloeiende overeenkomsten en het aanspreekpunt is voor de Opdrachtnemer en de Gebruiker.
Taxipoint	Aanmeldpunt voor ritten vanaf een locatie waar veel taxi's aan- en afrijden waarbij alleen de pas door een pashouder gehaald hoeft te worden om direct een rit te bestellen.
Vrije reiziger	De reiziger die zonder indicatie uit het sociaal domein (thans Wmo-indicatie) gebruik maakt van de Regiotaxi. Reizigers die een indicatie sociaal domein (thans Wmo- indicatie) hebben, maar het hun ter beschikking gestelde reisbudget hebben opgebruikt, worden ook beschouwd als vrije reiziger.
Wmo	Wet maatschappelijke ondersteuning.

CONTROLEVERKLARING

Begroting 2026

MEERJARENPERSPECTIEF 2027-2029

Gemeenschappelijke Regeling Kleinschalig Collectief Vervoer
Vastgesteld door het Dagelijks Bestuur

Concept 04-04-2025

Inhoud

1. Inleiding 3
2. GR-KCV Brabant Noordoost 5
3. Servicepunt Regiotaxi Noordoost-Brabant 7
4. Ontwikkelingen 8
5. Beleid 12
6. Organisatie 14
7. Gemeenschappelijke Regeling KCV 15
8. Provincie 16
9. Beleidsbegroting 17
   - *Programma: Vraagafhankelijk vervoer (maatwerkdienstverlening 18+) 17*
   - *Programma: Aanvullend OV (Samenkracht & burgerparticipatie) 17*
   - *Programma: Bestedingsplan Projecten 17*
10. Paragrafen 20
    - *Weerstandsvermogen en risicobeheersing 20*
    - *Schatkistbankieren voor decentrale overheden 21*
    - *Bedrijfsvoering 21*
    - *Verbonden partijen 22*
11. Financiële begroting 23
    - *Baten en lasten 23*
    - *Uitgangspunten begroting 2026 24*

Bijlage 1: Bijdrage per gemeente 25

Bijlage 2: Totale kosten per gemeente 26

Bijlage 3: Begrippen en afkortingen 27

Bijlage 4: Geprognosticeerde balans 28

1. INLEIDING

Voor u ligt de programmabegroting 2026 & Meerjarenperspectief 2027-2029 van de Gemeenschappelijke Regeling Kleinschalig Collectief Vervoer Brabant Noordoost. In deze begroting zijn de actuele inzichten met betrekking tot de ontwikkeling van het vervoer en de organisatie opgenomen. Aan de gemeenteraden zijn de kaders voor de begroting ter zienswijze voorgelegd. In de voorliggende begroting is rekening gehouden met de zienswijze op de kaderbrief 2026.

Zienswijzen Kaderbrief 2026

De gemeenteraden zijn positief over de Kaderbrief 2026 met uitzondering van de financiële vertaling daarvan. De Kaderbrief is in lijn met het beleid en anticipeert op toekomstige ontwikkelingen. De zienswijzen betreffen twee aspecten, de financiële vertaling van de Kaderbrief en het duurzaamheidsaspect.

1. Financiën

Gezien de verslechterde financiële uitgangspositie van de gemeenten de komende jaren vragen de gemeenten:

- Extra kostenstijgingen en ontwikkelingen binnen de begroting op te vangen.
- De gemeentelijke bijdrage van 2025 als uitgangspunt te hanteren voor 2026 en de ambities voor 2026 en volgende jaren hierop aan te passen.
- De eigen loonstijgingen en prijscompensatie via ombuigingen op te vangen, zonder hierbij de kaasschaafmethode toe te passen.
- Dekking van nieuw beleid en eventuele nieuwe taken binnen de eigen begroting op te vangen.

Antwoord: *In de voorliggende begroting is met bovengenoemde financiële uitgangspunten rekening gehouden. De gemeentelijke bijdrage voor 2026 is gelijk aan de bijdrage 2025.*

2. Duurzaamheid

De gemeenteraad van Boekel vraagt om een reflectie in relatie tot de financiële consequenties inzake de inzet op de contractueel vastgelegde verduurzaming en van deze reflectie op de hoogte gebracht te worden middels een memo aan de gemeenteraad.

Antwoord: *Contractueel is vastgelegd dat per 1-1-2026 alle voertuigen die voor de Regiotaxi Noordoost-Brabant rijden zero-emissie zijn. Deze transitie naar 100% zero-emissie blijkt echter gezien de huidige ontwikkelingen een grote uitdaging. Op pagina 10 van deze begroting wordt hier verder op in gegaan. Het niet halen van deze doelstelling betekent dat er niet voldaan wordt aan het contract. Of hier financiële consequenties aan verbonden worden is aan het bestuur van de GR-KCV.*

BBV

De begroting 2026 van de GR-KCV is opgesteld conform het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) en bestaat uit twee onderdelen (art. 7 lid 1 BBV):

- De beleidsbegroting
- De financiële begroting

De beleidsbegroting bestaat op zijn beurt weer uit twee onderdelen (art. 7 lid 2 BBV):

- De programma's
- De paragrafen

De financiële begroting bestaat uit (art. 7 lid 3 BBV):

- Een overzicht van baten en lasten (inclusief toelichting)
- Een bijlage met overzicht geraamde baten en lasten per taakveld
- Een uiteenzetting van de financiële positie
- Taakvelden

Naast de indeling van de begroting naar programma's, is de begroting ook ingedeeld naar taakvelden met een totaaloverzicht van lasten en baten per taakveld.

Begroting 2026

De begroting richt zich op 2026 en de daaropvolgende jaren. In deze begroting wordt zoveel mogelijk rekening gehouden met de dynamiek in de voortdurende ontwikkelingen. Wanneer uit de realisatie 2025 blijkt dat ontwikkelingen in 2025 gevolgen hebben op de begroting 2026 wordt de begroting, indien nodig, geactualiseerd en bijgesteld.

De GR-KCV Brabant Noordoost is verantwoordelijk voor het collectief vraagafhankelijk vervoer voor klanten met een 'Wmo-indicatie vervoer'. Om deel te kunnen nemen aan het maatschappelijk leven is mobiliteit voor mensen met een beperking van groot belang. De GR-KCV Brabant Noordoost stimuleert het gebruik van eigen mogelijkheden en algemene voorzieningen. Waar maatwerk nodig is of openbaar vervoer ontbreekt, is er de Regiotaxi Noordoost-Brabant.

2. GR-KCV BRABANT NOORDOOST

De GR-KCV Brabant Noordoost is een samenwerkingsverband tussen de zes gemeenten uit de regio Noordoost-Brabant. In deze regio verzorgt de GR-KCV onder de werknaam 'Regiotaxi Noordoost-Brabant' voor de gemeenten Bernheze, Boekel, Land van Cuijk, Maashorst, Meierijstad en Oss deur-tot-deur vervoer voor mensen met een Wmo-indicatie. Naast het Wmo-vervoer is het regiotaxivervoer ook een aanvulling op het reguliere openbaar vervoer. Deze vorm van deur-tot-deur vervoer vormt daarmee een vangnet waar mogelijkheden voor het openbaar vervoer ontbreken.

Met ingang van 1-1-2026 wordt deze vorm van deur-tot-deur vervoer vervangen door Bravoflex. Bravoflex is een aanvulling op het openbaar vervoer. Bravoflex rijdt op bestelling, zonder vaste route of dienstregeling. De OV-klant wordt bij een halte in de buurt opgehaald en direct naar een OV-overstaphalte gebracht. Dit is een grotere bushalte of treinstation vanwaar gemakkelijk verder gereisd kan worden met het reguliere openbaar vervoer.

De regio Noordoost-Brabant vindt het belangrijk dat aanvullende voorzieningen op het reguliere openbaar vervoer behouden blijven. Er moet altijd een vangnet beschikbaar zijn voor kwetsbare groepen waarvoor geen alternatief voorhanden is. Echter dient voldoende grip te blijven op de kosten, effectiviteit en efficiency ervan.

Bestuur

Zoals bepaald in de Wet gemeenschappelijke regelingen bestaat de bestuursstructuur uit een Algemeen Bestuur, een Dagelijks Bestuur en een voorzitter. In het Algemeen Bestuur zijn alle deelnemende gemeenten vertegenwoordigd.

De uitvoering van de taken van de GR-KCV zijn ondergebracht bij het Servicepunt Regiotaxi Noordoost-Brabant. De manager van het Servicepunt is verantwoordelijk voor de dagelijkse leiding en het beheer van de organisatie en legt verantwoording af aan het dagelijks bestuur en het algemeen bestuur.

Doelgroep

De doelgroep van de GR-KCV bestaat uit:

- Reizigers die een rit van halte naar halte willen maken zonder tot een bijzondere doelgroep te behoren (OV-functie).
- Inwoners die in aanmerking komen voor een voorziening volgens de Wet Maatschappelijke Ondersteuning (Wmo).

Tabel 1: Samenstelling Dagelijks Bestuur

Naam	Standplaats	Functie
De heer R. Compagne	Meierijstad	Voorzitter
Mevrouw W. Hendriks-van Haren	Land van Cuijk	Bestuurslid
De heer M. Tielemans	Bernheze	Bestuurslid
Mevr. J. Ie	Oss	Ambtelijk Secretaris

Tabel 2: Verantwoordelijkheden kosten exploitatie

Dienst	Financiële verantwoordelijkheid exploitatie
Bravoflex	Provincie Noord-Brabant
Regiotaxi Wmo	Deelnemende gemeenten

Visie

De GR-KCV Brabant Noordoost zorgt met het regiotaxivervoer ervoor dat iedereen, van jong tot oud, in regio Noordoost-Brabant actief kan deelnemen aan onze samenleving. In 2015 heeft de GR-KCV de volgende visie vastgesteld:

> *Als regio Brabant Noordoost willen we naar een integraal aanbod van mobiliteitsoplossingen. Daarvoor sturen we vanuit een regierol op minder en efficiënter doelgroepenvervoer en willen we meer flexibiliteit om te kunnen anticiperen op nieuwe ontwikkelingen.*

Ambitie

Vanuit de huidige visie zijn drie centrale ambities geformuleerd:

1. Als regionaal samenwerkende gemeenten de regierol nemen in het ontwikkelen en aansturen van doelgroepenvervoer en kleinschalige mobiliteitsoplossingen.
2. Geen gefragmenteerd doelgroepenbeleid maar integrale mobiliteitsoplossingen op maat gesneden voor iedere cliënt / reiziger.
3. Maximale flexibiliteit in de organisatie van vervoer om te kunnen anticiperen op nieuwe ontwikkelingen en nieuwe mobiliteitsoplossingen.

Gedeelde mobiliteit

De regio's Hart van Brabant (HVB) en Noordoost-Brabant (RNOB) hebben de ambitie uitgesproken om samen met de provincie Noord-Brabant te bouwen aan gedeelde mobiliteit in Noordoost- en Midden-Brabant. Het is de ambitie om één slim vervoersysteem te hebben met een passend vervoersaanbod voor alle reizigers. Iedereen die zelfstandig kan reizen, kan er gebruik van maken. In dit systeem zijn openbaar vervoer, buurtbus, regiotaxi, dorpsdeelauto en andere gedeelde vervoersvormen makkelijk toegankelijk en betaalbaar.

In Noordoost-Brabant is het regiotaxivervoer, naast een voorziening in het kader van de Wmo, ook een aanvulling op het reguliere openbaar vervoer. Tot en met 2025 is dit in de vorm van deur-tot-deur vervoer en vormt daarmee een vangnet, wanneer mogelijkheden voor openbaar vervoer ontbreken. In 2024 was in Noordoost-Brabant het OV-regiotaxivervoer 5% van het totale regiotaxivervoer. Vanaf januari 2026 wordt dit vangnet vervangen door Bravoflex. Het deur-tot-deur vervoer wordt hiermee vervangen door de halte-hub taxi.

In 2026 is Bravoflex in de gehele regio uitgerold, zodat regiobreed een betere aansluiting op het OV ontstaat. Met vervoerders en vrijwilligers wordt ingezet op innovatie en experimenten met als doel regio's en belangrijke voorzieningen bereikbaar te houden, zodat mensen kunnen blijven meedoen aan de samenleving.

3. SERVICEPUNT REGIOTAXI NOORDOOST-BRABANT

Regiotaxi Noordoost-Brabant draagt zorg voor een tijdige en kwalitatief hoge uitvoering van collectief en individueel vraagafhankelijk vervoer voor de reiziger in Noordoost-Brabant. De uitvoering van het contractbeheer ligt bij het Servicepunt Regiotaxi Noordoost-Brabant.

Het Servicepunt neemt de administratie en andere uitvoerende en controlerende taken over, waarbij afstemming en overleg tussen betrokken partijen en de deelnemende gemeenten en provincie geborgd is. Het Servicepunt adviseert gemeenten, levert data en kennis, verbindt partijen en is aanjager van processen die moeten leiden tot een betere mobiliteit binnen de regio. Dit doet zij door structureel de benodigde management- en voortgangsinformatie voor de deelnemende gemeenten en provincie te verzorgen en periodiek te overleggen.

Onze dienstverlening

Onze dienstverlening is gericht op optimalisatie van het vervoer voor zowel de reizigers als de deelnemende gemeenten. De GR-KCV biedt de 6 gemeenten de kans om zo efficiënt mogelijk met de middelen om te gaan en vernieuwingen op het gebied van beheersbaarheid samen te ontwikkelen. Deze samenwerking biedt de mogelijkheid het Regiotaxivervoer te blijven garanderen binnen de financiële kaders van de (gemeentelijke) begrotingen. Zo laten we zien dat oog voor financiële beheersbaarheid goed samengaat met kwaliteitsverbeteringen voor de klant.

Het Servicepunt wil zich ook de komende jaren verder blijven ontwikkelen als kennispartner voor de gemeenten. Door de inzet van data en kennis willen wij de toekomstbestendigheid van het doelgroepenvervoer borgen. Hierbij hanteren wij de volgende kernwaarden:

- Klantgericht en betrouwbaar
- Kostenefficiënt en duurzaam
- Innovatief en flexibel
- Kwaliteit en deskundigheid

Figuur 1: Organisatie vervoer

Samenwerking

De wederzijdse samenwerking met deelnemende partijen, haar bestuurders en (beleids)ambtenaren, de inwoners, de vervoerder/opdrachtnemer, de provincie, het Reizigersplatform, de GGA, externe partijen, accountant, leveranciers, kennisplatforms en andere Regiotaxiorganisaties verloopt gestructureerd en soepel.

Reizigersplatform

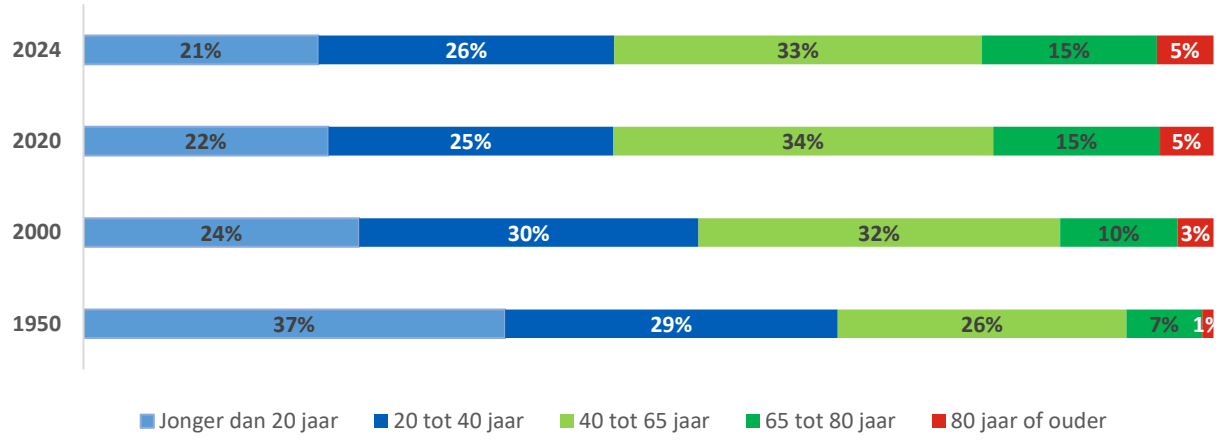
Het Reizigersplatform Regiotaxi Noordoost-Brabant is een onafhankelijk advies- en inspraakorgaan. De leden van het reizigersplatform hebben een preventieve en signalerende rol vanuit hun ervaring en/of deskundigheid. Daarnaast zijn zij voor de GR-KCV een belangrijke sparringpartner als het gaat om het ontwikkelen van nieuw beleid. Zij zijn een schakel tussen de GR-KCV en klanten en voorzien hen, daar waar nodig, van relevante informatie. Het reizigersplatform is actief betrokken bij onderwerpen die klanten van de Regiotaxi aangaan. Met het reizigersplatform vindt structureel overleg plaats.

4. ONTWIKKELINGEN

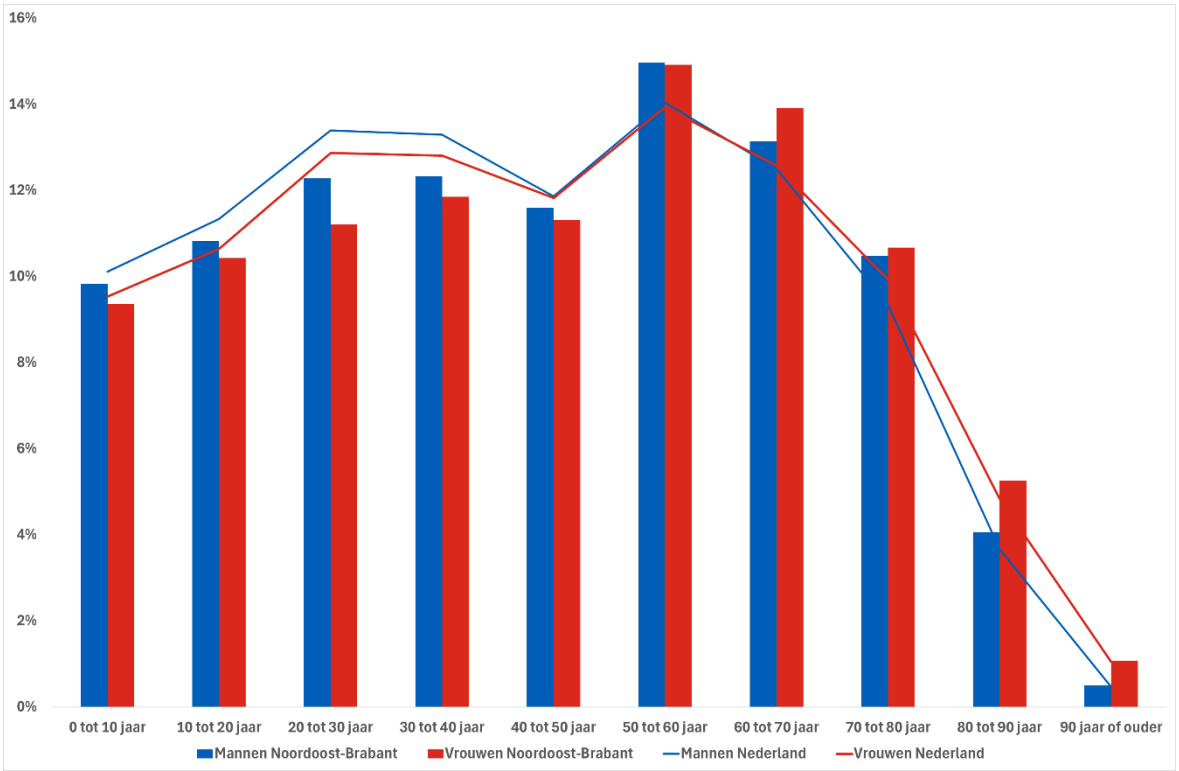
Leeftijdsopbouw Nederland

Het aantal ouderen ten opzichte van de totale bevolkingsomvang neemt toe. Gemiddeld zijn inwoners van Nederland 42,4 jaar oud. In 1975 was dat nog 33,2 jaar en in 1950 30,8 jaar. Ten opzichte van toen zijn er vooral meer ouderen en minder jongeren onder de twintig. Een grote groep bestaat uit mensen die geboren zijn tussen 1946 en 1970, de naoorlogse babyboom. Begin 2024 waren zij tussen de 54 en 78 jaar oud.

Figuur 2: Leeftijdsopbouw Nederland 1-1-2024 (bron CBS)



Figuur 3. Leeftijdsopbouw regio RTNOB t.o.v. Nederland per 1-1-2024 (Bron CBS)



Nederland vergrijst. Onze regio heeft ten opzichte van Nederland een iets oudere populatie. In vergelijking met de rest van Nederland, relatief minder inwoners onder de 50 jaar en meer inwoners boven de 50 jaar. Op 1-1-2024 was 15% van de Nederlandse bevolking ouder dan70 jaar. We zien dat met name het aandeel vrouwen in de leeftijdscategorie vanaf 60 jaar in Noordoost-Brabant hoger is dan in de rest van Nederland.

Senioren van nu zijn actiever dan de generaties vóór hen. Deze ontwikkelingen zorgen ervoor dat de vraag naar mobiliteit, waaronder het Wmo-vervoer, toeneemt. Tegelijkertijd gaat de kanteling van de Wmo ervan uit dat mensen zo lang mogelijk zelfstandig moeten blijven functioneren. Deze ontwikkelingen zetten de voorziening regiotaxi onder druk.

Vervoersvolume

De coronapandemie heeft de afgelopen jaren een grote impact gehad op het doelgroepenvervoer. Met name in het Wmo-vervoer is de impact het grootst. Het vervoer is met name in 2020 en 2021 sterk afgenomen en is vanaf 2022 weer langzaam gegroeid naar 80% van het niveau van voor de pandemie. De ervaringen in de coronajaren, maar ook demografische/maatschappelijke ontwikkelingen hebben invloed gehad op de reisbehoefte van de Wmo-reizigers. Het blijft moeilijk om indicaties te geven over de vervoersbehoeften.

Tussen de gemeenten onderling is altijd al sprake van verschillen in het vervoersvolume en schommelingen in de tijd. De bandbreedte van deze schommelingen is door de pandemie alleen maar toegenomen. Hierdoor zijn er geen historische ontwikkellijnen meer in de vervoersbehoeften.

Hiermee neemt de voorspelbaarheid af en is het moeilijk om begrotingen strak op te stellen en is het ook voor 2026 moeilijk om een juiste inschatting van het vervoer te maken. Zowel in 2023 als in 2024 was het vervoersvolume 80% van het niveau van vóór de pandemie. Voor 2026 gaan we uit van het vervoersvolume 2024.

Vergrijzing

De vergrijzing is één van de mogelijke factoren die de vervoersvraag beïnvloedt. De komende jaren zal onderzocht worden welke factoren de vervoersvraag beïnvloeden. De focus ligt op het optimaliseren van het gebruik van het OV en andere voorliggende voorzieningen. De steeds toenemende verschraling van het OV in het landelijk gebied zal dit niet makkelijk maken.

Daarnaast zien we een groeiende zorgbehoefte bij klanten. Met name de toename van dementie/verward gedrag binnen de doelgroep heeft gevolgen voor de uitvoering van het vervoer en de dienstverlening aan klanten via de telefoon.

Onzekerheden betreffende de beheersbaarheid van vervoer

Een belangrijke doelstelling van de GR-KCV is het optimaliseren van de toeleiding van reizigers van het doelgroepenvervoer naar het Openbaar Vervoer. Dit streven past binnen de ontwikkelingen van de kanteling en het streven naar een inclusieve samenleving. De focus ligt op het optimaliseren van het gebruik van het OV en andere voorliggende voorzieningen.

Door het introduceren van de Voor Elkaar Pas (VEP), welke als doel had de barrières en belemmeringen voor het reizen met het OV weg te nemen, hebben we hierin een kleine stap gezet. De VEP biedt onze Wmo-klanten de mogelijkheid om daadwerkelijk met het OV te reizen. De VEP is een reisproduct van Arriva welke op maat wordt gemaakt voor de Wmo-klanten van de Regiotaxi Noordoost-Brabant.

Slechts 3% van onze Wmo-pashouders maakt gebruik van de VEP. Deze klanten hebben in 2024 wel bijna 12.000 keer gereisd met het OV. Goed voor ruim 160.000 kilometers. Wanneer de actieve VEP-pashouder deze ritten in plaats van het openbaar vervoer met de regiotaxi had gemaakt, zouden de vervoerskosten voor deze ritten voor de GR bij benadering € 275.000,-. bedragen. Na aftrek van de eigen bijdrage van de klant is de besparing voor de GR-KCV bij benadering € 270.000,-.

Met het oog op de nieuwe OV-concessie welke december 2026 ingaat wordt tot en met 2025 de Voor Elkaar Pas aangeboden aan de Wmo-klanten, waardoor men tot medio december 2026 met de VEP reizen. Het is onzeker of de nieuwe vervoerder de Voor Elkaar Pas in deze vorm zal aanbieden.

Voor de toekomst willen we ons blijven focussen op efficiënt regiotaxivervoer. Want ook in de toekomst willen wij het Wmo-vervoer blijven aanbieden aan degenen die, bij hun deelname aan de maatschappij, afhankelijk zijn van de regiotaxi. Het is dan ook onze ambitie om de verbindende functie van vervoer met het maatschappelijk leven binnen de financiële kaders te blijven vervullen. Door structurele samenwerking met onze partners willen we goed en structureel collectief vervoer garanderen. Samen gaan we aan de slag om onze ambitie waar te maken.

Ontwikkelingen in de taxibranche

NEA-index

De stijgende energieprijzen, de hoge inflatie, de stijgende CAO-lonen maken dat de NEA-index fluctueert, met een uitschieten in 2023 waar we te maken hadden met een historisch hoge NEA-index van 13,7%. Door de onzekerheid in het wegvervoer wordt het steeds moeilijker om voorspellingen te doen. Voor 2025 is de NEA-index vastgesteld op 1,5%.

Chauffeurstekort

Er is al jaren een chauffeurstekort. Als gevolg van de coronapandemie is dit tekort nog sterker toegenomen en daarmee ook meer zichtbaar. Dit speelt in de hele vervoerswereld, bij toeleveringsbedrijven, bij het OV, bij Valys, maar ook bij de regiotaxi.

Het aanhoudende chauffeurstekort blijft ons zorgen baren. Het tekort aan chauffeurs kan leiden tot rituitval en daaropvolgend ongemak bij klanten die afhankelijk zijn van het doelgroepenvervoer. Bij vervoerders en chauffeurs zorgt dit voor onzekerheid, stress en extra uitval door ziekteverzuim door de hoge werkdruk. In combinatie met de congestie in het verkeer is het een uitdaging om de ritten op tijd te kunnen uitvoeren. Daarbij kunnen de hogere kosten voor vervoer en de congestie in het verkeer mensen stimuleren om voor het gemak en de betaalbaarheid voor het doelgroepenvervoer te kiezen. Factoren die de punctualiteit verder zullen beïnvloeden.

Duurzaamheid

In het huidige vervoerscontract wordt gefaseerd overgaan op laag-emissie-voertuigen. Vanaf 1-1-2026 zullen in Noordoost-Brabant uiteindelijk alle voertuigen zero-emissie zijn. De nieuwe instroom van personenauto's en 8 persoonsbusjes in het doelgroepenvervoer is vaak al 100% zero emissie. De transitie naar 100% zero-emissie vervoer is een grote uitdaging. Uit de jaarlijkse RVO-monitor, over de voortgang van ZE doelgroepenvervoer, blijkt dat het aantal elektrische rolstoelbussen achterblijft. De huidige modellen hebben een beperkte actieradius. Dit kan leiden tot extra kosten door laadtijd of inzet van meerdere voertuigen. Daarbij is er door het zwaardere gewicht van batterijen minder ruimte voor rolstoelplaatsen. De uitdaging ligt dan ook bij de rolstoelbus en zeker bij bussen met meerdere rolstoelplekken. Die zijn bijna niet beschikbaar en te zwaar voor een B-rijbewijs. De andere uitdaging is de rijbewijswetgeving. Vanaf 3500 kg is een rijbewijs C nodig. Als de grens van 3500 kg wordt losgelaten en wordt opgerekt tot 4250 kg, is de ontwikkeling van de elektrische rolstoelbussen eenvoudiger. In 2024 was 14% van de ritten een rolstoelrit.

Ontwikkelingen in het Openbaar Vervoer

Het openbaar vervoer (OV) bleek voor onze klanten gedurende de pandemie vanwege het open karakter een minder geschikt alternatief en heeft een grote impact gehad op de reizigersaantallen en daarmee de reizigersopbrengsten. Hierdoor is voor de vervoerders een uitdaging om het aanbod en de kwaliteit van de dienstverlening op hetzelfde niveau te houden als vóór de pandemie.

Op dit moment zorgen personeelstekorten bij de OV-vervoerders ervoor dat het OV-aanbod niet mee kan groeien met de weer toenemende vraag na de pandemie. De beperkte beschikbaarheid van chauffeurs (zowel door ziekteverzuim als aanhoudende personeelstekorten) heeft geleid tot rituitval en noodgedwongen aanpassingen in de dienstregeling en lijnvoering. Hiermee groeien de gebieden waar het OV op steeds grotere afstand van de voordeur komt te staan. Daarbij is door de toename van het wegverkeer, het op tijd aankomen op knooppunten en haltes voor Oost-Brabant in 2023 gedaald naar 83%. Het OV-gebruik in Noordoost-Brabant was in 2023 dan ook 23% lager dan in 2019.[1]

Gedeelde Mobiliteit

De regio's Hart van Brabant (HVB) en Noordoost-Brabant (RNOB) hebben de ambitie uitgesproken om samen met de provincie Noord-Brabant te bouwen aan gedeelde mobiliteit in Noordoost- en Midden-Brabant. Het is de ambitie om in 2026 één slim vervoersysteem te hebben met een passend vervoersaanbod voor alle reizigers. Iedereen die zelfstandig kan reizen, kan er gebruik van maken. In dit systeem zijn openbaar vervoer, buurtbus, regiotaxi, dorpsdeelauto en andere gedeelde vervoersvormen makkelijk toegankelijk en betaalbaar. Om dit te realiseren gaan overheden hun krachten bundelen. In de tussentijd zal met vervoerders en vrijwilligers ingezet worden op innovatie en experimenten met als doel regio's en belangrijke voorzieningen bereikbaar te houden, zodat mensen kunnen blijven meedoen aan de samenleving.

Streven is om Bravoflex in 2026 in de gehele regio uitgerold te hebben, zodat regiobreed een betere aansluiting op het OV ontstaat.

De verwachting is dat invoering van Halte-Hub vervoer in een rurale omgeving als Noordoost-Brabant niet direct zal leiden tot een toename van het OV, maar eerder leidt naar een toenemende behoefte aan kleinschalige mobiliteitsoplossingen.

Exploitatiekosten Wmo en OV

Volgens de contractuele afspraken tussen de GR-KCV en de vervoerder worden de kosten voor het Wmo- en OV-Regiotaxivervoer jaarlijks verhoogd met de NEA-index.

Hieronder volgt een overzicht van de NEA-index over de periode 2021 – 2025. De NEA-index voor 2025 is vastgesteld op +1,5%. In tabel 3 is de NEA-index weergegeven over de afgelopen vijf jaar. Gemiddeld is dit 4,6% Voor 2026 tot en met 2027 is in de begroting gerekend met een gemiddelde NEA-index van 3,5%.

Tabel 3: NEA-index

	2021	2022	2023	2024	2025
NEA-index	1,0%	3,5%	13,7%	3,4%	1,5%

[1] Provincie Noord-Brabant: Trendrapportage OV 2019-2023.

5. BELEID

Doel

Het sociaal-recreatieve doelgroepenvervoer, voor mensen met een mobiliteitsbeperking, draagt bij aan de zelfredzaamheid van zijn gebruikers en hun mogelijkheden om maatschappelijk actief te zijn. De regio Noordoost-Brabant vindt het belangrijk dat aanvullende voorzieningen op het reguliere openbaar vervoer behouden blijven. Er moet altijd een vangnet beschikbaar zijn voor kwetsbare groepen waarvoor geen alternatief voorhanden is. Maar er moet wel voldoende grip blijven op de kosten, effectiviteit en efficiency ervan.

De GR-KCV heeft 10.976 klanten, 9.277 Wmo-pashouders en 1.699 OV-pashouders. Voor de coronapandemie voerde Regiotaxi Noordoost-Brabant 227.000 ritten per jaar uit. In 2024 waren dit bijna 190.000 ritten, 84% ten opzichte van 2019. De gebruikers van de regiotaxi zijn veelal 75- plussers. Dit is in lijn met het gegeven dat veel mensen op hogere leeftijd vroeg of laat te maken krijgen met een lichamelijke beperking waardoor steeds vaker een rolstoel of rollator mee moet. Dit brengt extra kosten met zich mee. Samen met alle andere extra indicaties liggen de declarabele kilometers in 2024 op 93% van het niveau van 20219.

De wereld van mobiliteit

De wereld van mobiliteit is echter sterk aan verandering onderhevig. Nieuwe technieken zorgen voor een andere manier van reizen. Burgers zijn steeds meer gewend aan het maken van flexibele keuzes. Zekerheid om te kunnen reizen van A naar B speelt hierbij een cruciale rol.

De demografische ontwikkelingen, met name de vergrijzing, zorgen ervoor dat het gebruik van het Wmo-vervoer verder zal toenemen. Mensen blijven mentaal langer actief en zullen door hun fysieke beperkingen steeds meer een beroep doen op vervoersvoorzieningen.

Met de provincie hebben de regiotaxiregio's een gezamenlijke ambitie om in 2026 één slim vervoersysteem te hebben met een passend vervoersaanbod voor alle reizigers. In dit systeem zijn openbaar vervoer, buurtbus, regiotaxi, dorpsdeelauto en andere gedeelde vervoersvormen makkelijk toegankelijk en betaalbaar. Doel is om de regio's en belangrijke voorzieningen bereikbaar te houden, zodat mensen kunnen blijven meedoen aan de samenleving.

Om dit te bereiken wordt vanaf 1-1-2026 het deur-tot-deur vervoer voor de OV-reiziger vervangen door de hub- en haltetaxi. De hubtaxi brengt mensen van halte naar hub en vice versa. De hubtaxi vertrekt vanaf alle beschikbare ov-haltes, moet je vooraf reserveren en geeft op logische plekken in het netwerk overstapmogelijkheden op buslijnen of treinverbindingen.

Vanuit ieders verantwoordelijkheid wordt werk gemaakt van gedeelde mobiliteit, waarbij gestreefd wordt naar:

- Een passend vervoersaanbod voor iedereen;
- Een gecombineerde aanpak met ruimte voor integrale oplossingen, zoals bijvoorbeeld een flexibelere indicatiestelling;
- Een beheersbaar systeem voor het vervoer.

Medio december 2026 zal ook de nieuwe OV-concessie van kracht gaan. Doordat het halte-hub vervoer al vanaf januari 2026 is ingevoerd zal de nieuwe OV-concessie geen verdere invloed hebben op het regiotaxivervoer.

Focus op integratie en gebruik voorliggende voorzieningen

Ondanks dat er nog steeds sprake is van een tendens van terugtrekkend OV en verschraling van het aanbod, zal de focus blijven liggen op het optimaliseren van het gebruik van OV en andere voorliggende voorzieningen. We optimaliseren en zoeken aansluiting bij innovaties in het OV.

Efficiënt vervoer

Belangrijke instrumenten voor efficiënt vervoer zijn vraagspreiding en actief sturen op groepsritten en vast werk. Middels data gedreven onderzoek vergroten we de sturing op vervoer via analyse van de enorme hoeveelheid beschikbare (vervoers-)data, zodat we toekomstige ontwikkelingen beter kunnen inschatten.

6. ORGANISATIE

Servicepunt Regiotaxi Noordoost-Brabant

Het Servicepunt Regiotaxi Noordoost-Brabant draagt zorg voor de uitvoering van het collectief en vraagafhankelijk vervoer voor de regio Noordoost-Brabant. Het Servicepunt wil zich de komende jaren verder ontwikkelen als kennispartner voor de gemeenten. Het Servicepunt kan als kenniscentrum fungeren en data en kennis betreffende vervoer inzetten om toekomstbestendig doelgroepenvervoer te borgen. De volgende kernwaarden zijn hierbij van belang:

- Klantgericht en betrouwbaar
- Kostenefficiënt en duurzaam
- Innovatief en flexibel
- Kwaliteit en deskundigheid

Adviesfunctie

Binnen de kennis- en adviesfunctie ligt een belangrijke taak over het adviseren en daadwerkelijk ter hand nemen van de doorontwikkeling van het vervoerssysteem. Kennis, data en ervaring die ingezet kunnen worden om gemeenten te adviseren op welke punten beleid verbeterd en effectiever of efficiënter kan worden. Het doel van het Servicepunt hierbij is het creëren van een optimaal, duurzaam en toekomstbestendig vervoerssysteem voor de inwoners van de regio Noordoost-Brabant.

In de advisering aan gemeenten zetten we in op bewustwording en signalering, zodat vervoersspecificaties voor de klant passend zijn. Tegelijkertijd kijken we kritisch naar de noodzaak van (individuele) vervoersspecificaties en ondersteunen we gemeenten bij het nemen van de beheersmaatregelen.

Data Portal

De behoefte om informatie met de spreekwoordelijke druk op de knop beschikbaar te hebben, neemt in hoog tempo toe. De behoefte aan kennis, data en ervaring neemt toe. Instrumenten die ingezet kunnen worden om gemeenten te adviseren op welke punten beleid verbeterd, effectiever of efficiënter kan worden, met als doel: het creëren van een optimaal, duurzaam en toekomstbestendig vervoerssysteem waarin vervoer op langere termijn goed en betaalbaar aangeboden kan blijven aan alle inwoners van de regio Noordoost-Brabant. De ontwikkeling op het gebied van informatie- en kennismanagement en kwaliteitsbeheer ten behoeve van de bestuurlijke informatievoorziening is een continu proces.

Sinds 2019 wordt van elke gereden rit een grote hoeveelheid aan data verzameld. De verzamelde data bieden belangrijke informatie die gemeenten kunnen gebruiken om hun beleid te ontwikkelen en te verbeteren. Deze dataverzameling zal alleen maar in waarde toenemen. In 2023 zijn we gestart met het ontwikkelen van een Data Portal. Dit portal wordt ingezet om data te ontsluiten zodat op grond daarvan de gemeenten kunnen adviseren.

Met dit dataportal kan via een AVG-goedgekeurd koppelsysteem data gewisseld worden. Hierbij hoeft de data zelf niet worden verzonden maar kunnen de deelnemers (leveranciers) wel de informatie uit het portal halen. Onze eerste focus ligt op het ontsluiten van informatie voor collectief vervoer. Door van data informatie te maken en deze te ontsluiten via een platform willen we inzicht krijgen tussen welke punten veel verplaatsingen plaatsvinden. Met dit inzicht kan gericht gezocht worden naar kleinschalige mobiliteitsoplossingen om de bereikbaarheid van voorzieningen beter en betaalbaar te houden.

Klanttevredenheid

Met ingang van 1-10-2024 stappen wordt een doorlopend klanttevredenheidsonderzoek uitgevoerd door een onafhankelijk onderzoeksbureau. Iedere dag worden 5 reizigers gebeld en gevraagd naar hun ervaringen over de rit van de dag ervoor. Om te kunnen benchmarken met de andere regiotaxiregio's zijn de vragen afgestemd met de andere regio's in Noord-Brabant en de aangrenzende regio's in Gelderland en Limburg. Met een doorlopend klanttevredenheidsonderzoek krijgen we ieder kwartaal inzicht krijgen in de tevredenheid van onze klanten, zodat we tijdens het jaar hierop kunnen anticiperen.

7. GEMEENSCHAPPELIJKE REGELING KCV

Per 1 juli 2022 is de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) gewijzigd, met als doelstelling het versterken van de democratische legitimatie. Met de wijziging zijn enkele nieuwe instrumenten in de Wgr geïntroduceerd om de gemeenteraden meer in positie te brengen. Met ingang van 1-1-12025 is de gemeenschappelijke regeling aangepast aan de gewijzigde Wet gemeenschappelijke regelingen

Bestuursvorm

Bij de oprichting van de GR-KCV in 2004, bestond de Gemeenschappelijke Regeling KCV Brabant Noordoost uit 15 deelnemers, 14 gemeenten en de provincie. Door diverse herindelingen is het aantal deelnemende gemeenten gereduceerd naar zes. Per 1-1-2025 is de provincie uit de GR getreden. De huidige regeling is met het kleine aantal deelnemers dan ook een ingewikkelde constructie die onnodig zwaar is voor onze organisatie.

Onderzocht wordt welke bestuursvorm het beste past bij het samenwerkingsverband KCV Brabant Noordoost. Alvorens tot wijziging van de regeling over te gaan wordt een juridisch en financieel onderbouwd advies aan het bestuur en de gemeenteraden voorgelegd. Naar verwachting zal in 2026 hierover besluitvorming plaatsvinden. De financiële consequenties die dit onderzoek met zich meebrengen, zijn op dit moment nog niet te overzien en zijn dan ook niet in deze begroting opgenomen.

8. PROVINCIE

Met een gezamenlijke ambitie met de provincie wordt, vanuit ieders verantwoordelijkheid, werk gemaakt van gedeelde mobiliteit waarbij wij streven naar;

- Een passend vervoersaanbod voor iedereen;
- Een gecombineerde aanpak met ruimte voor integrale oplossingen zoals bijvoorbeeld een flexibelere indicatiestelling;
- Een beheersbaar systeem voor het vervoer.

OV-regiotaxivervoer wordt Flex-vervoer

Per 1-1-2024 is het nieuwe vervoerscontract betreffende het regiotaxivervoer ingegaan. De OV-concessie voor Noordoost-Brabant eindigt per 13-12-2026.

De Provincie Brabant kent op dit moment de producten “OV-Regiotaxi” en “Knooppunttaxi”. Vanaf 2026 worden deze producten vervangen door Bravoflex die de Provincie Brabant, net als in andere delen van de provincie, aanbiedt in de vorm van “Hubtaxi” en “Haltetaxi”.

Met de Hubtaxi kan vanaf iedere ov-halte in het contractgebied naar één van de aan deze halte gekoppelde overstaphaltes (hubs) gereisd worden. Deze overstaphaltes zijn logische en nabijgelegen overstappunten en liggen meestal aan een directlijn of bij een treinstation. De klant bepaalt zelf hoe laat hij/zij op de overstaphalte wil aankomen om de overstap te halen. De afweging van het comfort en voldoende overstaptijd ligt dus bij de klant. Reizen met de Hubtaxi of Haltetaxi biedt een aankomstgarantie, maar geen overstapgarantie.

Samenwerkingsvorm Provincie

Deze andere kijk op het vervoer brengt een nieuwe samenwerkingsvorm met zich mee, waarbij doelgroepenvervoer en flexibele vervoersdiensten meer samen zouden moeten worden aangestuurd en gebruikt.

Bijdrage organisatiekosten

Voor de jaren 2023-2026 zijn met alle regiotaxiregio’s in Noord-Brabant nieuwe afspraken gemaakt over de bijdrage van de provincie in de organisatiekosten.

Projectenbudget

In de meerjarenbegroting heeft de provincie voor de jaren 2021-2026 € 1,5 miljoen per jaar gereserveerd voor concrete initiatieven die bijdragen aan gedeelde mobiliteit. Het aandeel voor de regio Noordoost-Brabant bedraagt € 212.129,- (incl. btw).

De projecten waaraan de projectsubsidie wordt aangewend, dienen een bijdrage te leveren aan het totaal aan vervoersmogelijkheden en de leefbaarheid in de regio. Per ingediend project bekijkt de provincie welke vorm van financiering het beste past.

- Begrotingssubsidie
- Opdracht door de provincie
- Subsidieregeling

Van deze subsidie dient 60% aangewend te worden voor Bravo Flex- of Bravo Samen- projecten. Maximaal 15% voor de doorontwikkeling van de regiotaxi en maximaal 25% voor mentale toegankelijkheid.

Iedere gemeente of vrijwilligersorganisatie kan een beroep doen op deze subsidie en rechtstreeks een aanvraag indienen bij de provincie. Zij toetsen of de aanvraag voldoet aan de gestelde criteria en past binnen het beschikbare budget. De regie over de aanwending van de projectengelden ligt daardoor niet meer volledig bij het Servicepunt Regiotaxi.

9. BELEIDSBEGROTING

Programma: Vraagafhankelijk vervoer (maatwerkdienstverlening 18+)

Met het Wmo-vervoer kunnen mensen, ondanks hun beperking, blijven deelnemen aan het sociale leven en maatschappelijke activiteiten. De uitdaging is om deze functie zodanig te vervullen dat het vervoer op lange termijn voor onze klanten de noodzakelijke verbinding kan blijven bieden met het maatschappelijk leven. Mensen kunnen vaak meer dan ze denken. De vrees voor het onbekende is vaak een belemmering om gebruik te maken van het OV. Om verdere stijging in het Wmo-vervoer te dempen gaan we de komende jaren sterker inzetten op het stimuleren van het gebruik van het openbaar vervoer en kleinschalige mobiliteitsoplossingen.

Mobiliteit is een belangrijke voorwaarde om mee te kunnen doen en een bepalende factor voor de leefbaarheid en zelfredzaamheid van mensen. Om ouderen langer zelfstandig te laten wonen en te functioneren, zijn onder meer goede vervoersmogelijkheden een vereiste. Hierdoor kunnen zij blijven deelnemen aan activiteiten in de kernen en kunnen sociale contacten in stand worden gehouden.

Wat willen we bereiken?

- Het aanbieden van passend en tijdig vervoer.
- Continu werken aan kwaliteitsverbetering.
- Vervoer kunnen blijven garanderen binnen de gemeentelijke begrotingen.
- Grip op de kosten, ook in het kader van duurzaamheid.

Wat gaan we daarvoor doen?

Er wordt een doorlopend klanttevredenheidsonderzoek uitgevoerd, zodat we op drie tot vier momenten in het jaar de ervaringen van klanten in het vervoer kunnen monitoren en eventuele verbeteringen kunnen toepassen. Door de vragenlijst af te stemmen met de andere regio's in Noord-Brabant kan een benchmark uitgevoerd worden. Zo krijgen we inzicht in de kwaliteit van ons vervoer ten opzichte van andere regio's.

Programma: Aanvullend OV (Samenkracht & burgerparticipatie)

Wat willen we bereiken?

We willen OV-reizigers binnen de gestelde kaders een vervoersaanbod doen op het moment dat het reguliere openbaar vervoer niet voorziet in de gevraagde reis.

Wat gaan we daarvoor doen?

We bieden Bravoflex aan op basis van de afspraken die hierover zijn gemaakt met de provincie Noord-Brabant. Dat betekent dat we een toegankelijk vervoersaanbod hebben, daar waar een OV-alternatief ontbreekt.

Programma: Bestedingsplan Projecten

Wat willen we bereiken?

De verschraling van het openbaar vervoer in kleine kernen vraagt om kleinschalige vervoersoplossingen. Een breed scala aan vervoersvoorzieningen, ontstaan vanuit (boven) lokale initiatieven, biedt de mogelijkheid om maatwerk te leveren aan ouderen en mensen met een beperking.

Deze kleinschalige mobiliteitsoplossingen (KMO's) kunnen uitkomst bieden om te blijven participeren in de eigen woonomgeving. Want eenzaamheid wordt niet zelden veroorzaakt door niet meer aan het sociale verkeer te kunnen deelnemen. Een maatwerkoplossing voor een groep reizigers voor wie geen openbaar vervoer beschikbaar is of waarvoor het openbaar vervoer een minder aantrekkelijke optie is.

Wat gaan we ervoor doen?

Voor alle deelnemende gemeenten staat voorop om hun inwoners met een indicatie Wmo-vervoer passend en tijdig vervoer te willen blijven aanbieden. Daarmee willen ze iedereen zo optimaal mogelijk laten deelnemen aan

de samenleving. Dit vervoer moet voor zowel de gemeenten als de klanten betaalbaar blijven. Samenwerking binnen de GR-KCV biedt gemeenten de kans om zo efficiënt mogelijk met de middelen om te gaan en vernieuwingen op het gebied van beheersbaarheid samen te ontwikkelen. Zo kan het doelgroepenvervoer binnen de gestelde kaders gegarandeerd worden. Financiële beheersbaarheid voor de gemeenten en kwaliteitsverbetering voor de klant gaan samen.

Hierbij zullen we de volgende taken uitvoeren of ontwikkelen:

- Structureel overleg met de gemeenten te weten:
  - Ambtelijke Organisatie (AO), waarin de beleidsambtenaren Wmo-vervoer van de deelnemende gemeenten vertegenwoordigd zijn.
  - Dagelijks Bestuur
  - Algemeen Bestuur
- Structureel overleg met de opdrachtnemer.
- Structureel overleg met het Reizigersplatform.
- Tweemaal per jaar een vervoerdersbijeenkomst met de vervoerders.
- Het houden van inloopspreekuren in de verzorgingshuizen.
- Doorontwikkeling en verbetering van het product CVV en mogelijkheden voor maatwerk, met oog voor kwaliteit, beheersbaarheid van het vervoer en de realiteit in de vervoerssector (chauffeurstekorten).
- Onderzoek naar mogelijkheden voor prognoses van klant- en vervoersontwikkeling.
- Doorontwikkeling van informatiemanagement:
  - Analyseren van de rittenbakken en andere uitvoeringsinformatie en op basis daarvan (bij)sturen op de uitvoering van het regiotaxivervoer.
- Goede communicatie over de uitvoering met de betrokken partijen en de gebruikers van Regiotaxi Noordoost-Brabant.
- Opstellen projectplannen.

Eigen bijdrage Regiotaxi

De kosten voor het vervoer worden ieder jaar geïndexeerd met de NEA-index, een kostenontwikkelingstool die inzicht biedt in de laatste gemiddelde kostenontwikkelingen voor het taxivervoer. De NEA-index is in 2025 1,5%.

In de Wmo-verordeningen is opgenomen dat de tarieven voor de eigen bijdrage voor de klant voor het jaar t+1 verhoogd worden met de NEA-index van het jaar t. Voor het jaar 2024 was de NEA-index 3,4%.

De eigen bijdrage voor het OV-regiotaxivervoer wordt bepaald door de provincie. Voor het OV hanteert de provincie de LTI-index (Landelijke Tarieven Index). Voor het jaar 2025 is deze 3,34%.

Tabel 4: Eigen bijdrage reizigers in euro

	Tarieven 2024		Tarieven 2025	
Reizigerssoort	**Opstap**	**Per kilometer**	**Opstap**	**Per kilometer**
Wmo-tarief	€ 1,25	€ 0,27	€ 1,29	€ 0,28
OV/Vrije reiziger	€ 3,90	€ 0,59	€ 4,03	€ 0,61
Negeren OV-advies	€ 9,05	€ 1,81	€ 9,19	€ 1,84
Tarief OV-knooppunten	€ 2,39	€ 0,49	€ 2,47	€ 0,51
Toeslag aankomstgarantierit	€ 5,00			

Wat gaat het kosten?

Programma 1: Maatwerkverlening 18+ (Wmo vervoer)						
Taakveld 6.71	**Aandeel**	**Bruto exploitatielasten gemeente**				
	Vervoer	**Begroting 2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
Lasten						
Vervoer vraagafhankelijk		4.167.839	4.437.426	4.592.736	4.753.482	4.919.854
Totaal lasten		**4.167.839**	**4.437.426**	**4.592.736**	**4.753.482**	**4.919.854**
Baten						
Bernheze	7,1%	294.460	313.507	324.479	335.836	347.590
Boekel	4,6%	191.079	203.438	210.559	217.928	225.556
Land van Cuijk	20,4%	850.357	905.361	937.048	969.845	1.003.790
Maashorst	13,4%	560.550	596.808	617.696	639.315	661.691
Meierijstad	20,4%	851.975	907.084	938.832	971.691	1.005.700
Oss	34,1%	1.419.418	1.511.229	1.564.122	1.618.867	1.675.527
Totaal baten	**100%**	**4.167.839**	**4.437.426**	**4.592.736**	**4.753.482**	**4.919.854**

Programma 2: Aanvullend OV-vervoer					
Taakveld 2.5	**Bruto exploitatielasten provincie**				
	Begroting 2025	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
Lasten					
Vervoer vraagafhankelijk	256.619	256.619	265.600	274.896	284.518
OV-adviezen	15.461	0	0	0	0
Totaal lasten	**272.080**	**256.619**	**265.600**	**274.896**	**284.518**
Baten					
Bijdrage provincie	272.080	256.619	265.600	274.896	284.518
Totaal baten	**272.080**	**256.619**	**265.600**	**274.896**	**284.518**

Programma 3: Bestedingsplan projecten					
Taakveld 2.5					
	Begroting 2025	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
Lasten					
Doorontwikkeling	50.000	50.000	50.000	50.000	38.487
Verhogen mentale toegankelijkheid / VEP	0	0	0	0	0
Aanbesteding nieuw vervoerscontract	0	0	0	0	0
Totaal lasten	**50.000**	**50.000**	**50.000**	**50.000**	**38.487**
Baten					
Bijdrage provincie	PM	PM	PM	PM	PM
	0	**0**	**0**	**0**	**0**

10. PARAGRAFEN

De financiering van de GR-KCV bestaat uit een bijdrage van de deelnemende gemeenten en uit een eigen aandeel van de reizigers. Hierbij wordt onderscheid gemaakt tussen de vervoerskosten en de bedrijfsvoering conform de verdeelsleutel naar rato van inwoneraantal.

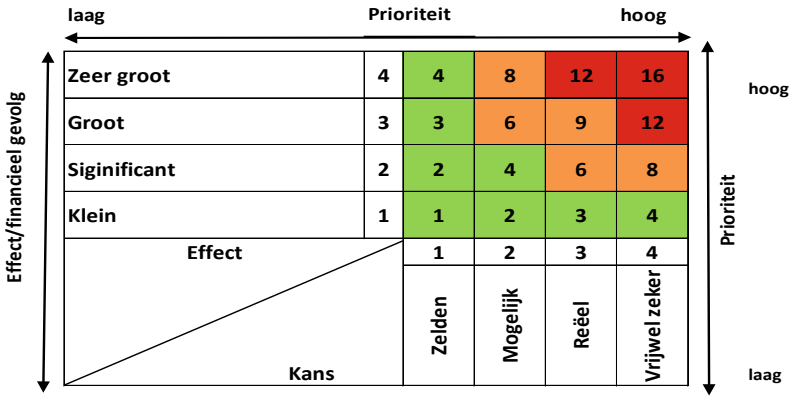
Weerstandsvermogen en risicobeheersing

In de vergadering van 6 juli 2015 heeft het AB besluit genomen over de methode van berekening van de algemene reserve van de GR-KCV. Het gaat om risico's zoals het uitvallen van medewerkers, systemen, huurverhoging en faillissementen van leveranciers van cruciale systemen. Daarbij is nog een ratio van 1,4 afgesproken: indien het weerstandsvermogen (de algemene reserve) boven deze 1,4 uitkomt, wordt het surplus aan de gemeenten uitgekeerd.

Weerstandsvermogen

Elk jaar vindt een inventarisatie plaats van de risico's die de GR-KCV loopt en kan onderkennen. Deze risico's worden zoveel mogelijk gekwantificeerd (hoogte van de mogelijke kosten maal kans-percentage dat dit zal voorkomen). De uitkomst van deze berekening wordt vermenigvuldigd met de factor 1,4 om een marge in te bouwen voor overige, onvoorziene risico's. Voor de uitkomst van deze berekening houdt de GR-KCV een weerstandsvermogen aan, zodat mogelijke risico's gedekt kunnen worden.

Figuur 4 geeft weer hoe de risico's bepaald worden naar mate de kans dat een risico optreedt en de impact die dit risico heeft wanneer deze optreedt. In tabel zijn de financiële risico's weergegeven.



Figuur 4: Risico bepaling

Tabel 5: Risico inventarisatie

Risico	Kans	Effect	risico score	Fin.gevolg	%	Risico waarde
Bedrijfskosten						
Huurverhoging cq. opzegging contract door verhuurder	1	1	1	4.248	25%	1.062
Dienstverlening verhoging cq opzegging door verhuurder	1	1	1	4.784	25%	1.196
Schade aan gebouw - tijdelijke vervanging	1	1	1	21.945	25%	5.486
Langdurige uitval van computer, telefoon, internet	1	1	1	5.700	25%	1.425
Failissement c.q. overname van leverancier van klachtenregistratiesysteem	1	1	1	26.250	25%	6.563
Failissement c.q. overname, ziekte van leverancier van Maris	2	1	2	26.250	50%	13.125
Failissement c.q. overname van leverancier van passensysteem	1	2	2	94.500	25%	23.625
Faillissement c.q. overname van leverancier van boekhoudprogramma	1	1	1	3.150	10%	315
De koppeling van de systemen van vervoerder met de andere systemen	1	1	1	15.750	25%	3.938
Personeelskosten						
Leidinggevende - langdurig ziek	1	1	1	46.944	35%	16.430
Financieel medewerker - langdurig ziek	1	1	1	-	0%	-
Medewerkers - zwangerschapsverlof, ouderschapsverlof, zorgverlof, langdurig ziek, conflict	2	2	4	52.175	50%	26.088
Exploitatiekosten						
Failissement c.q. overname vervoerder	2	2	4	632.500	50%	316.250
Bedrijfsschade bij vervoerder	1	1	1	52.500	25%	13.125
< 650.000 declarabele zones afnemen	1	2	2	65.400	25%	16.350
Totaal						**444.977**

Schatkistbankieren voor decentrale overheden

Met ingang van december 2013 is het schatkistbankieren ingevoerd. De GR-KCV is in dit kader gehouden alle overtollige liquide middelen via schatkistbankieren te laten lopen. Deze verplichting is opgenomen in de wet Fido. Overtollige liquide middelen zijn alle saldi op de bankrekeningen. De GR-KCV mag per saldo maximaal € 250.000 (per 1 juli 2021 € 1.000.000) op de eigen bankrekeningen laten staan.
De GR-KCV heeft hiervoor een bankrekening die los staat van de reguliere rekeningen en alleen gebruikt wordt voor het schatkistbankieren. Schatkistbankieren is gebaseerd op het principe van zero-balancing; de rente-inkomsten vervallen hierdoor nagenoeg. Een kasgeldlimiet en renterisiconorm is niet van toepassing.

Bedrijfsvoering

Het Servicepunt Regiotaxi voert namens de GR-KCV de regie over het Wmo- en OV-Regiotaxivervoer en ziet erop toe dat de contractafspraken met de vervoerder worden nageleefd. De GR heeft een manager in dienst die leiding geeft aan het uitvoerende Servicepunt. De manager is, naast het uitvoering geven aan de doelstellingen van de GR,

verantwoordelijk voor de professionalisering en doorontwikkeling van het Servicepunt. De gemeenschappelijke regeling verricht diensten voor de aangesloten overheden, overeenkomstig de verkregen opdrachten. Deze diensten worden middels regievoering in opdracht van de GR-KCV verricht door het Servicepunt Regiotaxi.

De werkzaamheden zijn:

- (Door-)ontwikkeling Servicepunt Regiotaxi binnen de gegeven kaders
- Ondersteuning ambtelijke organisatie, dagelijks bestuur en algemeen bestuur
- Contractbeheer voor het Wmo- en OV-personenvervoer
- Opstellen kadernota, begroting en jaarrekening
- Financiële- en klant-administratie
- Communicatie
- Klantenservice
- Klachtafhandeling
- Relatiebeheer
- Regionale info- en meldpunt voor burgerinitiatieven op het gebied van kleinschalige mobiliteitsoplossingen (KMO's)

Het Servicepunt is gevestigd in het gemeentehuis van Oss. Het Servicepunt neemt van de gemeente Oss tegen vergoeding diensten af betreffende huur en inrichting werkplekken, facilitaire dienstverlening, P&O diensten en de salarisadministratie. De afspraken zijn vastgelegd in een dienstverleningsovereenkomst.

Om de dagelijkse operationele taken te verrichten en de doorontwikkeling van het Servicepunt te realiseren, bestaat de bezetting in 2025 uit 3,44 fte, te weten een manager Servicepunt (1 fte) en drie medewerkers operationele zaken (2,44 fte). Het Servicepunt ontvangt jaarlijks een bijdrage van de 6 gemeenten op basis van inwoneraantal. De provincie draagt, middels een vaste bijdrage, bij in de organisatiekosten.

Verbonden partijen

De GR-KCV wordt in 2025 gevormd door de gemeenten Bernheze, Boekel, Land van Cuijk, Maashorst, Meierijstad, en Oss. Alle verbonden partijen zijn vertegenwoordigd in het Algemeen Bestuur (AB). De bevoegdheden van het Algemeen Bestuur en het Dagelijks Bestuur (DB) liggen vast in de regeling Kleinschalig Collectief Vervoer. De GR-KCV is een verbonden partij met zes deelnemende gemeenten. De gemeenten nemen deel op basis van de Gemeenschappelijk Regeling (verdeling kosten op basis van het aantal inwoners per gemeente).

11. FINANCIËLE BEGROTING

Baten en lasten

De rekening van baten en lasten over 2024 en verdere jaren is als volgt opgebouwd:

GR-KCV Brabant Noordoost						
Taakveld	**Jaarrekening 2024**	**Begroting 2025**	**Begroting 2026**	**Meerjarenraming 2027**	**2028**	**2029**
BATEN						
Programma 1: Wmo-vervoer						
6.71 Bijdrage gemeenten: Wmo-vervoer kilometers	4.224.008	4.167.839	4.437.426	4.592.736	4.753.482	4.919.854
Totaal Programma 1	**4.224.008**	**4.167.839**	**4.437.426**	**4.592.736**	**4.753.482**	**4.919.854**
Programma 2: Aanvullend OV-vervoer						
2.5 Bijdrage Provincie: OV-regiotaxivervoer kilometers	244.277	256.619	256.619	265.600	274.896	284.518
2.5 Bijdrage Provincie: OV-adviezen	8.630	15.461	0	0	0	0
Totaal Programma 2	**252.907**	**272.080**	**256.619**	**265.600**	**274.896**	**284.518**
Organisatiekosten Servicepunt Regiotaxi						
0.4 Bijdrage gemeenten: organisatiekosten	547.464	551.004	551.004	567.534	584.560	602.097
0.4 Bijdrage Provincie: organisatiekosten	65.881	66.831	68.835	70.900	73.028	75.218
0.4 Bijdrage Provincie: projecten	7.268	PM	PM	PM	PM	PM
Totaal inkomsten organisatiekosten	**620.613**	**617.834**	**619.839**	**638.434**	**657.588**	**677.315**
Totaal baten	**5.097.528**	**5.057.753**	**5.313.884**	**5.496.771**	**5.685.966**	**5.881.686**
LASTEN						
Programma 1: Wmo-vervoer						
6.71 Bijdrage gemeenten: Wmo-vervoer kilometers	4.224.008	4.167.839	4.437.426	4.592.736	4.753.482	4.919.854
Totaal Programma 1	**4.224.008**	**4.167.839**	**4.437.426**	**4.592.736**	**4.753.482**	**4.919.854**
Programma 2: Aanvullend OV-vervoer						
2.5 Exploitatiekosten OV-vervoer	244.277	256.619	256.619	265.600	274.896	284.518
2.5 Exploitatiekosten OV-adviezen	8.630	15.461	0	0	0	0
Totaal Programma 2	**252.907**	**272.080**	**256.619**	**265.600**	**274.896**	**284.518**
Programma 3: Bestedingsplan projecten						
0.4 Personeelslasten Projecten						
0.4 Doorontwikkeling	0	50.000	50.000	50.000	50.000	38.487
0.4 Verhogen mentale toegankelijkheid	14.460	0	0	0	0	0
0.4 Aanbesteding nieuw vervoerscontract	0	0	0	0	0	0
Totaal Programma 3	**14.460**	**50.000**	**50.000**	**50.000**	**50.000**	**38.487**
Organisatiekosten Servicepunt Regiotaxi						
0.4 Personeelslasten	390.439	394.933	422.299	439.191	456.758	475.029
0.4 Overige bedrijfskosten	81.871	212.902	190.315	180.799	171.759	163.171
0.8 Onvoorzien		10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Totaal beheerkosten	**472.310**	**617.834**	**622.614**	**629.990**	**638.518**	**648.200**
	4.963.685	**5.107.753**	**5.366.659**	**5.538.326**	**5.716.896**	**5.891.058**
RESULTAAT						
Resultaat vóór bestemming	133.842	-50.000	-52.775	-41.556	-30.930	-9.372
Bestemming resultaat						
Ten laste (+)/gunste (-) van Bestemmingsreserve Projecten	7.192	50.000	52.775	41.556	30.930	9.372
Ten laste (+)/gunste (-) van Bestemmingsreserve opvolging manager	-86.276					
Ten laste (+)/gunste (-) van het Weerstandsvermogen	0	0	0	0	0	0
Rekeningresultaat	**54.759**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Uitgangspunten begroting 2026

De begroting 2026 is op basis van de volgende uitgangspunten opgesteld:

- Als uitgangspunt wordt het vervoersvolume van 2024 genomen.
- Jaarlijks wordt de NEA-index toegepast. Voor de jaren 2026-2029 wordt gewerkt met een geschatte NEA-index van 3,5%.
- De organisatiekosten 2026 zijn gebaseerd op een zo goed mogelijke inschatting van de diverse kostencomponenten.
- Voor de salariskosten wordt een inschatting gemaakt van de diverse kostencomponenten op basis van de meest actuele informatie. Indexatie van de salariscomponent gebeurt op basis van de beschikbare cao-informatie. Voor 2026 en volgende jaren wordt gewerkt met een percentage van 4%.
- Voor de overige bedrijfskosten is een index-percentage van 4,3% geraamd. Dit percentage is gebaseerd op de historische en toekomstige ontwikkelingen ten aanzien van overige kosten van de GR-KCV. Deze indexering zal binnen de begroting worden opgevangen.
- Alle vervoerskosten worden op basis van daadwerkelijk gebruik met de deelnemende gemeenten afgerekend.
- De provincie draagt met een overeengekomen vast bedrag bij aan de organisatiekosten. Het resterende deel wordt naar rato van het inwoneraantal verdeeld onder de gemeenten.
- De afrekensystematiek voor bijdrage in de organisatiekosten voor de gemeenten vindt plaats op basis van het inwoneraantal per gemeente (peildatum 1-1-2024). De bijdrage voor de gemeenten blijft gelijk aan de bijdrage van 2025.

Bijlage 1: Bijdrage per gemeente

Bedragen in euro exclusief btw

GR-KCV Brabant Noordoost - Organisatiekosten

		Inwoners	Aandeel	Bijdrage gemeente				
		01-01-2024	%	2025	2026	2027	2028	2029
Totaal te verdelen kosten begroting 2026	619.839							
Bijdrage provincie	68.835			66.831				
Kosten te betalen door gemeenten	551.004							
Bernheze		32.527	8,7%	47.796	47.959	49.398	50.880	52.406
Boekel		11.293	3,0%	16.537	16.651	17.150	17.665	18.195
Land van Cuijk		91.722	24,5%	135.439	135.239	139.296	143.475	147.780
Maashorst		59.222	15,8%	87.308	87.320	89.939	92.637	95.417
Meierijstad		84.304	22,6%	124.020	124.302	128.031	131.872	135.828
Oss		94.634	25,3%	139.904	139.533	143.719	148.030	152.471
Totaal		**373.702**	**100%**	**551.004**	**551.004**	**567.534**	**584.560**	**602.097**

- De bijdrage van de gemeente in de beheerkosten wordt berekend op basis van het inwoneraantal peildatum 1-1-2024 (CBS).
- De bijdrage van de provincie in de organisatiekosten is vanaf 2023 een vast bedrag, dat jaarlijks wordt geïndexeerd.

GR-KCV Brabant Noordoost - Bruto exploitatiekosten exclusief BTW

	Klanten	% aandeel totaal		% aandeel Wmo						
	1-11-2024	klanten	vervoer	klanten	vervoer	2025	2026	2027	2028	2029
Bernheze	837	7,6%	6,7%	9,0%	7,1%	294.460	313.507	324.479	335.836	347.590
Boekel	310	2,8%	4,3%	3,3%	4,6%	191.079	203.438	210.559	217.928	225.556
Land van Cuijk	1.803	16,4%	19,3%	19,4%	20,4%	850.357	905.361	937.048	969.845	1.003.790
Maashorst	1.228	11,2%	12,7%	13,2%	13,4%	560.550	596.808	617.696	639.315	661.691
Meierijstad	1.764	16,1%	19,3%	19,0%	20,4%	851.975	907.084	938.832	971.691	1.005.700
Oss	3.335	30,4%	32,2%	35,9%	34,1%	1.419.418	1.511.229	1.564.122	1.618.867	1.675.527
Totaal Wmo	**9.277**	**84,5%**	**94,5%**	**100%**	**100%**	**4.167.839**	**4.437.426**	**4.592.736**	**4.753.482**	**4.919.854**
Provincie (incl. OV-advies)	1.699	15,5%	5,5%			272.080	256.619	265.600	274.896	284.518
Totaal GR-KCV	**10.976**	**100%**	**100%**			**4.439.919**	**4.694.045**	**4.858.336**	**5.028.378**	**5.204.371**

Bijlage 2: Totale kosten per gemeente

Organisatiekosten en exploitatiekosten vervoer minus eigen bijdrage klant.

GR-KCV Brabant Noordoost	Totale kosten ex BTW na aftrek eigen bijdrage klant									
	Begroting 2025		Begroting 2026		2027		2028		2029	
	Eigen bijdrage	Netto	Eigen bijdrage	Netto	Eigen bijdrage	Netto	Eigen bijdrage	Netto	Eigen bijdrage	Netto
Bernheze	43.990	298.266	47.743	313.723	48.698	325.180	49.671	337.045	50.665	349.332
Boekel	31.008	176.607	33.568	186.521	34.240	193.469	34.925	200.669	35.623	208.127
Land van Cuijk	120.382	865.414	140.186	900.414	142.990	933.355	145.849	967.471	148.766	1.002.803
Maashorst	77.352	570.506	92.810	591.317	94.666	612.969	96.560	635.393	98.491	658.617
Meierijstad	111.376	864.620	134.300	897.086	136.986	929.877	139.726	963.837	142.520	999.008
Oss	212.451	1.346.870	236.224	1.414.539	240.948	1.466.893	245.767	1.521.130	250.682	1.577.316
Totaal Wmo	**596.559**	**4.122.284**	**684.830**	**4.303.600**	**698.527**	**4.461.743**	**712.497**	**4.625.544**	**726.747**	**4.795.203**
Provincie (incl. OV-advies)	112.817	226.095	109.525	215.929	111.716	224.785	113.950	233.974	116.229	243.507
Totaal GR-KCV	**709.375**	**4.348.379**	**794.355**	**4.519.529**	**810.243**	**4.686.528**	**826.447**	**4.859.518**	**842.976**	**5.038.710**

Bijlage 3: Begrippen en afkortingen

Begrip	Omschrijving
Cao	Collectieve Arbeidsovereenkomst.
Code VVR	Voorschriften voor het Veilig Vastzetten van Rolstoelen.
CPI	Consumenten Prijs Index. Het CPI is een samengesteld gewogen prijsindex.
CVV	Collectief Vraagafhankelijk Vervoer.
GR-KCV	Gemeenschappelijke Regeling Kleinschalig Collectief Vervoer Regio Brabant Noordoost.
HICP-index	Geharmoniseerde inflatie Nederland.
KMO's	Kleinschalige Mobiliteitsoplossingen.
Loosmelding	Van een loosmelding is sprake als een chauffeur binnen de marges van de afgesproken ophaaltijd voorrijdt, en de klant niet aanwezig blijkt op het afgesproken adres. De chauffeur maakt hiervan in het systeem een loosmelding.
NEA	De afkorting NEA is ontstaan uit een samenwerkingsverband van het Nederlands Vervoerswetenschappelijk Instituut (NVI) het Economisch Bureau voor het Wegvervoer (EWB) en het Administratief Centrum Beroepsvervoer (ACB).
NEA-index	Het jaarlijkse indexeringspercentage van de prijs vastgesteld door Panteia. In opdracht van Sociaal Fonds Mobiliteit maakt Panteia jaarlijks een overzicht van de laatste gemiddelde kostenontwikkelingen voor het taxivervoer. Panteia berekent de kostenontwikkelingsindex in absolute onafhankelijkheid.
No show	De benaming van een mislukt contact tussen chauffeur en gebruiker op het moment van ophalen op het ophaaladres. De chauffeur maakt hier een loosmelding van.
OV	Openbaar Vervoer: voor iedereen openstaand personenvervoer volgens een dienstregeling met een auto, bus, trein, metro, tram of een via een geleidesysteem voortbewogen voertuig.
OV-advies	Wanneer binnen een loopafstand van 10 minuten een reguliere OV-verbinding is krijgt de vrije reiziger een OV-advies en kan dan niet tegen het OV-regiotaxitarief met de regiotaxi reizen.
OV Knooppunt	Aangewezen punt waar verschillende vormen van OV bij elkaar kunnen komen.
Puntbestemming	Aanvullend reisbereik dat door Aanbestedende Dienst wordt aangewezen voor de doelgroep Wmo, zowel voor als tijdens de contractperiode, ongeacht de overschrijding van de toegestane straal van 25 kilometer.
Regiotaxi	Aanvullend en/of vervangend vraagafhankelijk openbaar vervoersysteem waarbij gebruik gemaakt wordt van voertuigen voor het vervoeren van maximaal 8 personen, de chauffeur daaronder niet meegerekend.
Regiotaxi Noordoost-Brabant	De naam van het vervoersysteem.
Servicepunt Regiotaxi Noordoost-Brabant	Ambtelijke organisatie die namens de GR-KCV de doelstellingen realiseert en uitvoering geeft aan de daaruit voortvloeiende overeenkomsten en het aanspreekpunt is voor de Opdrachtnemer en de Gebruiker.
Taxipoint	Aanmeldpunt voor ritten vanaf een locatie waar veel taxi's aan- en afrijden waarbij alleen de pas door een pashouder gehaald hoeft te worden om direct een rit te bestellen.
Vrije reiziger	De reiziger die zonder indicatie uit het sociaal domein (thans Wmo-indicatie) gebruik maakt van de Regiotaxi. Reizigers die een indicatie sociaal domein (thans Wmo- indicatie) hebben, maar het hun ter beschikking gestelde reisbudget hebben opgebruikt, worden ook beschouwd als vrije reiziger.
Wmo	Wet maatschappelijke ondersteuning.

Bijlage 4: Geprognosticeerde balans

ACTIVA	Jaarrekening per 31-12-2024	Prognose	Begroting				
		Per 31-12-2025	Per 31-12-2026	Per 31-12-2027	Per 31-12-2028	Per 31-12-2029	Per 31-12-2030
Vaste activa							
Investeringen met een economisch nut	6.223	6.223	6.223	6.223	6.223	6.223	6.223
Vlottende activa							
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar							
Vorderingen op openbare lichamen	695.714	650.000	650.000	650.000	650.000	650.000	650.000
Uitzetting in Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	313.382	310.697	181.171	138.009	94.938	51.964	27.797
	1.009.096	960.697	831.171	788.009	744.938	701.964	677.797
Liquide middelen	309.449	304.449	299.449	294.449	289.449	284.449	279.449
Overige nog te ontvangen bedragen en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	2.552	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Totaal activa	1.327.320	1.281.369	1.146.843	1.098.681	1.050.610	1.002.636	973.469
PASSIVA							
Vaste financieringsmiddelen							
Eigen vermogen							
Algemene reserve	574.039	628.798	628.798	628.798	628.798	628.798	628.798
Bestemmingsreserve projecten	231.295	231.295	181.295	131.295	81.295	31.295	1
Bestemmingsreserve opvolging manager	86.276	86.276	0	0	0	0	0
Gerealiseerd resultaat	54.759	0	0	0	0	0	0
	946.369	946.369	810.093	760.093	710.093	660.093	628.799
Netto Vlottende Schulden met een rentetypische looptijd korter dan een jaar							
Overige schulden	349.076	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
Overlopende passiva							
Overige vooruit ontvangen bedragen die ten bate van het volgende begrotingsjaar komen	-	0	0	0	0	0	0
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen, met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume	31.875	35.000	36.750	38.588	40.517	42.543	44.670
	31.875	35.000	36.750	38.588	40.517	42.543	44.670
Totaal passiva	1.327.320	1.281.369	1.146.843	1.098.681	1.050.610	1.002.636	973.469

Solvabiliteit	71%	74%	71%	69%	68%	66%	65%

uw kenmerk	ons kenmerk	behandeld door	datum
		Femke van Zoggel	26 juni 2025
onderwerp	**bijlage**	**telefoonnummer**	**verzonden**
Zienswijze GR-KCV		[redacted]	

Geacht bestuur,

De kadernota 2026 van Gemeenschappelijke regeling Kleinschalig Collectief Vervoer is in de raadsvergadering van 26 juni 2025 aan de orde geweest. De raad van de gemeente Maashorst heeft besloten om de volgende zienswijze in te dienen:

> *We zijn verheugd om te zien dat er in de begroting van 2026 geen verhoging van de inwonerbijdrage plaatsvindt. Wij spreken onze complimenten en onze dank daarvoor uit.*

Heeft u nog vragen?
Als u nog vragen heeft kunt u bellen met Femke van Zoggel van het team TEAM SOCIAAL BELEID op telefoonnummer [redacted]. Ook kunt u een e-mail sturen naar Femke.vanZoggel@gemeentemaashorst.nl

Met vriendelijke groet,
de Raad van de gemeente Maashorst,
de burgemeester, de griffier,

J.A. van der Pas mr. N.E. Gradisen

Aan
De gemeenteraden van de deelnemende gemeenten van de gemeenschappelijke Regeling Kleinschalig Collectief Vervoer Brabant Noordoost

Datum
17 april 2025

Betreft
Concept Begroting 2026
Vastgestelde Kaderbrief 2026
Concept Jaarverslag/Jaarrekening 2024

Geachte Raad,

Hierbij bieden wij u de begroting 2026 & meerjarenperspectief 2027-2029 aan van de Gemeenschappelijke Regeling Kleinschalig Collectief Vervoer Brabant-Noordoost (GR-KCV).

Eerder bent u in de gelegenheid geweest om een zienswijze te geven op de kaderbrief 2026, waarin de uitgangspunten en de gewenste ontwikkelingen voor het opstellen van de begroting zijn vastgelegd. Van deze gelegenheid heeft u gebruik gemaakt. Met inachtneming van de ingediende zienswijze is de kaderbrief 2026 op 7 april door het Algemeen Bestuur vastgesteld. De begroting is opgesteld met inachtneming van de ingediende zienswijzen. De zienswijze en de beantwoording op de kadernota zijn opgenomen in de begroting 2026.

Zienswijze en vaststelling

Vaststelling van de begroting 2025 is een verantwoordelijkheid van het Algemeen Bestuur van de GR-KCV. Alvorens de begroting ter besluitvorming wordt voorgelegd, heeft u de mogelijkheid om uiterlijk 30 juni 2025 een zienswijze kenbaar te maken aan het Dagelijks Bestuur.

Uw reactie

U kunt uw schriftelijke zienswijze n.a.v. de begroting 2026 sturen naar:
GR-KCV Brabant-Noordoost
T.a.v. José Ie
Raadhuislaan 2
5341 GM Oss

Een reactie per mail kan gestuurd worden aan jose.ie@rtnob.nl

Het Dagelijks Bestuur zal de begroting 2026 samen met de ontvangen zienswijze ter vaststelling aanbieden aan het Algemeen Bestuur in haar vergadering van 7 juli 2025.

Jaarstukken 2024

Om u in de gelegenheid te stellen een onderbouwde zienswijze op de begroting 2026 te geven, ontvangt u bijgevoegd ook de concept-jaarstukken 2024. Met de jaarstukken 2024 blikken we terug op het jaar 2024 en bieden we inzicht in de ontwikkelingen en uitgaven van het afgelopen jaar.

Conform hetgeen is bepaald in de Wet gemeenschappelijke regelingen is een zienswijze op het jaardocument niet aan de orde. Het jaarverslag en de jaarrekening hebben de instemming van het Dagelijks Bestuur.

Naar verwachting zal de jaarrekening eind mei voorzien worden van een goedkeurende accountantsverklaring, waarna de Jaarstukken 2024 eveneens op 7 juli 2025 aan het Algemeen bestuur ter vaststelling zal worden aangeboden.

Met vriendelijke groet,

José Ie
Secretaris / Manager GR-KCV Brabant-Noordoost

Bijlagen:

1. Concept Begroting 2026
2. Vastgestelde Kaderbrief 2026
3. Concept Jaarverslag/Jaarrekening 2024

Technische vraag

Zaaknr.: 40380 / 2025

Technische vraag aan domein/team: Sociaal / Sociaal Domein

Onderwerp: Raadsvoorstel | Jaarstukken 2024 en Begroting 2026 Gemeenschappelijke Regeling Kleinschalig Collectief Vervoer (GR-KCV)

Wij lezen onderstaande tekst in het Raadsvoorstel | Jaarstukken 2024 en Begroting 2026 Gemeenschappelijke Regeling Kleinschalig Collectief Vervoer (GR-KCV).

Participatie
Er is een adoptieadvies opgesteld vanuit het Regionaal Ambtelijk overleg GR-KCV. Het adoptieadvies is gebruikt als input op het collegevoorstel.

Overlegd met:
- Servicepunt Regiotaxi;
- Deelnemende gemeenten GR-KCV;
- Financieel adviseur GR-KCV.

De regiotaxi heeft daarnaast een reizigersoverleg waar afgevaardigden van de ASD bij aan kunnen sluiten. De begroting wordt voor de zienswijze aan het reizigersoverleg voorgelegd.

Vragen:

1. Wat is een adoptieadvies?
2. Waar is dit advies te lezen?
3. Welke invloed heeft dit advies op het voorstel van het college?

Ondertekening:

Datum indiening	:	11-6-2025
Fractie	:	GroenLinks
Naam indiener	:	Genoveef Lukassen
iBabs ID nr.	:	179

Antwoord op technische vraag

Technische vraag aan domein/team: sociaal beleid
Datum: 12-6-2025
Vraag en antwoord 1. Wat is een adoptieadvies? 2. Waar is dit advies te lezen? 3. Welke invloed heeft dit advies op het voorstel van het college? Als alle gemeentes een afzonderlijk raadsvoorstellen moeten schrijven, kost dat bij elkaar opgeteld veel tijd. Daarom wordt er vaak een adoptie-advies geschreven. Het adoptieadvies is een intern ambtelijk document. De teksten van het adoptieadvies kunnen worden gebruikt voor de raadsvoorstellen van individuele gemeentes en naar wens aangevuld worden met lokale informatie.

Raadsvoorstel

Zaaknummer: 40668-2025

Onderwerp: Raadsvoorstel zienswijze Programmabegroting VRBN 2026

Auteur	:	Peter Witjes
Domein/team	:	Dienstverlening / Veiligheid
E-mail	:	Peter.Witjes@gemeentemaashorst.nl
Port.	:	J.A. van der Pas

Effect op de begroting

☒Ja ☐Nee

Onderwerp
Raadsvoorstel zienswijze Programmabegroting VRBN 2026

Voorstel
De volgende zienswijze vast te stellen en kenbaar te maken aan de Veiligheidsregio Brabant-Noord:
Wij zijn positief over uw concept Programmabegroting 2026. We verwijzen daarbij naar de zienswijze die is ingediend bij de behandeling van de kadernota 2026. De financiële situatie van de gemeenten is niet veranderd. De uitgangspunten die wij hierbij hanteren ook niet. Wij doen een dringend beroep op de VRBN om scherp te zijn op de noodzaak van de verhoging en deze zo veel als mogelijk te beperken. Ook na vaststellen van de begroting vragen we scherp te zijn op de uitgaven en eventuele (structurele) voordelen in het lopende en begrotingsjaar direct via een begrotingswijziging aan ons te melden.

Inleiding
Het dagelijks bestuur van de Veiligheidsregio Brabant-Noord vraagt de 11 deelnemende gemeenteraden hun zienswijze te geven op de Programmabegroting 2026.
Het algemeen bestuur van de Veiligheidsregio beslist op 3 juli 2025 over de Programmabegroting. Het algemeen bestuur betrekt daarbij alle zienswijzen. In de zienswijzen geven de gemeenteraden hun mening over de concept Programmabegroting 2026. De deelnemende gemeenten kunnen zo invloed uitoefenen op het beleid en de (inwoner) bijdrage aan de gemeenschappelijke regeling van de veiligheidsregio. Eerder spraken alle gemeenteraden over de Kaderbrief 2026, die de basis vormt voor deze programmabegroting. Deze is op 20 maart 2025 vastgesteld door het algemeen bestuur. De gemeenteraden worden verzocht om uiterlijk 27 juni 2025 hun zienswijzen kenbaar te maken.

Beoogd effect
Met de vaststelling van deze zienswijze ondersteunt de raad de beleidslijn uit de Programmabegroting 2026 niet. De beleidsmatige ontwikkelingen zijn een uitwerking van het Beleidsplan 2024-2027 en passen weliswaar binnen de bestaande inhoudelijke, maar niet binnen de financiële kaders die al eerder bij de kadernota 2026 zijn aangegeven.

Argumenten
We lichten hier toe waarom wij de raad voorstellen deze zienswijze op de programmabegroting te geven:

1.1. De Programmabegroting 2026 is in lijn met het Beleidsplan 2024-2027.

De Programmabegroting volgt de koers van het Beleidsplan 2024-2027 'Samenwerken aan veerkracht en veiligheid'. Eerdere accenten zoals de versterking crisisbeheersing en verbetering landelijke samenwerking, toekomstbestendige brandweerzorg en het Huisvestingsplan 2024-2027 worden voortgezet. De Programmabegroting geeft de inspanningen voor 2026 weer op de vier hoofdthema's:

- Voorbereiden op het onbekende
- Klimaat en natuur
- Ongevallen en branden
- Bedreiging vitale en digitale infrastructuur

1.2. De Programmabegroting 2026 bevat geen voorstellen voor nieuw beleid of nieuwe uitgaven.

Uitgangspunt is dat de ambities uit het beleidsplan gerealiseerd worden binnen de inhoudelijke kaders en de prioriteiten vanuit het Risicoprofiel 2024-2027. En dat extra ambities en taken gepaard gaan met expliciete besluitvorming en financiering. In de Programmabegroting zitten geen voorstellen voor nieuw beleid. VRBN heeft wel te maken met een onontkoombare ontwikkeling. Deze ontwikkeling heeft te maken met een aanpassing van de 24-uursdienst van de beroepsbrandweer in verband met gewijzigde arbeidsvoorwaarden en ontwikkelingen in wet- en regelgeving en de herwaardering van een aantal bestaande functies conform landelijke methodiek. De kosten hiervoor (€ 406.000,-) worden opgevangen binnen de eigen begroting. De veiligheidsregio geeft hiermee gehoor aan de oproep van de meeste gemeenteraden om deze ontwikkeling binnen de eigen begroting op te vangen.

1.3 Het doorberekenen van de loon- en prijsindexatie is volgens de VRBN reëel en onontkoombaar

In voorbereiding op de begroting hebben de portefeuillehouders financiën van de regio Noord-Oost Brabant de gemeenschappelijke regelingen gevraagd om de gemeentelijke bijdrage niet te verhogen en de loon- en prijscompensatie binnen het bestaande budget op te vangen door middel van ombuigingen. De veiligheidregio motiveert uitgebreid waarom het niet toepassen van de indexering een negatief effect heeft op de operatie van de VRBN: Ombuigingen raken direct aan crisisbeheersing, basisbrandweerzorg, opleidingen van vrijwilligers, kazernes en brandweermateriaal en raken aan de veiligheid van inwoners. Het doorberekenen van de loon- en prijsindexatie is op dit moment daarom reëel en onontkoombaar en als zodanig verwerkt in de Programmabegroting 2026.

Kanttekeningen

2.1. Opstellen begroting in (financieel) uitdagende tijden

Er zijn drie grote ontwikkelingen die invloed hebben op de begroting van de veiligheidsregio:

- Het risico op een landelijke taakstelling (korting BDUR van € 1,0 mln);
- Een onvoorziene ontwikkeling (€ 0,4 mln);
- De wens van de regionale portefeuillehouders financiën om de indexatie niet door te berekenen (€ 2,3 mln);

Het mogelijk effect van deze ontwikkelingen betreft € 3,7 miljoen (circa 6,4% van de begroting). Over de korting op de BDUR is landelijk nog geen besluit genomen. Het streven van de Minister van J&V is om de korting ongedaan te maken, gezien het zwaardere appel dat op de veiligheidsregio's wordt gedaan. VRBN heeft deze mogelijke taakstelling daarom verwerkt als risico. Dit wordt in het eerste jaar afgedekt vanuit een bestemmingsreserve. Zodra daar meer duidelijkheid over is zal de veiligheidsregio hier de gemeenten actief over informeren. Zoals eerder in dit voorstel toegelicht, vangt VRBN de onvoorziene ontwikkeling zelf op en wordt de indexatie in de Programmabegroting 2026 wel doorberekend.

2.2. Relatie tussen financiën, taken en ambities

In de relatie tussen financiën, taken en ambities constateert VRBN dat de verwachtingen, ontwikkelingen en actualiteiten die de veiligheidsregio's raken groter worden. Tegelijkertijd wil VRBN ook bijdragen aan de financiële uitdagingen van gemeenten. De koers van het beleidsplan 2024-2027 'Samenwerken aan veerkracht en veiligheid' blijft leidend. Daarbij houdt VRBN de lijn aan dat er geen nieuw beleid met financiële gevolgen geformuleerd wordt, tenzij door het Rijk geformuleerd. Daarnaast worden diverse opgaven intern opgelost. Moet er bezuinigd worden dan heeft dit gevolgen voor de taakuitvoering van de veiligheidsregio.

VRBN is een voornamelijk uitvoerende en kapitaalintensieve organisatie, die financieel voor het grootste deel betrekking heeft op brandweerzorg. De begroting wordt met name bepaald door personele lasten en kapitaallasten met daarbij weinig tot geen regelruimte. Prijzen stijgen veel harder dan de verkregen reguliere indexering. Dit betekent onder andere dat de reguliere indexering niet toereikend is voor de vervangingsinvesteringen om het materieel op orde te houden. Dit wordt incidenteel opgevangen, maar leidt binnen enkele jaren tot een financieel knelpunt. Het blijft daarom belangrijk om naar de lange termijn en toekomstbestendigheid te blijven kijken.

2.3. Mogelijk ombuigingen raken de parate basisorganisatie

Ombuigingen kunnen gaan over het uitstellen van fase 2 van de Versterking Crisisbeheersing, sluiten van vrijwillige posten, afstoten van materieel of efficiencyslagen in de bedrijfsvoering. Gezien het uitvoeringsgerichte karakter van de organisatie kunnen bezuinigingen moeilijk vanuit overhead of ondersteuning geleverd worden. VRBN wil niet afbreken wat net is opgebouwd. Het uitstellen van de doorontwikkeling van crisisbeheersing kan leiden tot een terugval op de voorbereiding op langdurige crises, die gelet op de huidige militaire en hybride dreiging en klimaateffecten juist versterkt zou moeten worden. Bezuinigen op risicobeheersingstaken levert een besparing bij VRBN op, maar kan op gemeentelijk niveau tot hogere kosten leiden omdat toezicht overgenomen moet worden. Het sluiten van vrijwillige posten en afstoten van materieel, of ingrijpen op opleiden en oefenen, heeft direct gevolgen voor de parate basisorganisatie van de brandweer. Dit wordt onwenselijk geacht. Daarnaast is het belangrijk onnodige onrust bij vrijwilligers te voorkomen. Ombuigingen moeten daarom integraal en zorgvuldig afgewogen worden.

VRBN zoekt wel ruimte in de begroting door risicovoller te begroten, efficiencyslagen en aanpassingen in de bedrijfsvoering. Dit gaat niet gepaard met een fundamentele takendiscussie. Het risicovoller begroten zorgt ervoor dat er in de toekomst minder flexibiliteit in de begroting zit. Verschillende mogelijkheden worden binnen VRBN uitgewerkt, zoals structurele verlaging/herverdeling van de bijdrage voor de GHOR-taken, analyseren van investeringen en bestemmingsreserves en het laten terugvloeien van een positief rekeningresultaat naar gemeenten.

2.4. De raad heeft beperkte invloed op de kadernota gemeenschappelijke regeling

De gemeenteraad stelt de begroting van de gemeenschappelijke regeling niet zelf vast. Wel is de gemeenschappelijke regeling er aan gehouden om aan te geven hoe met zienswijzen is omgegaan en om dit te onderbouwen. Daarnaast wordt de gemeente vertegenwoordigd in het Algemeen Bestuur, die de begroting vaststelt. Op deze wijze heeft de gemeente wel inspraak

Financiën

De Programmabegroting is opgesteld op basis van de volgende uitgangspunten:

1. VRBN vangt de onontkoombare ontwikkeling van € 406.000,- zelf op door risicovoller te begroten;
2. De korting op de BDUR-uitkering wordt opgenomen in de risicoparagraaf. Dit wordt het eerste jaar afgedekt vanuit een bestemmingsreserve;
3. Loon- en prijsindexatie wordt regulier toegepast;
4. De bijdrage van gemeenten aan VRBN daalt met circa € 800.000,- vanwege de taakoverdracht ten aanzien van bluswatervoorziening. Gemeenten vullen met de vrijgekomen bijdrage de taak vanaf 2026 zelf in;
5. De ambities uit het beleidsplan worden consequent benaderd met de lijn ‘nieuw-voor-oud’;
6. Nieuwe onontkoombare ontwikkelingen in 2025 en 2026 en overige dilemma’s/knelpunten worden in principe binnen de begroting opgevangen;
7. Door het reserveren van een deel van het positief rekeningresultaat over 2024 (circa € 1.9 miljoen) wordt tijd gewonnen indien de korting op de BDUR toch doorgaat.

De definitieve indexcijfers voor 2026 zijn 4,67% gemiddeld. Vanaf het begrotingsjaar 2026 volgt de VRBN een nieuwe indexeringsmethodiek. Daarbij wordt geen verschil meer gemaakt tussen de GHOR en de veiligheidsregio. Voor de indexering van de loonkosten en sociale lasten wordt voortaan de (landelijke) cao Veiligheidsregio’s gevolgd. Voor de indexering van de materiële budgetten wordt voortaan de CPB-indexering ‘Inflatie, geharmoniseerde consumentenprijsindex (hicp)’ gevolgd. Ook is ingestemd met de werkwijze om jaarlijks in de voorbereiding op de Kaderbrief met de gemeentelijke contactambtenaren af te stemmen hoe met exceptionele prijsstijgingen wordt omgegaan en wat dit betekent voor de gemeentelijke bijdrage.
De gemeentelijke bijdragen in 2026 zijn:

	Bijdrage gemeenten	**Bijdrage per inwoner**
VRBN (excl. GHOR en BZ)	€ 50.793.294	€ 75,04
GHOR	€ 857.299	€ 1,27

Bevolkingszorg (BZ)	€ 896.835	€ 1,349
Totaal	€ 52.547.428	€ 77,65

De wijzigingen ten opzichte van de Kaderbrief 2026 zijn: een hogere indexering in verband met de meest recente Macro Economische Verkenning van februari 2025, uitgegeven door het Centraal Planbureau (4,67% tov 4,47%), het vervallen van de onontkoombare ontwikkeling van € 406.000 en de taakoverdracht bluswatervoorziening van circa € 800.000. Ten opzichte van de inwonersbijdrage 2025 betekent dit een stijging van € 2,84.

	Bedrag per inwoner
Inwonersbijdrage 2025	€ 74,81
Bestendiging beleid/ onvermijdelijke ontwikkelingen (naar aanleiding van besluitvorming in 2024)	€ 0,51
Indexering 2026	€ 3,51
Taakoverdracht bluswatervoorziening	€ -/-1,18*
Totale verhoging van de inwonersbijdrage	€ 2,84
Totale inwonerbijdrage 2026	€ 77,65

** de vrijval van de bijdrage van de VRBN moet (deels) worden ingezet voor een nieuw te begroten budget voor bluswatervoorziening.*

Voor onze gemeente komt de totale bijdrage voor 2026 uit op € 4.598.694 Ten opzichte van 2025 is dit een verhoging van de bijdrage van € 168.500.

Zoals hierboven vermeld moet de vrijval van de bijdrage van de VRBN (deels) worden ingezet voor een nieuw te begroten budget voor bluswatervoorziening bij de gemeenten. Het college heeft hierover op 6 mei 2025 het besluit 'Overeenkomst beheer en onderhoud brandkranen' genomen (zaaknummer 20574-2025). Dit besluit moet echter nog in de 2e afwijkingenrapportage 2025 verwerkt worden. Dan zal het met dit besluit betrokken budget ter grootte van €72.900 correct verwerkt worden in de begroting van de gemeente Maashorst.

De voorliggende begroting van de VRBN betreft nog een conceptbegroting welke niet vastgesteld is. Bij het definitief akkoord bevinden van deze begroting zullen meerjarige effecten verwerkt worden.

Duurzaamheid
Niet van toepassing.

Participatie
Alle 11 gemeenteraden krijgen de gelegenheid hun zienswijze te geven op de Programmabegroting 2026. Uw zienswijze wordt kenbaar gemaakt aan de Veiligheidsregio Brabant-Noord zodat deze betrokken kan worden bij de besluitvorming door het algemeen bestuur op 3 juli 2025.

Communicatie
Het algemeen bestuur van de Veiligheidsregio beslist op 3 juli 2025 over de Programmabegroting. Het algemeen bestuur betrekt daarbij alle zienswijzen.

Vervolg
De zienswijze wordt z.s.m. medegedeeld aan het bestuur van de veiligheidsregio.

Bijlagen ter informatie
1. Zienswijzeverzoek VRBN Programmabegroting 2026
2. Concept Programmabegroting 2026
3. Overzicht ingediende zienswijzen op de Kaderbrief 2026
4. Intern opgeloste opgaven en komende ontwikkelingen met financieel effect

Maashorst, 27 mei 2025.

Burgemeester en wethouders van gemeente Maashorst,

de secretaris,	de burgemeester,
J.A.G.M. van Aaken	J.A. van der Pas

Raadsbesluit

Zaaknummer: 40668-2025

De raad van de gemeente Maashorst;

gelezen het voorstel van het college van burgemeester en wethouders van 27 mei 2025:

gelet op artikel 35 van de Wet gemeenschappelijke regelingen 2024;

b e s l u i t

De volgende zienswijze vast te stellen en kenbaar te maken aan de Veiligheidsregio Brabant-Noord:
Wij zijn positief over uw concept Programmabegroting 2026. We verwijzen daarbij naar de zienswijze die is ingediend bij de behandeling van de kadernota 2026. De financiële situatie van de gemeenten is niet veranderd. De uitgangspunten die wij hierbij hanteren ook niet. Wij doen een dringend beroep op de VRBN om scherp te zijn op de noodzaak van de verhoging en deze zo veel als mogelijk te beperken. Ook na vaststellen van de begroting vragen we scherp te zijn op de uitgaven en eventuele (structurele) voordelen in het lopende en begrotingsjaar direct via een begrotingswijziging aan ons te melden.

Vastgesteld in de openbare vergadering van 26 juni 2025.

De raad voornoemd,

de griffier,	de voorzitter,
N.E. Gradisen	J.A. van der Pas

Aan de raden en colleges
van de aangesloten gemeenten

Datum	3 april 2025	Behandeld door	Secretaris	Bijlage	3
Onze referentie	2025-U15145	Telefoon	-		
Uw referentie	-	E-mail	secretarisveiligheidsregio@vrbn.nl		
Zaaknummer	BBN25-25445				
Onderwerp	Zienswijzeverzoek begroting 2026 VRBN				

Geachte raad, geacht college,

Bijgaand ontvangt u de programmabegroting 2026 van Veiligheidsregio Brabant-Noord (VRBN) ter zienswijze. In deze brief schetsen we de afwegingen die zijn gemaakt na de kaderbrief en uw zienswijzen hierop.

Zienswijzen op Kaderbrief 2026
U ontving onze Kaderbrief 2026 om u in de gelegenheid te stellen hierop te reageren, ter voorbereiding op behandeling in de Algemeen Bestuursvergadering (AB) van VRBN op 20 maart jl. Van alle raden heeft VRBN een zienswijze ontvangen. Ik wil graag alle raadsleden bedanken voor hun reacties en de geïnteresseerde vragen die zijn gesteld tijdens de behandeling in de verschillende raads- en commissievergaderingen.

We werken inhoudelijk vanuit het vastgestelde meerjarig beleidsplan. Daarnaast zien we dat de verwachtingen van veiligheidsregio's en de actualiteiten die ons raken groter worden. Denk aan de bijdrage van veiligheidsregio's aan de weerbaarheidsopgave en bijvoorbeeld het voorbereiden op langdurige stroomuitval en betere beheersing van natuurbranden. Tegelijkertijd blijft onze basishulpverlening doorlopen. Dat doen wij op een fundament van maatschappelijke betrokkenheid en inzet van crisispartners en brandweervrijwilligers. Dat willen we behouden en koesteren. In de kaderbrief hebben we deze ontwikkelingen globaal geschetst. Alle gemeenten hebben in hun zienswijze aangegeven deze inhoudelijke lijn te herkennen en te steunen. In de begroting is dat inhoudelijk verder geconcretiseerd.

Ook is in de zienswijzen op verschillende manieren gevraagd om de kosten voor gemeenten niet te laten stijgen. VRBN is zich ervan bewust dat gemeenten worstelen met het ravijnjaar 2026 en de komende jaren in een lastige financiële situatie zitten. We beseffen dat de gemeentelijke opgave verschilt per gemeente en dat er inhoudelijke pijnlijke keuzes voor inwoners lokaal gemaakt (moeten) worden. VRBN wil daar, waar mogelijk, haar bijdrage aan leveren. Dit hebben wij het afgelopen jaar gedaan door in 2025 de wens van de wethouders financiën op te volgen: geen nieuw beleid en nieuwe ambities, en diverse opgaven intern op te lossen. In lijn met het verzoek van de portefeuillehouders financiën en de zienswijzen hebben wij de begroting 2026 met een kritische blik bekeken.

Waar komen we vandaan?
In de beleidsperiode 2016-2019 werd geconstateerd dat VRBN bij de goedkoopste regio's van het land hoorde en daardoor op een aantal punten te kwetsbaar was georganiseerd. Om te voorkomen dat we ‘door het ijs zouden zakken’, moesten maatregelen genomen worden ter versteviging van de organisatie.

De afgelopen jaren hebben we, ondanks de uitdagingen van de coronapandemie en de Oekraïne-crisis, een solide basis weten te leggen en de financiën op orde weten te houden. Het Beleidsplan 2020-2023 is succesvol uitgevoerd, waarbij we steeds een hoge werkdruk hebben ervaren en incidentele financiële middelen hebben ingezet om langdurige crises op te vangen. In die periode is ook de hele huisvestingsportefeuille overgenomen van de gemeenten.

De organisatie heeft stapsgewijs gewerkt aan een versterkingsslag. Tot aan 2024 heeft de organisatie zich, met steun van de raden, kunnen ontwikkelen tot een toekomstbestendige veiligheidsregio met een stabiel aantal kazernes en een gemotiveerde groep brandweermensen. (grotendeels vrijwilligers). We hebben structureel gewerkt aan de versterking van de bedrijfsvoering, informatieveiligheid, het nieuwe 4-jarig huisvestingsplan (inclusief verduurzaming van kazernes), vakmanschap en paraatheid van de brandweer. Daarnaast kunnen we via de financiële impuls van het Rijk voor de crisisbeheersing en informatievoorziening als veiligheidsregio beter inspelen op de veranderende wereld en (nieuwe) risico’s. Daarmee verbeteren we de wendbaarheid van crisisbeheersing in Brabant-Noord en landelijk.

Opstellen begroting in (financieel) uitdagende tijden
Wat betreft de financiële kaders hebben we voor 2026 te maken met drie ontwikkelingen: risico op een landelijke taakstelling, wens van de regionale portefeuillehouders financiën en een onvoorziene ontwikkeling binnen VRBN. Dit kan een substantiële impact hebben op de omvang van de begroting van VRBN. Het mogelijke effect hiervan betreft €3,7 miljoen, wat circa 6,4% van de begroting is. Dit bestaat uit een korting op de landelijke bijdrage via de BDUR (€ 1,0 mln), de onontkoombare ontwikkeling (€ 0,4 mln) en de indexering op de gemeentelijke bijdrage (€ 2,3 mln).

Landelijke BDUR-taakstelling 10% verwerkt als risico
Het Rijk is voornemens vanaf 2026 een structurele 10% korting toe te passen op de Brede Doeluitkering Rampenbestrijding (BDUR). Hierover is het gesprek gevoerd met het Veiligheidsberaad (VB). De inzet is om in de voorjaarsnota van het Rijk duidelijkheid te geven hoe dit zal gaan uitwerken. Het streven van de Minister van J&V en het VB is om de korting ongedaan te maken. De minister vindt het onuitlegbaar om een korting toe te passen, terwijl er een zwaarder appèl op de veiligheidsregio’s wordt gedaan.

Een aantal raden vraagt specifiek aandacht voor de korting op de BDUR-uitkering en verzoeken dat VRBN, indien daar sprake van is, de korting op de BDUR zelf opvangt. Aangezien er nog geen definitief besluit is genomen aangaande de korting op de BDUR, wordt de mogelijke korting in de risicoparagraaf van de begroting opgenomen. Het risico voor het eerste jaar wordt afgedekt via een bestemmingsreserve, waarbij het bestuur de wens heeft uitgesproken het positieve jaarrekeningresultaat over 2024, en mogelijk dat van 2025, toe te voegen aan deze reserve.

VRBN vangt onontkoombare ontwikkeling zelf op
In de Kaderbrief 2026 is een 3O-ontwikkeling ter grootte van €406.000 opgenomen. Deze 3O-ontwikkeling betreft een autonome ontwikkeling als gevolg van arbeidsvoorwaardelijk beleid met een structureel financieel effect. Veel raden verzoeken VRBN dit intern op te lossen. Hier geven we gehoor aan. De 3O-ontwikkeling zal binnen de begroting worden opgevangen door met structurele dekking te komen. Dit vindt plaats via risicovoller begroten, efficiencyslagen en aanpassingen in de bedrijfsvoering. Het gaat niet gepaard met een fundamentele taakdiscussie. Dat betekent dat de verzochte verhoging in de Kaderbrief 2026 van de inwonerbijdrage door deze ontwikkeling wordt geschrapt.

Brief regionale portefeuillehouders Financiën
Begin 2025 werden de directies/besturen van de gemeenschappelijke regelingen in de regio Noordoost Brabant verrast met een brief van de wethouders Financiën van de deelnemende gemeenten. De strekking van deze brief is dat aan de gemeenschappelijke regelingen wordt gevraagd om een (structurele) ombuiging vanaf 2026. Dit vanwege het financieel ravijnjaar vanaf 2026, waar de deelnemende gemeenten mee geconfronteerd worden. Concreet wordt verzocht om de bijdrage van 2025 als uitgangspunt te hanteren voor 2026. Dat betekent ook dat de gemeenschappelijke regeling zelf de eigen loon- en prijscompensatie moet opvangen met ombuigingen, en daarbij geen kaasschaafmethode toe te passen, maar inhoudelijke keuzes in de ambities te maken. Hierover hebben we een expliciete afweging gemaakt.

Relatie tussen financiën, taken en ambities
We zien enerzijds dat de verwachtingen van veiligheidsregio's en de ontwikkelingen en actualiteiten die ons raken, groter worden. Anderzijds willen we ook, voor zover mogelijk, bijdragen aan de financiële uitdagingen van gemeenten. De Programmabegroting 2026 volgt de koers van ons beleidsplan 2024-2027, getiteld "Samenwerken aan veerkracht en veiligheid". We zetten eerdere accenten voort en deze begroting bevat daarmee dus géén nieuw beleid met financiële gevolgen. We zetten de lijn door dat we geen nieuw beleid en nieuwe ambities formuleren, tenzij door het Rijk gefinancierd. En we willen diverse opgaven intern op te lossen.

VRBN is hoofdzakelijk een uitvoerende en kapitaalintensieve organisatie, die financieel voor het overgrote deel betrekking heeft op brandweerzorg. De begroting wordt met name bepaald door personele lasten en kapitaallasten met daarbij weinig tot geen regelruimte. Daarbij zijn de marktontwikkelingen ten aanzien van materieel en huisvesting zodanig dat de prijzen veel harder stijgen dan de verkregen reguliere indexering. Dit betekent dat de reguliere indexering niet toereikend is voor onze vervangingsinvesteringen om het materieel op orde te houden. Bijvoorbeeld, de aanschafprijs van een tankautospuit is in de periode 2021-2025 met 40% gestegen, terwijl de toegekende indexering slechts voorziet in een toename van 22,3%. Door enkele vertraagde investeringen kan VRBN dit prijsverschil nog incidenteel opvangen, maar binnen enkele jaren zal dit tot een financieel knelpunt leiden. Het blijft van cruciaal belang om de blik op toekomstbestendigheid te houden, en dus ook op de lange termijn.

Bij ombuigingen kan gedacht worden aan het uitstellen van fase 2 van de Versterking Crisisbeheersing, het sluiten van vrijwillige posten, het afstoten van materieel, of efficiency slagen in de bedrijfsvoering. Als veiligheidsregio zijn we een uitvoeringsgerichte organisatie; bezuinigingen kunnen moeilijk vanuit overhead of ondersteuning geleverd worden. We willen niet afbreken wat net is opgebouwd. Het uitstellen van doorontwikkeling in het kader van crisisbeheersing kan leiden tot een terugval op de voorbereidingen op langdurige crises, wat

gelet op de huidige militaire en cyberdreiging en klimaateffecten juist versterkt zou moeten worden. Bezuinigen op risicobeheersingstaken, zoals brandveiligheidstoezicht, leidt voor VRBN tot een besparing, maar op gemeentelijk niveau mogelijk tot hogere kosten. Aangezien het toezicht dan door gemeenten zelf opgevangen moet worden. Het sluiten van vrijwillige posten en het afstoten van materieel en het verminderen van opleiden en oefenen heeft direct gevolg voor onze parate basisorganisatie in het kader van brandweerzorg, met alle mogelijke gevolgen van dien. Dit vinden we zeer onwenselijk. Daarnaast willen we geen onnodige onrust bij de vrijwilligers. Een geluid dat we ook in diverse raden hebben gehoord.

VRBN ziet wel ruimte om bijvoorbeeld risicovoller te begroten. Dit gaat niet gepaard met een fundamentele takendiscussie. We zijn ons ervan bewust dat deze keuze gevolgen heeft voor de flexibiliteit die we in de toekomst nog kunnen inbouwen in onze begroting. Uitwerking vraagt om integrale en zorgvuldige afwegingen, waarop de organisatie intern een proces heeft gestart om de verschillende mogelijkheden verder uit te werken. Denk hierbij aan een structurele verlaging/herverdeling van de bijdrage voor de GHOR-taken, het analyseren van investeringen en bestemmingsreserves en het laten terugvloeien van een positief rekeningresultaat naar gemeenten.

Uitgangspunten begroting 2026
Bij het opstellen van de Programmabegroting 2026 hebben we de volgende uitgangspunten gehanteerd:

1) *VRBN vangt de onontkoombare ontwikkeling zelf op zoals hierboven geschetst.*

2) *De Korting op de BDUR-uitkering wordt opgenomen in de risicoparagraaf zoals hierboven geschetst.*
   De afdekking van het eventuele eerste jaar wordt verwerkt via het jaarrekeningresultaat 2024.

3) *Loon- en prijsindexatie wordt regulier toegepast.*
   Niet toepassen leidt tot bezuinigingen met een negatief effect op de operatie van VRBN door het uitvoeringsgerichte karakter. Bezuinigingen raken direct aan crisisbeheersing, basisbrandweerzorg, opleidingen van vrijwilligers, kazernes en brandweermateriaal en raken aan de veiligheid van inwoners.

4) *De bijdrage van gemeenten aan VRBN daalt met circa € 800.000 vanwege de taakoverdracht ten aanzien van bluswatervoorziening.*
   Eind 2024 zijn tussen de gemeenten, Brabant Water en VRBN principeafspraken gemaakt over beheer, onderhoud en gebruik van brandkranen. Dit leidt tot een substantiële verlaging van het tarief dat Brabant Water rekent voor onderhoud en gebruik, als gemeenten een nieuwe overeenkomst aangaan. Dit zorgt op regionaal niveau jaarlijks voor een structurele besparing van de directe kosten aan Brabant Water van circa € 300.000. De totale bijdrage (en daarmee ook de besparing) vloeit terug naar gemeenten.

5) *De ambities uit het beleidsplan worden consequent benaderd met de lijn ‘nieuw-voor-oud’.*

6) *Nieuwe 3-O ontwikkelingen in 2025 en overige dilemma's/knelpunten worden in principe binnen de begroting opgevangen.*
VRBN zet bij eventuele nieuwe onontkoombare ontwikkelingen alles-op-alles om deze binnen de begroting op te vangen volgens het principe 'nieuw-voor-oud'.
VRBN heeft naast de genoemde onvoorziene ontwikkeling en de prijsstijgingen op materieel en huisvesting ook andere opgaven, waarbij VRBN een inspanningsverplichting ziet om dit in eerste aanleg binnen de bestaande financiële middelen te dekken dan wel maatregelen te nemen om de kosten te beperken. Zie bijlage 3 voor een overzicht van onderwerpen die VRBN al in beeld heeft.

7) *Door het inzetten van het positief rekeningresultaat over 2024 (circa €1.9 miljoen) wordt tijd gewonnen.*

Uw zienswijze op de begroting
Met bovenstaande uiteenzetting tracht VRBN een duidelijk beeld te geven van de (financiële) positie van de Veiligheidsregio, waar we vandaan komen, de mogelijkheden en beperkingen voor keuzes en de mogelijke gevolgen ervan, en beargumenteert waarom bepaalde keuzes zijn gemaakt bij het opstellen van de begroting.

Deze programmabegroting wordt voor een zienswijze aangeboden aan de raden van de deelnemende gemeenten. De raden zijn tot **27 juni 2025** in de gelegenheid om hun zienswijze uit te brengen. Zodat de zienswijzen besproken kunnen worden bij de AB-vergadering op 3 juli.

Vriendelijke groet,
Namens het algemeen bestuur van Veiligheidsregio Brabant-Noord

Jack Mikkers
Voorzitter

Bijlagen
1. Programmabegroting 2026 – ter zienswijze
2. Overzicht ingediende zienswijzen op de Kaderbrief 2026
3. Intern opgeloste opgaven en komende ontwikkelingen met financieel effect

Programmabegroting 2026

Samenwerken aan veiligheid.

VEILIGHEIDS REGIO BRABANT-NOORD

Uitgave en redactie
Veiligheidsregio Brabant-Noord, 3 juli 2025
Meer informatie
www.vrbn.nl

In Veiligheidsregio Brabant-Noord wonen, werken en recreëren ruim 670.000 inwoners in 11 gemeenten. Binnen deze veiligheidsregio werken brandweer, GHOR, meldkamer en gemeenten samen op het gebied van risicobeheersing, brandweerzorg, crisisbeheersing & rampenbestrijding, bevolkingszorg en geneeskundige hulpverlening in de regio.

Samenvatting

De Programmabegroting 2026 volgt de koers van ons beleidsplan 2024-2027, getiteld “Samenwerken aan veerkracht en veiligheid”. We zetten eerdere accenten voort, zoals de versterking crisisbeheersing en verbetering landelijke samenwerking, toekomstbestendige brandweerzorg en het huisvestingsplan 2024-2027. En we werken onze inzet voor 2026 uit aan de hand van de thema's uit het beleidsplan. Deze thema's zijn: ‘Voorbereiden op het onbekende’, ‘Klimaat en natuur’, ‘Ongevallen en branden’ en ‘Bedreiging van vitale en digitale infrastructuur’. In de kaderbrief 2026 heeft deze inhoudelijke aanpak al op volledige steun kunnen rekenen.

Deze programmabegroting 2026 bevat daarmee dus géén nieuwe beleidsvoornemens met financiële gevolgen. We zijn ons als veiligheidsregio bewust van de moeilijke financiële situatie waarin onze gemeenten zich verkeren. We beseffen ons dat de gemeentelijke opgaven per gemeente verschillen, evenals de pijnlijke keuzes die lokaal gemaakt moeten worden. VRBN wil bijdragen aan deze uitdagingen. In 2025 hebben we de lijn uitgezet om geen nieuw beleid en nieuwe ambities te formuleren, tenzij door het Rijk gefinancierd, en diverse opgaven intern op te lossen. Deze lijn hebben we doorgetrokken naar 2026.

We merken dat de verwachtingen naar veiligheidsregio’s toenemen door de ontwikkelingen die ons raken. We leven in een snel veranderende wereld, met groeiende risico's en snel wisselende dreigingsbeelden. Dit uit zich bijvoorbeeld in het gesprek over de bijdrage van veiligheidsregio’s aan de weerbaarheidsopgave en het ondersteunen van een veerkrachtige en parate samenleving. We bevorderen maatschappelijke weerbaarheid door flexibele strategieën en plannen te ontwikkelen en verkennen ook de mogelijkheid om ondersteuningspunten in te richten (o.a. op brandweerposten). Dit geven wij vorm in het programma Weerbare samenleving, dat wij in nauwe samenwerking met de gemeente vormgeven. We roepen ook op tot samenredzaamheid, maar blijven ook het vangnet voor kwetsbaren. Denk aan het voorbereiden op langdurige stroomuitval samen met (zorg)organisaties. Daarnaast hebben we ook om te gaan met de gevolgen van extreem weer zoals clusterbuien en betere voorbereiding op natuurbranden.

Voor de versterking van crisisbeheersing richten wij onze antennes op de buitenwereld, participeren in veerkrachtige netwerken en richten flexibel en wendbaar crisismanagement in. We maken bijvoorbeeld inzichtelijk welke effecten kunnen optreden bij cyberincidenten en hoe we onszelf en onze omgeving daarop kunnen voorbereiden. De samenwerking met vitale- en kolompartners blijven we richten op een afgestemde voorbereiding van diverse soorten crises, bijvoorbeeld door gezamenlijke risicoanalyses. Ook blijven we inzetten op het verminderen van de risico’s en de impact van natuurbranden door het in 2025 opgezette Programma Natuurbrandbeheersing voort te zetten.

We blijven bijdragen bij aan het verbeteren van brand- en omgevingsveiligheid. Gezien maatschappelijke en technologische ontwikkelingen zoals verduurzaming, verdichting en vergrijzing, is het van belang proactief in te spelen op veranderingen en adequaat te blijven adviseren. Bijvoorbeeld door in 2026 een intensievere koppeling te maken tussen de activiteiten van Brandveilig Leven en de Risicogerichte Toezichtstrategie Brandveiligheid (2026-2029). We zullen voorlichtingen op maat ontwikkelen en aanbieden aan verschillende doelgroepen, zoals bewoners van woongebouwen.

De primaire brandweerzorg blijft zich richten op het bieden van hulp aan mens en dier in noodsituaties, zoals brandbestrijding, duiken en het bevrijden van beknelde slachtoffers. Het behoud van gemotiveerde vrijwilligers blijft een prioriteit, waarbij aandacht, beeldvorming en maatwerk centraal staan. We waarborgen een goed functionerende brandweerzorg vanuit onze vrijwillige

brandweerposten door te investeren in oefen- en trainingsprogramma's, duidelijke plannen en onderhouden voertuigen en materiaal. We richten ons op toekomstbestendigheid en ook op continuïteit van de brandweerzorg.

Bedrijfsvoering bouwt voort op de stappen die we in de afgelopen jaren hebben gezet, met de focus op het optimaliseren van processen en het waarborgen van continuïteit. Bedrijfsvoering richt zich op flexibel, duurzaam en kostenbewust werken. We zetten ons actief in voor ons belangrijkste kapitaal, de mens. Met extra aandacht voor de duurzame inzetbaarheid van onze medewerkers en het versterken van de aantrekkelijkheid van ons als werkgever. We gaan verder met de versterking van digitale weerbaarheid en informatiebeveiliging. We houden er rekening mee dat onze belangrijke processen als vitaal worden aangemerkt. Daarom zullen we in kaart brengen hoe we dit op de juiste manier kunnen implementeren. In 2026 wordt verder uitvoering gegeven aan het huisvestingsplan 2024-2027 en werken we aan renovaties en bouw in Berghem, Drunen, Liempde en Oss.

Financieel overzicht

In lijn met het verzoek van de portefeuillehouders Financiën Regio Noord-Oost Brabant (brief van 9 februari 2024) hebben wij de begroting 2026 met een kritische blik bekeken. In de voorbereiding van deze begroting ontvingen we echter een nieuwe brief van de portefeuillehouders Financiën van de regio Noordoost Brabant, met het verzoek om de begroting te bevriezen en de ambities voor de komende jaren af te stemmen op de huidige financiële kaders. Het verzoek was om de gemeentelijke bijdrage niet te verhogen en de loon- en prijscompensatie binnen het bestaande budget op te vangen door middel van ombuigingen. Wat betreft de financiële kaders hebben we voor 2026 te maken met drie ontwikkelingen: risico op een landelijke taakstelling, wens van de regionale portefeuillehouders en een onvoorziene ontwikkeling binnen VRBN. Deze ontwikkelingen kunnen een substantiële impact hebben op de omvang van de begroting van VRBN. Voorafgaand aan de Kaderbrief is binnen onze begroting gezocht naar structurele dekking, maar uit de financiële analyses van de Bestuursrapportage 2024 zijn destijds geen andere dekkingsmogelijkheden gevonden. De 3O-ontwikkeling wordt binnen de begroting opgevangen door risicovoller te begroten. Dit is niet gepaard gegaan met een fundamentele taakdiscussie. De keuze om deze ruimte in te zetten betekent dat deze middelen niet meer beschikbaar zijn voor andere doeleinden, zoals het afdekken van tegenvallers of aanvullende ombuigingen. We zijn ons ervan bewust dat deze keuze gevolgen heeft voor de flexibiliteit die we in de toekomst nog kunnen inbouwen in onze begroting. Verder past VRBN de loon- en prijsindexatie regulier toe. Het niet toepassen leidt namelijk tot een negatief effect op de operatie van VRBN door het uitvoeringsgerichte karakter. Ombuigingen raken daarnaast direct aan crisisbeheersing, basisbrandweerzorg, opleidingen van vrijwilligers, kazernes en brandweermateriaal en raken aan de veiligheid van inwoner en uitwerking daarvan vraagt om een nadere integrale en zorgvuldige afweging. Tot slot hebben we te maken met het risico op een landelijke taakstelling. Net als de meeste veiligheidsregio's neemt VRBN de eventuele landelijke BDUR-taakstelling op in de risicoparagraaf van de begroting 2026.

In het onderstaand overzicht is de begroting op totaalniveau voor 2026 inclusief het meerjarenperspectief voor de jaren 2026 t/m 2029 opgenomen.

Veiligheid					Bedragen x € 1.000,-
	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Lasten	58.044	65.597	66.223	66.223	66.223
Baten	2.249	2.689	2.689	2.689	2.689
Saldo Programma's	**-55.795**	**-62.908**	**-63.534**	**-63.534**	**-63.534**
Algemene middelen	59.337	62.816	63.635	63.635	63.635
Saldo verrekening reserves	-3.542	92	-101	-101	-101
Resultaat	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**

In de vastgestelde nieuwe indexeringsmethodiek gaan we uit van het Centraal Economisch Plan 2025 (CEP 2025) van het Centraal Planbureau (februari 2025). Op basis van het CEP 2025 stijgen de prijzen met 2,7% (0,2% lager dan Kaderbrief 2026) en de lonen met 6,12% (0,5% hoger dan Kaderbrief 2026). De gewogen indexering over de lonen en prijzen komt daarmee op 4,67% (0,2% hoger dan Kaderbrief 2026).

Inhoudsopgave

SAMENVATTING 3
INHOUDSOPGAVE 6
1. PROGRAMMA VEILIGHEID 7
1.1 Crisisbeheersing **8**
1.2 Risicobeheersing **11**
1.3 Brandweerzorg **14**
1.4 Bedrijfsvoering **17**

2. VERPLICHTE PARAGRAFEN 19
2.1 Bedrijfsvoering **19**
2.2 Financiering **21**
2.3 Weerstandsvermogen en risicobeheersing **23**
2.4 Onderhoud kapitaalgoederen **27**
2.5 Verbonden partijen **27**
2.6 Openbaarheid – Wet open overheid **30**

3. FINANCIËLE BEGROTING 31
3.1 Overzicht van baten en lasten **32**
3.2 Kaders totstandkoming begroting **33**
3.3 Financiële positie **36**
3.4 Gemeentelijke bijdrage 2026 ..... **36**
3.5 Incidentele en structurele lasten en baten **38**

BIJLAGEN 39
Bijlage 1: Investeringen **40**
Bijlage 2: Reserves en voorzieningen **44**
Bijlage 3: Leningen **45**
Bijlage 4: Baten en lasten per taakveld **45**
Bijlage 5: Begroting naar hoofdkostensoort **46**
Bijlage 6: Overige technische uitgangspunten **50**
Bijlage 7: Lijst van veelgebruikte afkortingen **52**

1. Programma Veiligheid

1.1 Crisisbeheersing

1.1.1 Waar gaan we voor?

Uit de Trendanalyse van de Nationaal Coördinator Terrorismebestrijding en Veiligheid uit 2024 blijkt dat een aantal genoemde bedreigingen zich in de tijd versnellen en een groter verstorend effect hebben dan aanvankelijk werd verwacht. Dit betreft ook de eventuele gevolgen van de geopolitieke situatie. De diversiteit en intensiteit van dreigingen en crises is veel dynamischer en ontwikkelen zich verder en sneller dan voorzien. Dit vraagt om anticipatievermogen, leiderschap, flexibiliteit en het vermogen om in wisselende coalities/netwerken te kunnen werken. De weerbaarheid van burgers en organisaties moet daarom ook verhoogd worden. Kortom, we willen naar een crisisbeheersing die wendbaar is, die een positie kan innemen in een veranderende wereld en de gevolgen van crises voor de samenleving kan beperken. Maar die daarnaast ook in staat is om acute flitsincidenten en ongevallen te bestrijden. In 2026 zullen we ons bij de versterking van crisisbeheersing in de basis blijven richten op de volgende drie pijlers:

1. antennes gericht op de buitenwereld,
2. veerkrachtige netwerken en netwerkmanagement,
3. flexibel en wendbaar crisismanagement.

1.1.2 Wat gaan we daarvoor doen?

A. Voorbereiden op het onbekende & Bedreiging vitale en digitale infrastructuur

1. Antennes gericht op de buitenwereld

Zicht op risico's – versterken informatiepositie

- De relatie met landelijke opgaven en ontwikkelingen en ervaringen in andere regio's wordt verder versterkt, zodat landelijke, regionale en lokale risico's beschikbaar zijn en worden gedeeld tussen relevante partners en bestuurslagen.
- We streven ernaar dat Informatie Gestuurde Veiligheid (IGV) ieder moment een actueel risicobeeld biedt voor operationele en tactische crisisbeheersing.
- In 2026 is het Strategische Informatie Knooppunt werkend, waarin vanuit een actueel strategisch risicobeeld de informatiepositie van adviseurs en bestuurders wordt verbeterd en waarmee partners in staat zijn besluiten te nemen over de mate en wijze waarop zij zich verder willen voorbereiden risico's en dreigingen.
- Wij zullen inzichtelijke maken welke effecten op kunnen treden bij cyberincidenten en hoe we onszelf en onze omgeving daarop kunnen (helpen) voorbereiden. We vergroten het bewustzijn over cyberveiligheid onder vitale-, en kolom partners bij continuïteit van de samenleving.

2. Veerkrachtige netwerken en netwerkmanagement

Alliantievorming en netwerkmanagement

- De vooruitgang die sinds 2024 is geboekt in het versterken van de samenwerking met vitale en kolompartners en het verkrijgen van inzicht in de mate van voorbereiding van partners en de crisisorganisatie op crises, zal in 2026 worden voortgezet en waar nodig worden verbeterd. Bijvoorbeeld door het maken van gezamenlijke risicoanalyses.

Vergroten zelf- en samenredzaamheid – versterking weerbaarheid en veerkracht
VRBN realiseert, in nauwe afstemming en samenwerking met gemeenten, het integrale programma Weerbare samenleving met meerdere speerpunten waaronder:

- Het bieden van een platform voor alle betrokken partijen die weerbaarheid willen verhogen en bevorderen, en het netwerk (mede) in stand houden.
- Het uitwisselen van landelijke en regionale informatie en ervaringen op het gebied van weerbaarheid, veerkracht en burgerhulp.
- Het intensiveren van samenwerking en training met partners om samen effectief te zijn en maatschappelijke continuïteit te bevorderen.
- Het stimuleren van het vormgeven van burgerhulp, evenals het bevorderen van de coördinatie/samenwerking hiervoor.
- Het realiseren van noodsteunpunten voor burgers volgens landelijke afspraken, inclusief voorzieningen en coördinatiestructuur. Bijvoorbeeld brandweerposten en aanvullende locaties per gemeente.
- Het bijdragen aan het in kaart brengen van kwetsbare doelgroepen en bestaande initiatieven op het gebied van weerbaarheid, evenals het vergroten van jongerenparticipatie voor een weerbare samenleving, bijvoorbeeld met behulp van een Risk Factory.
- Het verbeteren en doorontwikkelen van regionale alarmerings- en communicatiemiddelen voor inwoners, inclusief handelingsperspectief en duidelijke overheidscommunicatie.
- Het verhogen van weerbaarheid op specifieke thema's zoals militaire en hybride dreigingen, klimaatverandering, uitval van nutsvoorzieningen en de effecten hiervan in onze regio.
- Het bevorderen van het stimuleren van /vormgeven aan burgerhulp en de coördinatie/samenwerking hiervoor.
- Het ondersteunen van specifieke weerbaarheidsverhogende initiatieven, zoals de promotie van een noodpakket.

3. Flexibel en wendbaar crisismanagement

Regionale slagkracht op niveau – getrainde crisisorganisatie

- We verstevigen de crisiscapaciteit en -kwaliteit van de hulpverlening onder andere door regionale en landelijke samenwerking en coördinatie.
- Vitale en kolompartners blijven in programmavorm actief samenwerken aan de verbetering van de crisisorganisatie op risico's wat leidt tot nieuwe handelingsperspectieven, actualisatie van plannen en een OTO-programma dat is afgestemd op behoeften van partners.
- VRBN blijft inzetten op het actief opleiden, trainen en oefenen van (crisis) functionarissen voor hun rol tijdens een incident of crisis.
- Burgers zullen meer worden betrokken bij vakbekwaamheidsactiviteiten en bij de evaluatie van incidenten.

B. Klimaat en natuur

Versterken samenwerking natuurbrandbeheersing

- In 2026 willen we bijdragen aan een beter voorbereid en veiliger Brabant-Noord, waarbij we actief werken aan het verminderen van de risico's en de impact van natuurbranden. In 2025 heeft VRBN het Programma Natuurbrandbeheersing gestart, dat in 2026 wordt voorgezet.
- In 2026 zullen we verdere opvolging geven aan de verschillende projecten. We zullen landelijke adviseurs inzetten om de coördinatie en samenwerking te verbeteren, met een focus op gebiedsgerichte en risicogerichte aanpakken.
- We versterken de risicocommunicatie tijdens bijvoorbeeld extreme droogte of een natuurbrand om burgers juist en tijdig te informeren.

C. Evenementveiligheid

- In 2026 blijven we gemeenten ondersteunen met het beoordelen van (risicovolle) evenementen in het kader van vergunningverlening en het toezicht op evenementen.
- VRBN beoogt de rol van gemeenten in het kader van evenementenbeleid te versterken, maar tracht tegelijkertijd de ervaren regeldruk te beperken.
- VRBN ondersteunt gemeenten casusgericht, bijvoorbeeld met een advies, schouw of controle van een evenement.
- VRBN biedt ook opleidingen en thematische kennisbijeenkomsten.
- VRBN ontwikkelt ondersteunende tools.

1.1.3 *Wat zijn de kosten?*

Crisisbeheersing						
Crisisbeheersing						**Bedragen x € 1.000,-**
	Jaarrekening 2024	**Begroting 2025**	**Begroting 2026**	**Begroting 2027**	**Begroting 2028**	**Begroting 2029**
totaal lasten	**3.548**	**3.999**	**5.200**	**5.172**	**5.172**	**5.172**
totaal baten	**478**	**507**	**597**	**597**	**597**	**597**
Saldo van baten en lasten C&R	-3.070	-3.492	-4.602	-4.574	-4.574	-4.574
Dotaties aan reserves	316	-	-	-	-	-
Onttrekkingen aan reserves	-	-	200	200	200	200
saldo mutatie reserves	**-316**	**-**	**200**	**200**	**200**	**200**
Saldo na verrekening reserves C&R	-3.386	-3.492	-4.402	-4.374	-4.374	-4.374
Bevolkingszorg						**Bedragen x € 1.000,-**
totaal lasten	**707**	**815**	**856**	**856**	**856**	**856**
totaal baten	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Saldo van baten en lasten Bevolkingszorg	-707	-815	-856	-856	-856	-856
Dotaties aan reserves	-	-	-	-	-	-
Onttrekkingen aan reserves	-	-	-	-	-	-
saldo mutatie reserves	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Saldo na verrekening reserves Bevolkingszorg	-707	-815	-856	-856	-856	-856
GHOR						**Bedragen x € 1.000,-**
totaal lasten	**2.007**	**2.255**	**2.294**	**2.294**	**2.294**	**2.294**
totaal baten	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Saldo van baten en lasten GHOR	-2.007	-2.255	-2.294	-2.294	-2.294	-2.294
Dotaties aan reserves	-	-	-	-	-	-
Onttrekkingen aan reserves	-	-	-	-	-	-
saldo mutatie reserves	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Saldo na verrekening reserves GHOR	-2.007	-2.255	-2.294	-2.294	-2.294	-2.294

1.2 Risicobeheersing

1.2.1 Waar gaan we voor?

In 2026 werken we in het kader van risicobeheersing verder aan de preventie en beheersing van risico's. Ons doel is om de brand- en omgevingsveiligheid te blijven verbeteren, resulterend in minder slachtoffers en minder onherstelbare schade. Door risico's in kaart te brengen en te adviseren over veiligheidsverbeteringen, streven we naar een veilige fysieke leefomgeving. We willen een betrouwbare en deskundige partner blijven op het gebied van brandveiligheid.

In de komende jaren zullen maatschappelijke en technologische ontwikkelingen, zoals verduurzaming, verdichting en vergrijzing, ons werkveld blijven beïnvloeden. Daarom is het essentieel om in 2026 proactief in te spelen op deze ontwikkelingen en ons aan te passen aan veranderende omstandigheden. Dit stelt ons in staat om adequaat te blijven adviseren over een veilige leefomgeving.

Ons doel voor 2026 is om risicobeheersing verder te ontwikkelen en te professionaliseren. We investeren in kennis en innovatie om de uitdagingen van de toekomst aan te gaan. Dit doen we door samen te werken met partners en het bevorderen van brandveilig gedrag. Met een veerkrachtige en flexibele aanpak zijn we in staat om nieuwe risico's te identificeren en effectieve maatregelen te implementeren.

Daarnaast richten we ons op het versterken van onze adviserende rol binnen de sector. We streven ernaar om een leidende rol te spelen in het bevorderen van een veilige en gezonde leefomgeving. Dit bereiken we door continue verbetering van onze methoden en processen, en door het ontwikkelen van innovatieve oplossingen die bijdragen aan onze missie.

Kortom, in 2026 werken we toe naar een verder geprofessionaliseerde en adaptieve risicobeheersing, met als ultiem doel de veiligheid en het welzijn van onze samenleving te waarborgen.

1.2.2 Wat gaan we daarvoor doen?

A. Voorbereiden op het onbekende

Verbeteren interne samenwerking

- We zullen blijven samenwerken met interne en externe partners om onze adviezen te verbeteren in het licht van de Omgevingswet.
- We zullen onze interne samenwerking verder versterken door te werken binnen één zaaksysteem.
- Extern zullen we ons netwerk blijven versterken en uitbreiden. Door nauwer samen te werken met partners kunnen we geïntegreerde en omgevingsbewuste adviezen geven op verschillende vraagstukken.

B. Klimaat en natuur

Energietransitie: samenleving veilig laten innoveren

- VRBN beoogt de bewustwording en samenwerking op het gebied van duurzame energieoplossingen in 2026 verder te bevorderen. We zullen continu de ontwikkelingen in de energietransitie blijven volgen om up-to-date te blijven met de laatste trends en technologieën.
- De kennisbank zal worden uitgebreid met nieuwe informatie over de energietransitie en deze informatie zal actief worden verspreid binnen de eigen organisatie en richting externe partners en de samenleving.

C. Ongevallen en branden

Maatschappij laten leren van haar fouten

- De bestaande afspraken rondom stalbrandonderzoek blijven gehandhaafd en zullen worden voortgezet. Dit blijft een belangrijk onderdeel van onze werkzaamheden. Daarnaast zullen we de mogelijkheid onderzoeken om aanvullende afspraken te maken, zodat we beter kunnen inspelen op acute verzoeken. Dit draagt bij aan een flexibele en responsieve aanpak.

Innoveren op brandveilig leven

- VRBN zal in 2026 een intensievere koppeling maken tussen de activiteiten van Brandveilig Leven en de Risicogerichte Toezichtstrategie Brandveiligheid (2026-2029). We zullen voorlichtingen op maat ontwikkelen en aanbieden aan verschillende doelgroepen, zoals bewoners van woongebouwen. Hierbij kiezen we voor methoden die aansluiten bij de betreffende doelgroep, om zo de effectiviteit van onze voorlichtingsinspanningen te vergroten.

D. Going concern

Adviseren bevoegd gezag

- VRBN adviseert het bevoegd gezag over de naleving van brandveiligheidsvoorschriften, brandveilig bouwen, brandveilig gebruik, brandveiligheidsinstallaties, evenementen, milieuactiviteiten en omgevingsveiligheid.

Uitvoering toezichtstrategie brandveiligheid

- In 2026 start een nieuwe cyclus van de Risicogerichte Toezichtstrategie Brandveiligheid (2026-2029), waarbij nieuwe instrumenten zoals systeemtoezicht en voorlichting op maat worden ingezet om gedrag en bewustwording verder te beïnvloeden. Hiermee wordt, naast toezicht en handhaving, ook ingezet op gedragsbeïnvloeding en bewustwording van risico's, met als doel de brandveiligheid van gebouwen in de regio te verhogen.

Industriële veiligheid

- VRBN zal toezicht blijven houden op circa 16 Seveso-inrichtingen om zware ongevallen te voorkomen en risico's te beperken. In 2026 zullen wij anticiperen op een lichte stijging van het aantal inrichtingen. Het doel is dat VRBN in 2026 blijft voldoen aan de bestuurlijke doelstellingen rondom toezicht bij Seveso-inrichtingen.
- VRBN zal ook bijdragen aan het verhogen van de veiligheidscultuur en bewustwording van de veiligheidscultuur en bewustwording van circa 60 bedrijven die werken grote hoeveelheden gevaarlijke stoffen.

Maatschappelijke aandacht voor veiligheid

- In samenwerking met andere partijen wil VRBN de inwoners, bedrijven en instellingen in Brabant-Noord bewust maken van de (brand)risico's in hun werk- en fysieke leefomgeving en hen aanzetten tot het maken van reële keuzes om eigen zelfredzaamheid en die van anderen te vergroten. VRBN sluit aan bij de landelijke speerpunten rondom brandveilig leven met haar activiteiten.

1.2.3 *Wat zijn de kosten?*

Brandweer						
Subprogramma Risicobeheersing						**Bedragen x € 1.000,-**
	Jaarrekening 2024	**Begroting 2025**	**Begroting 2026**	**Begroting 2027**	**Begroting 2028**	**Begroting 2029**
totaal lasten	**3.609**	**4.276**	**4.370**	**4.444**	**4.444**	**4.444**
totaal baten	**14**	**23**	**12**	**12**	**12**	**12**
Saldo van baten en lasten Risicobeheersing	-3.595	-4.253	-4.358	-4.433	-4.433	-4.433
Dotaties aan reserves	-	-	-	-	-	-
Onttrekkingen aan reserves	-	-	-	-	-	-
saldo mutatie reserves	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Saldo na verrekening reserves Risicobeheersing	-3.595	-4.253	-4.358	-4.433	-4.433	-4.433

1.3 Brandweerzorg

1.3.1 Waar gaan we voor?

De primaire brandweerzorg blijft zich richten op het bieden van primaire hulp aan mens en dier in noodsituaties. Dit omvat onder andere brandbestrijding, duiken, het stabiliseren van ongevallen met gevaarlijke stoffen en het bevrijden van beknelde slachtoffers. In samenwerking met onze ketenpartners staan wij paraat op het moment dat onze inwoners ons nodig hebben, waarbij onze meldkamer een cruciale rol speelt. Lokale verankering en het behoud van vrijwilligheid blijven belangrijke aandachtspunten. Zo bouwen wij aan een toekomstbestendige brandweer, door en voor de inwoners.

Ons uitgangspunt is het waarborgen van een goed functionerende brandweerzorg vanuit al onze, hoofdzakelijk vrijwillige, brandweerposten. Wij streven ernaar dat onze brandweermensen optimaal voorbereid hun werk kunnen uitvoeren. Daarom blijven we investeren we in uitgebreide oefen- en trainingsprogramma's, stellen we gedetailleerde plannen en procedures op voor incidentbestrijding en zorgen we voor goed onderhouden voertuigen en materiaal. Daarnaast hechten we belang aan nazorg na incidentbestrijding. We zorgen voor onze medewerkers door middel van arbeidshygiëne, stimuleren vitaliteit en bieden op verzoek professionele nazorg, ondersteund door een team van eigen medewerkers. Tot slot blijven we ons optreden evalueren om onze dienstverlening voortdurend te verbeteren.

1.3.2 Wat gaan we daarvoor doen?

A. Voorbereiden op het onbekende

Continuïteit van eigen organisatie

- We streven naar continuïteit van onze brandweerorganisatie, wat essentieel is om onze taken te kunnen blijven vervullen. Dit omvat risicoanalyse om potentiële dreigingen en kwetsbaarheden binnen de organisatie te identificeren. Bovendien speelt samenwerking een cruciale rol, waarbij we nauw samenwerken met andere hulpdiensten en organisaties om een gecoördineerde respons te garanderen.

Maatschappelijk weerbaarheid en de rol van de brandweer

- De brandweer speelt een onmiskenbare rol in het bestrijden van incidenten, het nemen van preventieve maatregelen en het samenwerken met andere organisaties en de gemeenschap. Om een veilige en veerkrachtige samenleving te bevorderen, anticiperen wij op zowel bekende als onbekende risico's door flexibele strategieën en plannen te ontwikkelen.
- In 2025 zal, naar aanleiding van een bestuurlijke opdracht van het Veiligheidsberaad, op landelijk niveau worden verkend of en hoe brandweerposten mogelijk ingezet kunnen worden als *resilience points*, waarbij de eventuele financiële consequenties worden geanalyseerd en in kaart gebracht als randvoorwaarde voor de uitvoering van de taak, met mogelijke doorwerking in 2026.

B. Klimaat en natuur

Meteorologische veranderingen

- We bereiden ons voor op meteorologische veranderingen door samen te werken met relevante partners en de impact hiervan op de samenleving te mitigeren. De impact van klimaatverandering wordt namelijk steeds duidelijker, met frequentere extreme weersomstandigheden zoals hevige regenval, hittegolven en stormen. Dit heeft directe gevolgen voor de brandweerorganisatie.

C. Ongevallen en branden

Risicogericht werken

- Wij hanteren een risicogerichte benadering, waarbij we in gesprek blijven met partijen aan de voorkant van de veiligheidsketen om risico's te beperken en verwachtingen over de mogelijkheden van de brandweer te managen.
- Op basis van geïdentificeerde risico's bereiden we onze repressieve brandweerorganisatie voor met aanvullende kennis, handelingsperspectieven en doorontwikkeling van ons materieel.

Bijdrage maatschappelijke continuïteit en meerwaarde brandweer

- De brandweer heeft de beschikking over flitskracht met (specialistisch) materieel, kennis en vooral ook improvisatievermogen. Wij zijn het vangnet van de maatschappij en willen onze unieke kracht blijven inzetten daar waar we maatschappelijk van meerwaarde zijn. Hiervoor kijken we verder dan onze wettelijke taakstelling, maar blijven we dicht bij onze kracht. Hoewel deze brede blik zich niet beperkt tot een bepaald jaartal, verwachten we in 2026 een mogelijke doorwerking van de eventuele taakverbreding van de brandweer.

Behouden vrijwilligheid en vrijwilligers

- Wij blijven ons inzetten om de het belang van de vrijwilligers te koesteren en te zorgen dat zij gemotiveerd blijven. Het werken met vrijwilligers vraagt om specifieke aandacht voor de dynamiek binnen deze groep. Dankzij de diversiteit van onze vrijwilligers zijn we vertegenwoordigd tot in de haarvaten van de maatschappij. Aandacht, beeldvorming en maatwerk zijn leidende principes bij het duurzaam organiseren van vrijwilligheid.
- Bij hoge werkdruk op een vrijwilligerspost onderzoeken we de meest passende paraatheidsconcepten ter ondersteuning.

D. Going concern

Landen in 's-Hertogenbosch

- De inrichting, werkwijzen en (logistieke) processen van de werkplaatsen op locatie 's-Hertogenbosch worden verder geoptimaliseerd en integraal afgestemd met de reeds nieuw in gebruik genomen locatie in Zeeland.

1.3.3 Wat zijn de kosten?

Subprogramma Brandweerzorg						Bedragen x € 1.000,-
	Jaarrekening 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
totaal lasten	**32.425**	**32.588**	**37.400**	**37.979**	**37.979**	**37.979**
totaal baten	**1.532**	**1.700**	**1.993**	**1.993**	**1.993**	**1.993**
Saldo van baten en lasten Brandweerzorg	-30.893	-30.888	-35.406	-35.986	-35.986	-35.986
Dotaties aan reserves	3.311	3.680	207	299	299	299
Onttrekkingen aan reserves	568	32	132	32	32	32
saldo mutatie reserves	**-2.743**	**-3.648**	**-75**	**-267**	**-267**	**-267**
Saldo na verrekening reserves Brandweerzorg	-33.636	-34.536	-35.481	-36.253	-36.253	-36.253

*Nieuwe principe afspraken in het kader van bluswatervoorziening hebben ertoe geleid dat deze taak niet meer bij VRBN wordt belegd, maar bij de gemeenten. Dit zorgt op regionaal niveau jaarlijks voor een structurele besparing van de directe kosten aan Brabant Water van circa €297.000 miljoen. De financiële middelen die VRBN via de gemeentelijke bijdrage (€799.000) ontving voor de taakuitoefening in het kader van de bluswatervoorziening, vloeien terug naar de gemeenten en is geëffectueerd in de begroting 2026. Het terugvloeien van deze financiële middelen zorgt voor een verlaging van de bijdrage per gemeente, zie pagina 35.

1.4 Bedrijfsvoering

1.4.1 Waar gaan we voor?

VRBN bevindt zich in een snel veranderende wereld, waarin wisselende dreigingsbeelden en maatschappelijke ontwikkelingen vragen om constante aanpassing. Bedrijfsvoering speelt hierin een cruciale rol door breed te ondersteunen bij de uitvoering van onze wettelijke taken en de doelstellingen zoals vastgelegd in beleidsplan 2024-2027. We blijven voortbouwen op de stappen die we in 2025 hebben gezet, met de focus op het optimaliseren van processen en het waarborgen van continuïteit. Bedrijfsvoering richt zich niet alleen op het actualiseren en flexibiliseren van processen, maar ook op duurzaam, efficiënt en kostenbewust werken. We zijn ons bewust van de uitzonderlijke prijsstijgingen en bezuinigingen, die gevolgen hebben voor de gehele organisatie. Deze ontwikkelingen maken het nog belangrijker om slim om te gaan met middelen, zodat we onze doelen blijven realiseren in een financieel gezonde en verantwoorde organisatie.

1.4.2 Wat gaan we daarvoor doen?

A. Voorbereiden op het onbekende

Aantrekkelijke werkgever en duurzame inzetbaarheid

- We streven ernaar dat onze collega's gezond en gemotiveerd blijven werken. Samen bouwen we aan een toekomst waarin iedereen productief en met voldoening zijn of haar werk kan doen. De verwachting is dat gezondheids- en welvaartsziekten de komende jaren een probleem zullen worden voor de maatschappij en organisaties. Door de toenemende werkdruk voelen we de urgentie om hier actief op in te spelen. Het is belangrijk dat onze collega's duurzaam inzetbaar blijven, vooral in een 24/7 organisatie. In een krappe arbeidsmarkt is het bovendien cruciaal om collega's te ontwikkelen, te behouden en optimaal in te zetten. De komende jaren zetten we hierop in met activiteiten binnen het programma Duurzame Inzetbaarheid, om met bestaande middelen meer preventieve voorlichting te geven waardoor we duurzaam inzetbaar blijven.
- Wij zetten ons actief in om onze aantrekkelijkheid als werkgever te versterken, zodat we de continuïteit van onze crisisorganisatie waarborgen. Dit doen we door een strategisch en toekomstgericht wervings- en selectiebeleid, dat aansluit op maatschappelijke trends en de veranderende taken binnen de veiligheidsregio.
- We willen niet alleen de juiste mensen aantrekken, maar hen ook goed begeleiden en behouden. Daarom besteden we aandacht aan duurzame inzetbaarheid, zodat medewerkers en vrijwilligers zich kunnen blijven ontwikkelen en met plezier hun bijdrage leveren aan de organisatie. We brengen met betrokkenen de prioriteiten en verbeterkansen verder in kaart.

Duurzaamheid huisvesting/materieel

- Duurzaamheid dient structureel onder de aandacht te blijven om de duurzaamheidsambities voor 2040 in processen en projecten waar te maken. In het huisvestingsplan 2024-2027 geven we concreet invulling aan de duurzaamheidsambitie van VRBN. Vanuit dit plan zijn reeds middelen voor beschikbaar gesteld. In 2026 gaan we de kazerne Berghem renoveren en tegelijkertijd verduurzamen. Daarnaast onderzoeken we welke duurzaamheidsmaatregelen voor de kazerne in Megen mogelijk zijn.

Zorgvuldig gebruik van data

- Het is belangrijk dat VRBN meegaat met de (landelijke) technologische ontwikkelingen. In 2026 ligt de focus van VRBN met betrekking tot data op de verdere doorontwikkeling van het datawarehouse op basis van *privacy by design*, het uitwerken van nieuwe kernregistraties, het uitrollen van de datamanagementstrategie en de data governance die in 2025 ontwikkeld worden.
- Gezien de geopolitieke ontwikkelingen, nieuwe wet- en regelgeving en technologische vooruitgangen, mede op het gebied van kunstmatige intelligentie (AI), blijft collectieve aandacht voor informatieveiligheid en privacy essentieel.

B. Bedreiging vitale en digitale infrastructuur

Digitaal weerbare organisatie

- Voor VRBN is het met name cruciaal dat de continuïteit van de informatievoorziening gewaarborgd is. De aandacht voor informatiebeveiliging is de laatste jaren mede vanwege de berichtgeving over het toenemende aantal cyberaanvallen sterk toegenomen. VRBN wil digitaal weerbaarder zijn, waarbij wordt voldaan aan de wet – en regelgeving. De Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO) en ISO 27001 wordt hiervoor als standaard gehanteerd.
- In samenspraak met het ministerie van Justitie en Veiligheid zal worden bezien welke consequenties en acties volgen uit het voornemen om een aantal processen binnen de veiligheidsregio's als vitaal aan te merken.

C. Ondersteunende thema's

Huisvesting en Materieel

- In 2026 wordt verder uitvoering gegeven aan het huisvestingplan 2024-2027. Concreet betekent dit dat we gaan beginnen met de renovatie van de kazerne in Berghem, de nieuwbouw van de kazerne in Liempde en de renovatie/nieuwbouw van de kazerne in Oss opgestart zijn.
- In 2026 wordt verder uitvoering gegeven aan de (her)investeringen van ons materieel en materiaal. Concreet worden er een aantal dienstvoertuigen en tankautospuiten vervangen, en wordt een gedeelte van de standaardbepakking, zoals warmtebeeldcamera's, vernieuwd.

1.4.3 Wat zijn de kosten?

Bedrijfsvoering						
Bedrijfsvoering VR (exclusief GHOR)						**Bedragen x € 1.000,-**
	Jaarrekening 2024	**Begroting 2025**	**Begroting 2026**	**Begroting 2027**	**Begroting 2028**	**Begroting 2029**
totaal lasten	**13.052**	**14.111**	**15.478**	**15.478**	**15.478**	**15.478**
totaal baten	**113**	**19**	**86**	**86**	**86**	**86**
saldo van baten en lasten Bedrijfsvoering	**-12.939**	**-14.092**	**-15.391**	**-15.391**	**-15.391**	**-15.391**
Dotatie aan reserves	284	34	34	34	34	34
Onttrekkingen aan reserves	538	140	-	-	-	-
saldo mutatie reserves	**254**	**106**	**-34**	**-34**	**-34**	**-34**
Saldo na verrekening reserves Bedrijfsvoering	**-12.685**	**-13.986**	**-15.425**	**-15.425**	**-15.425**	**-15.425**

2. Verplichte paragrafen

In dit hoofdstuk komen de paragrafen aan bod. Het doel van een paragraaf is om voor overstijgende onderwerpen één totaalbeeld te geven. Volgens het BBV (Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten) zijn de volgende paragrafen verplicht:

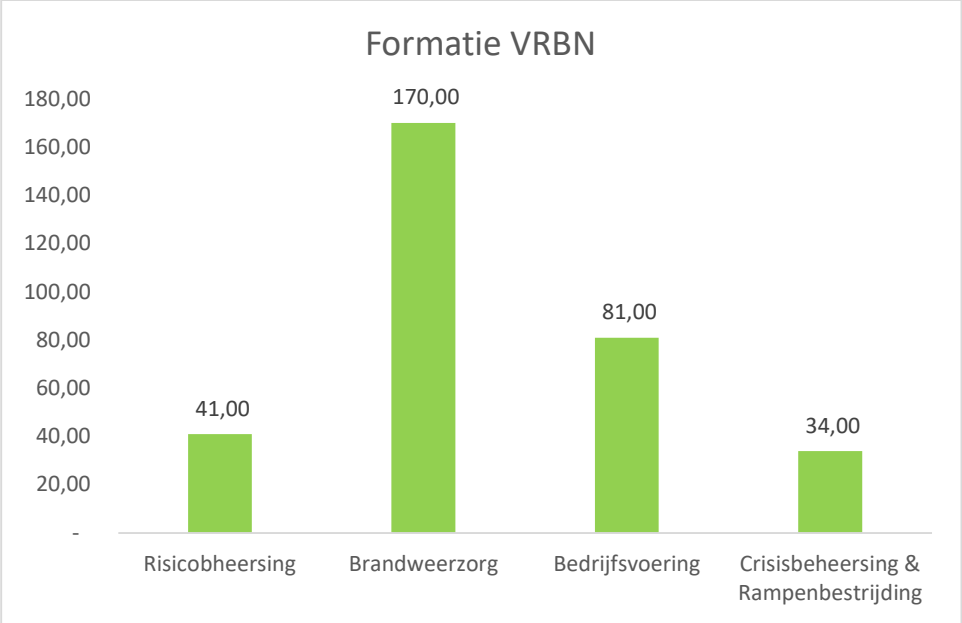
- Bedrijfsvoering
- Financiering
- Weerstandsvermogen en risicobeheersing
- Onderhoud kapitaalgoederen en investeringen
- Verbonden partijen
- Grondbeleid
- Lokale heffingen

Omdat wij als veiligheidsregio geen lokale heffingen heffen en niet over grondposities beschikken, zijn de paragrafen lokale heffingen en grondbeleid niet opgenomen in deze begroting. Wel hebben we een openbaarheidsparagraaf opgenomen met het oog op de Wet open overheid. Het overzicht investeringen is in bijlage 2 opgenomen om een eenduidig en volledig beeld te geven.

2.1 Bedrijfsvoering

Formatie
In onderstaand overzicht is onze formatie opgenomen. Dit betreft de medewerkers met een aanstelling. De brandweervrijwilligers zijn uitgezonderd van het fte-overzicht en apart verantwoord in deze paragraaf.

Onderstaande grafiek geeft de formatie per onderdeel weer.



De totale formatie van de veiligheidsregio (excl. de GHOR) is 327,43 FTE (stand per 1 januari 2025).

Naast de medewerkers met een aanstelling bij VRBN zijn in 2026 ook medewerkers vanuit andere organisaties werkzaam voor de veiligheidsregio. Dit zijn de medewerkers van de GHOR, die in dienst zijn bij de GGD. Omgekeerd zijn bij Crisisbeheersing de calamiteitencoördinatoren (9 fte) en de evenementenregisseur (1 fte) ook werkzaam voor Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost (VRBZO). Bij Brandweerzorg werken de centralisten en de leiding van de Meldkamer Brandweer Oost-Brabant (27 fte) ook voor VRBZO.

Vrijwilligers
Het aantal vrijwilligers is opgenomen in onderstaande tabel. We gaan uit van een formatie van 932 vrijwilligers in 2026. Het werven en opleiden van vrijwilligers is een continu proces.

Brandweervrijwilligers				
	Aantal 2026	Aantal 2027	Aantal 2028	Aantal 2029
Cluster Bosch en Duin	202	202	202	202
Cluster De Meijerij	289	289	289	289
Cluster Maasland	208	208	208	208
Cluster Land van Cuijk	233	233	233	233
Totaal	**932**	**932**	**932**	**932**

Percentage overhead

Overheadpercentage Veiligheidsregio Brabant-Noord						Taakveld overhead in % van de lasten
	Werkelijk 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Overheadpercentage	24,8%	25,3%	22,4%	23,8%	23,8%	23,8%

Rechtmatigheidsverantwoording
Het Dagelijks Bestuur (DB) is verantwoordelijk voor het rechtmatig tot stand komen van de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties, in overeenstemming met de begroting en met de relevante wet- en regelgeving. Met ingang van verslagjaar 2023 dient het DB zelf een rechtmatigheidsverantwoording op te stellen, die opgenomen wordt in de jaarrekening. In de paragraaf bedrijfsvoering wordt gerapporteerd over de bevindingen die de rapporteringstolerantie overschrijden.

Het DB heeft de grensbedragen, rapporteringstolerantie, normenkader en het in-control-plan vastgesteld. Deze dienen als basis voor de (verbijzonderde) interne controles die door de veiligheidsregio worden gedaan om de werkprocessen en de genomen interne controlemaatregelen te toetsen. Elke sector gaat een eigen deelverantwoording afgeven over de rechtmatigheid. Samen met de resultaten van de verbijzonderde interne controles resulteert dit in een rechtmatigheidsverantwoording voor de gehele veiligheidsregio.

De accountant blijft toetsen of de jaarrekening getrouw is. Oftewel, conform de realiteit. De door VRBN opgestelde rechtmatigheidsverantwoording is conform de verslaggevingsregels onderdeel van de jaarrekening. De accountant controleert daarmee impliciet ook de getrouwheid van de rechtmatigheidsverantwoording van het dagelijks bestuur.

Privacy
VRBN is verantwoordelijk voor het wettig behandelen van persoonsgegevens. Dit zijn persoonsgegevens van burgers, ambtenaren en vrijwilligers. Daarbij heeft VRBN een morele plicht om de vertrouwelijkheid en gevoelige aard van deze persoonsgegevens te eerbiedigen. VRBN verwerkt

geen persoonsgegevens tenzij dat noodzakelijk is. De persoonsgegevens worden onder andere gebruikt voor het beheren van incidenten, om toezicht te houden, voor relatiebeheer, werving en selectie, en de werknemersadministratie. VRBN zorgt ervoor dat er altijd een grondslag is voor die verwerking, dat de betrokken persoonsgegevens niet langer worden bewaard dan noodzakelijk en dat deze alleen met bevoegde partijen worden gedeeld. Door gepaste technische en organisatorische maatregelen te nemen, zorgt VRBN er ook voor dat de persoonsgegevens adequaat beveiligd zijn. Betrokkenen kunnen uitvoering geven aan hun rechten door te mailen met de Functionaris Gegevensbescherming.

2.2 Financiering

De financieringsparagraaf is een onderdeel van de programmabegroting en voorgeschreven voor gemeenschappelijke regelingen, zoals VRBN. De Wet Financiering Decentrale Overheden (Wet FIDO) stelt regels voor het financieringsgedrag, die binnen de veiligheidsregio zijn vertaald in een treasurystatuut.

Financieringsportefeuille
VRBN is externe financiering overeengekomen bij de huisbankier Bank Nederlandse Gemeenten (BNG Bank). Met de BNG bank is een krediet- en depotarrangement vastgelegd van € 3.300.000 voor de kortlopende negatieve saldi in rekening-courant.

Wet FIDO
In de Wet FIDO worden door de overheid specifieke regels gesteld ten aanzien van de structuur van de leningen van de decentrale overheid, om zodoende de gevoeligheid voor rentefluctuaties te beperken. Hiertoe wordt een kasgeldlimiet en een renterisiconorm gehanteerd.

De kasgeldlimiet stelt grenzen aan de omvang van de financiering door middel van kort vermogen (looptijd korter dan 1 jaar). Voor gemeenschappelijke regelingen is de kasgeldlimiet vastgesteld op 8,2% van de lasten van de jaarbegroting. Voor VRBN betekent dit dat de kasgeldlimiet voor 2026 is gesteld op € 5,4 miljoen (8,2% van € 65,8 miljoen).

De renterisiconorm heeft tot doel om de renterisico's op de langlopende schulden (langer dan 1 jaar) te beheersen door grenzen te stellen aan de spreiding van looptijden van de leningenportefeuille. Voor de gemeenschappelijke regeling is de renterisiconorm gesteld op 20%, met een minimumbedrag van € 2,5 miljoen. Voor VRBN betekent dit dat de renterisiconorm voor 2026 € 13,2 miljoen bedraagt (20% van € 65,8 miljoen). Op basis van de gegevens van de leningenportefeuille (zie bijlage 4.4) kan een overzicht worden samengesteld voor de renterisiconorm.

Toets Renterisiconorm VRBN				bedragen * € 1.000
Jaar	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
Begrotingstotaal	65.838	66.556	66.556	66.556
Percentage (norm voor GR)	20,0%	20,0%	20,0%	20,0%
Renterisiconorm	**13.168**	**13.311**	**13.311**	**13.311**
Renteherzieningen				
Aflossingen	6.300	6.300	6.300	6.300
Renterisico	**6.300**	**6.300**	**6.300**	**6.300**
Ruimte onder renterisiconorm	**6.868**	**7.011**	**7.011**	**7.011**

Rente
De voorschriften uit het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) vragen om inzicht in de begroting en verantwoording van de totale rentelasten en de daaraan gekoppelde financieringsbehoefte moet inzichtelijk zijn. Daarom is in deze paragraaf ook de rentelasten, het renteresultaat, de wijze waarop rente aan investeringen en taakvelden wordt toegerekend en de financieringsbehoefte opgenomen.

De rentelasten voor 2026 zijn – op basis van de structurele begroting – geraamd op €596.112.

	Renteschema 2026				
Rubriek	Omschrijving		Bedragen in euro's		Bedragen in euro's
A	De externe rentelasten over korte en lange financiering	€	716.112		
B	De externe rentebaten (idem)	€	-120.000		
	Saldo rentelasten en rentebaten			**€**	**596.112**
C1	De rente die aan de grondexploitatie moet worden doorberekend	€	-		
C2	De rente van projectfinanciering die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend	€	-		
C3	De rentebaat van doorverstrekte leningen indien daar een specifieke lening voor is aangetrokken (=projectfinanciering), die aan betreffende taakveld moet worden toegerekend	€	-		
	Aan taakvelden toe te rekenen externe rente	**€**	**-**	**€**	**-**
D1	Rente over eigen vermogen				
D2	Rente over voorzieningen				
	Totaal aan taakvelden toe te rekenen externe rente	**€**	**-**	**€**	**-596.112**
E	De aan taakvelden toe te rekenen externe rente (rente-omslag)	€	-596.112		
	Renteresultaat op het taakveld treasury			**€**	**-**

Door een wetswijziging zijn alle lagere overheden vanaf eind 2013 verplicht om hun liquide middelen en beleggingen aan te houden in de schatkist van het Ministerie van Financiën en niet langer bij private instellingen, zoals banken.

Voor VRBN houdt dit in dat alle rekening-courant tegoeden en deposito's zijn ondergebracht bij het Ministerie van Financiën. Over het saldo bij het Ministerie wordt een slechts een beperkte rentevergoeding ontvangen. De renteopbrengst over de gelden bij de schatkist zullen minimaal zijn vanwege het lage rentepercentage. Deze rentebaten worden niet in de begroting opgenomen.

Een heel beperkt deel van het reguliere betalingsverkeer blijft ondergebracht bij de BNG Bank. Hier wordt een rekening-courant aangehouden waarop een beperkt saldo aan liquide middelen mag staan. Indien het saldo van de rekening-courant boven het toegestane maximum uitkomt, dan moet dit worden afgedragen aan het Ministerie van Financiën. Bij een negatief saldo moet dit juist worden aangevuld vanuit het Ministerie van Financiën.

Samenstelling vreemd vermogen
Per 1 januari 2026 is de stand van de huidige geldleningen geraamd op € 107 miljoen. Het betreft geldleningen welke normaliter door de BNG Bank worden verstrekt.

Meerjarenbalans en EMU-saldo
Met het oog op een betere raming en beheersing van het EMU-saldo wordt in het nieuwe BBV een geprognosticeerde balans voorgeschreven en het meerjarig opnemen van het EMU-saldo. Beide zijn hieronder weergegeven.

Meerjarenbalans							bedragen * € 1.000
Activa	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
Materiële vaste activa	55.434	67.833	118.960	121.560	119.731	115.888	114.194
Vlottende activa	29.042	20.491	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Totaal vaste activa	**84.476**	**88.324**	**138.960**	**141.560**	**139.731**	**135.888**	**134.194**
Eigen vermogen	17.628	21.599	19.323	18.854	19.127	19.400	19.598
Voorzieningen	4.183	4.539	4.493	4.280	4.153	4.084	4.014
Vaste schulden	57.000	54.250	107.064	109.404	107.758	104.299	102.775
Vlottende passiva	5.665	7.936	8.080	9.022	8.693	8.105	7.808
Totaal vaste passiva	**84.476**	**88.324**	**138.960**	**141.560**	**139.731**	**135.888**	**134.194**

VRBN EMU-saldo			Bedragen x € 1.000,-
	Begroting 2025	**Begroting 2026**	**Begroting 2027**
Saldo van baten en lasten	**3.542**	**-92**	**101**
Bij:			
Afschrijvingen ten laste van exploitatie	4.556	7.106	7.786
Dotaties aan voorzieningen	390	415	415
Af:			
Investeringen	10.859	65.431	5.972
Voorzieningen voorzover transacties met derden	436	614	539
Totaal Emu-saldo	**-2.807**	**-58.616**	**1.791**

Het balanstotaal van VRBN zal oplopen tot ruim € 134 miljoen in 2029. De omvang en het verloop van het balanstotaal wordt voornamelijk bepaald door de materiële vaste activa. Hier is een stijging te zien die grotendeels veroorzaakt wordt door de renovatie en nieuwbouw van kazernes en de bouw van een hoofdlocatie in ’s-Hertogenbosch.

2.3 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

We kunnen ambities niet realiseren zonder risico’s te nemen. Risico’s horen bij het proces van verandering. Of een organisatie in staat is de gevolgen van de risico’s op te vangen zonder dat het beleid of de uitvoering daarvan in gevaar komt, wordt weergegeven door de ‘weerstandscapaciteit’.

Onder weerstandscapaciteit verstaan we de middelen en mogelijkheden die een organisatie heeft om onverwachte, niet-begrote kosten te kunnen dekken. Het geld en de mogelijkheden bestaan uit de vrij aanwendbare algemene reserve. De benodigde weerstandscapaciteit is afhankelijk van de aard en de omvang van de risico’s waar een organisatie mee wordt geconfronteerd. Voor deze risico’s kunnen geen verzekeringen worden afgesloten of voorzieningen worden gevormd, omdat de risico’s zich niet regelmatig voordoen en niet goed meetbaar zijn.

Tussen de weerstandscapaciteit en de risico’s waarvoor geen maatregelen zijn getroffen, maar die wel van betekenis kunnen zijn voor de financiële positie, bestaat dus een relatie. Deze relatie noemen we

het weerstandsvermogen. In de notitie Risicomanagement en weerstandsvermogen is een methode en een proces vastgelegd waarbij ongedekte risico's worden geïnventariseerd en beoordeeld.

Weerstandsvermogen
Het weerstandsvermogen geeft aan hoe de *beschikbare weerstandscapaciteit* zich verhoudt tot de *benodigde capaciteit* vanwege ongedekte (resterende) risico's. Dit wordt uitgedrukt in de weerstandsratio (benodigde capaciteit/ beschikbare capaciteit).

Risico-inventarisatie en benodigde weerstandscapaciteit
Het benodigde weerstandsvermogen wordt berekend door de het niet afgedekte financieel gevolg van een manifestatie, die een (negatief) effect heeft op de bedrijfsvoering en/of de financiële positie, te vermenigvuldigen met de kans op optreden, het bijbehorende risicoprofiel en daarna te wegen of het effect meerjarig of eenmalig is.

In 2023 heeft het AB een geactualiseerde nota Weerstandsvermogen en risicomanagement vastgesteld. Daarin is de weging van de onderscheiden risico's ietwat gewijzigd ten opzichte van de vorige methodiek. Met name het effect of een risico een meerjarige impact heeft is in de nieuwe methodiek meegenomen.

In de risicotabel op de volgende pagina hebben we onze belangrijkste risico's opgenomen. Daarna wordt een toelichting gegeven op de risico's die nieuw zijn, of vervallen zijn of waarvan de omvang van het financieel gevolg is gewijzigd.

Nr.	Risico en beheersmaatregel	Financieel gevolg (€)	Klasse manifes-tatie	Klasse manifes-tatie (%)	Risico-profiel	Risico-profiel (%)	Struct./ Incid.	Factor S/I	Benodig weerstands-vermogen
Algemeen									
1	Calamiteitenkosten	€ 350.000	4	50%	M	35%	I	1	€ 60.000
2	Niet voldoen aan wet- en regelgeving	PM					I	1	
Personeel en organisatie									
3	Eigenrisicodrager WW/WIA	€ 200.000	3	25%	M	35%	S	3	€ 50.000
4	Tekort aan gekwalificeerd deskundig en ervaren personeel	€ 200.000	4	50%	M	35%	S	3	€ 110.000
5	Ziekte/ongeval/overlijden personeel	€ 300.000	4	50%	M	35%	I	1	€ 50.000
Financieel/economisch									
6	Fiscaal risico	€ 400.000	3	25%	M	35%	I	1	€ 40.000
7	Hogere loon- en prijsstijging	€ 2.040.000	3	25%	M	35%	S	3	€ 540.000
8	Hogere prijsstijging investeringen materieel/materiaal	PM							
9	Bezuinigingstaakstelling	€ 3.500.000	3	25%	M	35%	S	3	€ 920.000
10	Fraude	PM							
Huisvesting									
11	Ontwikkelingen huisvesting nieuwbouw/ renovatie	€ 3.000.000	4	50%	M	35%	I	1	€ 530.000
ICT en informatievoorziening									
12	Continuiteit IT infrastructuur	PM	3				S	3	
13	Cyberincident/datalek	€ 1.500.000	3	25%	L	50%	S	3	€ 560.000
Brandweer									
14	Aansprakelijkheid werkgever bij psychotrauma	€ 400.000	4	50%	M	35%	S	3	€ 210.000
15	Impact vitaal verklaring proces inzet brandweer	PM							
16	Sanering mogelijke PFAS-vervuiling eigen terreinen	€ 1.000.000	4	25%	M	35%	S	3	€ 260.000
17	Vakbekwaam blijven	€ 500.000	4	50%	M	35%	S	3	€ 260.000
18	Niet verzekerde aansprakelijkheid voor handelen medewerkers veiligheidsregio	€ 1.000.000	2	10%	M	35%	S	3	€ 110.000
19	Niet verzekerde aansprakelijkheid voor PFAS-vervuiling	€ 500.000	2	10%	M	35%	S	3	€ 50.000
20	Verhoogd eigen risico i.v.m. gewijzigde dekking verzekeringen	NTB					I	1	
21	Onvoldoende paraatheid door minder beschikbaarheid brandweerpersoneel	PM					S	3	
Bevolkingszorg									
22	Overvragen capaciteit Bevolkingszorg	NTB					I	1	
GHOR									
23	Pandemie	PM							
	Totaal								**€ 3.750.000**

Het totale bedrag aan risico's komt op € 3,75 miljoen. Met name door de gewijzigde systematiek van risicokwantificering is dit bedrag hoger uitgekomen. We komen hoger uit dan de huidige stand van de algemene reserve en onze weerstandsratio is ook lager dan het bestuurlijk vastgestelde minimum.

In de nota Weerstandsvermogen en risicomanagement 2024 is de boven- en ondergrens van de algemene reserve gebaseerd op het totaal van de baten in de begroting van VRBN. Conform de nota Weerstandsvermogen en risicomanagement en de wens van het Algemeen Bestuur, is de lijn gekozen om de algemene reserve tenminste op het niveau van de benodigde weerstandscapaciteit te houden (ratio 1).

Nieuwe, vervallen of gewijzigde risico's

Dit is hier niet van toepassing. Bij de Jaarverantwoording komen alle nieuwe, vervallen en gewijzigde risico's terug.

Beschikbare weerstandscapaciteit
De financiële weerstandscapaciteit bestaat uit de middelen die een organisatie heeft om de negatieve gevolgen te kunnen dekken, bijvoorbeeld reserves en bezuinigingsmogelijkheden, zonder dat dit invloed heeft op de voortzetting van het bestaand beleid. Bij VRBN bestaat de weerstandscapaciteit uit de algemene reserve. Per 31 december 2024 is de stand van de algemene reserve € 3,2 miljoen.

Beoordeling weerstandsvermogen
Bij een benodigde weerstandscapaciteit van € 3,75 miljoen op basis van de risico's, komt de weerstandsratio daarmee uit op 0,85. Volgens de kwalificatie van het Nederlands Adviesbureau is de omvang van een weerstandsratio in relatie tot geïdentificeerde risico's daarmee matig (tussen 0,8 en 1 is matig, onder de 0,8 is onvoldoende).

Financiële kengetallen

Kengetallen VR						
	Verloop van de kengetallen					
	Werkelijk 31-12-2024	Prognose 31-12-2025	Prognose 31-12-2026	Prognose 31-12-2027	Prognose 31-12-2028	Prognose 31-12-2029
Netto schuldquote	69%	114%	77%	86%	86%	86%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	69%	114%	77%	86%	86%	86%
Solvabiliteitsratio	24%	14%	14%	12%	12%	12%
Structurele exploitatieruimte VR	3%	0%	0%	0%	0%	0%

De netto schuldquote geeft het niveau van de schuldenlast van VRBN aan ten opzichte van de eigen middelen en geeft zodoende een indicatie in welke mate de rentelasten en aflossingen op de organisatie drukken. De schuldquote zal de komende jaren toenemen. Dit wordt veroorzaakt door het aantrekken van leningen om de investeringen in de komende jaren te kunnen financieren.

Voor VRBN is er geen verschil tussen de netto schuldquote en de netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen. Dit wordt veroorzaakt doordat er geen kapitaalverstrekkingen worden gedaan aan bijvoorbeeld deelnemingen, gemeenschappelijke regelingen of overige verbonden partijen.

De solvabiliteitsratio geeft inzicht in het eigen vermogen als percentage van het balanstotaal. Dit geeft aan in welke mate de veiligheidsregio in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. In de komende jaren zal een groot gedeelte van de reserves worden ingezet ter dekking van de exploitatie, hierdoor neemt het eigen vermogen af. Dit vormt de belangrijkste oorzaak van de daling van de solvabiliteitsratio.

De structurele exploitatieruimte geeft aan of de structurele lasten gedekt worden door structurele baten en de exploitatie hiermee in evenwicht is. Dit wordt beoordeeld door de structurele lasten, inclusief de structurele toevoegingen aan reserves, af te zetten tegen de structurele baten, inclusief de structurele onttrekkingen aan reserves. Voor de komende jaren wordt een structureel evenwicht van de exploitatie verwacht.

2.4 Onderhoud kapitaalgoederen

In artikel 12 van het BBV wordt aangegeven wat de beleidskaders zijn van het onderhoud van de kapitaalgoederen, de hieruit voortvloeiende financiële consequenties en de vertaling van deze consequenties in de begroting.

VRBN beschikt over een aanzienlijke omvang kapitaalgoederen[1]. Met het onderhoud van de kapitaalgoederen is een substantieel deel van de begroting gemoeid. Deze kapitaalgoederen bestaan uit gebouwen, materieel en voertuigen.

Gebouwen

Van de 38 brandweerkazernes zijn er 35 in het bezit van de veiligheidsregio. De kazernes Vught en Veghel worden gehuurd van de gemeenten en de kazerne Cromvoirt wordt particulier gehuurd. Naast de brandweerkazernes wordt gebruik gemaakt van een kantoorpand aan de Kooikersweg in ’s-Hertogenbosch. Om de kosten voor groot onderhoud te egaliseren, is een bestemmingsreserve groot onderhoud kazernes gevormd. We voeden deze reserve op basis van het meerjarenonderhoudsplan (MJOP) dat voor elke kazerne is opgesteld. De boekwaarde van alle panden in bezit tezamen bedraagt € 27,7 miljoen per 1 januari 2025 (exclusief onderhanden werk).

Materiaal en voertuigen

VRBN heeft een grote vloot aan voertuigen en ander werkmaterieel dat geregistreerd wordt in een Materieelbeheersysteem. Het onderhoud aan zowel de voertuigen als de bepakking wordt voor een deel extern gedaan en voor een deel in eigen beheer. Er is door VRBN een bestemmingsreserve kapitaallasten ingesteld t.b.v. vervanging van materieel en materiaal.

2.5 Verbonden partijen

Er is sprake van een verbonden partij volgens het BBV als er zowel een bestuurlijk als een financieel belang is voor VRBN. Het bestuurlijk belang komt tot uitdrukking in de zeggenschap. Het financieel belang komt tot uitdrukking in het aan de verbonden partij ter beschikking gestelde bedrag. Dat is niet verhaalbaar als de verbonden partij failliet gaat, of als de verbonden partij haar verplichtingen niet nakomt.

VRBN is een samenwerkingsverband op grond van de Wet gemeenschappelijke regelingen, waaraan 11 gemeenten deelnemen. Vastgelegd is dat de deelnemende gemeenten er zorg voor dragen dat de veiligheidsregio over voldoende middelen beschikt om aan zijn verplichtingen te kunnen voldoen, waarmee de exploitatie en het afdekken van financiële risico’s gewaarborgd is. Hierdoor is VRBN een verbonden partij voor de 11 gemeenten.

Strikt genomen zijn er geen rechtspersonen waarin VRBN een bestuurlijk en financieel belang heeft en dus heeft de veiligheidsregio geen verbonden partijen. Om in de geest van de regelgeving toch zoveel mogelijk inzicht te verschaffen, is een overzicht opgenomen van de rechtspersonen waarin VBBN enige vorm van bestuurlijk *en/of* financieel belang heeft:

[1] De activa van de GHOR worden onderhouden volgens de planning van de GGD Hart voor Brabant.

	Doel	Belang	Eigen en vreemd vermogen voor bestemming 2024	Jaarresultaat 2024
Werkgeversvereniging Samenwerkende Veiligheidsregio's (WVSV)	De WVSV is de werkgeversvereniging voor arbeidsvoorwaarden voor alle werknemers van de veilgheidsregio's.	De WVSV is zelfstandig en onafhankelijk, juridisch vormgegeven als vereniging. Statuten en huishoudelijk reglement zijn beschikbaar op de website (www.wvsv.nl).	Nog niet bekend	Nog niet bekend
Stichting Risicobeheer Veiligheidsregio's	De veiligheidsregio's willen door samenwerking een beter antwoord bieden op interne en externe ontwikkelingen omtrent verzekeringsaangelegenheden.	Deelname aan de Stichting Risicobeheer Veiligheidsregio's, die door mioddel van het Expertisebureau Risicobeheer Veiligheidsregio's (ERVRS) namens VRBN ondersteuning biedt bij ondermeer de (financiële) afhandeling bij aanspraken na ongevallen en de gezamenlijke inkoop van een ongevallenverzekering.	Nog niet bekend	Nog niet bekend
Stichting Waarborgfonds Veiligheidsregio's	De veiligheidsregio's hebben een fonds opgericht waarmee zij gezamenlijk de (landelijke) aanspraken na dienstongevallen willen financieren, voor zover deze niet verzekerd zijn en de hardheidsclausule wordt toegepast (in het kader van goed werkgeverschap).	Deelname aan de Stichting Waarborgfonds Veiligheidsregio's voor het financieren van uitkeringen na dienstongevallen bij veiligheidsregio's, voor zover niet door een andere voorziening afgedekt. Middelen komen voort uit jaarlijkse bijdragen door de veiligheidsregio's.	Nog niet bekend	Nog niet bekend

Werkgeversvereniging Samenwerkende Veiligheidsregio's (WVSV)
De Werkgeversvereniging Samenwerkende Veiligheidsregio's is de werkgeversvereniging van de 25 veiligheidsregio's die met de werknemersorganisaties op landelijk niveau tot afspraken komt over arbeidsvoorwaarden voor alle werknemers van de veiligheidsregio's (met uitzondering van het personeel dat onder een eigen Cao valt bijvoorbeeld Cao Ambulancezorg). De WVSV is per 1 januari 2022 officieel van start gegaan. De WVSV maakt namens haar leden afspraken met de vakbonden over collectieve arbeidsvoorwaarden voor het personeel van de veiligheidsregio's. Deze afspraken worden vastgelegd in de "CAR(-UWO) Veiligheidsregio's" (voorheen CAR-UWO).

Stichting Risicobeheer Veiligheidsregio's
De veiligheidsregio's hebben in de loop van 2022 een gezamenlijk Expertisebureau Risicobeheer Veiligheidsregio's (ERVRS) in de vorm van een stichting opgericht, waarmee zij collectief een ongevallenverzekering kunnen inkopen en deze schades kunnen afwikkelen. Op termijn kunnen ook andersoortige risico's door dit expertisebureau worden opgepakt en vindt ook de schadebehandeling centraal plaats. Hiermee ontstaat een professionele organisatie die invulling geeft aan het risicobeheer van de veiligheidsregio's. Het Expertisebureau Risicobeheer Veiligheidsregio's heeft bovendien samenwerkingsverbanden afgesloten met soortgelijke organisaties, zoals VNG Risicobeheer en Verzekeringsbedrijf Groot Amsterdam om het initiatief waar mogelijk te versterken.

Stichting Waarborgfonds Veiligheidsregio's
De veiligheidsregio's hebben gezamenlijk op 29 september 2023 de Stichting Waarborgfonds Veiligheidsregio's opgericht. Het waarborgfonds voorziet in financiële dekking van aanspraken op grond van de LRD. Het betreft die aanspraken waarbij we de keus hebben gemaakt om die collectief als regio's in eigen beheer te dragen (een beperkt deel via collectieve verzekering de rest voor eigen risico). Het fonds wordt gevoed vanuit de bijdragen van veiligheidsregio's op basis van aantal inwoners per regio. In een beperkt aantal individueel gewogen gevallen (hardheidsclausule) kan ook in geval van twijfel na bespreking in een onafhankelijke commissie een aanspraak worden toegekend die in eerste instantie onder de standaardregeling tot een afwijzing zou kunnen leiden. Als de liquiditeit van het Waarborgfonds alsnog onder druk komt te staan, dan zal op dat moment een extra bijdrage van de veiligheidsregio's wordt gevraagd.

Daarnaast zijn er partijen waar sprake is van een structureel samenwerkingsverband. Deze worden hieronder toegelicht.

Gemene rekening GHOR
Met ingang van 1 januari 2014 is voor de bedrijfsvoering van de GHOR een overeenkomst kosten voor gemene rekening afgesloten met de GGD Hart voor Brabant. Daar zijn de activiteiten van de GHOR in ondergebracht. De gemeenschappelijke regelingen GGD Hart voor Brabant en VRBN maken deel uit van deze gemene rekening.

In de gemene rekening zijn de kosten opgenomen ten aanzien van het personeel (inclusief de kosten van ziekte, arbeidsongeschiktheid en ontslag), de toerekenbare overhead en de overige kosten van de GHOR. Ter verdeling van het werkelijke niveau van de kosten is een verdeelsleutel tussen de partijen afgesproken. VRBN participeert voor een aandeel van 94,9% in de gemene rekening.

Het instellen en in stand houden van een GHOR is een taak van de veiligheidsregio. De GHOR is organisatorisch een onderdeel van de GGD.

Gemene rekening Meldkamer Brandweer Oost-Brabant
Met ingang van 1 januari 2018 is voor de Meldkamer Brandweer Oost-Brabant (MKBOB) (centralisten en leiding) een overeenkomst kosten voor gemene rekening afgesloten met Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost. Daar zijn de activiteiten van de MKBOB in ondergebracht. De gemeenschappelijke regelingen Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost en VRBN maken deel uit van deze gemene rekening.

In de gemene rekening zijn de kosten opgenomen ten aanzien van het personeel (inclusief de kosten van ziekte, arbeidsongeschiktheid en ontslag) en de overige kosten van de MKBOB. Ter verdeling van het werkelijke niveau van de kosten is een verdeelsleutel tussen de partijen afgesproken. De MKBOB is ondergebracht bij VRBN en beide veiligheidsregio's participeren voor een aandeel van 50% in de gemene rekening. Daarnaast wordt Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost een opslag van 8% voor de overhead in rekening gebracht.

Gemene rekening Calamiteiten-coördinatoren
Met ingang van 1 september 2019 is voor het 24/7 organiseren van de Calamiteiten Coördinator (CaCo) functionaliteit op de MKOB een overeenkomst kosten voor gemene rekening afgesloten met Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost. Daar zijn de activiteiten van de CaCo's in ondergebracht. De gemeenschappelijke regelingen Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost en VRBN maken deel uit van deze gemene rekening.

In de gemene rekening zijn de kosten opgenomen ten aanzien van het personeel (inclusief de kosten van ziekte, arbeidsongeschiktheid en ontslag) en de overige kosten van de CaCo's. Ter verdeling van het werkelijke niveau van de kosten is een verdeelsleutel tussen de partijen afgesproken. De CaCo's zijn ondergebracht bij VRBN en beide veiligheidsregio's participeren voor een aandeel van 50% in de gemene rekening.

2.6 Openbaarheid – Wet open overheid

De openbaarheidsparagraaf is verplicht volgens artikel 3.5 van de Wet open overheid (Woo). Deze wet bevordert transparantie van bestuursorganen en dient het belang van publieke informatie. Om transparantie te bereiken, moet informatie beter vindbaar en uitwisselbaar zijn. De Woo stelt dat overheidsinformatie toegankelijk, transparant en vindbaar moet zijn. Burgers moeten informatie op één plek kunnen vinden en hebben wettelijk recht op toegang tot publieke informatie. Iedereen kan een informatieverzoek indienen. Daarnaast verplicht de Woo ons om onze informatiehuishouding op orde te brengen en te houden, en bepaalde informatie actief openbaar te maken.

Passieve openbaarmaking (openbaarmaking op verzoek)
VRBN ontvangt jaarlijks diverse verzoeken om documenten openbaar te maken. Twee medewerkers zijn het eerste aanspreekpunt voor de behandeling van Woo-verzoeken. Zij nemen contact op met verzoekers als een verzoek niet duidelijk of concreet genoeg is. We onderzoeken of dit proces efficiënter kan worden ingericht.

Actieve openbaarmaking
De zeventien Woo-informatiecategorieën zijn onderverdeeld in tranches en worden gefaseerd geïmplementeerd. VRBN ligt op schema en voldoet aan tranche 0 en 1. De projectgroep, met aandacht voor juridische zaken, communicatie, informatievoorziening en informatiebeveiliging, bereidt de volgende fasen voor.

Onze ambitie is te voldoen aan wettelijke openbaarmakingsverplichtingen en -termijnen, en verantwoord informatie actief openbaar te maken. Hierbij wegen we transparantie af tegen de financiële, technische en organisatorische inspanningen. Ook risico’s op het gebied van privacy en informatieveiligheid worden meegewogen.

Verbetering van informatiehuishouding
In 2023 heeft VRBN een implementatieplan opgesteld, gebaseerd op het actieplan Open op Orde van de Rijksoverheid (maart 2021). In 2024 lag de uitvoering grotendeels stil. In 2025 actualiseren en concretiseren we het plan. In 2026 rapporteren we over de uitvoering van de Woo volgens het bijgestelde implementatieplan.

3. Financiële begroting

3.1 Overzicht van baten en lasten

Veiligheid						
						Bedragen x € 1.000,-
	Jaarrekening 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Lasten						
Brandweer	36.034	36.864	41.770	42.423	42.423	42.423
Crisisbeheersing	6.262	7.069	8.350	8.322	8.322	8.322
Bedrijfsvoering	13.052	14.111	15.478	15.478	15.478	15.478
Taakstelling	-	-	-	-	-	-
totaal lasten	**55.348**	**58.044**	**65.597**	**66.223**	**66.223**	**66.223**
Baten						
Brandweer	1.545	1.723	2.005	2.005	2.005	2.005
Crisisbeheersing	478	507	597	597	597	597
Bedrijfsvoering	113	19	86	86	86	86
totaal baten	**2.136**	**2.249**	**2.689**	**2.689**	**2.689**	**2.689**
Saldo Programma's	-53.212	-55.795	-62.908	-63.534	-63.534	-63.534
Algemene middelen						
Gemeentelijke en rijksbijdragen	57.451	59.340	62.819	63.638	63.638	63.638
Saldo financieringsfunctie	505	-3	-3	-3	-3	-3
Totaal algemene middelen	**57.957**	**59.337**	**62.816**	**63.635**	**63.635**	**63.635**
Totaal saldo van baten en lasten	**4.744**	**3.542**	**-92**	**101**	**101**	**101**
Dotaties aan reserves	3.911	3.714	241	333	333	333
Onttrekkingen aan reserves	1.106	172	332	232	232	232
Saldo verrekening reserves	-2.804	-3.542	92	-101	-101	-101
Resultaat	**1.940**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**

Algemene Middelen						
Algemene Middelen						**Bedragen x € 1.000,-**
	Jaarrekening 2024	**Begroting 2025**	**Begroting 2026**	**Begroting 2027**	**Begroting 2028**	**Begroting 2029**
BDUR - VRBN Algemeen	7.782	7.286	8.830	8.830	8.830	8.830
BDUR - GHOR	1.323	1.442	1.442	1.442	1.442	1.442
Gemeentelijke bijdrage VRBN Algemeen	46.755	48.947	50.793	51.612	51.612	51.612
Gemeentelijke bijdrage GHOR	775	813	857	857	857	857
Gemeentelijke bijdrage Bevolkingszorg	816	852	897	897	897	897
totaal bijdragen	**57.451**	**59.340**	**62.819**	**63.638**	**63.638**	**63.638**
Saldo financieringsfunctie	505	-3	-3	-3	-3	-3
Totaal Algemene Middelen	**57.957**	**59.337**	**62.816**	**63.635**	**63.635**	**63.635**

Veiligheid						
Subprogramma						**Bedragen x € 1.000,-**
	Jaarrekening 2024	**Begroting 2025**	**Begroting 2026**	**Begroting 2027**	**Begroting 2028**	**Begroting 2029**
Lasten						
Risicobeheersing	3.609	4.276	4.370	4.444	4.444	4.444
Brandweerzorg	32.425	32.588	37.400	37.979	37.979	37.979
Crisisbeheersing	3.548	3.999	5.200	5.172	5.172	5.172
Bevolkingszorg	707	815	856	856	856	856
GHOR	2.007	2.255	2.294	2.294	2.294	2.294
Bedrijfsvoering	13.052	14.111	15.478	15.478	15.478	15.478
Taakstelling	-	-	-	-	-	-
totaal lasten	**55.348**	**58.044**	**65.597**	**66.223**	**66.223**	**66.223**
Baten						
Risicobeheersing	14	23	12	12	12	12
Brandweerzorg	1.532	1.700	1.993	1.993	1.993	1.993
Crisisbeheersing	478	507	597	597	597	597
Bevolkingszorg	-	-	-	-	-	-
GHOR	-	-	-	-	-	-
Bedrijfsvoering	113	19	86	86	86	86
totaal baten	**2.136**	**2.249**	**2.689**	**2.689**	**2.689**	**2.689**
Saldo Programma's	-53.212	-55.795	-62.908	-63.534	-63.534	-63.534
Algemene middelen						
Gemeentelijke bijdragen / BDUR	57.451	59.340	62.819	63.638	63.638	63.638
Saldo financieringsfunctie	505	-3	-3	-3	-3	-3
Totaal algemene middelen	**57.957**	**59.337**	**62.816**	**63.635**	**63.635**	**63.635**
Totaal saldo van baten en lasten	**4.744**	**3.542**	**-92**	**101**	**101**	**101**
Dotaties aan reserves	3.911	3.714	241	333	333	333
Onttrekkingen aan reserves	1.106	172	332	232	232	232
Saldo verrekening reserves	**-2.804**	**-3.542**	**92**	**-101**	**-101**	**-101**
Resultaat	**1.940**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**

3.2 Kaders totstandkoming begroting

Nieuw beleid
In deze begroting is geen nieuw beleid opgenomen dat gevolgen heeft voor de gemeentelijke bijdrage. Dit is in overeenstemming met de vastgestelde Kaderbrief 2026.

Loon- en Prijscompensatie
De te hanteren methodiek ten behoeve van de loon- en prijsindexatie is vastgelegd in art. 4 lid 1 van de Financiële verordening van Veiligheidsregio Brabant-Noord. Vanaf het begrotingsjaar 2026 volgt VRBN een nieuwe indexeringsmethodiek. Deze methodiek houdt in:

- Voor de indexering van de loonkosten en sociale lasten worden de loonontwikkelingen van de CAR(-UWO) Veiligheidsregio's toegepast. Mochten er nog geen afspraken zijn over de arbeidsvoorwaarden, dan maakt de veiligheidsregio zelf een inschatting.
- Voor de indexering van de materiële budgetten wordt uit de meest recente Macro Economische Verkenning, uitgegeven door het Centraal Planbureau, de 'Inflatie, geharmoniseerde consumentenprijsindex (hicp)' toegepast.
- Op de hiervoor genoemde indexcijfers vindt gelijktijdig een correctie over voorgaande jaren plaats op basis van de werkelijke loonontwikkelingen en de actuele hicp-cijfers.
- Voor de indexering van investeringsbudgetten wordt in het Adoptieoverleg jaarlijks de doorkijk van het Meerjaren-Investeringsbudget (MIP) besproken. Als hier knelpunten uit voortkomen wordt in het overleg ook besproken hoe de kaderbrief/begroting en de gemeentelijke bijdrage daarop aangepast moet worden.

Loonindexering
De huidige CAO van de Veiligheidsregio's loopt tot 1 augustus 2025. Dat betekent dat VRBN zelf een inschatting heeft gemaakt voor de indexering daarna. Vanaf 1 augustus 2025 is gerekend met 4,7% conform loonvoet sector overheid CPB. Voor de duur hiervan is uitgegaan dat deze nog af te sluiten CAO ook weer een looptijd heeft van 15 maanden. Vanaf 1 november 2026 wordt gerekend met een indexering van 4%. Over de gehanteerde percentages is afstemming geweest met de gemeente 's-Hertogenbosch.

Prijsindexering
Voor de prijsindexering zijn de cijfers uit de Macro Economische Verkenning van september 2025 gehanteerd.

Actuele en gewogen indexering
Onderstaand is de berekening opgenomen voor het bepalen van de indexeringspercentage voor de begroting 2026:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Totaal
Lonen								
Begroting	2,87%	4,12%	1,83%	3,87%	7,34%	4,66%		
Programmabegroting 2026	6,25%	1,50%	2,40%	8,40%	4,26%	6,00%	2,00%	
Verschil	3,38%	-2,62%	0,57%	4,53%	-3,08%	1,34%	2,00%	**6,12%**
Prijzen								
Begroting	1,00%	2,20%	0,80%	8,00%	9,60%	3,90%		
Programmabegroting 2026	1,10%	2,80%	11,60%	4,10%	3,20%	3,00%	2,40%	
Verschil	0,10%	0,60%	10,80%	-3,90%	-6,40%	-0,90%	2,40%	**2,70%**
Gewogen index gemeentelijke bijdrage 2026								
Percentage								**4,67%**

Op basis van de loon- en prijsindexatie is een gemiddelde index berekend waarmee de bijdrage in de begroting wordt aangepast.

Ontwikkeling Rijksbijdrage
Op basis van de beschikking Rijksbijdrage van november 2024 van het Ministerie van Justitie en Veiligheid wordt onderstaande bijdrage voor Veiligheidsregio Brabant-Noord verwacht.

	2026	2027	2028	2029
Meerjarenreeks Rijksbijdrage t.b.v. Veiligheidsregio	**10.271.539**	**10.271.539**	**10.271.539**	**10.271.539**
BDUR-VRBN algemeen Brabant-Noord	6.309.272	6.309.272	6.309.272	6.309.272
BDUR-GHOR Brabant-Noord	1.441.731	1.441.731	1.441.731	1.441.731
Versterking crisisbeheersing en informatievoorziening	2.520.536	2.520.536	2.520.536	2.520.536

De mogelijke 10% korting met ingang van 2026, waarvan in de laatste brief van het ministerie melding wordt gemaakt is hierin niet verwerkt, aangezien daarover nog tegenstrijdige berichtgeving bestaat. In bovenstaande tabel is voor de “Versterking crisisbeheersing en informatievoorziening” vanaf 2027 geen wijziging opgenomen. Dit omdat ook hierover nog geen definitieve communicatie van het Rijk is ontvangen. In deze begroting is de Rijksbijdrage drie jaar vooruit geprognotiseerd. Voor 2027 tot en met 2029 is het bedrag aangehouden wat werd gecommuniceerd voordat sprake was van eventuele kortingen.

Brandkranen
Bluswatervoorziening is een verantwoordelijkheid van gemeenten, waarbij bij de regionalisering de keuze is gemaakt om deze taak te beleggen bij de veiligheidsregio. Deze taak had betrekking op het systematisch herstellen en controleren op bereikbaarheid, beschikbaarheid en werkbaarheid van brandkranen. Eind 2024 zijn tussen de gemeenten, Brabant Water en VRBN principeafspraken gemaakt, zodat deze taken kwalitatief goed worden belegd en uiteindelijk niet meer bij VRBN worden belegd. Gelijktijdig zijn ook nieuwe afspraken gemaakt over de hoogte van de vergoeding die Brabant Water aan de gemeenten mag vragen. Het tarief per brandkraan wordt met ingang van 2025 substantieel verlaagd.

Dit zorgt op regionaal niveau jaarlijks voor een structurele besparing van de directe kosten aan Brabant Water van circa € 297.000. Het Algemeen Bestuur heeft in de vergadering van 28 november 2024 besloten dat de financiële middelen, die VRBN via de gemeentelijke bijdragen ontving, terugvloeien naar de gemeenten. Dit is geëffectueerd in de begroting 2026.

De afspraken met Brabant Water worden bekrachtigd via een collegebesluit. Daarbij is ook de mogelijkheid budget voor andere (bluswater)taken vast te leggen, zoals budget voor herstel. Per gemeente betreft het de volgende bedragen:

Overgedragen brandkranenbudget per gemeente in € 1 (2026)				
	Inwoneraantal	Totale korting per gemeente	Benodigd voor bluswater-overeenkomst Brabant Water*	Resterend budget gemeenten voor overige (bluswater)taken*
Bernheze	32.527	€ 38.388	€ 25.810	€ 12.578
Boekel	11.293	€ 13.328	€ 10.150	€ 3.178
Boxtel	33.979	€ 40.102	€ 22.190	€ 17.912
s-Hertogenbosch	160.757	€ 189.725	€ 97.360	€ 92.365
Heusden	46.026	€ 54.320	€ 33.790	€ 20.530
Land van Cuijk	91.722	€ 108.250	€ 85.740	€ 22.510
Maashorst	59.222	€ 69.894	€ 47.170	€ 22.724
Meijerijstad	84.304	€ 99.495	€ 69.310	€ 30.185
Oss	94.634	€ 111.687	€ 66.090	€ 45.597
Sint-Michielsgestel	30.094	€ 35.517	€ 21.520	€ 13.997
Vught	32.356	€ 38.186	€ 25.580	€ 12.606
Totaal	**676.914**	**€ 798.891**	**€ 504.710**	**€ 294.181**

*Indicatief, de definitieve factuur vanuit Brabant Water volgt eind 2026 op basis van de prijsindex voor lonen.

Rente
De omslagrente wordt conform de BBV-richtlijnen (Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten) toegepast in de begroting. Vooralsnog wordt bij de berekening van de kapitaallasten 0,75% gehanteerd.

3.3 Financiële positie

In deze begroting presenteren we voor de jaren 2026-2029 een structureel sluitende begroting. Uit de actualisatie van de risico's blijkt dat de ratio van het weerstandsvermogen van de veiligheidsregio is gedaald. Dit komt door een aantal nieuwe risico's die zijn opgenomen en een gewijzigde systematiek van risicokwantificering. De classificatie van de ratio van het weerstandsvermogen is matig (bestuurlijk is het streven voldoende). Ook zien we bij recente aanbestedingen van materieel en materiaal (bijvoorbeeld tankautospuiten) dat we te maken hebben met forse prijsstijgingen. Hierdoor komen we vaak ook niet uit met het oorspronkelijk geraamde investeringsbudget van de betreffende investering. Op totaalniveau vertaalt dit zich niet direct in een tekort in onze begroting. Dit omdat veel investeringen in de tijd naar achter zijn geschoven en de daaruit volgende lasten pas later komen.

Voor een totaalbeeld van de financiële positie zijn overzichten opgenomen van de investeringen (bijlage 1), de reserves en voorzieningen (bijlage 2), en de leningen (bijlage 3). De meerjarenbalans en het EMU-saldo zijn in de paragraaf Financiering opgenomen.

3.4 Gemeentelijke bijdrage 2026

Volgens artikel 10.3 van de gemeenschappelijke regeling dient voor berekening van de bijdrage per inwoner uitgegaan te worden van het inwonertal op 1 januari van het jaar, voorafgaande aan dat, waarvoor de bijdrage is verschuldigd. Voor deze programmabegroting is het inwonertal per 1 januari 2025 nog niet bekend. Daarom is voorlopig uitgegaan van het inwoneraantal volgens opgave van het Centraal Bureau voor de Statistiek (CBS) per 1 januari 2024 namelijk 676.914. Zodra het inwoneraantal per 1 januari 2025 bekend is, hanteren we dit inwoneraantal in de begroting 2026 voor de raming van de totale inwonerbijdragen.

Gemeentelijke bijdragen 2026 en meerjarenbeeld
In onderstaande tabel is samengevat hoe de nieuwe gemeentelijke bijdragen 2026 zijn opgebouwd.

Gemeentelijke bijdrage in € 1				
	2026	**2027**	**2028**	**2029**
VRBN Algemeen				
Bijdrage 2026 (conform PB2025)	49.291.327	50.073.952	50.073.952	50.073.952
Indexering (4,67%)	2.300.858	2.337.389	2.337.389	2.337.389
Overdracht budget brandkranen	-798.891	-798.891	-798.891	-798.891
VRBN, totaal excl. BZ	**50.793.294**	**51.612.451**	**51.612.451**	**51.612.451**
GHOR				
Bijdrage conform PB2025 (omgezet)	819.066	819.066	819.066	819.066
Indexering (4,67%)	38.233	38.233	38.233	38.233
GHOR, totaal	**857.299**	**857.299**	**857.299**	**857.299**
BZ				
Bz algemeen, per inwoner conform PB2025	*1,193*	*1,193*	*1,193*	*1,193*
Indexering (4,67%)	*0,056*	*0,056*	*0,056*	*0,056*
Bz overig, per inwoner conform PB2025	*0,096*	*0,096*	*0,096*	*0,096*
Indexering (4,67%)	*0,004*	*0,004*	*0,004*	*0,004*
Bz (volledige deelname), per inw. cf. PB2025	1,289	1,289	1,289	1,289
Indexering (4,67%)	0,060	0,060	0,060	0,060
Bz, per inwoner (bij volledige deelname)	**1,349**	**1,349**	**1,349**	**1,349**
Bz, totaal (inwonertal 01-01-2024)	**896.835**	**896.835**	**896.835**	**896.835**
Totaal	**52.547.428**	**53.366.585**	**53.366.585**	**53.366.585**

Overzicht van de bijdrage per gemeente in 2026, per kolom aangegeven

Geraamde bijdragen gemeenten 2026 in € 1							
	Inwoner-aantal	**VRBN excl GHOR en BZ totaal**	**GHOR**	BzBN algemeen	BzBN overig	**BZ**	**TOTAAL**
Bijdrage per inwoner				***€ 1,248***	***€ 0,100***	**€ 1,349**	
Gemeente		**€ 50.793.294**	**€ 857.299**				
Bernheze	32.527	2.440.714	41.195	40.602	3.268	43.871	2.525.780
Boekel	11.293	847.388	14.302	14.097	1.135	15.231	876.922
Boxtel	33.979	2.549.667	43.034	42.415	3.414	45.829	2.638.530
's-Hertogenbosch	160.757	12.062.651	203.596	200.668		200.668	12.466.915
Heusden	46.026	3.453.632	58.291	57.453	4.625	62.078	3.574.001
Land van Cuijk	91.722	6.882.503	116.164	114.494	9.216	123.710	7.122.377
Maashorst	59.222	4.443.815	75.004	73.925	5.951	79.876	4.598.694
Meierijstad	84.304	6.325.882	106.769	105.234	8.471	113.705	6.546.356
Oss	94.634	7.101.009	119.852	118.129	9.509	127.638	7.348.499
Sint-Michielsgestel	30.094	2.258.150	38.113	37.565	3.024	40.589	2.336.853
Vught	32.356	2.427.883	40.978	40.389	3.251	43.640	2.512.501
Totaal	**676.914**	**50.793.294**	**857.299**	844.971	51.864	**896.835**	**52.547.428**

*Aantallen per 1.1.2024 vlgs opgave CBS demografische kerncijfers per gemeente.
De werkelijke bijdrage zal, cf art 10.3 GR worden gefactureerd op basis van de stand per 1 januari 2025.

De gemeentelijke bijdrage aan de kolommen is in 12-maandelijkse gelijke bijdragen verschuldigd voor de tiende van de betreffende maand.

3.5 Incidentele en structurele lasten en baten

Het overzicht met de incidentele en structurele lasten, baten en reserves geeft inzicht in het structurele en reële evenwicht van de begroting op korte en langere termijn. Hierdoor wordt het inzicht vergroot in de mogelijkheden van VRBN om eventuele tegenvallers op te vangen binnen de begroting.

Structureel begrotingssaldo Veiligheidsregio Brabant-Noord				bedragen * € 1.000	bedragen * € 1.000
	Begroting 2025	**Begroting 2026**	**Begroting 2027**	**Begroting 2028**	**Begroting 2029**
Saldo van baten en lasten	3.542	-92	101	101	101
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	-3.542	92	-101	-101	-101
Saldo na verrekening reserves	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Waarvan incidentele baten en lasten (saldo)	-	-	-	-	-
Structureel begrotingssaldo	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**

De begroting van VRBN bestaat bijna alleen uit structurele baten en lasten. Eventuele incidentele baten en lasten die worden toegevoegd zullen budgettair neutraal zijn.

Bijlagen

Bijlage 1: Investeringen

2026 - investeringsobjecten	Begroting 2026
PM kredieten vanuit 2025	€ 0
Standaardbepakkingsmaterialen	€ 225.000
Warmtebeeldcamera	€ 16.460
Dienstvoertuigen (DA)2x	€ 92.000
Dienstvoertuigen (DB)1x	€ 60.000
Dienstvoertuigen (DA ROL)2x	€ 139.000
Logistiek voertuig bakwagens 3x	€ 0
TS4x4 (3x)	€ 1.776.600
HV-voertuig (4x2)2x (HV Boxmeer en OPL voertuig Rosmalen)	€ 1.040.000
Oefenaanhangers gesloten	€ 5.900
Oppervlaktereddingteam (ORT) voertuig	€ 95.000
Vakbekwaamheid ensceneringsmiddelen	€ 54.000
AED apparatuur	€ 0
HV helmen	€ 10.000
I-pads ROL - Devices brandweerzorg	€ 0
Laptops	€ 86.400
Tablets / I-pads	€ 17.500
Mobiele telefoons	€ 4.200
Werkplekapparatuur	€ 91.200
Nieuwbouw: Kazerne Berghem	€ 2.086.000
Nieuwbouw: Inventaris en inrichting Berghem	€ 100.000
Nieuwbouw: Kazerne Liempde	€ 3.721.000
Nieuwbouw: Inventaris en inrichting Liempde	€ 100.000
Totaal 2026	**€ 9.720.260**

2027 - investeringsobjecten	Begroting 2027
Standaardbepakkingsmaterialen	€ 315.000
Duikmaterialen (OLV)	€ 150.000
Pagers / slim alarmeren	€ 67.600
Warmtebeeldcamera	€ 57.610
Vakbekwaamheid ensceneringsmiddelen	€ 69.000
I-pads ROL - Devices brandweerzorg	€ 0
HAB Oefentank IBGS Vakbekwaamheid	€ 25.000
Dienstvoertuigen (DA)4x	€ 184.000
HV-voertuig (4x2)1x, Geffen	€ 520.000
Logistiek voertuig bakwagens 3x	€ 270.000
Logostiek voertuig met laadklep 1x	€ 120.000
TS4x2 4x	€ 2.260.000
HA voertuig 5x	€ 1.434.500
Laptops	€ 289.800
Tablets / I-pads	€ 64.000
Mobiele telefoons	€ 127.050
Werkplekapparatuur	€ 18.850
Totaal 2027	**€ 5.972.410**

2028 - investeringsobjecten	Begroting 2028
Standaardbepakkingsmaterialen	€ 185.000
Pagers	€ 100.000
Warmtebeeldcamera's	€ 86.415
Reddingszagen	€ 135.000
Zaaghelmen	€ 6.500
Gasgestookte middelen	€ 22.500
Duikpakken	€ 40.000
Vakbekwaamheid ensceneringsmiddelen	€ 107.000
Vakbekwaamheid ADMS	€ 7.000
BRV-teams Aanhanger, boottrailer 5x	€ 20.000
BRV-teams Boten 5x	€ 205.000
Aanhangers oefenen, springkussen, diversen	€ 21.000
Dienstauto's 6x	€ 276.000
Dienstbussen 19x	€ 1.140.000
ROL voertuigen OVD 4x	€ 227.660
ROL voertuigen HOVD 2x	€ 113.830
Vakbekwaamheid lesvoertuig ROL chauffeurs	€ 46.750
TS4x2 1x	€ 565.000
Haakarmvoertuig 6x4	€ 246.500
Vakbekwaamheid (Laptops on-line examens)	€ 0
Laptops	€ 261.000
Tablets / I-pads	€ 118.850
Mobiele telefoons	€ 13.650
Werkplekapparatuur	€ 13.475
Totaal 2028	**€ 3.958.130**

2029 - investeringsobjecten	Begroting 2029
Standaardbepakkingsmaterialen	€ 220.000
Pagers	€ 100.000
Warmtebeeldcamera's	€ 28.000
Duikmateriaal	€ 72.500
Vakbekwaamheid ensceneringsmiddelen	€ 57.000
Vakbekwaamheid (ADMS)	€ 7.000
Bepakking BRV met afschrijftermijn van 7 jaar	€ 180.000
Bepakking ORT met afschrijftermijn van 7 jaar	€ 26.050
AED apparatuur incl. batterij / 63 stuks	€ 160.000
Uitrukkleding	€ 1.572.752
Rittenregistratiesysteem dienstvoertuigen	€ 70.000
Communicatiesets TTT	€ 25.000
Oefenaanhanger Sint-Oedenrode	€ 5.500
Dienstbus 1x St Anthonis	€ 60.000
TS4x2 4x	€ 2.260.000
WO voertuig Duikers	€ 200.000
Watertankwagen 1x	€ 330.000
Fiets 2x Den Bosch	€ 1.500
Container VBH415 tbv opslag materialen VBH	€ 5.000
Container Verlichting Vught	€ 122.000
Laptops	€ 86.400
Tablets / I-pads	€ 185.000
Mobiele telefoons	€ 4.200
Werkplekapparatuur	€ 91.200
Netwerkapparatuur	€ 237.750
Totaal 2029	**€ 6.106.852**

Investeringen naar Activagroep	2026	2027	2028	2029	Totaal
Gronden en terreinen					€ -
Bedrijfsgebouwen	€ 5.807.000				€ 5.807.000
Vervoermiddelen	€ 3.202.600	€ 4.788.500	€ 2.615.740	€ 2.850.000	€ 13.456.840
Machines, apparaten en installaties	€ 510.660	€ 1.183.910	€ 1.342.390	€ 3.256.852	€ 6.293.812
Overige materiële vaste activa	€ 200.000				€ 200.000
Totaal	**€ 9.720.260**	**€ 5.972.410**	**€ 3.958.130**	**€ 6.106.852**	**€ 25.757.652**

Investeringen GHOR
De investeringen ten behoeve van de GHOR lopen geheel via de GGD.

Investeringen Bevolkingzorg
De investeringen voor het onderdeel Bevolkingszorg zijn opgenomen in bovenstaande overzichten.

Bijlage 2: Reserves en voorzieningen

VRBN Reserves									Bedragen in euro's
Omschrijving	**Saldo 31-12-25**	**Mutaties**	**Saldo 31-12-26**	**Mutaties**	**Saldo 31-12-27**	**Mutaties**	**Saldo 31-12-28**	**Mutaties**	**Saldo 31-12-29**
Algemene reserve	**3.750.000**		**3.750.000**		**3.750.000**		**3.750.000**		**3.750.000**
Bestemmingsreserves									
Activiteitenbudget vrijwilligers	75.000		75.000		75.000		75.000		75.000
Realistisch oefenen	196.579	-75.000	121.579	25.000	146.579	25.000	171.579	-75.000	96.579
Kwaliteitsverbetering brandweeronderwijs	77.330	-25.000	52.330	-25.000	27.330	-25.000	2.330	-2.330	0
BZK Materieel haakarmvoertuig	27.561	-7.465	20.096	-7.465	12.631	-7.465	5.166	-5.166	0
Kapitaallasten Materieel & Materiaal	5.707.283		5.707.283		5.707.283		5.707.283		5.707.283
Kapitaallasten huisvesting	7.455.237	274.446	7.729.683	274.446	8.004.129	274.446	8.278.575	274.446	8.553.021
Bevolkingszorg	150.000		150.000		150.000		150.000		150.000
Doorontwikkeling VR									
Eigen Risico 3e jaar WW	85.655	5.318	90.972	5.318	96.290	5.318	101.608	5.318	106.926
Digitale werkplekken	0								
Groot onderhoud	4.573.419	0	4.573.419	0	4.573.419	0	4.573.419	0	4.573.419
2e loopbaan en mobiliteit	400.000	0	400.000	0	400.000	0	400.000	0	400.000
Versterkingsgelden crisisbeheersing - BDUR	606.224	-606.224	0						
Subtotaal	**19.354.288**	**-433.925**	**18.920.363**	**272.299**	**19.192.661**	**272.299**	**19.464.960**	**197.268**	**19.662.228**
Totaal reserves	**23.104.288**	**-433.925**	**22.670.363**	**272.299**	**22.942.661**	**272.299**	**23.214.960**	**197.268**	**23.412.228**

VRBN voorzieningen									Bedragen in euro's
Omschrijving	**Saldo 31-12-25**	**Mutaties**	**Saldo 31-12-26**	**Mutaties**	**Saldo 31-12-27**	**Mutaties**	**Saldo 31-12-28**	**Mutaties**	**Saldo 31-12-29**
FLO	3.960.834	-198.423	3.762.411	-124.788	3.637.623	-78.094	3.559.529	-78.094	3.481.435
Verlofsparen	506.686		506.686		506.686		506.686		506.686
RVU	25.000		25.000		25.000		25.000		25.000
Totaal voorzieningen	**4.492.520**	**-198.423**	**4.294.097**	**-124.788**	**4.169.309**	**-78.094**	**4.091.215**	**-78.094**	**4.013.121**

Bijlage 3: Leningen

Langlopende schulden VRBN									bedragen * € 1.000
Naam geldgever	Datum opname geldlening	Looptijd	Oorspr. Bedrag geldlening	Restant geldlening 31-12-2023	Opname	Aflossing 2023	Restant geldlening 31-12-2024	Rente percentage	Rente Boekjaar 2024
B.N.G. Leningnr. 40.110628(1)	01/08/16	10 jaar	5.000	1.500	-	500	1.000	0,46%	13
B.N.G. Leningnr. 40.110628(2)	01/03/17	10 jaar	5.000	2.000	-	500	1.500		
B.N.G. Leningnr. 40.112266(1)	23/10/18	10 jaar	4.000	2.100	-	600	1.500	0,75%	18
B.N.G. Leningnr. 40.112266(2)	01/03/19	10 jaar	1.000	650	-	150	500		
B.N.G. Leningnr. 40.113459	18/12/19	15,7 jaar	3.000	2.400	-	200	2.200	0,35%	8
B.N.G. Leningnr. 40.113460	18/12/19	20,6 jaar	3.000	2.550	-	150	2.400	0,51%	12
B.N.G. Leningnr. 40.113544	17/01/20	30,8 jaar	6.000	5.400	-	200	5.200	0,69%	36
B.N.G. Leningnr. 40.113865	23/04/20	25,2 jaar	5.000	4.400	-	200	4.200	0,59%	25
B.N.G. Leningnr. 40.115470	01/07/22	41 jaar	10.000	10.000	-	250	9.750	1,107%	109
B.N.G. Leningnr. 40.115507	03/07/23	41,1 jaar	26.000	26.000	-	-	26.000	1,005%	265
Totaal			**68.000**	**57.000**	**-**	**2.750**	**54.250**		**487**
		Waarvan af te lossen op korte termijn (2025):					3.150		

Bijlage 4: Baten en lasten per taakveld

Baten en lasten per taakveld - Veiligheidsregio Brabant-Noord																		bedragen * € 1.000
	Werkelijk 2024			Begroting 2025			Begroting 2026			Begroting 2027			Begroting 2028			Begroting 2029		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
0. Bestuur en ondersteuning																		
0.4 Overhead	113	13.822	-13.709	19	14.818	-14.799	19	14.818	-14.799	19	15.959	-15.940	19	15.989	-15.970	19	15.989	-15.970
0.5 Treasury	983	478	505	546	549	-3	546	549	-3	755	758	-3	845	848	-3	845	848	-3
0.8 Overige baten en lasten	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Subtotaal	**1.096**	**14.300**	**-13.204**	**565**	**15.366**	**-14.802**	**565**	**15.366**	**-14.802**	**773**	**16.717**	**-15.943**	**864**	**16.837**	**-15.974**	**864**	**16.837**	**-15.974**
1. Veiligheid																		
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	59.474	41.526	17.948	61.570	43.226	18.344	65.489	50.779	14.710	66.308	50.264	16.044	66.308	50.234	16.074	66.308	50.234	16.074
Subtotaal	**59.474**	**41.526**	**17.948**	**61.570**	**43.226**	**18.344**	**65.489**	**50.779**	**14.710**	**66.308**	**50.264**	**16.044**	**66.308**	**50.234**	**16.074**	**66.308**	**50.234**	**16.074**
Totaal taakvelden	**60.571**	**55.827**	**4.744**	**62.135**	**58.593**	**3.542**	**66.053**	**66.146**	**-92**	**67.081**	**66.981**	**101**	**67.172**	**67.071**	**101**	**67.172**	**67.071**	**101**
Resultaat voor bestemming	**60.571**	**55.827**	**4.744**	**62.135**	**58.593**	**3.542**	**66.053**	**66.146**	**-92**	**67.081**	**66.981**	**101**	**67.172**	**67.071**	**101**	**67.172**	**67.071**	**101**
Mutaties reserves	1.106	3.911	-2.804	172	3.714	-3.542	332	241	92	232	333	-101	232	333	-101	232	333	-101
Resultaat na bestemming	**61.677**	**59.737**	**1.940**	**62.307**	**62.307**	**-**	**66.386**	**66.387**	**-1**	**67.314**	**67.314**	**-**	**67.404**	**67.404**	**-**	**67.404**	**67.404**	**-**
Vennootschapsbelasting	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Resultaat na belasting	**61.677**	**59.737**	**1.940**	**62.307**	**62.307**	**-**	**66.386**	**66.387**	**-1**	**67.314**	**67.314**	**-**	**67.404**	**67.404**	**-**	**67.404**	**67.404**	**-**

Bijlage 5: Begroting naar hoofdkostensoort

Crisisbeheersing						Bedragen x € 1.000,-
	Jaarrekening 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Lasten						
Salarissen en sociale lasten	2.861	3.200	3.482	3.482	3.482	3.482
Bedrijfsvoeringskosten	73	57	159	59	59	59
Bestrijding risico's	97	149	275	275	275	275
Informatiemanagement	118	109	112	112	112	112
Voorbereiding Crisisorganisatie	399	484	1.171	1.244	1.244	1.244
totaal lasten	**3.548**	**3.999**	**5.200**	**5.172**	**5.172**	**5.172**
Baten						
Salarissen en sociale lasten	478	507	597	597	597	597
totaal baten	**478**	**507**	**597**	**597**	**597**	**597**
Saldo van baten en lasten C&R	**-3.070**	**-3.492**	**-4.602**	**-4.574**	**-4.574**	**-4.574**
Reservemutaties						
Dotaties aan reserves	316					
Onttrekkingen aan reserves	-		200	200	200	200
saldo mutatie reserves	**-316**	**-**	**200**	**200**	**200**	**200**
Saldo na verrekening reserves C&R	**-3.386**	**-3.492**	**-4.402**	**-4.374**	**-4.374**	**-4.374**

Bevolkingszorg						Bedragen x € 1.000,-
	Jaarrekening 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Lasten						
Salarissen en sociale lasten	284	354	454	454	454	454
Bedrijfsvoeringskosten	88	119	122	122	122	122
Functiestructuur BZ	158	158	168	168	168	168
Opleiden en oefenen BZ	177	184	112	112	112	112
totaal lasten	**707**	**815**	**856**	**856**	**856**	**856**
Baten						
Salarissen en sociale lasten						
Bedrijfsvoeringskosten						
totaal baten	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Saldo van baten en lasten Bevolkingszorg	**-707**	**-815**	**-856**	**-856**	**-856**	**-856**
Reservemutaties						
Dotaties aan reserves						
Onttrekkingen aan reserves						
saldo mutatie reserves	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Saldo na verrekening reserves Bevolkingszorg	**-707**	**-815**	**-856**	**-856**	**-856**	**-856**

GHOR						Bedragen x € 1.000,-
	Jaarrekening 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Lasten						
GHOR-bijsrage VR	2.007	2.255	2.294	2.294	2.294	2.294
totaal lasten	**2.007**	**2.255**	**2.294**	**2.294**	**2.294**	**2.294**
Baten						
Bijzondere baten						
totaal baten	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Saldo van baten en lasten GHOR	**-2.007**	**-2.255**	**-2.294**	**-2.294**	**-2.294**	**-2.294**
Reservemutaties						
Dotaties aan reserves						
Onttrekkingen aan reserves						
saldo mutatie reserves	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Saldo na verrekening reserves GHOR	**-2.007**	**-2.255**	**-2.294**	**-2.294**	**-2.294**	**-2.294**

Subprogramma Risicobeheersing						Bedragen x € 1.000,-
	Jaarrekening 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Lasten						
Salarissen en sociale lasten	3.448	4.025	4.112	4.186	4.186	4.186
Bedrijfsvoeringskosten	151	177	181	181	181	181
Brandveilig leven	10	74	77	77	77	77
totaal lasten	**3.609**	**4.276**	**4.370**	**4.444**	**4.444**	**4.444**
Baten						
Salarissen en sociale lasten	14	23	12	12	12	12
totaal baten	**14**	**23**	**12**	**12**	**12**	**12**
Saldo van baten en lasten Risicobeheersing	**-3.595**	**-4.253**	**-4.358**	**-4.433**	**-4.433**	**-4.433**
Reservemutaties						
Dotaties aan reserves						
Onttrekkingen aan reserves						
saldo mutatie reserves	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Saldo na verrekening reserves Risicobeheersing	**-3.595**	**-4.253**	**-4.358**	**-4.433**	**-4.433**	**-4.433**

Subprogramma Brandweerzorg						Bedragen x € 1.000,-
	Jaarrekening 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Lasten						
Salarissen en sociale lasten	14.188	14.613	16.252	16.252	16.252	16.252
Overige personeelskosten	21	24	25	25	25	25
Vrijwilligersvergoedingen	5.247	5.043	5.322	5.322	5.322	5.322
Overige vrijwilligerskosten	134	136	161	161	161	161
Bedrijfsvoeringskosten	381	510	441	441	441	441
Huisvesting	4.860	3.611	5.628	6.307	6.307	6.307
Materieel & materiaal	5.219	6.023	6.723	6.723	6.723	6.723
Opleiden - Brandweerzorg	868	855	878	878	878	878
Trainen en oefenen - Brandweerzorg	976	1.059	1.195	1.095	1.095	1.095
Informatisering en automatisering	206	252	284	284	284	284
Jeugdbrandweer	19	31	32	32	32	32
Planvorming	126	157	177	177	177	177
Verzekeringen en eigen risico	181	274	281	281	281	281
totaal lasten	**32.425**	**32.588**	**37.400**	**37.979**	**37.979**	**37.979**
Baten						
Salarissen en sociale lasten	1.244	1.302	1.584	1.584	1.584	1.584
Overige personeelskosten	5	6	7	7	7	7
Bedrijfsvoeringskosten	92	132	136	136	136	136
Huisvesting	-	-	-	-	-	-
Materieel & materiaal	133	126	129	129	129	129
Opleiden - Brandweerzorg	8	68	70	70	70	70
Trainen en oefenen - Brandweerzorg	3	-	-	-	-	-
Jeugdbrandweer	16	21	21	21	21	21
Planvorming	32	45	47	47	47	47
totaal baten	**1.532**	**1.700**	**1.993**	**1.993**	**1.993**	**1.993**
Saldo van baten en lasten Brandweerzorg	**-30.893**	**-30.888**	**-35.406**	**-35.986**	**-35.986**	**-35.986**
Reservemutaties						
Dotaties aan reserves	3.311	3.680	207	299	299	299
Onttrekkingen aan reserves	568	32	132	32	32	32
saldo mutatie reserves	**-2.743**	**-3.648**	**-75**	**-267**	**-267**	**-267**
Saldo na verrekening reserves Brandweerzorg	**-33.636**	**-34.536**	**-35.481**	**-36.253**	**-36.253**	**-36.253**

Bedrijfsvoering VR (exclusief GHOR)						Bedragen x € 1.000,-
	Jaarrekening 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Lasten						
Salarissen en sociale lasten	8.064	8.616	9.155	9.155	9.155	9.155
Overige personeelskosten	705	557	607	607	607	607
Bedrijfsvoeringskosten	1.103	1.685	1.168	1.168	1.168	1.168
Huisvestingkosten	409	476	1.505	1.505	1.505	1.505
Bovenregionale projecten	317	298	272	272	272	272
Communicatie	115	128	178	178	178	178
Informatisering en automatisering	1.944	2.006	2.239	2.239	2.239	2.239
Verzekeringen en eigen risico	395	345	354	354	354	354
totaal lasten	**13.052**	**14.111**	**15.478**	**15.478**	**15.478**	**15.478**
Baten						
Salarissen en sociale lasten	17		67	67	67	67
Overige personeelskosten	96					
Verzekeringen en eigen risico		19	19	19	19	19
totaal baten	**113**	**19**	**86**	**86**	**86**	**86**
saldo	-12.939	-14.092	-15.391	-15.391	-15.391	-15.391
Reservemutaties						
Dotatie aan reserves	284	34	34	34	34	34
Onttrekkingen aan reserves	538	140				
saldo mutatie reserves	**254**	**106**	**-34**	**-34**	**-34**	**-34**
Saldo na verrekening reserves Bedrijfsvoering	-12.685	-13.986	-15.425	-15.425	-15.425	-15.425

Algemene Middelen						Bedragen x € 1.000,-
	Jaarrekening 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
BDUR - VRBN Algemeen	7.782	7.286	8.830	8.830	8.830	8.830
BDUR - GHOR	1.323	1.442	1.442	1.442	1.442	1.442
Gemeentelijke bijdrage VRBN Algemeen	46.755	48.947	50.793	51.612	51.612	51.612
Gemeentelijke bijdrage GHOR	775	813	857	857	857	857
Gemeentelijke bijdrage Bevolkingszorg	816	852	897	897	897	897
totaal bijdragen	**57.451**	**59.340**	**62.819**	**63.638**	**63.638**	**63.638**
Saldo financieringsfunctie	505	-3	-3	-3	-3	-3
Totaal Algemene Middelen	**57.957**	**59.337**	62.816	**63.635**	**63.635**	**63.635**

Bijlage 6: Overige technische uitgangspunten

Activabeleid en afschrijvingstermijnen
In de nota Activabeleid VRBN 2022 zijn de uitgangspunten geformuleerd, zoals die worden gehanteerd op grond van het activabeleid. Ook zijn de te hanteren afschrijftermijnen per object vermeld. Investeringen beneden de € 10.000 worden niet geactiveerd, tenzij deze deel uitmaken van een bulkinvestering die tezamen dit bedrag overschrijden. Investeringen boven de € 10.000 worden op grond van de economische levensduur tegen historische aanschafwaarde lineair afgeschreven.

Voor specifieke informatie over het activabeleid en de afschrijftermijnen verwijzen we naar de nota Activabeleid VRBN 2022. Een korte recapitulatie van de afschrijftermijnen is weergegeven in onderstaande tabel.

Materiele Activa VRBN	
Materiele Activa omschrijving	**Afschrijvingsduur in jaren**
Gronden en terreinen	
-Gronden en terreinen	-
Bedrijfsgebouwen	
- Gebouwen	40
- Renovatie, bouwkundige aanpassingen en gebouwgebonden technische installaties	20
- Tuinaanleg, bestrating en hekwerken	20
I&A voorzieningen	
- I&A ERP bedrijfsapplicaties/licenties (afhankelijk gebruikstermijn)	10
- ICT Netwerkbekabeling LAN	15
- ICT hardware	3 > < 8
- ICT smartphones, deskphones en hybrids	3 > < 5
Instrumenten en Apparatuur	
- Ademluchttoestellen, gelaatstukken en cilinders	10 > < 20
- Ademlucht test- en vulapparatuur	10 > < 15
- Duikapparatuur	5 > < 7
- Electrisch en hydraulisch (red-)gereedschap	16
- IBGS/WVD, oefen & wedstrijdmateriaal en warmtebeeldcamera	8 > < 16
- Oppervlaktereddingsteam	7 > < 10
- PPMO apparatuur	3 > < 10
- Standaardbepakkingsmaterialen op voer- en vaartuigen	5 > < 17
Persoonlijke beschermingsmiddelen	
- Chemiepak en gaspak	10 > < 12
- Uitrukhelmen en uitrukkleding	7 > < 10
- Uitrukkleding was- en droogapparatuur	10 > < 15
Verbindingsmiddelen	
- Portofoons, mobilofoons, semafoons/pagers, headsets en navigatie apparatuur	5 > < 8
Werkmaterieel	
- Aanhangers en Aggregaten	16
- Grootwatertransportsysteem	20
- Haakarmbak gesloten en open	20
- Heftruck	20
- Poederblusaanhanger	16
- Oefencontainer en oefentanks	8
- Oefentrucks en Oefentanks IBGS	20
- Quad met accesoires	15
Vaartuigen	
- Brandweervaartuigen en waterongevallenboot	12
Voertuigen	
- Tankautospuit, Redvoertuig, Hulpverleningsvoertuig	16 > < 17
- Vrachtauto, Haakarmvoertuig, Waterwagen	16 > < 20
- Dienstauto's, Dienstbussen, Waterongevallenwagen voor boot bepakking	12
- Logistieke bakwagens	8
Inventaris	
- Airco-, Audio- en Video-installaties en apparatuur	10
- Hefkolommen	20
- Meubilair en Inventaris	3 > < 20
- Technische installaties	20
- Verlichting binnen en buiten	15 > < 25
- Werkplaatsgereedschap, materialen	8 > < 10

Personeelslasten
Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Als gevolg van het formele verbod op het opnemen van voorzieningen c.q. schulden uit hoofde van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume, worden sommige personele lasten echter toegerekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt. Voor latente verplichtingen die voorvloeien uit afspraken met (ex-)personeelsleden die een betalingsverplichting in de toekomst tot gevolg hebben, wordt een voorziening gevormd.

Voorziening dubieuze debiteuren
Om de financiële gevolgen van oninbaarheid op te kunnen vangen, wordt (indien nodig) een voorziening voor dubieuze debiteuren gevormd.

Compensabele btw
Voor het onderdeel Bevolkingszorg blijft de btw compensabel, omdat dit een gemeentelijke taak is. Het bedrag zal echter marginaal zijn.

Grondslagen voor ramingen GHOR
Voor de overige grondslagen van de ramingen van de GHOR (o.a. waarderen van materiële vaste activa) wordt de GGD Hart voor Brabant gevolgd. De materiële activa vormen een onderdeel van de vaste activa van GGD Hart voor Brabant. Ook de GGD rekent de personeelslasten toe aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben.

Bijlage 7: Lijst van veelgebruikte afkortingen

AH&L	Arbeidshygiëne en Logistiek
AO/IC	Administratieve Organisatie / Interne Controle
BBN	Brandweer Brabant-Noord
BBV	Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten
BDuR	(Rijksbijdrage) Brede Doeluitkering Rampenbestrijding
BIO	Baseline Informatiebeveiliging Overheid
BOPZ	Bijzondere Opnemingen in Psychiatrische Ziekenhuizen (wet)
BOT	Brandweer Opvang Team
BRZO	Besluit Risico's en Zware Ongevallen
BZ	Bevolkingszorg
BZK	Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties
CaCo	Calamiteiten Coördinator
CISO	Chief Information Security Officer
CoPi	Commando Plaats Incident
CoPi (LC)	Leider Commando Plaats Incident
COT	Instituut voor Veiligheid- en Crisismanagement
CRIB	Centraal Registratie en Informatiebureau
CTB	(Bijdrage i.v.m. ondersteuning naleving controle op) Coronatoegangsbewijzen
CvD	Commandant van Dienst
DSO	Digitaal Stelsel Omgevingswet
EMU-saldo	Vorderingensaldo Europese economisch Monetaire Unie
ESF	Europees Sociaal Fonds
FG	Functionaris Gegevensbescherming
FIDO	Wet Financiering Decentrale Overheden
FLO	Functioneel Leeftijdsontslag
GGD	Gemeentelijke Gezondheidsdienst
GGZ	Geestelijke Gezondheidszorg
GHOR	Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio
GMS	Gemeenschappelijk Meld Systeem
GRIP	Gecoördineerde Regionale IncidentenbestrijdingsProcedure
GWT	Groot Water Transport
HIN	Hoofd Informatie Bevolkingszorg
HON	Hoofd Ondersteuning Bevolkingszorg
HOvD	Hoofd Officier van Dienst
HV	Hulpverleningsvoertuig
IGV	Informatiegestuurde Veiligheid
IGW	Informatiegestuurd Werken
IOV	Impuls Omgevingsveiligheid
J&V	Ministerie van Justitie & Veiligheid
MJOP	Meerjarenonderhoudsplan
MKA	Meldkamer voor Ambulancezorg
MKB	Meldkamer Brandweer
MKOB	Meldkamer Oost-Brabant
MKP	Meldkamer Politie
MOTO	Multidiciplinair Opleiden Trainen en Oefenen
MTVR	Management Team Veiligheidsregio
NIPV (IFV)	Nederlands Instituut Publieke Veiligheid (voorheen Instituut Fysieke Veiligheid)
OGS	Ongevalsbestrijding Gevaarlijke Stoffen
OIV	Operationele Informatievoorziening
OMS	Openbaar Meldsysteem
OT	Operationeel Team
OvD	Officier van Dienst
OvD-G	Officier van Dienst Geneeskunde
PBZO	Preventiebeleid Zware Ongevallen
PG	Publieke Gezondheid
PPMO	Periodiek Preventief Medisch Onderzoek
RAV	Regionale Ambulance Voorziening
RBT	Regionaal Beleidsteam
RIVM	Rijksinstituut voor Volksgezondheid en Milieuhygiëne
ROAZ	Regionaal Overleg Acute Zorg
ROL	Regeling Operationele Leiding
RONAZ	Regionaal Overleg Niet Acute Zorg
ROT	Regionaal Operationeel Team
SaaS	Software as a Service
SiSa	Single Information, Single Audit
SMH	Spoedeisende Medische Hulpverlening
THV	Technische Hulpverlening
VRBN	Veiligheidsregio Brabant-Noord
VV&T	Verpleeg- en Verzorgingshuizen en Thuiszorg
VWS	Ministerie van Volksgezondheid Welzijn en Sport
WABO	Wet Algemene Bepalingen omgevingsrecht
WKR	Werkkostenregeling
Wrna	Wet normalisering rechtspositie ambtenaren
Wvr	Wet veiligheidsregio's
WVSV	Werkgeversvereniging Samenwerkende Veiligheidsregio's

Samenwerken aan veiligheid.

VEILIGHEIDS REGIO BRABANT-NOORD

Bijlage - Overzicht van ingediende zienswijzen op Kaderbrief 2026

Gemeente	Zienswijze
Bernheze *(Raad, 20 februari)*	Positieve zienswijze en instemmen beleidslijn, maar: Oproep om terughoudend te zijn met het ontwikkelen van nieuw beleid waaraan kosten zijn verbonden in verband met de slechte financiële vooruitzichten voor gemeenten.
Boekel *(Raad, 20 februari)*	Instemmen beleidslijn, maar, Met uitzondering van de financiële vertaling daarvan; Het verzoek om de gemeentelijke bijdrage van 2025 als uitgangspunt te hanteren voor 2026 en de ambities voor 2026 en de jaren 2027-2029 hierop aan te passen, zodat de bijdrage voor de gemeente niet verhoogd wordt.
Boxtel *(Raad, 10 maart)*	Instemmen beleidslijn, maar Gezien de eerdere zienswijze op het beleidsplan zou niet alleen gekeken moeten worden naar de huidige begroting voor dekking, maar ook naar andersoortige oplossingen. Verzoek om dit eerst in beeld te brengen. Verzoek te onderzoeken om de bijdrage van 2025 als uitgangspunt te hanteren en de ambities voor 2026 en de jaren 2027-2029 hierop aan te passen, zodat de bijdrage voor de gemeente niet verhoogd wordt.
Heusden *(Raad, 18 februari)*	Instemmen beleidslijn, maar: Negatieve zienswijze op de voorgestelde verhoging van de inwonerbijdrage in verband met het onderdeel onontkoombare ontwikkeling Brandweerzorg. Niet enkel kijken naar de huidige begroting voor dekking, maar ook naar andersoortige oplossingen, nu er geen structurele dekking gevonden lijkt te worden voor de onontkoombare ontwikkeling in de brandweerzorg; Mocht het Rijk besluiten om de BDUR met 10% te korten en het Rijk daar geen andere oplossing voor biedt, VRBN zich in zal spannen om het structurele effect hiervan binnen de eigen begroting op te vangen.
's- Hertogenbosch *(Raad, 25 februari)*	Instemmen beleidslijn, maar: Voor het onderdeel onontkoombare ontwikkeling brandweerzorg wordt verzocht om niet alleen te kijken naar de huidige begroting voor dekking, maar ook naar andersoortige oplossingen, nu er geen structurele dekking gevonden lijkt te kunnen worden. Gevraagd wordt om dit in beeld te brengen bij de Programmabegroting 2026, zodat er dan goede overweging kan worden gemaakt op deze ontwikkeling.
Land van Cuijk *(Raad, 13 maart)*	Instemmen beleidslijn, maar: Gezien de eerdere zienswijze op het beleidsplan zou niet alleen gekeken moeten worden naar de huidige begroting voor dekking, maar ook naar andersoortige oplossingen. Verzoek om dit in beeld te brengen bij de Programmabegroting 2026. Verzoek aan alle GR'en om de bijdrage van 2025 als uitgangspunt te hanteren voor 2026 en de ambities voor 2026 en de jaren 2027-2029 hierop aan te passen, zodat de bijdrage voor de gemeente niet wordt verhoogd. Hierbij wordt ervanuit gegaan dat de GR zelf de eigen loon- en prijscompensatie opvangt met ombuigingen.
Maashorst *(Raad, 27 februari)*	Instemmen beleidslijn, maar: Verzoek om de bijdrage van 2025 als uitgangspunt te hanteren voor 2026 en de ambities voor 2026 en de jaren 2027-2029 hierop aan te passen, zodat de bijdrage voor de gemeente niet wordt verhoogd. Hierbij wordt ervanuit gegaan dat VRBN zelf de eigen loon- en prijscompensatie opvangt met ombuigingen. Dekking van nieuwe taken zal gevonden moeten worden binnen de eigen begroting.

	Verzoek om in de Programmabegroting 2026, en mogelijk nog in de Kaderbrief 2026, inhoudelijke keuzes weer te geven die leiden tot het gewenste budgettaire effect, en daarbij aan te geven wat dit betekent voor de ambities van VRBN. Verzoek dat VRBN, indien daar sprake van is, ook het tekort in relatie tot de BDUR zelf opvangt. Verzoek om een plan van aanpak op te stellen om exceptionele prijsstijgingen op te vangen.
Meierijstad *(Raad, 20 februari)*	Instemmen beleidslijn, maar: Negatieve zienswijze over het gedeelte van de voorgestelde verhoging van de inwonerbijdrage.
Oss *(Raad, 27 februari)*	Instemmen beleidslijn, maar: Negatieve zienswijze op de voorgestelde verhoging van de inwonerbijdrage in verband met het onderdeel onontkoombare ontwikkeling Brandweerzorg. Gezien de eerdere zienswijze op het beleidsplan zou niet alleen gekeken moeten worden naar de huidige begroting voor dekking, maar ook naar andersoortige oplossingen. Verzoek om dit eerst in beeld te brengen. Verzoek om voor de indexering 2026 de bijdrage van 2025 als uitgangspunt te hanteren, zodat de bijdrage van de gemeente gelijk blijft. Gaan ervanuit dat de VR zelf de loon- en prijsstijgingen opvang met bezuinigingen en verzoeken om ten aanzien van de indexering inzichtelijk te maken welke inhoudelijke keuzes en gevolgen dit voor de ambities, zoals vastgelegd in het beleidsplan, heeft.
Sint-Michielsgestel *(Raad, 6 februari)*	Instemmen beleidslijn, maar: Negatieve zienswijze op de voorgestelde verhoging van de inwonerbijdrage in verband met het onderdeel onontkoombare ontwikkeling Brandweerzorg. Gezien de eerdere zienswijze op het beleidsplan (‘Toekomstbestendig op orde blijven)’ zou niet alleen gekeken moeten worden naar de huidige begroting voor dekking, maar ook naar andersoortige oplossingen. Verzoek om dit eerst in beeld te brengen; Geeft in overweging om de bijdrage van 2025 als uitgangspunt te hanteren en de ambities voor 2026 en de jaren 2027-2029 hierop aan te passen, zodat de bijdrage voor de gemeente niet verhoogd wordt.
Vught *(Raad, 13 maart)*	Instemming beleidslijn, maar: Negatieve zienswijze op de voorgestelde verhoging van de inwonerbijdrage in verband met het onderdeel onontkoombare ontwikkeling Brandweerzorg; Gezien de eerdere zienswijze op het beleidsplan (‘Toekomstbestendig op orde blijven’) zou niet alleen gekeken moeten worden naar de huidige begroting voor dekking, maar ook naar andersoortige oplossingen. Verzoek om dit eerst in beeld te brengen.

Bijlage - Intern opgeloste opgaven en komende ontwikkelingen met financieel effect

Wat hebben we ondertussen gedaan?

Na de constatering in 2016 dat VRBN ‘door het ijs zou zakken’ heeft de organisatie gewerkt aan een versterkingsslag. Tot aan 2024 heeft de organisatie zich, met steun van de raden, kunnen ontwikkelen tot een toekomstbestendige veiligheidsregio en brandweer. Hiermee hebben we onder andere onderstaande punten kunnen realiseren.

Versterking bedrijfsvoering 2024

In de Kadernota 2024 heeft VRBN aan de deelnemende gemeenten extra structurele middelen gevraagd voor de noodzakelijke versterking van de bedrijfsvoering, informatieveiligheid, het nieuwe 4-jarig huisvestingsplan (inclusief duurzaamheid), vakmanschap en paraatheid van de brandweer. Dit was onontkoombaar om de basis op orde te houden. De benodigde middelen zijn door het bestuur via de begroting 2024 toegekend. Door het efficiënter organiseren van de GHOR kon tevens een structurele besparing van €0,3 miljoen worden gerealiseerd.

Versterking Crisisbeheersing/informatievoorziening

In 2022 is een bestuurlijk akkoord gesloten met de Minister van J&V en het Veiligheidsberaad, met landelijk een structurele financiële impuls voor de gezamenlijke crisisbeheersing. Het grootste deel betreft de versterking van de crisisbeheersing en informatievoorziening van de veiligheidsregio’s en het samenspel tussen Rijk en regio's. Deze middelen waren noodzakelijk om als veiligheidsregio’s sneller in te spelen op de veranderende wereld en (nieuwe) risico’s. Ook kon de wendbaarheid van de crisisbeheersing hiermee verbeterd worden.

VRBN ontving vanuit het Rijk voor de versterking van de crisisbeheersing en informatievoorziening €1,36 miljoen in 2023, oplopend naar €2,46 miljoen vanaf 2025 en later. VRBN heeft de eerste fase van de versterking conform plan in 2023 en 2024 geïmplementeerd.

Invoering Omgevingswet

In 2024 is de Omgevingswet in werking getreden. Voorafgaand aan de inwerkingtreding van de Omgevingswet werd verwacht, op basis van landelijk onderzoek door bureau Cebeon, dat de invoering gepaard zou gaan met 15-20% meerkosten voor de risicobeheersingstaken. Door herprioritering en aanpassingen in onze dienstverlening heeft VRBN deze meerkosten binnen de huidige begroting opgevangen.

Brandkranen

Bluswatervoorziening is een verantwoordelijkheid van gemeenten, waarbij bij de regionalisering de keuze is gemaakt om deze taak te beleggen bij de veiligheidsregio. Eind 2024 zijn tussen de gemeenten, Brabant Water en VRBN principe-afspraken gemaakt, zodat deze taken kwalitatief goed worden belegd. We hebben afgesproken dat de (structurele) financiële middelen uit de begroting 2026, die VRBN via de gemeentelijke bijdragen ontving, terugvloeien naar de gemeenten.

Gelijktijdig zijn ook nieuwe afspraken gemaakt over de hoogte van de vergoeding die Brabant Water aan de gemeenten mag vragen. Het tarief per brandkraan wordt met ingang van 2025 substantieel verlaagd. Dit zorgt op regionaal niveau jaarlijks voor een structurele besparing van de directe kosten aan Brabant Water van circa € 0,29 miljoen. Dit voordeel is daarmee ook voor de gemeenten.

Zicht op ontwikkelingen met financieel effect

VRBN heeft naast de genoemde onvoorziene ontwikkeling in de kaderbrief 2026 en de prijsstijgingen op materieel en huisvesting ook andere opgaven, waarbij VRBN een inspanningsverplichting ziet om dit in eerste aanleg binnen de bestaande financiële middelen te dekken dan wel maatregelen te nemen om de kosten te beperken. Hieronder een overzicht van onderwerpen met financiële uitgangspunten en maatregelen:

- Realistisch oefenen: de kosten van realistisch oefenen voor de brandweer overstijgen substantieel de beschikbare budgetten doordat de marktprijzen harder stijgen dan de verkregen prijsindexering. Om binnen de begroting te blijven is als voorlopige maatregel besloten nog maar eenmaal in de twee jaar (in plaats van eenmaal per jaar) realistisch te gaan oefenen. Vanuit vakmanschap en veilig werken is dit inhoudelijk een ontwikkeling met aandachtspunten. De evaluatie volgt nog.
- Landelijke regeling aanspraken na Dienstongevallen Veiligheidsregio's (LRD): vanuit goed werkgeverschap is door de veiligheidsregio's in collectief verband vanaf 2024 een Landelijke Regeling afgesloten. De uitwerking ervan leidt tot administratieve verzwaring bij de veiligheidsregio's. De hiervoor benodigde personele capaciteit zal uit een ombuiging binnen de begroting van VRBN geëffectueerd worden.
- PTSS: er wordt gewerkt aan een landelijke regeling rondom erkenning en aanspraken PTSS als beroepsziekte. De regeling is nog niet van kracht en het is nog onduidelijk tot welke financiële effecten dit leidt. VRBN verwacht een benodigde structurele formatie van tenminste 0,5 fte nodig te hebben.
- Business Continuïteit/vitale aanbieder: het wordt steeds belangrijker om de continuïteit van tenminste de vitale processen van VRBN te (blijven) garanderen (bijvoorbeeld inzet brandweer en crisiscommunicatie). Ook de digitale dreigingen vraagt verdere aanscherping van maatregelen op gebied van de informatieveiligheid. Naar verwachting worden de veiligheidsregio's voor enkele vitale processen door de minister van J&V in 2025 als vitale aanbieder aangemerkt. Dit stelt eisen aan de bedrijfscontinuïteit en bijbehorende maatregelen. Het is nog onduidelijk wat hiervan de financiële consequenties zijn.
- Kazerne Oss: op basis van het beschikbare (begrote) investeringsbedrag en de werkelijke marktprijzen wordt verwacht dat de investering circa €2 miljoen hoger komt te liggen. Het verschil had kleiner kunnen zijn maar VRBN heeft bij dit investeringsbedrag in de begroting per abuis geen indexering toegepast. Voor deze €2 miljoen moet nog dekking worden gevonden.
- Financiering huisvesting: op basis van het bestuurlijk vastgestelde Huisvestingsplan 2024-2027 vindt de komende jaren nieuwbouw en renovaties van brandweerkazernes/regiokantoor plaats. De kosten hiervan worden gedekt uit de gemeentelijke bijdrage. In de bijdragen is rekening gehouden met rentelasten, maar onzeker is hoe de rentestanden zich ontwikkelen. Overigens heeft VRBN in 2022 tijdig een langlopende lening voor de nieuwbouw in Zeeland en 's-Hertogenbosch afgesloten met een substantieel lagere rente dan de huidige marktrente. Hiermee heeft VRBN een aanzienlijke jaarlijkse kostenverhoging voorkomen.
- Grond Voederheil: VRBN heeft de optie om een stuk grond, gelegen naast het pand op de locatie Zeeland, van de gemeente Maashorst te kopen. In maart heeft het bestuur van VRBN tot aankoop besloten. De verwachte kosten worden jaarlijks ingeschat op circa €70k. Dekking is voor 5 jaar gevonden via het jaarrekeningresultaat. In deze jaren wordt gewerkt aan een inhoudelijke business case (noodzakelijke functie) en bijbehorende financiële dekking.
- Risk Factory: in het beleidsplan 2024-2027 is opgenomen om te onderzoeken of een Risk Factory haalbaar is om hiermee de veiligheid en veerkracht in de regio te verbeteren. De benodigde structurele middelen moeten binnen de bestaande middelen van VRBN (en bijdragen van partners) worden gevonden ('nieuw voor oud'). Bestuurlijke besluitvorming voor de feitelijke realisatie zal in 2025 plaatsvinden.

Raadsvoorstel

Zaaknummer: 24342-2025 /

Onderwerp: concept jaarverslag 2024 en concept begroting 2026 Werkvoorzieningschap Noordoost-Brabant

Auteur	:	[redacted]	
Domein/team	:	Sociaal / Sociaal beleid	
E-mail	:	[redacted]@gemeentemaashorst.nl	Effect op de begroting
Port.	:	G.V.I.C. van Heeswijk	☐Ja ☒Nee

Onderwerp

De concept-jaarrekening 2024 en de concept-begroting 2026 van de gemeenschappelijke regeling Werkvoorzieningschap Noordoost-Brabant.

Voorstel

1. De volgende zienswijze naar voren te brengen op de concept-begroting 2026 van de gemeenschappelijk regeling Werkvoorzieningschap Noordoost-Brabant:
   “We zijn verheugd om te zien dat er in de begroting van 2026 geen verhoging van de inwonerbijdrage plaatsvindt. Wij spreken onze complimenten en onze dank daarvoor uit”
2. Geen zienswijze naar voren te brengen op de concept-jaarrekening 2024.

Inleiding

Het Werkvoorzieningschap Noordoost-Brabant voert namens deelnemende gemeenten taken uit ten behoeve van de uitvoering van de Wet Sociale Werkvoorziening (Wsw). De Wsw is een aflopende regeling, er worden geen mensen meer in toegelaten. De Wsw wordt daarom beleidsarm uitgevoerd door het Werkvoorzieningschap.
Eerder dit jaar ontving u de concept-kadernota 2026 met inhoudelijke en financiële uitgangspunten voor de begroting 2026. Nu ontvangt u de concept-begroting 2026. U vindt daarin de verwachte inkomsten en uitgaven voor 2026 ten aanzien van twee onderdelen van het Werkvoorzieningschap:

- Het openbaar lichaam: dit betreft de werkplekken van de Wsw-kandidaten
- Het secretariaat van het Werkvoorzieningschap.

De concept-jaarrekening 2024 geeft aan hoe het jaar 2024 financieel is verlopen voor het Werkvoorzieningschap.
Het Dagelijks Bestuur van het Werkvoorzieningschap (DB) heeft de concept-begroting 2026 en de concept-jaarrekening 2024 in haar vergadering van 12 maart 2025 besproken en voorlopig vastgesteld. Op grond van artikel 33 en 34 de gemeenschappelijk regeling stelt het DB de

betrokken gemeenten in de gelegenheid een zienswijze ten aanzien van de concept-begroting 2026 en de concept-jaarrekening 2024 aan het openbaar lichaam Werkvoorzieningschap Noordoost-Brabant naar voren te brengen.

Ter informatie heeft het Werkvoorzieningschap eveneens een overzicht toegestuurd van actuele zaken die spelen bij de uitvoeringsorganisatie IBN.

Beoogd effect
We krijgen met de concept-jaarrekening 2024 en de concept-begroting 2026 inzicht in de financiële ontwikkelingen bij de gemeenschappelijke regeling Werkvoorzieningschap Noordoost-Brabant. De gemeenteraad kan mede richting geven aan de inhoudelijke en financiële koers van het Werkvoorzieningschap.

Argumenten
1.1 De concept-begroting is conform de zienswijze die u ten aanzien van de kadernota heeft gegeven.
Op 27 februari 2025 is de concept-Kadernota 2026 van het Werkvoorzieningschap Noordoost-Brabant in de gemeenteraad behandeld. U heeft in uw zienswijze op de kadernota gevraagd om de inwonerbijdrage de komende jaren niet te indexeren vanwege de financiële situatie van gemeenten. Hier is gehoor aan gegeven, zoals wordt aangegeven in de aanbiedingsbrief. In de concept-begroting 2026 is de inwonerbijdrage voor de komende jaren vastgesteld op € 0,27 per inwoner, gelijk aan de bijdrage van 2025. Daarom spreekt u in uw zienswijze op de concept-begroting 2026 uw complimenten en dank uit. De verlaging van inkomsten vanuit de inwonerbijdrage (door geen indexering toe te passen) wordt opgevangen binnen de eigen middelen van het Werkvoorzieningschap

In totaal gaat het bij het Werkvoorzieningschap in 2026 om een bedrag van € 135.400 aan secretariaatskosten dat voor het grootste deel bestaat uit bestuurskosten.

2.1 De concept-jaarrekening 2024 laat geen bijzonderheden zien.
Het Werkvoorzieningschap komt evenals voorgaande jaren met een sluitende jaarrekening. In totaal gaat het met betrekking tot het secretariaat van het Werkvoorzieningschap om een bedrag van € 103.400 aan uitgaven en inkomsten.

De uitgaven van het openbaar lichaam (aan de Wsw-plaatsen) waren in 2024 lager dan de inkomsten vanuit de gemeenten. Het verschil wordt toegevoegd aan de Egalisatiereserve (reserve om onderrealisatie dan wel overrealisatie Wsw in op te vangen).
De dividenduitkering van IBN wordt voor de helft verdeeld over de gemeenten in de Algemene Gemeentelijke Reserve (AGR). Zie hiervoor p.13 van het jaarverslag. De gemeenten kunnen deze reserve inzetten bij IBN Holding B.V. ten behoeve van werkgelegenheidsbevorderende activiteiten Per 31 december 2024 bedraagt het bedrag dat voor de gemeente Maashorst in deze reserve beschikbaar is € 745.100

Kanttekeningen

1.1 en 2.1 Financiële positie van IBN staat los van die van het Werkvoorzieningschap

In de concept-begroting 2026 en de concept-jaarjaarrekening 2024 van het Werkvoorzieningschap komen de uitgaven en inkomsten van IBN Holding B.V. niet aan bod. Deze inkomsten en uitgaven staan los van het Werkvoorzieningschap. Zo staat het ook in de aanbiedingsbrieven aan de raad: "Ten behoeve van IBN-holding BV worden apart een begroting en jaarverslag opgesteld. Hoewel het openbaar lichaam enig aandeelhouder van IBN-holding BV is, worden de resultaten van deze BV niet geconsolideerd via de begroting en het jaarverslag van het Werkvoorzieningschap Noordoost-Brabant". Ter verduidelijking is op p. 4 van het jaarverslag 2024 een uitgebreider toelichting gegeven op de verbinding tussen het Werkvoorzieningschap Noordoost-Brabant en IBN en op het risicomanagement van IBN Holding B.V.

Financiën

De gemeentelijke bijdrage voor 2026 is € 0,27 (afgerond) per inwoner, zoals gesteld in argument 1.1. Op basis van het aantal inwoners op 1 januari 2025 (59.668) houdt is dit een gemeentelijke bijdrage van € 16.332 voor 2026. Deze kosten kunnen worden gedekt uit het budget voor Wet Sociale Werkvoorziening.

Duurzaamheid

n.v.t.

Participatie

In het kader van de adoptieregeling heeft afstemming plaatsgevonden tussen de gemeenten Oss en Land van Cuijk ter voorbereiding van het besluitvormingstraject. Deze gemeenten hebben aan de hand van de concept-begroting 2026 en de concept-jaarjaarrekening 2024 een advies opgesteld voor de deelnemende gemeenten aan het openbaar lichaam Werkvoorzieningschap Noordoost-Brabant.

Communicatie

De secretaris van het Werkvoorzieningschap Noordoost-Brabant wordt geïnformeerd over het genomen raadsbesluit middels bijgaande brief (bijlage 5)

Vervolg

Via de secretaris van het Werkvoorzieningschap wordt het Algemeen Bestuur geïnformeerd over het feit dat er een zienswijze is ingediend. Op basis van de zienswijzen van de deelnemende gemeenten wordt de begroting 2026 en het jaarverslag 2024 van het Werkvoorzieningschap in de vergadering van het Algemeen Bestuur van 9 juli 2025 definitief vastgesteld.

Bijlagen die onderdeel uitmaken van het besluit

1. Aanbiedingsbrief aan raden concept-begroting 2026 Werkvoorzieningschap Noordoost-Brabant
2. Concept-begroting 2026 Werkvoorzieningschap Noordoost-Brabant
3. Aanbiedingsbrief aan raden concept-jaarrekening 2024 Werkvoorzieningschap Noordoost-Brabant.

4. Concept-jaarrekening 2024 Werkvoorzieningschap Noordoost-Brabant.
5. Brief zienswijze raad begroting 2026 en jaarjaarrekening 2024 aan Werkvoorzieningschap Noordoost- Brabant.

Bijlagen ter informatie

6. Update IBN Maart 2025

Maashorst, 27 mei 2025
Burgemeester en wethouders van gemeente Maashorst,

de secretaris,	de burgemeester,
J.A.G.M. van Aaken	J.A. van der Pas

Raadsbesluit

Zaaknummer: 24342-2025

De raad van de gemeente Maashorst;

gelezen het voorstel van het college van burgemeester en wethouders 27 mei 2025:

gelet op artikel 33 en 34 van de Gemeenschappelijke regeling Werkvoorzieningschap Noordoost-Brabant;

b e s l u i t

1. De volgende zienswijze naar voren te brengen op de concept-begroting 2026 van de gemeenschappelijk regeling Werkvoorzieningschap Noordoost-Brabant:
   “We zijn verheugd om te zien dat er in de begroting van 2026 geen verhoging van de inwonerbijdrage plaatsvindt. Wij spreken onze complimenten en onze dank daarvoor uit”
2. Geen zienswijze naar voren te brengen op de concept-jaarrekening 2024.

Vastgesteld in de openbare vergadering van 26 juni 2025.

De raad voornoemd,
de griffier, de voorzitter,

N.E. Gradisen J.A. van der Pas

WERKVOORZIENINGSCHAP
Noordoost-Brabant

Industrielaan 63
Postbus 163
5340 AD Oss
T 0413 33 69 70
www.wvs-nb.nl
info@wvs-nb.nl
K.v.K. nr. 17278039

De raden van de aan het
Werkvoorzieningschap Noordoost-
Brabant deelnemende gemeenten.

Oss, 17 maart 2025 Ons kenmerk: 25-jc

Onderwerp: Conceptbegroting 2026

Geachte raad,

Wij hebben het genoegen u hierbij te doen toekomen de conceptbegroting 2026 van het Werkvoorzieningschap Noordoost-Brabant.
Het door de 6 gemeenten in Brabant-Noordoost opgerichte openbaar lichaam Werkvoorzieningschap Noordoost-Brabant is verantwoordelijk voor de uitvoering van de Wet sociale werkvoorziening in deze regio.

Voor de plaatsing van Wsw-geïndiceerde kandidaten beschikt het openbaar lichaam over een eigen uitvoeringsorganisatie, te weten IBN. IBN ontvangt hiervoor het volledige fictief Wsw-budget.

Ten behoeve van IBN-holding BV worden apart een begroting en jaarverslag opgesteld. Hoewel het openbaar lichaam enig aandeelhouder van IBN-holding BV is, worden de resultaten van deze BV niet geconsolideerd via de begroting en het jaarverslag van het Werkvoorzieningschap Noordoost-Brabant.
Als gevolg van die verzelfstandiging is vaststelling van de begroting van IBN-holding BV geen zaak van het Algemeen Bestuur van het openbaar lichaam Werkvoorzieningschap Noordoost-Brabant.

Voor de volledigheid en ter informatie delen wij u mede dat zowel in de begroting 2026 als in de kadernota 2026 rekening is gehouden met de wens van de regio om de gemeentelijke bijdrage voor 2026 en volgende jaren te handhaven op het niveau 2025. Dit betekent dat wij de dekking voor eventuele kostenverhogingen binnen onze eigen begroting zullen vinden en dus niet zullen leiden tot verhoging van de gemeentelijke bijdrage ten opzichte van het jaar 2025.
Wij conformeren ons hiermee aan de brief van 20 december 2024 met als onderwerp ombuigingen op GR-en in relatie tot het ravijnjaar 2026.

Als raad van de aan de gemeenschappelijke regeling Werkvoorzieningschap Noordoost-Brabant deelnemende gemeente, wordt u ingevolge artikel 33 van deze gemeenschappelijke regeling in de gelegenheid gesteld uw gevoelen omtrent de conceptbegroting van het openbaar lichaam Werkvoorzieningschap Noordoost-Brabant schriftelijk aan ons kenbaar te maken.

Indien u van deze gelegenheid gebruik wenst te maken, verzoeken wij u dit te doen voor uiterlijk 4 juli 2025 (e-mailadres [redacted])
Eventuele reacties zullen worden doorgeleid naar ons Algemeen Bestuur.
Reacties die na 4 juli 2025 zijn ontvangen, zullen mondeling worden toegelicht in de vergadering van het Algemeen Bestuur, welke is gepland op 9 juli 2025.

Voor het geven van een nadere toelichting op de begroting van het Werkvoorzieningschap is onze secretaris graag bereid aanwezig te zijn in de vergadering van uw raad of raadscommissie.

Hoogachtend,

namens het Dagelijks Bestuur van
Werkvoorzieningschap Noordoost-Brabant,

[redacted]

[redacted],
secretaris.

Bijlage: conceptbegroting 2026

BEGROTING 2026

Openbaar Lichaam

Werkvoorzieningschap

Noordoost-Brabant

Oss, 12 maart 2025

Inhoudsopgave 1

Beleidsbegroting

Programma 2
Paragrafen 3

Financiële begroting

Programma 4
Resultatenrekening 5
Specificatie van de resultatenrekening 6
Toelichting op de resultatenrekening begroting 7 en 8
Geprognosticeerde begin- en eindbalans 2026 9
Meerjarenraming 2027, 2028 en 2029 10

Bijlagen

Bijdragen gemeenten 11

Programma

Wat willen we bereiken?

Wij willen een rechtmatige en een doeltreffende uitvoering van de Wsw bereiken.

Hoe willen wij dit realiseren?

Wij maken in afstemming met de deelnemende gemeenten, kwalitatieve en kwantitatieve afspraken met IBN over de uitvoering van de Wsw. Eind 2025 wordt in overleg met de gemeenten bepaald hoe het kaderstellend beleid Wsw 2026 eruit moet zien. Dit wordt vastgelegd in de "Sociaal-economische afspraken Wsw 2026". De uitvoering van die afspraken wordt overeengekomen tussen het Werkvoorzieningschap en IBN. Over de realisatie van deze afspraken wordt apart gerapporteerd.

Wat gaat het kosten?

Het fictief Wsw-budget voor de plaatsing van de Wsw-medewerkers. De uitvoeringskosten van het Werkvoorzieningschap worden bekostigd door IBN. Voor de regierol en de bestuurskosten van het Werkvoorzieningschap ontvangt het Werkvoorzieningschap van de deelnemende gemeenten een gemeentelijke bijdrage. Deze kosten worden toegelicht in de programmarekening 2026.

Deelnemers Werkvoorzieningschap Noordoost-Brabant.

Aan de gemeenschappelijke regeling Werkvoorzieningschap Noordoost-Brabant nemen deel de gemeenten Bernheze, Boekel, Land van Cuijk, Maashorst, Meierijstad en Oss.

Financiële bijdrage per deelnemer.

Gemeente Bernheze	€ 8.925
Gemeente Boekel	€ 3.138
Gemeente Land van Cuijk	€ 25.401
Gemeente Maashorst	€ 16.332
Gemeente Meierijstad	€ 11.544
Gemeente Oss	€ 26.060

Stemverhouding.

In het Dageljiks Bestuur van het Werkvoorzieningschap heeft ieder lid één stem. In het Algemeen Bestuur van het Werkvoorzieningschap heeft ieder lid één stem en één extra stem voor iedere 10.000 inwoners van de gemeente die hij/zij in het Algemeen Bestuur vertegenwoordigt.

Paragrafen

Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Het Werkvoorzieningschap is een openbaar lichaam/publiekrechtelijk rechtspersoon, ingesteld krachtens de Wet gemeenschappelijke regelingen door zes gemeenten in de regio Noordoost-Brabant. Het openbaar lichaam is verantwoordelijk voor de uitvoering van de Wsw voor deze zes gemeenten. De materiële uitvoering van de Wsw is opgedragen aan de 100% deelneming IBN-holding B.V. In de sociaal-economische afspraken Wsw worden de wederzijdse rechten en verplichtingen vastgelegd. Onderdeel hiervan is de afspraak dat binnen IBN-holding B.V. voldoende weerstandsvermogen wordt gevormd om toekomstige mogelijke risico's te kunnen opvangen. Deze risico's zijn voor rekening van IBN-holding B.V. De activiteiten van het Werkvoorzieningschap en de daarmee samenhangende kosten zijn voor de komende 3 à 4 jaar goed te ramen. Dit gebeurt via de meerjarenraming. Eveneens is goed voor deze periode te ramen waar de benodigde dekkingsmiddelen vandaan dienen te komen. Dit is eveneens opgenomen in de meerjarenbegroting, die vast onderdeel is van de jaarlijkse begroting. Om deze redenen is het niet noodzakelijk om ten behoeve van het Werkvoorzieningschap Noordoost-Brabant een apart weerstandsvermogen te vormen.

Kengetallen	**Begroot 2026**	**Begroot 2027**	**Begroot 2028**
Netto schuldquote	0,0%	0,0%	0,0%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	0,0%	0,0%	0,0%
Solvabiliteitsratio	92,9%	92,9%	92,9%
Structurele exploitatieruimte	0,0%	0,0%	0,0%

Verbonden partijen

Dit betreft de 100% deelneming IBN-holding B.V., gevestigd te Oss. De omvang van het eigen vermogen van deze B.V. bedraagt per 31 december 2024 € 35,2 miljoen, per dezelfde datum bedraagt de solvabiliteit van deze B.V. 49%.

IBN-holding B.V. kent naast het bestuur, een Raad van Commissarissen en een Algemene vergadering.
De Raad van Commissarissen bestaat uit 5 leden, die zijn benoemd op basis van vooraf vastgestelde competentieprofielen. De bevoegdheden van de Algemene vergadering worden uitgeoefend door het Algemeen Bestuur van het Werkvoorzieningschap Noordoost-Brabant.

Bedrijfsvoering

Het Werkvoorzieningschap voert voor de deelnemende gemeenten de Wsw uit. De bestuurlijke regiefunctie wordt, in afstemming met de deelnemende gemeenten, onder leiding van de secretaris ingevuld. Dit gebeurt onder andere via vaststelling van kaderstellend Wsw beleid en monitoring van de uitvoering van dat beleid door IBN. Het Werkvoorzieningschap voert de secretariaten van de adviescommissie voor bezwaar- en beroepschriften, de geschillencommissie, de Wsw-raad, het lokaal overleg, het Dagelijks Bestuur en het Algemeen Bestuur.

Programma

Het programma van de begroting 2026 van het Werkvoorzieningschap Noordoost-Brabant is uitvoering Wet sociale werkvoorziening

Dit programma bestaat uit twee programmadelen, te weten:
A. Openbaar Lichaam Werkvoorzieningschap Noordoost-Brabant
B. Secretariaat Werkvoorzieningschap Noordoost-Brabant

Resultatenrekening (x € 1.000)

	Begroting 2026	Begroting 2025	Rekening 2024
A. Openbaar Lichaam Werkvoorzieningschap Noordoost-Brabant			
INKOMSTEN			
Fictief Wsw-budget	51.157,0	48.289,7	55.645,3
Dividenduitkering IBN-holding B.V.	p.m.	p.m.	375,8
Totaal	51.157,0	48.289,7	56.021,1
UITGAVEN			
Doorbetaling fictief Wsw-budget aan IBN-holding B.V.	51.157,0	48.289,7	55.645,3
Resultaat voor bestemming	0,0	0,0	375,8
Bestemmingreserves			
Toevoeging aan bestemmingsreserve bijzondere projecten	p.m.	p.m.	0,0
Toevoeging aan bestemmingsreserve personeelsfonds	p.m.	p.m.	125,3
Toevoeging aan Algemene Gemeentelijke Reserve	p.m.	p.m.	250,5
Totaal bestemmingreserves	p.m.	p.m.	375,8
Resultaat na bestemming	0,0	0,0	0,0
B. Secretariaat Werkvoorzieningschap Noordoost-Brabant			
INKOMSTEN			
Renten	p.m.	0,0	17,1
Bijdragen IBN-holding B.V. (uitvoeringskosten formeel werkgeverschap)	44,0	39,5	14,4
Bijdragen gemeenten	91,4	93,5	89,0
Totaal	135,4	133,0	120,5
UITGAVEN			
Loonkosten niet-gesubsidieerd personeel	94,9	95,0	83,9
Overige bedrijfskosten	40,5	38,0	36,6
Totaal	135,4	133,0	120,5

Dit onderdeel B betreft de volledige secretariaatskosten van het Werkvoorzieningschap en kunnen volledig als overheadlasten worden beschouwd. Voor de raming van de loonkosten niet-gesubsidieerd personeel is o.a. uitgegaan van de werkelijke kosten 2024 lonen ambtelijk personeel met een verhoging van 5% per jaar.

Specificatie van de resultatenrekening (x € 1.000)

	Begroting 2026	Begroting 2025	Rekening 2024
INKOMSTEN			
Renten			
Rentebaten	p.m.	0,0	17,1
Bijdragen			
Van IBN-holding B.V.	44,0	39,5	14,4
Van gemeenten	91,4	93,5	89,0
	135,4	133,0	103,4
UITGAVEN			
Loonkosten niet-gesubsidieerd personeel			
Lonen ambtelijk personeel	80,9	82,0	73,4
Studiekosten	1,0	1,0	0,0
Reiskosten	1,0	1,0	0,0
Kosten leaseauto's	11,0	10,0	10,4
Overige kosten	1,0	1,0	0,1
Totaal loonkosten niet-gesubsidieerd	94,9	95,0	83,9
Overige bedrijfskosten			
Huur gebouw	6,0	5,5	5,4
Onderhoudskosten	1,0	1,0	0,2
Kosten dienstverlening IBN	10,0	10,0	9,0
Bureaukosten	1,5	1,5	1,1
Automatiseringskosten	6,0	6,0	6,0
Abonnementen	4,0	3,0	3,7
Accountantskosten	6,0	5,0	5,4
Vergader- / representatiekosten	1,0	1,0	0,9
Overige bedrijfskosten	5,0	5,0	4,9
Totaal overige bedrijfskosten	40,5	38,0	36,6
Recapitulatie			
Totaal inkomsten	135,4	133,0	120,5
Totaal uitgaven	135,4	133,0	120,5
Resultaat	**0,0**	**0,0**	**0,0**

Toelichting op de resultatenrekening begroting 2026

A. Openbaar Lichaam Werkvoorzieningschap Noordoost-Brabant

INKOMSTEN

Fictief Wsw-budget
De gemiddelde bezetting Wsw 2026 is geraamd op 1.306,20 SE's.

Per SE is het fictief Wsw-budget berekend op € 39.164,68.

Dividenduitkering IBN-holding B.V.:
Het door het Werkvoorzieningschap te ontvangen dividend in 2026
wordt bepaald door het financiële resultaat van IBN met inachtneming van het
vastgestelde dividendbeleid.
Omdat de hoogte hiervan thans nog niet bekend is, is deze post geraamd als p.m. post.

UITGAVEN

Doorbetaling fictief Wsw-budget
Het volledige bedrag aan fictief Wsw-budget wordt doorbetaald aan IBN.

B. Secretariaat Werkvoorzieningschap Noordoost-Brabant

In deze begroting wordt met betrekking tot de exploitatiekosten van het secretariaat onderscheid gemaakt tussen twee categorieën kosten, namelijk bestuurskosten en uitvoeringskosten Wsw. De bestuurskosten zijn alle kosten die ten behoeve van het bestuur en ondersteuning van het bestuur door het bestuurssecretariaat gemaakt worden. Deze kosten bedragen in 2026 naar verwachting € 91.400. Dat is € 0,27 per bewoner. De bestuurskosten worden doorberekend aan de gemeenten, die hiervoor via het gemeentefonds ongeveer € 270.000 per jaar ontvangen. Dit is exclusief de jaarlijkse toevoeging aan de AGR.
Tot en met 2024 is in totaal ruim € 37.000.000 toegevoegd aan de AGR.

De uitvoeringskosten Wsw zijn kosten die voortvloeien uit het formeel werkgeverschap van Wsw-werknemers en ambtelijk personeel.
Te denken valt hierbij aan werkzaamheden ter zake bezwaar en beroep, advisering en commissieondersteuning. Op basis van de jaarlijks door het Algemeen Bestuur vast te stellen begroting worden de hiervoor benodigde middelen geraamd.
Deze kosten worden betaald door IBN. Op advies van de accountant worden rentebaten voor het dekken van deze kosten voortaan buiten beschouwing gelaten.
Als gevolg hiervan blijven de rentebaten voortaan beschikbaar voor de exploitatie van IBN.

Fictief Wsw-budget:
Dit bedrag betreft een raming voor 2026. Dit is gebaseerd op de september-circulaire 2024.

Loonkosten ambtelijk personeel:
De berekeningsbasis voor de loonkosten niet-gesubsidieerd personeel is gestoeld op 0,6 FTE. Het betreft hier de niet-gesubsidieerde secretariaatmedewerkers, te weten 0,4 secretaris en 0,2 administratief-/secretarieel medewerker.
De secretaris is m.i.v. 01-09-2016 voor drie dagen per week gedetacheerd als directeur van Kringloopbedrijven Maasland. Hierdoor zijn de loonkosten ambtelijk personeel substantieel gedaald.

Huren:
De lage huurlasten zijn het gevolg van het eindigen van het huurcontract van het voormalig kantoor van het Werkvoorzieningschap.

Vennootschapsbelasting:
In deze begroting is er geen rekening mee gehouden dat het Werkvoorzieningschap vennootschapsbelasting moet afdragen, omdat de vrijstelling van toepassing is.

EMU saldo:
Het geraamd EMU saldo 2026 is € -566.250

Ontwikkelingen
Punten van aandacht blijven ontwikkelingen met betrekking tot de Wsw en andere regelgeving op het terrein van werk en inkomen.
In samenwerking met de deelnemende gemeenten wordt gekomen tot afstemming en coördinatie van de Wsw met andere regelingen op het gebied van gemeentelijk arbeidsmarktbeleid.
Bijzondere punten van aandacht blijven de samenwerking en communicatie met gemeenten.

Overzicht van de structurele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves. (€ x 1.000)

Omschrijving	**Begroting 2026**		
Structurele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves	Baten	Lasten	Saldo
	€	€	€
Algemeen gemeentelijke reserve	100,0	-600,0	-500,0
Personeelsfonds	433,8	-500,0	-66,3
Totaal structurele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves	**533,8**	**-1100,0**	**-566,3**

Geprognosticeerde begin- en eindbalans 2026

Werkvoorzieningschap Noordoost-Brabant

Activa x € 1.000	**2026** **1 januari**	**2026** **31 december**
Vaste activa		
Financiële vaste activa	18.331,0	18.331,0
Vlottende activa		
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan een jaar	10.451,3	10.451,3
Overlopende activa	0,0	0,0
Liquide middelen	271,2	271,2
Totaal	**10.722,5**	**10.722,5**
Totaal activa	**29.053,5**	**29.053,5**

Werkvoorzieningschap Noordoost-Brabant

Passiva x € 1.000	**2026** **1 januari**	**2026** **31 december**
Vaste passiva		
Algemene Reserve	18.331,0	18.331,0
Bestemmingsreserves	6.759,9	6.759,9
Egalisatiereserve	1.897,3	1.897,3
Gerealiseerd resultaat	0,0	0,0
Totaal	**26.988,2**	**26.988,2**
Vlottende passiva		
Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan een jaar	182,7	182,7
Overlopende passiva	1.882,6	1.882,6
Totaal	**2.065,3**	**2.065,3**
Totaal passiva	**29.053,5**	**29.053,5**

Wijzigingen in de balansposten zullen alleen plaatsvinden bij wijziging van de bestemmingreserves, liquide middelen, netto vlottende schulden, overlopende passiva en uitzettingen.
Thans is nog niet te voorzien wat hiervan het effect zal zijn voor de begin- en eindbalans 2026.
Derhalve zijn de gegevens van de eindbalans 2024 tevens gehanteerd voor de begin- en eindbalans 2026.

meerjarenraming (x € 1.000)

	2027	2028	2029
Fictief Wsw-budget	47.973.568	46.299.068	44.163.945
Doorbetaling rijksvergoeding Wsw	-47.973.568	-46.299.068	-44.163.945
Totaal	0	0	0
Bijdrage IBN-Holding B.V.	50	55	60
Bijdrage gemeenten	91	91	91
Secretariaatskosten Wsw	-150	-160	-151
Onttrekking bestemmingsreserve	9	14	0
Totaal	0	0	0

Bij de raming van het toekomstig fictief Wsw-budget is uitgegaan van de september-circulaire 2024.

Bijdragen gemeenten

Gemeente	Aantal inwoners per 01-01-25	Bijdrage aan WVS in euro's
	32.605	8.925
Bernheze	11.464	3.138
Boekel	92.799	25.401
Land van Cuijk	59.668	16.332
Maashorst	42.174	11.544
Meierijstad	95.205	26.060
Oss		
TOTAAL	**333.915**	**91.400**

WERKVOORZIENINGSCHAP
Noordoost-Brabant

Industrielaan 63
Postbus 163
5340 AD Oss
T 0413 33 69 70
www.wvs-nb.nl
info@wvs-nb.nl
K.v.K. nr. 17278039

De raden van de aan het
Werkvoorzieningschap Noordoost-
Brabant deelnemende gemeenten

Oss, 24 maart 2025 Ons kenmerk: 25-jc

Onderwerp: Conceptjaarverslag 2024

Geachte raad,

Wij hebben het genoegen u hierbij te doen toekomen het conceptjaarverslag 2024 van het Werkvoorzieningschap Noordoost-Brabant.
Als raad van de aan de gemeenschappelijke regeling Werkvoorzieningschap Noordoost-Brabant deelnemende gemeente, wordt u ingevolge artikel 34 van deze gemeenschappelijke regeling in de gelegenheid gesteld uw gevoelen omtrent het conceptjaarverslag schriftelijk aan ons kenbaar te maken.

Indien u van deze gelegenheid gebruik wenst te maken, verzoeken wij u dit te doen voor uiterlijk 4 juli 2025 (e-mailadres: [redacted]@wvs-nb.nl).
Eventuele reacties zullen worden doorgeleid naar ons Algemeen Bestuur.
Reacties die na 4 juli 2025 zijn ontvangen, zullen mondeling worden toegelicht in de vergadering van het Algemeen Bestuur, welke is gepland op 9 juli 2025.

Het bijgevoegde jaarverslag omvat niet de jaarrekeninggegevens 2024 van de uitvoeringsorganisatie IBN, die is verzelfstandigd als IBN-holding BV.
Als gevolg van die verzelfstandiging behoort vaststelling van het jaarverslag van IBN-holding BV tot de bevoegdheid van de aandeelhoudersvergadering van IBN-holding BV.
Deze aandeelhoudersbevoegdheid ligt overigens bij het Algemeen Bestuur van het Werkvoorzieningschap Noordoost-Brabant.
Het jaarverslag 2024 van IBN zal naar verwachting voor vaststelling worden aangeboden aan de Algemene Vergadering op 21 mei 2025.

De voor de financiering van de gerealiseerde arbeidsplaatsen Wsw beschikbare middelen (fictief Wsw-budget) maken vanaf 2015 deel uit van de gemeentelijke re-integratiemiddelen. Deze middelen maken de gemeenten een op een over aan het Werkvoorzieningschap.
Het Werkvoorzieningschap gebruikt deze middelen voor financiering van de regionale realisatie Wsw.

Voor het geven van een nadere toelichting op de jaarstukken van het Werkvoorzieningschap en de wijze waarop in het verslagjaar uitvoering is gegeven aan de Wsw, is onze secretaris graag bereid aanwezig te zijn in de vergadering van uw raad of raadscommissie.

Te uwer informatie doen wij u eveneens toekomen een overzicht van actuele zaken die bij onze uitvoeringsorganisatie IBN spelen. Indien u behoefte heeft aan nadere informatie over deze update of een specifiek onderwerp uit deze update, dan nodig ik u uit dit aan mij kenbaar te maken. IBN is graag bereid om ter vergadering nadere informatie te verstrekken.

Hoogachtend,

namens het Dagelijks Bestuur van
Werkvoorzieningschap Noordoost-Brabant,

p.o. [redacted]
[redacted],
secretaris.

Bijlagen: conceptjaarverslag 2024
overzicht actuele zaken IBN

Jaarstukken 2024

Werkvoorzieningschap Noordoost-Brabant

Oss, 12 maart 2025

INHOUDSOPGAVE

	Pagina
JAARVERSLAG	
1. Programmaverantwoording	2
2. Paragrafen	3 t/m 5
Jaarrekening	
3. Balans	6 en 7
4. Overzicht van baten en lasten	8
5. Grondslagen van de financiële verslaglegging	9
6. Toelichting op de balans	10 t/m 15
7. WNT toelichting	16
8. Toelichting op overzicht van baten en lasten	17 t/m 20
9. Ondertekening van de jaarrekening	21
Overige gegevens	
10. Overzicht Taakvelden	22

Programmaverantwoording

1.1 Wat willen we bereiken?

Wij willen een rechtmatige en een doeltreffende uitvoering van de Wsw bereiken.

1.2 Wat hebben we daarvoor gedaan?

Wij maken in afstemming met de deelnemende gemeenten, kwalitatieve en kwantitatieve afspraken met IBN over de uitvoering van de Wsw. Eind 2023 is in overleg met de gemeenten bepaald hoe het kaderstellend beleid Wsw 2024 eruit moest zien. Dit is vastgelegd in de "Sociaal-economische afspraken Wsw 2024". De uitvoering van die afspraken is overeengekomen tussen het Werkvoorzieningschap en IBN. Over de realisatie van deze afspraken wordt in 2025 apart gerapporteerd. Die rapportage 2024 is ingericht langs de volgende drie thema's:
-versterken van de gemeentelijke verantwoordelijkheid;
-goed werkgeverschap en
-stimuleren van de beweging naar binnen en buiten.
Meer concreet wordt ingegaan op het aantal gerealiseerde arbeidsplaatsen Wsw en bestemming van de middelen die niet besteed zijn, de aard en omvang van de kosten die binnen het secretariaat van het werkvoorzieningschap zijn gemaakt en de wijze waarop die gedekt zijn, ziekteverzuim Wsw, omvang begeleid werken, gemaakte rapportages herindicatie Wsw, medewerkerstevredenheid, sociale plaatsingen, re-integratie van personen die na herindicatie niet meer tot de doelgroep worden gerekend, ombudsfunctie/noodfonds en indeling zittend bestand conform de re-integratieladder.

1.3 Wat heeft het gekost?

Het fictief Wsw-budget wordt gebruikt ter financiering van de door IBN gerealiseerde arbeidsplaatsen Wsw. In 2024 was er een onderrealisatie van [redacted] In 2025 wordt dit verrekend met de egalisatiereserve. Voor de regierol en de bestuurskosten van het Werkvoorzieningschap ontvangt het Werkvoorzieningschap van de deelnemende gemeenten een gemeentelijke bijdrage. De kosten zijn toegelicht in het Overzicht van baten en lasten op pagina 8.

Totale baten 2024	€ 103.414,56
Totale lasten 2024	€ -103.414,56

1.4 Deelnemers Werkvoorzieningschap Noordoost-Brabant.

Aan de gemeenschappelijke regeling Werkvoorzieningschap Noordoost-Brabant nemen deel de gemeenten Bernheze, Boekel, Land van Cuijk, Maashorst, Meierijstad en Oss.

1.5 Financiële bijdrage per deelnemer.

Gemeente Bernheze	€ 8.716,00
Gemeente Boekel	€ 3.013,00
Gemeente Land van Cuijk	€ 24.710,00
Gemeente Maashorst	€ 15.920,00
Gemeente Meierijstad	€ 11.127,00
Gemeente Oss	€ 25.513,00

1.6 Stemverhouding.

In het Dagelijks Bestuur van het Werkvoorzieningschap heeft ieder lid één stem. In het Algemeen Bestuur van het Werkvoorzieningschap heeft ieder lid één stem en één extra stem voor iedere 10.000 inwoners van de gemeente die hij/zij in het Algemeen Bestuur vertegenwoordigt.

1.7 Overhead.

Alle kosten die zijn verantwoord in de jaarrekening van het Werkvoorzieningschap Noordoost-Brabant behoren tot de overhead van het Werkvoorzieningschap Noordoost-Brabant.

Paragrafen

2.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Het Werkvoorzieningschap is een openbaar lichaam/publiekrechtelijk rechtspersoon, ingesteld krachtens de Wet gemeenschappelijke regelingen door zes gemeenten in de regio Noordoost-Brabant. Het openbaar lichaam is verantwoordelijk voor de uitvoering van de Wsw voor deze zes gemeenten. De materiële uitvoering van de Wsw is opgedragen aan de 100% deelneming IBN-holding B.V. In de sociaal-economische afspraken Wsw worden de wederzijdse rechten en verplichtingen vastgelegd. Onderdeel hiervan is de afspraak dat binnen IBN-holding B.V. voldoende weerstandsvermogen wordt gevormd om toekomstige mogelijke risico's te kunnen opvangen. Deze risico's zijn voor rekening van IBN-holding B.V. De activiteiten van het Werkvoorzieningschap en de daarmee samenhangende kosten zijn voor de komende 3 à 4 jaar goed te ramen. Dit gebeurt via de meerjarenraming. Eveneens is goed voor deze periode te ramen waar de benodigde dekkingsmiddelen vandaan dienen te komen. Dit is eveneens opgenomen in de meerjarenbegroting, die vast onderdeel is van de jaarlijkse begroting. Om deze redenen is het niet noodzakelijk om ten behoeve van het Werkvoorzieningschap Noordoost-Brabant een apart weerstandsvermogen te vormen. Indien om wat voor reden dan ook niet begrote kosten optreden dan beschikt het werkvoorzieningschap over voldoende eigen vermogen om deze te dekken. Risico's die voortvloeien uit de materiële uitvoering van de Wsw zijn, zoals eerder genoemd, voor rekening van IBN Holding BV. Voor het Werkvoorzieningschap resten er geen risico's die van materiële betekenis kunnen zijn in relatie tot de financiële positie.

Kengetal	**Verslag 2023**	**Begroot 2024**	**Verslag 2024**
Netto schuldquote	0,0%	0,0%	0,0%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	0,0%	0,0%	0,0%
Solvabiliteitsratio	99,4%	90,5%	92,9%
Structurele exploitatieruimte	0,0%	0,0%	0,0%

2.2 Verbonden partijen (x €1.000,00)

Dit betreft de 100% deelneming IBN-Holding B.V., gevestigd te Uden. De omvang van het eigen vermogen van deze B.V. bedraagt per 31 december 2024 € 35,2 miljoen, per dezelfde datum bedraagt de solvabiliteit van deze B.V. 65%.

IBN-Holding B.V. kent naast het bestuur, een Raad van Commissarissen en een Algemene Vergadering.

	31-12-2023	31-12-2024
Eigen vermogen	36.578	35.229
Vreemd vermogen	17.007	18.963
Totaal vermogen	53.585	54.192
Resultaat boekjaar	106	111

De bevoegdheden van de Algemene Vergadering van IBN Holding BV worden uitgeoefend door het Algemeen Bestuur van het werkvoorzieningschap. In het Algemeen Bestuur is elke deelnemende gemeente vertegenwoordigd door de portefeuillehouder Wsw van de betreffende gemeente. In de Raad van Commissarissen van IBN Holding BV hebben uitsluitend personen zitting, die zijn benoemd op basis van specifieke kennis en deskundigheid. De bestuursorganen van het werkvoorzieningschap hebben juridisch geen zeggenschap met betrekking tot de bedrijfsvoering van IBN. De governance van IBN is verder met inachtneming van boek 2 van het burgerlijk wetboek geregeld. Dat is een bewuste keuze geweest in het verleden, die in samenspraak met de deelnemende gemeenten is gemaakt. De relatie tussen het werkvoorzieningschap en IBN is tweeledig. Allereerst is er de opdrachtgever-opdrachtnemer relatie voor de uitvoering van de Wsw. Deze krijgt vorm via het overeen komen van de zgn. sociaal-economische afspraken en de rapportage over de realisatie daarvan. Verder is er de juridische eigendomsrelatie. Het werkvoorzieningschap is enig aandeelhouder van IBN Holding BV. Via die structuur oefent het Algemeen Bestuur de bevoegdheden van de Algemene Vergadering van IBN-Holding BV uit. Voor wat betreft de uitvoering van de Participatiewet vervult het werkvoorzieningschap geen rol. IBN maakt hiervoor zelf rechtstreeks afspraken met gemeenten.

De verbonden partij IBN Holding BV beheerst haar risico's op de volgende manier:

Risicomanagement is een vast onderdeel van de P&C-cyclus van IBN. De IBN bedrijven rapporteren jaarlijks over de risico's en de beheersing daarvan. Zowel strategisch/tactische als operationele risico's worden hierin meegenomen. Om het uit te keren dividend te bepalen wordt elk jaar het weerstandsvermogen bepaald, waarbij de ingeschatte risico's in acht worden genomen. Daarnaast wordt een balans- en een liquiditeitstest uitgevoerd. Hoewel in 2021 een vernieuwd partnership met de 11 gemeenten (door fusies 6 gemeenten) is afgesloten, vormt de Participatiewet nog steeds een belangrijk strategisch risico. Door de gemeenten is de noodzaak van de infrastructuur van IBN onderkend en is de intentie uitgesproken om IBN een belangrijke rol te geven in de uitvoering van de Participatiewet. Het partnership is voor onbepaalde tijd overeengekomen. Elke twee jaar vindt er een evaluatie plaats en wordt de vergoeding voor begeleidings- en infrastructurele kosten, de zogenaamde lumpsumvergoeding, bepaald.
In 2022 is de strategie van IBN herzien en vastgesteld door de Raad van Commissarissen. IBN is hierdoor in staat om ook in de toekomst oplossend vermogen te kunnen blijven bieden voor de deelnemende gemeenten. Dit zal wel meer maatwerk vragen en een bredere dekking van de infrastructuur van IBN door bijvoorbeeld re-integratie oplossingen voor het bedrijfsleven en leerwerkplekken voor het onderwijs aan te bieden. Door te acteren op het snijvlak van publiek en privaat kan IBN zich blijven onderscheiden. De financiële positie van IBN is gezond, maar het teruglopend subsidie-tarief en de nieuwe werkelijkheid van de participatiewet zorgen ervoor dat de toekomstige financiële positie van IBN onder druk blijft staan. De strategische visie anticipeert hierop en er worden maatregelen genomen om een gezonde financiële positie voor de toekomst te borgen. Dit wordt geborgd door onder andere scherp te kijken naar de kosten, proberen zoveel mogelijk de uitstroom oude doelgroep Wsw te vervangen met medewerkers uit de Participatiewet, het ontwikkelen van nieuwe diensten en het aangaan van samenwerkingsverbanden.

2.3 Financiering (x € 1.000,00)

(1) Vlottende (korte) schuld	2.065
(2) Vlottende middelen	10.723
(3) Overschot vlottende middelen	-8.657
(4) Gemiddeld overschot vlottende middelen	-8.657
(5) Kasgeldlimiet	7
(6) Ruimte onder kasgeldlimiet	8.664

Berekening kasgeldlimiet

(7) Begrotingstotaal	89
(8) Percentage	8,0%
(9) Kasgeldlimiet	7,1

De kasgeldlimiet
De kasgeldlimiet geeft aan hoeveel het Werkvoorzieningschap kort mag financieren als percentage van de begroting. De toegestane kasgeldlimiet bedraagt 8,0% van het begrotingstotaal. De kasgeldlimiet van het Werkvoorzieningschap is € 8.600. Deze limiet is niet overschreden, aangezien het Werkvoorzieningschap geen leningen heeft. De uitvoeringskosten en de bestuurskosten worden gedekt door de bijdrage van IBN Holding BV en de gemeentelijke bijdrage.

De renterisico norm
Het Werkvoorzieningschap heeft geen leningen derhalve geen renterisico.

Rente toerekening
In de jaarrekening wordt geen rente toegerekend

2.4 Bedrijfsvoering

Het Werkvoorzieningschap voert voor de deelnemende gemeenten de Wsw uit. De bestuurlijke regiefunctie wordt, in afstemming met de deelnemende gemeenten, onder leiding van de secretaris ingevuld. Dit gebeurt onder andere via vaststelling van kaderstellend Wsw beleid en monitoring van de uitvoering van dat beleid door IBN. Het Werkvoorzieningschap voert de secretariaten van de adviescommissie voor bezwaar- en beroepschriften, de geschillencommissie, de Wsw-raad, het lokaal overleg, het Dagelijks Bestuur en het Algemeen Bestuur.

Wet open overheid

Deze wet is per 01-05-2022 in werking getreden. De implementatie mag stapsgewijs verlopen. Het doel van deze wet is om het handelen van de overheidsorganen transparanter te maken. Uitgangspunt hierbij is dat overheidsinformatie openbaar is. Die openbaarmaking kan op 2 manieren:

1. actieve openbaarmaking: openbaar maken van stukken uit eigen beweging;
2. passieve openbaarmaking: openbaar maken op verzoek.

Het Werkvoorzieningschap voldoet aan de bepalingen uit de wet open overheid.

Werkvoorziening Noordoost-Brabant

Activa x € 1.000	**2024** 31 december	**2023** 31 december
Vaste activa		
Financiële vaste activa	18.331,0	18.331,0
Vlottende activa		
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan een jaar	10.451,3	10.150,4
Overlopende activa	0,0	21,7
Liquide middelen	271,2	229,5
Totaal	**10.722,5**	**10.401,6**
Totaal activa	**29.053,5**	**28.732,6**

Werkvoorziening Noordoost-Brabant

Passiva x € 1.000	**2024** 31 december	**2023** 31 december
Vaste passiva		
Algemene reserve	18.331,0	18.331,0
Bestemmingsreserves	6.759,9	7.736,4
Egalisatiereserve	1.897,3	2.486,7
Gerealiseerd resultaat	0,0	0,0
Totaal	**26.988,2**	**28.554,1**
Vlottende passiva		
Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan een jaar	182,7	180,3
Overlopende passiva	1.882,6	-1,8
Totaal	**2.065,3**	**178,5**
Totaal passiva	**29.053,5**	**28.732,6**

Overzicht van baten en lasten 2024 (x € 1.000)

	2024	Begroot 2024	2023
Bedrijfs- en financieringslasten			
Loonkosten niet-gesubsidieerd personeel	83,9	107,0	84,7
Overige bedrijfskosten	36,6	39,7	33,0
Diverse baten/lasten	0,0	0,0	0,0
Rentebaten/lasten	-17,1	-57,7	0,0
Totaal bedrijfs- en financieringslasten	**103,4**	**89,0**	**117,7**
Resultaat uit normale bedrijfsuitoefening	-103,4	-89,0	-117,7
Bijdragen			
Ontvangen bijdragen	55.645,3	46.328,1	55.246,7
Doorbetaalde bijdragen	-55.038,6	-46.328,1	-54.041,4
Te verrekenen met de egalisatiereserve	-606,7	0,0	-1.205,3
	0,0	**0,0**	**0,0**
Gemeentelijke bijdragen in exploitatie	89,0	89,0	87,0
bijdragen IBN in exploitatie	14,4	0,0	30,7
Bedrijfsresultaat	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Overige baten en lasten			
Dividendopbrengsten deelneming IBN-Holding B.V.	375,8	0,0	240,0
Bijdrage door Vebego aan personeelsfonds	581,4	0,0	456,3
Bestedingen gemeenten	-1.293,3	0,0	-914,0
Bestedingen uit personeelsfonds	-640,2	0,0	-719,9
Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten	**-976,4**	**0,0**	**-937,7**
Resultaatbestemming			
Toevoeging aan de Algemene Gemeentelijke Reserve	-250,5	0,0	-160,0
Toevoeging aan personeelsfonds	-706,6	0,0	-536,3
Onttrekkingen aan de Algemene Gemeentelijke Reserve	1.293,3	0,0	914,0
Onttrekkingen uit personeelsfonds	640,2	0,0	719,9
	976,4	**0,0**	**937,7**
Gerealiseerd resultaat	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Totale baten van het programma	56.116,3	46.474,8	54.855,4
Totale lasten van het programma	-57.092,6	-46.474,8	-55.793,0
Gerealiseerd totaal van baten en lasten	**-976,4**	**0,0**	**-937,7**
Totaal Stortingen	957,1	0,0	696,3
Totaal Onttrekkingen	-1.933,5	0,0	-1.633,9

Grondslagen van de financiële verslaglegging

Inleiding

Onderstaande samenvatting van de grondslagen, waarop de financiële verslaglegging is gebaseerd, is bedoeld als leidraad voor een juiste interpretatie van de financiële overzichten. De jaarrekening voldoet aan het "Besluit Begroting en Verantwoording"(BBV).
Het door de zes gemeenten in Brabant-Noordoost opgerichte openbaar lichaam Werkvoorzieningschap Noordoost-Brabant is verantwoordelijk voor de uitvoering van de Wet sociale werkvoorziening in deze regio. Voor de plaatsing van Wsw-werknemers beschikt het openbaar lichaam over een eigen uitvoeringsorganisatie, te weten IBN.
Deze vennootschap ontvangt hiervoor het volledige fictief Wsw-budget.
Uitvoeringskosten Wsw die door het openbaar lichaam worden gemaakt, vormen een verplichte uitgave voor IBN-Holding B.V. Onder BBV is consolidatie niet toegestaan.
IBN-Holding B.V. is derhalve niet in de GR geconsolideerd.

Balans

Financiële vaste activa

Participaties in het aandelenkapitaal van BV's (kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen in de zin van het BBV) zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs van de aandelen. Indien de marktwaarde van de aandelen daalt tot onder de verkrijgingsprijs, vindt afwaardering naar deze lagere marktwaarde plaats.

Overlopende activa en uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan een jaar

De overlopende activa en uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid is een voorziening in mindering gebracht. Deze voorziening wordt statisch bepaald. In het verslagjaar is geen voorziening voor oninbaarheid getroffen.

Liquide middelen
De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

Overlopende passiva en netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan een jaar
De overlopende passiva en de netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

Overzicht van baten en lasten
De baten en lasten zijn opgenomen in het jaar waar deze betrekking op hebben.

Toelichting op de balans per 31 december 2024 (x € 1.000)

	2024 31 december	2023 31 december
Financiële vaste activa		
Kapitaalverstrekkingen		
Deelneming IBN-Holding B.V.	18.331,0	18.331,0

Dit betreft de deelneming in IBN-Holding B.V., gevestigd te Uden, waarin een kapitaalbelang gehouden wordt van 100%. De deelneming is conform Besluit Begroting en Verantwoording gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs. De nettovermogenswaarde van deze deelneming bedraagt op balansdatum €35,2 miljoen.

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan een jaar

Rekening-courant IBN-Holding B.V. en haar groepsmaatschappijen	10.171,5	9.927,0

Het saldo bestaat voornamelijk uit ontvangen dividenden en mutaties in de bestemmingsreserve personeelsfonds die niet in liquiditeiten van/aan IBN-Holding B.V. worden ontvangen dan wel betaald maar in rekening-courant worden geboekt.

Vorderingen op openbare lichamen	67,5	28,0
Vorderingen op Groepsmaatschappijen	0,2	0,4
Overige vorderingen		
Te ontvangen overige bedragen	0,0	0,0
Te ontvangen rente bank	4,1	0,0
	4,1	0,0
Uitzettingen in ’s Rijks schatkist met een rentetypische looptijd van één jaar	208,0	195,0
Totaal	10.451,3	10.150,4

De post 'Uitzettingen in 's Rijks schatkist' betreft schatkistbankieren.

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1000)					
		Verslagjaar			
(1)	**Drempelbedrag**	**1.000**			
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(2)	**Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden**	**753**	**521**	**312**	**528**
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	247	479	688	472
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het	-	-	-	-
(1) Berekening drempelbedrag					
		Verslagjaar			
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	46.328			
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500	46.328			
(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat	-			
(1) = (4b)*0,02 + (4c)*0,002 met een minimum van €1.000.000 als het begrotingstotaal kleiner of gelijk is aan 500 mln. En als begrotingstotaal groter dan € 500 miljoen is is het drempelbedrag gelijk aan € 10 miljoen, vermeerderd met 0,2% van het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat.	Drempelbedrag	1.000			
(2) Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen					
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(5a)	Som van de per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil)	68.565	47.371	28.734	48.595
(5b)	Dagen in het kwartaal	91	91	92	92
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden	753	521	312	528

Toelichting op de balans per 31 december 2024 (x € 1.000)

	2024 31 december	2023 31 december
Overlopende activa		
Nog te ontvangen van gemeenten	0,0	21,7
Totaal overlopende activa	0,0	21,7

Liquide middelen		
Kas	0,0	0,0
Banken rekening-courant	271,2	229,5
Totaal liquide middelen	271,2	229,5

Eigen vermogen

Het verloop van het eigen vermogen is als volgt te specificeren:

	Algemene Reserve	Egalisatie Reserve	Bestemmings-reserve	Totaal
Stand per 1-1-2024	18.331,0	2.486,7	7.736,4	28.554,1
Mutatie 2024	0,0	-589,4	-976,5	-1.565,9
Stand per 31-12-2024	18.331,0	1.897,3	6.759,9	26.988,2

Algemene reserve

Het verloop is als volgt	2024	2023
Stand 1 januari 2024	18.331,0	18.331,0
Dotatie 2024	0,0	0,0
Stand 31 december 2024	18.331,0	18.331,0

Toelichting op de balans per 31 december 2024 (x € 1.000)

		2024 31 december	2023 31 december
Bestemmingsreserves			
Algemene Gemeentelijke Reserve		3.663,2	4.706,0
Verloop Algemene Gemeentelijke Reserve:			
Stand 1 januari 2024	4.706,0		
Mutaties 2024			
Dividendopbrengst deelneming IBN-Holding B.V.	250,5		
Bestedingen gemeenten	-1.293,3		
Toevoegingen	0,0		
Saldo 31 december 2024	3.663,2		
De verdeling van dit bedrag per gemeente luidt:			
Gemeente Bernheze	112,6		
Gemeente Boekel	89,1		
Gemeente Meierijstad	680,6		
Gemeente Oss	1.224,5		
Gemeente Maashorst	745,1		
Gemeente Land van Cuijk	811,3		
	3.663,2		

Conform vastgesteld dividendbeleid is in het verleden besloten (in principe) 75% van de winst van IBN aan het Werkvoorzieningschap uit te keren als dividend. Twee derde deel van het dividend wordt toegevoegd aan de algemene gemeentelijke reserve en verdeeld onder de gemeenten naar rato van hun aandeel in de omzet van IBN. De onttrekking aan deze bestemmingsreserve mag gebruikt worden als betaling voor goederen en diensten welke geleverd worden door IBN of het Werkvoorzieningschap.

Toelichting op de balans per 31 december 2024 (x € 1.000)

Bestemmingsreserve inzake personeelsfonds

In 2005 heeft IBN-Holding B.V., conform het vastgesteld dividendbeleid, voor het eerst dividend uitgekeerd dat bestemd is voor het personeelsfonds.
In het kader van dit dividendbeleid is bepaald dat, indien het weerstandsvermogen van IBN op het door de Raad van Commissarissen vastgestelde niveau is, 75% van het positief exploitatieresultaat in de vorm van dividend wordt uitgekeerd aan het Werkvoorzieningschap.
Het Werkvoorzieningschap voegt twee derde deel van dit dividend nagenoeg geheel toe aan de Algemene Gemeentelijke Reserve, verdeeld over zes gemeenten.
Een derde deel van het uitgekeerde dividend wordt toegevoegd aan het zogenaamde personeelsfonds, wat als bestemmingsreserve is verantwoord op de balans van het Werkvoorzieningschap.
Het personeelsfonds wordt gebruikt om extra personeelskosten, die boven de CAO-standaard uitstijgen, te betalen. De gedachte hierachter is om de medewerkers mede te belonen voor de door hun geleverde bijdrage in het resultaat van IBN.
Deze reserve is opgenomen bij het Werkvoorzieningschap, daar deze de formele werkgever is van het sw- en ambtelijk personeel.

Het verloop is als volgt	**2024**	**2023**
Stand 1 januari	3.005,3	3.188,9
Dividendopbrengst deelneming IBN-Holding B.V.	125,3	80,0
Bijdrage door Vebego Wsw Activiteiten B.V.	581,4	456,3
Bestedingen	-640,2	-719,9
Stand 31 december	3.071,7	3.005,3

De bijdrage door Vebego Wsw Activiteiten B.V. vloeit voort uit de 50% participatie in IBN facilitair V.O.F.

Bestemmingsreserve bijzondere projecten

Deze reserve wordt gebruikt ter dekking van de kosten als gevolg van door het Werkvoorzieningschap te organiseren projectmatige activiteiten.

Het verloop is als volgt	**2024**	**2023**
Stand 1 januari	25	25
Dividendopbrengst deelneming IBN-Holding B.V.	0,0	0,0
Bestedingen	0,0	0,0
Stand 31 december	25,0	25,0

Egalisatiereserve

Deze reserve is gevormd om over- en onderrealisatie Wsw te verrekenen

Het verloop is als volgt	**2024**	**2023**
Stand 1 januari	2.486,7	1783,1
Toevoegingen	606,7	1205,3
Onttrekkingen	-1196,1	-501,7
Stand 31 december	1.897,3	2.486,7

Toelichting op de balans per 31 december 2024 (x € 1.000)

Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan een jaar

	2024 31 december	2023 31 december
Overige schulden	182,7	180,3

Dit betreft vorderingen van IBN aan het Werkvoorzieningschap

Overlopende passiva

Diverse schulden	-3,1	-1,8

De post "diverse schulden" betreft met name de nog te betalen BTW.

De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren	1.885,7	0,0

WNT Verantwoording 31 december 2024

Verantwoording uit hoofde van de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT)

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) ingegaan. Deze verantwoording is opgesteld op basis van de volgende op IBN-Holding B.V. van toepassing zijnde regelgeving: het algemene WNT-maximum.
Het bezoldigingsmaximum in 2024 voor Werkvoorzieningschap is € 233.000 Het weergegeven toepasselijke WNT-maximum per persoon is berekend naar rato van de omvang (en voor topfunctionarissen tevens de duur) van het dienstverband, waarbij voor de berekening de omvang van het dienstverband nooit groter kan zijn dan 1,0 fte.

Bezoldigingsgegevens

	31-12-2024	31-12-2023
Naam:	[redacted]	[redacted]
Functie:	secretaris	secretaris
Aanvang en einde functievervulling:	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Duur dienstverband in boekjaar:	366 dagen	365 dagen
Omvang dienstverband in boekjaar:	1 fte	1 fte
Gewezen topfunctionaris:	Nee	Nee
Echte of fictieve dienstbetrekking:	Echte	Echte
Individueel WNT-maximum:	**€ 233.000**	**€ 223.000**
Bezoldiging:		
Beloning per jaar:	€ 112.695	€ 106.571
Belastbare onkostenvergoedingen:	€ 2.205	€ 3.447
Beloningen betaalbaar op termijn:	€ 10.275	€ 9.817
Subtotaal:	€ 125.175	€ 119.835
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	€ 0	€ 0
Totaal bezoldiging:	€ 125.175	€ 119.835
Naam:	[redacted]	[redacted]
Functie:	voorzitter, wethouder onbezoldigd	voorzitter, wethouder onbezoldigd
Naam:	[redacted]	[redacted]
Functie:	lid, wethouder onbezoldigd	lid, wethouder onbezoldigd
Naam:	[redacted]	[redacted]
Functie:	lid, wethouder onbezoldigd	lid, wethouder onbezoldigd
Naam:	G. van Heeswijk	G. van Heeswijk
Functie:	lid, wethouder onbezoldigd	lid, wethouder onbezoldigd
Naam:	[redacted]	[redacted]
Functie:	lid, wethouder onbezoldigd	lid, wethouder onbezoldigd
Naam:	[redacted]	[redacted]
Functie:	lid, wethouder onbezoldigd	lid, wethouder onbezoldigd
Naam:	[redacted]	[redacted]
Functie:	lid, wethouder onbezoldigd	lid, wethouder onbezoldigd
Naam	[redacted]	[redacted]
Functie:	adviseur, algemeen directeur IBN	adviseur, algemeen directeur IBN

Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT
Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen die in 2024 een bezoldiging boven het toepasselijke WNT-maximum hebben ontvangen of waarvoor in eerdere jaren een vermelding op grond van de WOPT of de WNT heeft plaatsgevonden of had moeten plaatsvinden. Er zijn in 2024 geen ontslaguitkeringen aan overige functionarissen betaald die op grond van de WNT dienen te worden gerapporteerd.

Niet uit de balans blijkende verplichtingen
Per 31 december 2024 bedraagt de verplichting uit hoofde van operational lease €6.400.

Toelichting op het overzicht van baten en lasten 2024 (x € 1.000)

Algemeen

Het Algemeen Bestuur heeft op 05-07-2023 de begroting 2024 van het Werkvoorzieningschap Noordoost-Brabant vastgesteld.

Loonkosten niet-gesubsidieerd personeel

De niet-gesubsidieerde formatie bedroeg 1,2 FTE. Vanaf medio oktober 2016 is de secretaris 3 dagen per week gedetacheerd bij Kringloopbedrijven Maasland. Hiervoor ontvangt het Werkvoorzieningschap een detacheringsvergoeding.
Één functionaris maakt gebruik van de geldende leaseautoregeling.

De totale bedrijfs- en financieringslasten

De totale bedrijfs- en financieringslasten 2024 bedragen € 103.414,56. Dit is lager dan in 2023 en lager dan begroot 2024.
In de jaarrekening worden de exploitatiekosten van het Werkvoorzieningschap herleid tot twee categorieën, namelijk Bestuurskosten en Uitvoeringskosten.

De toerekening van de exploitatiekosten naar deze categorieën geschiedt als volgt:

- Bestuurskosten	Deze kosten komen volledig t.l.v. de gemeenten
- Uitvoeringskosten	Deze kosten komen geheel t.l.v. IBN-Holding B.V.

Toelichting op het overzicht van baten en lasten 2024 (x € 1.000)

In 2024 komt de gemeentelijke bijdrage uit op € 89.000 wat conform begroting is.
Dat is ongeveer € 0,27 per inwoner.
De bijdrage van IBN bedraagt €14.414 en is hoger dan begroot.
Hier staat tegenover dat de rentebaten volledig door IBN zijn ontvangen.
Per saldo draagt IBN hierdoor 43k minder bij aan uitvoeringskosten.
De bestuurskosten worden doorbelast aan de gemeenten, die hiervoor via het gemeentefonds ongeveer € 270.000 per jaar ontvangen.
Daarnaast ontvangen de gemeenten jaarlijks, conform het vastgestelde dividendbeleid, een toevoeging aan de Algemene Gemeentelijke Reserve. In 2024 bedroeg dit € 250.500. Tot en met 2024 is in totaal € 37,4 mln toegevoegd aan de AGR.

Toelichting op het overzicht van baten en lasten 2024 (x € 1.000)

	2024	Begroot 2024	2023
Loonkosten niet-gesubsidieerd personeel			
Lonen ambtelijk personeel			
-/- inkomsten incl. sociale lasten	162,4	96,0	151,5
Overige persoonskosten	10,5	11,0	10,4
Detacheringsopbrengst	-89,0	0,0	-77,2
Totaal loonkosten niet-gesubsidieerd	**83,9**	**107,0**	**84,7**
Specificatie overige persoonskosten			
Studiekosten	0,0	1,0	0,0
Reiskosten	0,0	1,0	0,0
Kosten leaseauto's	10,4	8,0	10,2
Diverse kosten	0,1	1,0	0,1
	10,5	**11,0**	**10,3**
Overige bedrijfskosten			
Huur gebouw	5,4	5,2	5,2
Onderhoudskosten	0,2	1,0	0,2
Kosten dienstverlening IBN	9,0	10,0	9,0
Diverse bedrijfskosten	22,0	23,5	18,6
Totaal overige bedrijfskosten	**36,6**	**39,7**	**33,0**

Toelichting op het overzicht van baten en lasten 2024 (x € 1.000)

	2024	Begroot 2024	2023
Specificatie diverse bedrijfskosten			
Bureaukosten	1,1	1,5	0,1
Automatiseringskosten	6,0	6,0	6,0
Abonnementen	3,7	3,0	3,1
Accountantskosten	5,4	5,0	5,0
Dienstverlening derden	0,0	0,0	0,0
Presentiegeld / reiskosten	0,0	0,0	0,0
Vergader- / representatiekosten	0,9	1,0	0,9
Overige bedrijfskosten	4,9	7,0	3,5
Totaal diverse bedrijfskosten	**22,0**	**23,5**	**18,6**

Renten			
Rentebaten	17,1	57,7	0,0

Toelichting op het overzicht van baten en lasten 2024 (x € 1.000)

	2024	Begroot 2024	2023
Bijdragen			
Ontvangen Rijksubsidie Wsw			
Rijksbudget Wsw	-55.645,3	-46.328,1	-55.246,7
	-55.645,3	**-46.328,1**	**-55.246,7**
Doorbetaalde Rijksubsidie Wsw			
Rijksbudget Wsw*	55.038,6	46.328,1	54.041,4
Te verrekenen met egalisatiereserve	606,7	0,0	1.205,3
	55.645,3	**46.328,1**	**55.246,7**
	0,0	**0,0**	**0,0**

*De afwijking tussen begroot en gerealiseerd ontstaat doordat na vaststelling van de begroting de bedragen per SE zijn verhoogd.

	2024	Begroot 2024	2023
Bijdragen gemeenten			
Bijdrage in exploitatieresultaat	89,0	89,0	87,0
Rentebaten	0,0	57,7	0,0
Bijdrage IBN	14,4	0,0	30,7
	103,4	146,7	117,7
Resultaat			
Gerealiseerd resultaat	**0,0**	**0,0**	**0,0**

Overzicht van de structurele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves

Omschrijving	**Begroting 2024**			**Realisatie 2024**		
Structurele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
	€	€	€	€	€	€
Algemeen gemeentelijke reserve	0,0	0,0	0,0	250,5	-1293,3	-1042,8
Personeelsfonds	549,5	549,5	0,0	706,6	-640,2	66,4
Totaal structurele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves	**549,5**	**549,5**	**0,0**	**957,1**	**-1933,5**	**-976,4**

Ondertekening

Oss, 12 maart 2025

Secretaris:

Voorzitter
Dagelijks Bestuur:

Bijlage 1

	Realisatie 2024 IBN-bestuurssecretariaat	Begroting 2024 Werkvoorzieningschap Noordoost-Brabant
Taakveld: 6.4 Begeleide participatie (sociaal domein)		
Ontvangen bijdragen	€ 55.645.259	€ 46.328.100
Doorbetaalde bijdragen	€ -55.038.577	€ -46.328.100
Te verrekenen met de egalisatiereserve	€ -606.682	
Totaal	€ -	€ -

uw kenmerk	ons kenmerk	behandeld door	datum
	24342-2025	[redacted]	27 juni 2025
onderwerp	**bijlage**	**telefoonnummer**	**verzonden**
Zienswijze concept-begroting 2026		0413 - 28 19 11	

Geachte heer Canton ,

De concept-begroting 2026 van Werkvoorzieningschap Noordoost-Brabant is in de raadsvergadering van 26 juni 2025 aan de orde geweest. De raad van de gemeente Maashorst heeft besloten de volgende zienswijze naar voren te brengen op de concept-begroting:
“We zijn verheugd om te zien dat er in de begroting van 2026 geen verhoging van de inwonerbijdrage plaatsvindt. Wij spreken onze complimenten en onze dank daarvoor uit”.

Ten aanzien van de concept-jaarstukken 2024 van het Werkvoorzieningschap Noordoost-Brabant heeft de raad besloten geen zienswijze naar voren te brengen.

Heeft u nog vragen?
Als u nog vragen heeft kunt u bellen met [redacted] van het team Sociaal beleid op telefoonnummer. Ook kunt u een e-mail sturen naar [redacted]@gemeentemaashorst.nl.

Met vriendelijke groet,
de Raad van de gemeente Maashorst,
de burgemeester, de griffier,

J.A. van der Pas N.E. Gradisen

30 ibn jaar

maart 2025

Update IBN

Update IBN

Voor u ligt een speciale uitgave van IBN voor onze gemeentelijke relaties. U ontvangt deze update samen met de stukken van het Werkvoorzieningschap Noordoost-Brabant. U krijgt hiermee een inkijk in de wereld van IBN.

Verbinding en balans

2025 is een belangrijk jaar voor IBN. Niet alleen omdat we dit jaar ons 30-jarige bestaan vieren. Zeker ook omdat we dit jaar samen met de zes gemeenten in noordoost Brabant gaan komen tot een toekomstbestendig partnership voor de uitvoering van de Participatiewet.

Over alle uitvoeringsregio's heen zien we dat we in de uitvoering dichter naar elkaar toegegroeid zijn. Dat wil echter nog niet zeggen dat het allemaal perfect is. Regelmatig constateren we dat de doorvertaling van de afspraken van het partnership naar de uitvoering bij gemeenten en IBN nog tot verschillende inzichten leidt. Hierdoor weten we elkaar soms toch nog niet goed te vinden en organiseren we onze eigen teleurstellingen. De inbedding van de afspraken vormt een belangrijk aandachtspunt voor het vernieuwde partnership 2035. Daarmee doen we het samen beter voor onze inwoners, maar ook voor onze eigen medewerkers.

Het aantal aanmeldingen voor het basispakket in 2024 komt met 282 aanmeldingen net iets lager uit dan in 2023 (288). Bij het pluspakket zien we met name bij de gemeenten Land van Cuijk en Maashorst veel aanmeldingen. Alle cijfers zijn in lijn met voorgaande jaren en geven vooralsnog geen aanleiding tot zorg. Tegelijkertijd hebben we onze ambities hoger gesteld met elkaar, zowel wat betreft het aantal aanmeldingen en de mix in loonwaarde van de kandidaten als wat betreft het aantal terugmeldingen. We krijgen steeds meer inzicht door data goed te benutten. Door intensiever met elkaar samen te werken aan de voorkant - niet alleen tussen gemeenten en IBN maar ook in de samenwerking met andere instanties - kunnen we samen meer mensen beter helpen.

Bij IBN zijn we 2025 begonnen met de afronding van wat wij de tussensprint hebben genoemd: het programma rondom de betere inbedding van het talentenprogramma (is het totale programma van IBN (en partners) om mensen toe te leiden naar werk, gericht op de route naar de beste passende (werk)plek voor iedereen) en onze expertise op mensontwikkeling. We hebben onder meer het inzicht vergroot in de werkontwikkelplekken die we in de verschillende bedrijfsonderdelen beschikbaar hebben. Daarnaast is aandacht besteed aan het gebruik van de talentenmap waarmee elke kandidaat de eigen ontwikkeling kan volgen. Hier hoort ook het behalen van een mbo praktijkverklaring bij, als onderdeel van een vak leren.

Belangrijk in 2025 is verder het medewerkeronderzoek dat is uitgevoerd. We hebben onszelf ten doel gesteld om in 2030 uit te komen op een 8,5 voor werkgeluk. Dit onderzoek geeft ons inzichten in waar en hoe we ons kunnen verbeteren op het gebied van werkgeluk. De eerste resultaten zijn inmiddels binnen en met een 7,7 voor werkgeluk zijn we een stapje dichterbij ons doel gekomen. Via gerichte acties en tussenmetingen houden we de vinger aan de pols om de ingezette stijgende lijn voort te kunnen zetten.

Maarten Gielen
Algemeen directeur IBN
maart 2025

VERHAAL UIT DE PRAKTIJK

Mbo praktijkverklaringen behalen via talentenprogramma bij IBN

Bij IBN kunnen kandidaten en medewerkers een mbo praktijkverklaring halen. Dat is een officieel erkend document binnen het mbo. In onze regio werkt IBN hiervoor samen met het Koning Willem I College en Yuverta. Praktijkverklaringen zijn ook buiten IBN waardevol: andere werkgevers weten zo precies wat iemand kan. De kansen op een baan bij een ander bedrijf worden daardoor groter. Begin dit jaar behaalden weer meerdere collega's hun praktijkverklaring. Linda en Marleen vertellen erover.

Een vak leren zonder druk

Linda (20 jaar) heeft haar praktijkverklaring behaald voor het werkproces in-, om- en verpakken. Dit ging haar goed af. "Ik vond het helemaal niet spannend. Het voelde meer als opdrachtjes uitvoeren en er zat geen druk op. Dat vond ik fijn. Voor vragen kon ik altijd bij mijn werkleiding of leerwerkcoach terecht. Mijn praktijkverklaring geeft me nu meer zelfvertrouwen en ik denk er zelfs over om verder te leren."

Leerwerkcoach Jolanda: "We bespreken welke vaardigheden horen bij het werkproces. Dan kijken we wat goed gaat en wat beter kan. Het mooie is dat medewerkers zich bewust worden van hun groei."

Een volgende stap: werken bij Organon

Linda heeft inmiddels de stap gezet naar een groepsdetachering bij Organon. "Ik twijfelde eerst of ik het wel kon en of het iets voor mij was. Bij IBN had ik al geleerd hoe ik dingen moest inpakken, en bij Organon is dat eigenlijk hetzelfde. Alleen moet je daar ook een haarnetje op en speciale kleding dragen. Maar dat leer je vanzelf."

Werken aan vaardigheden en zelfvertrouwen

Ook Marleen (54 jaar) hoorde over praktijkleren en dacht 'ik probeer het gewoon'. "In het begin was ik bang dat het weer als school zou voelen, maar dat was helemaal niet zo." Haar leerwerkcoach Astrid zag Marleen groeien: "Ze heeft geleerd om rekening te houden met anderen en zichzelf te verbeteren. Het is mooi om te zien hoe haar zelfvertrouwen is vergroot."

De geslaagden met hun mbo praktijkverklaring. Voorste rij vlnr: Marleen, Boni, Linda, Hayat, Dorota, Robin, Johan

Teamleiders en leerwerkcoaches op de achterste rij vlnr: Astrid, Luc, Jolanda, Marc, Nicole, Bas

Bewuster omgaan met communicatie

Marleen vertelt: "Ik ben een echte Rotterdammer, ik flap er alles uit voordat ik nadenk. Maar nu heb ik geleerd om soms even tot tien te tellen voordat ik iets zeg. Dat helpt echt." Ook Marleen heeft het werkproces in-om- en verpakken afgerond, binnen de werkleerlijn Co-packing. Ze kan inmiddels bijna alles, alleen de doorzichtige folie plaatsen over de oordopjes lukt nog niet. "Dat is een priegelwerkje, aan de productielijn gaat me dat nog te snel. Maar verder kan ik alles: de doosjes vouwen, de display vullen, de gebruiksaanwijzing erin doen, de oordopjes erbij, en de verpakking klaarmaken. Dat geeft me een goed gevoel."

Op zoek naar nieuwe kansen

Door haar positieve ervaring met praktijkleren heeft Marleen de stap gezet om te gaan kijken bij een groepsdetachering bij Oriëntal Merchant.

"Het was uiteindelijk niet passend voor mij omdat je daar veel trappen moet kunnen lopen. Misschien komt er binnenkort een andere kans die beter bij me past. Vroeger kreeg ik vaak te horen dat ik niet goed kon leren. Dat bleef hangen. Maar nu heb ik mijn praktijkverklaring en daar ben ik echt trots op!"

Marleen (links) met Rianne, docent Koning Willem I College

Een greep uit de actualiteiten:

Bij IBN gebeurt veel. Het bedrijf bestaat uit verschillende units met een scala aan werkzaamheden. Van Participatie en Detacheringen tot Co-packing en Assemblage en van Kwekerijen tot Schoonmaak, Openbare ruimte en vergaderservices via het merk Meeters. In deze greep uit de actualiteiten komen activiteiten aan bod die gericht zijn op de instroom van kandidaten en het ontwikkelen van medewerkers. Ook wordt stil gestaan bij de diversiteit aan werksoorten die IBN heeft om dit te realiseren.

PSO-certificering voor 4 regionale bedrijven

Steeds meer bedrijven maken sociale impact zichtbaar via de PSO prestatieladder: Van Haren Installaties, Chain Logistics en Nici Koffie & Automaten behaalden recent hun certificering. Arcadus was eind 2024 het eerste ingenieursbureau in Nederland dat de PSO-trede 2-certificering behaalde. Deze certificering erkent hun inzet voor een inclusieve arbeidsmarkt waarin iedereen meetelt.

Van Haren Installaties werkt aan het nieuwe gemeentehuis van de gemeente Land van Cuijk en greep deze kans aan om voor dit project invulling te geven aan social return. Het bedrijf behaalde hiermee trede 2 op de PSO-prestatieladder. Ook Chain Logistics en Nici Koffie & Automaten bieden volop mogelijkheden voor mensen die extra ondersteuning nodig hebben op de arbeidsmarkt. Zij verdienen hiermee de hoogst haalbare trede: trede 3. Guus Weitzel, adviseur social return van IBN, begeleidde deze bedrijven in het traject.

Familiedagen bij 30 jarig bestaan IBN

In 2025 vieren we een bijzondere mijlpaal: IBN bestaat 30 jaar! Dat vieren we samen met alle medewerkers én hun familie of vrienden tijdens gezellige familiedagen op onze vijf vestigingen.

Een mooie kans voor medewerkers om aan familie of vrienden te laten zien waar iemand werkt. Op iedere vestiging is er een feestelijke dag vol lekkernijen, muziek en entertainment. Alle bedrijfsonderdelen van IBN presenteren zich op een leuke manier.

Nieuwe mogelijkheid voor werkgevers: Partner in Inclusie

IBN introduceert een unieke mogelijkheid voor bedrijven die inclusie structureel willen verankeren in hun organisatie: ‘Partner in Inclusie’. IBN biedt met ‘Partner in Inclusie’ een traject dat werkgevers ondersteunt in het hele proces: van het verkennen van drijfveren en ambities tot de praktische implementatie van inclusieve werkprocessen.

Het programma biedt begeleiding en expertise en ook toegang tot alle tools uit het talentenprogramma van IBN. Hierdoor maken bedrijven al in een vroeg stadium kennis met nieuw talent en zien zij hoe zij inclusie binnen hun organisatie kunnen verankeren. Samen met deze werkgevers bieden we doorlopende werkleerlijnen. Zo vergroten we de kansen van mensen op duurzaam werk en het behalen van een mbo-praktijkverklaring.

Flexibel schoonmaken met blinkels

De inwoners in Helmond zien de naam blinkels vanaf maart steeds vaker voorbij komen. Op elektrische fietsen en bakfietsen, op busjes en op de kleding van de mensen op deze vervoersmiddelen. Vanaf maart is Helmond namelijk een nieuw schoonmaakconcept rijker: blinkels. Een frisse, flexibele schoonmaakdienst van IBN, speciaal voor klussen die vragen om een snelle, kortdurende aanpak. Juist eenmalige of kortdurende schoonmaakklussen passen bij de aanpak van blinkels. Kort en krachtig, flexibel en snel.

Blinkels is een combinatie van de woorden blinken en bikkels. Het staat voor kwaliteit én de kracht van onze medewerkers. Bij blinkels laten we zien dat schoonmaken stoer, energiek en belangrijk werk is. Iedereen is welkom bij blinkels, het maakt niet uit wie je bent of waar je vandaan komt. Of je nu medewerker bent of klant, bij blinkels is iedereen belangrijk.

Opnieuw Publieksprijs van MeetingReview voor Meeters

Meeters vergaderlocatie, een merk van IBN, heeft opnieuw de Publieksprijs van MeetingReview gewonnen! Dankzij alle mooie reviews van gasten (gemiddeld een 9.6 op basis van 4530 reviews) is Meeters verkozen tot beste vergaderlocatie van Noord-Brabant en tot 3e beste vergaderlocatie van Nederland in de categorie L (capaciteit tot 250 personen). Deze prestigieuze prijs wordt toegekend aan locaties die uitblinken in gastvrijheid, faciliteiten en service.

Bij IBN geloven we in kansen voor iedereen en Meeters is daar een prachtig voorbeeld van. Dankzij het harde werk van onze medewerkers en de kandidaten in de werkleerlijn Hospitality bieden we niet alleen een fijne locatie om te vergaderen, maar creëren we ook werkgelegenheid en ontwikkelingsmogelijkheden voor mensen.

Werk voor iedereen

Bij IBN geloven we dat mensen die kunnen werken onze samenleving mooier maken. Hierin kunnen IBN en gemeenten elkaar de hand schudden: onze intensieve samenwerking kan net dat extra zetje geven om ons gezamenlijke ideaal te behalen: werk voor iedereen.

Vanuit het vernieuwde partnership tussen IBN en gemeenten werken we ook vraaggestuurd. De vacatures bij IBN staan open voor iedereen. Dat betekent dat gemeenten ook bij sterkere kandidaten het werken bij IBN onder de aandacht brengen. Zij motiveren en stimuleren kandidaten actief om te reageren op (reguliere) vacatures van IBN. Zo kan IBN haar ondernemingsstrategie realiseren, een belangrijke pijler onder het partnership.

Bij IBN zijn er vele mogelijkheden naar werk. Zo zijn er altijd vacatures in de schoonmaak, catering, groenvoorziening, productie of bij de kwekerijen. En ook bij werkgevers in de regio via een detachering.

Op de hoogte blijven?

U kunt op verschillende manieren op de hoogte blijven van de ontwikkelingen bij IBN.

Abonneer u op onze nieuwsbrief

Graag informeren we u als onze gemeentelijke relatie over (de actualiteiten bij) IBN. Via een compacte digitale nieuwsbrief zorgen we ervoor dat u snel 'bij' bent, een beter beeld krijgt bij en over IBN en gemakkelijk met ons in contact kunt komen bij eventuele vragen. De digitale nieuwsbrief verschijnt circa 6 keer per jaar en biedt een breed beeld van onze organisatie.

Meld uzelf nu aan voor de nieuwsbrief: U vindt de aanmeldoptie op onze website www.ibn.nl bij Over Ons, Nieuws en Publicaties of **klik hier.**

Werkbezoek

U bent altijd welkom voor een werkbezoek op een van onze locaties. We leiden u met plezier rond en tonen u het werk in de praktijk. Ook toelichtingen over specifieke onderdelen of onderwerpen geven we graag. Wilt u hier gebruik van maken, bijvoorbeeld met uw fractie, commissie of in een andere samenstelling? Neemt u dan gerust contact op met Machteld van Boheemen, gemeentelijk contactfunctionaris bij IBN. Zij is bereikbaar via telefoon 0413 33 44 77 of mail mboheemen@ibn.nl

Volg het IBN blog

Regelmatig verschijnen er op het IBN blog nieuwe blogs: www.ibnblog.nl Wilt u steeds het actuele blog automatisch in uw mailbox ontvangen? Vul uw mailadres in op www.ibnblog.nl en u bent altijd op de hoogte.

IBN
Hockeyweg 5
5405 NC Uden

0413 - 33 44 55
www.ibn.nl

maart 2025

Raadsvoorstel

Zaaknummer: / 33418-2025

Onderwerp: Begroting 2026 en jaarrekening 2024 Regionaal Bureau Leerplicht Brabant Noordoost (RBL BNO)

Auteur	:	[redacted]
Domein/team	:	Sociaal / Sociaal beleid
E-mail	:	[redacted]@gemeentemaashorst.nl
Port.	:	R. Sour-van de Ven

Effect op de begroting

☐Ja ☒Nee

Onderwerp
De concept-begroting 2026 en concept- jaarrekening 2024 Regionaal Bureau Leerplicht Brabant Noordoost (RBL BNO)

Voorstel
1. De volgende zienswijze naar voren te brengen op de concept-begroting van de gemeenschappelijk regeling Regionaal Leerplicht Brabant Noordoost:
“We zijn verheugd om te zien dat er in de begroting van 2026 geen verhoging van de inwonersbijdrage plaatsvindt. We spreken onze complimenten en onze dank daarvoor uit”
2. Geen zienswijze naar voren te brengen op de concept-jaarrekening 2024.

Inleiding
Het Regionaal Bureau Leerplicht Brabant Noordoost voert namens zes deelnemende gemeenten taken uit op het gebied van leer- en kwalificatieplicht. Ook geeft RBL BNO uitvoering aan de regionale aanpak voortijdig schoolverlaten en jongeren in een kwetsbare positie. De begroting geeft aan welke koers RBL BNO hanteert voor 2026 en welke plannen en projecten zij daarvoor wil uitvoeren. De jaarrekening geeft aan hoe het jaar 2024 financieel verlopen is.

De aanleiding voor dit advies is de jaarlijkse verplichting om een zienswijze te geven op de begroting en realisatie van het RBL BNO, zodat de financiële en operationele continuïteit gewaarborgd blijft. Verwachting is dat per 1 januari 2026 daadwerkelijk het wetsvoorstel ‘Van school naar duurzaam werk’ in werking treedt. De inhoudelijke en financiële contouren worden momenteel zichtbaar. Tot de wetswijziging hanteert RBL BNO de begroting 2026 als richtlijn voor haar activiteiten. Indien blijkt dat de financiële contouren toch wijzigen bij in werking treden van dit wetsvoorstel dan informeert RBL BNO de raad.

Beoogd effect
Het gewenste resultaat is een positieve zienswijze te geven op de concept-begroting 2026 en de realisatie 2024, zodat het RBL BNO zijn wettelijke taken effectief kan blijven uitvoeren zonder verhoging van de gemeentelijke bijdrage. Het RBL BNO wil in 2026 verder met de volgende acties: de voorbereiding op de wetswijziging 'Van school naar duurzaam werk', het verhogen van het aantal jongeren met een startkwalificatie, samenwerking met Werkcentrum Noordoost-Brabant, en het voorkomen van voortijdig schoolverlaten.
Daarnaast wordt er ingezet op een nieuw regionaal convenant voor de jongerenaanpak en het versterken van de samenwerking met onderwijs en zorgpartners. RBL BNO blijft inzetten op een betrouwbare basis in het regionale onderwijs- en zorglandschap en anticipeert op nieuwe vraagstukken en trends. Bij alles wat RBL BNO doet gaat het om behouden wat goed gaat en uitbouwen wat nog beter kan.

Argumenten
1.1 *De concept-begroting is in lijn met de kadernota 2026 – 2029*
De concept-begroting is in lijn met de kadernota 2026 – 2029 en past binnen het bestaande beleid.
1.2 De concept-begroting houdt rekening met de zienswijze ombuiging op gemeenschappelijke regelingen in relatie tot het ravijnjaar 2026
In de zienswijze op de concept-kadernota is gevraagd om de inwonerbijdrage de komende jaren niet te indexeren vanwege de financiële situatie van gemeenten en de ambities voor 2026 en de jaren 2027–2029 hierop aan te passen. Zodat de bijdrage voor de gemeente niet verhoogd wordt. Wij gaan er vanuit dat RBL BNO zelf de eigen loon- en prijscompensatie opvangt met ombuigingen.

2.1 De jaarrekening 2024 laat geen bijzonderheden zien.
Het RBL BNO heeft over het jaar 2024 een positief resultaat van € 722. Hierin is de betaling van de restitutie over 2023 meegenomen (€ 10.279). Voor Maashorst bedroeg dit € 1.640.

Kanttekeningen
2.1. Het hanteren van dezelfde bijdrage voor 2025 en 2026 kan invloed is op de uitvoering van de taken RBL BNO
Zoals in de kadernota (tevens beleidsplan 2026-2029) is aangegeven blijft het RBL BNO onder de landelijke formatierichtlijn bij een doelgroep van 5 tot 23 jaar. Hoewel de huidige formatiestructuur onder de landelijke norm blijft, acht het RBL BNO dit toereikend gezien de schaalvoordelen binnen de gemeenschappelijke regeling van de zes gemeenten.
Doordat de doelgroep per 1 januari 2026 wordt uitgebreid van 5-23 naar 5-27 jaar en de gemeentelijke bijdrage niet mag stijgen, komt de formatie van RBL BNO nog verder onder de landelijke richtlijn. Er komen meer taken met dezelfde bezetting. RBL BNO komt dan op basis van de landelijke richtlijn ongeveer 3 fte tekort. Maar omdat de bestemmingsreserve beschikbaar blijft, kan deze indien nodig worden ingezet voor formatie-uitbreiding. Hierdoor kan de dienstverlening op pijl gehouden worden. Dit geeft de tijd om in de kadernota 2027 eventueel met een nieuw voorstel te komen.

Financiën

Resultaat 2024
Het RBL BNO heeft over het jaar 2024 een positief resultaat van € 722. Hierin is de uitbetaling van de restitutie over 2023 meegenomen (€ 10.279). Voor Maashorst bedroeg dit € 1.640. Dit bedrag is reeds ontvangen en verwerkt in 2024.

Restitutie reserve hoger dan 10% (exclusief bestemmingsreserve)
Zoals afgesproken in het beleidsplan houdt het RBL BNO een reserve van 10% van de begroting aan en wordt het meerdere gerestitueerd. De huidige reserve is met een bedrag van € 223.370 lager dan 10% van de begroting (€ 232.155). Er volgt in 2025 dus geen restitutie.

Bij de behandeling van de concept-kadernota 2026 is gevraagd om de gemeentelijke bijdrage van 2025 als uitgangspunt te hanteren voor de concept-begroting van 2026.
Voor de gemeente Maashorst is de bijdrage voor 2026 € 162.196. Deze bijdrage kan gedekt worden uit het in de begroting beschikbare budget (Onderwijs-Leerplicht 64300100/ Bijdrage aan gemeenschappelijke regeling 43301).

Om de wettelijke taken kwalitatief goed uit te kunnen blijven voeren stelt RBL BNO voor de bestemmingsreserve van € 359.929 de komende beleidsperiode 2026-2029 beschikbaar te houden. Dit met in achtneming van de beleidsdoelen en kaders zoals beschreven in het beleidsplan 2026-2029.

Duurzaamheid
Dit raadsvoorstel raakt Global Goal 4; Inclusief, gelijkwaardig en goed onderwijs voor iedereen.

Participatie
Niet van toepassing.

Communicatie
Via de reguliere kanalen.

Vervolg
Er is met alle bij deze gemeenschappelijke regeling betrokken gemeenten en ambtenaren van deze gemeenten overlegd conform de regionaal afgesproken procedure.

Bijlagen die onderdeel uitmaken van het besluit
1. Concept-begroting 2026 en concept-jaarrekening 2024

Bijlagen ter informatie
1. Aanbiedingsbrief begroting 2026 en concept-jaarrekening 2024
2. Zienswijze concept-begroting 2026 en concept-jaarrekening 2024

Maashorst, 27 mei 2025

Burgemeester en wethouders van gemeente Maashorst,

de secretaris,	de burgemeester,
J.A.G.M. van Aaken	J.A. van der Pas

Raadsbesluit

Zaaknummer: 33418-2025

De raad van de gemeente Maashorst;

gelezen het voorstel van het college van burgemeester en wethouders 27 mei 2025:

gelet op artikel;
12 Centrumregeling Leerplicht en Regionale Meld- en Coördinatiefunctie Regio Brabant Noord Oost 2022;

b e s l u i t

1. De volgende zienswijze naar voren te brengen op de concept-begroting van de gemeenschappelijk regeling Regionaal Leerplicht Brabant Noordoost:
   “We zijn verheugd om te zien dat er in de begroting van 2026 geen verhoging van de inwonersbijdrage plaatsvindt. We spreken onze complimenten en onze dank daarvoor uit”
2. Geen zienswijze naar voren te brengen op de concept-jaarrekening 2024.

Vastgesteld in de openbare vergadering van 26 juni 2025.

De raad voornoemd,

de griffier,	de voorzitter,
N.E. Gradisen	J.A. van der Pas

Realisatie 2024 en begroting 2026

Kostensoorten	Begroting 2024	Realisatie 2024	Verschil	Begroting 2025	Begroting 2026 tbv Kadernota 2026
Salarissen	€ 1.740.597	€ 2.019.444	€ -278.847	€ 1.921.619	€ 2.176.584
Totaal Salarissen	**€ 1.740.597**	**€ 2.019.444**	**€ -278.847**	**€ 1.921.619**	**€ 2.176.584**
Werkpl Maasl/backoffice	€ 108.746	€ 106.091	€ 2.655	€ 113.531	€ 118.000
Werkpl Uden/Veghel	€ 66.032	€ 68.524	€ -2.492	€ 68.937	€ 75.000
Werkpl Land v Cuijk	€ 32.476	€ 4.304	€ 28.172	€ 33.905	€ 35.000
Totaal Werkplekken	**€ 207.253**	**€ 178.918**	**€ 28.335**	**€ 216.373**	**€ 227.999**
Risico-opslag	€ 16.644	€ -	€ 16.644	€ 15.566	€ 16.000
Opleidingskosten	€ 32.733	€ 17.836	€ 14.897	€ 35.000	€ 36.000
Afdelingsbudget ov. kst.	€ 8.211	€ 5.326	€ 2.885	€ 7.000	€ 7.000
Software ict. ontw.	€ 77.672	€ 72.785	€ 4.887	€ 70.000	€ 73.000
Materialen en diensten	€ 29.474	€ 49.041	€ -19.566	€ 51.000	€ 53.000
Maatwerktrajecten	€ 11.096	€ 1.441	€ 9.655	€ 5.000	€ 5.000
Totaal Backoffice	**€ 175.830**	**€ 146.429**	**€ 29.400**	**€ 183.566**	**€ 190.000**
Totale lasten RBL/BNO	**€ 2.123.680**	**€ 2.344.792**	**€ -221.112**	**€ 2.321.558**	**€ 2.594.583**
Rijksbijdrage DSP regio	€ -853.789	€ -981.241	€ 127.452	€ -925.800	€ -1.195.913
Expl.bijdrage gemeenten	€ -997.125	€ -1.006.134	€ 9.009	€ -1.108.432	€ -1.108.432
Aanvullend VSV	€ -272.766	€ -368.418	€ 95.652	€ -287.326	€ -290.239
Bijdragen van derden					
Totale baten RBL/BNO	**€ -2.123.680**	**€ -2.355.793**	**€ 232.113**	**€ -2.321.558**	**€ -2.594.584**
Resultaat RBL/BNO	**€ 0**	**€ -11.001**	**€ 11.001**	**€ -0**	**€ -0**
Restitutie gedeelte reserve deelnemende gemeenten		**€ 10.279**	**€ -10.279**		
Resultaat RBL/BNO (incl restitutie)		**€ -722**	**€ 722**	**overschot**	
Reserve RBL 31-12-2023 incl bestemmingsreserve		**€ 582.576**			
Reserve RBL 31-12-2024 incl bestemmingsreserve		**€ 583.299**			

Toelichting bij realisatie 2024 en begroting 2026 RBL BNO

Voor u ligt de realisatie 2024 en begroting 2026 van het RBL BNO. De begroting is in lijn met de kadernota 2026 (tevens beleidsplan 2026-2029) en met de ontvangen zienswijzen.

Gemeente Meierijstad, als coördinerende gemeente namens de Gemeenschappelijke Regelingen, heeft gevraagd om rekening te houden met het ravijnjaar 2026 (bijlage 1). De gemeenten gaan in 2026 grote bezuinigingen doorvoeren. Deze boodschap klinkt ook door in de door ons ontvangen zienswijzen op de kadernota 2026 (tevens beleidsplan 2026-2029). Concreet is het RBL BNO verzocht de gemeentelijke bijdrage van 2026 gelijk te houden met de gemeentelijke bijdrage van 2025. Het RBL BNO begroot altijd terughoudend en geeft vanzelfsprekend ook bij het opstellen van de begroting van 2026 gevolg aan uw verzoek. Tegelijk willen we opmerken dat het RBL BNO als uitvoeringsorganisatie geen andere kosten heeft dan personeel gerelateerde kosten.

Optreden tegen schoolverzuim is geen keuze maar een wettelijke plicht. Het niet verhogen van de gemeentelijke bijdrage in 2026 zal voor het personeel van het RBL BNO dan ook leiden tot een verhoging van de toch al hoge werkdruk. Meer taken moeten vanaf 2026 met dezelfde bezetting worden uitgevoerd. Wij vinden dit een zorgelijke ontwikkeling.

Voor het kwalitatief goed uitvoeren van onze wettelijke taken is er een landelijke formatierichtlijn waar in 2026 niet aan kan worden voldaan. Zoals in de kadernota (tevens beleidsplan 2026-2029) is aangegeven blijft het RBL BNO onder de landelijke formatierichtlijn bij een doelgroep van 5 tot 23 jaar. Doordat de doelgroep per 1 januari 2026 wordt uitgebreid van 5-23 naar 5-27 jaar en de gemeentelijke bijdrage niet mag stijgen, wordt de afwijking van de landelijke richtlijn nog groter. We komen dan op basis van de landelijke richtlijn ongeveer 3 fte tekort. De gemeenten hebben gevraagd de risico's in beeld te brengen. Doordat de bestemmingsreserve ingezet kan worden, blijft het niveau van dienstverlening in 2026 op peil. Dit geeft de tijd om in de kadernota 2027 eventueel met een nieuw voorstel te komen.

Baten

De structurele baten van het RBL BNO bestaan uit 3 onderdelen:

- de rijksbijdrage Doorstroompunt: dit bedrag is vastgesteld op basis van inwoneraantal en wordt ontvangen via de contactgemeente ’s-Hertogenbosch;
- aanvullend VSV: deze bijdrage is in het kader van de regionale jongerenaanpak. Dit bedrag wordt vastgesteld in de stuurgroep jongerenaanpak;
- de bijdrage van de deelnemende gemeenten inclusief een extra bijdrage voor de kosten van 1 fte door de gemeente Oss die sinds 2009 wordt bijgedragen.

De bijdrage van de deelnemende gemeenten is, zoals verzocht door de raden, gelijk met de bijdrage in 2025 en kan worden gezien als een sluitpost aan de baten kant. De rijksbijdrage en de bijdrage vanuit de regionale jongerenaanpak bestaan uit middelen die worden verstrekt op grond van de

wetswijziging ‘Van school naar duurzaam werk’. Op het moment van het opstellen van deze begroting is deze wet en de bijbehorende regeling nog niet vastgesteld door de Tweede Kamer wat leidt tot onzekerheid over het te verwachten budget. Echter, het ministerie heeft de budgetten al wel gedeeld met de regio’s en deze zijn nu opgenomen in de begroting voor 2026. De rijksbijdrage stijgt maar daar staat dus tegenover dat het Doorstroompunt ook extra taken krijgt zoals het in beeld brengen en houden van de jongeren van 23 tot 27 jaar.

Resultaat en inzet bestemmingsreserve

Het RBL BNO heeft over het jaar 2024 een positief resultaat van € 722. Hierin is de uitbetaling van de restitutie over 2023 meegenomen (€ 10.279). Bij de behandeling van de kadernota 2026 is gevraagd *'om de bijdrage van 2025 als uitgangspunt te hanteren voor 2026 en de ambities voor 2026 en de jaren 2027–2029 hierop aan te passen, zodat de bijdrage voor de gemeente niet verhoogd wordt. Wij gaan er derhalve van uit dat de gemeenschappelijke regeling zelf de eigen loon- en prijscompensatie opvangt met ombuigingen.*’ (bijlage 1)

Kijkend naar bovenstaande en het eerder beschreven tekort op de begroting om te kunnen voldoen aan de landelijke formatierichtlijn stellen wij voor de bestemmingsreserve van € 359.929 de komende beleidsperiode 2026-2029 beschikbaar te houden en in te zetten om kwalitatief goed onze wettelijke taken uit te voeren. Uiteraard met in achtneming van de beleidsdoelen en kaders zoals beschreven in het beleidsplan 2026-2029.

Restitutie reserve hoger dan 10% (exclusief bestemmingsreserve)

Zoals afgesproken in het beleidsplan houdt het RBL BNO een reserve van 10% aan en wordt het meerdere gerestitueerd. De huidige reserve is met een bedrag van € 223.370 lager dan 10% (€ 232.155). Er volgt in 2025 dus geen restitutie.

Bijdrage gemeenten

	Inwoner aantal 1/1/2023	Begroting 2025	Begroting 2026
Structurele middelen			
Rijksbijdrage RMC		€ 925.800	€ 1.195.913
Bijdrage gemeenten		€ 1.023.623	€ 1.023.623
Bernheze	32.263	€ 88.793	€ 88.793
Boekel	11.163	€ 30.722	€ 30.722
Land van Cuijk	91.423	€ 251.610	€ 251.610
Maashorst	58.934	€ 162.196	€ 162.196
Meierijstad	83.715	€ 230.397	€ 230.397
Oss	94.437	€ 259.905	€ 259.905
Totaal aantal inwoners	371.935		
Incidentele middelen			
Regionaal programma Jongerenaanpak onderwijsarbeidsmarkt + inkomsten inzet projectleiderschap		€ 287.326	€ 290.239
Inkoop 1 fte gemeente Oss		€ 84.809	€ 84.809
Totaal		€ 2.321.558	€ 2.594.584

Bijlage 1

MEIERIJSTAD

Bezoekadres
Stadhuisplein 1
5461 KN Veghel

Postadres
Postbus 10.001
5460 DA Veghel
T: 14 0413
E: info@meierijstad.nl
W: www.meierijstad.nl
IBAN: NL09 BNGH 0285 1701 04

Directies/Dagelijkse Besturen en Algemene
Besturen van alle gemeenschappelijke regelingen

Uw kenmerk		Uw brief van
Ons kenmerk	2735582	
Datum	20 december 2024	Behandeld door Ad van Gerwen
Verzenddatum	13 januari 2025	Bijlage(n) 1

Onderwerp Ombuigingen op GR-en in relatie tot het Ravijnjaar 2026

Geachte directie/DB/AB van alle gemeenschappelijke regelingen,

Ik stuur u deze brief namens de portefeuillehouders Financiën van alle gemeenten in de regio Noordoost Brabant, als portefeuillehouder Financiën van de gemeente Meierijstad. Gemeente Meierijstad is, zoals bekend, de coördinerende gemeente voor de gemeenschappelijke regelingen van de regio Noordoost Brabant.

Deze brief is een vervolg op de reeds eerder verstuurde brief van 12 februari 2024. In die brief werd een eerste winstwaarschuwing, een vooraankondiging van de verwachting van zwaar financieel weer en tevens een oproep om geen nieuwe beleidsvoornemens te begroten, afgegeven. Tevens is in die brief ingegaan op het financieel ravijn vanaf 2026.

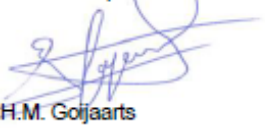
Inmiddels is duidelijk dat alle gemeenten in het kader van het Ravijnjaar 2026 een grote bezuinigingsronde moeten doorvoeren. Wij verwachten dan ook dat de gemeenschappelijke regelingen hierin hun bijdrage leveren. In dit licht bezien verzoeken wij u om de bijdrage van 2025 als uitgangspunt te hanteren voor 2026 en de ambities voor 2026 en de jaren 2027–2029 hierop aan te passen, zodat de bijdrage voor de gemeente niet verhoogd wordt. Wij gaan er derhalve van uit dat de gemeenschappelijke regeling zelf de eigen loon- en prijscompensatie opvangt met ombuigingen. Wij zijn geen voorstander van een kaasschaaf-methode maar voor ons zijn budgettaire consequenties het gevolg van het maken van inhoudelijke keuzes. De verantwoordelijkheid voor het maken van die keuzes leggen we bij u neer. In de begroting 2026, en zo mogelijk nog in de kadernota 2026, zien wij graag terug wat dit betekent voor de ambities van de gemeenschappelijke regeling. Wat ons betreft kan met die keuzes direct een start worden gemaakt zodat de effecten zo snel mogelijk zichtbaar zijn.

Gelet op het voorgaande adviseren wij de gemeentebesturen (college en raad) om een zienswijze af te geven met betrekking tot de kadernota's 2026 van de verschillende gemeenschappelijke regelingen.

Een afschrift van deze brief is verzonden naar alle gemeenten in de regio Noordoost Brabant en de Provincie.

Tot slot
Heeft u vragen over deze brief? Stel ze gerust aan Ad van Gerwen op telefoonnummer +31 (413) 381 114.

Met vriendelijke groet,
Namens alle portefeuillehouders Financiën van de regio Noord-Oost Brabant



J.H.M. Goijaarts
Wethouder Financiën van de gemeente Meierijstad

Aan de colleges en raden van de gemeenten
die deelnemen aan de centrumregeling
RBL BNO

Raadhuislaan 2
Postbus 5
5340 BA Oss
[0412] 62 90 70
info@rblbno.nl

Datum: 04 april 2025

Onderwerp: aanbieden realisatie 2024 en begroting 2026

Geacht college en gemeenteraad,

Hierbij bieden wij u de realisatie 2024 en concept begroting 2026 aan van het Regionaal Bureau Leerplicht en voortijdig schoolverlaten Brabant Noordoost (RBL BNO). Wij verzoeken u om over de concept begroting 2026 uw zienswijze te geven.

Zienswijze uiterlijk 4 juli 2025
Zoals in de planning die elk jaar wordt opgesteld voor alle gemeenschappelijke regelingen kunt u tot uiterlijk 4 juli 2025 uw zienswijze geven op de concept begroting 2026. Op basis van uw zienswijzen stellen wij in het bestuurlijk overleg daarna de begroting vast.

Als u nog vragen heeft, dan horen wij het graag.

Regionaal Bureau Leerplicht en voortijdig schoolverlaten Brabant Noordoost
Rita Hanegraaf
Beleidsmedewerker

Bijlage: Realisatie 2024 en concept begroting 2026
Per email verzonden aan: beleidsmedewerkers van de deelnemende gemeenten

Regionale Bureau Leerplicht Brabant Noordoost [redacted]
[redacted]
Raadhuislaan 2
5340 BA OSS

uw kenmerk	ons kenmerk	behandeld door	datum
	33418-2025	[redacted]	27 juni 2025
onderwerp	**bijlage**	**telefoonnummer**	**verzonden**
Zienswijze concept-Begroting 2026		0413 - 28 19 11	

Geachte heer [redacted]

De concept-begroting 2026 van Het Regionaal Bureau Leerplicht Brabant Noordoost is in de raadsvergadering van 26 juni 2025 aan de orde geweest. De raad van de gemeente Maashorst heeft besloten de volgende zienswijze naar voren te brengen op de concept-begroting:

“We zijn verheugd om te zien dat er in de begroting van 2026 geen verhoging van de inwonerbijdrage plaatsvindt. Wij spreken onze complimenten en onze dank daarvoor uit”

Ten aanzien van de concept-jaarstukken 2024 van Het Regionaal Bureau Leerplicht Brabant Noordoost heeft de raad besloten geen zienswijze naar voren te brengen.

Heeft u nog vragen?
Als u nog vragen heeft kunt u bellen met [redacted] van het team Sociaal Beleid op telefoonnummer 0413-281911. Ook kunt u een e-mail sturen naar [redacted]

Met vriendelijke groet,
de Raad van de gemeente Maashorst,

de burgemeester,	de griffier,
J.A. van der Pas	N.E. Gradisen

Raadsvoorstel

Zaaknummer: 32750-2025

Onderwerp: Ontwerp begroting 2026, jaarrekening 2024 en jaarverslag 2024 van het Brabants Historisch Informatiecentrum (BHIC)

Auteur	:	
Domein/team	:	Dienstverlening / Informatie- en gegevensbeheer
E-mail	:	
Port.	:	H.W. van den Broek

Effect op de begroting

☒Ja ☐Nee

Onderwerp

Ontwerp begroting 2026, jaarrekening 2024 en jaarverslag 2024 van het Brabants Historisch Informatiecentrum (BHIC)

Voorstel

1	De volgende zienswijze naar voren te brengen op de ontwerp begroting 2026 van het Brabants Historisch Informatiecentrum (BHIC): We zijn verheugd om te zien dat de indexering van 3,1% niet is doorgevoerd in de begroting van 2026. Er is rekening gehouden met de zienswijzen die uitgebracht zijn op de kadernota. Wij spreken onze complimenten en onze dank daarvoor uit.

Inleiding

Het BHIC heeft een wettelijke taak en een maatschappelijke taak. De wettelijke taak bestaat uit het goed, geordend en toegankelijk beheren 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 de kennis van de Brabantse geschiedenis. Deze doelstelling wordt gestuurd door de operationele missie: meer publiek, meer divers publiek, meer tevreden publiek. Dit zijn ook de taken die het BHIC voor de gemeente Maashorst uitvoert. Er worden geen specifieke taken voor de gemeente Maashorst uitgevoerd. Het Brabants Historisch Informatie Centrum (BHIC) heeft de begroting 2026 aangeboden aan de 10 deelnemende gemeenten, 2 waterschappen en het Rijk. De gemeenteraad krijgt de mogelijkheid om zijn zienswijze ten aanzien van deze begroting kenbaar te maken.

Beoogd effect

Controle op de uitgave van gemeenschappelijke regelingen.

Argumenten

1.1 Het BHIC heeft de eerder ingediende zienswijze gedeeltelijk overgenomen

Naar aanleiding van de ontwerp kadernota 2026 van het BHIC hebben meerdere organisaties, waaronder Maashorst, een zienswijze ingediend. Zij vroegen om de gemeentelijke bijdrage van 2025 als uitgangspunt te hanteren voor 2026 en de ambities voor de komende jaren aan te passen, zodat de gemeentelijke bijdragen niet extra verhoogd worden. Naar aanleiding hiervan heeft het BHIC de ontwerpbegroting 2026 aangepast. De doelstellingen die het BHIC zich gesteld heeft voor 2026 zijn niet aangepast naar aanleiding van de wijzigingen in de ontwerpbegroting.

1.2 De indexering blijft beperkt tot de 1,5% die reeds via het Rijk was doorgevoerd

Het BHIC heeft aangegeven de bijdragen van de gemeenten te willen verhogen met een prijsindexering van 4,6%. Naar aanleiding daarvan hebben diverse gemeenten een zienswijze ingediend waarbij ze verzochten deze prijsindexering niet toe te passen. De ontwerpbegroting 2026 is daarop aangepast. Het BHIC heeft besloten de berekende index 2026 (3,1%) niet door te voeren. Om dit financiële verlies op te vangen werkt het BHIC aan het structureel vergroten van de bedrijfsopbrengsten via huurinkomsten, het verlagen van personele kosten en de overige bedrijfskosten. Voor zover nu valt in te schatten zal dit geen gevolgen hebben voor de dienstverlening aan de aangesloten organisaties.
Het BHIC zal wel de indexcorrectie uit 2024 (1,5%) wel doorvoeren. Dit doet recht aan het feit dat er niet met terugwerkende kracht wordt bezuinigd, waar het Rijk al wel heeft geïndexeerd. Het Rijk heeft ingestemd met een éénmalige niet-indexering door de gemeenten naar aanleiding van de reacties op de kadernota 2026.
De begroting 2026 en meerjarenraming 2027-2029 zijn sluitend.

Kanttekeningen

1.1 Verlagen personele en overige bedrijfskosten

Het BHIC-bestuur heeft goede nota genomen van de brief over de verslechterende financiële uitgangspositie van gemeenten en financiële onzekerheid bij de waterschappen. In de begroting wordt alleen de afgesproken indexering toegepast. Er zijn geen extra kosten opgenomen buiten de eerder afgesproken beleidskaders.

1.2 Bekostiging e-depotvoorziening

Vanaf 2024 wordt, volgens een 4-jarig groeimodel, een bijdrage opgenomen van € 0,25 in 2024, € 0,45 in 2025, € 0,65 in 2026 en € 0,85 per inwoner in 2027. Vanaf 2028 wordt de bijdrage samengevoegd met de reguliere bijdrage en wordt er vanaf dat moment ook jaarlijks geïndexeerd over de bijdrage voor de e-depotvoorziening. De meerkosten van de e-depotvoorziening in de periode tot en met 2026 worden mede gedekt uit de bestemmingsreserve e-depot.

Financiën

Conform de ontwerpbegroting wordt de bijdrage over de komende jaren als volgt:

Jaar	Bedrag
2026	€ 291.300
2027	€ 303.200
2028	€ 303.200
2028	€ 303.200

Ten opzichte van de begroting 2025 is de lastenstijging van het BHIC als volgt:

Jaar	Bedrag
2026	€ 17.200
2027	€ 29.100
2028	€ 29.100
2029	€ 29.100

Deze lastenstijging sluit aan bij het beeld dat het BHIC heeft gepresenteerd in de kadernota en is op deze wijze verwerkt in de kadernota van de gemeente Maashorst. Als gevolg van deze ontwerpbegroting volgt nu geen verdere lastenstijging dan het bedrag waar al rekening mee is gehouden en zal ook zo verwerkt worden in de programmabegroting 2026 van Maashorst.

Duurzaamheid
Het BHIC-bestuur heeft een onderzoek gedaan naar mogelijke verduurzamingsmaatregelen door een EPA-U (Energie Prestatie Advies Utiliteitsgebouwen). De doelstelling hiervan is te onderzoeken of het gebouw met een verbeterd installatieconcept zo optimaal mogelijk kan verduurzamen en het energieverbruik verder kan reduceren. Er zijn 6 aanbevelingen gedaan en globaal doorgerekend, waarbij het bestuur BHIC bij de prioritering zich richt op hetgeen snel
te realiseren is. Bij de verduurzamingsmaatregelen worden genoemd: bijstellen stooklijnen, Ledverlichting, ventilatie, infiltratie, HR++glas en warmtepomp. Uiterlijk in 2026 wil het BHIC -bestuur een Energie Management Systeem (EMS) hebben geïmplementeerd voor een professionele monitoring van het energieverbruik. Dit brengt geen extra kosten met zich mee omdat dit meegenomen wordt in het normale onderhoud.

Participatie
Van gemeente Meierijstad hebben we een adoptievoorstel ontvangen wat als basis heeft gediend voor dit voorstel. Het adoptievoorstel is aangepast naar de gemeente Maashorst.

Communicatie
De zienswijze zal kenbaar gemaakt worden aan het BHIC na vaststelling in de gemeenteraad.

Vervolg
Naar aanleiding van de zienswijzen van de deelnemende gemeenten en waterschappen stelt het BHIC de definitieve begroting op.

Bijlagen die onderdeel uitmaken van het besluit
1. Aanbieding jaarstukken door BHIC

2. Ontwerp begroting 2026 BHIC
3. Zienswijzen op kadernota 2026 inclusief reactie BHIC
4. Zienswijze aan BHIC

Bijlagen ter informatie
5 Jaarrekening 2024 BHIC
6 Jaarverslag 2024 BHIC

Maashorst, 27 mei 2025

Burgemeester en wethouders van gemeente Maashorst,

de secretaris,	de burgemeester,
J.A.G.M. van Aaken	J.A. van der Pas

Raadsbesluit

Zaaknummer: 32750-2025

De raad van de gemeente Maashorst;

gelezen het voorstel van het college van burgemeester en wethouders 27 mei 2025:

gelet op artikel 35 Wet gemeenschappelijke regelingen;

b e s l u i t

De volgende zienswijze naar voren te brengen op de ontwerpbegroting 2026 van het Brabants Historisch Informatiecentrum (BHIC):
We zijn verheugd om te zien dat de indexering van 3,1% niet is doorgevoerd in de begroting van 2026.
Er is rekening gehouden met de zienswijzen die uitgebracht zijn op de kadernota. Wij spreken onze complimenten en onze dank daarvoor uit.

Vastgesteld in de openbare vergadering van 26 juni 2025.

De raad voornoemd,

de griffier,	de voorzitter,
N.E. Gradisen	J.A. van der Pas

Geachte mevrouw, meneer,

Het BHIC-bestuur heeft het jaarverslag 2024, de jaarrekening 2024 en de kadernota 2026 vastgesteld in de vergadering van 28 maart 2025. Deze ontvangt u ter kennisneming.

Tevens treft u voor de volledigheid bijgaand een overzicht aan van de binnengekomen zienswijzen n.a.v. de Concept kadernota 2026, inclusief reactie van het BHIC hierop.

Ook ontvangt u hierbij de Ontwerpbegroting 2026. Hierbij kort de belangrijkste punten uit de begroting:

- We hebben goede nota genomen van de brief over de verslechterende financiële uitgangspositie van gemeenten. Hieronder volgt een separate toelichting op de indexering. We nemen geen extra kosten op buiten de eerder afgesproken beleidskaders.
- De begroting 2026 en de meerjarenbegroting 2027-2029 zijn structureel sluitend.
- De meerjarenbegroting is opgesteld in de lijn van de begroting 2026. Bij de meerjarenbegroting is er geen indexering toegepast en deze is dus op basis van prijspeil 2026. Normaal wijkt de meerjarenbegroting dan ook niet wezenlijk af. In deze meerjarenbegroting is dat echter anders, omdat er afspraken zijn gemaakt over de bekostiging van de e-depotvoorziening van het BHIC.
- Vanaf 2024 wordt, volgens een 4-jarig groeimodel, een bijdrage opgenomen voor de e-depotvoorziening van (oplopend naar) € 0,25 in 2024, € 0,45 in 2025, € 0,65 in 2026 en € 0,85 per inwoner in 2027. Vanaf 2028, wordt de bijdrage samengevoegd met de reguliere bijdrage en wordt er vanaf dat moment ook jaarlijks geïndexeerd over de bijdrage voor de e-depotvoorziening. De meerkosten van de e-depotvoorziening in de periode tot en met 2026 worden mede gedekt uit de bestemmingsreserve e-depot.

<u>Indexering bijdragen</u>

In de bestuursvergadering van 28 maart 2025 is, gehoord hebbende de portefeuillehouders, besloten om de berekende index 2026 (3,1%) niet door te voeren. Dit naar aanleiding van het verzoek van een aantal gemeenten om de bijdrage van 2025 als uitgangspunt te hanteren voor 2026. De ontwerpbegroting 2026 is daarop aangepast: wij zien een gedeelde opvang daarvan in het structureel vergroten van bedrijfsopbrengsten via huurinkomsten, het verlagen van personele kosten en het verlagen van overige bedrijfskosten. Wel voeren we de indexcorrectie van t-2 (1,5% uit 2024) door. Dat doet immers recht aan het feit dat er niet met terugwerkende kracht wordt bezuinigd, waar het Rijk wel al heeft geïndexeerd. Tegelijkertijd leveren we met dit besluit onze bijdrage aan de opgaven waar gemeenten voor staan. Vanwege dit verzoek van een aantal gemeenten en gezien het feit dat gezamenlijke besluitvorming nodig is, hebben we via de Rijksvertegenwoordigers om een reactie gevraagd van het Rijk. Los van de formele zienswijzen die de deelnemers nog kunnen indienen, is ons gebleken dat het Rijk kan instemmen met deze éénmalige niet-indexering.

U wordt vriendelijk verzocht uw eventuele zienswijze over deze begroting vóór 4 juli 2025 aan ons kenbaar te maken, opdat het BHIC-bestuur vervolgens binnen de wettelijke termijn de begroting kan vaststellen en aan de Provincie kan aanbieden.

Met vriendelijke groet,

Ivka Orbon

Directeur

bhic
BRABANTS HISTORISCH INFORMATIE CENTRUM

Postbus 81	5201 AB 's-Hertogenbosch
Tel.	+31 (0) 73 681 85 00
Website	www.bhic.nl

bhic
BRABANTS HISTORISCH INFORMATIE CENTRUM

ONTWERPBEGROTING 2026

Brabants Historisch Informatie Centrum

’s-Hertogenbosch, 28 maart 2025

INHOUDSOPGAVE BEGROTING 2026

I Programmaplan

1. Doelstellingen en werkplan 3
2. Besluit Begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) 6
3. Overzicht baten en lasten 6
4. Begroot resultaat en wijzigingen 7

II Paragrafen

1. Weerstandsvermogen en risicobeheersing 10
2. Onderhoud kapitaalgoederen 11
3. Financiering 12
4. Bedrijfsvoering 14
5. Verbonden partijen 15
6. Organisatiegegevens 16
7. Besluit Dagelijks bestuur 17
8. Besluit Algemeen bestuur 17

III Financiële begroting

1. Geprognosticeerde balans per 31 december 2025-2029 18
2. Exploitatiebegroting 2026 19
3. Toelichting Geprognosticeerde balans per 31 december 2025 - 2029 20
4. Toelichting Exploitatiebegroting 2026 27
5. Meerjarenbegroting 2027-2029 33
6. Toelichting Meerjarenbegroting 2027 - 2029 34
7. Overzicht structureel begrotingssaldo 36

I Programmaplan

I.1 Doelstellingen en werkplan

Inleiding
Het BHIC is een gemeenschappelijke regeling (GR), per 1 januari 2005 ontstaan uit een fusie van het Rijksarchief in Noord-Brabant en de Streekarchieven Brabant-Noordoost en Langs Aa & Dommel. De huidige deelnemers in de Regeling Brabants Historisch Centrum zijn: De Minister van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap, de colleges van burgemeester en wethouders van de gemeenten Bernheze, Boekel, Boxtel, Land van Cuijk, Maashorst, Meierijstad, Oss, Sint-Michielgestel en Vught en de algemene en dagelijkse besturen van de waterschappen Aa en Maas en De Dommel.

De provincie Noord-Brabant is op haar eigen verzoek geen deelnemer van de gemeenschappelijke regeling van het BHIC, maar heeft per 1 januari 2022 met het BHIC een (nieuwe) dienstverleningsovereenkomst afgesloten. De looptijd bedraagt 10 jaar, waarvan 6 jaar vast en 2 verlengingsopties van 2 jaar.

Wijziging gemeenschappelijke regeling, nieuwe Archiefwet en uittreding Rijk
De aanleiding voor het wijzigen van onze gemeenschappelijke regeling is tweeledig. Enerzijds zijn er de wijzigingen die voortvloeien uit de gewijzigde Wet gemeenschappelijke regelingen. Anderzijds is er de nieuwe Archiefwet 2021, die naar verwachting per 1 juli 2026 van kracht wordt. De invoering van de nieuwe Archiefwet leidt ertoe dat de Minister van OCW uittreedt uit de gemeenschappelijke regeling van het BHIC. Hetzelfde geldt voor de andere Regionale Historische Centra (RHC's) in Nederland. Met het Rijk zijn afspraken vastgelegd over de papieren rijksarchieven en deze blijven bij het BHIC ondergebracht. Dit wordt via een delegatiebesluit en een specifieke uitkering geregeld. Daarnaast is op 1 februari 2024 een bestuursconvenant getekend door de staatssecretaris van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap en de RHC's over de samenwerking. Binnen deze nieuwe samenwerkingsvorm blijft het Rijk langdurig inhoudelijk en financieel betrokken bij de 11 RHC's. Het Rijk heeft aangegeven dat het uittreden geen negatieve budgettaire consequenties zal hebben voor de zittende partners.

Voor beide wijzigingen van de GR zijn wijzigingsbesluiten opgesteld, waarmee alle deelnemers hebben ingestemd. We wachten nu op afhandeling door het Rijk van het inwerking laten treden van de eerste wijziging. De tweede wijziging zal ingaan vanaf het moment van het van kracht worden van de nieuwe Archiefwet en de uittreding van het Rijk, naar verwachting op 1 juli 2026 respectievelijk 1 januari 2027.

Gevolgen voor begroting 2026
De begroting 2026 is opgesteld in de lijn van begroting 2025. De aanstaande aanpassing van de gemeenschappelijke regeling en de financieringswijze is hierin nog niet verwerkt. Er is afgesproken met het Ministerie van OCW dat de ingangsdatum van de nieuwe Archiefwet en het starten van de specifieke uitkering van Rijk, dezelfde zal zijn. Oftewel, zolang de nieuwe Archiefwet niet is ingegaan blijft de huidige financiering door het Ministerie van OCW van kracht. Dit is dan de lumpsum financiering van het Rijk als deelnemer van de gemeenschappelijke regeling BHIC. Er kan dus geen hiaat in de financiering ontstaan.

Doelstellingen
Het BHIC heeft een wettelijke taak en een maatschappelijke opgave. De wettelijke taak bestaat uit het goed, geordend en toegankelijk beheren 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 de kennis van de Brabantse geschiedenis. Deze doelstelling wordt gestuurd door de operationele missie: meer publiek, meer divers publiek, meer tevreden publiek.

Missie en strategische doelstellingen

In ons beleidsplan "(Ook) Ons Brabant" voor de periode 2023-2026, worden de doelstellingen voor de komende jaren geformuleerd en wordt voortgegaan op de ingezette weg. Bij de positionering van het BHIC tonen zich de twee gezichten: enerzijds is het BHIC een archief dat de wettelijke taken uitvoert, anderzijds een publieksinstelling die inhoud geeft aan de maatschappelijke opgave. Deze opgave heeft geen uitzetting van de begroting tot gevolg.

Binnen de archieffunctie bewaart en beheert het BHIC 'op goede, geordende en toegankelijke wijze' zo'n 40 strekkende kilometer papieren archief, alsook een groeiend aantal terabyte aan digitale bestanden.

Binnen de publieksfunctie bewerkt, verrijkt, redigeert en presenteert het BHIC de historische informatie en beleving op dusdanige wijze dat een zo groot mogelijk, een zo divers mogelijk en zo tevreden mogelijk publiek wordt bereikt. Het BHIC heeft de volgende doelstellingen:

- Wij beschikken over een eigen digitaal, duurzaam depot
- Wij zijn het Genealogisch Centrum van Brabant
- Wij zijn het foto- en filmgeheugen van Brabant
- Wij schrijven Brabantse Geschiedenis
- Wij verwelkomen een breder publiek

Werkplan 2026

- Bij de uitvoering van de wettelijke taak zal in 2026 – naast de reguliere activiteiten – veel aandacht uitgaan naar de verdere ontwikkeling van het e-depot. Dit digitale duurzame depot is geschikt voor twee soorten archieven: voor documenten die in oorsprong digitaal zijn aangemaakt (born digital) en voor documenten die later zijn gedigitaliseerd. Voor de born-digital documenten geldt dat de deelnemers op kleine schaal hun materiaal al overbrengen naar het e-depot. Het gaat hier om videotulen of projectdossiers. Naar verwachting zullen de deelnemers op middellange termijn in staat zijn om hun afgesloten documentmanagementsysteem goed, geordend en toegankelijk over te brengen naar het e-depot.
  Voor gedigitaliseerde bestanden ligt dat anders, zoals bijvoorbeeld bouwvergunningen, bodemdossiers, milieuvergunningen, e.d. Een groot aantal deelnemers heeft dit soort archieven gescand en toegankelijk gemaakt. Inmiddels zijn deze vergunningen ook in het e-depot geplaatst. Voor een aantal gemeenten gaat het om een daadwerkelijke vervanging van de papieren exemplaren, bij de overige gemeenten gaat het om kopieën.
- Voor de historisch onderzoekers zullen er steeds meer scans en indexen op internet beschikbaar komen. Het gaat hier om digitale kopieën van originele aktes van Burgerlijke Stand, Bevolkingsregisters, maar ook notariële akten, gevangenisregisters e.d. Het BHIC groeit verder uit tot hét genealogisch centrum van Brabant.
- Een andere belangrijke invulling van de maatschappelijke opgave is het ontsluiten en toegankelijk maken van beeldmateriaal. In ons koude depot worden foto's en films onder de juiste omstandigheden bewaard. Het is nu van belang, dit deel van de Brabantse geschiedenis te ontsluiten voor het brede publiek. Particulieren, organisaties en instellingen melden zich inmiddels met beeldmateriaal, waarbij we strenge criteria hanteren bij acquisitie en selectie. Daardoor worden er ook collecties beleefd geweigerd, ten behoeve van een evenwichtige samenstelling van de collectie. Zo wordt het aantal opgenomen familiefilms relatief minder, en wordt het aandeel van films gemaakt door o.a. amateurfilmclubs relatief groter. Dit zijn grotere collecties, vaak 'professioneler' gemaakt, met eerder gebeurtenissen in stad of dorp, in plaats van in de familie of bij toeval.
- Voor het schrijven van Brabantse geschiedenis brengen we aan de hand van inmiddels ruim 10.000 verhalen Brabant in beeld. Veelal verhalen van ooggetuigen die hun unieke ervaringen optekenen en zo een aanvulling zijn op de institutionele archieven, zoals met Protest in Brabant. Daarmee willen we de meerstemmigheid en diversiteit van onze archieven bevorderen. We kiezen daarin steeds vaker voor communities. Op die manier worden we meer facilitator dan schrijver. Zo

schrijven we samen Brabantse geschiedenis. Eerder werden o.a. websites gelanceerd over het autobezit in Brabant, het rijke roomse leven in Brabant, het Brabantse dorpsleven, de Brabantse gesneuvelden en de Brabantse industrie. Ook in 2026 zal deze reeks worden voortgezet. Ook willen we verder met de dagboeken van De Quay. Daarmee willen we ook aansluiten op de verhaallijnen van de provincie: Bevochten Brabant, Religieus Brabant, Innovatief Brabant en Bestuurlijk Brabant.

- Voor het verwelkomen van een breder publiek wordt het terrein van De Citadel meer ingezet. Daartoe zijn wij in gesprek met Erfgoed Brabant, als potentiële huurder van het voormalige restauratieatelier van het BHIC. Daarvoor zullen wij dit bijgebouw fors moeten verbouwen en krijgt het een kantoorfunctie. De verbouwingskosten zullen door de te ontvangen huurpenningen worden terugverdiend. Erfgoed Brabant is een huurder die zich, net als het BHIC, richt op expertise binnen het erfgoed. Dit zou van toegevoegde waarde kunnen zijn, om de Citadel nog meer de historische context te geven die het in potentie al heeft. De oplevering is gepland op 1 oktober 2025. Naast de andere verhalen willen we verder onze digitale dienstverlening en vindbaarheid optimaliseren, zodat dit een breder publiek bereikt.

Onderhoud en instandhouding De Citadel
De Citadel in Den Bosch wordt gehuurd van het Rijksvastgoedbedrijf. Per 1 januari 2019 is er een nieuwe huurovereenkomst afgesloten en deze loopt voor onbepaalde tijd door. Per 1 januari 2019 is het eigenaarsonderhoud door het RVB overgedragen aan het BHIC. Het Rijk blijft eigenaar, maar het BHIC is verantwoordelijk voor het onderhoud en de instandhouding van De Citadel.

Na een proefperiode is er een evaluatie uitgevoerd en ligt er een voorgenomen besluit het één en ander definitief te maken. Naar verwachting treedt per 1 januari 2026 het nieuwe huisvestingsstelsel in werking. Instellingen zullen in dit nieuwe stelsel niet meer de mogelijkheid hebben dienstverlening af te nemen van het RVB. De tussenliggende jaren gelden als overgangsjaren. Deze periode wordt benut om het nieuwe stelsel vorm te geven en om instellingen de mogelijkheid te geven hun huisvestingsproces in te richten.

Voor De Citadel is een meerjarig onderhouds- en instandhoudingsplan voor de komende 30 jaar opgesteld. Bij het vormgeven van het onderhoud, de instandhouding en de verduurzaming, maken wij onder meer gebruik van de kennis en expertise van het Rijk en Monumentenwacht Noord-Brabant.

Verduurzaming
Het BHIC is gehuisvest in een monumentaal pand. Verduurzaming van het gebouw is niet eenvoudig, enerzijds vanwege de monumentale status en anderzijds vanwege het feit dat wij huurder zijn. Dat wil niet zeggen, dat wij hieraan geen aandacht besteden. We hebben onderzoek gedaan naar mogelijke verduurzamingsmaatregelen door een EPA-U (Energie Prestatie Advies Utiliteitsgebouwen) op te laten stellen. De doelstelling hiervan is te onderzoeken of we ons gebouw met een verbeterd installatieconcept zo optimaal mogelijk kunnen verduurzamen en ons energieverbruik verder kunnen reduceren. Er zijn 6 aanbevelingen gedaan en globaal doorgerekend, waarbij we ons bij de prioritering richten op hetgeen snel te realiseren is. Bij de verduurzamingsmaatregelen worden genoemd: bijstellen stooklijnen, Ledverlichting, ventilatie, infiltratie, HR++glas en warmtepomp. Uiterlijk in 2026 willen we een Energie Management Systeem (EMS) hebben geïmplementeerd voor een professionele monitoring van het energieverbruik.

E-depotvoorziening
Het BHIC heeft een eigen e-depotvoorziening voor haar deelnemers (gemeenten en waterschappen). In 2022 heeft het bestuur een besluit genomen over de bekostiging van de e-depotvoorziening, nodig voor het uitvoeren van deze nieuwe wettelijke taak. Na consultatie van de portefeuillehouders en het ontvangen van positieve zienswijzen van alle deelnemers, zijn hierover afspraken gemaakt.
Middels een groeimodel (4 jaren) wordt een bijdrage ter beschikking gesteld, beginnend met € 0,25 per inwoner in 2024. Vervolgens gaat dit bedrag naar € 0,45 in 2025, € 0,65 in 2026 en € 0,85 per inwoner in

2027. Vanaf 2028 wordt de bijdrage toegevoegd aan de reguliere bijdrage en volgt vanaf dan jaarlijkse indexering. De kosten van de e-depotvoorziening zijn tot en met 2026 hoger dan de bijdragen. De meerkosten van de e-depotvoorziening zullen gedekt worden uit de bestemmingsreserve e-depot. Indien nodig zal het resterende deel gedekt worden uit een deel van de algemene reserve (deel boven 5%) en herijking van de overige bestemmingsreserves.

I.2 Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV)

Het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) is ingevoerd in 2004. Het BBV beoogt met de begroting- en verantwoordingstukken in de uiteenlopende informatiebehoeften van de verschillende belanghebbenden te voorzien. Het BBV is ook van toepassing op gemeenschappelijke regelingen, al zijn niet alle bepalingen relevant. De bepalingen die (deels) wel relevant zijn voor het Brabants Historisch Informatie Centrum (BHIC) zijn:

- het hanteren van een aantal financiële kengetallen;
- beter inzicht in het EMU-saldo;
- de verwerking van rentelasten en rentebaten;
- beter inzicht in de kosten van overhead;
- verantwoording eventuele vennootschapsbelastingplicht;
- het opnemen van een geprognosticeerde begin-en eindbalans.

De financiële kengetallen en het EMU-saldo zijn opgenomen bij paragraaf II.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing. De verwerking van rentelasten en rentebaten is opgenomen bij paragraaf II.3 Financiering. De kosten van overhead en de stand van zaken betreffende de vennootschapsbelasting worden nader toegelicht bij paragraaf I.3 Overzicht baten en lasten. In de financiële begroting is bij paragraaf III.1 de geprognosticeerde begin-en eindbalans opgenomen voor de komende 5 jaren met een nadere toelichting bij paragraaf III.3.

I.3 Overzicht baten en lasten

Onderdeel van het programmaplan is een overzicht van de algemene dekkingsmiddelen, een overzicht van de kosten van overhead, het bedrag voor de heffing voor de vennootschapsbelasting en het bedrag voor onvoorzien. Voor het begrotingsjaar ziet dit er als volgt uit:

2026	Baten	Lasten	Saldo
Historische archieven 1)	€ 1.140.700	€ 5.903.600	€ -4.762.900
Algemene dekkingsmiddelen 2)	€ 6.194.900	€ 0	€ 6.194.900
Overhead 3)	€ 0	€ 1.566.200	€ -1.566.200
Heffing VPB 4)	€ 0	€ 0	€ 0
Bedrag onvoorzien	€ 0	€ 0	€ 0
Saldo van baten en lasten	€ 7.335.600	€ 7.469.800	€ -134.200
Onttrekkingen en toevoegingen aan de reserves	€ 207.700	€ 73.500	€ 134.200
Resultaat	€ 7.543.300	€ 7.543.300	€ 0

1) Historische archieven
   De activiteiten van het Brabants Historisch Informatie Centrum behoren tot het taakveld 5.4 – Musea.
2) Algemene dekkingsmiddelen
   Onder deze post zijn de bijdragen verantwoord van de deelnemers in de gemeenschappelijke regeling, zijnde het Rijk, gemeenten en waterschappen.

3) Overhead
Leidraad voor de berekening van de overhead is de "Notitie overhead" van juli 2016, opgesteld door de Commissie BBV. Met overhead worden alle kosten bedoeld die samenhangen met de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces. In ieder geval worden leidinggevenden (ook wanneer zij deels uitvoerend werk verrichten) en ondersteunende diensten zoals Financiën, Inkoop, P&O, ICT, Facilitaire zaken, Communicatie en Managementondersteuning tot overhead gerekend.

4) Heffing VPB
In de brief van 16 oktober 2017 heeft de belastingdienst uiteindelijk uitspraak gedaan over een mogelijke vennootschapsbelastingplicht. De uitkomst hiervan is dat er met ingang van 2016 geen sprake is van vennootschapsbelastingplicht.

I.4. Begroot resultaat en wijzigingen

De begroting 2026 en de meerjarenbegroting 2027-2029 zijn structureel sluitend. De onderstaande tabel geeft een gecomprimeerde weergave van de exploitatiebegroting 2025 en 2026 en de verschillen.

		Begroting 2025	Begroting 2026	Verschil 2025-2026
	Baten			
1	Bijdrage Ministerie OCW	€ 3.454.100	€ 3.557.700	€ 103.600
2	Bijdrage Gemeenten en waterschappen	€ 2.481.500	€ 2.637.200	€ 155.700
3	Dienstverlening Provincie Noord-Brabant	€ 729.900	€ 758.600	€ 28.700
4	Overige bedrijfsopbrengsten	€ 338.000	€ 382.100	€ 44.100
	Totaal baten	**€ 7.003.500**	**€ 7.335.600**	**€ 332.100**
	Lasten			
5	Personeelskosten	€ 4.215.800	€ 4.453.100	€ 237.300
6	Huisvestingskosten	€ 1.572.900	€ 1.590.900	€ 18.000
7	Organisatiekosten	€ 297.200	€ 312.800	€ 15.600
8	Afschrijvingen	€ 291.300	€ 302.700	€ 11.400
9	Collectiebeheer	€ 556.100	€ 559.200	€ 3.100
10	Publieksbereik	€ 287.400	€ 294.600	€ 7.200
11	Financieringskosten	€ -39.400	€ -43.500	€ -4.100
	Totaal lasten	**€ 7.181.300**	**€ 7.469.800**	**€ 288.500**
	Totaal saldo van baten en lasten	**€ -177.800**	**€ -134.200**	**€ 43.600**
	Mutaties reserves			
12	Toevoegingen reserves	€ -125.000	€ -73.500	€ 51.500
13	Onttrekkingen reserves	€ 302.800	€ 207.700	€ -95.100
	Gerealiseerde resultaat	**€ 0**	**€ 0**	**€ 0**

Het begrote resultaat wordt beïnvloed door wettelijke wijzigingen, gemaakte keuzes, genomen besluiten en natuurlijk diverse aannames die gedaan worden bij het opstellen van de begroting. De belangrijkste wijzigingen in deze begroting ten opzichte van het voorgaande jaar zijn:

1. Bijdrage Ministerie OCW (toename € 103.600)
Het verschil tussen het voorlopige en definitieve indexeringsbedrag voor loon-en prijsontwikkeling van voorgaande jaren bedraagt -/- € 1.900. De opgenomen loon-en prijsindexatie 2026 van 3,1% verhoogt de rijksbijdrage met € 105.500.

2. Bijdrage Gemeenten en waterschappen (toename € 155.700)
Voor het jaar 2026 wordt de bijdrage niet geïndexeerd. Wel is de indexcorrectie van t-2 (1,5% uit 2024) verwerkt. Dit verhoogt de bijdrage met € 37.300. Daarnaast is er een toename van € 107.200 voor de bekostiging van de e-depotvoorziening, conform het groeimodel (€ 0,20 per inwoner in 2026) en € 11.200 door wijziging van inwoneraantallen.

3. Dienstverlening Provincie Noord-Brabant (toename € 28.700)
De opgenomen loon-en prijsindexatie van 3,1% verhoogt de bijdrage met € 22.800. Het verschil tussen het voorlopige en definitieve indexeringsbedrag van voorgaande jaren bedraagt € 5.900.

4. Overige bedrijfsopbrengsten (toename € 44.100)
Aan de huurder van het voormalig restauratieatelier worden extra diensten aangeboden, zoals parkeerplaatsen, vergaderruimte en kantoren. Hiermee kunnen we extra opbrengsten genereren voor een bedrag van € 37.000. De opgenomen loon-en prijsindexatie van de verhuur van depotruimte verhoogt de overige bedrijfsopbrengsten met € 6.100. De overige mutaties betreffen een bedrag van € 1.000.

5. Personeelskosten (toename € 237.300)
De salariskosten stijgen flink door structurele CAO-verhogingen. Voor 2026 is uitgegaan van een salarisverhoging van 3,5% per 1 januari 2026, kosten € 85.700. Verder is er een toename van € 53.600 in verband met de kosten van de e-depotvoorziening, conform het groeimodel en de stijging vanwege periodieken van € 29.100. Het effect van de hierboven genoemde stijgingen werkt ook weer door naar de daarvan afhankelijke salaristoeslagen, zoals bijvoorbeeld IKB (Individueel Keuze Budget), een bedrag van € 28.400. De vervanging van een medewerker, die zich richt op onderzoek, publiek en website, wordt niet volledig vervangen. Daarnaast wordt gekozen voor een medewerker met een lagere inschaling. Dit betekent een besparing van € 30.200.

Door de hogere salariskosten stijgen ook de pensioenpremies met € 25.100 en de sociale lasten met € 30.100. De kosten voor personeel niet in loondienst en andere personeelskosten nemen per saldo toe met € 15.500, met name vanwege prijsstijgingen.

6. Huisvestingskosten (toename € 18.000)
De huurkosten en de zakelijke lasten dalen met € 2.800. De toevoegingen aan de voorzieningen onderhoud en instandhouding, kosten klein onderhoud en verduurzaming van beide panden nemen toe met € 10.800, vooral vanwege de gestegen prijzen in de bouwsector. De begrote energiekosten stijgen met € 8.700 en de overige huisvestingskosten stijgen met € 1.300.

7. Organisatiekosten (toename € 15.600)
De kantoorkosten (telefonie, dataverbindingen) stijgen met € 1.000 en advies-en administratiekosten met € 2.400. De automatiseringskosten nemen toe met € 12.200, zowel met betrekking tot hardware- als softwarecontracten. De overige organisatiekosten blijven gelijk.

8. Afschrijvingen (toename € 11.400)
De begrote afschrijvingen van verbouwingen en bedrijfsinstallaties vanwege de geplande verbouwing van het voormalig restauratieatelier zijn iets lager, per saldo € 5.600. De afschrijvingen op inventarissen dalen licht met € 3.400, terwijl de afschrijvingen van hard- en software (onder meer de nieuwe website) stijgen met in totaal € 20.400.

9. Collectiebeheer (toename € 3.100)
De internet-, cloud- en hostingsdiensten stijgen met € 17.700, met name als gevolg van de toenemende opslagkosten van onze digitale collectie. De opslag neemt toe door de service scannen op verzoek en de dataopslag binnen de e-depotvoorziening. Voor 2026 wordt een migratie voorzien van Preservica-CEP versie naar Preservica-EPC. Voor externe scanningskosten is € 18.300 minder begroot. De overige collectiekosten stijgen met € 3.700.

10. Publieksbereik (toename € 7.200)
Bij het publieksbereik zien we ook stijgende internet-, cloud- en hostingsdiensten met € 2.000. De post inhuur derden neemt toe met € 3.100. De overige kosten, zoals voor de studiezaal, publiciteit en promotie stijgen met € 2.100.

11. Financieringskosten (afname € 4.100)
De rentelasten dalen met € 4.100 vanwege het lineaire aflossingsschema van beide leningen. Over de middelen, die volgens de Regeling schatkistbankieren decentrale overheden, bij het Rijk moeten worden aangehouden, wordt een rentevergoeding begroot.

12. Toevoegingen reserves (afname € 51.500)
Er is alleen nog een toevoeging aan de bestemmingsreserve E-depot (in 2026 € 73.500). Door het groeimodel van de bekostiging, zijn de kosten van de e-depotvoorziening tot en met 2026 hoger dan de bijdragen. De meerkosten van de e-depotvoorziening worden in deze periode gedekt door het inzetten van de bestemmingsreserve E-depot.

13. Onttrekkingen reserves (afname € 95.100)
De onttrekking aan de bestemmingsreserve E-depot bedraagt voor 2026 € 175.500 en zal verder verminderen naar € 0 in 2027 door het voltooien van het groeimodel van de bekostiging van de e-depotvoorziening. De onttrekkingen aan de overige bestemmingsreserves bedragen in totaal € 32.200.

Voor een nadere toelichting op de exploitatiebegroting wordt verwezen naar hoofdstuk III paragraaf 4.

II Paragrafen

II.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Bij het weerstandsvermogen gaat het om de mate waarin het Brabants Historisch Informatie Centrum (BHIC) in staat is middelen vrij te maken om substantiële financiële tegenvallers op te vangen, zonder dat dit aanpassing van het beleid vereist. In deze paragraaf wordt inzicht gegeven in het vermogen van het BHIC om risico's op te vangen die niet in de begroting zijn verwerkt. Een risico is de kans op het optreden van een positieve dan wel negatieve gebeurtenis van materieel belang, die niet voorzien is in de begroting van enig jaar.

Het BHIC heeft tot taak het behouden, bewerken en benutten van de archiefbescheiden opgenomen in de rijksarchiefbewaarplaats in de Provincie Noord-Brabant en de archiefbewaarplaatsen van de deelnemende gemeenten en waterschappen. Het richt zich op verbetering van de digitale dienstverlening, het archief als informatiecentrum en verbetering van de lokale dienstverlening. Daarnaast is het een taak van het BHIC de gemeentelijke informatiehuishoudingen van de deelnemers te inspecteren en daarover te adviseren. Het BHIC is er voor het verrichten van door de minister, de gemeenten en de waterschappen opgedragen taken. Voor de bekostiging van de uitvoering van deze taken is het BHIC nagenoeg geheel afhankelijk van de gemeenten, waterschappen, het ministerie van OCW en de dienstverleningsovereenkomsten. Risico's die van invloed kunnen zijn op de toekomstige cijfers zijn:

Soort risico	Risico-bedrag	Risico-factor	Risico-waarde
Vertraging in de besluitvorming op bestuurlijk niveau	€ 59.000	10%	€ 5.900
Wijziging in de hoogte van de bijdrage door de deelnemers	€ 627.000	25%	€ 156.800
Wijzigingen in de gemeenschappelijke regeling	€ 59.000	10%	€ 5.900
CAO aanpassingen	€ 117.000	10%	€ 11.700
Wachtgeld verplichtingen	€ 117.000	10%	€ 11.700
Verhogingen huurpenningen die afwijken van de bijdrage van OCW	€ 214.000	10%	€ 21.400
Boekwaarde pand Grave is lager dan de vastgestelde WOZ-waarde	€ 125.000	10%	€ 12.500
Contracten overige bedrijfsopbrengsten zijn jaarlijks opzegbaar	€ 345.000	20%	€ 69.000
Wijziging in de hoogte van de bijdrage via DVO's	€ 759.000	20%	€ 151.800
Geen volledige dekking van de kosten van het E-depot	€ 107.000	20%	€ 21.400
		Totaal	€ 468.100

Het begroot weerstandsvermogen bedraagt ultimo 2029 € 502.000. De mate van het vormen van weerstandsvermogen wordt in belangrijke mate beïnvloed door de statuten (artikel 22) van de gemeenschappelijke regeling. De regeling geeft aan dat de algemene reserve niet meer dan 10% van de gezamenlijke bijdragen mag bedragen, tenzij door hen gezamenlijk een ander percentage wordt vastgesteld.

Weerstandsvermogen	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Stand per 31 december	€ 502.000	€ 502.000	€ 502.000	€ 502.000	€ 502.000
Algemene reserve in procenten van de (deelnemers)bijdragen	8,5%	8,1%	8,0%	8,0%	8,0%

EMU-saldo

De berekening van het EMU-saldo geeft aan of er op basis van de huidige begroting, in EMU-termen, een overschot is. De ontwikkeling van het EMU-saldo is als volgt:

	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
EMU-saldo	€ -1.209.000	€ 197.000	€ 645.000	€ 478.000	€ 670.000

Kengetallen

Het Besluit Begroting en Verantwoording schrijft een verplichte set van financiële kengetallen voor. Naast de kengetallen dient een beoordeling van de onderlinge verhouding van de kengetallen in relatie tot de financiële positie te worden opgenomen. De invoering is bedoeld om de financiële positie inzichtelijker te maken. De ontwikkeling van de kengetallen is als volgt:

Kengetal	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Netto schuldquote*	0%	0%	0%	0%	0%
Solvabiliteitsratio	20%	21%	20%	19%	18%
Structurele exploitatieruimte	0%	0%	0%	0%	0%

* Is gelijk aan de Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen

Netto schuldquote

De netto schuld weerspiegelt het niveau van de schuldenlast van de gemeenschappelijke regeling ten opzichte van de eigen middelen. De netto schuldquote geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie. De Vereniging van Nederlandse Gemeenten (VNG) gaat uit van een norm van maximaal 130%. Hierbij geldt dus hoe lager hoe beter.

Solvabiliteitsratio

Dit kengetal geeft inzicht in de mate waarin de gemeenschappelijke regeling in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Onder solvabiliteitsratio wordt verstaan het eigen vermogen als percentage van het balanstotaal. De Vereniging van Nederlandse Gemeenten (VNG) gaat uit van een norm van minimaal 20%. Hierbij geldt dus hoe hoger hoe beter. Bij de beoordeling van dit kengetal moet in ogenschouw worden genomen, dat het Brabants Historisch Informatie Centrum een gemeenschappelijke regeling is en een maximale reserve van 10% mag hebben.

Structurele exploitatieruimte

De structurele exploitatieruimte wordt bepaald door het saldo van de structurele baten en lasten en het saldo van de structurele onttrekkingen en toevoegingen aan reserves, te delen door de totale baten. Met behulp van dit kengetal kan worden beoordeeld in welke mate sprake is van een begrotingsevenwicht. Hierbij geldt dus hoe hoger hoe beter.

II.2 Onderhoud kapitaalgoederen

De Citadel in Den Bosch wordt gehuurd van het Rijksvastgoedbedrijf (voorheen Rijksgebouwendienst). Tot en met 2018 voerde het Rijksvastgoedbedrijf het onderhoud en de instandhouding uit, alleen het huurdersonderhoud kwam voor rekening van het BHIC. Per 1 januari 2019 is dit veranderd en is het BHIC verantwoordelijk voor het onderhoud en de instandhouding van De Citadel. Het Rijksvastgoedbedrijf blijft eigenaar. De locatie in Grave is in eigendom en het volledige onderhoud van dit pand komt voor rekening van het BHIC. Voor beide panden is een meerjarig onderhouds- en instandhoudingsplan voor de komende 30 jaar (De Citadel), resp. 15 jaar (Grave) opgesteld.

II.3 Financiering

Treasurybeleid

Door het bestuur is een normenkader voor rechtmatigheid vastgesteld. Onderdeel daarvan is dat ten aanzien van het financieel beheer risicoloos en zeer defensief met eventuele overtollige middelen wordt omgegaan. Het is niet toegestaan, zonder voorafgaande toestemming van het algemeen bestuur, leningen af te sluiten. Het treasurybeleid wordt verder sterk beïnvloed door het verplicht schatkistbankieren bij de centrale overheid (zie hierna).

Renteschema

In de "Notitie rente 2023" van de Commissie BBV wordt ingegaan op de verwerking van rentelasten en rentebaten. Doelstelling is een eenduidige handelwijze te bevorderen met betrekking tot de verwerking van rentelasten en rentebaten in de begroting en de jaarstukken. Daartoe is een renteschema ontwikkeld, dat inzicht geeft in de rentelasten van de externe financiering, het renteresultaat en de wijze van rentetoerekening. Voor het begrotingsjaar geeft dit het volgende beeld:

Renteschema 2026

a.	De externe rentelasten over de korte en lange financiering	+/+	€ 34.900	
b.	De externe rentebaten	-/-	€ 78.400	
	Saldo rentelasten en rentebaten			€ -43.500
c1.	De rente die aan de grondexploitatie moet worden doorberekend	-/-	€ 0	
c2.	De rente van projectfinanciering die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend	-/-	€ 0	
c3.	De rentebate van door verstrekte leningen indien daar een specifieke lening voor is aangetrokken (=projectfinanciering), die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend	+/+	€ 0	
				€ -0
	Aan taakvelden toe te rekenen externe rente			€ -43.500
d1.	Rente over eigen vermogen	+/+		€ 0
d2.	Rente over voorzieningen	+/+		€ 0
	Totaal geraamde aan taakvelden toe te rekenen rente			€ -43.500
e.	De aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag)	-/-		€ 0
f.	Verwacht Renteresultaat op het taakveld Treasury			€ -43.500

Schatkistbankieren

In de begrotingsperiode zullen overtollige liquide middelen, voor zover niet nodig als werkkapitaal, op een spaarrekening bij de huisbankier worden uitgezet. Door de invoering van het schatkistbankieren zijn decentrale overheden verplicht een deel van hun (tijdelijk) overtollige middelen in de schatkist aan te houden. In de begrotingsperiode wordt naar verwachting voldaan aan de Regeling schatkistbankieren decentrale overheden door het niet overschrijden van het drempelbedrag. Het drempelbedrag (het bedrag dat buiten de schatkist mag worden gehouden) bedraagt ten tijde van de begrotingsopstelling € 1.000.000.

Kasgeldlimiet en renterisiconorm

De wettelijk vastgelegde kasgeldlimiet en renterisiconorm zullen naar verwachting in de begrotingsperiode niet worden overschreden.

Kasstroomoverzicht

In de toelichting op de begroting is een geprognosticeerde begin-en eindbalans opgenomen voor het begrotingsjaar en de drie jaren daaropvolgend. Hiermee wordt inzicht verkregen in de ontwikkeling van de financieringsbehoefte voor de komende jaren. Ter nadere toelichting is onderstaand een kasstroomoverzicht opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroom- overzicht bestaan uit de liquide middelen.

bedragen x € 1.000	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Resultaat	**€ 0**	**€ 0**	**€ 0**	**€ 0**	**€ 0**
Kasstroom operationele activiteiten					
Aanpassingen voor:					
- afschrijvingen	€ 291	€ 303	€ 303	€ 303	€ 303
- mutaties reserves/fondsen	€ -178	€ -134	€ -	€ -	€ -
- mutaties voorzieningen	€ 105	€ 143	€ 480	€ 265	€ 455
Veranderingen in werkkapitaal:					
voorraden	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
vorderingen	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
overlopende activa	€ -66	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
vlottende schulden	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
overlopende passiva	€ -93	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Totaal	**€ 59**	**€ 312**	**€ 783**	**€ 568**	**€ 758**
Kasstroom investeringsactiviteiten					
Investeringen in vaste activa	€ -1.505	€ -255	€ -105	€ -55	€ -55
Totaal	**€ -1.505**	**€ -255**	**€ -105**	**€ -55**	**€ -55**
Kasstroom financieringsactiviteiten					
Nieuw opgenomen leningen	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Aflossing langlopende schulden	€ -110	€ -80	€ -80	€ -80	€ -80
Overige mutaties eigen vermogen	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Totaal	**€ -110**	**€ -80**	**€ -80**	**€ -80**	**€ -80**
Mutatie geldmiddelen	**€ -1.556**	**€ -23**	**€ 598**	**€ 433**	**€ 623**
Saldo geldmiddelen					
Saldo 1 januari	€ 5.451	€ 3.895	€ 3.872	€ 4.470	€ 4.902
Mutatie	€ -1.556	€ -23	€ 598	€ 433	€ 623
Saldo 31 december	**€ 3.895**	**€ 3.872**	**€ 4.470**	**€ 4.902**	**€ 5.525**
Specificatie geldmiddelen					
Kassen	€ 1	€ 1	€ 1	€ 1	€ 1
Rekening-courant bank	€ 250	€ 250	€ 250	€ 250	€ 250
Spaarrekeningen bank	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Schatkistbankieren	€ 3.644	€ 3.621	€ 4.219	€ 4.651	€ 5.274
Saldo 31 december	**€ 3.895**	**€ 3.872**	**€ 4.470**	**€ 4.902**	**€ 5.525**

Naar verwachting hoeft in de begrotingsperiode 2025-2029 geen aanvullende lening te worden afgesloten om de investeringen te financieren.

II.4 Bedrijfsvoering

Algemeen en dagelijks bestuur

De beoordeling en sturing van de door het BHIC te bereiken effecten is in eerste instantie een taak van het bestuur van het BHIC. De bestuurlijke inrichting van het BHIC is echter volledig afwijkend van wat gangbaar is bij gemeenschappelijke regelingen. Het algemeen bestuur – waarvan een deel tevens als dagelijks bestuur fungeert – bestaat vanaf 2016 uit acht leden: vier 'rijksleden' benoemd door de minister en vier 'regionale' leden die worden aangewezen door de gemeenten en waterschappen.

Het bestuur is autonoom maar dient uiteraard wel gevoed te worden met de denkbeelden en gevoelens van alle deelnemende partijen. Daartoe is er een portefeuillehoudersoverleg in het leven geroepen. Met deze constructie is de directe financiële invloed van de deelnemende gemeenten en waterschappen beperkt, doch is het wel mogelijk om met behoud van effectiviteit op afstand te toetsen en te sturen.

De provincie Noord-Brabant is geen deelnemer aan de gemeenschappelijke regeling van het BHIC, maar heeft met het BHIC een dienstverleningsovereenkomst afgesloten.

Huisvesting

Het gebouw in 's-Hertogenbosch wordt gehuurd van het Rijksvastgoedbedrijf. Per 1 januari 2019 is er een nieuw huurcontract en is het BHIC verantwoordelijk voor het onderhoud en de instandhouding van De Citadel. Het Rijksvastgoedbedrijf blijft eigenaar. Het gebouw in Grave is in eigendom.

De organisatie

Het Brabants Historisch Informatie Centrum kent drie afdelingen (Publieksdiensten, Collectie en Middelen) en is onderverdeeld in clusters.

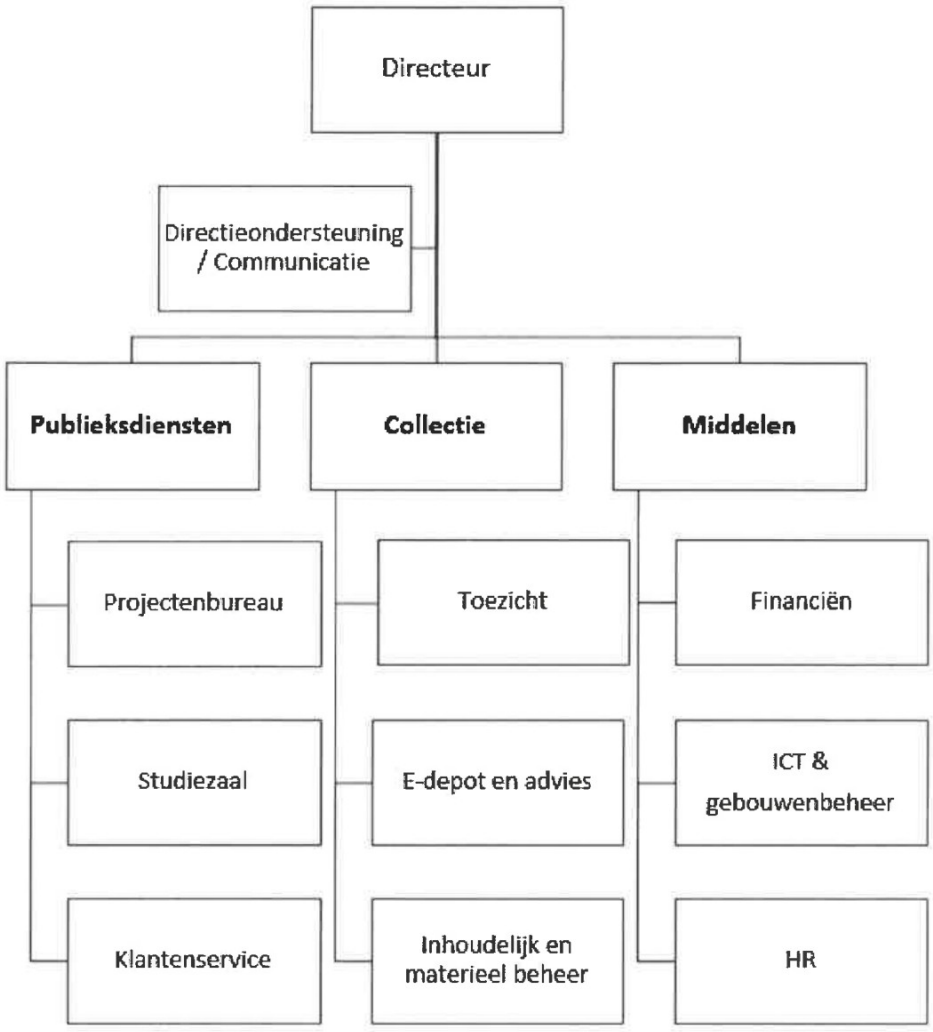
Het cluster Directieondersteuning/ Communicatie richt zich op de ondersteuning van directie, bestuur en op communicatie en promotie.

Het cluster Projectenbureau is verantwoordelijk voor het uitwerken van de wettelijke dienstverlening, van historische thema's en projecten. Het cluster Studiezaal verzorgt de dienstverlening en werkt steeds meer digitaal, onder meer met de service scanning op verzoek. De toegankelijke originelen kunnen in de fysieke studiezaal nog steeds door de bezoekers worden geraadpleegd.
Het cluster Klantenservice ontvangt en verwijst bezoekers en vragen door naar andere clusters. Daarnaast verricht het diensten gericht op het gebruik van het gebouw en faciliteert het evenementen.

Het cluster Toezicht, E-depot en advies voert inspecties uit, geeft advies en draagt zorg voor het bewerken van informatiedragers, zodanig dat deze opgeslagen kunnen worden en de originele staat bewaard blijft. Het cluster is de schakel tussen de organisatie en de archiefvormers die de informatiedragers aanleveren. Verder richt het zich op de ontwikkeling en implementatie van het E-depot. Het cluster Inhoudelijk-en materieel beheer zorgt voor het toegankelijk maken van informatie via inventarissen, indexen en databases. Daarnaast voor de materiële verzorging van de collectie, voor conservering en restauratie van de analoge archieven.

Het cluster Financiën verzorgt de diverse administraties en de producten uit de planning & control cyclus. Het cluster ICT & gebouwenbeheer ondersteunt de werkprocessen van alle clusters, die gebruik maken van diverse geautomatiseerde systemen en verzorgt het technisch gebouwenbeheer door onderhoud en instandhouding van de gebouwen. Het cluster HR richt is op de diverse personele processen, uitvoering van de CAO en organisatieontwikkeling.

Het organigram van het Brabants Historisch Informatie Centrum geeft het volgende beeld:



Maatschappelijk verantwoord ondernemen

Het wordt steeds belangrijker als organisatie om maatschappelijk verantwoord te ondernemen. ISO26000 is een internationale richtlijn die maatschappelijk verantwoord ondernemen beschrijft vanuit zeven basisprincipes. Het BHIC onderschrijft de richtlijn en voert deze naar eer en geweten uit.

II.5 Verbonden partijen

Een verbonden partij is een privaatrechtelijke of publiekrechtelijke organisatie waarin het Brabants Historisch Informatie Centrum een bestuurlijk en een financieel belang heeft. Van een financieel belang is sprake bij het ter beschikking stellen van een bedrag dat niet verhaalbaar is indien de verbonden partij failliet gaat, onderscheidenlijk het bedrag waarvoor aansprakelijkheid bestaat indien de verbonden partij haar verplichtingen niet nakomt. Een bestuurlijk belang is aanwezig bij zeggenschap, hetzij uit hoofde van vertegenwoordiging in het bestuur hetzij uit hoofde van stemrecht.

Het Brabants Historisch Informatie Centrum heeft één verbonden partij, te weten de Vereniging van Eigenaren Zuid-Ooster. In deze vereniging zijn behalve het Brabants Historisch Informatie Centrum, de gemeente Grave en woningbouwcorporatie Mooiland Maasland vertegenwoordigd. Deze vereniging is opgericht in verband met het gezamenlijk huisvesten in het kantoorpand aan de Arnoud van Gelderweg in Grave.

Vereniging van Eigenaren Zuid-Ooster Grave	
Vestigingsplaats	Grave, Arnoud van Gelderweg 69-73.
Bijdrage aan doelstelling	Huisvesting ten behoeve van het behouden, bewerken en benutten van de archiefbescheiden van de deelnemende gemeenten en waterschappen.
Openbaar belang	Beheer en onderhoud van het kantoorpand voor de gezamenlijke eigenaren.
Het belang van het BHIC	Ten tijde van de begrotingsopstelling: het BHIC participeert voor 11%, Gemeente Grave voor 39% en Mooiland Maasland voor 50%.
Omvang van het eigen vermogen	Er is geen eigen vermogen en dit zal er aan het einde van de begrotingsperiode naar verwachting ook niet zijn.
Omvang van het vreemd vermogen	Er is geen vreemd vermogen en dit zal er aan het einde van de begrotingsperiode naar verwachting ook niet zijn.
Financieel resultaat	Het jaarlijkse resultaat in de begrotingsperiode bedraagt € 0. Het aandeel van het BHIC in een positief of negatief resultaat bedraagt 11% en wordt jaarlijks afgerekend. Na toerekening van ieders aandeel sluit de jaarlijkse exploitatie zonder saldo.

II.6 Organisatiegegevens

Statutaire naam : Brabants Historisch Informatie Centrum
Vestigingsplaats: : 's-Hertogenbosch
Rechtsvorm : Openbaar Lichaam, volgens de Wet gemeenschappelijke Regelingen
Locaties: : 's-Hertogenbosch, Grave

Doelstellingen
Het behouden, bewerken en benutten van de archiefbescheiden opgenomen in de rijksarchiefbewaarplaats in de Provincie Noord-Brabant en de archiefbewaarplaatsen van de deelnemende gemeenten en waterschappen.

Samenstelling directie
De directie wordt gevoerd door mevrouw drs. [redacted] De directeur valt onder de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT). De totale bezoldiging ligt onder het van toepassing zijnde WNT-maximum.

Samenstelling Algemeen bestuur

Naam	Functie
De heer drs. [redacted]	Voorzitter
De heer prof. dr. [redacted]	Lid
Mevrouw [redacted]	Lid
De heer [redacted]	Lid (tot 1 april 2025)
De heer mr. [redacted]	Lid
Mevrouw drs. [redacted]	Lid
De heer [redacted]	Lid
De heer mr. [redacted]	Lid

De bestuursleden vallen onder de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT). De bezoldiging van de bestuursleden ligt onder het van toepassing zijnde WNT-maximum.

II.7 Besluit Dagelijks bestuur

Het Dagelijks bestuur van de gemeenschappelijke regeling het Brabants Historisch Informatie Centrum besluit in zijn vergadering van 28 maart 2025:

1. de ontwerpbegroting 2026 voor zienswijze aan te bieden aan de deelnemers;
2. de ontwerpbegroting 2026 en de ontvangen zienswijzen aan te bieden aan het Algemeen bestuur ten behoeve van behandeling in zijn vergadering van 4 juli 2025;
3. te verklaren dat de voorzieningen voor onderhoud en instandhouding van voldoende omvang zijn voor de bekostiging van het toekomstig onderhoud en instandhouding, op basis van een recent beheerplan.

[redacted]

Directeur

II.8 Besluit Algemeen bestuur

Het Algemeen Bestuur van de gemeenschappelijke regeling het Brabants Historisch Informatie Centrum besluit:

1. gehoord hebbende de zienswijzen van de deelnemers, de begroting 2026 vast te stellen in zijn vergadering van 4 juli 2025;

2. het vaststellen van de begroting 2026, met een structureel saldo van € 0;

3. het vaststellen van de meerjarenbegroting 2027-2029, met structurele saldi van € 0.

drs. [redacted]
Voorzitter

drs. [redacted]
Directeur

III Financiële begroting

III.1 Geprognosticeerde balans per 31 december 2025 - 2029

Bedragen x € 1.000

VASTE ACTIVA	31-12 2025	31-12 2026	31-12 2027	31-12 2028	31-12 2029
Materiële vaste activa					
Investeringen met een economisch nut	€ 2.982	€ 2.934	€ 2.727	€ 2.502	€ 2.276
VLOTTENDE ACTIVA					
Voorraden	€ 1	€ 1	€ 1	€ 1	€ 1
Uitzettingen looptijd < 1 jaar					
Vorderingen op openbare lichamen	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Overige vorderingen	€ 93	€ 94	€ 95	€ 85	€ 45
	€ 93	€ 94	€ 95	€ 85	€ 45
Liquide middelen	€ 3.895	€ 3.872	€ 4.470	€ 4.902	€ 5.525
Overlopende activa	€ 400	€ 400	€ 400	€ 400	€ 400
Totaal vaste activa	€ 7.371	€ 7.301	€ 7.693	€ 7.890	€ 8.247

VASTE PASSIVA	31-12 2025	31-12 2026	31-12 2027	31-12 2028	31-12 2029
Eigen vermogen					
Algemene reserve	€ 502	€ 502	€ 502	€ 502	€ 502
Bestemmingsreserves	€ 956	€ 822	€ 822	€ 822	€ 822
Gerealiseerde resultaat	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
	€ 1.458	€ 1.324	€ 1.324	€ 1.324	€ 1.324
Voorzieningen					
Onderhoudsvoorziening De Citadel	€ 3.686	€ 3.811	€ 4.310	€ 4.567	€ 5.031
Onderhoudsvoorziening Grave	€ 120	€ 125	€ 94	€ 89	€ 68
IKB-en vitaliteitsverlof	€ 649	€ 662	€ 674	€ 687	€ 699
Vaste schulden looptijd > 1 jaar					
Binnenlandse banken	€ 880	€ 800	€ 720	€ 640	€ 560
VLOTTENDE PASSIVA					
Netto vlottende schulden looptijd < 1 jaar					
Overige schulden	€ 378	€ 379	€ 371	€ 383	€ 365
Overlopende passiva	€ 200	€ 200	€ 200	€ 200	€ 200
Totaal vaste passiva	€ 7.371	€ 7.301	€ 7.693	€ 7.890	€ 8.247

Voor een nadere toelichting op de balans wordt verwezen naar hoofdstuk III paragraaf 3.

III.2 Exploitatiebegroting 2026

	Werkelijk 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Baten			
Bijdrage Ministerie OCW	€ 3.371.402	€ 3.454.100	€ 3.557.700
Bijdrage Gemeenten en waterschappen	€ 2.230.400	€ 2.481.500	€ 2.637.200
Dienstverlening Provincie Noord-Brabant	€ 707.446	€ 729.900	€ 758.600
Overige bedrijfsopbrengsten	€ 388.489	€ 338.000	€ 382.100
Totaal baten	**€ 6.697.737**	**€ 7.003.500**	**€ 7.335.600**
Lasten			
Personeelskosten	€ 4.174.370	€ 4.215.800	€ 4.453.100
Huisvestingskosten	€ 1.510.241	€ 1.572.900	€ 1.590.900
Organisatiekosten	€ 319.006	€ 297.200	€ 312.800
Afschrijvingen	€ 207.954	€ 291.300	€ 302.700
Collectiebeheer	€ 391.704	€ 556.100	€ 559.200
Publieksbereik	€ 235.459	€ 287.400	€ 294.600
Financieringskosten	€ -155.253	€ -39.400	€ -43.500
Totaal lasten	**€ 6.683.481**	**€ 7.181.300**	**€ 7.469.800**
Totaal saldo van baten en lasten	**€ 14.256**	**€ -177.800**	**€ -134.200**
Mutaties reserves			
Toevoegingen reserves	€ -150.000	€ -125.000	€ -73.500
Onttrekkingen reserves	€ 204.337	€ 302.800	€ 207.700
Gerealiseerde resultaat	**€ 68.593**	**€ 0**	**€ 0**

Voor een nadere toelichting op de exploitatiebegroting wordt verwezen naar hoofdstuk III paragraaf 4.

III.3 Toelichting Geprognosticeerde balans per 31 december 2025 - 2029

Materiële vaste activa
In de komende jaren wordt er geïnvesteerd in de aanpassing en verbouwing van het voormalig restauratieatelier bij De Citadel, in een aanpassing van de installaties van de depots in Grave en in een nieuwe website. Daarnaast zijn er vervangingsinvesteringen, bijvoorbeeld in hard- en software en inventarissen.

Het voormalig restauratieatelier krijgt een andere bestemming en wordt (zelfstandige) kantoorruimte. Het is de intentie de ruimte te verhuren aan een partij, die de functie van De Citadel als erfgoedlocatie ondersteunt. Bijvoorbeeld aan Erfgoed Brabant, waarmee al gesprekken worden gevoerd. De verbouwing zal naar verwachting ook bruikbare informatie opleveren voor de verduurzaming van het gehele complex, omdat dit bijgebouw in dezelfde periode als het hoofdgebouw is herbouwd.

Bij onze locatie in Grave is Mooiland voornemens een grondige verbouwing uit te voeren in 2025, waarbij ook naar het installatieconcept wordt gekeken. In dit traject participeren wij als VvE-lid en zullen wij ook naar ons eigen bouwdeel kijken. Diverse installaties in de depots in Grave bevinden zich aan het einde van de technische levensduur. Een goed klimaat in de depots (temperatuur en luchtvochtigheid) is belangrijk voor ons.

De huidige website is gebouwd in 2014 en is in de tussenliggende jaren diverse malen geüpgraded. Na ruim 10 jaar is het tijd geworden in een nieuwe website te investeren, om aan de gewijzigde vraag en omstandigheden te kunnen voldoen.

Voor de komende jaren worden de volgende **investeringen** geraamd:

	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Gebouwen	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Verbouwingen	€ 514.200	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Bedrijfsinstallaties	€ 770.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Inventarissen	€ 15.000	€ 15.000	€ 15.000	€ 15.000	€ 15.000
Depotinrichting	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
ICT-Hardware	€ 63.500	€ 75.000	€ 25.000	€ 25.000	€ 25.000
ICT-Software	€ 65.000	€ 165.000	€ 65.000	€ 15.000	€ 15.000
	€ 1.427.700	€ 255.000	€ 105.000	€ 55.000	€ 55.000

Het **verloop van de materiële vaste activa** in het begrotingsjaar is als volgt:

	Afschrijvings-percentage	Stand 31-12-2025	Investeringen in 2026	Afschrijving in 2026	Stand 31-12-2026
Grond	-	€ 94.000	€ 0	€ 0	€ 94.000
Gebouwen	2,5%	€ 1.018.100	€ 0	€ 46.300	€ 971.800
Verbouwingen	10%	€ 587.900	€ 0	€ 33.700	€ 554.200
Bedrijfsinstallaties	5%-6²/³%-10%	€ 781.000	€ 0	€ 46.500	€ 734.500
Inventarissen	10%/20%	€ 126.800	€ 15.000	€ 22.700	€ 119.100
Depotinrichting	4%/10%	€ 136.000	€ 0	€ 30.200	€ 105.800
ICT-Hardware	20%	€ 165.300	€ 75.000	€ 81.000	€ 159.300
ICT-Software	20%	€ 72.800	€ 165.000	€ 42.300	€ 195.500
	Totaal	€ 2.981.900	€ 255.000	€ 302.700	€ 2.934.200

Meerjarig ontwikkelt de **boekwaarde** zich als volgt:

	Stand 31-12-2025	Stand 31-12-2026	Stand 31-12-2027	Stand 31-12-2028	Stand 31-12-2029
Grond	€ 94.000	€ 94.000	€ 94.000	€ 94.000	€ 94.000
Gebouwen	€ 1.018.100	€ 971.800	€ 925.500	€ 879.300	€ 833.000
Verbouwingen	€ 587.900	€ 554.200	€ 520.600	€ 487.000	€ 453.400
Bedrijfsinstallaties	€ 781.000	€ 734.500	€ 688.000	€ 648.700	€ 609.300
Inventarissen	€ 126.800	€ 119.100	€ 110.000	€ 99.800	€ 91.200
Depotinrichting	€ 136.000	€ 105.800	€ 78.700	€ 59.200	€ 40.100
ICT-Hardware	€ 165.300	€ 159.300	€ 114.600	€ 86.800	€ 60.000
ICT-Software	€ 72.800	€ 195.500	€ 196.000	€ 147.000	€ 95.000
	€ 2.981.900	€ 2.934.200	€ 2.727.400	€ 2.501.800	€ 2.276.000

Uitzettingen looptijd < 1 jaar
Dit betreft de jaarlijks achteraf vastgestelde loon- en prijscompensatie over de rijksbijdrage van het voorgaande jaar.

Liquide middelen
Per 14 december 2013 is de Regeling schatkistbankieren decentrale overheden van kracht. Voor decentrale overheden betekent dit dat zij verplicht zijn hun (tijdelijk) overtollige middelen in de schatkist aan te houden. Het drempelbedrag (het bedrag dat buiten de schatkist mag worden gehouden) bedraagt in 2026 € 1.000.000.

	31-12-2025	31-12-2026	31-12-2027	31-12-2028	31-12-2029
Kassen	€ 1.000	€ 1.000	€ 1.000	€ 1.000	€ 1.000
Rekening-courant bank	€ 250.000	€ 250.000	€ 250.000	€ 250.000	€ 250.000
Schatkistbankieren	€ 3.644.000	€ 3.621.000	€ 4.219.000	€ 4.651.000	€ 5.274.000
	€ 3.895.000	€ 3.872.000	€ 4.470.000	€ 4.902.000	€ 5.525.000

De liquide middelen dalen aan het begin van de begrotingsperiode door begrote investeringen in 2025. Daarna nemen deze weer toe, met name als gevolg van de toename van de voorziening voor onderhoud en instandhouding De Citadel.

Overlopende activa
De overlopende activa betreffen vooruitbetaalde bedragen voor meerjarige onderhoudscontracten voor ICT en vooruitbetaalde hostingskosten voor de website en databases.

Eigen vermogen
Onderstaande tabellen geven het verloop van de reserves in de periode 2025-2029 weer:

Algemene reserve	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Stand per 1 januari	€ 433.100	€ 501.700	€ 501.700	€ 501.700	€ 501.700
Bij: Toevoegingen	€ 68.600	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Af: Onttrekkingen	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Stand per 31 december	€ 501.700	€ 501.700	€ 501.700	€ 501.700	€ 501.700

Algemene reserve in procenten van de (deelnemers)bijdragen	8,5%	8,1%	8,0%	8,0%	8,0%

De algemene reserve is bedoeld voor de kleinere risico's in de bedrijfsvoering die in een boekjaar onverwacht de exploitatie in de min kunnen brengen. Bijvoorbeeld niet begrote tussentijdse aanpassingen in de cao, schadeclaims, bezuinigingen en wachtgeldverplichtingen. De mate van het vormen van een algemene reserve wordt in belangrijke mate beïnvloed door de statuten (artikel 22) van de gemeenschappelijke regeling. De regeling geeft aan dat de reserve niet meer dan 10% van de gezamenlijke bijdragen mag bedragen, tenzij door hen gezamenlijk een ander percentage wordt vastgesteld.

Bestemmings-reserves	**Begroting 2025**	**Begroting 2026**	**Begroting 2027**	**Begroting 2028**	**Begroting 2029**
De Citadel	€ 673.400	€ 648.400	€ 648.400	€ 648.400	€ 648.400
E-depot	€ 152.800	€ 50.800	€ 50.800	€ 50.800	€ 50.800
Genealogisch centrum	€ 104.200	€ 97.000	€ 97.000	€ 97.000	€ 97.000
Publieksfunctie	€ 25.700	€ 25.700	€ 25.700	€ 25.700	€ 25.700
Totaal	€ 956.100	€ 821.900	€ 821.900	€ 821.900	€ 821.900

Bestemmingsreserve De Citadel

De Citadel in Den Bosch is een voormalig fort dat werd gebouwd tussen 1637 en 1645. Tijdens de bouw werden de plannen steeds meer uitgebreid en het fort groeide uit tot een vijfhoekige schans met bastions en rondom een brede gracht. Later, eind 18e eeuw, kwam er een hoofdgebouw bij, dat de functie kreeg als militaire gevangenis en nog weer later als kazerne. Door de verbreding van de Zuid Willemsvaart werd er één bastion van de Citadel afgebroken. De Citadel is voor het laatst gerestaureerd tussen 1983 en 1985.

Het Rijksvastgoedbedrijf is eigenaar van het pand, maar heeft het onderhoud en de instandhouding van De Citadel per 1 januari 2019 overgedragen aan het BHIC. Het BHIC wordt geacht te handelen "als ware zij eigenaar". Het Rijk (Rijksvastgoedbedrijf/ Ministerie OCW) blijft nog wel voor bepaalde risico's aansprakelijk, zoals verborgen gebreken, natuurrampen, asbest, bodemverontreiniging en terrorisme. Het BHIC is aansprakelijk voor juridische en organisatorische risico's, schade voortkomend uit het gebruik, wateroverlast in de depots, legionella en brand. Daarnaast is het BHIC aansprakelijk voor financiële risico's, zoals renterisico, liquiditeitsrisico, financieringsrisico, faillissementsrisico, leegstand gedurende de overeenkomst en kosten bij vertrek. Samengevat zijn het calamiteiten en risico's die niet verzekerbaar zijn. Indien aanwezig kan de reserve te zijner tijd een bijdrage leveren aan een "midlife-renovatie", welke na 75 jaar (2060) aannemelijk is.

Vooruitlopend op structurele financiering wordt een start gemaakt met verduurzaming van de gebouwen en de ontwikkeling van een erfgoedlocatie (huisvestingsaspect).

Bestemmingsreserve De Citadel	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Stand per 1 januari	€ 698.400	€ 673.400	€ 648.400	€ 648.400	€ 648.400
Bij: Toevoegingen	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Af: Onttrekkingen	€ -25.000	€ -25.000	€ 0	€ 0	€ 0
Stand per 31 december	€ 673.400	€ 648.400	€ 648.400	€ 648.400	€ 648.400

De begrote onttrekkingen kunnen als volgt worden gespecificeerd:

Bestemmingsreserve De Citadel	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Optimalisatie installaties	€ 10.000	€ 0	€ 0	€ 0
Advisering verduurzaming	€ 10.000	€ 0	€ 0	€ 0
Klimaatverbetering Gebouwen	€ 5.000	€ 0	€ 0	€ 0
	€ 25.000	€ 0	€ 0	€ 0

Bestemmingsreserve E-depot

In 2016 is gestart met de ontwikkeling van een eigen e-depot, waarbij is besloten nog geen bijdrage aan de deelnemers te vragen. Het BHIC heeft sinds 1 juli 2021 een eigen e-depotvoorziening. De deelnemers van het BHIC zorgen vanaf 2024, via een groeimodel, voor de bekostiging van deze voorziening. De bestemmingsreserve voorkomt, dat er tussentijds extra middelen gevraagd moesten worden aan de deelnemers. We krijgen steeds meer inzicht in de kosten, de financiering en de snelheid van invoering van het e-depot. De kosten van de e-depotvoorziening zijn in de periode 2022 tot en met 2026 hoger dan de bijdragen van deelnemers. Het verschil zal deels worden gedekt uit de bestemmingsreserve e-depot.

Bestemmingsreserve E-depot	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Stand per 1 januari	€ 198.300	€ 152.800	€ 50.800	€ 50.800	€ 50.800
Bij: Toevoegingen	€ 125.000	€ 73.500	€ 0	€ 0	€ 0
Af: Onttrekkingen	€ -170.500	€ -175.500	€ -0	€ 0	€ 0
Stand per 31 december	€ 152.800	€ 50.800	€ 50.800	€ 50.800	€ 50.800

De begrote onttrekkingen kunnen als volgt worden gespecificeerd:

Bestemmingsreserve E-depot	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Internet-en clouddiensten	€ 175.500	€ 0	€ 0	€ 0
Kosten hard- en software	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Inhuur derden	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
	€ 175.500	€ 0	€ 0	€ 0

Bestemmingsreserve Genealogisch centrum van Noord-Brabant

In de notitie "(Ook) Ons Brabant Beleidsplan 2023-2026" worden de doelstellingen voor de komende jaren geformuleerd. Voor het realiseren van de doelstelling "Wij zijn het Genealogisch centrum van Brabant" is een bestemmingsreserve gevormd. Essentieel voor de genealogische zoekmachine is de stamboom-databank met persoonsgegevens van Brabanders. De originele aktes zijn grotendeels gescand. Nu moeten de gegevens uit de aktes aan de betreffende scans worden gekoppeld.

Bestemmingsreserve Genealogisch centrum	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Stand per 1 januari	€ 126.200	€ 104.200	€ 97.000	€ 97.000	€ 97.000
Bij: Toevoegingen	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Af: Onttrekkingen	€ -22.000	€ -7.200	€ -0	€ 0	€ 0
Stand per 31 december	€ 104.200	€ 97.000	€ 97.000	€ 97.000	€ 97.000

De begrote onttrekkingen kunnen als volgt worden gespecificeerd:

Bestemmingsreserve Genealogisch centrum	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Digitaliseringskosten	€ 7.200	€ 0	€ 0	€ 0
	€ 7.200	€ 0	€ 0	€ 0

Bestemmingsreserve Publieksfunctie

In de notitie "(Ook) Ons Brabant Beleidsplan 2023-2026" worden de doelstellingen voor de komende jaren geformuleerd. Zo willen wij het foto- en filmgeheugen van Brabant worden, willen we Brabantse geschiedenis schrijven en willen we een breder publiek verwelkomen. Daarnaast voor de ontwikkeling van een erfgoedlocatie (publieksaspect). Voor het realiseren van deze doelstellingen met betrekking tot de publieksfunctie is een bestemmingsreserve gevormd.

Bestemmingsreserve Publieksfunctie	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Stand per 1 januari	€ 111.000	€ 25.700	€ 25.700	€ 25.700	€ 25.700
Bij: Toevoegingen	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Af: Onttrekkingen	€ -85.300	€ -0	€ 0	€ 0	€ 0
Stand per 31 december	€ 25.700	€ 25.700	€ 25.700	€ 25.700	€ 25.700

De begrote onttrekkingen kunnen als volgt worden gespecificeerd:

Bestemmingsreserve Publieksfunctie	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Personele kosten/ inhuur derden	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Internet-en clouddiensten	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0

Voorzieningen
In onderstaande tabel is het verloop van de voorzieningen in de periode 2025-2029 weergegeven:

Voorzieningen	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
De Citadel	€ 3.686.600	€ 3.810.700	€ 4.310.300	€ 4.566.800	€ 5.031.400
Grave	€ 120.200	€ 125.400	€ 94.300	€ 89.000	€ 67.900
IKB-en vitaliteitsverlof	€ 649.200	€ 661.800	€ 674.400	€ 687.000	€ 699.600
Totaal	€ 4.456.000	€ 4.597.900	€ 5.079.000	€ 5.342.800	€ 5.798.900

Onderhouds-en instandhoudingsvoorziening De Citadel
De Citadel in Den Bosch wordt gehuurd van het Rijksvastgoedbedrijf. Per 1 januari 2019 is het eigenaarsonderhoud door het RVB overgedragen aan het BHIC. Het Rijk blijft eigenaar, maar het BHIC is verantwoordelijk voor het onderhoud en de instandhouding van De Citadel. Daartoe is een onderhouds- en instandhoudingsplan opgesteld met een looptijd van 30 jaar. In deze periode zijn de jaarlijkse toevoegingen aan de voorziening voldoende om de jaarlijks geplande onderhouds-en instandhoudingstaken uit te voeren.

Voorziening onderhoud en instandhouding De Citadel	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Stand per 1 januari	€ 3.583.700	€ 3.686.600	€ 3.810.700	€ 4.310.300	€ 4.566.800
Bij: jaarlijkse toevoeging	€ 963.700	€ 972.800	€ 972.800	€ 972.800	€ 972.800
Af: vrijval	€ -860.800	€ -848.700	€ -473.200	€ -716.300	€ -508.200
Stand per 31 december	€ 3.686.600	€ 3.810.700	€ 4.310.300	€ 4.566.800	€ 5.031.400

Onderhoudsvoorziening Grave
De locatie in Grave is eigendom van Brabants Historisch Informatie Centrum en het volledige onderhoud komt voor eigen rekening. Daartoe is een onderhouds-en instandhoudingsplan opgesteld met een looptijd van 15 jaar. In deze periode zijn de jaarlijkse toevoegingen aan de voorziening voldoende om de jaarlijks geplande onderhouds-en instandhoudingstaken uit te voeren.

Voorziening onderhoud en instandhouding Grave	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Stand per 1 januari	€ 115.300	€ 120.200	€ 125.400	€ 94.300	€ 89.000
Bij: toevoegingen	€ 4.900	€ 5.200	€ 5.200	€ 5.200	€ 5.200
Af: vrijval	€ 0	€ 0	€ -36.300	€ -10.500	€ -26.300
Stand per 31 december	€ 120.200	€ 125.400	€ 94.300	€ 89.000	€ 67.900

Voorziening IKB-en vitaliteitsverlof

In de CAO is opgenomen dat het gekochte IKB-verlof (Individueel keuze budget) niet meer vervalt of verjaart, ongeacht in welk jaar dit gekocht is. Het extra verlof kan worden ingezet voor mantelzorg, sabbatical, tijdelijk korter werken al dan niet in aanloop naar pensionering. Verder is in de CAO een mogelijkheid opgenomen voor medewerkers om vitaliteitsuren te sparen. Voor het opnemen van verlof in het laatste jaar voor pensionering kunnen aanvullende fiscale regels gelden.

Voorziening IKB- en vitaliteitsverlof	**Begroting 2025**	**Begroting 2026**	**Begroting 2027**	**Begroting 2028**	**Begroting 2029**
Stand per 1 januari	€ 651.300	€ 649.200	€ 661.800	€ 674.400	€ 687.000
Bij: toevoegingen	€ 121.100	€ 135.800	€ 135.800	€ 135.800	€ 135.800
Af: vrijval	€ -123.200	€ -123.200	€ -123.200	€ -123.200	€ -123.200
Stand per 31 december	€ 649.200	€ 661.800	€ 674.400	€ 687.000	€ 699.600

Vaste schulden looptijd > 1 jaar

Er zijn twee leningen afgesloten bij de BNG. De eerste lening in 2005 tegen een rentepercentage van 3,95% (nr. 40.100581) en een tweede lening in 2006 tegen een rentepercentage van 4,16% (nr. 40.101402). Beide leningen zijn niet vervroegd aflosbaar. Het verloop van de leningen is als volgt:

	Aflossings-wijze	**Looptijd**	**Oorspronkelijk Bedrag**	**Aflossings-verplichting**	**Stand 31-12-2025**
Lening BNG 2005	Lineair	20 jaar	€ 600.000	€ 30.000	€ 0
Lening BNG 2006	Lineair	30 jaar	€ 2.400.000	€ 80.000	€ 880.000
			€ 3.000.000	€ 110.000	€ 880.000

	Stand 31-12-2026	**Stand 31-12-2027**	**Stand 31-12-2028**	**Stand 31-12-2029**
Lening BNG 2005	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Lening BNG 2006	€ 800.000	€ 720.000	€ 640.000	€ 560.000
Totaal	€ 800.000	€ 720.000	€ 640.000	€ 560.000

Netto vlottende schulden looptijd < 1 jaar

Deze post betreft het ultimo van het jaar te betalen bedrag aan crediteuren, loonbelasting, sociale lasten, pensioenpremies en omzetbelasting.

Overlopende passiva

Deze post betreft het ultimo van het jaar te betalen bedrag aan overige bedrijfskosten, zoals rentelasten, huisvestingskosten, personeelskosten en investeringen. Daarnaast betreft dit vooruit ontvangen bedragen voor verhuur van depotruimten.

III.4 Toelichting Exploitatiebegroting 2026

Bijdrage Ministerie OCW	Begroting 2025	Mutatie 2026	Prijsindex 2026	E-depot 2026	Begroting 2026
Bijdrage Min. OCW - lumpsum	€ 3.404.100	€ -1.900	€ 105.500	€ 0	€ 3.507.700
Bijdrage Min. OCW - kennis	€ 50.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 50.000
	€ 3.454.100	€ -1.900	€ 105.500	€ 0	€ 3.557.700

Bijdrage Ministerie OCW – lumpsum
Het verschil tussen het voorlopige en definitieve indexeringsbedrag voor loon-en prijsontwikkeling van voorgaande jaren bedraagt -/- € 1.900. De opgenomen loon-en prijsindexatie 2026 van 3,1% verhoogt de rijksbijdrage met € 105.500.

Bijdrage Ministerie OCW – kenniscomponent
Het Rijk heeft het voornemen per 1-1-2027 uit te treden. Het Rijk stelt een bijdrage tot en met 2026 beschikbaar als "Kenniscomponent", € 50.000 per jaar zonder indexering. In 2022 zijn de DTR-gelden (Digitale Taken Rijk) vervallen, groot € 160.000.

Bijdrage Gemeenten en waterschappen	Begroting 2025	Mutatie 2026	Prijsindex 2026	E-depot 2026	Begroting 2026
Bernheze	€ 150.500	€ 700	€ 2.200	€ 6.500	€ 159.900
Boekel	€ 52.200	€ 300	€ 800	€ 2.300	€ 55.600
Boxtel	€ 156.600	€ 1.400	€ 2.400	€ 6.800	€ 167.200
Land van Cuijk	€ 424.500	€ 2.100	€ 6.400	€ 18.300	€ 451.300
Maashorst	€ 274.100	€ 1.300	€ 4.100	€ 11.800	€ 291.300
Meierijstad	€ 389.600	€ 2.400	€ 5.900	€ 16.900	€ 414.800
Oss	€ 439.500	€ 600	€ 6.600	€ 18.900	€ 465.600
St. Michielsgestel	€ 140.100	€ -100	€ 2.100	€ 6.000	€ 148.100
Vught	€ 149.300	€ 1.100	€ 2.200	€ 6.500	€ 159.100
Waterschap Aa en Maas	€ 152.500	€ 700	€ 2.300	€ 6.600	€ 162.100
Waterschap De Dommel	€ 152.600	€ 700	€ 2.300	€ 6.600	€ 162.200
	€ 2.481.500	€ 11.200	€ 37.300	€ 107.200	€ 2.637.200

Voor het jaar 2026 wordt de bijdrage niet geïndexeerd. Wel is de indexcorrectie van t-2 (1,5% uit 2024) verwerkt. Dit verhoogt de bijdrage met € 37.300. Daarnaast is er een toename van € 107.200 voor de bekostiging van de e-depotvoorziening, conform het groeimodel (€ 0,20 per inwoner in 2026) en € 11.200 door wijziging van inwoneraantallen.

Bij het opstellen van de begroting wordt steeds uitgegaan van een voorlopig indexeringspercentage voor loon-en prijsontwikkeling. Dit voorlopig percentage wordt in de komende begroting (2026) gecorrigeerd aan de hand van het vastgestelde indexeringspercentage van het lopende jaar (2024). Deze systematiek werkt goed en is herkenbaar, omdat aansluiting wordt gezocht met het indexeringssysteem van gemeenten. Voor deze begroting is dat de septembercirculaire gemeentefonds 2024. In deze circulaire worden gemeenten gefaciliteerd bij het omgaan met loon- en prijsontwikkelingen.

Dienstverlening Provincie Noord-Brabant	Werkelijk 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Jaarlijkse vergoeding volgens DVO			
Totaal dienstverlening Provincie Noord-Brabant	€ 707.446	€ 729.900	€ 758.600

De opgenomen loon-en prijsindexatie van 3,1% verhoogt de bijdrage met € 22.800. Het verschil tussen het voorlopige en definitieve indexeringsbedrag van voorgaande jaren bedraagt € 5.900. Jaarlijks wordt de vergoeding geïndexeerd door toepassing van de prijsindexatie materiële overheidsconsumptie (Imoc) van het Centraal Planbureau (CPB). Daarbij wordt het gemiddelde genomen van 4 jaren (t-2 t/m t+1).

Overige bedrijfsopbrengsten	Werkelijk 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Verhuur vastgoed en catering	€ 91.677	€ 85.200	€ 123.400
Verhuur depotruimte	€ 258.428	€ 243.900	€ 250.000
Dienstverlening	€ 38.384	€ 8.900	€ 8.700
Overige opbrengsten	€ 0	€ 0	€ 0
Totaal overige bedrijfsopbrengsten	€ 388.489	€ 338.000	€ 382.100

De overige bedrijfsopbrengsten bestaan uit de verhuur van ruimtes, verhuur van depotruimte en dienstverlening aan niet-deelnemers van het BHIC. Aan de huurder van het voormalig restauratieatelier worden extra diensten aangeboden, zoals parkeerplaatsen, vergaderruimte en kantoren. De huuropbrengst van de depots is gebaseerd op de lopende contracten. Bij het realiseren van extra rijks-depotcapaciteit bij de RHC's en een extra fysiek depot in Emmen, is bepaald dat onze huuropbrengsten op basis van de fusieafspraak, noodzakelijk zijn voor een sluitende exploitatie. Er blijft natuurlijk wel een ondernemersrisico voor het kunnen vinden van huurders.

Personeelskosten	Werkelijk 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Salarissen en toeslagen	€ 2.835.704	€ 2.966.400	€ 3.125.000
Pensioenpremies en sociale lasten	€ 755.104	€ 824.200	€ 873.800
Personeel niet in loondienst	€ 363.272	€ 288.800	€ 307.200
Andere personeelskosten	€ 220.290	€ 136.400	€ 147.100
Totaal personeelskosten	€ 4.174.370	€ 4.215.800	€ 4.453.100

Salarissen en toeslagen

De salariskosten stijgen flink door structurele CAO-verhogingen. Voor 2026 is uitgegaan van een salarisverhoging van 3,5% per 1 januari 2026, kosten € 85.700. Verder is er een toename van € 53.600 in verband met de kosten van de e-depotvoorziening, conform het groeimodel en de stijging vanwege periodieken van € 29.100. Het effect van de hierboven genoemde stijgingen werkt ook weer door naar de daarvan afhankelijke salaristoeslagen, zoals bijvoorbeeld IKB (Individueel Keuze Budget), een bedrag van € 28.400. De vervanging van een medewerker, die zich richt op onderzoek, publiek en website, wordt niet volledig vervangen. Daarnaast wordt gekozen voor een medewerker met een lagere inschaling. Dit betekent een besparing van € 30.200.

De post salariskosten omvat behalve reguliere salariskosten ook andere brutosalarisbestanddelen, zoals vakantietoeslag, eindejaarsuitkering, levensloopbijdrage en toeslagen voor onregelmatige diensten en beschikbaarheid. Het BHIC heeft als expertise-organisatie relatief veel hooggeschoolden in dienst. Lager geschoold werk is voor een deel uitbesteed aan ingehuurde krachten in een detacheringsconstructie.

Personeelsformatie (structureel)	Werkelijk 2024 in FTE	Begroting 2025 in FTE	Begroting 2026 in FTE
Personeel in loondienst	40,5	41,3	42,1
Personeel niet in loondienst	3,2	3,5	3,5
Totaal FTE	**43,7**	**44,8**	**45,6**

De begrote personeelsformatie E-depot stijgt in 2025 en 2026 conform het groeimodel bekostiging e-depotvoorziening.

Pensioenpremies en sociale lasten

Door de hogere salariskosten stijgen ook de pensioenpremies met € 21.300 en de sociale lasten met € 28.300.

Personeel niet in loondienst

De kosten voor personeel niet in loondienst nemen met € 18.400 toe, met name vanwege prijsstijgingen. De kosten betreffen inhuur voor technisch beheer van het gebouw, medewerkers die werkzaam zijn via een detacheringsconstructie voor de service scannen op verzoek en schoonmaakwerkzaamheden. Daarnaast is er een bedrag geraamd voor restauratiewerkzaamheden van analoog archief en het inhuren van ICT-diensten.

Andere personeelskosten

De andere personeelskosten nemen met € 10.700 toe, met name vanwege prijsstijgingen. Daarnaast is het budget voor duurzame inzetbaarheid van medewerkers verhoogd. Deze begrotingspost betreft kosten zoals de reiskosten woon-werkverkeer, scholingskosten, kosten arbodienst, kerstpakketten en kosten BHV.

Huisvestingskosten	**Werkelijk 2024**	**Begroting 2025**	**Begroting 2026**
Huurkosten	€ 190.294	€ 195.700	€ 195.400
Belastingen en verzekeringen	€ 21.893	€ 31.000	€ 28.500
Toevoeging onderhoud en instandhouding	€ 939.974	€ 968.600	€ 978.000
Onderhoud en verduurzaming	€ 102.159	€ 66.800	€ 68.200
Energiekosten	€ 228.195	€ 281.200	€ 289.900
Andere huisvestingskosten	€ 27.726	€ 29.600	€ 30.900
Totaal huisvestingskosten	€ 1.510.241	€ 1.572.900	€ 1.590.900

Huurkosten

De Citadel in Den Bosch wordt gehuurd van het Rijksvastgoedbedrijf (RVB) en de huurovereenkomst is voor onbepaalde tijd. De huurprijs is gebaseerd op de financieringslasten en de boekwaarde van De Citadel. Dit bedrag wordt verhoogd met een opslag voor het Rijksvastgoedbedrijf voor eigenaarslasten.

Toevoeging onderhoud en instandhouding

Per 1 januari 2019 is het eigenaarsonderhoud door het RVB overgedragen naar het BHIC. Het Rijk blijft eigenaar, maar het BHIC is verantwoordelijk voor het onderhoud en de instandhouding van De Citadel. Daartoe is een onderhouds-en instandhoudingsplan opgesteld met een looptijd van 30 jaar. De berekende toevoeging aan de gevormde voorziening voor De Citadel bedraagt € 972.800. Voor de locatie Grave bedraagt de planningshorizon 15 jaar en de toevoeging € 5.200.

Onderhoud en verduurzaming

In deze begroting zijn kosten opgenomen om een start te maken met verduurzaming van De Citadel. De kosten hiervan worden vooralsnog gedekt uit een bestemmingsreserve. Voor 2026 is een bedrag begroot van € 25.000 voor onder meer optimalisering van installaties en klimaatverbetering. Het resterende bedrag betreft met name ons aandeel in de huisvestingskosten van de locatie Grave, waar we deelnemen in de VvE Zuid-Ooster.

Energiekosten

De energiekosten voor De Citadel zijn begroot op € 250.000 en voor de locatie Grave € 39.900. De begrote energiekosten zijn in deze begroting geïndexeerd.

Andere huisvestingskosten

De overige huisvestingskosten stijgen met € 1.300.

Organisatiekosten	**Werkelijk 2024**	**Begroting 2025**	**Begroting 2026**
Kantoorkosten, telefonie en dataverbindingen	€ 46.108	€ 60.300	€ 61.300
Advies-, administratie- en accountantskosten	€ 101.188	€ 57.000	€ 59.400
Automatiseringskosten	€ 123.048	€ 126.800	€ 139.000
Algemene kosten	€ 37.315	€ 38.600	€ 38.100
Andere organisatiekosten	€ 11.347	€ 14.500	€ 15.000
Totaal organisatiekosten	€ 319.006	€ 297.200	€ 312.800

De kantoorkosten (telefonie, dataverbindingen) stijgen met € 1.000 en advies-en administratiekosten met € 2.400. De automatiseringskosten nemen toe met € 12.200, zowel met betrekking tot hardware- als softwarecontracten. De overige organisatiekosten blijven gelijk.

Afschrijvingen	**Werkelijk 2024**	**Begroting 2025**	**Begroting 2026**
Gebouwen	€ 46.277	€ 46.300	€ 46.300
Installaties	€ 7.147	€ 44.000	€ 46.500
Verbouwingen	€ 1.578	€ 41.800	€ 33.700
Inventarissen	€ 27.791	€ 26.000	€ 22.700
Depotinrichtingen	€ 30.325	€ 30.400	€ 30.300
ICT hardware	€ 72.264	€ 68.200	€ 81.000
ICT software	€ 22.572	€ 34.600	€ 42.200
Totaal afschrijvingen	€ 207.954	€ 291.300	€ 302.700

De afschrijvingen zijn berekend op basis van de gedane en de verwachte investeringen. Gebouwen worden afgeschreven in 40 jaar, depotinrichting in 25 jaar, installaties in 15 à 20 jaar, verbouwingen in 10 à 20 jaar en inventarissen in 5 à 10 jaar. ICT- investeringen worden afgeschreven in 5 jaar.

De begrote afschrijvingen van verbouwingen en bedrijfsinstallaties vanwege de geplande verbouwing van het voormalig restauratieatelier zijn iets lager, per saldo € 5.600. De afschrijvingen op inventarissen dalen licht met € 3.400, terwijl de afschrijvingen van hard- en software (onder meer de nieuwe website) stijgen met in totaal € 20.400.

Collectiebeheer	Werkelijk 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Transport archief en aankoop collecties	€ 1.716	€ 8.200	€ 8.500
Gebruiksgoederen en onderhoudskosten depots	€ 52.863	€ 24.100	€ 25.300
Scannen door derden en digitaliseringskosten	€ 20.361	€ 107.300	€ 89.000
Internet-, cloud- en hostingsdiensten	€ 270.440	€ 348.300	€ 366.000
Inhuur derden en ontwikkeling	€ 46.324	€ 68.200	€ 70.400
Totaal kosten collectiebeheer	€ 391.704	€ 556.100	€ 559.200

Transportkosten, gebruiksgoederen depots en scanningskosten
Deze budgetten zijn nagenoeg gelijk aan vorig jaar, met uitzondering van de externe scanningskosten (€ 18.300 lager).

Internet-, cloud- en hostingsdiensten collectiebeheer
De internet-, cloud- en hostingsdiensten stijgen met € 17.700, als gevolg van prijsstijgingen en vanwege de toenemende opslagkosten van onze digitale collectie. De opslag neemt jaarlijks toe door de service scannen op verzoek en de toename van data binnen de e-depotvoorziening. Voor 2026 wordt een migratie voorzien van Preservica-CEP versie naar Preservica-EPC.

Inhuur derden en ontwikkeling
Deze kosten stijgen met € 2.200, als gevolg van prijsstijgingen.

Publieksbereik	Werkelijk 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Bibliotheek en studiezaal	€ 4.990	€ 12.500	€ 12.700
Internet-, cloud- en hostingsdiensten	€ 109.831	€ 132.500	€ 134.500
Inhuur derden en ontwikkeling	€ 52.589	€ 92.800	€ 95.900
Publiciteit en promotie	€ 68.048	€ 49.600	€ 51.500
Totaal kosten publieksbereik	€ 235.459	€ 287.400	€ 294.600

Internet-, cloud- en hostingsdiensten
Dit betreft de internet-, cloud- en hostingsdiensten van het toegankelijk maken en beschikbaar stellen van onze collectie. Het gaat dan met name om de kosten van onze website en satellietwebsites. Voor medewerkers van de archiefvormers (gemeenten, waterschappen, provincie) en voor het publiek zijn er portalen, waarbinnen men informatieobjecten kan zoeken, aanvragen en mogelijk downloaden. Ook bij het publieksbereik zien we stijgende internet-, cloud- en hostingsdiensten, als gevolg van prijsstijgingen (€ 2.000).

Inhuur derden en ontwikkeling
Dit betreft de kosten van het inhuren van derden voor onderhoud en ontwikkeling van onze website en satellietwebsites. Verder zijn hier kosten opgenomen voor het realiseren van een breder publiek. De post neemt toe, als gevolg van prijsstijgingen (€ 3.100).

Publiciteit en promotie
Dit betreft de kosten van publiciteit en promotie van onze archiefcollectie en de collecties die verbonden zijn aan het Genealogisch centrum van Noord-Brabant en Brabant in Beelden. Het budget, ook bedoeld als rechtvaardiging van alle moeite die wordt gestoken in het ontwikkelen van historische, attractieve en toegankelijke inhoud, is verhoogd met € 1.900.

Financieringskosten	Werkelijk 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Rentelasten	€ 43.476	€ 39.000	€ 34.900
Rentebaten	€ -198.729	€ -78.400	€ -78.400
Totaal financieringskosten	€ -155.253	€ -39.400	€ -43.500

De rentelasten dalen met € 4.100 vanwege het lineaire aflossingsschema van beide leningen. De afname van de kosten, is met name te danken aan het begroten van een rentevergoeding van het Ministerie van Financiën. Over de middelen, die volgens de Regeling schatkistbankieren decentrale overheden bij het Rijk moeten worden aangehouden, wordt een rentevergoeding uitgekeerd (rentebaten).

Er zijn twee leningen afgesloten bij de BNG. De rentelasten dalen vanwege het lineaire aflossingsschema van beide leningen.

Toevoegingen reserves	Werkelijk 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Bestemmingsreserve De Citadel	€ 0	€ 0	€ 0
Bestemmingsreserve E-depot Infrastructuur	€ 150.000	€ 125.000	€ 73.500
Bestemmingsreserve Genealogisch centrum van NB	€ 0	€ 0	€ 0
Bestemmingsreserve Publieksfunctie	€ 0	€ 0	€ 0
Totaal	€ 150.000	€ 125.000	€ 73.500

In het begrotingsjaar is er alleen nog een toevoeging aan de bestemmingsreserve E-depot. Door het groeimodel van de bekostiging, zijn de kosten van de e-depotvoorziening tot en met 2026 hoger dan de bijdragen. De meerkosten van de e-depotvoorziening worden in deze periode gedekt door het inzetten van bestemmingsreserve. Hiervoor is het nodig ook te doteren aan de bestemmingsreserve.

Onttrekkingen reserves	Werkelijk 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Bestemmingsreserve De Citadel	€ 9.144	€ 25.000	€ 25.000
Bestemmingsreserve E-depot	€ 152.483	€ 170.500	€ 175.500
Bestemmingsreserve Genealogisch centrum van NB	€ 13.923	€ 22.000	€ 7.200
Bestemmingsreserve Publieksfunctie	€ 28.787	€ 85.300	€ 0
Totaal	€ 204.337	€ 302.800	€ 207.700

<u>De Citadel</u>
De begrote onttrekking betreft optimalisatie van installaties en klimaatverbetering van de gebouwen.

<u>E-depot</u>
De begrote onttrekking betreft een (deel van) de exploitatiekosten van de e-depotvoorziening, waaronder internet-, cloud- en hostingsdiensten van het beheer en ontsluiten van collecties. De extra kosten van de e-depotvoorziening worden tot en met 2026 gedekt door het inzetten van de bestemmingsreserve.

<u>Genealogisch centrum van NB</u>
De begrote onttrekking betreft digitaliseringskosten van het scannen van genealogische aktes.

<u>Publieksfunctie</u>
Er worden geen onttrekkingen begroot.

III.5 Meerjarenbegroting 2027-2029

	Prijspeil Begroting 2026			
	Begroting 2026	**Begroting 2027**	**Begroting 2028**	**Begroting 2029**
Baten				
Bijdrage Ministerie OCW	€ 3.557.700	€ 3.507.700	€ 3.507.700	€ 3.507.700
Bijdrage Gemeenten en waterschappen	€ 2.637.200	€ 2.744.400	€ 2.744.400	€ 2.744.400
Dienstverlening Provincie Noord-Brabant	€ 758.600	€ 758.600	€ 758.600	€ 758.600
Overige bedrijfsopbrengsten	€ 382.100	€ 382.100	€ 382.100	€ 382.100
Totaal baten	**€ 7.335.600**	**€ 7.392.800**	**€ 7.392.800**	**€ 7.392.800**
Lasten				
Personeelskosten	€ 4.453.100	€ 4.453.100	€ 4.453.100	€ 4.453.100
Huisvestingskosten	€ 1.590.900	€ 1.565.900	€ 1.565.900	€ 1.565.900
Organisatiekosten	€ 312.800	€ 312.800	€ 312.800	€ 312.800
Afschrijvingen	€ 302.700	€ 302.700	€ 302.700	€ 302.700
Collectiebeheer	€ 559.200	€ 509.200	€ 509.200	€ 509.200
Publieksbereik	€ 294.600	€ 294.600	€ 294.600	€ 294.600
Financieringskosten	€ -43.500	€ -45.500	€ -45.500	€ -45.500
Totaal lasten	€ 7.469.800	€ 7.392.800	€ 7.392.800	€ 7.392.800
Totaal saldo van baten en lasten	**€ -134.200**	**€ 0**	**€ 0**	**€ 0**
Mutaties reserves				
Toevoegingen reserves	€ -73.500	€ 0	€ 0	€ 0
Onttrekkingen reserves	€ 207.700	€ 0	€ 0	€ 0
Gerealiseerde resultaat	**€ 0**	**€ 0**	**€ 0**	**€ 0**

Voor een nadere toelichting op de meerjarenbegroting wordt verwezen naar hoofdstuk III paragraaf 6.

III.6 Toelichting Meerjarenbegroting 2027-2029

Algemeen

De meerjarenbegroting is opgesteld in de lijn van de begroting 2026. Er is geen indexering toegepast, dus de meerjarenbegroting is op basis van prijspeil 2026. Normaal wijkt de meerjarenbegroting dan ook niet wezenlijk af. In deze meerjarenbegroting is dat echter anders, omdat er afspraken zijn gemaakt over de bekostiging van de e-depotvoorziening van het BHIC en de bijdrage OCW-kenniscomponent vervalt in 2027.

		Prijspeil Begroting 2026		
Bijdrage Ministerie OCW	**Begroting 2026**	**Begroting 2027**	**Begroting 2028**	**Begroting 2029**
Bijdrage Min. OCW - lumpsum	€ 3.507.700	€ 3.507.700	€ 3.507.700	€ 3.507.700
Bijdrage Min. OCW - kennis	€ 50.000	€ 0	€ 0	€ 0
	€ 3.557.700	€ 3.507.700	€ 3.507.700	€ 3.507.700

Bijdrage Ministerie OCW – kennis(component)

Het Rijk heeft het voornemen per 2027 uit te treden. Het Rijk stelt een bijdrage tot en met 2026 beschikbaar als "Kenniscomponent", € 50.000 per jaar zonder indexering. In 2022 zijn de DTR-gelden (Digitale Taken Rijk) vervallen, groot € 160.000.

Bijdrage Gemeenten en waterschappen	**Begroting 2026**	**Begroting 2027**	**Begroting 2028**	**Begroting 2029**
Bernheze	€ 159.900	€ 166.500	€ 166.500	€ 166.500
Boekel	€ 55.600	€ 57.900	€ 57.900	€ 57.900
Boxtel	€ 167.200	€ 174.000	€ 174.000	€ 174.000
Land van Cuijk	€ 451.300	€ 469.500	€ 469.500	€ 469.500
Maashorst	€ 291.300	€ 303.200	€ 303.200	€ 303.200
Meierijstad	€ 414.800	€ 431.700	€ 431.700	€ 431.700
Oss	€ 465.600	€ 484.500	€ 484.500	€ 484.500
St. Michielsgestel	€ 148.100	€ 154.100	€ 154.100	€ 154.100
Vught	€ 159.100	€ 165.700	€ 165.700	€ 165.700
Waterschap Aa en Maas	€ 162.100	€ 168.600	€ 168.600	€ 168.600
Waterschap De Dommel	€ 162.200	€ 168.700	€ 168.700	€ 168.700
	€ 2.637.200	€ 2.744.400	€ 2.744.400	€ 2.744.400

E-depotvoorziening

In 2022 zijn er afspraken gemaakt over de bekostiging van de e-depotvoorziening van het BHIC. Middels een groeimodel (4 jaren) wordt een bijdrage ter beschikking gesteld, beginnend met € 0,25 per inwoner in 2024. Vervolgens gaat dit bedrag naar € 0,45 in 2025, € 0,65 in 2026 en € 0,85 per inwoner in 2027. Vanaf 2028 wordt de bijdrage toegevoegd aan de reguliere bijdrage en volgt vanaf dan jaarlijkse indexering. De kosten van de e-depotvoorziening zijn tot en met 2026 hoger dan de bijdragen. De meerkosten van de e-depotvoorziening zullen gedekt worden uit de bestemmingsreserve e-depot. Indien nodig zal het resterende deel gedekt worden uit een deel van de algemene reserve (deel boven 5%) en herijking van de overige bestemmingsreserves.

Bijdrage Gemeenten en waterschappen	Stijging bijdrage groeimodel e-depot 2027	
Bernheze	€	6.500
Boekel	€	2.300
Boxtel	€	6.800
Land van Cuijk	€	18.300
Maashorst	€	11.800
Meierijstad	€	16.900
Oss	€	18.900
St. Michielsgestel	€	6.000
Vught	€	6.500
Waterschap Aa en Maas	€	6.600
Waterschap De Dommel	€	6.600
	€	107.200

Dienstverlening Provincie NB	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Jaarlijkse vergoeding volgens DVO				
Totaal dienstverlening Provincie NB	€ 758.600	€ 758.600	€ 758.600	€ 758.600

Personeelskosten
De kosten in de meerjarenbegroting zijn berekend in de lijn van de begroting 2026. De ontwikkeling van de personeelsformatie is als volgt:

Personeelsformatie	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Personeel in loondienst	42,1	42,1	42,1	42,1
Personeel niet in loondienst	3,5	3,5	3,5	3,5
Totaal FTE	45,6	45,6	45,6	45,6

Huisvestingskosten
De kosten in de meerjarenbegroting zijn berekend in de lijn van de begroting 2026. Vanaf 2027 zijn de huisvestingskosten in de meerjarenbegroting € 25.000 lager, omdat voor dit bedrag ook geen vrijval uit de bestemmingsreserve De Citadel is begroot.

Organisatiekosten
De kosten in de meerjarenbegroting zijn berekend in de lijn van de begroting 2026.

Afschrijvingen
De kosten in de meerjarenbegroting zijn berekend in de lijn van de begroting 2026.

Collectiebeheer
De kosten in de meerjarenbegroting zijn berekend in de lijn van de begroting 2026. Vanaf 2027 zijn de collectiekosten in de meerjarenbegroting € 50.000 lager, omdat de bijdrage "OCW-kenniscomponent" vanaf 2027 vervalt.

Publieksbereik
De kosten in de meerjarenbegroting zijn berekend in de lijn van de begroting 2026.

Financieringskosten
De kosten in de meerjarenbegroting zijn berekend in de lijn van de begroting 2026.

Toevoegingen reserves	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Bestemmingsreserve De Citadel	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Bestemmingsreserve E-depot	€ 73.500	€ 0	€ 0	€ 0
Bestemmingsreserve Genealogisch centrum NB	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Bestemmingsreserve Publieksfunctie	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Totaal	€ 73.500	€ 0	€ 0	€ 0

Onttrekkingen reserves	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Bestemmingsreserve De Citadel	€ 25.000	€ -0	€ 0	€ 0
Bestemmingsreserve E-depot	€ 175.500	€ 0	€ 0	€ 0
Bestemmingsreserve Genealogisch centrum NB	€ 7.200	€ 0	€ 0	€ 0
Bestemmingsreserve Publieksfunctie	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Totaal	€ 207.700	€ 0	€ 0	€ 0

III.7 Overzicht structureel begrotingssaldo

Conform het advies en volgens het Gemeenschappelijk financieel toezichtkader-GTK 2022 Gemeenschappelijke regelingen, ziet het structureel begrotingssaldo er als volgt uit:

(bedragen x € 1.000)	2026	2027	2028	2029
Saldo van baten en lasten	€ -134	€ 0	€ 0	€ 0
Saldo toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	€ 134	€ 0	€ 0	€ 0
Begrotingssaldo	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Waarvan incidentele baten en lasten (saldo)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Structureel begrotingssaldo	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0

BRABANTS HISTORISCH INFORMATIE CENTRUM

Kadernota 2026 – zienswijzen deelnemers en reactie BHIC

In onderstaand overzicht zijn de ingediende zienswijzen/opmerkingen op de concept Kadernota 2026 weergegeven per deelnemer, met in de laatste kolom de reactie van het BHIC op de gemaakte opmerkingen.

Deelnemer	***Zienswijze***	***Gemaakte opmerkingen***	***Reactie BHIC***
Gemeente Bernheze	Positief	- Wel roept de gemeenteraad het BHIC op om terughoudend te zijn met het ontwikkelen van nieuw beleid waaraan extra kosten verbonden zijn. Dit vanwege de slechte financiële vooruitzichten voor gemeenten.	- Het BHIC neemt geen extra kosten op buiten de eerder afgesproken beleidskaders.
Gemeente Boekel	Ja, zie opmerking	- Instemming met kadernota 2026 met uitzondering van de financiële vertaling. - Wij verzoeken u om de gemeentelijke bijdrage van 2025 als uitgangspunt te hanteren voor 2026 en de ambities voor 2026 en de jaren 2027-2029 hierop aan te passen, zodat de bijdrage voor de gemeente niet verhoogd wordt.	- N.v.t. - Reactie o.b.v. genomen bestuursbesluit d.d. 28-03-2025, zie onderaan*
Gemeente Boxtel	Geen zienswijze, zie opmerking	- Akkoord met de voorliggende kadernota; de voor 2026 uitgezette koers wordt hiermee ondersteund. - Aandacht wordt gevraagd voor dataopslag zodat de digitale CO^2 voetafdruk van het BHIC wordt verkleind.	- N.v.t. - Onze leverancier Preservica hanteert 7 duurzaamheidsprincipes voor digitale bewaring, waarvan er één milieu is. Preservica erkent dat digitale bewaring computer- en opslagbronnen vergt, die op hun beurt weer een grote impact hebben op het milieu. Aanbieders moeten een proactieve en gedocumenteerde inzet kunnen aantonen van het meten en verminderen van de CO2-voetafdruk van zijn activiteiten en diensten

BRABANTS HISTORISCH INFORMATIE CENTRUM

Gemeente Land van Cuijk	Ja, zie opmerkingen	- Door de raad van de gemeente Land van Cuijk wordt van het BHIC verwacht dat de bijdrage van 2025 als uitgangspunt wordt genomen voor 2026 en de ambities voor 2026 en de jaren 2027-2029 hierop aan te passen. Het BHIC dient zelf de eigen loon- en prijsindicatie op te vangen met ombuigingen. Gezien eerdere besluitvorming over de bekostiging van het e-depot conformeert de raad zich aan de in 2022 gemaakte afspraken.	- Reactie o.b.v. genomen bestuursbesluit d.d. 28-03-2025, zie onderaan*
Gemeente Maashorst	Ja, zie opmerkingen	- Wij verzoeken u om de gemeentelijke bijdrage van 2025 als uitgangspunt te hanteren voor 2026 en de ambities voor 2026 en de jaren 2027-2029 hierop aan te passen, zodat de bijdrage voor de gemeente niet verhoogd wordt. Wij verwachten dat u als gemeenschappelijke regeling zelf uw eigen loon- en prijsstijgingen opvangt met ombuigingen. Wij zijn geen voorstander van een kaasschaafmethode, wij verwachten inhoudelijke keuzes, die leiden tot het gewenste budgettaire effect. De verantwoordelijkheid voor het maken van die keuzes leggen we bij u neer. In de begroting 2026, en zo mogelijk nog in de kadernota 2026. Daarbij zien wij graag terug wat dit betekent voor de ambities van de gemeenschappelijke regeling. Wat ons betreft kan met die keuzes direct een start worden gemaakt zodat de effecten zo snel mogelijk zichtbaar zijn.	- Reactie o.b.v. genomen bestuursbesluit d.d. 28-03-2025, zie onderaan*

Gemeente Meierijstad	Ja, zie opmerking	- De gemeente Meierijstad wil uw bestuur in overweging geven om de bijdrage van 2025 als uitgangspunt te hanteren en de ambities voor 2026 en de jaren 2027-2029 hierop aan te passen, zodat de bijdrage voor de gemeente niet verhoogd wordt.	- Reactie o.b.v. genomen bestuursbesluit d.d. 28-03-2025, zie onderaan*
Gemeente Oss		- Wij ondersteunen de kadernota 2026 welke gebaseerd is op het actuele beleidsplan "(Ook) Ons Brabant" van het BHIC. De kadernota gaat financieel in op de verdere ontwikkeling van het e-depot, de duurzame invulling van de maatschappelijke opgave (ontsluiten en toegankelijk maken van beeldmateriaal), het schrijven van de Brabantse geschiedenis en het verwelkomen van een breder publiek door het terrein van De Citadel meer in te zetten. We ondersteunen de financiële uitwerking van het beleid voor 2026. - Wij verzoeken u om de bijdrage van 2025 als uitgangspunt te hanteren voor 2026 zodat de bijdrage van de gemeente gelijk blijft. We gaan ervan uit dat het BHIC zelf de loon- en prijsstijgingen opvangt met ombuigingen.	- N.v.t. - Reactie o.b.v. genomen bestuursbesluit d.d. 28-03-2025, zie onderaan*
Gemeente Sint-Michielsgestel	Ja, zie opmerkingen	- De gemeenteraad ondersteunt de inhoudelijke koers van het BHIC. Echter als gevolg van het ravijnjaar 2026 (en verder) staan we als gemeente voor moeilijke keuzes. Bij het maken van deze keuzes kijken we ook naar de uitgaven die we doen aan gemeenschappelijke regelingen. - In het licht daarvan willen we het bestuur van het BHIC vragen het indexeringspercentage op de	- N.v.t. - Reactie o.b.v. genomen bestuursbesluit d.d. 28-03-2025, zie onderaan*

Gemeente Sint-Michielsgestel (vervolg)		gemeentelijke bijdrage te heroverwegen voor het jaar 2026 en hierbij uit te gaan van de bijdrage van 2025. Op deze manier wordt de bijdrage van de gemeente op dit punt niet verhoogd. Wij snappen dat als gevolg hiervan het bestuur van het BHIC keuzes moet maken. De uitwerking hiervan zien we dan ook graag vertaald in de begroting van het BHIC 2026 e.v.	
Gemeente Vught	Positief	- Ondersteuning uitgezette koers in kadernota 2026.	- N.v.t.
Waterschap Aa en Maas	Geen zienswijze	--	- N.v.t.
Waterschap De Dommel	Geen zienswijze	--	- N.v.t.

*<u>Reactie BHIC op verzoek aantal gemeenten om de bijdrage van 2025 te hanteren als uitgangspunt voor 2026:</u>
In de bestuursvergadering van 28 maart 2025 is, gehoord hebbende de portefeuillehouders, besloten om de berekende index 2026 (3,1%) niet door te voeren. Dit naar aanleiding van het verzoek van een aantal gemeenten om de bijdrage van 2025 als uitgangspunt te hanteren voor 2026. De ontwerpbegroting 2026 is daarop aangepast: wij zien een gedeelde opvang daarvan in het structureel vergroten van bedrijfsopbrengsten via huurinkomsten, het verlagen van personele kosten en het verlagen van overige bedrijfskosten. Wel voeren we de indexcorrectie van t-2 (1,5% uit 2024) door. Dat doet immers recht aan het feit dat er niet met terugwerkende kracht wordt bezuinigd, waar het Rijk wel al heeft geïndexeerd. Tegelijkertijd leveren we met dit besluit onze bijdrage aan de opgaven waar gemeenten voor staan. Vanwege dit verzoek van een aantal gemeenten en gezien het feit dat gezamenlijke besluitvorming nodig is, hebben we via de Rijksvertegenwoordigers om een reactie gevraagd van het Rijk. Los van de formele zienswijzen die de deelnemers nog kunnen indienen, is ons gebleken dat het Rijk kan instemmen met deze éénmalige niet-indexering.

Brabants Historisch Informatie Centrum
Zuid Willemsvaart 2
5211 NW 's-Hertogenbosch

uw kenmerk	ons kenmerk	behandeld door	datum
	32750-2025	[redacted]	28 juni 2025

onderwerp	bijlage	telefoonnummer	verzonden
Zienswijze concept-begroting 2026		0413 - 28 19 11	

Beste mevrouw [redacted],

De conceptbegroting 2026 van is in de raadsvergadering van 26 juni 2025 aan de orde geweest. De raad van de gemeente Maashorst heeft besloten om de volgende zienswijze in te dienen:

We zijn verheugd om te zien dat de indexering van 3,1% niet is doorgevoerd in de begroting van 2026. Er is rekening gehouden met de zienswijzen die uitgebracht zijn op de kadernota. Wij spreken onze complimenten en onze dank daarvoor uit.

Heeft u nog vragen?
Als u nog vragen heeft kunt u bellen met [redacted] van het team Informatie- en gegevensbeheer op telefoonnummer [redacted] Ook kunt u een e-mail sturen naar [redacted]@gemeentemaashorst.nl

Met vriendelijke groet,
de Raad van de gemeente Maashorst,
de burgemeester, de griffier,

J.A. van der Pas N.E. Gradisen

bhic
BRABANTS HISTORISCH INFORMATIE CENTRUM

JAARREKENING
2024

Brabants Historisch Informatie Centrum

's-Hertogenbosch, 18 februari 2025

INHOUDSOPGAVE JAARREKENING 2024

I Jaarverslag 3

II Paragrafen

1. Kengetallen 3
2. Verslaglegging 3
3. Resultaatontwikkeling 3
4. Overzicht baten en lasten 4
5. Weerstandsvermogen en risicobeheersing 4
6. Onderhoud kapitaalgoederen 6
7. Financiering 6
8. Bedrijfsvoering 7
9. Verbonden partijen 9
10. Organisatiegegevens 10
11. Besluit Algemeen bestuur 11

III Jaarrekening

1. Balans per 31 december 2024 12
2. Resultatenrekening over 2024 13
3. Kasstroomoverzicht 14
4. Grondslagen van waardering en resultaatbepaling 15
5. Toelichting op de balans 18
6. Toelichting op de resultatenrekening 25

IV Overige gegevens

1. Controleplicht 31
2. Statutaire bepalingen inzake resultaatbestemming 31
3. Voorstel 31
4. Gebeurtenissen na balansdatum 31
5. Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) 31
6. Verantwoording Dagelijks Bestuur inzake rechtmatigheid 34
7. Accountantsverklaring 35

I JAARVERSLAG

Zie separaat document.

II PARAGRAFEN

1. Kengetallen

	2022	2023	2024
Bezoeken website	1.313.912	1.343.972	1.421.478
Bezoeken studiezalen	1.343	1.318	1.243
Aantal medewerkers in FTE per 31 december	40,8	41,2	41,9
Ziekteverzuimpercentage incl. langdurig in procenten	3,1	6,3	2,7
Depotcapaciteit Den Bosch in km.	44,2	44,2	44,2
Depotcapaciteit Grave in km.	5,7	5,7	5,7
Depotcapaciteit verhuurd aan derden in km.	4,6	4,4	4,4

2. Verslaglegging

De Wet Gemeenschappelijke Regelingen schrijft voor dat elke gemeenschappelijke regeling begrotings- en verantwoordingsstukken moet opstellen, conform het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV). Het Brabants Historisch Informatie Centrum (BHIC) volgt dit BBV.

3. Resultaatontwikkeling

Het rekeningresultaat 2024 bedraagt € 68.593 positief. In onderstaande tabel is een gecomprimeerde weergave van de resultaatontwikkeling weergegeven:

*bedragen * 1.000*	2022	2023	2024	mutatie
Baten				
Bedrijfsopbrengsten	€ 5.642	€ 5.881	€ 6.309	€ 428
Overige bedrijfsopbrengsten	€ 327	€ 361	€ 388	€ 27
Totaal baten	€ 5.969	€ 6.242	€ 6.698	€ 456
Lasten				
Personeelskosten	€ 3.339	€ 3.648	€ 4.174	€ 526
Huisvestingskosten	€ 1.343	€ 1.560	€ 1.510	€ -50
Organisatiekosten	€ 247	€ 248	€ 319	€ 71
Afschrijvingen	€ 266	€ 254	€ 208	€ -46
Collectiebeheer	€ 401	€ 402	€ 392	€ -10
Publieksbereik	€ 203	€ 178	€ 235	€ 57
Financieringskosten	€ 38	€ -93	€ -155	€ -62
Totaal lasten	€ 5.837	€ 6.197	€ 6.683	€ 486
Totaal saldo van baten en lasten	€ 132	€ 45	€ 14	€ -31
Toevoegingen bestemmingsreserves	€ -500	€ -100	€ -150	€ -50
Onttrekkingen bestemmingsreserves	€ 406	€ 179	€ 204	€ 25
Gerealiseerde resultaat	€ 38	€ 125	€ 69	€ -55

4. Overzicht baten en lasten

Onderdeel van het programmaplan is een overzicht van de algemene dekkingsmiddelen, een overzicht van de kosten van overhead, het bedrag voor de heffing voor de vennootschapsbelasting en het bedrag voor onvoorzien. Voor het verslagjaar ziet dit er als volgt uit:

2024	Baten	Lasten	Saldo
Historische archieven 1)	€ 1.095.935	€ 5.296.579	€ -4.200.644
Algemene dekkingsmiddelen 2)	€ 5.601.802	€ 0	€ 5.601.802
Overhead 3)	€ 0	€ 1.386.902	€ -1.386.902
Heffing VPB 4)	€ 0	€ 0	€ 0
Bedrag onvoorzien	€ 0	€ 0	€ 0
Saldo van baten en lasten	€ 6.697.737	€ 6.683.481	€ 14.256
Toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves	€ 204.337	€ 150.000	€ 54.337
Resultaat	€ 6.902.074	€ 6.833.481	€ 68.593

1) Historisch archieven
   De activiteiten van het Brabants Historisch Informatie Centrum behoren tot het taakveld 5.4 – Musea.
2) Algemene dekkingsmiddelen
   Onder deze post zijn de bijdragen verantwoord van de deelnemers in de gemeenschappelijke regeling, zijnde het Rijk, gemeenten en waterschappen.
3) Overhead
   Met overhead worden alle kosten bedoeld die samenhangen met de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces. In de "Notitie overhead" van de Commissie BBV is het begrip nader uitgewerkt. In ieder geval worden leidinggevenden (ook wanneer zij deels uitvoerend werk verrichten) en ondersteunende diensten zoals Financiën, Inkoop, P&O, ICT, Facilitaire zaken, Communicatie en Managementondersteuning tot overhead gerekend. Huisvesting die wordt gerekend tot de overhead betreft kantoorruimten, voor zover niet behorend tot een specifiek uitvoerende taak en daarmee tot een specifiek taakveld.
4) Heffing VPB
   In de brief van 16 oktober 2017 heeft de belastingdienst uitspraak gedaan over een mogelijke vennootschapsbelastingplicht. De uitkomst hiervan is dat er met ingang van 2016 geen sprake is van vennootschapsbelastingplicht.

5. Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Bij het weerstandsvermogen gaat het om de mate waarin het Brabants Historisch Informatie Centrum in staat is middelen vrij te maken om substantiële financiële tegenvallers op te vangen, zonder dat dit aanpassing van het beleid vereist. In dit jaarverslag wordt inzicht gegeven in het vermogen van het Brabants Historisch Informatie Centrum om risico's op te vangen die niet in de jaarrekening zijn verwerkt. Het Brabants Historisch Informatie Centrum heeft tot taak het behouden, bewerken en benutten van de archiefbescheiden opgenomen in de rijksarchiefbewaarplaats in de Provincie Noord-Brabant en de archiefbewaarplaatsen van de deelnemende gemeenten en waterschappen. Het richt zich op verbetering van de digitale dienstverlening, het archief als informatiecentrum en verbetering van de lokale dienstverlening. Daarnaast is het een taak van het Brabants Historisch Informatie Centrum de gemeentelijke informatiehuishoudingen van de deelnemers te inspecteren en daarover te adviseren. Het Brabants Historisch Informatie Centrum is er ook voor het verrichten van door de minister, de gemeenten en de waterschappen opgedragen taken.

Voor de bekostiging van de uitvoering van deze taken is het Brabants Historisch Informatie Centrum nagenoeg geheel afhankelijk van de gemeenten, waterschappen, het ministerie van OCW en de dienstverleningsovereenkomsten. Risico's die van invloed kunnen zijn op de toekomstige cijfers zijn:

- Vertraging in de besluitvorming op bestuurlijk niveau;
- Sociaaleconomische ontwikkelingen die gevolgen hebben op subsidies;
- Wijziging in de hoogte van de bijdrage door de deelnemers;
- Wijzigingen in de gemeenschappelijke regeling;
- CAO aanpassingen;
- Wachtgeld verplichtingen;
- Verhogingen van de huurpenningen die afwijken van de bijdrage van OCW;
- De onderliggende contracten van de depotverhuur zijn jaarlijks opzegbaar;
- Boekwaarde van het pand Grave is hoger dan de vastgestelde WOZ-waarde;
- Ontwikkeling en ingebruikname E-depot.

Het weerstandsvermogen bedraagt eind 2023 € 501.739. De mate van het vormen van weerstandsvermogen, wordt in belangrijke mate beïnvloed door de statuten (artikel 22) van de gemeenschappelijke regeling, inzake de resultaatbestemming en het kunnen vormen van een reserve. De regeling geeft aan dat de reserve niet meer dan 10% van de gezamenlijke bijdragen mag bedragen, tenzij door hen gezamenlijk een ander percentage wordt vastgesteld.
In de onderstaande tabel is de berekening van het weerstandsvermogen per 31 december 2023 en 2024 weergegeven:

	31-12-2023	31-12-2024
Algemene reserve	€ 418.139	€ 433.146
Algemene reserve in % van deelnemersbijdragen	8,4%	8,3%
Weerstandsvermogen		
Algemene reserve	€ 418.139	€ 433.146
Nog te bestemmen rekeningresultaat	€ 124.539	€ 68.593
	€ 542.678	€ 501.739

EMU-saldo
De berekening van het EMU-saldo geeft aan of er over het verslagjaar, in EMU-termen gezien, een overschot of een tekort is. De ontwikkeling van het EMU-saldo is als volgt:

	2023	2024
EMU-saldo	€ 822.000	€ 807.000

Kengetallen
Het Besluit Begroting en Verantwoording schrijft een verplichte set van financiële kengetallen voor. Naast de kengetallen dient een beoordeling van de onderlinge verhouding van de kengetallen in relatie tot de financiële positie te worden opgenomen. De invoering is bedoeld om de financiële positie inzichtelijker te maken.

	2023	2024
Netto schuldquote*	0%	0%
Solvabiliteitsratio	24%	21%
Structurele exploitatieruimte	0,9%	0,0%

* Is gelijk aan de Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen

Netto schuldquote
De netto schuld weerspiegelt het niveau van de schuldenlast van de gemeenschappelijke regeling ten opzichte van de eigen middelen. De netto schuldquote geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie. De Vereniging van Nederlandse Gemeenten (VNG) gaat uit van een norm van maximaal 130%. Hierbij geldt dus hoe lager hoe beter.

Solvabiliteitsratio

Dit kengetal geeft inzicht in de mate waarin de gemeenschappelijke regeling in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Onder solvabiliteitsratio wordt verstaan het eigen vermogen als percentage van het balanstotaal. De Vereniging van Nederlandse Gemeenten (VNG) gaat uit van een norm van minimaal 20%. Hierbij geldt dus hoe hoger hoe beter.

Bij de beoordeling van dit kengetal moet in ogenschouw worden genomen, dat het Brabants Historisch Informatie Centrum een gemeenschappelijke regeling is en sinds de oprichting een maximale reserve van 10% mag hebben. Het cijfer is hoger als gevolg van de aanwezige bestemmingsreserves.

Structurele exploitatieruimte

De structurele exploitatieruimte wordt bepaald door het saldo van de structurele baten en lasten en het saldo van de structurele onttrekkingen en toevoegingen aan reserves, te delen door de totale baten. Met behulp van dit kengetal kan worden beoordeeld in welke mate sprake is van een begrotingsevenwicht. Hierbij geldt dus hoe hoger hoe beter. De structurele exploitatieruimte is nihil. Dit sluit aan bij het structurele exploitatiesaldo van de jaarrekening 2024. In hoeverre dit structureel doorwerkt naar de begroting 2025 analyseren we in 2025 bij de tussentijdse rapportages in 2025.

Structurele exploitatiesaldi	2023	2024
Saldo van baten en lasten	€ 45.263	€ 14.256
Toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves	€ 79.276	€ 54.337
	€ 124.539	€ 68.593
Waarvan incidentele baten en lasten (saldo)*	€ -67.544	€ -70.958
Saldo	€ 56.995	€ -2.365
* Toelichting incidentele baten en lasten		
Incidentele verhuur depotruimte	€ -17.064	€ -17.740
Incidentele verhuur kantoorruimte	€ -50.480	€ -53.218
	€ -67.544	€ -70.958

6. Onderhoud kapitaalgoederen

Het Brabants Historisch Informatie Centrum beschikt over gebouwen en installaties waarvoor planmatig onderhoud nodig is. De locatie in Grave is in eigendom en het volledige onderhoud van dit pand komt voor rekening van het BHIC. De Citadel in Den Bosch wordt gehuurd van het Rijksvastgoedbedrijf (voorheen Rijksgebouwendienst). Tot en met 2018 voerde het Rijksvastgoedbedrijf het onderhoud en de instandhouding uit, alleen het huurdersonderhoud kwam voor rekening van het BHIC.

Per 1 januari 2019 is dit veranderd en is het BHIC verantwoordelijk voor het onderhoud en de instandhouding van De Citadel. Het Rijksvastgoedbedrijf blijft eigenaar. Voor beide panden is een meerjarig onderhouds- en instandhoudingsplan voor de komende 30 jaar (De Citadel), resp. 15 jaar (Grave) opgesteld.

7. Financiering

Treasurybeleid

Door het bestuur is het normenkader voor rechtmatigheid vastgesteld. Onderdeel daarvan is bij het financieel beheer, risicoloos en zeer defensief met eventuele overtollige middelen om te gaan. Het is niet toegestaan zonder voorafgaande toestemming van het algemeen bestuur leningen af te sluiten. Het treasurybeleid wordt verder sterk beïnvloed door het verplicht schatkistbankieren bij de centrale overheid (zie hierna).

Renteschema

In de "Notitie rente 2023" van de Commissie BBV wordt ingegaan op de verwerking van rentelasten en rentebaten. Doelstelling is een eenduidige handelwijze te bevorderen met betrekking tot de verwerking van rentelasten en rentebaten in de begroting en de jaarstukken. Daartoe is een renteschema ontwikkeld, dat inzicht geeft in de rentelasten van de externe financiering, het renteresultaat en de wijze van rentetoerekening. Voor het begrotingsjaar geeft dit het volgende beeld:

Renteschema 2024

a.	De externe rentelasten over de korte en lange financiering	+/+	€	43.476		
b.	De externe rentebaten	-/-	€	198.729		
	Saldo rentelasten en rentebaten				€	-155.253
c1.	De rente die aan de grondexploitatie moet worden doorberekend	-/-	€	0		
c2.	De rente van projectfinanciering die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend	-/-	€	0		
c3.	De rentebate van door verstrekte leningen indien daar een specifieke lening voor is aangetrokken (=projectfinanciering), die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend	+/+	€	0		
					€	0
	Aan taakvelden toe te rekenen externe rente				€	-155.253
d1.	Rente over eigen vermogen	+/+			€	0
d2.	Rente over voorzieningen	+/+			€	0
	Totaal aan taakvelden toe te rekenen rente				€	-155.253
e.	De aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag)	-/-			€	0
f.	Renteresultaat op het taakveld Treasury				€	-155.253

Schatkistbankieren

Door de invoering van het schatkistbankieren zijn decentrale overheden verplicht hun (tijdelijk) overtollige middelen in de schatkist aan te houden. Per 31 december 2024 wordt een bedrag van € 5.449.420 aangehouden bij het Ministerie van Financiën. In 2024 werd voldaan aan de Regeling schatkistbankieren decentrale overheden door het niet overschrijden van het drempelbedrag. Het drempelbedrag (het bedrag dat buiten de schatkist mag worden gehouden) bedroeg € 1.000.000. Voor een nadere toelichting en analyse van de financieringsactiviteiten verwijzen wij naar het kasstroomoverzicht in de jaarrekening.

Kasgeldlimiet en renterisiconorm

De wettelijk vastgelegde kasgeldlimiet en renterisiconorm zijn in het verslagjaar niet overschreden.

8. Bedrijfsvoering

Algemeen en dagelijks bestuur

De beoordeling en sturing van de door het BHIC te bereiken effecten is in eerste instantie een taak van het bestuur van het BHIC. De bestuurlijke inrichting van het BHIC is echter volledig afwijkend van wat gangbaar is bij gemeenschappelijke regelingen. Het algemeen bestuur – waarvan een deel tevens als dagelijks bestuur fungeert – bestaat vanaf 2016 uit acht leden: vier 'rijksleden' benoemd door de minister en vier 'regionale' leden die worden aangewezen door de 9 gemeenten en de 2 waterschappen.

Het bestuur is autonoom maar dient uiteraard wel gevoed te worden met de denkbeelden en gevoelens van alle deelnemende partijen. Daartoe is er een portefeuillehoudersoverleg in het leven geroepen. Met deze constructie is de directe financiële invloed van de deelnemende gemeenten en waterschappen beperkt, doch is het wel mogelijk om met behoud van effectiviteit op afstand te toetsen en te sturen.

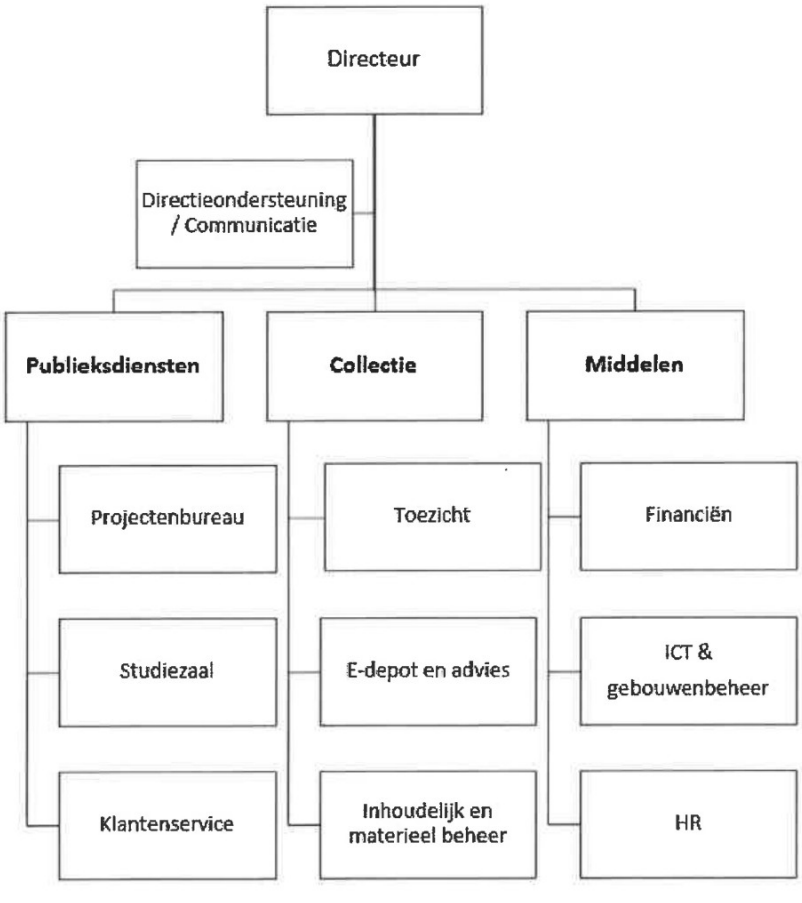
De provincie Noord-Brabant is geen deelnemer aan de gemeenschappelijke regeling van het BHIC, maar heeft met het BHIC een dienstverleningsovereenkomst afgesloten.

De organisatie

Het Brabants Historisch Informatie Centrum kent drie afdelingen (Publieksdiensten, Collectie en Middelen) en is onderverdeeld in clusters.

Het cluster Directieondersteuning/ Communicatie richt zich op de ondersteuning van directie, bestuur en op communicatie en promotie.
Het cluster Projectenbureau is verantwoordelijk voor het uitwerken van de wettelijke dienstverlening, van historische thema's en projecten. Het cluster Studiezaal verzorgt de dienstverlening en werkt steeds meer digitaal, onder meer met de service scanning op verzoek. De toegankelijke originelen kunnen in de fysieke studiezaal nog steeds door de bezoekers worden geraadpleegd.
Het cluster Klantenservice ontvangt en verwijst bezoekers en vragen door naar andere clusters. Daarnaast verricht het diensten gericht op het gebruik van het gebouw en faciliteert het evenementen.
Het cluster Toezicht, E-depot en advies voert inspecties uit, geeft advies en draagt zorg voor het bewerken van informatiedragers, zodanig dat deze opgeslagen kunnen worden en de originele staat bewaard blijft. Het cluster is de schakel tussen de organisatie en de archiefvormers die de informatiedragers aanleveren. Verder richt het zich op de ontwikkeling en implementatie van het E-depot. Het cluster Inhoudelijk-en materieel beheer zorgt voor het toegankelijk maken van informatie via inventarissen, indexen en databases. Daarnaast voor de materiële verzorging van de collectie, voor conservering en restauratie van de analoge archieven.
Het cluster Financiën verzorgt de diverse administraties en de producten uit de planning & control cyclus. Het cluster ICT & gebouwenbeheer ondersteunt de werkprocessen van alle clusters, die gebruik maken van diverse geautomatiseerde systemen en verzorgt het technisch gebouwenbeheer door onderhoud en instandhouding van de gebouwen. Het cluster HR richt is op de diverse personele processen, uitvoering van de CAO en organisatieontwikkeling.

Het organigram van het Brabants Historisch Informatie Centrum ziet er als volgt uit:



Maatschappelijk verantwoord ondernemen

Het wordt steeds belangrijker als organisatie om maatschappelijk verantwoord te ondernemen. ISO26000 is een internationale richtlijn die maatschappelijk verantwoord ondernemen beschrijft vanuit zeven basisprincipes. Het BHIC onderschrijft de richtlijn en voert deze naar eer en geweten uit.

Rechtmatigheid

In de "Regeling Brabants Historisch Centrum" en volgens de geldende wet- en regelgeving dient elke gemeenschappelijke regeling een verordening te hebben, met de uitgangspunten voor het financiële beleid en beheer. Daarbij wordt het bestuur gevraagd jaarlijks een normen- en toetsingskader vast te stellen in het kader van rechtmatigheid. In het document "Financieel beleid, financieel beheer en rechtmatigheid 2024" zijn beide onderdelen opgenomen voor het jaar 2024 en zijn deze uitgangspunten en kaders vastgesteld in de bestuursvergadering van 5 juli 2024.

Vanwege gewijzigde regelgeving, wordt met ingang van het verslagjaar 2023, het dagelijks bestuur van het BHIC gevraagd een verantwoording over rechtmatigheid af te geven in plaats van de accountant. Dit betekent dat met ingang van de jaarrekening 2023 het dagelijks bestuur een verklaring aflegt die onderdeel is van de jaarrekening. De accountant controleert de verantwoording van het dagelijks bestuur. In de bestuursvergadering van juli 2023 is het onderwerp rechtmatigheid in het algemeen bestuur aan de orde geweest. Hierbij heeft het bestuur de rechtmatigheid nader invulling gegeven en is de rolverdeling tussen algemeen en dagelijks bestuur vastgesteld.

In 2024 zijn de interne en externe planning & controlcyclus volledig doorlopen en zijn de jaarstukken, begroting, bestuursrapportages en kadernota opgesteld. Voor de beoordeling van de rechtmatigheid zijn interne controles uitgevoerd op werking van de "Administratieve organisatie en interne beheersing (AO/IB)". Voor het uitvoeren van deze werkzaamheden wordt gebruik gemaakt van het "Werkprogramma interne controle". Dit werkprogramma bevat systeemgerichte en gegevensgerichte controles, waarmee de werking van procedures wordt getoetst. Indien uit de controles blijkt dat er een fout in een procedure zit, wordt deze hersteld. Er zijn bij de uitgevoerde interne controles geen bijzonderheden of afwijkingen van materiële betekenis geconstateerd.

In hoofdstuk IV paragraaf 6 is de verantwoording van het dagelijks bestuur opgenomen. Het dagelijks bestuur is van mening dat de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties rechtmatig tot stand zijn gekomen binnen de daarvoor gestelde grens.

Zowel de baten als de lasten zijn hoger dan begroot. In de bestuursvergadering van 1 november 2024 is dit gemeld bij het bespreken van de bedrijfsresultaten. Het moment van opstellen van de begroting (al in februari/maart) en de forse kostenstijgingen in 2023/2024 (ruim meer dan gemiddelde inflatie), heeft bijgedragen aan hogere baten en lasten ten opzichte van de begroting. De verschillen passen binnen het beleid en worden (deels) gecompenseerd door gerelateerde opbrengsten.

9. Verbonden partijen

Een verbonden partij is een privaatrechtelijke of publiekrechtelijke organisatie waarin het Brabants Historisch Informatie Centrum een bestuurlijk en een financieel belang heeft. Van een financieel belang is sprake bij het ter beschikking stellen van een bedrag dat niet verhaalbaar is indien de verbonden partij failliet gaat, onderscheidenlijk het bedrag waarvoor aansprakelijkheid bestaat indien de verbonden partij haar verplichtingen niet nakomt. Een bestuurlijk belang is aanwezig bij zeggenschap, hetzij uit hoofde van vertegenwoordiging in het bestuur hetzij uit hoofde van stemrecht.
Het Brabants Historisch Informatie Centrum heeft één verbonden partij, te weten de Vereniging Van Eigenaren Zuid-Ooster. In deze vereniging zijn behalve het Brabants Historisch Informatie Centrum, de gemeente Grave en woningbouwcorporatie Mooiland Maasland vertegenwoordigd. Deze vereniging is opgericht in verband met het gezamenlijk huisvesten in het kantoorpand aan de Arnoud van Gelderweg in Grave.

Vereniging Van Eigenaren Zuid-Ooster Grave	
Vestigingsplaats	Grave, Arnoud van Gelderweg 69-73.
Openbaar belang	Beheer en onderhoud van het kantoorpand voor de gezamenlijke eigenaren.
Het belang van het BHIC	Op 1 januari 2024 en op 31 december 2024: het BHIC participeert voor 11%, Gemeente Grave voor 39% en Mooiland Maasland voor 50%.
Omvang van het eigen vermogen	Eigen vermogen 1-1-2024: € 0 Eigen vermogen 31-12-2024: € 0
Omvang van het vreemd vermogen	Vreemd vermogen 1-1-2024: € 330.740 (Totaal Reservefonds Vve). Vreemd vermogen 31-12-2024: € 318.974 (Totaal Reservefonds Vve).
Financieel resultaat	Totaal resultaat 2024: € 11.766 negatief (totaal resultaat 2023: € 2.986 negatief). Het aandeel van het BHIC bedraagt € 1.294 negatief. Na toerekening van ieders aandeel sluit de jaarlijkse exploitatie zonder saldo.

10. Organisatiegegevens

Statutaire naam : Brabants Historisch Informatie Centrum
Vestigingsplaats: : 's-Hertogenbosch
Rechtsvorm : Openbaar Lichaam, volgens de Wet gemeenschappelijke Regelingen
Locaties: : 's-Hertogenbosch, Grave

Doelstellingen

Het behouden, bewerken en benutten van de archiefbescheiden opgenomen in de rijksarchiefbewaarplaats in de Provincie Noord-Brabant en de archiefbewaarplaatsen van de deelnemende gemeenten en waterschappen.

Samenstelling directie

De directie werd tot 16 juni 2024 gevoerd door de heer [redacted] Vanaf 16 juni 2024 tot en met 31 december 2024 werd de directie waargenomen door de heer [redacted] Per 1 januari 2025 wordt de directie gevoerd door mevrouw [redacted] De directeur valt onder de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT). Voor een nadere toelichting verwijzen wij u naar hoofdstuk IV Overige gegevens van deze jaarrekening. De totale bezoldigingen liggen onder het van toepassing zijnde WNT-maximum.

Samenstelling Algemeen bestuur

Naam	Functie
De heer drs. [redacted]	Voorzitter
De heer prof. dr. [redacted]	Lid
Mevrouw [redacted]	Lid
De heer [redacted]	Lid
De heer mr. [redacted]	Lid
Mevrouw drs. [redacted]	Lid
De heer [redacted]	Lid
De heer mr. [redacted]	Lid (vanaf 4 november 2023)

De bestuursleden vallen onder de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT). Voor een nadere toelichting verwijzen wij u naar hoofdstuk IV Overige gegevens van deze jaarrekening. De bezoldiging van de bestuursleden ligt onder het van toepassing zijnde WNT-maximum.

11. Besluit Algemeen bestuur

Het Algemeen Bestuur van de gemeenschappelijke regeling het Brabants Historisch Informatie Centrum besluit tot:

1. het vaststellen van de jaarrekening 2024 in zijn vergadering van 28 maart 2025, met een batig saldo van € 68.593;

2. a. een bedrag van € 68.593 toe te voegen aan de algemene reserve;
   b. een bedrag van € 150.000 toe te voegen aan de bestemmingsreserve E-depot;
   c. een bedrag van € 9.144 te onttrekken aan de bestemmingsreserve De Citadel;
   d. een bedrag van € 152.483 te onttrekken aan de bestemmingsreserve E-depot;
   e. een bedrag van € 13.923 te onttrekken aan de bestemmingsreserve Genealogisch centrum;
   f. een bedrag van € 28.787 te onttrekken aan de bestemmingsreserve Publieksfunctie;

   g. in te stemmen met de verantwoording van het Dagelijks Bestuur inzake rechtmatigheid;

   h. te verklaren dat de voorzieningen voor onderhoud en instandhouding van voldoende omvang zijn voor de bekostiging van het toekomstig onderhoud en instandhouding, op basis van een recent beheerplan.

[redacted]

drs. [redacted]
Directeur

III Jaarrekening

III.1 Balans per 31 december 2024

	31-12-2024		31-12-2023	
VASTE ACTIVA				
Materiële vaste activa				
Investeringen met een economisch nut		€ 1.685.053		€ 1.840.305
VLOTTENDE ACTIVA				
Voorraden		€ 141		€ 264
Uitzettingen looptijd < 1 jaar				
Vorderingen op openbare lichamen	€ 0		€ 0	
Overige vorderingen	€ 6.354		€ 2.648	
		€ 6.354		€ 2.648
Liquide middelen		€ 5.451.096		€ 4.433.932
Overlopende activa		€ 466.926		€ 397.181
Totaal vaste activa		**€ 7.609.571**		**€ 6.674.330**

	31-12-2024		31-12-2023	
VASTE PASSIVA				
Eigen vermogen				
Algemene reserve	€ 433.146		€ 418.139	
Bestemmingsreserves	€ 1.133.993		€ 1.078.798	
Gerealiseerde resultaat	€ 68.593		€ 124.539	
		€ 1.635.732		€ 1.621.476
Voorzieningen		€ 4.350.216		€ 3.536.143
Vaste schulden looptijd > 1 jaar				
Binnenlandse banken		€ 990.000		€ 1.100.000
VLOTTENDE PASSIVA				
Vlottende schulden looptijd < 1 jaar				
Overige schulden		€ 340.273		€ 212.107
Overlopende passiva		€ 293.349		€ 204.603
Totaal vaste passiva		**€ 7.609.571**		**€ 6.674.330**

Voor een nadere toelichting op de balans wordt verwezen naar hoofdstuk III paragraaf 5 op pagina 18.

III.2 Resultatenrekening over 2024

	Werkelijk 2023	Begroting 2024	Werkelijk 2024
Baten			
Bijdrage Ministerie OCW	€ 3.215.535	€ 3.124.800	€ 3.371.402
Bijdrage gemeenten en waterschappen	€ 1.983.710	€ 2.230.400	€ 2.230.400
Dienstverlening Provincie Noord-Brabant	€ 682.095	€ 695.900	€ 707.446
Overige bedrijfsopbrengsten	€ 361.395	€ 299.100	€ 388.489
Totaal baten	€ 6.242.736	€ 6.350.200	€ 6.697.737
Lasten			
Personeelskosten	€ 3.648.072	€ 3.772.500	€ 4.174.370
Huisvestingskosten	€ 1.559.988	€ 1.404.100	€ 1.510.241
Organisatiekosten	€ 247.929	€ 268.300	€ 319.006
Afschrijvingen	€ 254.317	€ 252.600	€ 207.954
Collectiebeheer	€ 401.931	€ 507.300	€ 391.704
Publieksbereik	€ 178.366	€ 274.500	€ 235.459
Financieringskosten	€ -93.132	€ 14.900	€ -155.253
Totaal lasten	€ 6.197.472	€ 6.494.200	€ 6.683.481
Totaal saldo van baten en lasten	€ 45.263	€ -144.000	€ 14.256
Toevoegingen reserves			
Bestemmingsreserves	€ -100.000	€ -150.000	€ -150.000
Onttrekkingen reserves			
Bestemmingsreserves	€ 179.276	€ 294.000	€ 204.337
Gerealiseerde resultaat	**€ 124.539**	**€ 0**	**€ 68.593**

Voor een nadere toelichting op de resultatenrekening wordt verwezen naar hoofdstuk III paragraaf 6 op pagina 25.

III.3 Kasstroomoverzicht

	31-12-2023		31-12-2024	
Kasstroom uit operationele activiteiten	€	€	€	€
Gerealiseerde resultaat		124.539		68.593
Aanpassingen voor:				
- afschrijvingen	254.317		207.954	
- mutaties algemene reserve	0		15.007	
- mutaties bestemmingsreserves	-79.276		-69.344	
- mutaties voorzieningen	746.513		814.073	
		921.554		967.690
Veranderingen in werkkapitaal:				
- voorraden	64		123	
- uitzettingen looptijd < 1 jaar	1.774		-3.706	
- overlopende activa	-121.965		-69.745	
- netto vlottende schulden < 1 jaar	-211.663		128.166	
- overlopende passiva	-5.084		88.746	
		-336.875		143.583
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten		**709.219**		**1.179.866**
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investeringen materiële vaste activa	-28.575		-52.702	
Mutatie leningen u/g	0		0	
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten		**-28.575**		**-52.702**
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Nieuw opgenomen leningen	0		0	
Aflossing langlopende schulden	-110.000		-110.000	
Overige mutaties eigen vermogen	0		0	
Totaal Kasstroom uit financieringsactiviteiten		**-110.000**		**-110.000**
Mutatie geldmiddelen (incl. kortlopende schulden aan kredietinstellingen)		**570.644**		**1.017.164**
Eindsaldo geldmiddelen				
Saldo 1 januari		3.863.288		4.433.932
Saldo 31 december		4.433.932		5.451.096
Mutatie		**570.644**		**1.017.164**

III.4 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

4.1. Algemeen

Algemene waarderingsgrondslag
De algemene grondslag voor de waardering van de activa en passiva, alsmede voor de bepaling van het resultaat, is de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Voor zover niet anders vermeld, worden activa en passiva opgenomen voor de nominale waarde.

Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening
Deze jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV). De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde. Voor zover het BBV niet anders voorschrijft, zijn de baten en lasten toegerekend aan de periode waarop deze betrekking hebben. Baten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Lasten en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Vergelijking met voorgaand jaar
De cijfers van 2023 zijn, waar nodig, anders gerubriceerd teneinde vergelijkbaarheid met 2024 mogelijk te maken.

Schattingen
Bij het opstellen van de jaarrekening maakt de ondernemingsleiding, overeenkomstig algemeen geldende grondslagen, bepaalde schattingen en veronderstellingen die medebepalend zijn voor de opgenomen bedragen. De feitelijke resultaten kunnen van deze schattingen afwijken.

4.2. Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa
Investeringen met een economisch nut zijn investeringen in zaken die verhandelbaar zijn en/of kunnen bijdragen aan het genereren van middelen. Op grondbezit met economisch nut wordt niet afgeschreven. De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. Ontvangen investeringssubsidies worden in mindering gebracht op de geïnvesteerde bedragen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele restwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.
Operational leasing wordt niet als actief in de balans verwerkt. De omvang van een contract van dergelijke langlopende verplichtingen wordt vermeld in de toelichting op de balans.

Voorraden
De voorraden worden gewaardeerd tegen inkoopprijs of lagere marktwaarde.

Uitzettingen en overlopende activa
De uitzettingen en overlopende activa worden opgenomen tegen nominale waarde, voor zover noodzakelijk onder aftrek van een voorziening voor het risico van oninbaarheid. De posten hebben een verwachte looptijd van maximaal één jaar.

Liquide middelen
De liquide middelen (bestaande uit kas-en banksaldi) worden gewaardeerd op de nominale waarde en staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de organisatie.

Eigen vermogen
De algemene reserve dient als algehele buffer om toekomstige tegenvallers te kunnen opvangen. Onder een bestemmingsreserve wordt verstaan een reserve waaraan door het bestuur een bepaalde bestemming is gegeven. Het bedrag van de bestemmingsreserve ultimo het jaar dient onderbouwd te zijn met bestuursbesluiten van het algemeen bestuur dan wel opgenomen te zijn in het voorliggende voorstel tot resultaatbestemming.

Voorzieningen
Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen. De voorzieningen worden opgenomen voor de nominale waarde.

Vaste schulden
Onder de vaste schulden worden schulden opgenomen met een resterende looptijd van meer dan één jaar. De schulden worden gewaardeerd op de nominale waarde.

Netto vlottende schulden en overlopende passiva
De netto vlottende schulden en overlopende passiva worden opgenomen tegen nominale waarde en hebben een verwachte looptijd van maximaal één jaar.

Langlopende niet uit de balans blijkende verplichtingen
Langlopende verplichtingen die niet blijken uit de balans, worden vermeld in de toelichting op de balans onder "Niet uit de balans blijkende informatie".

4.3. Grondslagen voor de resultaatbepaling

Algemeen
Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de bedrijfsopbrengsten en alle hiermee verbonden, aan het verslagjaar toe te rekenen kosten. De kosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen. Baten worden verantwoord in het jaar waarin de opbrengst is gerealiseerd. Lasten worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn. De overige bedrijfskosten worden opgenomen tegen uitgaafprijs.

Pensioenpremies
Het Brabants Historisch Informatie Centrum heeft voor zijn werknemers een toegezegd-pensioenregeling. Hiervoor in aanmerking komende werknemers hebben op de pensioengerechtigde leeftijd recht op een pensioen dat afhankelijk is van leeftijd, salaris en dienstjaren. De regeling is ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds ABP. Het Brabants Historisch Informatie Centrum heeft geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij het ABP, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. Het Brabants Historisch Informatie Centrum heeft daarom de pensioenregeling verwerkt als een toegezegde-bijdrage-regeling en heeft alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord.

Afschrijvingen
De afschrijvingen zijn gerelateerd aan de verkrijgingsprijs van de desbetreffende materiële vaste activa. De volgende afschrijvingstermijnen worden gehanteerd:

Soort actief	Afschrijvingstermijn
Grond	geen afschrijving
Gebouwen	40 jaar
Verbouwingen	10 jaar
Bedrijfsinstallaties-ruwbouw	20 jaar
Bedrijfsinstallaties-afbouw	15 jaar
Bedrijfsinstallaties-overig	10 jaar
Inventarissen-kantoor	10 jaar
Inventarissen-kantine	5 jaar
Depotinrichting-stellingen	25 jaar
Depotinrichting-inventaris	10 jaar
ICT-Hardware	5 jaar
ICT-Software	5 jaar

Financieringskosten
De financieringskosten betreffen betaalde en ontvangen rente.

4.4. Grondslagen van het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen.

III.5 Toelichting op de balans

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa
De investeringen met een economisch nut kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	31-12-2024	31-12-2023
Grond	€ 94.034	€ 94.034
Gebouwen	€ 1.064.387	€ 1.110.664
Verbouwingen	€ 8.086	€ 9.664
Bedrijfsinstallaties	€ 21.447	€ 28.594
Inventarissen	€ 137.015	€ 164.806
Depotinrichtingen	€ 166.330	€ 196.655
ICT-Hardware	€ 178.220	€ 197.782
ICT-Software	€ 15.534	€ 38.106
Totaal materiële vaste activa	€ 1.685.053	€ 1.840.305

Het verloop van de materiële vaste activa is als volgt:

	Afschrijvings-percentage	Stand 31-12-2023	Investeringen in 2024	Afschrijvingen in 2024	Stand 31-12-2024
Grond	-	€ 94.034	€ 0	€ 0	€ 94.034
Gebouwen	2,5%	€ 1.110.664	€ 0	€ 46.277	€ 1.064.387
Verbouwingen	10%	€ 9.664	€ 0	€ 1.578	€ 8.086
Bedrijfsinstallaties	5, 6²/³, 10%	€ 28.594	€ 0	€ 7.147	€ 21.447
Inventarissen	10%,20%	€ 164.806	€ 0	€ 27.791	€ 137.015
Depotinrichtingen	4%/10%	€ 196.655	€ 0	€ 30.325	€ 166.330
ICT-Hardware	20%	€ 197.782	€ 52.702	€ 72.264	€ 178.220
ICT-Software	20%	€ 38.106	€ 0	€ 22.572	€ 15.534
	Totaal	€ 1.840.305	€ 52.702	€ 207.954	€ 1.685.053

Dit jaar is er geïnvesteerd in (het vervangen van) netwerkswitches (€ 42.035), in (het vervangen) van UPS-systemen (€ 7.990, 1e termijn) en in laptops (€ 2.676).

VLOTTENDE ACTIVA

Voorraden	31-12-2024	31-12-2023
Boeken	€ 141	€ 264

Uitzettingen rente-typische looptijd < 1 jaar
De in de balans opgenomen uitzettingen met een rente-typische looptijd van één jaar of minder kunnen als volgt worden gespecificeerd:

Ministerie van OCW	Stand 31-12-2023	Toevoeging in 2024	Onttrekking in 2024	Stand 31-12-2024
Loon- en prijscompensatie rijk	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0

Overige vorderingen	31-12-2024	31-12-2023
Debiteuren	€ 6.354	€ 2.648

Het vormen van een voorziening voor dubieuze debiteuren is niet noodzakelijk.

Liquide middelen	**31-12-2024**	**31-12-2023**
Kassen	€ 1.597	€ 1.429
Rekening-courant banken	€ 80	€ 259.616
Spaarrekening banken	€ 0	€ 878
Schatkistbankieren	€ 5.449.420	€ 4.172.009
Totaal liquide middelen	€ 5.451.096	€ 4.433.932

Schatkistbankieren

Door de invoering van het schatkistbankieren zijn decentrale overheden verplicht hun (tijdelijk) overtollige middelen in de schatkist aan te houden. Door de verschuiving van het eigenaarsonderhoud door het Rijksvastgoedbedrijf naar het BHIC per 1 januari 2019, zijn de liquide middelen toegenomen. Sindsdien moet het BHIC zelf een voorziening aanhouden voor het onderhoud en instandhouding van De Citadel. Voor een nadere toelichting en analyse van de financieringsactiviteiten verwijzen wij naar het kasstroomoverzicht in de jaarrekening.

Overlopende activa	**31-12-2024**	**31-12-2023**
Vooruitbetaalde bedragen		
Onderhoudskosten ICT-voorzieningen	€ 157.493	€ 132.247
Licentie- en hostingskosten	€ 64.778	€ 61.951
Verzekeringspremies	€ 21.257	€ 21.216
Personeelskosten	€ 9.526	€ 4.266
Huisvestingskosten	€ 2.295	€ 2.516
Organisatiekosten	€ 2.526	€ 3.730
Collectiebeheer	€ 100.551	€ 56.525
Publieksbereik	€ 4.619	€ 23.510
Borgsommen	€ 1.000	€ 1.000
	€ 364.044	€ 306.963
Nog te ontvangen bedragen		
Terug te ontvangen BTW	€ 8.587	€ 9.295
Afrekening energiekosten	€ 9.222	€ 3.796
Personeelskosten	€ 0	€ 21.880
Organisatiekosten	€ 21.100	€ 0
Adviezen en inspecties	€ 15.945	€ 8.374
Rentebaten	€ 48.028	€ 46.823
Overige vorderingen	€ 0	€ 51
	€ 102.882	€ 90.219
Totaal overlopende activa	€ 466.926	€ 397.181

VASTE PASSIVA

Eigen vermogen

Algemene reserve

Het verloop van de algemene reserve is als volgt:

	Stand 31-12-2023	Toevoeging in 2024	Onttrekking in 2024	Stand 31-12-2024
Totaal	€ 418.139	€ 15.007	€ 0	€ 433.146
	Algemene reserve in % van deelnemersbijdragen			7,7%

De mate van het vormen van een algemene reserve wordt in belangrijke mate beïnvloed door de statuten (artikel 22) van de gemeenschappelijke regeling. De regeling geeft aan dat de reserve niet meer dan 10% van de gezamenlijke bijdragen mag bedragen, tenzij door hen gezamenlijk een ander percentage wordt vastgesteld.

Bestemmingsreserves

Het verloop van de bestemmingsreserves is als volgt:

	Stand 31-12-2023	Toevoeging in 2024	Onttrekking in 2024	Stand 31-12-2024
De Citadel (1)	€ 707.553	€ 0	€ 9.144	€ 698.409
E-depot (2)	€ 91.268	€ 259.532	€ 152.483	€ 198.317
Genealogisch centrum (3)	€ 140.148	€ 0	€ 13.923	€ 126.225
Publieksfunctie (4)	€ 139.829	€ 0	€ 28.787	€ 111.042
Totaal	€ 1.078.798	€ 259.532	€ 204.337	€ 1.133.993

(1) De Citadel

De Citadel in Den Bosch is een voormalig fort dat werd gebouwd tussen 1637 en 1645. Tijdens de bouw werden de plannen steeds meer uitgebreid en het fort groeide uit tot een vijfhoekige schans met bastions en rondom een brede gracht. Later, eind 18e eeuw, kwam er een hoofdgebouw bij, dat de functie kreeg als militaire gevangenis en nog weer later als kazerne. Door de verbreding van de Zuid Willemsvaart werd er één bastion van de Citadel afgebroken. De Citadel is voor het laatst gerestaureerd tussen 1983 en 1985.

Het Rijksvastgoedbedrijf is eigenaar van het pand, maar heeft het onderhoud en de instandhouding van De Citadel per 1 januari 2019 overgedragen aan het BHIC. Het BHIC wordt geacht te handelen "als ware zij eigenaar". Het Rijk (Rijksvastgoedbedrijf/ Ministerie OCW) blijft nog wel voor bepaalde risico's aansprakelijk, zoals verborgen gebreken, natuurrampen, asbest, bodemverontreiniging en terrorisme. Het BHIC is aansprakelijk voor juridische en organisatorische risico's, schade voortkomend uit het gebruik, wateroverlast in de depots, legionella en brand. Daarnaast is het BHIC aansprakelijk voor financiële risico's, zoals renterisico, liquiditeitsrisico, financieringsrisico, faillissementsrisico, leegstand gedurende de overeenkomst en kosten bij vertrek. Samengevat zijn het calamiteiten en risico's die niet verzekerbaar zijn. Indien aanwezig kan de reserve te zijner tijd een bijdrage leveren aan een "midlife-renovatie", welke na 75 jaar (2060) aannemelijk is.

Vooruitlopend op structurele financiering wordt een start gemaakt met verduurzaming van de gebouwen en de ontwikkeling van een erfgoedlocatie (huisvestingsaspect). De reserve moet minimaal toereikend zijn om de risico's volgens de risico-inventarisatie te kunnen dekken. Jaarlijks zal bij de begroting de risico-inventarisatie worden geactualiseerd.

De onttrekking in 2024 betreft kosten die samenhangen met de mogelijke verduurzamingsmaatregelen genoemd in het EPA-U (Energie Prestatie Advies Utiliteitsgebouwen). In 2024 is er een nadere inventarisatie uitgevoerd voor het volledig overschakelen naar Ledverlichting. Ten behoeve van de verbouwing van het voormalig restauratieatelier hebben wij de geselecteerde installateur opdracht gegeven een document met uitgangspunten op te stellen voor de installaties, rekening houdend met verduurzaming. De insteek is, dat deze informatie ook in de toekomst bruikbaar is bij verdere verduurzaming van de gebouwen.

(2) E-depot
In 2016 is er gestart met de ontwikkeling van een eigen e-depot, waarbij is afgesproken nog geen bijdrage aan de deelnemers te vragen. Het BHIC heeft sinds 1 juli 2021 een eigen e-depotvoorziening. De bestemmingsreserve voorkomt, dat er tussentijds extra middelen gevraagd moeten worden aan de deelnemers. Vanaf 2024 zorgen de deelnemers van het BHIC, via een groeimodel, voor de bekostiging van de voorziening. De kosten van de e-depotvoorziening zijn tot en met 2026 hoger dan de bijdragen van deelnemers. Het verschil zal deels worden gedekt uit de bestemmingsreserve e-depot. Het groeimodel van de bekostiging van de e-depotvoorziening loopt 4 jaar en eindigt in 2027.

De onttrekking in 2024 betreft exploitatiekosten van de e-depotvoorziening, waaronder de kosten voor de exploitatie van MY-LEX PRO/view. Gebleken is dat MY-LEX PRO een duidelijke meerwaarde biedt voor de toegankelijkheid van het E-depot. Verder betreft dit hostings-en licentiekosten van verschillende softwareproducten, zoals de jaarlijkse vergoeding voor onze e-depotvoorziening, te weten de CEP-versie (Cloud Edition Professional) van Preservica. Veel overheidsorganisaties, bijvoorbeeld het Nationaal Archief, maken gebruik van de diensten van Preservica.

(3) Genealogisch centrum
In de notitie "(Ook) Ons Brabant Beleidsplan 2023-2026" zijn doelstellingen voor de komende jaren geformuleerd. Voor het realiseren van "Wij zijn het Genealogisch centrum van Brabant" is een bestemmingsreserve gevormd. Essentieel voor de genealogische zoekmachine is de stamboom-databank met persoonsgegevens van Brabanders. De originele aktes zijn grotendeels gescand en we gaan verder met het koppelen van de gegevens uit de aktes aan de betreffende scans.

De onttrekking in 2024 betreft de kosten van het scannen van registers van de Burgerlijke Stand.

(4) Publieksfunctie
In de notitie "(Ook) Ons Brabant Beleidsplan 2023-2026" worden doelstellingen voor de komende jaren geformuleerd. Zo willen wij het foto- en filmgeheugen van Brabant worden, willen we Brabantse geschiedenis schrijven en willen we een breder publiek verwelkomen. En richten we ons op de ontwikkeling van een erfgoedlocatie (publieksaspect). Voor het realiseren van deze doelstellingen is een bestemmingsreserve gevormd.

De onttrekking in 2024 betreft personeelskosten en de kosten van het digitaliseren van films.

Gerealiseerde resultaat
Het verloop is als volgt:

	Stand 31-12-2023	Toevoeging in 2024	Onttrekking in 2024	Stand 31-12-2024
Totaal	€ 124.539	€ 68.593	€ 124.539	€ 68.593

Het gerealiseerde resultaat bedraagt € 68.593. Voorgesteld wordt dit bedrag toe te voegen aan de algemene reserve. De onttrekking in 2024 betreft het gerealiseerde resultaat over 2023. Van dit bedrag is € 109.532 toegevoegd aan de bestemmingsreserve E-depot en € 15.007 aan de algemene reserve.

Voorzieningen
Het verloop van de voorzieningen is als volgt:

	Stand 31-12-2023	Toevoeging in 2024	Vrijval in 2024	Stand 31-12-2024
Onderhoudsvoorziening Grave (1)	€ 110.136	€ 5.124	€ 0	€ 115.260
Onderhouds-en instandhoudings-voorziening De Citadel (2)	€ 2.950.861	€ 934.850	€ 302.024	€ 3.583.687
IKB-en vitaliteitsverlof (3)	€ 475.146	€ 299.283	€ 123.160	€ 651.269
Totaal	€ 3.536.143	€ 1.239.257	€ 425.184	€ 4.350.216

(1) Onderhoudsvoorziening Grave
De locatie in Grave is eigendom van Brabants Historisch Informatie Centrum en het volledige onderhoud komt voor eigen rekening. Daartoe is een onderhoudsplan opgesteld met een looptijd van 15 jaar. In deze periode zijn de jaarlijkse toevoegingen aan de voorziening voldoende om de jaarlijks geplande onderhouds-en instandhoudingstaken uit te voeren.

Er was geen vrijval in 2024.

(2) Onderhouds-en instandhoudingsvoorziening De Citadel
De Citadel in Den Bosch wordt gehuurd van het Rijksvastgoedbedrijf. Per 1 januari 2019 is het eigenaarsonderhoud door het RVB overgedragen aan het BHIC. Het Rijk blijft eigenaar, maar het BHIC is verantwoordelijk voor het onderhoud en de instandhouding van De Citadel. Daartoe is een onderhouds-en instandhoudingsplan opgesteld met een looptijd van 30 jaar. In deze periode zijn de jaarlijkse toevoegingen aan de voorziening voldoende om de jaarlijks geplande onderhouds-en instandhoudingstaken uit te voeren.

De vrijval in 2024 betreft onder meer het onderhoudscontract van de E & W-installaties, herstel van vloeren, koude opwekking, warmtedistributie, luchtbehandeling , regeling klimaat en het groenonderhoud van De Citadel. Verder zijn er in het kader van de brandveiligheid bouwkundige aanpassingen verricht en zijn (waar nodig) de brandwerende doorvoeren en branddeuren hersteld of vervangen.

(3) IKB-en vitaliteitsverlof
In de CAO is opgenomen dat het gekochte IKB-verlof (Individueel keuze budget) niet meer vervalt of verjaart, ongeacht in welk jaar dit gekocht is. Het extra verlof kan worden ingezet voor mantelzorg, sabbatical, tijdelijk korter werken al dan niet in aanloop naar pensionering. Verder is in de CAO een mogelijkheid opgenomen voor medewerkers om vitaliteitsuren te sparen. Voor het opnemen van verlof in het laatste jaar voor pensionering kunnen aanvullende fiscale regels gelden.

De vrijval in 2024 betreft de opname van verlofuren door medewerkers.

Vaste schulden rente-typische looptijd > 1 jaar
Binnenlandse banken

	Aflossings-wijze	Looptijd	Oorspronkelijk Bedrag	Aflossings-verplichting	Stand 31-12-2023
BNG 40.100581 (2005)	Lineair	20 jaar	€ 600.000	€ 30.000	€ 60.000
BNG 40.101402 (2006)	Lineair	30 jaar	€ 2.400.000	€ 80.000	€ 1.040.000
		Totaal	€ 3.000.000	€ 110.000	€ 1.100.000

	Opname in 2024	Aflossing in 2024	Stand 31-12-2024
BNG 40.100581 (2005)	€ 0	€ 30.000	€ 30.000
BNG 40.101402 (2006)	€ 0	€ 80.000	€ 960.000
Totaal	€ 0	€ 110.000	€ 990.000

Het deel van de langlopende schulden met een looptijd langer dan 5 jaar bedraagt € 500.000. Dit betreft € 0 voor lening BNG 40.100581 en € 500.000 voor lening BNG 40.101402. De lening uit 2005 heeft een rentepercentage van 3,95% en de lening uit 2006 van 4,16%. De leningen zijn niet vervroegd aflosbaar.

Netto vlottende schulden rente-typische looptijd < 1 jaar
De in de balans opgenomen netto vlottende schulden met een rente-typische looptijd van één jaar of minder kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	31-12-2024	31-12-2023
Overige schulden		
Crediteuren	€ 125.828	€ 25.188
Loonbelasting en sociale lasten	€ 173.987	€ 143.854
Pensioenen	€ 40.458	€ 43.066
Totaal netto vlottende schulden	€ 340.273	€ 212.107

Overlopende passiva	31-12-2024	31-12-2023
Nog te betalen kosten		
Personeelskosten	€ 125.291	€ 40.922
Huisvestingskosten	€ 98.666	€ 73.939
Organisatiekosten	€ 4.752	€ 4.237
ICT-kosten	€ 0	€ 1.326
Collectiebeheer	€ 501	€ 2.287
Publieksbereik	€ 4.220	€ 355
Rentelasten	€ 20.462	€ 22.620
Accountantskosten	€ 11.677	€ 11.474
	€ 265.568	€ 157.160

	31-12-2024	31-12-2023
Vooruitontvangen bedragen		
Huur en gebruik depotruimten	€ 10.853	€ 16.878
Conserveringsgelden	€ 3.801	€ 5.701
Uittredingsbijdrage Haaren	€ 0	€ 6.800
Saldo Paleografie	€ 13.126	€ 9.180
Projectgelden Mondriaanfonds	€ 0	€ 8.884
	€ 27.780	€ 47.443
Totaal overlopende passiva	€ 293.349	€ 204.603

Niet uit de balans blijkende informatie

Huurcontracten gebouwen
Er is in 2019 een nieuwe huurovereenkomst voor De Citadel afgesloten met een looptijd van 3 jaar. De overeenkomst eindigde op 31 december 2021 en loopt nu voor onbepaalde tijd door. De huur over 2024 bedroeg € 190.294.

Service- en onderhoudscontracten
Per 1 januari 2019 is het eigenaarsonderhoud door het RVB overgedragen aan het BHIC. Voor het uitvoeren van deze taak is onder meer een onderhoudscontract voor de E & W-installaties afgesloten, waarvan de kosten in 2024 € 69.195 bedroegen.

Pensioenvoorzieningen
De risico's die vanwege de bedrijfstakpensioenregeling nog bij de onderneming berusten (loonontwikkeling, prijsindexatie, beleggingsrendement op het fondsvermogen) komen niet tot uitdrukking in een in de balans opgenomen voorziening.

Btw in relatie tot de provinciale bijdrage
In 2018 is er, in samenspraak met de Provincie, overleg gevoerd met de belastingdienst over de vraag of er btw berekend moest worden over de provinciale bijdrage. Er is inderdaad btw verschuldigd, die door de Provincie via het btw-compensatiefonds kan worden teruggevraagd.

Vennootschapsbelasting
In 2017 hebben wij het bericht van de belastingdienst ontvangen dat er, op basis van de huidige situatie, geen sprake is van vennootschapsbelastingplicht.

III.6 Toelichting op de resultatenrekening

BATEN

Bedrijfsopbrengsten	Werkelijk 2023	Begroting 2024	Werkelijk 2024
Bijdrage Ministerie OCW - lumpsum	€ 3.165.535	€ 3.074.800	€ 3.321.402
Bijdrage Ministerie OCW - bijdrage kenniscomponent	€ 50.000	€ 50.000	€ 50.000
Bijdrage Gemeenten en waterschappen	€ 1.983.710	€ 2.230.400	€ 2.230.400
Dienstverlening Provincie Noord-Brabant	€ 682.095	€ 695.900	€ 707.446
Totaal bedrijfsopbrengsten	€ 5.881.340	€ 6.051.100	€ 6.309.248

Bijdrage Ministerie OCW - lumpsum
De lumpsumbijdrage is in 2024 hoger als gevolg van de loon- en prijscompensatie 2024 en een vergoeding voor uittredingswerkzaamheden.

Bijdrage Ministerie OCW - overige
In verband met de herpositionering van de RHC's, het niet meer kunnen gebruiken van het rijks e-depot en het voornemen van het Rijk uit te treden, zijn er afspraken gemaakt. Onderdeel van deze afspraken is het toekennen van een bedrag van € 50.000 per jaar voor de periode 2022 tot en met 2026, voor de zogeheten kenniscomponent op het terrein van informatie, archief en digitalisering.

Bijdrage Gemeenten en waterschappen
De bijdragen zijn in 2024 hoger als gevolg van de loon- en prijscompensatie 2024. Daarnaast is er een toename als gevolg van de bekostiging van de e-depotvoorziening, conform het groeimodel (€ 0,25 per inwoner in 2024).

Dienstverlening Provincie Noord-Brabant
Voor de periode 2022-2027 is een dienstverleningsovereenkomst (DVO) afgesloten tussen de Provincie Noord-Brabant en het BHIC. De bijdrage is in 2024 hoger als gevolg van de loon- en prijscompensatie 2024.

Overige bedrijfsopbrengsten	Werkelijk 2023	Begroting 2024	Werkelijk 2024
Verhuur vastgoed en catering	€ 90.054	€ 55.300	€ 91.677
Verhuur depotruimte	€ 260.409	€ 235.000	€ 258.428
Dienstverlening	€ 10.932	€ 8.800	€ 38.384
Overige opbrengsten	€ 0	€ 0	€ 0
Totaal overige bedrijfsopbrengsten	€ 361.395	€ 299.100	€ 388.489

De post "Verhuur vastgoed en catering" is hoger door de tijdelijke verhuur van kantoorruimte (€ 53.218). Voor tijdelijke verhuur van depotruimte werd een bedrag ontvangen van € 17.740.

De post "Dienstverlening" is hoger door het faciliteren van publieksdagen, waartegenover ook weer kosten staan en door hogere opbrengsten van dienstverleningsovereenkomsten.

LASTEN

Personeelskosten	Werkelijk 2023	Begroting 2024	Werkelijk 2024
Salarissen en toeslagen	€ 2.486.573	€ 2.649.000	€ 2.835.704
Pensioenpremies en sociale lasten	€ 666.938	€ 738.400	€ 755.104
Personeel niet in loondienst	€ 346.728	€ 264.600	€ 363.272
Andere personeelskosten	€ 147.834	€ 120.500	€ 220.290
Totaal personeelskosten	€ 3.648.072	€ 3.772.500	€ 4.174.370

Salarissen en toeslagen
De salariskosten zijn in 2024 met name hoger dan in 2023 door periodieken, de doorwerking van de CAO-verhoging van 4,75% per 1 januari 2024 en een CAO-verhoging per 1 september 2024 van 2,5%. De post salariskosten omvat behalve reguliere salariskosten ook het IKB-budget, dat daarmee ook steeg. Dit budget omvat brutosalarisbestanddelen, zoals vakantietoeslag, eindejaarstoeslag, levensloopbijdrage en enkele toeslagen. Verder zijn er vervangingskosten. Het BHIC heeft als expertise-organisatie relatief veel hooggeschoolden in dienst. Lager geschoold werk is voor een deel uitbesteed.

Pensioenpremies en sociale lasten
De stijging van de pensioenpremies ten opzichte van 2023 wordt veroorzaakt door hogere bruto salariskosten, welke echter wordt gecompenseerd met een lagere pensioenpremie. De pensioenpremie van het Ouderdomspensioen is gedaald en bedroeg 27,0% (was 27,9%).

Het Brabants Historisch Informatie Centrum heeft voor zijn werknemers een toegezegd-pensioenregeling. Hiervoor in aanmerking komende werknemers hebben op de pensioengerechtigde leeftijd recht op een pensioen dat afhankelijk is van leeftijd, salaris en dienstjaren. De regeling is ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds ABP. Het Brabants Historisch Informatie Centrum heeft geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij het ABP, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. Het Brabants Historisch Informatie Centrum heeft daarom de pensioenregeling verwerkt als een toegezegde-bijdrage-regeling en heeft alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord.

Ook de sociale lasten zijn gestegen ten opzichte van 2023, met name als gevolg van de hogere bruto salariskosten. De premiepercentages liggen in 2024 iets hoger dan in 2023.

Personeel niet in loondienst
Voor schoonmaakdiensten werd voor een bedrag van € 39.800 ingehuurd, voor de service scannen op verzoek € 84.300 en voor ICT-diensten € 53.400. Voor archiefbewerking werd voor een bedrag van € 65.400 ingehuurd. Per 1 januari 2019 is het eigenaarsonderhoud door het RVB overgedragen aan het BHIC. Het Rijk blijft eigenaar, maar het BHIC is verantwoordelijk voor het onderhoud en de instandhouding van De Citadel. De kosten van deze inhuur van capaciteit en expertise bedroegen in 2024 € 111.300. Daarnaast zijn er de kosten voor het inhuren van administratieve diensten en inspecties, € 9.100.

Andere personeelskosten
Dit betreft met name scholingskosten, kosten arbodienst, reiskosten, wervingskosten, kerstpakketten, kosten BHV en overige personeel gerelateerde kosten. De kosten zijn in 2024 hoger als gevolg van trainingen en de wervingskosten van een nieuwe directeur.

Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT)
De bestuursleden en de directeur vallen onder de WNT. Voor een nadere toelichting verwijzen wij u naar hoofdstuk IV Overige gegevens van deze jaarrekening.

Aantal medewerkers	Werkelijk 31-12-2023	Begroting 2024	Werkelijk 31-12-2024
	FTE	FTE	FTE
Personeel in loondienst	38,0	40,1	38,7
Personeel niet in loondienst	3,2	3,7	3,2
Totaal FTE	**41,2**	**43,8**	**41,9**

Op 31 december 2024 bedroegen de openstaande vacatures in totaal 1,8 FTE (2023: 1,6 FTE).

Huisvestingskosten	Werkelijk 2023	Begroting 2024	Werkelijk 2024
Huurkosten	€ 187.408	€ 197.500	€ 190.294
Belastingen en verzekeringen	€ 20.548	€ 32.100	€ 21.893
Toevoeging onderhoud en instandhouding	€ 898.859	€ 820.600	€ 939.974
Onderhoud en verduurzaming	€ 46.970	€ 91.800	€ 102.159
Energiekosten	€ 370.745	€ 234.300	€ 228.195
Andere huisvestingskosten	€ 35.459	€ 27.800	€ 27.726
Totaal huisvestingskosten	€ 1.559.988	€ 1.404.100	€ 1.510.241

Huurkosten

De Citadel in Den Bosch wordt gehuurd van het Rijksvastgoedbedrijf. Per 1 januari 2019 is er een nieuwe huurovereenkomst afgesloten met een looptijd van 3 jaar. Na afloop van deze periode loopt de overeenkomst voor onbepaalde tijd door. De huurprijs is gebaseerd op de financieringslasten en de boekwaarde van De Citadel. Dit bedrag wordt verhoogd met een opslag voor het Rijksvastgoedbedrijf voor eigenaarslasten. De in rekening gebrachte huur voor De Citadel over 2024 bedroeg € 190.294.

Toevoeging onderhoud en instandhouding

Per 1 januari 2019 is het eigenaarsonderhoud door het RVB overgedragen naar het BHIC. Het Rijk blijft eigenaar, maar het BHIC is verantwoordelijk voor het onderhoud en de instandhouding van De Citadel. Daartoe is een onderhouds-en instandhoudingsplan opgesteld met een looptijd van 30 jaar. De berekende toevoeging aan deze voorziening bedraagt € 934.850. Het restant van deze post betreft de toevoeging aan de onderhoudsvoorziening van de locatie Grave, een bedrag van € 5.124.

Onderhoud en verduurzaming

Dit betreft het klein onderhoud en inrichtingskosten, wat niet is opgenomen in het meerjarig onderhouds- en instandhoudingsplan. Voor de locatie in Den Bosch komt dit uit op € 11.600 en voor Grave op € 5.700. Verder betreft dit ons aandeel in de kosten van het beheer en onderhoud van het gezamenlijke pand in Grave, via de Vereniging Van Eigenaren Zuid-Ooster Grave (€ 75.600). Dit laatste bedrag is dit jaar hoger als gevolg van ons aandeel in het aanpassen en vervangen van Vve-installaties. Ten slotte zijn er kosten gemaakt voor mogelijke verduurzamingsmaatregelen genoemd in het EPA-U (Energie Prestatie Advies Utiliteitsgebouwen) (€ 9.100).

Energiekosten

De energie wordt centraal ingekocht door het Rijksvastgoedbedrijf en ook wij hebben last van de gestegen energieprijzen gehad. Een belangrijk aspect bij het uitvoeren van onze wettelijke taak is het in goede staat houden van de overgedragen fysieke archieven. In de Archiefwet en daaruit voortvloeiende Archiefregeling zijn eisen vastgelegd over het klimaat in de archiefdepots. Dit betreft dan onder meer constante waarden voor temperatuur (tussen 16 en 20 graden) en luchtvochtigheid (tussen 45% en 55%).

In de begroting van 2024 is aangegeven dat we geconfronteerd werden met hoge energiekosten, door de gestegen energieprijzen. Het BHIC heeft dit niet doorberekend aan de deelnemers. De huidige marktprijzen zijn inmiddels lager, maar nog steeds op een hoger niveau dan we gewend waren. Het lijkt er op dat de extreem hoge kosten beperkt blijven tot 2023.

Zoals eerder beschreven zijn we gestart met verduurzamingsmaatregelen om ook het energieverbruik terug te dringen. Het verbruik van zowel gas als elektra is in 2024 opnieuw gedaald. Wel is het zo dat het gasverbruik substantieel beïnvloed wordt door het wel of niet hebben van een strenge winter. De klimaatinstallaties van de depots van het BHIC worden voor een belangrijk deel elektrisch aangestuurd. De kosten van elektra zijn in de begroting ook substantieel hoger dan de kosten van gas. De kosten van gas bedroegen in 2024 € 51.000, van elektra € 176.700 en van water € 500.

Andere huisvestingskosten
Onder deze post vallen de schoonmaakkosten, gevel-en glasbewassing en de bewakings-en beveiligingskosten.

Organisatiekosten	**Werkelijk 2023**	**Begroting 2024**	**Werkelijk 2024**
Kantoorkosten, telefonie en dataverbindingen	€ 53.974	€ 54.200	€ 46.108
Advies-, administratie- en accountantskosten	€ 40.843	€ 53.700	€ 101.188
Automatiseringskosten	€ 108.755	€ 115.200	€ 123.048
Algemene kosten	€ 31.134	€ 35.700	€ 37.315
Andere organisatiekosten	€ 13.223	€ 9.500	€ 11.347
Totaal organisatiekosten	€ 247.929	€ 268.300	€ 319.006

De advieskosten zijn hoger als gevolg van externe advisering over de organisatiestructuur en -aansturing. Onder automatiseringskosten vallen de licentiekosten en onderhouds-en servicecontracten van de ICT-voorzieningen. De algemene kosten betreffen reiskosten, bestuurskosten, representatiekosten, verzekeringen en bijdragen aan brancheorganisaties. Onder andere organisatiekosten vallen onder meer inkoop, catering en koffievoorzieningen voor bezoekers.

Afschrijvingen	**Werkelijk 2023**	**Begroting 2024**	**Werkelijk 2024**
Gebouwen	€ 46.277	€ 50.900	€ 46.277
Verbouwingen	€ 1.578	€ 19.600	€ 1.578
Installaties	€ 7.147	€ 11.500	€ 7.147
Inventarissen	€ 27.791	€ 31.500	€ 27.791
Depotinrichtingen	€ 30.325	€ 30.400	€ 30.325
ICT- hardware	€ 107.129	€ 75.100	€ 72.264
ICT- software	€ 34.070	€ 33.600	€ 22.572
Totaal afschrijvingen	€ 254.317	€ 252.600	€ 207.954

De afschrijvingen zijn ten opzichte van de begroting lager vanwege de vertraging van de verbouwing van het voormalig restauratieatelier.

Collectiebeheer	Werkelijk 2023	Begroting 2024	Werkelijk 2024
Transport archief en aankoop collecties	€ 1.073	€ 7.900	€ 1.716
Gebruiksgoederen en onderhoudskosten depots	€ 18.269	€ 23.700	€ 52.863
Scannen door derden en digitaliseringskosten	€ 81.951	€ 106.500	€ 20.361
Internet-, cloud- en hostingsdiensten	€ 239.405	€ 316.000	€ 270.440
Inhuur derden en ontwikkeling	€ 61.232	€ 53.200	€ 46.324
Totaal collectiebeheer	€ 401.931	€ 507.300	€ 391.704

Scannen door derden en digitaliseringskosten
Dit jaar betreft dit het scannen van registers van de Burgerlijke Standen van beeldmateriaal. Er is dit jaar minder gescand dan vorig jaar.

Internet-, cloud- en hostingsdiensten
Dit betreft diensten voor het beheer en onderhoud van onze collectie. Daarvoor zijn binnen onze eigen ICT-omgeving voorzieningen getroffen, zoals scanners, beveiliging en opslag (€ 44.500). Een deel van onze digitale archieven wordt gehost bij een externe partij, waar ook de digitale exemplaren van de service scannen op verzoek worden geplaatst (€ 96.100).
Daarnaast betreft dit lokale exploitatiekosten in verband met de e-depotvoorziening (€ 10.600) en de jaarlijkse vergoedingen voor onze e-depotvoorziening, te weten de CEP-versie (Cloud Edition Professional) van Preservica en My-Lex (totaal € 119.200).

Inhuur derden en ontwikkeling
Dit betreft de inhuur van derden voor de ontwikkeling en verbetering van de hierboven genoemde diensten (€ 28.300). Daarnaast betreft dit de kosten voor (bijna 100) vrijwilligers (met name reiskosten), die helpen met het maken van indexen op onze bronnen (€ 18.000).

Publieksbereik	Werkelijk 2023	Begroting 2024	Werkelijk 2024
Bibliotheek en studiezaal	€ 4.851	€ 13.200	€ 4.990
Internet-, cloud- en hostingsdiensten	€ 109.033	€ 123.800	€ 109.831
Inhuur derden en ontwikkeling	€ 47.193	€ 88.300	€ 52.589
Publiciteit en promotie	€ 17.288	€ 49.200	€ 68.048
Totaal publieksbereik	€ 178.366	€ 274.500	€ 235.459

Internet-, cloud- en hostingsdiensten
Dit betreft diensten voor het beheer en onderhoud van onze hoofdwebsite bhic.nl en diverse satellietwebsites, waaronder hostings-en licentiekosten van verschillende producten.

Inhuur derden en ontwikkeling
Dit betreft de inhuur van derden voor de ontwikkeling en verbetering van onze hoofdwebsite bhic.nl en diverse satellietwebsites. De kosten betreffen het regulier onderhoud, updates, het oplossen van problemen en het verbeteren van de performance van de websites.

Publiciteit en promotie
Dit betreft met name de kosten van meerdere publieksdagen in 2024 en de kosten voor promotie van de Brabantse geschiedenis in de vorm van animaties.

Financieringskosten	Werkelijk 2023	Begroting 2024	Werkelijk 2024
Rentelasten	€ 47.990	€ 43.500	€ 43.476
Rentebaten	€ -141.122	€ -28.600	€ -198.729
Totaal financieringskosten	€ -93.132	€ 14.900	€ -155.253

Dit betreft de lasten van de twee langlopende leningen van de BNG afgesloten in 2005 en 2006. De rentebaten zijn afkomstig van het Rijk. Inmiddels ontvangen we weer een rentevergoeding over ons saldo schatkistbankieren.

Toevoegingen reserves	Werkelijk 2023	Begroting 2024	Werkelijk 2024
De Citadel	€ 50.000	€ 0	€ 0
E-depot	€ 50.000	€ 150.000	€ 150.000
Genealogisch centrum	€ 0	€ 0	€ 0
Publieksfunctie	€ 0	€ 0	€ 0
Totaal toevoegingen reserves	€ 100.000	€ 150.000	€ 150.000

Conform de vastgestelde begroting is er een bedrag toegevoegd aan de bestemmingsreserve E-depot.

Onttrekkingen reserves	Werkelijk 2023	Begroting 2024	Werkelijk 2024
De Citadel	€ 5.043	€ 52.500	€ 9.144
E-depot	€ 108.808	€ 178.500	€ 152.483
Genealogisch centrum	€ 24.337	€ 22.000	€ 13.923
Publieksfunctie	€ 41.088	€ 41.000	€ 28.787
Totaal onttrekkingen reserves	€ 179.276	€ 294.000	€ 204.337

<u>De Citadel</u>
De onttrekking in 2024 betreft kosten die samenhangen met de mogelijke verduurzamingsmaatregelen genoemd in het EPA-U (Energie Prestatie Advies Utiliteitsgebouwen). In 2024 is er een nadere inventarisatie uitgevoerd voor het volledig overschakelen naar Ledverlichting. Ten behoeve van de verbouwing van het voormalig restauratieatelier hebben wij de geselecteerde installateur opdracht gegeven een document met uitgangspunten op te stellen voor de installaties, rekening houdend met verduurzaming. De insteek is, dat deze informatie ook in de toekomst bruikbaar is bij verdere verduurzaming van de gebouwen.

<u>E-depot</u>
De onttrekking in 2024 betreft exploitatiekosten van de e-depotvoorziening, waaronder de kosten voor de exploitatie van MY-LEX PRO/view. Gebleken is dat MY-LEX PRO een duidelijke meerwaarde biedt voor de toegankelijkheid van het E-depot. Verder betreft dit hostings-en licentiekosten van verschillende softwareproducten, zoals de jaarlijkse vergoeding voor onze e-depotvoorziening, te weten de CEP-versie (Cloud Edition Professional) van Preservica. Veel overheidsorganisaties, bijvoorbeeld het Nationaal Archief, maken gebruik van de diensten van Preservica.

<u>Genealogisch centrum</u>
De onttrekking in 2024 betreft de kosten van het scannen van registers van de Burgerlijke Stand.

<u>Publieksfunctie</u>
De onttrekking in 2024 betreft personeelskosten en de kosten van het digitaliseren van films.

IV Overige gegevens

1. Controleplicht

Op basis van geldende wettelijke bepalingen en het Besluit accountantscontrole decentrale overheden wordt accountantscontrole uitgevoerd. De accountant wordt gevraagd een oordeel te geven over getrouwheid en rechtmatigheid. Daarnaast schrijven ook de statuten van het BHIC een accountants-controle voor.

2. Statutaire bepalingen inzake resultaatbestemming

Volgens artikel 22 van de Regeling Brabants Historisch Centrum kan een batig saldo worden bestemd voor vorming van of toevoeging aan de reserve. De hoogte van de reserve wordt bepaald door het algemeen bestuur, gehoord de minister, de raden van de gemeenten en de algemene besturen van de waterschappen. Voor zover een batig saldo niet wordt aangewend voor de reserve wordt het saldo naar rato uitgekeerd aan de deelnemers.

De reserve bedraagt niet meer dan 10% van de gezamenlijke bijdragen van de minister, de gemeenten en de waterschappen, tenzij door hen gezamenlijk een ander percentage wordt vastgesteld.

3. Voorstel

1. het vaststellen van de jaarrekening 2024 in zijn vergadering van 28 maart 2025, met een batig saldo van € 68.593;

2. a. een bedrag van € 68.593 toe te voegen aan de algemene reserve;
   b. een bedrag van € 150.000 toe te voegen aan de bestemmingsreserve E-depot;
   c. een bedrag van € 9.144 te onttrekken aan de bestemmingsreserve De Citadel;
   d. een bedrag van € 152.483 te onttrekken aan de bestemmingsreserve E-depot;
   e. een bedrag van € 13.923 te onttrekken aan de bestemmingsreserve Genealogisch centrum;
   f. een bedrag van € 28.787 te onttrekken aan de bestemmingsreserve Publieksfunctie;

   g. in te stemmen met de verantwoording van het Dagelijks Bestuur inzake rechtmatigheid;
   h. te verklaren dat de voorzieningen voor onderhoud en instandhouding van voldoende omvang zijn voor de bekostiging van het toekomstig onderhoud en instandhouding, op basis van een recent beheerplan.

4. Gebeurtenissen na balansdatum

Geen.

5. Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT)

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) ingegaan. Deze verantwoording is opgesteld op basis van de volgende op het Brabants Historisch Informatie Centrum van toepassing zijnde regelgeving: het algemene WNT-maximum.

Het bezoldigingsmaximum in 2024 voor het Brabants Historisch Informatie Centrum is € 233.000 (FT-basis). Het weergegeven toepasselijke WNT-maximum per persoon of functie is berekend naar rato van de omvang omvang (en voor topfunctionarissen tevens de duur) van het dienstverband, waarbij voor de berekening de omvang van het dienstverband nooit groter kan zijn dan 1,0 fte. Uitzondering hierop is het WNT-maximum voor de leden van het bestuur; dit bedraagt voor de voorzitter € 34.950 en voor de overige leden € 23.300.

Bezoldiging topfunctionarissen

Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking

Gegevens dit jaar (2024)		[redacted]
Functie(s)		Directeur
Datum aanvang functie in boekjaar		1-jan
Datum einde functie in boekjaar		16-jun
Omvang dienstverband (in fte)		0,89
Gewezen topfunctionaris?		nee
Individueel toep. bezoldigingsmax.	€	94.926
Beloning + Belastbare onkostenvergoedingen	€	54.927
Beloningen betaalbaar op termijn *	€	8.559
Subtotaal	€	63.486
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	€	0
Totale bezoldiging boekjaar	**€**	**63.486**

		[redacted]
Gegevens voorgaand jaar (2023)		Directeur
Aanvang en einde functievervulling		1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (in fte)		0,89
Beloning + Belastbare onkostenvergoedingen	€	115.236
Beloningen betaalbaar op termijn	€	19.582
Totale bezoldiging voorgaand jaar	**€**	**134.818**

* Dit zijn de door de werkgever betaalde pensioenpremies conform de cao.

Uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen

Gegevens dit jaar (2024)		[redacted]
Functie(s) bij beëindiging dienstverband		Directeur
Omvang dienstverband (in fte)		0,89
Jaar waarin dienstverband is beëindigd		2024
Overeengekomen uitkeringen wegens beëindiging	€	66.667
Individueel toep. bezoldigingsmax.	€	66.667
Totaal uitkeringen wegens beëindiging (som jaren)	€	18.433
Waarvan betaald in 2024	€	18.433
Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen	€	0
Het bedrag van de overschrijding en de reden	€	0
Toelichting op vordering Onverschuldigd betaald		n.v.t.

Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking

Gegevens dit jaar (2024)		[redacted]
Functie(s)		Directeur
Datum aanvang functie in boekjaar		16-jun
Datum einde functie in boekjaar		31-dec
Omvang dienstverband (in fte)		1,00
Gewezen topfunctionaris?		nee
Individueel toep. bezoldigingsmax.	€	126.208
Beloning + Belastbare onkostenvergoedingen	€	68.828
Beloningen betaalbaar op termijn *	€	9.816
Subtotaal	€	78.644
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	€	0
Totale bezoldiging boekjaar	**€**	**78.644**

	[redacted]
Gegevens voorgaand jaar (2023)	Niet van toepassing

* Dit zijn de door de werkgever betaalde pensioenpremies conform de cao.

Toezichthoudende topfunctionarissen

Gegevens dit jaar (2024)		[redacted]
Functie(s)		Voorzitter
Datum aanvang functie in boekjaar		1-jan
Datum einde functie in boekjaar		31-dec
Omvang dienstverband (in fte)		n.v.t.
Gewezen topfunctionaris?		nee
Individueel toep. bezoldigingsmax.	€	34.950
Beloning + Belastbare onkostenvergoedingen	€	3.189
Beloningen betaalbaar op termijn *	€	0
Subtotaal	€	3.189
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	€	0
Totale bezoldiging boekjaar	**€**	**3.189**

Gegevens voorgaand jaar (2023)		[redacted]
		Voorzitter
Aanvang en einde functievervulling		1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (in fte)		n.v.t.
Beloning + Belastbare onkostenvergoedingen	€	2.006
Beloningen betaalbaar op termijn	€	0
Totale bezoldiging voorgaand jaar	**€**	**2.006**

Toezichthoudende topfunctionarissen waarvan bezoldiging € 2.100 of minder

Naam	Functie
De heer prof. dr. [redacted]	Lid
Mevrouw [redacted]	Lid
De heer [redacted]	Lid
De heer mr. [redacted]	Lid
Mevrouw drs. [redacted]	Lid
De heer [redacted]	Lid
De heer mr. [redacted] (vanaf 5 april 2024)	Lid

Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT
Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2024 een bezoldiging boven het individuele WNT-maximum hebben ontvangen. Er zijn in 2024 geen ontslaguitkeringen betaald aan overige functionarissen die op grond van de WNT dienen te worden gemeld, of die in eerdere jaren op grond van de WOPT of de WNT vermeld zijn of hadden moeten worden.

6. Verantwoording Dagelijks Bestuur inzake rechtmatigheid

Verantwoordelijkheid Dagelijks Bestuur
De baten en lasten alsmede de balansmutaties moeten getrouw in de jaarrekening worden opgenomen. Uit het getrouw opnemen van de baten en lasten alsmede de balansmutaties, blijken een drietal rechtmatigheidscriteria niet expliciet. Dit betreffen het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium. In deze rechtmatigheidsverantwoording licht het dagelijks bestuur toe in hoeverre bij de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium zijn nageleefd. Dit houdt in dat de verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties in overeenstemming zijn met door het algemeen bestuur vastgestelde kaders, zoals de begroting en verordeningen en met bepalingen in de relevante wet- en regelgeving. Bij de waarderingsgrondslagen in de jaarrekening is het door het algemeen bestuur op 5 juli 2024 vastgestelde normenkader van de relevante wet- en regelgeving verder toegelicht.

Deze verantwoording hanteert een grensbedrag omdat alleen de van belang zijnde aspecten in de verantwoording hoeven te worden betrokken. Deze grens is door het algemeen bestuur bepaald en bedraagt 3% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan de reserves en is daarmee vastgesteld op € 205.004.

Bevinding
Het dagelijks bestuur is van mening dat de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties rechtmatig tot stand zijn gekomen binnen de daarvoor gestelde grens.

In de paragraaf rechtmatigheid is op basis van de Kadernota rechtmatigheid van de commissie BBV en op basis van de afspraken met het algemeen bestuur, aanvullende informatie opgenomen over de financiële rechtmatigheid. In deze paragraaf heeft het dagelijks bestuur ook beschreven, indien van toepassing, welke actie hij onderneemt om vermelde afwijkingen in de toekomst te voorkomen.

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Datum
18-02-2025

Aan: het bestuur van Brabants Historisch Informatie Centrum

Kenmerk
080.067

A. Verklaring over de in de jaarstukken opgenomen jaarrekening 2024

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2024 van Brabants Historisch Informatie Centrum te 's-Hertogenbosch gecontroleerd.

Naar ons oordeel:

- geeft de in deze jaarstukken opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en samenstelling van het vermogen van Brabants Historisch Informatie Centrum op 31 december 2024 en van het resultaat over 2024 in overeenstemming met het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) en voldoet aan de bepalingen van en krachtens de Wet normering topinkomens (WNT);
- zijn de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2024 in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand gekomen in overeenstemming met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, waaronder het normen- en toetsingskader dat door het bestuur is vastgesteld op 5 juli 2024.

Deze jaarrekening bestaat uit:

- de balans per 31 december 2024;
- de resultatenrekening over 2024;
- de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen, waaronder de rechtmatigheids-verantwoording van het dagelijks bestuur.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden, het Besluit accountantscontrole decentrale overheden (Bado), het normen- en toetsingskader dat door het bestuur is vastgesteld op 5 juli 2024 en het controleprotocol Wet normering topinkomens (WNT) vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Brabants Historisch Informatie Centrum zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA)

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

San-Q Accountants

Vogelstraat 35
5212 VL 's-Hertogenbosch

Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd

In overeenstemming met het Controleprotocol WNT 2024 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1, sub n en o Uitvoeringsregeling WNT, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT-plichtige instellingen, alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

B. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvatten de jaarstukken andere informatie, die bestaat uit:

- het jaarverslag;
- de verantwoording Dagelijks Bestuur inzake rechtmatigheid;
- andere informatie zoals vereist door het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat. Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen uit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat.

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Nederlandse standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van het jaarverslag en de andere informatie in overeenstemming met het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten.

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheid van het bestuur voor de jaarrekening

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten en de bepalingen van en krachtens de Wet normering topinkomens (WNT). In dit kader is het bestuur verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor de rechtmatige totstandkoming van de in de jaarrekening verantwoorde baten, lasten en balansmutaties. Rechtmatige totstandkoming betekent in overeenstemming met de begroting en met de in de relevante wet- en regelgeving, waaronder het normen- en toetsingskader dat door het bestuur is vastgesteld op 5 juli 2024.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het bestuur afwegen of de organisatie in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet het bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het bestuur het voornemen heeft om de organisatie te liquideren of de activiteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is. Het bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de organisatie haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

Onze verantwoordelijkheid voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle fouten en fraude ontdekken. Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, het Besluit accountantscontrole decentrale overheden (BADO), het normen- en toetsingskader dat door het bestuur is vastgesteld op 5 juli 2024, de Regeling Controleprotocol WNT 2024, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de stichting;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving, de gebruikte financiële rechtmatigheidscriteria en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;

- het vaststellen dat de door het bestuur gehanteerde continuïteits-veronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de onderneming haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een onderneming haar continuïteit niet langer kan handhaven;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.

Wij communiceren met het bestuur onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Wij bevestigen aan het bestuur dat wij de relevante ethische voorschriften over onafhankelijkheid hebben nageleefd. Wij communiceren ook met het bestuur over alle relaties en andere zaken die redelijkerwijs onze onafhankelijkheid kunnen beïnvloeden en over de daarmee verband houdende maatregelen om onze onafhankelijkheid te waarborgen.

Wij communiceren met het bestuur onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

's-Hertogenbosch, 18 februari 2025

San-Q Accountants
Namens deze:

Was getekend

drs. [redacted] RA

Ibhic
BRABANTS HISTORISCH INFORMATIE CENTRUM

Jaarverslag BHIC 2024

Continuïteit door verandering

Missie BHIC

Meer publiek, meer divers publiek, meer tevreden publiek

Voorwoord

Het archiefwerk vol in de spotlights

Op het moment van het schrijven van dit voorwoord staat ons werk vol in de belangstelling. De aanleiding is de discussie over de mate van toegankelijkheid van het Centraal Archief Bijzondere Rechtspleging (CABR), het grootste oorlogsarchief van Nederland. Ondanks de zorgvuldige voorbereiding van de digitale toegankelijkheid, blijkt de privacywetgeving de plannen te doorkruisen.

Dit vraagstuk laat de maatschappelijke gevoeligheid zien van ons werk wanneer het gaat over oorlogstijd. Nabestaanden van slachtoffers zoeken na 80 jaar nog steeds naar inzichten en antwoorden. Openheid en transparantie liggen gevoelig als je opa op die lijst blijkt te staan. Die belangen gaan niet gelijk op. Hoe maken we zo veel jaren na dato die afweging? Hoe blijf je als archief hierin 'belangeloos' en hoe doen we dat op een betrouwbare en verbindende manier? Het belang van de wettelijke basis voor onze archieven is op die momenten heel zichtbaar: ten behoeve van waarheidsvinding en om als samenleving te kunnen blijven leren van een complex en soms pijnlijk verleden. Het archief als pijler van de rechtsstaat.

Continuïteit door verandering

Het BHIC heeft sinds zijn bijna twintigjarig bestaan zijn uitstekende dienstverlening verder kunnen uitbreiden door te investeren in digitalisering. Waar het fysieke bezoek in die jaren afnam, nam het digitale bezoek in veel grotere mate toe. Dat gaat soms in golfbewegingen: na een kleine post-coronadip hebben we in 2024 weer ouderwets hoge digitale bezoekersaantallen gerealiseerd. We bouwen ondertussen verder aan het e-depot, het digitaliseren van onze fysieke bronnen. We hebben in 2024 "het vijf miljoenste gescande document" gevierd. We investeren in nog betere toegankelijkheid via onze website en in informatie- en dataveiligheid. En via advisering binnen onze inspectiewerkzaamheden helpen we daarin ook de aangesloten organisaties op weg.

Tegelijkertijd bieden we ook continuïteit door te blijven investeren in de programma's en projecten die onlosmakelijk met ons archief zijn verbonden. We blijven onderzoeken en jonge talenten stimuleren via onze fellowships en stages. We werken samen met onze regionale en lokale partners aan een nog rijker gevuld BrabantinBeelden. Via podcastseries zoals over de onopgeloste moord op Marietje Kessels, vertellen we niet alleen een spannend verhaal, maar nemen we de luisteraar ook mee in ons werk. We geven via thema's als Queer Brabant of Rebellerende Vrouwen, historische aandacht aan groepen of actuele maatschappelijke vraagstukken in onze samenleving. Want wat verteld wordt geeft erkenning en wordt onderdeel van ons collectief geheugen. Een fundament voor onze samenleving.

Voorsorteren op de uitdagingen van morgen

De nieuwe Archiefwet van het Rijk stelt ons als BHIC ook weer voor nieuwe uitdagingen. Daar hebben we ons in 2024 goed op voorbereid. Hoewel het Rijk nog financier blijft, is een uittreding uit de Gemeenschappelijke Regeling per 1-1-2027 aan de orde. Alle gemeenten en waterschappen uit onze Gemeenschappelijke Regeling hebben inmiddels ingestemd met de aangepaste governance. We bundelen bovendien de krachten met de andere Regionale Historische Centra en het Nationaal Archief en werken aan een gezamenlijke nieuwe visie om voor te sorteren op de uitdagingen van deze tijd: duurzame digitale toegang tot betrouwbare informatie.

We willen als BHIC nadrukkelijker aan de slag met een integrale organisatiestrategie. Dat is nodig. De gemeenten staan onder grote bezuinigingsdruk en dat raakt helaas ook ons. In 2025 gaan wij op zoek naar manieren om de invulling van onze wettelijke taken van behoud en beheer van de collectie en publieke ontsluiting goed én breed in te blijven vullen. Door te innoveren, samen te werken en zo nodig te prioriteren. De nabijheid van Erfgoed Brabant binnen onze muren van de Citadel kan bovendien een vruchtbare bodem bieden om samen te werken ten behoeve van ons gemeenschappelijk doel: de verhalen van Brabant toegankelijk en zichtbaar te maken.

Tot slot

2025 wordt mijn eerste jaar als directeur bij deze mooie organisatie. Ik stap er met veel plezier in, waarbij ik me zeer bewust ben van het feit dat ik mag voortbouwen op het vele goede werk. Werk dat dankzij de bevlogenheid en betrokkenheid van onze medewerkers, vrijwilligers, deelnemers en bezoekers elke dag invulling krijgt.

Ivka Orbon
Directeur Brabants Historisch Informatie Centrum

Kleurrijke Brabantse geschiedenis

2024 in één oogopslag

Een - niet uitputtend - overzicht van highlights voor het BHIC in 2024.

januari

Ontdekte film met beelden uit 1912

Deze - tot nu toe - oudst bewegende beelden van Brabant opgenomen in Esbeek, tonen het ware gezicht van Brabant.

februari

Ondertekening bestuursconvenant

Bestuursvoorzitter Pieter van Geel tekent het convenant met OCW namens het BHIC voor een langdurige samenwerking tussen het ministerie van OCW en de RHC's.

maart

Boeklancering bij het BHIC: 'Samen op Beekvliet'

Een boek over de Javaanse Surinamers in Sint-Michielsgestel (1975-2017).

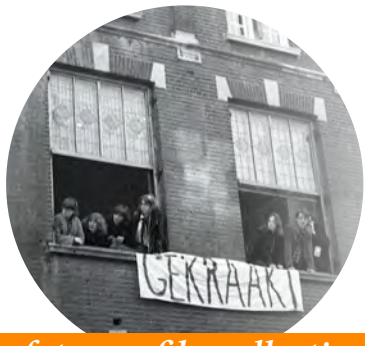
Nieuwe getuigen van een cold case

Podcastmakers BHIC ontdekken nieuwe archiefstukken in de geruchtmakende moordzaak uit 1900 van Marietje Kessels.

Fellows en hun onderzoek

Jonge onderzoekers Kirsten van der Wielen (l) en Elisa Hendriks (r) presenteren hun eindresultaten en de nieuwe fellows Ianthe van Beuningen en Joris Martens gaan van start met hun onderzoek.

april



Unieke foto- en filmcollectie van Bossche Actiebeweging online bij BHIC

Kijk door de lens van Bossche actievoerders in de jaren '70 en '80.

Publieksdag 'Oorlogsboeven'

mei

Deelnemers hebben kennisgemaakt met specialisten die zich bezighouden met onderzoek in criminele bronnen. Dit naar aanleiding van het onderzoek en de lancering van het gelijknamige boek 'Oorlogsboeven' van onderzoeker Jan Julia Zurné.

juni

Succesvolle bijeenkomst Queer Brabant

Diverse organisaties waaronder alle Brabantse COC's, regionale archieven en LHBTIQ+ onderzoekers wisselden informatie uit om te kijken hoe ze kunnen bijdragen om LHBTIQ+ erfgoed meer zichtbaar en toegankelijk te maken. Zodat iedereen een stem krijgt in de geschiedenis én het heden van Brabant.

juli

Citadeltuin toneel voor Tuinsessies

Een reeks intieme concerten in de tuin van onze Citadel georganiseerd door Theater aan de Parade en Willem Twee muziek en beeldende kunst.

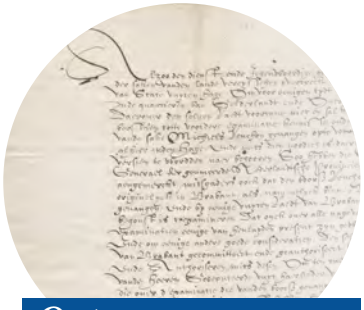
september

Fellows en hun onderzoek

Dit keer een gecombineerde bijeenkomst BHIC Fellowship-programma en uitreiking Brabantse Scriptieprijs. Fellows Ianthe van Beuningen (r) en Joris Martens (l) presenteren hun eindresultaten en twee nieuwe fellows, Xia van Beuningen en Răzvan Rusu, gaan van start met hun onderzoek.

Namen en Nummers: indrukwekkende provinciale herdenking Brabantse Holocaustslachtoffers georganiseerd door Verhalis

Op de Citadel werden alle Bossche slachtoffers, maar ook alle Holocaustslachtoffers, Sinti en Joden, uit heel Noord-Brabant herdacht.



Ontvang scans van een heel inventarisnummer in je mailbox

oktober

Onderzoekers kunnen nu alle scans van één inventarisnummer ouder dan honderd jaar downloaden en in hun mailbox ontvangen. Een mooie nieuwe service van het BHIC.

Oorlog in Brabant: nog lang geen geschiedenis

november

Themamiddag in samenwerking met Oorlog voor de Rechter en ARQ naar aanleiding van de aanstaande online openbaarmaking van het Centraal Archief Bijzondere Rechtspleging (CABR) en wat dit voor mensen kan betekenen.

Dutch User Group Preservica Summit

Op 7 november vond de jaarlijkse Preservica Summit plaats. Tijdens deze bijeenkomst in het BHIC kwamen ontwikkelaars en gebruikers van Preservica's digital preservation software samen om nieuwe ontwikkelingen en innovatieve oplossingen te bespreken.

Dagboek (1634-1639) abt Jan Moors online

december

Dit dagboek geeft een intrigerende inkijk in het dagelijks leven van de katholieke geestelijke Jan Moors in een roerige tijd met veel conflicten.

Betrokken, bevlogen, belangeloos

Als BHIC voeren we de wettelijke taak uit om de archieven op goede, geordende en toegankelijke manier te bewaren en beheren. Voor onze deelnemers en voor onze burgers. Daarnaast zijn we een publieke instelling met een maatschappelijke opgave. Zo zien we het als onze opdracht om de Brabantse geschiedenis levend te houden voor een zo groot, zo divers en zo tevreden mogelijk publiek. Beide taken zijn voor het BHIC even belangrijk. We doen daarbij het werk zonder aanziens des persoons. Een willekeurige bezoeker aan onze website is ons even lief als de ambtenaar van één van onze deelnemers. Vanuit onze kernwaarden: betrokken, bevlogen en belangeloos.

Het BHIC heeft in 2024 stevig ingezet op de doelstellingen die we in het beleidsplan (Ook) Ons Brabant 2023-3026 hebben verwoord: we beschikken over een eigen digitaal duurzaam depot, we willen het genealogisch centrum van Brabant zijn, we zijn het foto- en filmgeheugen van Brabant, we schrijven Brabantse geschiedenis op basis van onze bronnen en we willen een nog breder publiek verwelkomen op onze locatie. Hoe we deze onderling samenhangende doelstellingen in 2024 dichterbij hebben gebracht, leest u op de verschillende plekken in dit jaarverslag terug. De inzet op verdere digitalisering en op heel veel verschillende manieren toegankelijk en beleefbaar maken van ons archief is daarin de rode draad. Daartoe werken onze afdeling Collectie en de afdeling Publieksdiensten samen, met hulp van vele vrijwilligers en hebben we in onze organisatie de stappen gezet om voor te kunnen sorteren op alle uitdagingen voor het BHIC in dynamische tijden.

Onze collectie: het hart van ons werk

Ontwikkelingen binnen onze collectie

Onze collectie is het hart van ons werk: het ontwikkelen, behouden (en soms ook vernietigen), beheren én ontsluiten ervan. Onze collectie beperkt zich niet tot de archieven van de deelnemende organisaties en de organisaties waarmee we een dienstverleningsovereenkomst hebben afgesloten. Ook de inbreng van particulieren door de jaren heen, maakt onze collectie bijzonder. In 2024 hebben we weer (letterlijk) meters gemaakt in verwerving, beheer en onderhoud én digitalisering van verschillende typen collecties.

Bibliothecaris

Stef Roovers

"De bibliotheekcollectie bestaat uit ruim 89.000 beschrijvingen van boeken, tijdschriften, artikelen en nog veel meer. Het is een unieke verzameling die enorm veel kennis herbergt over de geschiedenis van Brabant en in het bijzonder ons werkgebied."

Onze collectie in 2024

- Dit jaar heeft het BHIC ingezet op het **toegankelijk maken van onder andere drie grote archieven**. Hiermee is in totaal 120 meter archief ontsloten. Het gaat hierbij om het archief van het Gemeentebestuur Wanroy 1980-1993, het archief van de Brabantse Milieu Federatie en het persoonlijk archief van oud-archivaris Smit.

- In 2024 hebben we **verschillende registers van de burgerlijke stand gescand en beschikbaar gemaakt**: de registers uit het tijdvak 1943-1950, akten uit de periode 1951-1960 en nog resterende inventarisnummers, waaronder registers van geboorten, huwelijken, echtscheidingen en overlijdens uit de periode 1811-1942.

- **De bibliotheek heeft dit jaar een flinke stap gezet in de toegankelijkheid van haar collectie**. Dankzij deze ontwikkelingen kunnen bezoekers nu nog beter gebruikmaken van de uitgebreide bronnen in de bibliotheek. Er zijn 234 nieuwe boeken aangekocht en toegankelijk gemaakt via de website. Er zijn 270 tijdschriften zorgvuldig gedocumenteerd en opgenomen in de collectie. Ook zijn er 1376 tijdschriftartikelen geïndexeerd, zodat je specifieke informatie snel kunt vinden.

- Dit jaar hebben **verschillende deelnemers hun afgesloten archieven naar het BHIC overgebracht.** De gemeente Maashorst bracht prachtige groot-formaatluchtfoto's met hoge erfgoedwaarde in bewaring. De gemeente Oss heeft diverse aanvullingen overgebracht, zoals de archieven van Ravenstein en bouwvergunningen en aanvullingen van diverse registers van de gemeente Oss van de burgerlijke stand. Die kunnen we ook in meters uitdrukken: in totaal bracht gemeente Oss 191,5 meter. Ook onze aangesloten waterschappen brachten aanvullingen over. Voormalig Waterschap De Maaskant bracht iets minder dan 118 meter, voormalig Waterschap De Aa bracht een kleine 80 meter en Waterschap De Dommel bracht een kleiner blok in bewaring, zo'n 3,5 meter.

- **Bijzondere particuliere aanwinsten waren er ook**. We ontvingen een aanvulling op het familiearchief Van den Bogaerde van Kasteel Heeswijk. En archiefstukken die betrekking hebben op het landgoed Anneville van de familie De Constant Rebecque. We kregen schenkingen uit de Tweede Wereldoorlog: we ontvingen dagboeken, brieven en documenten van een gegijzelde in het gevangenenkamp in Sint- Michielsgestel en dossiers van oud-verzetsleden. Maar ook bijzondere oorlogsdagboeken van een in Veghel geboren Brabander die in Indonesië als dienstplichtig militair om het leven kwam bij de Indonesische onafhankelijkheidsstrijd.

- Naast deze persoonlijke collecties, ontvingen we ook **bijzondere stukken die het verhaal vertellen van lang vervlogen én recentere tijden**. Zoals een elftal oude oorkonden van het fraterhuis De Ruwenberg (Sint- Michielsgestel) van voor de achttiende eeuw. En een schenking van stukken uit de jaren '70, '80 en '90 van de twintigste eeuw: de archieven van de Brabantse vrouwenemancipatiebeweging. Het betreft onder meer posters en affiches, een draaiboek van de vrouwenradio en de vrouwenkrant.

Specialist beheer en behoud

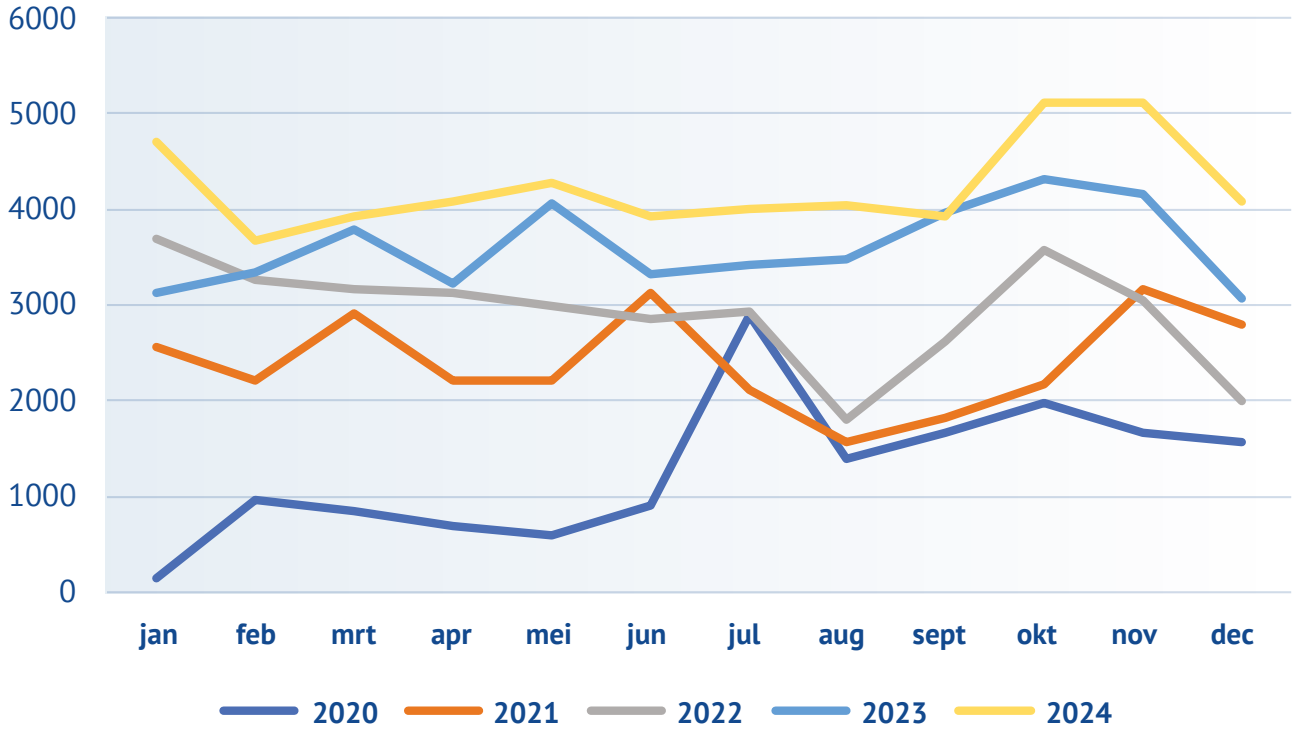
Merel Reuleaux

"In mijn derde week als Collectiespecialist mocht ik mee op acquisitiebezoek naar een prachtig landgoed. Ik bekijk de materiële staat voordat we de archiefstukken transporteren naar het Brabants Historisch Informatie Centrum. Mocht de staat dusdanig slecht zijn door aantasting van water- en/of schimmelschade dan gaat het eerst naar een reinigingsbedrijf zodat verdere aantasting wordt voorkomen."

We bouwen verder aan een duurzaam e-depot

Eén van onze doelstellingen uit het meerjarenplan is onze inzet op een eigen digitaal duurzaam depot, het e-depot. Dit is immers de basis om onze collectie open en nog toegankelijker te maken. Het BHIC behoort met het e-depot tot de landelijke koplopers. Ook in 2024 hebben we forse inzet gepleegd en op verschillende manieren aanzienlijke vooruitgang geboekt in de verdere uitbreiding. Daarmee was 2024 een jaar van groei en innovatie voor het e-depot, met verbeterde toegankelijkheid, diversiteit en gebruiksvriendelijkheid als resultaat. Dat zien we terug in het aantal bezoekers. Waar we begin 2024 gemiddeld 4.000 aanvragen uit het e-depot per maand hadden, steeg dit groeicijfer naar meer dan 5.000 maandelijkse downloads vanaf oktober. Juist omdat we vooroplopen, delen we onze kennis op dit terrein ook graag met andere archiefinstellingen in Brabant én daarbuiten. Daarmee bouwen we ook zelf weer kennis op en dragen we bij aan een goede archiefinfrastructuur.

Gebruik e-depot



Onze investeringen in het e-depot

- Een belangrijke mijlpaal is dat archieven gebaseerd op Metagegevens voor Duurzaam Toegankelijke Overheidsinformatie (MDTO) nu ook kunnen worden opgenomen in het e-depot. Dit betekent in de praktijk **een uitbreiding, zodat we nu een breder scala aan archieven kunnen bewaren**. Daarnaast hebben we in 2024 verschillende soorten digitale archieven opgenomen. Het gedigitaliseerde bestuursarchief van de provincie Noord-Brabant is een van de belangrijkste toevoegingen. Ook videotulen, websites en particuliere archieven hebben hun weg gevonden naar het e-depot. Deze diversiteit aan bronnen verrijkt de collectie en maakt deze toegankelijker voor verschillende doelgroepen. In totaal bevat het e-depot nu dertien terabyte aan digitale informatie.

- **Het publieksportaal van het e-depot is verder doorontwikkeld**. Er zijn meer filteropties toegevoegd, waardoor gebruikers gerichter kunnen zoeken. Betere zoektechnieken zijn geïmplementeerd, wat de vindbaarheid van informatie aanzienlijk verbetert. Bovendien kunnen we nu meer mediasoorten tonen. Dat verrijkt de gebruikservaring. Voor de leek is er een uitlegknop geplaatst, die helpt bij het navigeren door de beschikbare informatie. Dit maakt het portaal gebruiksvriendelijker en toegankelijker voor iedereen. Ook hebben we geïnvesteerd in de techniek achter de website. Dat heeft geleid tot snellere laadtijden en een soepelere werking.

- Bij onze deelnemers hebben we van **verschillende archiefsystemen de mogelijkheden getest om informatie uit de systemen te halen.** Dit heeft waardevolle inzichten opgeleverd over de compatibiliteit en efficiëntie van deze systemen. Door deze tests kunnen we de integratie van nieuwe archieven in het e-depot verder optimaliseren.

- In 2023 is het BHIC begonnen met de **certificering van het e-depot** om de kwaliteit, geloofwaardigheid en het afdichten van mogelijke risico's te waarborgen. We hebben een aanvraag ingediend voor het Core Trust Seal. We streven er nu naar dat we het certificaat in 2025 zullen verkrijgen. Dit certificaat zal een belangrijke stap zijn in het versterken van ons e-depot.

- Op 7 november ontvingen we 60 afgevaardigden van verschillende archiefinstellingen en ondersteunende diensten tijdens de **Summit van Preservicagebruikers**. Tijdens deze jaarlijkse bijeenkomst kwamen ontwikkelaars uit Engeland, onderdeel van het Preservica team, samen met gebruikers van Preservica's digital preservation software om nieuwe ontwikkelingen en innovatieve oplossingen te bespreken. Er was volop ruimte voor het uitwisselen van ideeën. Dit evenement onderstreept de prominente rol van het BHIC in de sector.

Toezicht & Advies: de archieven van onze deelnemers op orde

Het BHIC houdt niet alleen toezicht op zijn partners maar probeert hen ook met raad en daad te ondersteunen. Wij fungeren voor hen als expertisecentrum waar zij hun vragen over informatiebeheer kunnen stellen en waar we ook adviseren over vernietiging en vervanging. Het uitgangspunt is dat we één keer per twee jaar al onze inspectiepunten bezoeken en daar een archiefinspectie doen. Als de aanbevelingen erom vragen, komen we na het inleveren van het eindverslag terug om de aanbevelingen te bespreken met bijvoorbeeld de directeur of manager. Hiermee creëren we extra urgentie bij de aanpak van onze aanbevelingen. Dat deze methode werkt blijkt onder meer uit het feit dat al onze partners die onder toezicht staan bij de provincie zijn bestempeld als 'groen'. Dit betekent dat zij allemaal voldoen aan de eisen die de provincie stelt aan goed archiefbeheer bij gemeenten, waterschappen en gemeenschappelijke regelingen.

In 2024 hebben we volop ingezet om onze partners te helpen hun archief en informatiebeheer op orde te brengen én te houden:

- We hebben bij elf partners een archiefinspectie uitgevoerd met bijbehorend verslag met aanbevelingen. We hebben 84 adviezen uitgebracht over uiteenlopende onderwerpen. We hebben 32 vernietigingslijsten becommentarieerd en vijf adviezen afgegeven over de vervanging van archieven.

- We hebben twee Documentaire Informatievoorziening (DIV) bijeenkomsten gehouden. Tijdens deze bijeenkomsten worden verschillende onderwerpen rondom archief- en informatiebeheer besproken. Ze bieden een gelegenheid voor archiefprofessionals uit de regio om kennis en ervaringen te delen over archiefbeheer, het e-depot en andere relevante thema's. De DIV-bijeenkomst van april werd gehouden op onze Citadel. Hierbij stonden verschillende onderwerpen en presentaties over informatiemanagement op de agenda.

Archiefinspecteur

Julia Emmen

"Als archiefinspecteurs zijn we zowel bezig met het inspecteren van de 22 aangesloten overheidsorganisaties in de regio als het geven van advies. We ondersteunen onze partners met beleidsadvies, het ontwikkelen van richtlijnen, het organiseren van brainstormsessies en het geven van praktische handvaten. Op die manier zorgen we samen voor het optimaliseren van het informatiebeheer; voor nu en in de toekomst."

Ons werkgebied

Provincie:

Provincie Noord-Brabant

Waterschappen:

Waterschap Aa en Maas

Waterschap Brabantse Delta

Waterschap De Dommel

Aqua Wateronderzoek en advies

Samenwerkingen met rijksinstellingen in de provincie:

TU/e Eindhoven University of Technology

de Rechtspraak Rechtbank Zeeland – West-Brabant

de Rechtspraak Rechtbank Oost-Brabant

Chatten met het BHIC: geen chatbot maar een vriendelijke archiefmedewerker

Onze dienstverlening: service met een smiley

De website als eerste ontvangst

Onze website is voor onze bezoekers uiteraard het eerste digitale portaal naar alle informatie en gegevens. Ons digitale bereik is enorm: qua bezoekersaantallen behoren we tot de top drie in Nederland. Daarin groeien we verder door. In 2024 werd onze website www.bhic.nl maar liefst 1.443.871 keer bezocht. Wederom een groei ten opzichte van een jaar eerder, dit keer met 6%. Naast de hoofdwebsite (met zoekmachines, verhalen en thema's, zoals over het waterrijke verleden van Brabant) heeft het BHIC een aantal themawebsites (zoals over het Rijke Roomse Leven of de geschiedenis van bekende Brabantse merken en industrieën) die samen nog eens 406.588 keer werden bezocht, eveneens een groei van 6%.

We blijven investeren in de toegankelijkheid en doorzoekbaarheid: in 2024 zijn we gestart met een verkenning naar hoe we onze website verder kunnen verbeteren. Daar hebben onze bezoekers nog weinig van gemerkt: we verwachten de ontwikkelingen in 2026 te kunnen afronden.

Bezoekers duiken tijdens de publieksdag 'Oorlogsboeven' in de criminele bronnen van het BHIC; van strafvonnissen tot reclasseringsrapporten. (foto Jaap Joris Vens, Superformosa)

Scanmedewerker Savas Uluhan aan het werk. (foto Marc Bolsius)

Scanservice: onderzoek doen vanuit huis

Ons digitaal bereik hebben we niet in de laatste plaats aan onze scanservice te danken: 'Scannen Op Verzoek'. Deze service wordt gebruikt door ambtenaren die snel dossiers uit het archief nodig hebben, heemkundigen die de geschiedenis van hun gemeente onderzoeken, burgers die bouwtekeningen opvragen enz. Zij drukken vanuit hun (gemeente)huis op de aanvraagknop op onze website en meestal binnen twee werkdagen (voor ambtenaren en bouwtekeningen) of drie weken (voor overige aanvragen) zijn de gewenste dossiers gescand, toegestuurd en online raadpleegbaar gemaakt. Sinds dit jaar zijn deze scans ook veel makkelijker te downloaden; een nieuwe functie, ontwikkeld op verzoek van gebruikers.

In 2024 werden in onze eigen scanstraat 11.565 inventarisnummers (van middeleeuwse boekbanden tot moderne zaakdossiers) gescand, alles opgeteld 985.964 scans. Net geen miljoen dus, maar we vierden eind 2024 tóch een feestje: in december werd namelijk met even zoveel zorgvuldigheid en zorg als de allereerste, alweer de vijf miljoenste pagina gescand. Extra bijzonder daarbij is dat deze scanservice grotendeels wordt geleverd door collega's met een afstand tot de arbeidsmarkt. Onze scanoperatoren werken namelijk via IBN bij het BHIC.

Studiezaalbezoek blijft een belangrijke pijler

Het bezoek aan de studiezaal bleef in 2024 met 1.243 bezoeken ten opzichte van 2023 nagenoeg stabiel. De fysieke studiezaal is ook in digitale tijden onmisbaar. Allereerst voor het inzien van beperkt openbare dossiers, die gevoelige, vaak persoonlijke informatie bevatten. Bovendien is overheidsarchief voor de gemiddelde burger geen alledaagse kost, zodat ook daarom een helpende hand nodig is. Omdat veel (stamboom)onderzoek voortaan digitaal plaatsvindt, is er voor deze ondersteuning nu tijd én ruimte voor hulp op maat, op locatie.

Zo organiseerden we een themamiddag 'Oorlog in Brabant'. Generaties van nu hebben na 80 jaar nog steeds veel vragen over de gebeurtenissen van toen, en de periode daarna. In archieven kunnen ze antwoorden vinden. Tijdens de bijeenkomst was er daarom veel aandacht voor het Centraal Archief Bijzondere Rechtspleging (CABR) in Den Haag. Maar ook voor onderzoek in Brabant zelf. Denk aan het archief over het concentratiekamp en later interneringskamp in Vught. Gedurende deze druk bezochte middag komen persoonlijke en soms emotionele verhalen en vragen naar boven, waarop onze studiezaalmedewerkers direct één-op-één konden ingaan. Hierom staat het BHIC ook bekend: niet alleen aandacht voor de vraag, maar vooral voor de mens áchter die vraag.

Chatten met het BHIC

En dat laatste brengt ons terug naar het digitale domein, want online betekent zéker niet onpersoonlijk. Onze chatservice bewijst al jaren het tegendeel. Geen kunstmatige intelligentie, maar een vriendelijke archiefmedewerker. In 2024 kregen we weer 7.148 vragen, iets meer dan in 2023. Zoals wij altijd zeggen: service met een smiley.

Medewerker Dienstverlening

Saskia Green

"Iedere maand worden er duizenden bouwtekeningen opgevraagd via onze website. Veel door ambtenaren, maar ook door makelaars, architecten of mensen die een huis hebben gekocht. De meeste tekeningen kun je meteen downloaden uit ons e-depot, maar anders scannen we de dossiers voor je. Natuurlijk kan niet iedereen alles in één keer vinden. Vooral tekeningen van huizen die deel uitmaken van grote bouwprojecten, dat vinden mensen erg lastig. Wij helpen ze dan, via chat, e-mail of telefonisch. Zo heeft iedereen snel de gezochte tekeningen in huis!"

De verhalen uit onze collectie vertellen: van stamboomonderzoek tot podcast

Het BHIC als het genealogisch centrum van Brabant

Genealogie, ook wel stamboomonderzoek genoemd, is niet het uit verzamelwoede zo veel en zo ver mogelijk terugzoeken van namen, plaatsen en data. Nee, het is in zijn diepste wezen antwoord krijgen op de vraag: *van wie bende gij d'r inne?* Waar hoor ik bij? Waar liggen mijn wortels? Soms heel letterlijk: in het kielzog van landelijke ontwikkelingen doet ons studiezaalteam voor veel mensen onderzoek in voogdij- en adoptiezaken. Complex onderzoek, dat antwoord geeft op heel persoonlijke vragen. Vragen waar mensen soms al een leven mee rondlopen, of juist kort ervoor mee zijn geconfronteerd.

Genealogie is dus identiteitsonderzoek, zelfs -beleving. En leidt tot verbinding met familie en met de regio waar je vandaan komt. Vaak mondt dit dan ook uit in een onderzoek naar je dorp of stad; de plek waarmee je door de geschiedenis verbonden bent, en waarmee je je verbonden voelt. Daarom is bij het BHIC ook het afgelopen jaar keihard gewerkt om hét centrum voor genealogisch onderzoek in Noord-Brabant te worden – of eigenlijk te blijven.

Niet in de laatste plaats door onze vrijwilligers, die helpen bij het invoeren van oude akten in de computer. Eind 2024 hupte onze zoekmachine dankzij hen richting de 24 miljoen (!) persoonsgegevens; historische *big data* dus – op dat moment de grootste database van een Nederlandse archiefdienst (want het is stuivertje wisselen met Stadsarchief Amsterdam hoor). Per 1 januari komen daar bovendien steeds in één keer tienduizenden gegevens bij, want de nieuwe registers die jaarlijks openbaar worden, zijn dan al door vrijwilligers geïndiceerd.

Applicatiebeheerder

Anton Schuttelaars

Maar het zijn van een genealogisch centrum behelst méér dan enkel data beschikbaar stellen. Het gaat ook om het juist interpreteren ervan, het leggen van verbanden, het vertellen van het uiteindelijke familieverhaal. Stuiten onderzoekers daarbij op problemen, dan kunnen ze elkaar helpen op onze fora: in 2024 werden er meer dan 7.900 berichten en reacties geplaatst op onze website, en nog eens meer dan 5.600 op *Wat staat daer?* (www.watstaatdaer.nl). Op die laatste website, waarvoor het BHIC als mede-initiatiefnemer samenwerkt met verschillende andere Nederlandse én Vlaamse archiefdiensten, kunnen onderzoekers elkaar helpen met paleografie; het lezen van oude handschriften.

Maar op sommige vragen is het antwoord niet makkelijk te geven. Zoals waar woonden je voorouders precies? Onze huidige indeling van dorpen en steden in straten en huisnummers is namelijk niet van alle tijden. In de middeleeuwen waren huizen bijvoorbeeld herkenbaar aan uithangborden en gevelstenen. In latere akten kom je toponiemen (veldnamen) tegen en in de 19e eeuw werden letters en nummers toegewezen om wijken en huizen te lokaliseren. Pas na de invoering van de Gemeentewet in 1851 verschijnen de eerste 'moderne' straatnaambordjes en krijgen huizen steeds vaker een nummer dat niet mee verandert met iedere verbouwing bij de buren. Maar hoe kun je al die aanduidingen in oude akten als het ware omnummeren naar een modern adres? Onze studiezaalmedewerkers helpen je met zulke vragen. Hun kennis leggen ze bovendien vast in hulppagina's op de website. Afgelopen jaar kwam zo een uitgebreide pagina over straatnaamgeving gereed. Vooral bij heemkundekringen was hier veel vraag naar. En de klantvraag, die staat bij ons centraal.

"Wie was wie in het Staatse leger? In de Staten van Oorlog vond ik het antwoord! Jaarlijks werd daarin opgave gedaan van alle compagnieën: wie had de leiding, hoeveel manschappen had hij onder zich, wat kostte dat? Veel Brabanders hebben militairen in hun stamboom. Bij dopen en huwelijken wordt in akten vaak alleen de naam van de kapitein vermeld waaronder een soldaat diende. Maar voortaan kun je ook snel terugvinden bij welk regiment een militair hoorde. Ik maakte deze index in mijn vrije tijd, maar mijn doel was om er via onze website ook andere onderzoekers mee te helpen."

Webmaster

Ninke van der Heijden

"Ook tussen films die we al jaren in huis hebben, zitten nog onbekende parels verscholen. Zo was ik op zoek naar iets heel anders, toen mijn oog viel op filmbeelden van een Brabantse koffietafel. Het ging om een jaarvergadering van de afdeling West-Brabant van de Bijzondere Vrijwillige Landstorm. In tijden van nood konden deze vrijwilligers worden opgeroepen om te helpen bij het handhaven van de orde. Maar op de film zitten ze achter een dampende schaal worstenbroodjes. En weet je, dit bleken zelfs de alleroudste filmbeelden van dit Brabants culinair erfgoed te zijn, uit 1938!"

Het foto- en filmgeheugen van Brabant

Met BrabantinBeelden hebben we sinds drie jaar weer een heus foto- en filmarchief binnen onze grenzen. Op de website www.brabantinbeelden.nl kan iedereen in beeld en geluid de geschiedenis van onze provincie en gemeenten doorzoeken én beleven. Met de grootste historische filmdatabase van Brabant, maar ook beeldverhalen die het lokale verleden van stad en dorp belichten.

Hoewel dit project een initiatief is van het BHIC, zoeken we nadrukkelijk samenwerking met andere collectiebeherende instellingen (zoals archiefdiensten en heemkundekringen) maar ook met particulieren, die vaak op zolders of in kasten nog oude filmrollen hebben liggen. Zo zetten we door samen te werken onze middelen effectief in en bereiken we het meest. Het Regionaal Historisch Centrum Eindhoven, Regionaal Archief Tilburg en de Brabant-Collectie (Tilburg University) waren al aangehaakt. En ook in 2024 verwelkomden we een nieuwe partner: Stadsarchief Oss. In hun collectie smalfilms zitten ware pareltjes, zoals van de laatste oorlogsdagen in september 1944, maar ook van de paardenmarkt in de jaren '30 of de aanleg van een nieuwe woonwijk rond 1980. Door films opnieuw te scannen met nieuwe technieken zijn ze nu digitaal in een hoge kwaliteit te zien.

BrabantinBeelden collectioneert niet alleen, ons team adviseert ook. Zo werden op verzoek van Erfgoed Brabant tijdens een deelnemersdag van de Brabant Cloud (het gezamenlijke platform voor het Brabantse erfgoedveld) aan leden van heemkundekringen uitleg en praktische tips gegeven over het beheren van hun eigen filmcollecties. Aansluitend is nu bovendien de filmcollectie van het BHIC ook via de Brabant Cloud te doorzoeken.

De resultaten van BrabantinBeelden vertalen zich in bezoek aan de website: in 2024 iets meer dan 130.000 bezoeken, een groei van 10% ten opzichte van 2023. Maar dat is niet het enige. Belangrijk is vooral dat afgelopen jaar weer honderden historische Brabantse films zijn veiliggesteld voor de toekomst. Vaak uniek materiaal voor de plaatselijke geschiedenis. Bijvoorbeeld de collectie van Wim Parihala, met films over het dagelijks leven in het Moluks woonoord Lunetten te Vught in de jaren ’80 en ’90, van televisiepionier Charles Manders, met beelden van de bevrijding van Sint Anthonis, of van de familie Van der Bruggen, met zeer oude familiefilms uit de jaren ’20 van de vorige eeuw. Heel bijzonder zijn ook de meer dan 1.100 foto’s en films van het Bossche ‘aktieverleden’ in de jaren ’70 en ’80, gemaakt door de actievoerders zelf.

Na alle inspanningen om dit kwetsbare erfgoed te bewaren en beschikbaar te stellen, is het extra fijn om te zien hoe deze oude beelden een nieuw leven krijgen. Zo was het voor ons een eer en genoegen om tijdens de jubileumbijeenkomst van de KBO Brabant, in het Provinciehuis, een show vol foto’s en films te mogen verzorgen. Die riepen bij de honderden aanwezigen hoorbaar herinneringen op aan het Brabant van weleer. Films die we eerder nog uit verzuurde blikken hebben gered, kun je nu terugzien in televisieprogramma’s, bij de lokale fanfare, in een streekmuseum, een videoclip van een lokale muzikant of op de website van de heemkundekring. Maar ook gewoon thuis. Bij een opa en oma die samen met hun kleindochter een dorpsfilm uit hun jeugd bekijken, en vertellen over vroeger.

Wij schrijven Brabantse geschiedenis

De podcast Het geheugen van Brabant zit in de lift

Niet iedereen wil er zelf de archieven voor in hoeven duiken, maar veel mensen willen wel degelijk over de geschiedenis van Brabant horen. Soms heel letterlijk, door naar onze podcast Het geheugen van Brabant te luisteren. In 2024 werden onze podcasts circa 58.000 keer gedownload, een verdubbeling (!) ten opzichte van 2023. De podcast zat al in de lift, maar deze stijging wordt vooral verklaard door de vondst van archiefstukken over de nooit opgeloste moord op het Tilburgse meisje Marietje Kessels, en alle media-aandacht die deze spectaculaire ontdekking teweeg bracht.

Net als onze digitale nieuwsbrief (ruim 7.700 abonnees) is de podcast een echt eigen publicatiemedium van het BHIC. Meer dan ooit maakte afgelopen jaar namelijk duidelijk dat je als belangeloze overheidsorganisatie niet afhankelijk wil zijn van commerciële big tech om je publiek te bereiken. Zoals het verhaal van de Brabantse Holocaustslachtoffers; we gingen, in de schaduw van het herdenkingsproject 'Namen en Nummers', op zoek naar het verhaal achter één van hen: Duifje de Raaij. Of het verhaal over je Brabander voelen, met als rode draad een interview met de Brabants-Marokkaanse steracteur Nasrdin Dchar en de archieven van de sociaal-culturele beweging Brabantia Nostra. Belangrijke verhalen over Brabant en de Brabantse identiteit die gehoord moeten worden, ongehinderd door buitenlandse algoritmes.

Onze fellows schrijven geschiedenis

Vertellen van het unieke Brabantse verhaal, dat is ook een doel van de fellowships (onderzoekbeurzen) die we als BHIC hebben ingesteld: jonge onderzoekers krijgen de kans om nieuwe inzichten te halen uit oude bronnen. Zo stimuleren we wetenschappelijk onderzoek in ons archief, helpen talentvolle historici op weg in hun carrière, bouwen aan een netwerk van wetenschappers rond het BHIC én voegen we een Brabants perspectief toe aan de overwegend Hollands georiënteerde Nederlandse geschiedenis.

In maart presenteerden Kirsten van der Wielen en Elisa Hendriks de resultaten van hun fellowshiponderzoek. Beiden verdiepten zich in strijdbare vrouwen in Brabant, gebruikten daarvoor onze archieven én vulden deze ook aan. Op 19 september werden in de bomvolle centrale hal van onze Citadel de presentaties van de volgende lichting fellows, Joris Martens en Ianthe van Beuningen, zelfs in één programma samengebracht met de uitreiking van de Scriptieprijs Brabantse Geschiedenis - een prijs voor de beste masterscriptie over de Brabantse geschiedenis -, uitgereikt door Erfgoed Brabant, de Historische Vereniging Brabant en de Stichting Zuidelijk Historisch Contact. Joris toonde aan dat de Brabantse textielindustrie al in de zeventiende eeuw verweven raakte met de koloniale handel en slavernij. De focus van Ianthe lag op de criminalisering van landloperij in vroeg negentiende-eeuws Noord-Brabant.

Het BHIC draagt bij aan onderzoek: criminaliteit in oorlogstijd

Het succes van ons fellowshipprogramma toont aan dat het BHIC, met onze specifieke inbreng uit de archieven, een sterke speler in het historisch wetenschappelijke onderzoeksveld is geworden. Ook onze samenwerking met de Radboud Universiteit in Nijmegen in het project *Alledaagse criminaliteit in oorlogstijd* droeg daaraan bij. Met een speciaal ontwikkelde zoekmachine werd dwars door grote series rechtbankvonnissen gezocht, waarna antwoord kon worden gegeven op de vraag hoe de houding van burgers en justitie ten opzichte van alledaagse criminaliteit (zoals fietsendiefstal) onder oorlogsomstandigheden veranderde, welke gevolgen dit had voor de berechting en of dit na de oorlog tot blijvende veranderingen in ons denken over recht en berechting heeft geleid. Dit door het Mondriaanfonds ondersteunde project werd in 2024 groots afgerond met een publieksboek, gepresenteerd tijdens een druk bezochte studiemiddag.

Projectmedewerker

Frank van Doorn

"Het is heel dankbaar om aan de website Brabantse Gesneuvelden te mogen werken. In deze digitale eregalerij geven we alle omgekomen Brabantse militairen en verzetsplegers sinds het begin van de Tweede Wereldoorlog een gezicht én vertellen hun verhaal. Bezoekers kunnen een reactie achterlaten, maar ze kunnen bij iedere naam ook een digitaal kaarsje opsteken. Zo laat je zien dat je die persoon niet bent vergeten. Andere mensen hebben daar steun aan, laten ze ons weten. Ik vind het persoonlijk mooi dat in 2024 bij alle namen op de website minstens één kaarsje is opgestoken."

Wij verwelkomen een breed publiek op onze locatie

Publieksactiviteiten op de Citadel

Het BHIC organiseert publieksactiviteiten die een bijdrage leveren aan de doelstelling in ons beleidsplan om een breed publiek op onze locatie te verwelkomen. Vaak is dit in samenwerking met andere erfgoedinstellingen. Zo versterken we onze regionale positie als Regionaal Historisch Centrum. Om een breder publiek te kunnen bereiken, faciliteren we ook activiteiten die door derden worden georganiseerd, maar een ander publiek bedienen dan het BHIC normaliter mag ontvangen. Daarin zijn we selectief en kiezen we voor een kwalitatieve benadering: in lijn met onze directe kernwaarden gaat het om kleinschalige bijeenkomsten die op ons terrein worden georganiseerd. Het liefst op basis van een inhoudelijke relatie; een thema dat een relatie heeft met ons archief of doelstelling.

Gevestigde en talentvolle songwriters brengen tijdens de Tuinsessies in de tuin van onze Citadel hun muziek ten gehore. (foto BHIC)

Publieksactiviteiten bij het BHIC in 2024

- Afgelopen maart hebben we samen met de Stichting Herdenking Javaanse Immigratie (STICHJI) de boekpresentatie ‘Samen op Beekvliet. De Javaanse Surinamers in Sint-Michielsgestel (1975- 2017)’ georganiseerd. Dit boek maakte integraal deel uit van het project ‘Meer dan een nummer’.

- Onder de regie van Verhalis participeerde het BHIC op 1 september 2024, samen met andere regionale organisaties, in de bijeenkomst Namen en Nummers. Hierbij werden de Bossche slachtoffers samen met alle holocaustslachtoffers, Sinti en Joden, uit heel Noord-Brabant herdacht. Die dag werd er een tijdelijk monument op de Citadel gemaakt.

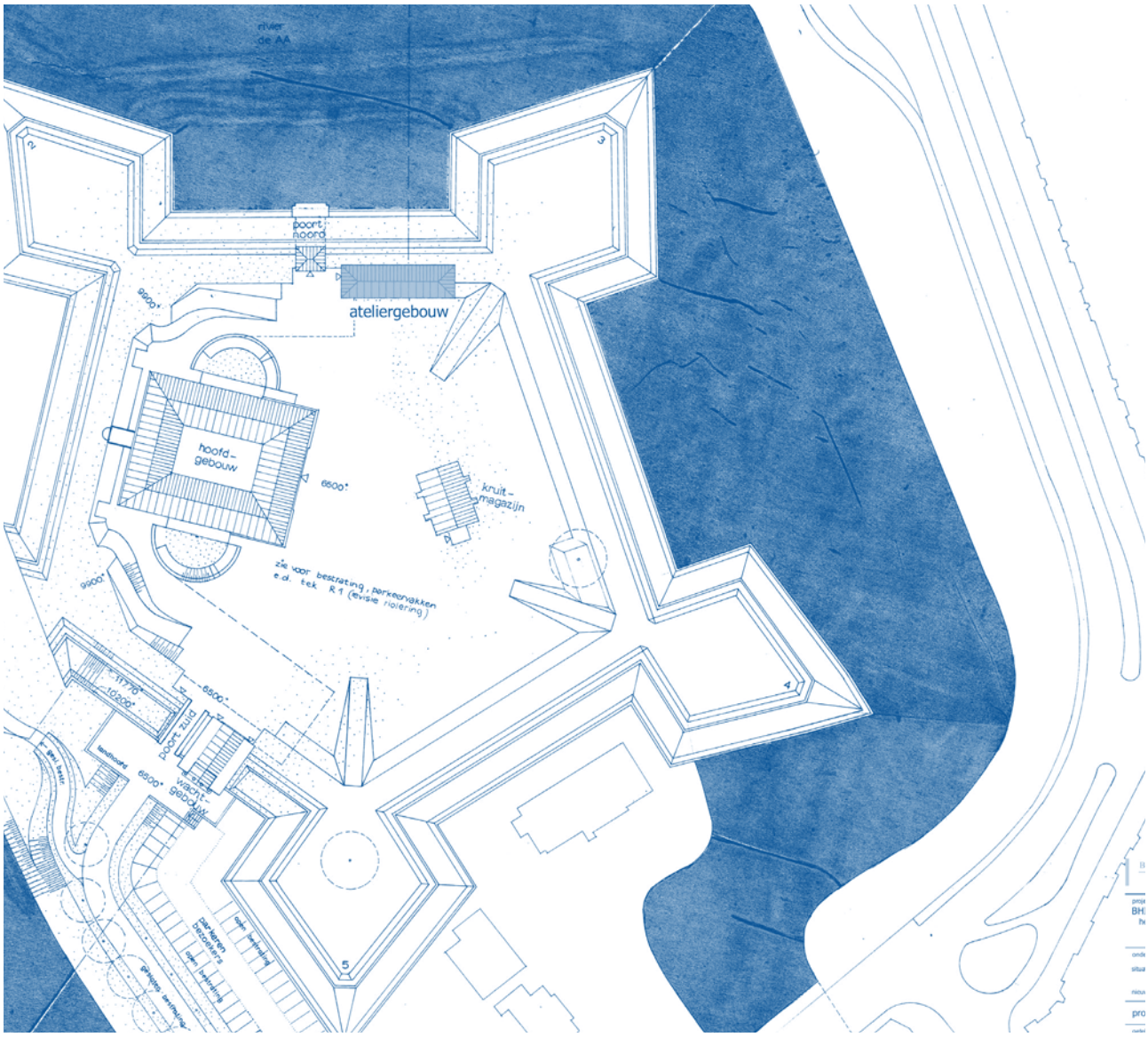
- We hebben ons terrein ook opengesteld voor derden. Zo waren we dit jaar de locatie voor de Tuinsessies, georganiseerd door Theater aan de Parade en Willem Twee muziek en beeldende kunst. Zo maakten ook jonge twintigers en gezinnen kennis met het BHIC. Voorafgaand aan elke voorstelling werd ook uitgelegd waar het publiek te gast was.

- Verder maakte Theaterfestival Boulevard ook dit jaar weer gebruik van ons terrein. De voorstellingen die zij aandragen hebben altijd een historisch of een divers karakter. Niet alleen de Citadel als decor, maar ook het karakter van het BHIC als archief sluit hier mooi bij aan.

De Citadel als Brabantse erfgoedlocatie

De herinrichting van het voormalig Restauratieatelier maakt onderdeel uit van de plannen om de Citadel te laten uitgroeien tot een Brabantse Erfgoedlocatie met een uniek historisch karakter. Daarmee maken we ook de komst van Erfgoed Brabant per 1 oktober 2025 mogelijk. En dat biedt weer een mooie basis voor verdere samenwerking. In 2024 zijn de verbouwingsplannen van ons voormalig Restauratieatelier verder uitgewerkt en hebben we de verbouwing aanbesteed. De uitvoering hiervan start naar verwachting in het eerste kwartaal van 2025.

De visie om uit te groeien tot een Erfgoedlocatie sluit aan bij de stedenbouwkundige ontwikkeling van de Bossche Stadsdelta en het gebiedspaspoort de Citadelpoort, met daarin het Museum Kruithuis en het Design Museum Den Bosch. In 2024 zijn we verder in gesprek gegaan met de gemeente 's-Hertogenbosch over de mogelijke impact en kansen die deze plannen voor het BHIC kunnen betekenen. Samen met het Rijksvastgoedbedrijf, de eigenaar van het pand, hebben we inventariserende gesprekken hierover gevoerd. Waar raken deze plannen het BHIC direct? Welke kansen bieden ze en op welke risico's moeten we letten?



Onze organisatie in beweging

Inspelen op veranderingen

Ook de organisatie zélf staat voor uitdagingen. In 2024 is hard gewerkt aan de verschillende aspecten binnen de organisatie van het BHIC, om in te kunnen spelen op de diverse veranderingen. Wat ons bindt en waar we trots op zijn, blijft daarin de prioriteit: een gewaardeerde archiefinstelling in een prachtig monumentaal pand met een groot bereik en innovatief in werkwijze en dienstverlening.

Wijziging Gemeenschappelijke Regeling

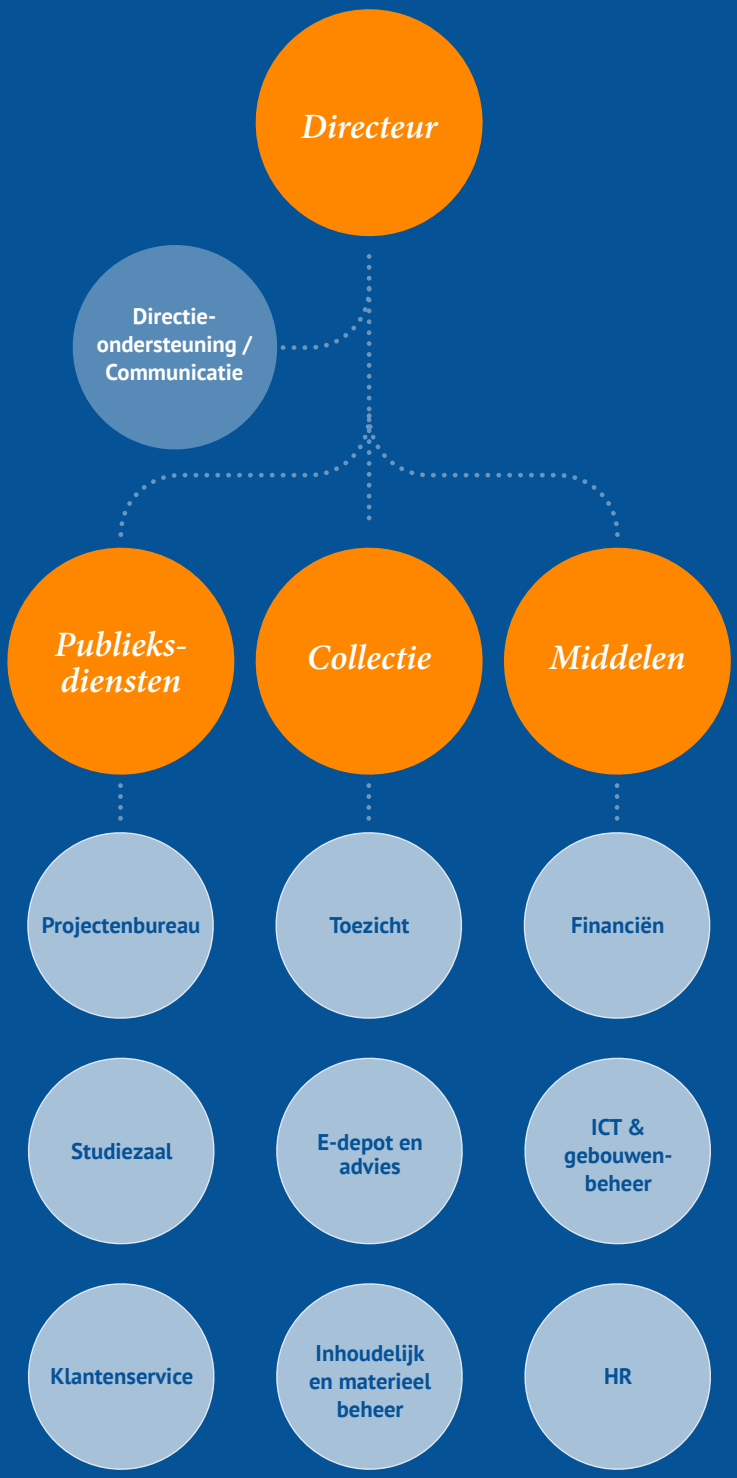
De wijziging van de Gemeenschappelijke Regeling (GR) Brabants Historisch Informatie Centrum is tweeledig. Enerzijds is er de nieuwe Archiefwet 2021. De invoering hiervan leidt ertoe dat het Rijk uittreedt uit de GR van het BHIC. Anderzijds zijn er de wijzigingen die voortvloeien uit de gewijzigde Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr). Omdat hetzelfde geldt voor de andere voormalige rijks historische centra in Nederland zoeken we hiertoe ook de afstemming.

Voor beide wijzigingen van de Gemeenschappelijke Regeling zijn wijzigingsbesluiten opgesteld die zijn voorgelegd aan de deelnemers. Inmiddels hebben alle deelnemers hiermee ingestemd. Dit betekent dat de gemeenteraden en de algemene besturen van de waterschappen akkoord zijn met het wijzigingsbesluit 2024 (wijzigingen Wgr) en het wijzigingsbesluit 2025 (wijzigingen Archiefwet en uittreding Rijk). Het wijzigingsbesluit 2025 zal ingaan vanaf het moment dat de nieuwe Archiefwet van kracht wordt en het Rijk uittreedt 1 januari 2027.

Aanpassing organisatie-structuur

Het BHIC staat bekend als een fijne organisatie om te werken, een betrokken club mensen die trots is op de organisatie en dit ook uitdraagt. Dat willen we graag zo houden. Tegelijkertijd staan we ook voor externe uitdagingen die van ons vragen om scherper te kijken naar onze strategische koers en daaruit volgende prioritering.

In 2023 is daarom (in opdracht van het bestuur) een traject ingezet gericht op de integrale aanpak van organisatieontwikkeling. Uit een nadere verkenning van organisatieadviesbureau Leeuwendaal naar de cultuur en structuur van de organisatie bleek de noodzaak/ behoefte aan een meer strategische en integrale aansturing door een kleiner management team. Om zo te kunnen komen tot een goed evenwicht tussen de opgaven en de spankracht van de organisatie. En om meer duidelijkheid te creëren in waar en hoe besluiten worden genomen. Dat heeft in 2024 geleid tot de invoering van een nieuwe organisatiestructuur met een compacter management team en een heldere rol en taakverdeling binnen de organisatie.



Onze medewerkers zijn het hart van onze organisatie

Aryel van Hirtum, een van onze receptiemedewerkers. Zij zijn het eerste aanspreekpunt voor zowel bezoekers als medewerkers die bij het BHIC binnenkomen. (foto Marc Bolsius)

Eind 2024 telde het BHIC 53 medewerkers; 41,9 FTE en twee vacatures van in totaal 1,7 FTE, welke begin 2025 zijn ingevuld. Het aantal medewerkers is inclusief zes gedetacheerde medewerkers die het BHIC inleent. Human Resources heeft in 2024 diverse processen uitgewerkt en procedures opgesteld, bijvoorbeeld bij werving en selectie van een nieuwe medewerker en wat te doen bij frequent ziekteverzuim. In lijn met de nieuwe structuur en de cultuuranalyse zal komend jaar het strategisch HR beleid verder worden gedefinieerd, zodat dit een waardevolle ondersteunende bijdrage kan leveren aan de doelstellingen van het BHIC.

Met de Ondernemingsraad (OR) is, samen met de directeur, een aantal keren overleg gevoerd over reguliere zaken, zoals de nieuwe CAO, wijzigingen van het functieboek en de sluitingsdata. De OR heeft een bijdrage geleverd aan het profiel van de nieuwe directeur en heeft met het bestuur gesproken over de aanpassingen in de organisatiestructuur. In november heeft de OR zich gericht aan alle medewerkers over de taken en rol van de OR voor de toekomst, hoe de informatievoorziening wordt ervaren en of er interesse is in het actief een bijdrage leveren. In 2025 zal de OR bij voldoende belangstelling verkiezingen uitschrijven.

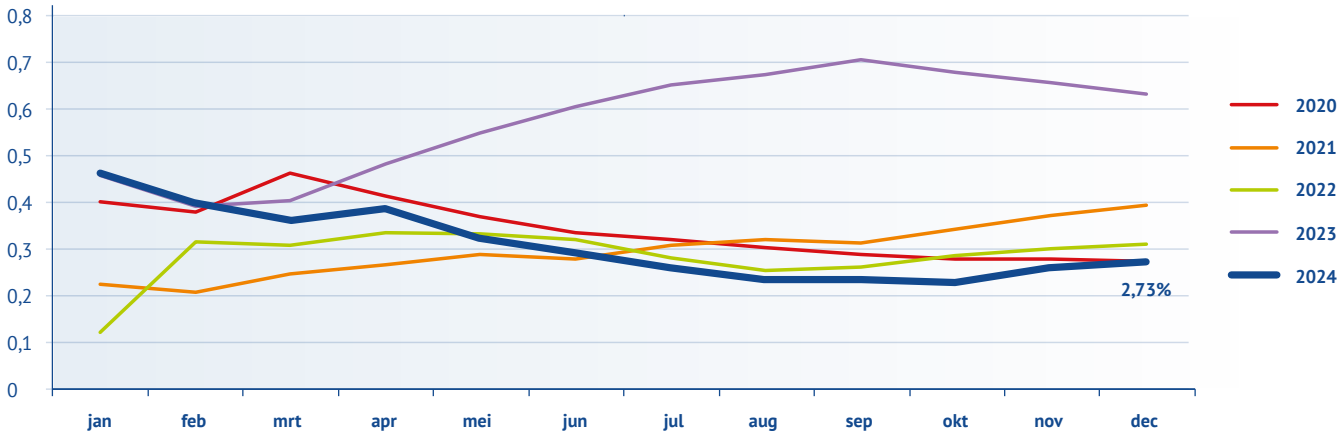
Vanaf 1 april 2015 geldt de Wet banenafspraak en quotum arbeidsbeperkten. Dit quotum bedraagt voor 2024 2,76%. Overheidswerkgevers, met 25 werknemers of meer, dienen dit quotumpercentage te halen. Op basis van het aantal verloonde uren, bedraagt het te behalen quotum 1.988 uur. Eind 2024 komt het aantal uren bij het BHIC uit op ruim 6.000 uur. Daarmee voldoen we ruimschoots aan de Wet banenafspraak en quotum arbeidsbeperkten. Het BHIC heeft 2,7 FTE (vijf medewerkers) ingeleend voor de service Scannen Op Verzoek en 0,5 FTE voor schoonmaakdiensten.

We zien bij het BHIC, tegen de trend in, een teruglopende vergrijzing. Bij het BHIC is 38% van de medewerkers 55+; vorig jaar was dat 41% en eind 2019 nog 50%. De gemiddelde leeftijd is gedaald naar 48,7 jaar; vorig jaar was dat 49,1 en eind 2019 50,7 jaar.

Ziekteverzuim terug op het lage niveau

Het ziekteverzuim vertoonde de afgelopen jaren een stabiel beeld: het schommelde tussen de 3% en 5%. In 2023 hebben we te maken gehad met enkele langdurige ziektegevallen, waardoor het ziekteverzuim over 2023 uitkwam op 6,3% . In 2024 ligt het weer op het niveau van de afgelopen jaren: 2,73%. Het ziekteverzuim bij de provincies kwam in 2023 uit op 5,5% (Personeelsmonitor 2023).

Ziekteverzuimpercentages 2020 t/m 2024



Trots op onze vrijwilligers

Om archieven doorzoekbaar te maken is vrijwilligerswerk simpelweg noodzakelijk. De mogelijkheden van archiefdiensten beperken zich namelijk veelal tot het kunnen beschrijven van documenten. Het nader beschrijven van de ínhoud van die documenten (bijvoorbeeld de namen in een geboorteregister) is van oudsher waar vrijwilligers zo ontzettend belangrijk bij zijn. Bovendien komt in het werken met vrijwilligers één maatschappelijke functie van archiefdiensten op een wel heel directe manier tot uitdrukking: mensen verbinden met elkaar rond ons gezamenlijke verleden.

Tijdens onze vrijwilligersdag bij Museum Dansant in Hilvarenbeek vlogen enkele vrijwilligers bij de eerste orgeltonen meteen de dansvloer op. (foto BHIC)

Op dit moment lopen er drie grote vrijwilligersprojecten bij het BHIC: invoeren van akten van de burgerlijke stand, controleren van ingevoerde doop-, trouw- en begraafboeken, en samenvattingen maken van akten van schepenbanken. Ook werken enkele vrijwilligers aan het invoeren van rechtbankvonnissen en beschrijven van foto's. Ongeveer twee derde van hen werkt op de Citadel of in Grave, de rest werkt vanuit huis. Dat geldt ook voor de mensen die meehelpen via crowdsourcing. Dat zijn projecten waarbij we de te indiceren scans op een speciale website aanbieden waarna iedereen zich hierbij kan aanmelden en mee kan helpen.
We zijn trots op onze vrijwilligers. En koesteren ze daarom ook. We staan graag voor ze klaar bij vragen en problemen, sturen ze kaartjes, geven ze een kerstpakket en organiseren ieder jaar met liefde een vrijwilligersdag. Op 14 november 2024 waren we daarom te vinden bij Museum Dansant in Hilvarenbeek. Een gebouw vol prachtige dans- en draaiorgels, Brabantse gezelligheid en een kermis uit de jaren '30. De ideale plek om even stil te staan bij al het werk dat we ook afgelopen jaar weer met z'n allen hebben verricht. Alhoewel, stilstaan? Bij de eerste orgeltonen vlogen direct enkele vrijwilligers de dansvloer op! En op de kermis werden mooie prijzen gewonnen. Precies wat onze vrijwilligers verdienen!

De bijdragen van onze vrijwilligers

- Voor wat betreft de burgerlijke stand zijn nu bijna álle akten (geboorten, huwelijken en overlijdens) van onze hele provincie ingevoerd, zodat inmiddels vooruit gewerkt wordt in verband met het jaarlijks openbaar worden van nieuwe akten. Om dit in cijfers uit te drukken: de genealogische zoekmachine is in 2024 met 659.879 persoonsvermeldingen aangevuld.

- En nóg wat cijfers: van meer dan 75 dikke schepenprotocollen (16e-18e eeuw) werden de akten samengevat, van meer dan 40 kerkelijke doop-, trouw- en begraafboeken (tot 1811) werden de gegevens gecontroleerd en bijgewerkt, en er zijn wel 120 dozen tjokvol vonnissen van de krijgsraad en rechtbanken (19e-20e eeuw) op naam toegankelijk gemaakt. Geen kinderspel, want veel van die schepenakten, kerkelijke registers en vonnissen zijn in oude handschriften (en soms zelfs in het Latijn) geschreven. Met zwierige letters, dat wel, maar ook moeilijk leesbaar. Onze vrijwilligers gaan zulke uitdagingen graag aan!

- Onze crowdsourcing-actie blijkt succesvol. Via de site HetVolk.org zijn door heel veel vrijwilligers bijna 100.000 namen ingevoerd en gecontroleerd die voorkomen in zogenoemde memories van successie.

Hoofd Studiezaal

Mariët Bruggeman

"Veel vrijwilligers beginnen met dit werk omdat ze iets willen doen wat leuk én nuttig is. Maar ze komen niet alleen naar de Citadel voor het invoeren van akten, ze komen ook voor het samenzijn met elkaar. Iedereen voelt zich hier echt thuis! Het is ook heel speciaal dat we afgelopen jaar van tien vrijwilligers vierden dat ze al 25 en zelfs 30 jaar aan het BHIC verbonden zijn. Enkelen waren zelfs al betrokken bij ons allereerste vrijwilligersproject, bijna 24 miljoen akten geleden!"

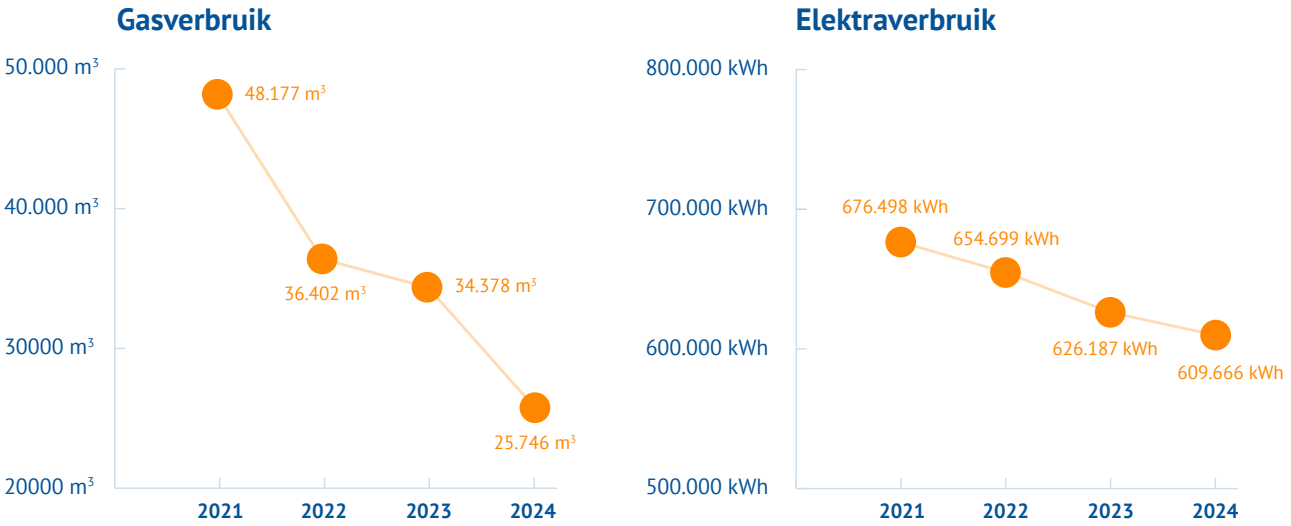
Gebouwenbeheer

Het Rijk is eigenaar van de Citadel, maar het BHIC is verantwoordelijk voor het onderhoud en de instandhouding ervan. Naast het reguliere onderhoud, de vervangingsinvesteringen en de wettelijke inspecties en keuringen, hebben we de plannen voor de verbouwing van het voormalig Restauratieatelier afgerond. Begin 2025 starten we naar verwachting met de verbouwing. Verder hebben we in het kader van de brandveiligheid bouwkundige aanpassingen verricht en (waar nodig) de brandwerende doorvoeren en branddeuren hersteld of vervangen. In de tweede helft van 2024 hebben we een aanbesteding afgerond voor het contracteren van een E&W-installateur. Na zes jaar zijn we per 1 januari 2025 overgestapt naar een nieuwe onderhoudspartij.

In 2024 zijn we verder gegaan met de resultaten van het uitgevoerde EPA-U-onderzoek (Energie Prestatie Advies Utiliteitsgebouwen) naar mogelijke verduurzamingsmaatregelen. Het BHIC is gevestigd in een monumentaal pand. Het is niet gemakkelijk om dit gebouw te verduurzamen. Dat komt enerzijds door de monumentale status en anderzijds door het feit dat wij huurder zijn. Toch heeft dit zeker onze aandacht. We maken daarbij gebruik van de kennis en deskundigheid van externen, bijvoorbeeld het Rijk en Monumentenwacht Noord-Brabant.

Eén van de doelstellingen van het genoemde EPA-U onderzoek is het realiseren van Ledverlichting. In 2024 hebben we nader ingezoomd op de inventarisatie en in 2025 willen we het plan uitvoeren. In 2024 hebben we ons ook weer gericht op het gebouwbeheersysteem. Dit systeem bestaat uit diverse regeltechnische apparatuur binnen de diverse panden en ruimtes op de Citadel en heeft een beheer-en managementomgeving. Dit jaar hebben we de nieuwste versie aangeschaft om de continuïteit beter te waarborgen. Binnen dit systeem denken we ook uiterlijk in 2026 een Energie Management Systeem (EMS) geïmplementeerd te hebben, voor een professionele monitoring van het energieverbruik.

Energieverbruik BHIC in de afgelopen jaren:



Energiekosten

Een belangrijk aspect bij het uitvoeren van onze wettelijke taak is het in goede staat houden van de overgedragen fysieke archieven. In de Archiefwet en de daaruit voortvloeiende archiefregeling zijn eisen vastgelegd over het klimaat in de archiefdepots.

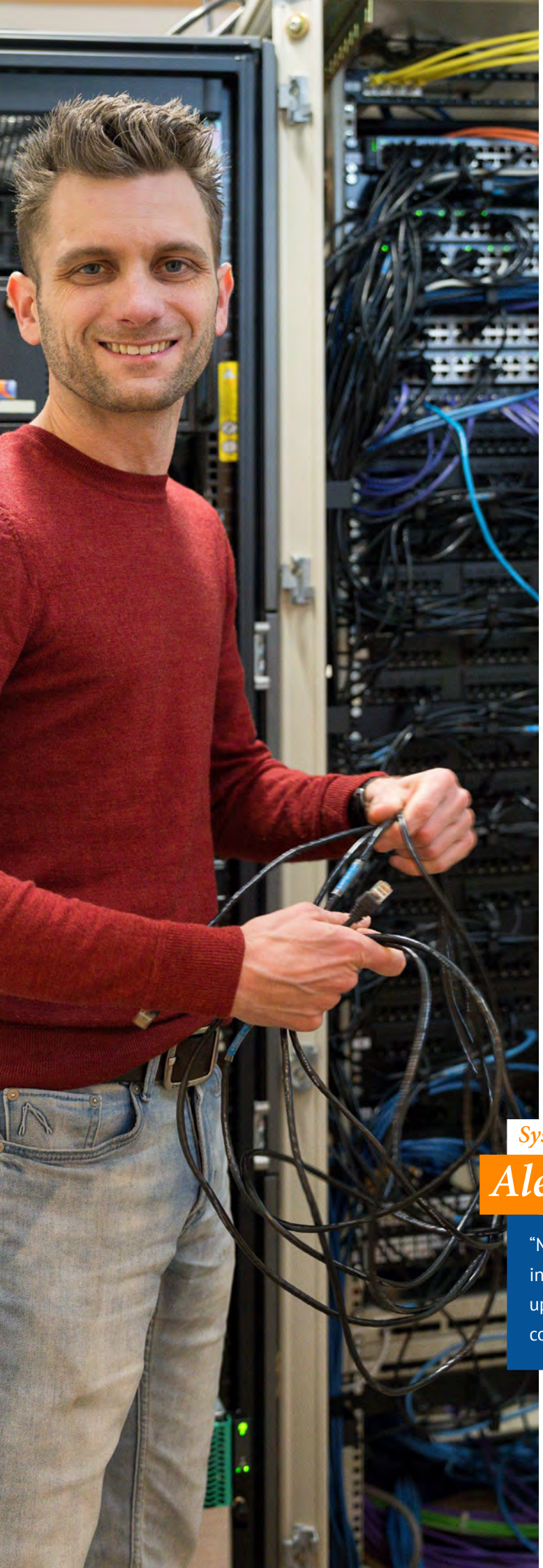
Zoals hierboven beschreven zijn we gestart met verduurzamingsmaatregelen om ook het energieverbruik terug te dringen. Het verbruik van zowel gas als elektra is in 2024 opnieuw gedaald. Wel is het zo dat het gasverbruik substantieel beïnvloed wordt door het wel of niet hebben van een strenge winter. De klimaatinstallaties van de depots van het BHIC worden voor een belangrijk deel elektrisch aangestuurd. De kosten van elektra zijn in de begroting ook substantieel hoger dan de kosten van gas.

In 2023 zijn we geconfronteerd met hoge energiekosten door de gestegen energieprijzen. Het BHIC heeft dit niet doorberekend aan de deelnemers. De huidige marktprijzen zijn inmiddels lager, maar nog steeds op een hoger niveau dan we gewend waren. Het lijkt er op dat de extreem hoge kosten beperkt blijven tot 2023.

Hoofd ICT & Gebouwenbeheer

Alex Janssen

”In 2024 hebben we ons ook weer gericht op het gebouwbeheersysteem. Dit systeem bestaat uit diverse regeltechnische apparatuur binnen de diverse panden en ruimtes op de Citadel en heeft een beheer-en managementomgeving. Dit jaar hebben we de nieuwste versie aangeschaft om de continuïteit beter te waarborgen.”



ICT

Ons ICT team richt zich op het faciliteren van de organisatie bij de invulling en ondersteuning van de diverse processen, incidenten, wensen en vragen. Daarnaast staan de onderhouds- en instandhoudingwerkzaamheden van het cluster ICT meer en meer in het teken van het monitoren, testen en doorvoeren van (kritische) updates en patches, met name gericht op de veiligheid en continuïteit van de bestaande omgeving. Hiervoor moeten we ook vaker de expertise van derden inhuren en moeten we investeren in technologische intelligente ondersteuning. Verder zien we een steeds toenemende IT component en bijbehorende benodigde expertise ontstaan binnen gebouwenbeheer, bijvoorbeeld op het vlak van gebouwbeheersystemen, inbraakbeveiliging, toegangscontrole en servicemanagement.

In 2024 is er veel onderzoek gedaan naar de (periodieke) vernieuwing van onze ICT infrastructuur. Dit jaar zijn de huidige netwerkswitches al vervangen. Deze netwerkswitches zorgen voor het datatransport van de servers naar de diverse eindpunten zoals werkplekken, (applicatie)servers, printers etc. en zijn het fundament van de huidige fysieke netwerkinfrastructuur van het BHIC.

Systeembeheerder

Alex Vlekken

"Meer en meer staan de werkzaamheden van het cluster ICT in het teken van het monitoren, testen en doorvoeren van updates en patches, met name gericht op de veiligheid en continuïteit van de bestaande omgeving."

Onze locatie in Grave

Het BHIC is eigenaar van een locatie in Grave en daarmee volledig verantwoordelijk voor het onderhoud en de instandhouding ervan. Samen met de gemeente Land van Cuijk en woningcorporatie Mooiland nemen we deel aan de vve Zuid-Ooster voor het uitvoeren van de taken rond de gezamenlijke installaties en bouwkundige zaken. We hebben de begane grond van de locatie tijdelijk verhuurd aan Mooiland in verband met een interne verbouwing. De depotruimte (souterrain) gebruiken we zelf en verhuren we deels.

Het BHIC heeft ook een locatie in Grave. (foto Henk Buijks)

Financieel

Samenvatting jaarrekening (x € 1.000)	31 dec 2023	31 dec 2024
Activa		
Materiële vaste activa	€ 1.840	€ 1.685
Liquide middelen	€ 4.434	€ 5.451
Overige activa	€ 400	€ 473
Totaal	**€ 6.674**	**€ 7.609**
Passiva		
Eigen vermogen	€ 1.621	€ 1.636
Voorzieningen	€ 3.536	€ 4.350
Langlopende schulden	€ 1.100	€ 990
Overige passiva	€ 417	€ 633
Totaal	**€ 6.674**	**€ 7.609**

	2023	*2024*
Baten		
Bijdrage overheden	€ 5.881	€ 6.309
Overige opbrengsten	€ 361	€ 388
Totaal	**€ 6.243**	**€ 6.698**
Lasten		
Personeelskosten	€ 3.648	€ 4.174
Huisvestingskosten	€ 1.560	€ 1.510
Overige kosten	€ 989	€ 999
Totaal	**€ 6.197**	**€ 6.683**
Mutaties reserves		
Toevoegingen	€ -100	€ -150
Onttrekkingen	€ 179	€ 204
Totaal	**€ 79**	**€ 54**
Gerealiseerde resultaat	**€ 125**	**€ 69**

Aflaatbrief van de Illustre Lieve Vrouwe Broederschap uit 1335. Hiermee kregen leden van het broederschap van 10 bisschoppen korting op het vagevuur. (collectie BHIC)

Tot gauw bij het BHIC!

bhic
BRABANTS HISTORISCH INFORMATIE CENTRUM

Contact- en bezoekersinformatie

bezoekadres: Zuid-Willemsvaart 2, 5211 NW 's-Hertogenbosch
postadres: Postbus 81, 5201 AB 's-Hertogenbosch
telefoon: 073 – 681 85 00
website: www.bhic.nl
e-mail: info@bhic.nl

BRABANT IN BEELDEN

Het geheugen van Brabant

Colofon:

Dit is het jaarverslag van het BHIC, uitgave maart 2025

Fotografie: Marc Bolsius Fotografie, BWC Pictures - Ben Nienhuis, Jaap Joris Vens, Superformosa, Bjorn Fleuren, Henk Buijks en foto's van en uit de collectie van het BHIC
Grafisch ontwerp: Studio Tween
Eindredactie: Margot America, BHIC

De Citadel schittert in de sneeuw

Bespreeknotitie voor commissievergadering

Commissievergadering Samenleving & Bestuur 12 juni 2025

Indienen definitieve versie uiterlijk donderdag vóór de agendacommissie.

Onderwerp: beschadiging en vermissing kunstcollectie gemeente Maashorst

Datum verzoek	:	28 mei 2025
Fractie	:	Gewoon Uden
Indiener	:	Ruud Geerders

Inleiding

Op 7 november 2013 heeft de gemeenteraad van Uden een motie aangenomen waarin het college de opdracht kreeg de kunstcollectie te inventariseren en over deze collectie in overleg te treden met de raad (bijlage 1). Het college heeft vervolgens in juli 2016 de kunstcollectie laten taxeren (bijlage 2). Naar aanleiding hiervan heeft het college aan de raad voorgesteld om bepaalde werken in bruikleen te geven aan het Museum voor Religieuze Kunst en een deel van de kunstwerken in het gemeentehuis te laten hangen. De rest van de kunstwerken zou door de rechtmatige kunstenaar teruggekocht worden of worden geveild. De werken die niet geveild zouden kunnen worden, zouden worden overgedragen aan stichting Onterfd Goed (zie het collegeadvies van 6 september 2018, bijlage 3).

Naar aanleiding van vragen vanuit de raad over de stand van zaken met de kunstcollectie heeft wethouder Van den Broek op 9 november 2023 toegezegd in de loop van 2024 de inventarisatielijst van de kunstcollectie van de gemeente te verstrekken (zie toezegging 116, bijlage 4). Hierna heeft het college op 12 november 2024 een raadsinformatiebrief verstrekt over de kunstcollectie (bijlage 5). Daarin staat dat naar voren is gekomen dat een deel van de kunstwerken van de voormalig gemeente Uden niet meer in het bezit van de gemeente is. Een aantal kunstwerken heeft schade (water en schimmelvorming) opgelopen tijdens de verbouwing van het gemeentehuis. Deze zijn weggegooid. Hiernaast bleken 46 andere kunstwerken, waaronder een kunstwerk van Andy Warhol, niet meer in bezit te zijn van de gemeente. Het college gaf aan niet met zekerheid te kunnen vaststellen of deze zijn weggegooid of zijn gestolen. Ten slotte staat in de raadsinformatiebrief dat het college een opdracht heeft verstrekt aan een extern onderzoeksbureau om te komen tot objectieve en onafhankelijke waarheidsvinding rondom de kunstcollectie.

Op 22 april 2025 heeft het college de raad met een raadsinformatiebrief geïnformeerd over het extern onderzoek naar de kunstcollectie (bijlage 10) Opvallend is dat deze raadsinformatiebrief zich concentreert op de 46 vermiste kunstwerken. Over de andere werken, die schade hebben

opgelopen en zijn weggegooid, staat geen nieuwe informatie in de raadsinformatiebrief. De bestuurlijke reactie van het college aan de raad gaat ook enkel over de vermiste kunstwerken, niet over de kunstwerken die zijn weggegooid omdat deze schade hebben geleden.

Uit het extern onderzoek blijkt dat tijdens de verbouwing van het gemeentehuis en hierna de kunstwerken onbeschermd zijn opgeslagen in de kelder van het gemeentehuis en verschillende keren zijn verplaatst. Er kan niet met zekerheid worden vastgesteld wat er met de vermiste kunstwerken is gebeurd. Waarschijnlijk zijn deze, samen met de beschadigde kunstwerken, met het grofvuil meegegaan. Het ontbreken van beleid, procedures en eigenaarschap rondom kunstwerken, en het gegeven dat de kunstwerken tijdens de verbouwing onvoldoende aandacht hebben gekregen, is daar debet aan, zo geeft het college aan. Ook bleken er geen procedures of richtlijnen te zijn over de registratie, de opslag, het conserveren en het beveiligen van de kunstwerken.

Gewoon Uden is verbijsterd over de gang van zaken. Hier is sprake van pure kapitaalvernietiging. Het college geeft aan dat de 46 vermiste kunstwerken een taxatiewaarde hebben van € 22.335 (zie pagina 4 van het extern onderzoek). Dit is echter buiten de beschadigde kunstwerken gerekend met het prijspeil 2016. Als de beschadigde kunstwerken worden meegerekend (de gele en rode rijen in de inventarisatielijst, bijlage 7), komen we – als we goed rekenen – uit op 149 (hoogstwaarschijnlijk) weggegooide kunstwerken met anno 2025 in totaal een waarde van € 70.478.[1] Dit bedrag had ten gunste van de kunstsector kunnen komen, zoals Gewoon Uden heeft voorgesteld. In plaats daarvan is dit bedrag nu in rook opgegaan. Dit terwijl de gemeenteraad van Uden, waaronder Gewoon Uden, in 2013 al heeft gewaarschuwd dat goede opslag en conservering van een kunstcollectie gepaard gaat met aanzienlijke kosten.[2] Het is pijnlijk duidelijk geworden wat het risico is als dit niet goed gebeurt.

Verder merkt Gewoon Uden op dat zaken onduidelijk blijven, omdat het extern advies zich geconcentreerd heeft op de vermiste kunstwerken en niet op de beschadigde kunstwerken. Bovendien staat in het onderzoek dat er meer kunstwerken zouden zijn dan op het overzicht kunstcollectie oud-Uden vermeld staan. Daarmee is ook onduidelijk of er niet meer kunstwerken zijn weggegooid en/of vermist.

Doel

Gewoon Uden wil (kort weergegeven) weten wat er precies gebeurd is met de kunstcollectie van de gemeente Maashorst, hoe de situatie met beschadigde en verdwenen kunstwerken heeft kunnen ontstaan en hoe groot de schade nou precies is. Daarnaast vraagt Gewoon Uden aan andere fracties om zich een oordeel te vormen over hoe is omgesprongen met de kunstcollectie van de gemeente.

---

[1] De taxatiewaarde in 2016 van deze kunstwerken is volgens onze berekening € 54.085. Rekening houdend met inflatie, berekend via www.berekenhet.nl/modules/beleggen/inflatie.html, komen we op een bedrag van € 70.478 uit.

[2] Zie de aangenomen motie van 7 november 2013 (bijlage 1) en deze verworpen motie van 7 november 2013.

Vragen aan de commissie
Aan de andere fracties heeft Gewoon Uden de volgende vragen: - Wat vinden andere fracties van hoe is omgesprongen met de kunstcollectie van de gemeente Maashorst, in het licht van controlerende taak van de raad? - Hoe beoordelen de andere fracties deze gang van zaken?

Vragen aan het college
Aan het college heeft Gewoon Uden de volgende vragen: - Hoeveel kunstwerken zijn er nu precies beschadigd geraakt en/of verdwenen en welke waarde hebben deze kunstwerken anno 2025 (ongeveer)? Dit mede in het licht van hetgeen in het extern onderzoek staat, namelijk dat er meer kunstwerken zouden zijn dan op het overzicht kunstcollectie oud-Uden vermeld staan. - Waarom is de kunstcollectie van de oud-gemeente Landerd niet geïnventariseerd? - Waarom is er enkel extern onderzoek gedaan naar de vermiste kunstwerken en niet naar de beschadigde kunstwerken? - Hoe heeft de situatie met beschadigde en vermiste kunstwerken in de praktijk kunnen ontstaan? Waarom zijn de kunstwerken niet op een fatsoenlijke manier bewaard? - In het extern onderzoek en de raadsinformatiebrief van het college staat dat het ontbreken van beleid, procedures en eigenaarschap rondom kunstwerken debet is aan de ontstane situatie. Met name dat laatste is opvallend, omdat eigenaarschap één van de vijf kernwaarden is van de gemeente Maashorst (zie bijvoorbeeld pagina 3 van het Bestuursakkoord 2022-2026 'Samen bouwen we Maashorst'). Hoe kan het dat er zo is tekortgeschoten op één van vijf kernwaarden van de gemeente?

Bijlagen:

1. Aangenomen Motie Kunstcollectie gemeenteraad Uden (7 november 2013)
2. Apresa – taxatierapport kunst van gemeente Uden (mei 2016)
3. Collegeadvies kunstcollectie gemeente Uden (6 september 2018)
4. Toezegging 116 gemeenteraad Maashorst (9 november 2023)
5. Collegevoorstel Stand van zaken kunstcollectie (12 november 2024)
6. Raadsinformatiebrief Kunstcollectie gemeente Maashorst (12 november 2024)
7. Inventarisatielijst van de kunstcollectie van de gemeente Maashorst (bijlage bij Raadsinformatiebrief Kunstcollectie gemeente Maashorst, 12 november 2024)
8. Rapportage van Bureau Integriteit Nederlandse Gemeenten (BING) onderzoek kunstcollectie Maashorst (15 april 2025)
9. Tijdlijn van Bureau Integriteit Nederlandse Gemeenten (BING) onderzoek kunstcollectie Maashorst (8 april 2025)
10. Raadsinformatiebrief Vermissing kunstcollectie gemeente Maashorst (22 april 2025)
11. Bestuurlijke reactie van het college op het rapport van de extern onderzoekers (22 april 2025)

GEMEENTE UDEN

Motie

Artikel 33 Reglement van orde voor de vergaderingen en andere werkzaamheden van de raad

Motie 6 VVD/Leefbaar Uden - Kunstcollectie

Motie naar aanleiding van het raadsvoorstel Programmabegroting 2014-2017: 'Slim investeren in de toekomst' (2013/8465)

De raad van de gemeente Uden in vergadering bijeen op 7 november 2013,

gelezen, het raadsvoorstel Programmabegroting 2014-2017 'Slim investeren in de toekomst' (2013/8465),

gelezen, de geplande bezuiniging in de sector kunst en cultuur,

wetende dat:

- **de gemeente Uden al sinds jaar en dag over een groot aantal kunstwerken beschikt;**
- **deze collectie het daglicht nauwelijks ziet**
- **er een aanzienlijk bedrag gemoeid is met het in stand houden van deze collectie, opslag, conservering, verzekering en een ingehuurde beheerder;**
- **dat deze collectie in eigendom toebehoort aan de Udense gemeenschap,**

overwegende dat:

- **een groot aantal instellingen in de sector kunst en cultuur in Uden, Volkel en Odiliapeel worden geraakt door deze bezuinigingsronde;**
- **dat het nut van het in stand houden van de collectie nog nooit is aangetoond,**

geeft het college tot opdracht, om:

- **de collectie te inventariseren, zowel die stukken die zijn opgeslagen als ook die stukken die her en der zijn uitgeleend of in bruikleen zijn gegeven;**
- **om, voorzien van een advies van het college, hierover in overleg te treden met de commissie Publiekszaken,**

en gaat over tot de orde van de dag.

Ondertekening en naam:

Robert van den Berg, VVD/Leefbaar Uden

Deze motie is aangenomen / ~~verworpen~~ in de raadsvergadering van 7 november 2013.

drs. M.A.H. Heffels, raadsgriffier

Apresa B.V.
Anderlechtlaan 181
Postbus 9924,
1006 AP Amsterdam
T(020) 666 67 27
F(020) 666 66 63
info@apresa.nl
www.Apresa.nl

pr.klant: 224883
taxateur: [redacted]

TAXATIERAPPORT

00225026001

Ondergetekende, Apresa B.V. te Amsterdam, als zodanig aangewezen door Gemeente Uden, wonende te Uden, teneinde te waarderen:

Kunst
van
GEMEENTE UDEN
MARKT 145
5401 EJ UDEN
11, 12, 13 en 17 mei 2016

verklaart, dat zij na onderzoek de in dit rapport omschreven objecten heeft gewaardeerd op basis van de waarde in het economische verkeer, per heden, in totaal op een bedrag van:

EUR 270.890

Zegge: ***TWEEHONDERDZEVENTIGDUIZEND ACHTHONDERDNEGENTIG EURO***

inclusief BTW.

Voor de omschrijving en specificatie van bovengenoemd bedrag wordt verwezen naar de inhoud van dit rapport.

Aldus gedaan naar beste kennis en weten, om te dienen waar zulks zal behoren.

Amsterdam, 11, 12, 13 en 17 mei 2016

[redacted]

UITGANGSPUNTEN

ALGEMEEN

Tenzij in het rapport anders vermeld, gelden onderstaande clausules:

1. De waardering is gebaseerd op visuele inspectie en opname door één of meer deskundigen.

2. In het kader van de opdracht is dit taxatierapport geen (technisch) inspectierapport, doch slechts een financiële waardering. Derhalve is geen diepgaand onderzoek gedaan naar de (bouwkundige- dan wel) technische staat van de getaxeerde zaken. Door Apresa wordt ervan uitgegaan dat deze zaken naar behoren functioneren.

3. Met eventuele bij visuele inspectie niet zichtbare gebreken is geen rekening gehouden, zodat deze niet in de waardering zijn betrokken en Apresa daarvoor niet aansprakelijk is.

4. De waardering is mede gebaseerd op door de opdrachtgever of derden verstrekte gegevens.

5. Bij de waardering is ervan uitgegaan dat, tenzij in dit rapport uitdrukkelijk anders vermeld, alle eventueel van overheidswege vereiste goedkeuringen of vergunningen met betrekking tot het getaxeerde aanwezig zijn, respectievelijk kunnen worden verkregen, zonder het maken van extra kosten.

6. Tevens is ervan uitgegaan, dat uit (vorenbedoelde) wetten, maatregelen, regelingen of verordeningen geen bijzondere publiekrechtelijke noch privaatrechtelijke beperkingen voortvloeien, die de waarde van het getaxeerde beïnvloeden.

7. Er is geen rekening gehouden met eventueel te verkrijgen, danwel te restitueren premies, subsidies of overheids-bijdragen in welke vorm dan ook of hoe ook genoemd, tenzij anders vermeld.

8. Tenzij anders vermeld, is terzake geen bijzondere informatie ingewonnen en is geen uitgebreid onderzoek verricht naar voorgaande aankomsttitels, waaruit eventuele zakelijke rechten van derden anders dan opgegeven zouden blijken. Er is evenmin onderzoek gedaan naar mogelijke andere rechten van derden uit overeenkomst die op de desbetreffende zaken zouden kunnen rusten. Tevens is er geen uitgebreid planologisch onderzoek gedaan, zodat de in het rapport vermelde gegevens als indicatief beschouwd moeten worden.

9. Tenzij anders vermeld is bij de waardering geen rekening gehouden met eventueel voor het milieu of de gezondheid schadelijke effecten die bij gebruik van één of meer van de getaxeerde zaken zouden kunnen optreden en die de waarde van de zaken zouden kunnen doen verminderen.

10. De waardering is uitgegaan van de getaxeerde zaken als één geheel. Indien zaken afzonderlijk of binnen een andere samenstelling zullen worden gewaardeerd, kan de waarde afwijken van de in het rapport vermelde waarde.

11. Apresa is tevens niet aansprakelijk voor schade die het gevolg is van gebruik (door derden) van het door Apresa opgestelde rapport of akte voor andere doelen dan waarvoor deze zijn opgesteld.

12. Apresa aanvaardt met inachtname van het voorgaande ten aanzien van de inhoud van het rapport geen verant-woorde-lijk-heid jegens anderen dan de opdrachtgever. Elke verantwoordelijkheid of aansprakelijkheid voor niet originele rapporten wordt door ons nadrukkelijk uitgesloten.

13. Apresa zal het rapport niet ter beschikking stellen aan derden, tenzij zulks geschiedt op verzoek van de opdrachtgever danwel met goedkeuring van de opdrachtgever op een verzoek van Apresa. Het op verzoek van de opdrachtgever aan derden ter beschikking stellen van het rapport doet niet af aan het feit dat wij jegens derden geen aansprakelijkheid aanvaarden.

14. Voorzover de taxatie in verband staat met een financieringsaanvraag, garandeert Apresa dat zij niet betrokken is bij de daaraan ten grondslag liggende (ver)kooptransactie.

15. Verklaringen van Apresa, schriftelijk en/of mondeling, aangaande de (vermoedelijke) ontwerper, maker, schrijver, oorsprong, datering, ouderdom, echtheid, herkomst, staat of geschatte waarde houden nimmer een door Apresa gegeven garantie in.

BEPERKING AANSPRAKELIJKHEID

1. Behoudens gevallen van opzet of grove schuld aan de zijde van Apresa, is Apresa niet aansprakelijk en niet gehouden tot enige vergoeding van schade, van welke aard dan ook, waaronder bedrijfsschade, aan roerende of onroerende zaken, danwel aan personen, zowel bij de opdrachtgever als bij derden.

2. Gelet op de aard, inhoud en strekking van de opdrachten gegeven aan Apresa zal de totale aansprakelijkheid van Apresa voor de door de opdrachtgever geleden schade uit hoofde van toerekenbare tekortkoming, onrechtmatige daad of anderszins, in ieder geval zijn gelimiteerd tot tienmaal het bedrag van het aan de desbetreffende opdracht verbonden en door partijen overeengekomen honorarium, courtage, taxatieloon of iedere andere beloning, exclusief omzetbelasting en exclusief in verband met de uitvoering van de overeenkomst gemaakte kosten, met dien verstande dat in alle gevallen steeds als maximum zal hebben te gelden het bedrag waarvoor in het desbetreffende geval recht op uitkering bestaat van de roepsaansprakelijkheidsverzekeraar(s) van Apresa.

3. Apresa is in geen geval aansprakelijk voor schade die de opdrachtgever lijdt als gevolg van de onderhoudstoestand zelf of later geconstateerde niet zichtbare gebreken.

4. Apresa is in geen geval aansprakelijk voor schade die de opdrachtgever lijdt als gevolg van onjuiste inlichtingen of gegevens in het algemeen, hetzij afkomstig van de opdrachtgever, hetzij afkomstig van derden, ongeacht of deze inlichtingen of gegevens in het algemeen in redelijkheid voor juist mochten worden aangenomen. Apresa is tevens in geen geval aansprakelijk indien de opdrachtgever informatie van belang voor het waardeoordeel verzwijgt.

5. Een rechtsvordering tot schadevergoeding verjaart één jaar na bekend worden van zowel de schade als de vermeende schadeplichtige.

TENSLOTTE

1. Apresa heeft bij de uitvoering van de overeenkomst de juiste zorg in acht genomen. Apresa heeft geheel te goeder trouw en naar beste kennis en wetenschap gehandeld.

2. Dit taxatierapport is uitsluitend bestemd voor de opdrachtgever en daarvan mag niet in enige vorm gebruik worden gemaakt in publicaties, circulaties of voor derden bestemde stukken, zonder voorafgaande schriftelijke toestemming.

3. Op onze overeenkomsten zijn de Algemene Voorwaarden van toepassing zoals gedeponeerd bij de KvK te Amsterdam onder nummer 33173262. Deze Algemene Voorwaarden zullen op verzoek kosteloos worden toegezonden. Bovenstaande bepalingen staan tevens vermeld in deze Algemene Voorwaarden.

4. © 2004 Apresa B.V., Amsterdam, Nederland. Alle rechten voorbehouden. Dit rapport bevat vertrouwelijke informatie. Niets uit dit rapport mag worden verveelvoudigd, opgeslagen in een geautomatiseerd bestand, in enige vorm of enige wijze, hetzij elektronisch, mechanisch, door fotokopiëren, opnamen of andere manier, zonder daartoe voorafgaande schriftelijke toestemming van Apresa B.V.

2b. **INDEX**

1		**Getaxeerde bedragen**	
		Voorblad	1
2		**Algemene informatie**	
	a.	Uitgangspunten	2
	b.	Index	3
	c.	Doel van de taxatie	4
	d.	Waardebepaling en verantwoording	4
3		**Rapportage**	
	a.	Omschrijving en waardering	5

2c. DOEL VAN DE TAXATIE

Opdrachtgeefster/gever inzicht verschaffen in de waarde van de kunst, het antiek en de kostbaarheden ten behoeve van verkoop.

2d. WAARDEBEPALING EN VERANTWOORDING

Onder de **waarde in het economische verkeer**, in het kader van inkomsten-, vermogens- en overdrachtsbelasting alsmede successierechten, wordt verstaan het bedrag gelijk aan de prijs die, bij aanbieding ten verkoop op de voor de zaak meest geschikte wijze, na de beste voorbereiding door de meest biedende gegadigde, zou zijn besteed.

Sleutel	Code	Kunstenaar	Titel	Afm.	Techniek	Locatie	Wijze verwerving	Opmerkingen Apresa	W.E.V.
216	71-044-BR	Baartmans Jan	Woonwagens	49x59	olie/board	gang eerste	bruikleen Rijk	Lijst is vies	250
217	72-034-EC	Bastiaans Kees	Drie kinderen	95x80	olie/doek	gang eerste	aankoop		2.400
219	80-001-EC	Berg van den Jan	t Regent 't regent	80x102	olie/doek	A.105	aankoop		800
220	71-046-BR	Bezemer C.J.	Dieren	42x59	kleurenlitho	kelder	bruikleen Rijk		100
221	71-027-BR	Boessen M	Stilleven met blauw geruite handdoek	37x49	olie/doek	vergaderk. 1e	bruikleen Rijk	doek slap en pigment verlies	100
222	71-026-BR	Boessen M	Appelen met mes	29x39	olie/doek	vergaderk. 1e	bruikleen Rijk	doek slap en pigment verlies	80
225		Broeder Joseph	Hoenderbosch Uden		linosnede	pronkkamer			150
230	71-047-BR	Bruning Gerard	Compositie	21x39	houtsnede	gang eerste	bruikleen Rijk		80
231	71-048-BR	Brunschot van Theo	Torso	21x625	gepol.graniet op hout	gang derde	bruikleen Rijk		1.000
233	68-002 EC	Charpentier Geertrui	Vrouwenwereld	79x100	olie/doek	gang derde	aankoop	slap gespannen	300
237	71-043-BR	Courtens J.	Meisjeskop	30-125	gebakken klei	G1.04	bruikleen Rijk		150
241	70-011-EC	Damste Paul	Relief in hout	81x50	gemengd	kamer	aankoop		900
242	08-05-ec	De Bont Willem	Zonder titel	215x215		C.132			30
244	71-049-BR	Debij Ben	De kandelaar	77x93	gouache	tweede verdieping	bruikleen Rijk		100
245	71-051-BR	Debij Ben	De weegschaal	71x92	gouache	tweede verdieping	bruikleen Rijk		100
246	89-005-BR	Eckhardt G.	Compositie met vorm en structuur	56x51	ets	C.348	bruikleen Rijk	vergeeld passe partout	30
247	89-006-BR	Eckhardt G.	een zeer rijke stad	73x60	ets	kelder	bruikleen Rijk	bobbelig; niet ingelijst	50
251	71-056-BR	Gemert van Jan	Geel	60x69	olie/board	vergaderk.1e	bruikleen Rijk		80
253	68-004-EC	Goethem van Jan	Expositie	48-60	druk op zilver	gang derde	aankoop	beetje bobbelig	60
254	73-031-EC	Griensven van Arnold	Zonder titel..	35-27	ets	kelder	aankoop		30

Sleutel	Code	Kunstenaar	Titel	Afm.	Techniek	Locatie	Wijze verwerving	Opmerkingen Apresa	W.E.V.
257	76-011-EB	Heijmans Margriet	Landschap met familie	48x60	diverse	gang eerste	schenking		200
258	76-002-EB	Heijmans Margriet	Een spelletje	30x71	gemengd	gang eerste	B.K.R.	vlekkerig, vies	200
259	72-036-EC	Heijmans Margriet	De dames Quimby	50x33	mengtechniek	gang eerste	aankoop	verbleekt	150
260	73-014-EB	Heijmans Margriet	Dwalende vrouwen	29x71	gouache	gang eerste	B.K.R.	vlekkerig, beschadiging	150
261	73-010-EB	Heijmans Margriet	Portret van H.L.	50x65	tekening/ waterverf	gang eerste	B.K.R.	verbleekt, watervlekken	150
262	76-008-EB	Heijmans Margriet	Tekening met citaten	47x61	tekening	gang eerste	B.K.R.		150
263	73-012-EB	Heijmans Margriet	Het boek en zijn volgelingen	35x50	gemengd	gang eerste	B.K.R.	verbleekt, beschadigingen	150
264	73-013-EB	Heijmans Margriet	Het gordijn en het bed	60x71	waterverf	gang eerste	B.K.R.	vlekkerig	200
267	77-019-ES	Holman	Uden nu	25x40	ets	354	schenking		15
268	77-009-ES	Holman	Uden nu.	25x40	ets	kelder	schenking		15
269	77-021-ES	Holman	Uden nu..	25x40	ets	kelder	schenking		15
270	77-007-ES	Holman	Uden nu	25x40	ets	D370	schenking		15
271	77-017-ES	Holman	Uden nu	25x40	ets	kantine	schenking		15
272	77-016-ES	Holman	Uden nu	25x40	ets	kantine	schenking		15
274	77-014-ES	Holman	Uden nu IIII	25x40	ets	kelder	schenking		15
275	77-013-ES	Holman	Uden nu	25x40	ets	D.370	schenking		15
276	77-012-ES	Holman	Uden nu	25x40	ets	kantine	schenking		15
277	77-011-ES	Holman	Uden nu	25x40	ets	kantine	schenking		15
278	77-020-ES	Holman	Uden nu	25x40	ets	kantine	schenking		15
279	77-010-ES	Holman	Uden nu I	25x40	ets	kelder	schenking		15
283	71-062-BR	Jacobs P.	Bospad met beekje tegenover de Plasmolen	69x99	olieverf/doek	A.107	bruikleen Rijk	lijst beschadigd	100

Sleutel	Code	Kunstenaar	Titel	Afm.	Techniek	Locatie	Wijze verwerving	Opmerkingen Apresa	W.E.V.
286	84-053-EB	Jansen Albert Rene	29 augustus 1983 I	50x200	olieverf/doek	gang derde	B.K.R.	krassen, butsen, slap doek	200
289	80-04-EB	Jansen Albert Rene				gang 1 of 2	B.K.R.	butsen, vegen, slap gespannen	150
290	80-05-EB	Jansen Albert Rene				gang 1 of 2	B.K.R.	slap gespannen, klein butsje	150
294	72-002-EB	Jansen Albert Rene	Geen titel nr. 135	24x32	gouache	gang 1 of 2	B.K.R.	vergeeld passe partout, buts	40
295	72-005-EB	Jansen Albert Rene	Geen titel nr. 144	24x36	gouache	gang 1 of 2	B.K.R.	vergeeld passe partout, buts	40
296	73-009-EB	Jansen Albert Rene	geen titel nr. 208	24x24	gouache	gang 1 of 2	B.K.R.	lijst beschadigd, p.p. Vergeeld	40
298	73-005-EB	Jansen Albert Rene	geen titel nr. 202	24x32	gouache	gang 1 of 2	B.K.R.	lijst beschadigd, p.p. Vergeeld	40
300	72-013-EB	Jansen Albert Rene	geen titel nr. 158	22x29	gouache	gang 1 of 2	B.K.R.	lijst beschadigd, p.p. Vergeeld	40
301	76-025EB	Jansen Albert Rene	Nr. 65	24x24	gouache	gang 1 of 2	B.K.R.	lijst beschadigd, p.p. Vergeeld	40
302	76-026-EB	Jansen Albert Rene	Nr. 66	25x27	gouache	gang 1 of 2	B.K.R.		40
303	76-013-EB	Jansen Albert Rene	Nr. 64	26x27	gouache	gang 1 of 2	B.K.R.	lijst beschadigd, p.p. Vergeeld	40
305	79-164-EB	Jansen Albert Rene	De kathedraal	58x80	gouache	gang 1 of 2	B.K.R.	oningelijst	80
306	79-165-EB	Jansen Albert Rene	Kerstmis	58x80	gouache	gang 1 of 2	B.K.R.		80
307	79-171-EB	Jansen Albert Rene	Tilde	58x80	gouache	gang 1 of 2	B.K.R.	vergeeld passe partout	80
308	79-174-EB	Jansen Albert Rene	Verwondering	58x80	gouache	gang 1 of 2	B.K.R.		80
309	79-194-EB	Jansen Albert Rene	Man en maan	27x57	gouache	gang 1 of 2	B.K.R.	lijst beschadigd	40
311	71-064-BR	Jansen Albert Rene	Kompositie 4	80x110	olieverf/doek	gang 1 of 2	bruikleen Rijk		50

Sleutel	Code	Kunstenaar	Titel	Afm.	Techniek	Locatie	Wijze verwerving	Opmerkingen Apresa	W.E.V.
312	76-029-EB	Jansen Albert Rene	Nr. 08	48x74	gouache	gang 1 of 2	B.K.R.		50
313	76-033-EB	Jansen Albert Rene	Nr. A 114	45x77	gouache	gang 1 of 2	B.K.R.		50
315	76-023-EB	Jansen Albert Rene	Nr. 39	24x24	gouache	gang 1 of 2	B.K.R.		30
317	79-189-EB	Jansen Albert Rene	Figuur I	40x67	gouache	gang 1 of 2	B.K.R.		50
318	79-175-EB	Jansen Albert Rene	Rode figuur	58x80	gouache	gang 1 of 2	B.K.R.		50
320	84-048-EB	Jansen Albert Rene	Compositie II	180x180	olieverf/doek	trappenhuis	B.K.R.		200
321	81-062-EB	Jansen Albert Rene	Nr. 382	196x200	olieverf/doek	trappenhuis	B.K.R.		200
322	81-052-EB	Jansen Albert Rene	Thema kruis	200x200	olieverf/doek	trappenhuis	B.K.R.	trekt krom	200
323	81-061-EB	Jansen Albert Rene	Nr. 381	196x200	olieverf/doek	trappenhuis	B.K.R.	krom, staat (ontoegankelijk) in kelder	160
324	72-009-EB	Jansen Albert Rene	geen titel nr. 151	24x32	gouache	gang 1 of 2	B.K.R.		40
327	76-030-EB	Jansen Albert Rene	Nr. A 22	49x74	gouache	gang 1 of 2	B.K.R.		50
328	76-024-EB	Jansen Albert Rene	Nr. 40	21x24	gouache	gang 1 of 2	B.K.R.		40
329	76-160-EB	Jansen Albert Rene	Figuur op rood fond	58x80	gouache	gang 1 of 2	B.K.R.		80
330	79-167-EB	Jansen Albert Rene	De barricade	58x80	gouache	gang 1 of 2	B.K.R.	krom getrokken	80
332	79-181-EB	Jansen Albert Rene	Beesten	48x80	gouache	gang 1 of 2	B.K.R.		50
333	80-003-EB	Jansen Albert Rene	Zonder titel	865x1815	olieverf/doek	gang derde	B.K.R.	krassen, butsen, pigment verlies	200
334	85-040-EB	Jansen Albert Rene	Voorjaar 1985 no. 3	61x77	gouache	gang 1 of 2	B.K.R.		140
335	85-041-EB	Jansen Albert Rene	Voorjaar 1985 no. 4	61x77	gouache	gang 1 of 2	B.K.R.	vlekken, glas-plaat ontbreekt	140
336	XX-003-EB	Jansen Albert Rene	Schilderij no. 22	100x120	olieverf	gang 1 of 2	B.K.R.	doek trekt in hoeken	200
337	XX-002-EB	Jansen Albert Rene	Schilderij no. 16	100x120	olieverf	A.204	B.K.R.		150
339	71-063-BR	Jansen Albert Rene	Kompositie II	45x73	olieverf	gang 1 of 2	bruikleen Rijk		140

Sleutel	Code	Kunstenaar	Titel	Afm.	Techniek	Locatie	Wijze verwerving	Opmerkingen Apresa	W.E.V.
343	81-051-EB	Jansen Albert Rene	Zonder titel	180x180	olieverf/doek	trappenhuis	B.K.R.	butsen, krassen, slap doek	200
344	86-031-EB	Jansen Albert Rene	Zonder titel	180x180	olieverf	trappenhuis	B.K.R.		200
345	81-050-EB	Jansen Albert Rene	Zonder titel	180--x180	olieverf/doek	trappenhuis	B.K.R.	doek trekt in hoek	200
349	86-004-EC	Jansen Grietje	Zonder titel	60x86	gouache	D.361	aankoop		250
350	68-006-EC	Janssens Lies	Rainbow	125x125	acryl/doek	gang derde	aankoop		300
351	88-006-ES	Kate D.O.	Gezicht op haven Vlaardingen	65x47	linosnede	gang eerste	schenking		50
352	08-01-ec	Klerckx Frans				A.012			100
355	68-012-EC	Krommenacker van den Hans	Drijfzand	49x39	gouache	gang tweede	aankoop		150
356	XX-013-EB	Krommenacker van den Hans	Dwaling II 1968	58x68	olieverf/doek	gang tweede	B.K.R.	vergulde lijst met barsten	150
357	70-007-EB	Krommenacker van den Hans	Verdwaald	43x49	gouache	gang tweede	B.K.R.		120
358	72-029-EB	Krommenacker van den Hans	Vissen	18x24	tekening	gang tweede	B.K.R.		80
361	73-023-EB	Krommenacker van den Hans	Kat	34x35	gouache	gang tweede	B.K.R.		100
362	71-012-EB	Krommenacker van den Hans	Landschap in blauw	41x48	gouache	A.108	B.K.R.		120
363	73-019-EB	Krommenacker van den Hans	Brief aan vader	28x31	gouache	gang tweede	B.K.R.		70
364	73-017-EB	Krommenacker van den Hans	Speelgoedfeest	29x34	gouache	gang tweede	B.K.R.		80
365	73-021-EB	Krommenacker van den Hans	Na de overval	39x40	gouache	gang tweede	B.K.R.		100

Sleutel	Code	Kunstenaar	Titel	Afm.	Techniek	Locatie	Wijze verwerving	Opmerkingen Apresa	W.E.V.
366	71-083-EB	Krommenacker van den Hans	Voortvluchtig	39x43	gouache	gang tweede	B.K.R.		100
367	71-014-EB	Krommenacker van den Hans	Landschap	41x49	gouache	gang tweede	B.K.R.		140
368	72-026-EB	Krommenacker van den Hans	Voortvluchtig	30x35	gouache	gang tweede	B.K.R.		100
369	72-027-EB	Krommenacker van den Hans	Strijdlustig I	26x30	gouache	gang tweede	B.K.R.		100
370	72-025-EB	Krommenacker van den Hans	Kleine princes I	27x28	gouache	gang tweede	B.K.R.		100
371	72-018-EB	Krommenacker van den Hans	Lied van de vogel	23x24	gouache	gang tweede	B.K.R.		100
372	72-022-EB	Krommenacker van den Hans	Klimmen naar de witte wolk	28x28	gouache	gang tweede	B.K.R.		100
373	72-028-EB	Krommenacker van den Hans	Naderend gevaar	34x51	gouache	gang tweede	B.K.R.		100
374	76-086-EB	Krommenacker van den Hans	Kruisiging	23x26	tekening	gang tweede	B.K.R.		80
375	76-066-EB	Krommenacker van den Hans	Figuur II	31x37	tekening	gang tweede	B.K.R.		80
376	76-068-EB	Krommenacker van den Hans	Man met vogel	33x34	gouache	gang tweede	B.K.R.		100
377	76-070-EB	Krommenacker van den Hans	Lange dagen	29x32	gouache	gang tweede	B.K.R.		100
378	76-072-EB	Krommenacker van den Hans	Angst	29x31	gouache	gang tweede	B.K.R.		100
379	76-074-EB	Krommenacker van den Hans	Vis	19x30	tekening	gang tweede	B.K.R.		80

Sleutel	Code	Kunstenaar	Titel	Afm.	Techniek	Locatie	Wijze verwerving	Opmerkingen Apresa	W.E.V.
380	76-080-EB	Krommenacker van den Hans	Kop	26x31	gouache	gang tweede	B.K.R.		100
381	79-004-EB	Krommenacker van den Hans	Voor het kind	38x48	gouache	gang tweede	B.K.R.		120
382	79-032-EB	Krommenacker van den Hans	Kind van de zon	33x34	gouache	gang tweede	B.K.R.	glas ontbreekt	80
383	79-038-EB	Krommenacker van den Hans	Vogel	33x48	gouache	kelder	B.K.R.		100
384	79-076-EB	Krommenacker van den Hans	Verwisseling	40x41	gouache	gang tweede	B.K.R.		120
386	84-026-EB	Krommenacker van den Hans	Glanzende boom	50x65	gouache	gang tweede	B.K.R.		120
387	XX-014-EB	Krommenacker van den Hans	Kompositie 1969	41x48	gouache	gang tweede	B.K.R.	passepartout vergeeld	120
388	XX-015-EB	Krommenacker van den Hans	Nacht 1969	31x31	gouache	gang tweede	B.K.R.		100
390	76-061-EB	Krommenacker van den Hans	Princes			gang tweede			100
391	79-049-EB	Krommenacker van den Hans	Als God schreit	365x435	gouache	gang tweede	B.K.R.		120
393	79-082-EB	Krommenacker van den Hans	Kind van de zon	36x47	gouache	gang tweede	B.K.R.		120
395	73-008-EB	Krommenacker van den Hans	Sprookjesland	30x34	gouache	gang tweede	B.K.R.		100
396	72-016-EB	Krommenacker van den Hans	Voor het feest	41x45	gouache	gang tweede	B.K.R.		120
398	76-089-EB	Krommenacker van den Hans	Studie voor de zon	11x22	tekening	gang tweede	B.K.R.		80

Sleutel	Code	Kunstenaar	Titel	Afm.	Techniek	Locatie	Wijze verwerving	Opmerkingen Apresa	W.E.V.
401	76-067-EB	Krommenacker van den Hans	Gevecht	28x34	tekening	gang tweede	B.K.R.		80
402	79-031-EB	Krommenacker van den Hans	De terugkeer	36x42	gouache	gang tweede	B.K.R.		100
403	79-010-EB	Krommenacker van den Hans	Clown	38x38	gouache	gang tweede	B.K.R.		100
404	79-023-EB	Krommenacker van den Hans	Kop	31x43	gouache	gang tweede	B.K.R.	glas kapot	120
405	79-063-EB	Krommenacker van den Hans	Voor het feest	415x47	gouache	gang tweede	B.K.R.		150
406	84-032-EB	Krommenacker van den Hans	Vergeten dagen	655x715	gouache	gang tweede	B.K.R.		150
407	XX-010-EB	Krommenacker van den Hans	Feesttuin 1968	82x885	olieverf/doek	gang tweede	B.K.R.		160
408	XX-017-EB	Krommenacker van den Hans	Verlaten terrein	635x735	olieverf/doek	gang tweede	B.K.R.		150
409	XX-009-EB	Krommenacker van den Hans	Droomlandschap 1968	23x31	gouache	gang tweede	B.K.R.		100
410	XX-018-EB	Krommenacker van den Hans	Landschap 70 II	40x47	gouache	gang tweede	B.K.R.		120
411	XX-012-EB	Krommenacker van den Hans	Figuur 1969	68x73	olieverf/doek	gang tweede	B.K.R.		160
412	XX-007-EB	Krommenacker van den Hans	Witte stad 1968	69x83	olieverf/board	C.131	B.K.R.		160
413	76-081-EB	Krommenacker van den Hans	Het andere oog	28x29	tekening	gang tweede	B.K.R.		80
415	83-001-EB	Krommenacker van den Hans	Rust schenkt	655x785	gouache	gang tweede	schenking		120

Sleutel	Code	Kunstenaar	Titel	Afm.	Techniek	Locatie	Wijze verwerving	Opmerkingen Apresa	W.E.V.
416	001-03-EB	Krommenacker van den Hans	Langs die eindeloze baan	29x21	tekening	gang tweede	aankoop		80
417	002-03-EB	Krommenacker van den Hans	Bescherming	30x32	tekening	gang tweede	aankoop		80
421	71-065-BR	Lieshout van Wijnand	Landschap	45x6656	olieverf/board	?	bruikleen Rijk		100
423	89-002-BR	Michielsen J.	Huizenblok	65x48	ets	gang eerste	bruikleen Rijk		50
424	89-001-BR	Michielsen J.	Fabriek	65x53	koperets-gravure	gang eerste	bruikleen Rijk		50
425	89-003-BR	Michielsen J.	De schepping	65x52	ets	354	bruikleen Rijk		50
426	89-004-BR	Michielsen J.	Insect	69x53	litho	gang eerste	bruikleen Rijk	lijst kapot	50
427	68-007-EC	Moonen Werner	Ray	60x50	aluminium druk	kelder	aankoop	geen glas, lijst kapot	150
428	81-002-ES	Moonen Werner	Voorafgaande	31x47	tekening	C.138	schenking		50
429	73-032-EC	Munsters Bert	Zonder titel	62x48	druk	?	aankoop	vergeeld	50
430	86-090-ES	Nicolaas				C.136			150
432	77-006-ES	Noordhoek Wim	Kerkhof in Breagne	25x37	houtsnede	gang vierde	schenking	bobbelig, watervlekken	60
433	77-003-EC	Noordhoek Wim	Artisjokken	38x453	houtsnede	gang vierde	aankoop		60
434	77-001-EC	Noordhoek Wim	Schepen op het droge	23x30	houtsnede	gang vierde	aankoop	papier bobbelt beetje	60
435	77-004-EC	Noordhoek Wim	Straatje	28x39	houtsnede	gang vierde	aankoop	papier bobbelt beetje	60
436	77-002-EC	Noordhoek Wim	Montagnettes	30x44	houtsnede	gang vierde	aankoop	papier bobbelt beetje	60
437	75-004-EC	Oosterbos Peter	Zonder titel	17x22	ets	BG-D	aankoop	vergeeld passe partout	40
438	75-003-EC	Oosterbos Peter	Zonder titel	15x15	ets	kelder	aankoop		40

Sleutel	Code	Kunstenaar	Titel	Afm.	Techniek	Locatie	Wijze verwerving	Opmerkingen Apresa	W.E.V.
440	71-070-BR	Overmans Thijs	Oude huizen	75x100	olieverf/doek	C327	bruikleen Rijk	krassen, slap gespannen	200
441		Peerenboom Martijn				vergaderk.1e			180
444	84-009-EB	Reijerman Guido	Vier landschappen	120x120	olieverf/doek	gang vierde	B.K.R.	buts in doek	280
446	84-003-EB	Reijerman Guido	Op reis naar een gruwelijk einde	90x90	1984	gang vierde	B.K.R.	butsen en krassen	250
447	81-085-EB	Reijerman Guido	De uitbarsting	90x90	acryl	gang vierde	B.K.R.	krassen, vlekkerig vernis	250
448	84-004-EB	Reijerman Guido	Schilderij van de natuur	90x90	olieverf/doek	A.206	B.K.R.		280
449	81-080-EB	Reijerman Guido	Waterval	50x65	gouache	kelder	B.K.R.		100
450	76-099-EB	Reijerman Guido	Stoel aan witte tafel	33x42	tekening	gang vierde	B.K.R.	lijst niet meer mooi	100
451	76-106-EB	Reijerman Guido	Schermen	23x34	tekening	gang vierde	B.K.R.		100
454	84-006-EB	Reijerman Guido	Barricade	50x65	gouache	gang vierde	B.K.R.		150
455	81-081-EB	Reijerman Guido	Zonder titel	50x65	collage	C.133	B.K.R.	verbleekte kleuren	60
456	81-089-EB	Reijerman Guido	Erotisch landschap	50x65	gouache	gang vierde	B.K.R.	niet ingelijst	100
457	81-075-EB	Reijerman Guido	Stilleven XXIII	50x65	tekening	gang vierde	B.K.R.	glas ontbreekt	80
458	81-079-EB	Reijerman Guido	Stilleven XXIV	50x65	gouache	gang vierde	B.K.R.		100
460	86-024-EB	Reijerman Guido	De onverschilligheid van de natuur	75x100	gouache	gang vierde	B.K.R.	glas ontbreekt	150
461	?	Reijerman Guido	Stilleven	75x60		gang vierde	B.K.R.		100
463	79-126-EB	Reijerman Guido	Waterval	60x60	acryl	gang vierde	B.K.R.	niet ingelijst	100
466	79-133-EB	Reijerman Guido	Opwaartse kracht	285x57	olieverf/doek	354	B.K.R.		100
467	79-134-EB	Reijerman Guido	Collage	32x42	collage	gang vierde	B.K.R.		100
468	79-131-EB	Reijerman Guido	Stilleven XVIII	40x60	olieverf/doek	B.353	B.K.R.		150
469	79-132-EB	Reijerman Guido	Stilleven XXIII	64x72	olieverf/doek	gang vierde	B.K.R.		100
470	79-127-EB	Reijerman Guido	Stilleven XVIII	68x90	acryl	gang vierde	B.K.R.		150

Sleutel	Code	Kunstenaar	Titel	Afm.	Techniek	Locatie	Wijze verwerving	Opmerkingen Apresa	W.E.V.
471	79-135-EB	Reijerman Guido	Wolken V.	48x48	tekening	gang vierde	B.K.R.		100
472	84-010-EB	Reijerman Guido	Stilleven II	75x100	gouache	gang vierde	B.K.R.	passe partout vies	150
473	81-076-EB	Reijerman Guido	Landschap II	76x100	gouache	gang vierde	B.K.R.		150
474	81-086-EB	Reijerman Guido	Hoe vang ik een wolk	120x120	olieverf/doek	gang vierde	B.K.R.	slijtage verf onderaan	250
475	81-77-EB	Reijerman Guido	Landschap 10	46x46	gouache	gang vierde	B.K.R.		150
476	?	Reijerman Guido			verkeerde lijst	gang vierde	B.K.R.		100
477	76-105-EB	Reijerman Guido	bergen V			gang vierde	B.K.R.	pigment verlies	150
480	75-006-EC	Rossum van Ru	Sienese notities I	50x71	gemengd	C.129	aankoop		200
481	75-005-EC	Rossum van Ru	Twee werelden	50x71	gemengd	A.206	aankoop		200
484	71-040-BR	Schipper J.	Landschap met rotsen	27x37	aquarel	C.130	bruikleen Rijk	passe partout vergeeld	120
485	71-074-BR	Sibens A.	Winterlandschap	30x40	olieverf/board	gang eerste	bruikleen Rijk	lijst getrokken	100
486	71-073-BR	Sibens A.	Binnenplaatsje	34x54	olieverf/doek	gang eerste	bruikleen Rijk		100
487	85-055-ES	Sijben van Maroije von Marcel	Moeder en kind	48x65	pastel	363	schenking	papier bobbelt beetje	160
488	71-075-BR	Smits Lucas	Collage	48x64	collage/olieverf/ o.i.inkt	gang eerste	bruikleen Rijk		50
490	68-008-EC	Spit Jan	Screen 1967	64x48	objekt-art (multipel)	gang derde	aankoop		80
491	86-006-EC	Struijs Yvonne	Zonder titel	100x71	geschept papierwas	gang eerste	aankoop		120
492	86-007-EC	Struijs Yvonne	Zonder titel	100x71	hout	gang eerste	aankoop		120
493	71-076-BR	Thillart van den Jan	Groteske vorm 1966	64x49	sib. krijt/inkt/ aquarel	gang eerste	bruikleen Rijk	vies, barst in glas	50
498	81-104-EB	Versteegde Antoon	Primair accoord blauw	80x90	acryl	gang derde	B.K.R.	beetje slap gespannen	80

Sleutel	Code	Kunstenaar	Titel	Afm.	Techniek	Locatie	Wijze verwerving	Opmerkingen Apresa	W.E.V.
499	81-105-EB	Versteegde Antoon	Primair accoord rood	80x90	acryl	gang derde	B.K.R.	beetje slap gespannen	80
501	81-108-EB	Versteegde Antoon	Uit leven bevangen II	70x100	acryl	456	B.K.R.	zit beetje los in lijst	80
502	81-102-EB	Versteegde Antoon	Van boven gezien was die kooi best klein	50x65	gouache	124	B.K.R.		40
503	81-106-EB	Versteegde Antoon	Partly not painted	90x190	acryl	gang derde	B.K.R.		150
504	81-103-EB	Versteegde Antoon	primair accoord geel	80x90	acryl	gang derde	B.K.R.	beetje slap gespannen	80
505	81-099-EB	Versteegde Antoon	De reis van bijvoorbeeld de Farao	50x65	gouache	124	B.K.R.		40
506	84-038-EB	Versteegde Antoon	Tekens in vlees.	70x100	acryl	kelder (2x)	B.K.R.		90
507	84-038-EB	Versteegde Antoon	Tekens in vlees	70x100	acryl	C.332(2x)	B.K.R.		90
508	81-107-EB	Versteegde Antoon	Uit leven bevangen I	70x100	acryl	BG-C	B.K.R.	lijst defect in de hoek	90
513	85-010-EB	Verstegen Marie	Tre Casa A-B-C drieluik	3x71x200	gemengd	gang eerste	B.K.R.		250
514	84-045-EB	Verstegen Marie	Voor het ontwaken	28x32x90	hout	trappenhuis	B.K.R.		250
516	84-042-EB	Verstegen Marie	Figuur I	60x80	tekening, pastel	gang eerste	B.K.R.	papier bobbelt beetje	80
517	84-041-EB	Verstegen Marie	Rood figuur	60x80	tekening, pastel	gang eerste	B.K.R.	papier bobbelt beetje	80
518	84-043-EB	Verstegen Marie	Figuur II	60x80	tekening, pastel	gang eerste	B.K.R.	papier bobbelt beetje	80
519	86-018-EB	Verstegen Marie	Liefst in Licht	173x233	gemengde technieken	G1.04	B.K.R.		250
521	71-077-BR	Visser Louis	Kop van een jonge sater	30x24x16	keramiek	?	bruikleen Rijk		40

Sleutel	Code	Kunstenaar	Titel	Afm.	Techniek	Locatie	Wijze verwerving	Opmerkingen Apresa	W.E.V.
525	82-012-ES	Vlag Sees	Huis Ten Bosch	50x60	zeefdruk	A.104	schenking		60
528	71-042-BR	Vroemen M.	Vogezen landschap	27x34	houtsnede	gang eerste	bruikleen Rijk		30
529	85-043-EC	Warhol Andy	Koninging Beatrix	81x101	zeefdruk, oplage 23/40	D0.52	aankoop	glas beschadigd onderaan	14.000
531	72-039-EC	Willemen Ad	Simonella Vespucci	74x99	kleurets	A.461	aankoop	glas met breuk	75
532	76-112-EB	Willigendael Henk	Scheursel	150x115		gang derde	B.K.R.	pigment verlies, scheuren	80
534	79-102-EB	Willigendael Henk	Op lichamelijke basis	50x65	acryl	gang derde	B.K.R.		80
536	79-110-EB	Willigendael Henk	Basis	50x65	acryl	gang derde	B.K.R.		80
537	79-101-EB	Willigendael Henk	M 1922	50x65	acryl	gang derde	B.K.R.		80
538	79-090-EB	Willigendael Henk	Legbuis	120x150	acryl	gang derde	B.K.R.	canvas beetje vuil	120
542	79-096-EB	Willigendael Henk	Half	50x65	olieverf/doek	gang derde	B.K.R.		100
543	81-116-EB	Willigendael Henk	Het huis met de elf ramen	50x65	acryl	kelder	B.K.R.		50
544	81-114-EB	Willigendael Henk	Ontwerp spiegelproject II	50x65	tekening	210	B.K.R.		50
545	81-117-EB	Willigendael Henk				gang derde			50
550	08-09-ec	? Klashorst				257			50
552	rw-08-01		Rode wolk 1			A.010	aankoop		100
553	rw-08-01a		Rode wolk 1(a)			463	aankoop		100
555	rw-08-02a		Rode wolk 2(a)			463	aankoop		100
558	rw-08-04		Rode wolk 4			262	aankoop		100
562	rw-08-06a		Rode wolk 6(a)			252	aankoop		100
563	rw-08-07		Rode wolk 7			.004	aankoop		100
565	rw-08-08		Rode wolk 8			A.111	aankoop		100
566	rw-08-09		Rode wolk 9			A.011	aankoop		100
568	rw-08-10		Rode wolk 10			C.029	aankoop		100

Sleutel	Code	Kunstenaar	Titel	Afm.	Techniek	Locatie	Wijze verwerving	Opmerkingen Apresa	W.E.V.
569	rw-08-10a		Rode wolk 10(a)			268	aankoop		100
571	rw-08-11		Rode wolk 11			A.006	aankoop		100
572	rw-08-11a		Rode wolk 11(a)			262	aankoop		100
573	rw-08-12		Rode wolk 12			C.135	aankoop		100
574	rw-08-12a		Rode wolk 12(a)			268	aankoop		100
575	rw-08-13		Rode wolk 13			A.209	aankoop		100
576	rw-08-13a		Rode wolk 13(a)			264	aankoop		100
578	rw-08-14a		Rode wolk 14(a)			257	aankoop		100
591	08-02-ac				foto	kelder		glas met breuk	5
592	08-03-ac				foto	kelder			5
593	08-04-ac				foto	kelder			5
595	08-06-ac				foto	kelder			5
596	08-07-ac				foto	B.020			5
597	08-08-ac				foto	kelder			5
601	08-12-ac				foto	kelder			5
602	08-13-ac				foto	kelder			5
605	08-16-ac				foto	B.020			5
606	08-17-ac				foto	kelder			5
607	08-18-ac				foto	kelder			5
609	08-20-ac				foto	kelder			5
611	08-22-ac				foto	kelder			5
612	08-23-ac				foto	kelder			5
614	08-25-ac				foto	kelder			5
616	08-27-ac				foto	kelder			5
619	08-30-ac				foto	kelder			5
620	08-31-ac				foto	kelder			5
621	08-32-ac				foto	kelder			5
623	94-04-EC	Dijk Paul van	Het vuur						100

Sleutel	Code	Kunstenaar	Titel	Afm.	Techniek	Locatie	Wijze verwerving	Opmerkingen Apresa	W.E.V.
624	94-009-EC	Laak Gabriëlle van de	Zonder titel (Gabriëlle van de Laak)	50x50 cm	zeefdruk				100
625	94-013-EC	Strik Elly	Zonder titel (Elly Strik)						100
626	94-014-EC	Summeren Ton van	zonder titel (Ton van Summeren)		houtdruk				100
627	94-019-EC	Verdijk Gerard	De blauwe wolk		zeefdruk				100
628	86-001-EC	Adams Willem	De paradijsvogel	185x200	olieverf op doek				3000
629	86-026-EC	Adriaans Leon	Lichtval op zojuist geschilderd geel vlak	113x148	tempera op papier				1500
630	93-001-EC 93-002-EC 93-	Argument (meerdere kunstenaars)	Grafiekmap 1993 "Zwart-wit"	45x30					450
631	88-005-EC	Berkulin Arie	My Girl Josephine	166x37x 181x44	ijzer				400
632	86-002-EC	Bie Jan de	Zondag - Maandag boek I	50x44	houtsnede				1.200
633	86-003-EC	Bie Jan de	Zondag - Maandag boek II	50x44	houtsnede				1.200
634	02-001-EC 02-002-EC 02-	Bie Jan de	Map "Troyes"	60x52	houtdruk				1.100
636	02-012-ES	Bie Jan de	Map "7 Eccles Street"	60x52	houtdruk (8x)				800
637	71-024-ES	Bol Kees	Stilleven met geruit doekje	28x35	olieverf op board				700

Sleutel	Code	Kunstenaar	Titel	Afm.	Techniek	Locatie	Wijze verwerving	Opmerkingen Apresa	W.E.V.
638	82-007-EC	Bol Kees	Avond over de Waal bij Brakel	60x80	olieverf op board				2.600
639	85-003-EC	Bol Kees	Kempisch Landschap	53x70	olieverf op board				1.600
640	97-002-ES	Bouw Gery	Van west naar oost	75x61	zeefdruk				180
641	94-001-ES	Broeck Frank van den	Amsterdam 1994 voor Piet Mondriaan	50x50	litho				100
642	71-020-EC	ClaassenJohan	Big Catch	42x60x210	assemblage				250
643	82-010-ES	ClaassenJohan	Figuur op grijs	100x120	acryl op papier				500
644	82-011-ES	ClaassenJohan	De Winterhaan	101x150	acryl op papier				400
645	82-009-ES	ClaassenJohan	Hamer op tafel	70x100	acryl op papier				400
646	94-002-EC	ClaassenJohan	P.M. en de Molen te Uden bij avond	50x50	zeefdruk op multiplex				70
647	94-003-EC	Cops Pierre	First Year	50x50	zeefdruk				100
648	85-009-EC	Daniëls René	De architect II + Stovepipe	197x1305	olieverf op doek				150.000
649	85-042-EC	Daniëls René	Lland Stival	114x84	zeefdruk				1.000
650	73-027-EC	Dijk Paul van	Zonder titel*	92x62	houtdruk			vochtvlekken, gaten, bobbelt	40
651	73-028-EC	Dijk Paul van	Zonder titel (Paul van Dijk)	62x92	houtdruk			vochtvlekken, gaten, bobbelt	40
652	95-002-ES	Dijker Jan	Compositie (Jan Dijker)	37x51	gouache				70
653	73-029-EC	Dirks Meggie	Zonder titel (Meggie Dirks)	215x200	textiel				250
655	88-002-EC	Dobbelsteen Jan van den	Zonder titel (Jan van den Dobbelsteen)	100x100/ 100x110 (2 delen)	olieverf/doek				1.600

Sleutel	Code	Kunstenaar	Titel	Afm.	Techniek	Locatie	Wijze verwerving	Opmerkingen Apresa	W.E.V.
656	94-005-EC	Dobbelsteen Jan van den	Synchrone. Cosmic Volume	49x98	offset print				70
657	03-001-EC	Duijnhoven Jan van	460 / 98	30x30	olieverf en acryl op doek				500
658	71-025-ES	Elzinga Pieter	De wederopstanding van de verstofte Paardestaart	30x13	tekening			slechte conditie, vergeeld	40
659	82-007-EC	Elzinga Pieter	Tumulus	62x84	aquarel				100
660	85-005-EC	Elzinga Pieter	Droge hete zomer	68x92	aquarel				100
661	88-001-EC	Erven Jacques van	Zonder titel (Jacques van Erven)	200x160	olieverf/doek			craquelé	500
664	87-002-EC	Eyk Jan van	Portret M	705x705	olieverf/doek				350
665	86-029-EC	Eyk Ria van	Drie Stoven	177x55	textiel				300
666	00-003-EC	Eyk Ria van	Reminiscentie aan Siena	75x124	acrylverf en bladgoud op doek			doek trekt, gerimpeld	250
667	00-004-EC	Eyk Ria van	Reminiscentie aan Siena (2)	102x102	acrylverf				400
668	00-002-EC	Geertse Andr	RechterHandZevenHoek	25X24	olieverf op linnen				200
669	94-006-EC	Geurts Joris	Zonder titel (Joris Geurts)	50x50	houtdruk				100
670	84-001-EC	Gijssen Jo	Zonder titel (Jo Gijssen)	148x197	gemengde techniek				250
671	71-021-BR	Gregoor Jan	In-terieur	24x34	verkrijt				100
672	71-057-BR	Gregoor Jan	Stilleven met vissen	32x41	vetkrijt			zeer slechte staat	60
673	95-003-ES	Gregoor Jan	Lokvogel	435x575	vetkrijt				100

Sleutel	Code	Kunstenaar	Titel	Afm.	Techniek	Locatie	Wijze verwerving	Opmerkingen Apresa	W.E.V.
674	73-030-EC	Gregoor Thea	Souvenir van de Aarde	85x120	textiel				50
675	74-004-EC	Gregoor Thea	Hart	125x93	textiel				150
676	71-258-BR	Harden Jacques	Getemd beest in schildersbrein	53x71	olieverf				250
677	93-006-ES	Harden Jacques	Compositie (Jacques Harden)	48x61	gouache				250
678	71-059-BR	Harden Jacques	Studie voor een groot schilderij	55x50	olieverf zand papier board				250
679		Broeder Joseph Heeswijk	Udense Molen	95x60	linosnede				160
680	89-007-EC	Hocks Teun	Narcissen voor spiegel	55x41	foto olieverf				300
681	90-001-EC	Hocks Teun	Landschap II/II	90x120	foto olieverf (2 delen)				7.500
682	94-007-EC	Hoekstra Berend	Moko Molen Mondriaan	50x50	litho				100
683	97-001-ES	Jansen Evelyn	Bildlich 1995	75x61	zeefdruk 22/50				80
684	94-008-EC	Koenraads Guus	De Volksvriend	50x50	zeefdruk				100
685	70-012-EC	Kuijpers Theo	Raam	115x130x90/180	assemblage				200
686	75-002-EC	Kuijpers Theo	Gesloten Variaties	75x93	gemengde techniek				200
687	95-001-ES	Kuijpers Theo	Zonder titel (Theo Kuijpers)	50x66	zeefdruk				150
688	85-006-EC	Kuijpers Theo	Zonder titel (Theo Kuijpers 2)	115x150	gemengde techniek				400
689	99-001-EC	Koning Jan de	Papavers I	120x140	eitempera op linnen			slap gespannen	350

Sleutel	Code	Kunstenaar	Titel	Afm.	Techniek	Locatie	Wijze verwerving	Opmerkingen Apresa	W.E.V.
690	01-002-ES	Krüger Markus	To see the sky through	15x23	foto				50
691	04-001-ES	Krommenacker Hans van den	Met de beweging	77x66	gemengde techniek				180
692	72-037-EC	Lennarts Johan	Amerikaanse Soldaat	100x1065	olieverf op doek				2.000
693	85-004-EC	Linden Thomas van der	Tales from the Ocean	160x185	olieverf op board				700
694	78-002-EC	Lippens Guido	Zonder titel (Guido Lippens)	80x80	druk/potlood op karton			vergeeld/ verouderd papier	100
695	78-003-EC	Lippens Guido	Zonder titel (Guido Lippens 2)	80x80	gouache op karton			vergeeld/ verouderd papier	150
696	94-010-EC	Lippens Guido	Mondriaan is ook decoratief	50x50	zeefdruk				100
697	89-009-EC	Loerakker Bert	Zonder titel (Bert Loerakker)	19x19	gemengde techniek				200
698	89-010-EC	Loerakker Bert	Zonder titel (Bert Loerakker 2)	30x30	acryl op papier				100
699	89-011-EC	Loerakker Bert	Zonder titel (Bert Loerakker 3)	30x30	olieverf op papier				100
700	01-001-EC	Loo Huub van der	Zonder titel (Huub van der Loo)	200x300	olieverf tempera bijenwas op doek				1.500
701	71-066-ER	Martinali Willi	Bromvliegenier	41x56	olieverf op papier				150
702	71-067-BR	Martinali Willi	Nachtwandel '62	41x57	olieverf gouache papier				100

Sleutel	Code	Kunstenaar	Titel	Afm.	Techniek	Locatie	Wijze verwerving	Opmerkingen Apresa	W.E.V.
703	93-005-ES	Martinali Willi	Zonder titel (Willi Martinali)	40x55	gemengde techniek op papier				100
704	XX-029-BR	Martinali Willi	Vrouw	70x55	kunststoffen				200
705	76-113-EC	Molenkamp Nico	Figuur I (Nico Molenkamp)	140x120	olieverf/doek				4.000
706	85-007-EC	Molenkamp Nico	Kameel	68x74	gewassen tekening houtskool				300
707	85-008-EC	Molenkamp Nico	Zee I	50x65	inkttekening				200
708	71-022-EC	Moorsel Ricky van	Secret Cavity 1971	200x90x25	textiel				100
709	73-033-EC	Munsters Carla	Land I	207x170	textiel			vergeeld plastic	100
710	71-068-BR	Nies Jean	Twee vogels	62x74	olieverf op doek				300
711	93-007-ES	Nies Jean	Zonder titel (Jean Nies)	49x79	olieverf op doek				250
712	XX-021-EC	Nies Liesbeth	Levensboom	67x70x210	textiel				200
713	84-056-EB	Notermans Victor	Tolwut I	100x70	gemengde techniek				100
714	84-057-EB	Notermans Victor	Tolwut II	100x70	gemengde techniek				100
715	84-058-EB	Notermans Victor	Tolwut + dia's	75x205	gemengde techniek				100
716	84-059-EB	Notermans Victor	Tolwut II (1983)	150x200x200	gemengde techniek				100
717	84-060-EB	Notermans Victor	Studie liggend object	70x100	gemengde techniek				100

Sleutel	Code	Kunstenaar	Titel	Afm.	Techniek	Locatie	Wijze verwerving	Opmerkingen Apresa	W.E.V.
718	84-061-EB	Notermans Victor	Studie Tolwut II	70x100	gemengde techniek				100
719	84-062-EB	Notermans Victor	Studie The Human Brewery	70x100	gemengde techniek				100
720	85-022-EB	Notermans Victor	The Philosofer is Icarasing again	150x3 x250	gemengde techniek geluid en 4 dia's				100
721	85-023-EB	Notermans Victor	The Human Brewery II	200x150	gemengde techniek				200
722	85-024-EB	Notermans Victor	Studie Tolwut 4	100x70	gemengde techniek				100
723	85-035-EB	Notermans Victor	Object	20x100 x220	gemengde techniek				50
724	85-044-EB	Notermans Victor	Studie Tolwut (1983)	125x175	gemengde techniek				100
725	85-045-EB	Notermans Victor	The Human Brewery	150x100	gemengde techniek				100
726	85-046-EB	Notermans Victor	Studie Tolwut 3	100x70	gemengde techniek				80
728	85-048-EB	Notermans Victor	The Human Brewery maquette	45x60x45	gemengde techniek				80
729	85-049-EB	Notermans Victor	Hangend staand figuur	75x125	gemengde techniek				50
730	85-056-EB	Notermans Victor	Studie of the Human Brewery	140x100	gemengde techniek				100
731	88-004-EC	Notermans Victor	Köln '81	220x300 x150	installatie beeld geluid projector				200

Sleutel	Code	Kunstenaar	Titel	Afm.	Techniek	Locatie	Wijze verwerving	Opmerkingen Apresa	W.E.V.
732	82-006-EC	Nuiten Janus	Berg in Bourgondie	160x160	olieverf				700
733	70-013-EC	Prince Gerard	Paard (1970)	41x29	inkttekening				150
734	70-014-EC	Prince Gerard	Paard (?)	40x27	inkttekening				150
735	70-015-EC	Prince Gerard	Paard (Gerard Prince 1970)	265x39	inkttekening				150
736	70-016-EC	Prince Gerard	Paard*	285x395	inkttekening				150
737	85-002--EC	Prince Gerard	Zonder titel (1985)	73x98	gouache				250
738	94-011-EC	Popma Carola	Tifa Biru	50x50	houtdruk				100
739	94-012-EC	Peeters Jacqueline	Nail/Screw	50x50	litho				100
740	87-001-EC	Reevers Anke	Haar weg loopt ten einde	180x1515	houtskool krijt papier			papier bobbelt	250
741	02-013-EC	Reevers Anke	Woman in nature I	152x188	tekening (gouache pigment binder op papier)				500
742	02-014-ES	Reevers Anke	Kosmische dans	56x76	gouache pigment op papier				120
743	78-001-EC	Sanders Har	Van onze Kees zijn zaak	100x140	acryl op doek				3.000
744	86-005-EC	Sanders Willem	Ideolectic Landscape II	160x100	gemengde techniek				350
745	75-008-EC	Sicking Joost	Schilderij met studiebladen	90x185	olieverf op doek				400
746	79-001-EC	Stoop Pieter	Zonder titel (1977)	180x160	olieverf op doek			uitgedroogd, zware craquele	1.200
749	72-035-EC	Vanderheyden JCJ	Gele Poort (omslag)	30x24	tempera op doek				6.500

Sleutel	Code	Kunstenaar	Titel	Afm.	Techniek	Locatie	Wijze verwerving	Opmerkingen Apresa	W.E.V.
750	82-005-EC	Vanderheyden JCJ	Hellende Horizon	60x250	acryl op doek				8.500
751	89-012-EC	Venema Peer	Five easy pieces	60x50 (5 delen)	zeefdruk				750
752	94-015-EC	Venema Peer	Zonder titel (Peer Venema)	50x50	offset print en zeefdruk				100
753	82-001-EC	Verdult Dick	Ondergrondse Tetovan	50x50	zeefdruk				150
754	82-002-EC	Verdult Dick	Take a walk on the wild side	28x28	linosnede				100
755	82-003-EC	Verdult Dick	Bioscoop als nooduitgang	275x25	linosnede				150
756	82-004-EC	Verdult Dick	Geen stieren meer voor Theo Koomen	315x285	linosnede				150
757	85-050-EC	Visch Henk	Zonder titel (1984)	100x75	acryl/inkt op papier				1.200
758	85-051-EC	Visch Henk	Zonder titel (Henk Visch)	100x75	acryl/inkt op papier				1.200
759	85-052-EC	Visch Henk	Zonder titel (Henk Visch 2)	150x120	acryl/inkt op papier				1.200
760	85-053-EC	Visch Henk	It will never be hte same	150x120	acryl/inkt op papier				1.000
761	99-002-EC	Visch Henk	Zonder titel (1999)	42x296	zeefdruk 25/100				300
762	94-017-EC	Visch Henk	Zonder titel (Henk Visch 3)	50x50	zeefdruk				100
763	68-010-EC	Zummeren Hans van	Figuratie IV	90x120	olieverf op doek			afdruk spieraam komt erdoor	250
764		Grafiekmap 1994	De Rode Wolk						500
			TOTAAL						**270.890**

Toelichting grondslagen

In dit document kunt u secties vinden die onleesbaar zijn gemaakt. Deze informatie is achterwege gelaten op basis van de Wet open overheid (Woo). De letter die hierbij is vermeld correspondeert met de bijbehorende grondslag in onderstaand overzicht.

J Art. 5.1 lid 2 sub e

Het belang van de openbaarmaking van deze informatie weegt niet op tegen het belang van de eerbiediging van de persoonlijke levenssfeer van betrokkenen

18.104186

GEMEENTE UDEN

COLLEGEADVIES

Zaakdossier: D00001325

Auteur	:	[redacted]
Telefoon	:	[redacted]
Afdeling	:	Maatschappelijke Dienstverlening
Afd. hoofd	:	[redacted]
Port.	:	I. Verkuijlen
Volgnr.	:	

☒ Openbaar
☐ Openbaar na informeren betrokkenen
☐ Niet openbaar

☐ Vertrouwelijk

Naar de Raad:

☒ Ja
- ☒ Raadsadvies 18.007583 Raadsbesluit
- ☐ Opinienota
- ☐ Informatienota raad
- ☐ Antwoord schriftelijke vraag a/d raad

☐ Nee

Oordeel over advies	Akkoord	Bespreken
Burgemeester		
Secretaris		
Weth. Van Heeswijk		
Weth. Van Lankvelt		
Weth. Verkuijlen		
Weth. Prinssen		

Effect op de begroting ☐ Ja ☒ Nee

☐ Regelgeving
☒ Beleidskader
☐ Beschikking
☐ Overeenkomst
☐ Met rechtsgevolgen
☐ Géén bijlage

Beslissing d.d.

Onderwerp

Kunstcollectie gemeente Uden

Advies

1. De Raad een besluit te laten nemen over bijgevoegd raadsadvies Kunstcollectie gemeente Uden.

Inleiding
Door de Raad is eerder een motie over de kunstcollectie van de gemeente Uden aangenomen. Strekking van deze motie is:
- het college van B&W krijgt de opdracht de gehele kunstcollectie van de gemeente Uden te inventariseren;
- met de uitkomsten van deze inventarisatie, voorzien van een advies van het college, in overleg te treden met de Commissie Publiekszaken/Raad.

Via het bijgevoegde advies wordt de Raad verzocht een besluit te nemen.

Beoogd effect
De Raad informeren over de huidige kunstcollectie van de gemeente Uden, waarbij wordt ingezet op het behouden en digitaal ontsluiten van de kunstcollectie voor een breed publiek.

Duurzaamheid
De kunstwerken worden getoond in het Museum voor Religieuze Kunst en in het gemeentehuis. Werken die niet meer getoond worden krijgen een herbestemming. Eerst mag de rechtmatige kunstenaar zijn/haar werkstuk terugkopen en daarna wordt er voor kunstliefhebbers een veiling gehouden. Blijven er dan nog kunstwerken over dan worden ze overgedragen aan stichting Onterfd Goed.

Argumenten
1.1 de Raad heeft gevraagd om in overleg te treden over de uitkomsten van de inventarisatie van de gehele kunstcollectie.
Alle kunstwerken, die zowel in het gemeentehuis als in de voormalige Pronkkamer te zien of opgeborgen zijn, zijn door een taxateur geïnventariseerd. Aan de Raad wordt gevraagd een besluit te nemen over het unieke werk, de interessante werken en de kunstwerken die geen bijzondere kunsthistorische, sociaal maatschappelijke of museale meerwaarde hebben.

Kanttekeningen
Niet van toepassing.

Financiën
Niet van toepassing.

Communicatie
De Raad wordt een besluit gevraagd over de kunstcollectie van de gemeente Uden. Als de Raad met het voorstel instemt worden betrokken organisaties en kunstenaars benaderd.

Vervolg
Het voorstel is om het unieke werk en interessante werken in bruikleen te geven aan het Museum voor Religieuze Kunst. Het merendeel van de kunstwerken blijft te zien in het gemeentehuis. De kunstwerken die niet meer getoond worden kunnen door de rechtmatige kunstenaar teruggekocht worden of geveild. De werken die geen bestemming hebben worden overgedragen aan stichting Onterfd Goed.

Bijlagen
1. Raadsadvies kunstcollectie gemeente Uden. Stuknummer: 18007583

2. Overzicht van werken die het Museum voor Religieuze Kunst graag in bruikleen wil hebben.
   Stuknummer: 18.106019

Uden, 6 september 2018

[redacted], hoofd Maatschappelijke Dienstverlening

Toelichting grondslagen

In dit document kunt u secties vinden die onleesbaar zijn gemaakt. Deze informatie is achterwege gelaten op basis van de Wet open overheid (Woo). De letter die hierbij is vermeld correspondeert met de bijbehorende grondslag in onderstaand overzicht.

J Art. 5.1 lid 2 sub e

Het belang van de openbaarmaking van deze informatie weegt niet op tegen het belang van de eerbiediging van de persoonlijke levenssfeer van betrokkenen

Detailrapport Toezeggingen (ID 116)

Veld	Waarde
Portefeuillehouder	H. van den Broek
Titel	Overleggen inventarisatielijst van de kunstcollectie van de gemeente
Agendapunt	Raadsvergadering 2023 (6.a. Raadsvoorstel Programmabegroting 2024) donderdag 9 november 14:00 tot 18:24 Raadzaal (Paul Rüpp-zaal)
Toezegging	Wethouder Van den Broek zegt naar aanleiding van een vraag van de heer Geerders (Gewoon Uden) toe dat de raad in de loop van 2024, mogelijk al in het eerste kwartaal van 2024, de inventarisatielijst van de kunstcollectie van de gemeente ontvangt. Deze toezegging hoort bij de commissie S&B.
Commissie	S&B
Stand van zaken	15-11-2024 afdoening toezegging (onder voorbehoud van commissie S&B 28-11-2024): Op 15 november heeft het college een raadsinformatiebrief met als bijlage de inventarisatielijst verstrekt aan de gemeenteraad. 4-7-2024: In de voormalige gemeente Uden heeft de Raad in 2018 besloten over de toekomst van haar kunstcollectie. Onderdeel van dit besluit is om een groot deel van de werken onder te brengen bij Museum Krona (voormalig Museum voor Religieuze Kunst) (1) en de overige werken allereerst aan te bieden aan de kunstenaars (2) dan wel hun juridische nazaten en vervolgens het restant beschikbaar te stellen voor veiling (3). Vanwege de maatregelen horend bij COVID-19 heeft de veiling nog niet plaatsgevonden. Wel is er volgens stappen 1 en 2 gehandeld. Begin dit jaar is er gestart met het maken van een inventarisatie van de kunstcollectie van de voormalige gemeente Landerd. Dit proces is in de afrondende fase. Daarnaast wordt er een actualisatie uitgevoerd van de nog resterende kunstwerken van de voormalige gemeente Uden.

	Dit was nodig omdat door de verbouwing kunstwerken een tijdelijke plek kregen op diverse locaties binnen het gemeentehuis. Er is geconstateerd dat een aantal van deze werken gedurende deze periode (water)schade heeft opgelopen. Het overzicht van de totale kunstcollectie van de gemeente Maashorst is eind Q3 gereed en kan dan gedeeld worden met de Raad.
Einddatum	1-1-2025
Datum afdoening	28-11-2024
Status (intern)	Afgehandeld

Collegevoorstel

Zaaknummer	:	
Auteur	:	Lisette van Veijfeijken
Telefoon	:	[redacted]
Domein	:	Concerncontrol
Team	:	
Portefeuillehouder	:	J.A. van der Pas

☒ Openbaar: Voorstel en raadsinformatiebrief
☒ Niet openbaar: Vertrouwelijke bijlage
☐ Vertrouwelijk

Naar de Raad:
☐ Ja:
- ☐ Raadsvoorstel en –besluit
- ☒ Raadsinformatiebrief
- ☐ Antwoord schriftelijke vraag a/d raad

☐ Nee

Effect op de begroting:
☒ Ja
☐ Nee

Type besluit:
☐ Regelgeving
☐ Beleidskader
☐ Beschikking
☐ Overeenkomst
☐ Mededeling
☒ Overig besluit van algemene strekking

Onderwerp
Stand van zaken kunstcollectie

Voorstel

1. Kennis te nemen van de geschetste tijdlijn, bevindingen en conclusies van een intern vooronderzoek naar de kunstcollectie van de gemeente Maashorst.
2. De burgemeester en de directeur Sociaal Domein aangifte te laten doen van vermissing van een vijftigtal kunstwerken, in het bijzonder een zeefdruk van Andy Warhol.
3. De opdracht te verstrekken aan een extern onderzoeksbureau om te komen tot objectieve en onafhankelijke waarheidsvinding rondom de kunstcollectie en het geven van concrete adviezen om ervoor te zorgen dat zaken in de toekomst goed geborgd worden en ongewenst handelen wordt voorkomen.
4. De raad te informeren over de stand van zaken van de kunstcollectie van gemeente Maashorst middels bijgevoegde raadsinformatiebrief.

Inleiding

Door het raadslid, de heer Geerders, is gevraagd om een inventarisatie van de kunstcollectie ter beschikking te stellen. Wethouder Van den Broek heeft op 9 november 2023 toegezegd deze inventarisatie beschikbaar te stellen in 2024. Bij de ambtelijke voorbereidingen van deze inventarisatie is gebleken dat mogelijk niet alle kunst, die we zouden bewaren, nog in ons bezit is of dat deze mogelijk beschadigd is. Er is contact opgenomen met de politie om aangifte te doen van vermissing van een deel van de kunstcollectie. De politie heeft een aantal vragen gesteld met het oog op een eventuele aangifte. Dit maakt dat er intern een vooronderzoek is uitgevoerd door de directeur Sociaal Domein en de Concerncontroller om een feitelijke tijdlijn te maken rondom de kunstcollectie. Deze tijdlijn leidt nu tot voorliggende collegevoorstel met een voorgestelde vervolgaanpak.

Beoogd effect

De resultaten van het vooronderzoek vragen om een besluit over de vervolgaanpak door het college, met het oog op objectieve, onafhankelijke waarheidsvinding en daarnaast concrete adviezen om ervoor te zorgen dat zaken in de toekomst goed geborgd worden en ongewenst handelen wordt voorkomen.

Argumenten

1.1 De resultaten van het interne vooronderzoek zijn afgerond en beschikbaar voor het college
In de vertrouwelijke bijlage zijn de resultaten van het interne vooronderzoek gepresenteerd, zodat het college hier kennis van kan nemen inclusief conclusies en aanbevelingen.

2.1 Conclusie van het onderzoek rechtvaardigt een aangifte van vermissing bij de politie
Conclusie van het interne vooronderzoek is dat er geen zekerheid bestaat of vijftig kunstwerken, per ongeluk of in opdracht (vanwege water- en schimmelschade), zijn afgevoerd in onze eigen container. Conclusie is ook dat het een feit is dat deze kunstwerken inclusief de zeefdruk van Andy Warhol, die bedoeld waren voor een veiling, niet meer aanwezig waren eind september / begin oktober 2023. Deze conclusies maken dat geadviseerd wordt aangifte te doen van vermissing van een vijftigtal kunstwerken.

3.1 Om onafhankelijk de feiten en gebeurtenissen te laten onderzoeken.
Er is intern een onderzoek uitgevoerd door directeur Sociaal Domein en de Concerncontroller met als doel om de feiten op een rijtje te zetten. Insteek van het onderzoek was laagdrempelig, vanuit de insteek dat ‘fouten maken mag’. Een eventuele schuldvraag was niet het doel van dat onderzoek. Echter uit dit interne onderzoek komt naar voren komt dat er onduidelijkheid en onzekerheid blijft bestaan over wat er precies is gebeurd rondom de vermissing van de kunstwerken. Ondanks de aangifte, bestaat de mogelijkheid dat de politie geen nader onderzoek gaat doen.
Wij vinden in het licht van professionaliteit en integriteit als gemeente Maashorst waarheidsvinding met betrekking tot de kunstcollectie belangrijk en hoe we zaken in de toekomst moeten voorkomen c.q. borgen. Voorgesteld wordt derhalve om hiervoor een extern, gespecialiseerd onderzoeksbureau in te schakelen voor onafhankelijk onderzoek. Hiervoor zullen drie bureaus benaderd worden.

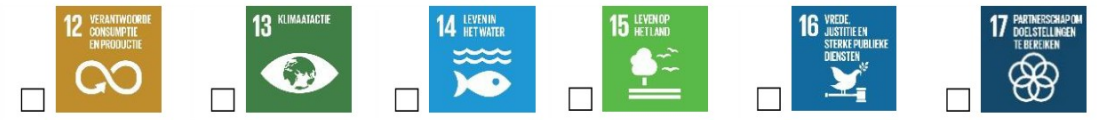
3.2 Insteek van de opdracht is 'Waarheidsvinding rond de kunstcollectie' en 'Wat moeten we hiervan leren als organisatie naar de toekomst toe?'
Een onderzoek, enkel gericht op de schuldvraag en opsporing van daders/betrokkenen, die iets fout gedaan hebben (door bijvoorbeeld bedrijfsrecherche) zal een grote impact op de organisatie hebben. Een dergelijk onderzoek heeft daarnaast ook impact op medewerkers die niets met dit alles te maken hebben. Belangrijk is om in deze de kwestie te bezien binnen de context waarbinnen de gebeurtenissen hebben plaatsgevonden: de organisatie was druk doende met de samenvoeging van twee organisaties inclusief verbouwing en verhuizingen middenin c.q. vlak na de coronaperiode. Afgewogen moet worden of een zoektocht primair gericht op mogelijke daders dan wenselijk is, in het licht van 'fouten maken mag'.
Aan de andere kant is het nodig in het licht van professionaliteit en integriteit dat de gemeente Maashorst adequaat handelt op de vermissing van een vijftigtal kunstwerken met waarde (zowel financieel ten aanzien van de zeefdruk van Beatrix van Andy Warhol als ook emotioneel ten aanzien van de kunstenaars en hun families).
Dit vraagt om balans in de te maken keuze en de communicatie daaromtrent rondom het onderzoeksbureau, de opdracht en de uitvoering.

Concluderend wordt geadviseerd in te zetten op waarheidsvinding door een gespecialiseerd onderzoeksbureau in combinatie met de doorkijk naar wat nodig is naar de toekomst toe voor verdere professionalisering en integriteitsbewustzijn in onze organisatie.

Kanttekeningen
3.2 De kosten van extern onderzoek overstijgen waarschijnlijk de waarde van de vermiste kunstwerken
De kosten van het uitvoeren van een extern onderzoek door een gespecialiseerd bureau zijn waarschijnlijk hoger dan de financiële waarde van de vermiste kunstwerken.
Echter dit is verdedigbaar vanwege het principe dat voor onze organisatie professionaliteit en integriteit heel belangrijk is en daarmee de waarde van het onderwerp van het onderzoek van ondergeschikt belang is.

Participatie
Niet van toepassing.

Duurzaamheid



De Sustainable Development Goals (SDG's) zijn minder c.q. niet toepasbaar op dit voorstel.

Communicatie

De raad zal geïnformeerd worden via bijgevoegde raadsinformatiebrief.
De gemeentesecretaris zal het dagelijks bestuur van de Ondernemingsraad informeren.
Voor een advies over hoe de interne organisatie en betrokken collega's te informeren, alsmede een woordvoeringslijn met te verwachte vragen en antwoorden op te stellen, zal Team Communicatie worden betrokken.

Financiën

De kosten van dit onderzoek zijn niet voorzien. Zodra deze kosten bekend zijn, zullen deze gemeld worden aan het college en gedekt worden binnen het betreffende taakveld van vervangingsbudget personeel.

Rechtmatigheid

In overleg met het onderzoeksbureau zal bekeken worden of en zo ja hoe nog extra aandacht aan dit onderwerp zal moeten worden besteed.

Vervolg

Met de burgemeester als portefeuillehouder en de gemeentesecretaris als ambtelijk opdrachtgever zullen vervolgacties worden uitgevoerd, waarbij de concerncontroller eerste aanspreekpunt voor de coördinatie en uitvoering zal zijn.

Bijlagen

Niet openbare bijlage:	Memo tijdlijn, feiten en bevindingen kunstcollectie dd 31 oktober 2024
Openbare bijlage:	Raadsinformatiebrief

Maashorst, 12 november 2024

Toelichting grondslagen

In dit document kunt u secties vinden die onleesbaar zijn gemaakt. Deze informatie is achterwege gelaten op basis van de Wet open overheid (Woo). De letter die hierbij is vermeld correspondeert met de bijbehorende grondslag in onderstaand overzicht.

J Art. 5.1 lid 2 sub e

Het belang van de openbaarmaking van deze informatie weegt niet op tegen het belang van de eerbiediging van de persoonlijke levenssfeer van betrokkenen

Raadsinformatiebrief

Zaaknummer: /

Auteur	:	Lisette van Veijfeijken
Domein	:	Concerncontrol
Team	:	
E-mail	:	Lisette.vanVeijfeijken@gemeentemaashorst.nl
Port.	:	J.A. van der Pas

Aan de leden van de gemeenteraad van Maashorst.

Onderwerp
Kunstcollectie gemeente Maashorst

Kennisnemen van
Stand van zaken rondom de kunstcollectie van de gemeente Maashorst

---

Inleiding
In de jaren voorafgaand aan de gemeentelijke herindeling zijn door zowel de voormalige gemeente Uden als de gemeente Landerd kunstwerken verworven.
In 2018 is er in de voormalige gemeente Uden een inventarisatie uitgevoerd en heeft een taxatie plaatsgevonden door een erkende taxateur. Op basis van die inventarisatielijst heeft de raad van de voormalige gemeente Uden in september 2018 het besluit genomen om:

- Unieke en interessante werken voor bezichtiging in bruikleen te geven aan het Museum voor Religieuze Kunst (nu Museum Krona);
- Een deel van de kunstwerken die te zien zijn in het gemeentehuis te behouden;
- De overige werken die zijn opgeslagen terug te geven aan de kunstenaar dan wel zijn/haar juridische erfgenamen dan wel te veilen. Deze veiling heeft door omstandigheden (Covid-19 en herindeling) (nog) niet plaatsgevonden.
- De werken die niet door veiling worden verkocht worden overgedragen aan Stichting Onterfd Goed.

Een groot aantal (waardevolle) kunstwerken van de voormalig gemeente Uden zijn in eerste instantie geplaatst bij de bibliotheek. Toen de bibliotheek geen plaats meer had, is de collectie teruggekomen naar het gemeentehuis van voormalige gemeente Uden c.q. Maashorst.

De kunstwerken van de voormalig gemeente Landerd zijn eerder niet geïnventariseerd noch getaxeerd en zijn bij elkaar geplaatst in het oude gemeentehuis van Landerd. Daar staan deze nu nog.

Bij de begrotingsvergadering van 9 november 2023 is op vragen van een raadslid door de portefeuillehouder toegezegd om een inventarisatie van de kunstcollectie van de gemeente Maashorst

ter beschikking te stellen. In deze raadsinformatiebrief informeren wij u over de stand van zaken van de kunstcollectie.

Kernboodschap
De inventarisatie van alle kunstwerken van de gemeente Maashorst is afgerond en de stand van zaken hiervan wordt hierbij ter beschikking gesteld (zie bijgevoegd overzicht).

Echter bij de inventarisatie is naar voren gekomen dat en deel van de kunstwerken van de voormalig gemeente Uden, die in eerste instantie bestemd waren voor de veiling, niet meer in ons bezit is:

- Een aantal kunstwerken heeft namelijk schade (water en schimmelvorming) opgelopen tijdens de verbouwing van het gemeentehuis en zijn afgevoerd.
- Een vijftigtal andere werken zijn niet meer in ons bezit, en wij hebben niet met zekerheid kunnen vaststellen of deze (per ongeluk) zijn afgevoerd danwel zijn ontvreemd. Eén van deze kunstwerken betreft de zeefdruk van Beatrix van Andy Warhol.

Wij hebben in dat kader aangifte gedaan van vermissing bij de politie. Tevens hebben wij besloten om opdracht te verstrekken aan een extern onderzoeksbureau om te komen tot objectieve en onafhankelijke waarheidsvinding rondom de kunstcollectie in combinatie met de doorkijk naar wat nodig is naar de toekomst toe voor verdere professionalisering en integriteitsbewustzijn in onze organisatie.

Communicatie
Met deze raadsinformatiebrief inclusief de inventarisatie informeren wij de raad over de stand van zaken rondom de kunstcollectie.

Vervolg
Mochten er nieuwe ontwikkelingen zijn, dan informeren wij de raad.

Bijlagen
Inventarisatielijst van de kunstcollectie van de gemeente Maashorst

Uden, 12 november 2024
Burgemeester en wethouders van Maashorst
de secretaris, de burgemeester,

J.A.G.M. van Aaken J.A. van der Pas

397						
Sleutel	Code	Kunstenaar	Titel	Afm.	Techniek	Taxatiewaarde
216	71-044-BR	Baartmans Jan	Woonwagens	49x59	olie/board	250
217	72-034-EC	Bastiaans Kees	Drie kinderen	95x80	olie/doek	2400
219	80-001-EC	Berg van den Jan	t Regent 't regent	80x102	olie/doek	800
220	71-046-BR	Bezemer C.J.	Dieren	42x59	kleurenlitho	100
221	71-027-BR	Boessen M	Stilleven met blauw geruite handdoek	37x49	olie/doek	100
222	71-026-BR	Boessen M	Appelen met mes	29x39	olie/doek	80
225		Broeder Joseph Heeswijk	Hoenderbosch Uden		linosnede	150
230	71-047-BR	Bruning Gerard	Compositie	21x39	houtsnede	80
231	71-048-BR	Brunschot van Theo	Torso	21x625	gepol.graniet op hout	1000
233	68-002 EC	Charpentier Geertrui	Vrouwenwereld	79x100	olie/doek	300
237	71-043-BR	Courtens J.	Meisjeskop	30-125	gebakken klei	150
241	70-011-EC	Damste Paul	Relief in hout	81x50	gemengd	900
242	08-05-ec	De Bont Willem	Zonder titel	215x215		30
244	71-049-BR	Debij Ben	De kandelaar	77x93	gouache	100
245	71-051-BR	Debij Ben	De weegschaal	71x92	gouache	100
246	89-005-BR	Eckhardt G.	Compositie met vorm en structuur	56x51	ets	30
247	89-006-BR	Eckhardt G.	een zeer rijke stad	73x60	ets	50
251	71-056-BR	Gemert van Jan	Geel	60x69	olie/board	80
253	68-004-EC	Goethem van Jan	Expositie	48-60	druk op zilver	60
254	73-031-EC	Griensven van Arnold	Zonder titel..	35-27	ets	30
257	76-011-EB	Heijmans Margriet	Landschap met familie	48x60	diverse	200
258	76-002-EB	Heijmans Margriet	Een spelletje	30x71	gemengd	200
259	72-036-EC	Heijmans Margriet	De dames Quimby	50x33	mengtechniek	150
260	73-014-EB	Heijmans Margriet	Dwalende vrouwen	29x71	gouache	150
261	73-010-EB	Heijmans Margriet	Portret van H.L.	50x65	tekening/ waterverf	150
262	76-008-EB	Heijmans Margriet	Tekening met citaten	47x61	tekening	150

Sleutel	Code	Kunstenaar	Titel	Afm.	Techniek	Taxatiewaarde
263	73-012-EB	Heijmans Margriet	Het boek en zijn volgelingen	35x50	gemengd	150
264	73-013-EB	Heijmans Margriet	Het gordijn en het bed	60x71	waterverf	200
267	77-019-ES	Holman	Uden nu	25x40	ets	15
268	77-009-ES	Holman	Uden nu.	25x40	ets	15
269	77-021-ES	Holman	Uden nu..	25x40	ets	15
270	77-007-ES	Holman	Uden nu	25x40	ets	15
271	77-017-ES	Holman	Uden nu	25x40	ets	15
272	77-016-ES	Holman	Uden nu	25x40	ets	15
274	77-014-ES	Holman	Uden nu IIII	25x40	ets	15
275	77-013-ES	Holman	Uden nu	25x40	ets	15
276	77-012-ES	Holman	Uden nu	25x40	ets	15
277	77-011-ES	Holman	Uden nu	25x40	ets	15
278	77-020-ES	Holman	Uden nu	25x40	ets	15
279	77-010-ES	Holman	Uden nu I	25x40	ets	15
283	71-062-BR	Jacobs P.	Bospad met beekje tegenover de Plasmolen	69x99	olieverf/doek	100
286	84-053-EB	Jansen Albert Rene	29 augustus 1983 I	50x200	olieverf/doek	200
289	80-04-EB	Jansen Albert Rene				150
290	80-05-EB	Jansen Albert Rene				150
294	72-002-EB	Jansen Albert Rene	Geen titel nr. 135	24x32	gouache	40
295	72-005-EB	Jansen Albert Rene	Geen titel nr. 144	24x36	gouache	40
296	73-009-EB	Jansen Albert Rene	geen titel nr. 208	24x24	gouache	40
298	73-005-EB	Jansen Albert Rene	geen titel nr. 202	24x32	gouache	40
300	72-013-EB	Jansen Albert Rene	geen titel nr. 158	22x29	gouache	40
301	76-025EB	Jansen Albert Rene	Nr. 65	24x24	gouache	40

Sleutel	Code	Kunstenaar	Titel	Afm.	Techniek	Taxatiewaarde
302	76-026-EB	Jansen Albert Rene	Nr. 66	25x27	gouache	40
303	76-013-EB	Jansen Albert Rene	Nr. 64	26x27	gouache	40
305	79-164-EB	Jansen Albert Rene	De kathedraal	58x80	gouache	80
306	79-165-EB	Jansen Albert Rene	Kerstmis	58x80	gouache	80
307	79-171-EB	Jansen Albert Rene	Tilde	58x80	gouache	80
308	79-174-EB	Jansen Albert Rene	Verwondering	58x80	gouache	80
309	79-194-EB	Jansen Albert Rene	Man en maan	27x57	gouache	40
311	71-064-BR	Jansen Albert Rene	Kompositie 4	80x110	olieverf/doek	50
312	76-029-EB	Jansen Albert Rene	Nr. 08	48x74	gouache	50
313	76-033-EB	Jansen Albert Rene	Nr. A 114	45x77	gouache	50
315	76-023-EB	Jansen Albert Rene	Nr. 39	24x24	gouache	30
317	79-189-EB	Jansen Albert Rene	Figuur I	40x67	gouache	50
318	79-175-EB	Jansen Albert Rene	Rode figuur	58x80	gouache	50
320	84-048-EB	Jansen Albert Rene	Compositie II	180x180	olieverf/doek	200
321	81-062-EB	Jansen Albert Rene	Nr. 382	196x200	olieverf/doek	200
322	81-052-EB	Jansen Albert Rene	Thema kruis	200x200	olieverf/doek	200
323	81-061-EB	Jansen Albert Rene	Nr. 381	196x200	olieverf/doek	160
324	72-009-EB	Jansen Albert Rene	geen titel nr. 151	24x32	gouache	40
327	76-030-EB	Jansen Albert Rene	Nr. A 22	49x74	gouache	50
328	76-024-EB	Jansen Albert Rene	Nr. 40	21x24	gouache	40
329	76-160-EB	Jansen Albert Rene	Figuur op rood fond	58x80	gouache	80
330	79-167-EB	Jansen Albert Rene	De barricade	58x80	gouache	80
332	79-181-EB	Jansen Albert Rene	Beesten	48x80	gouache	50
333	80-003-EB	Jansen Albert Rene	Zonder titel	865x1815	olieverf/doek	200
334	85-040-EB	Jansen Albert Rene	Voorjaar 1985 no. 3	61x77	gouache	140
335	85-041-EB	Jansen Albert Rene	Voorjaar 1985 no. 4	61x77	gouache	140
336	XX-003-EB	Jansen Albert Rene	Schilderij no. 22	100x120	olieverf	200
337	XX-002-EB	Jansen Albert Rene	Schilderij no. 16	100x120	olieverf	150
339	71-063-BR	Jansen Albert Rene	Kompositie II	45x73	olieverf	140

Sleutel	Code	Kunstenaar	Titel	Afm.	Techniek	Taxatiewaarde
343	81-051-EB	Jansen Albert Rene	Zonder titel	180x180	olieverf/doek	200
344	86-031-EB	Jansen Albert Rene	Zonder titel	180x180	olieverf	200
345	81-050-EB	Jansen Albert Rene	Zonder titel	180--x180	olieverf/doek	200
349	86-004-EC	Jansen Grietje	Zonder titel	60x86	gouache	250
350	68-006-EC	Janssens Lies	Rainbow	125x125	acryl/doek	300
351	88-006-ES	Kate D.O.	Gezicht op haven Vlaardingen	65x47	linosnede	50
352	08-01-ec	Klerckx Frans				100
355	68-012-EC	Krommenacker van den Hans	Drijfzand	49x39	gouache	150
356	XX-013-EB	Krommenacker van den Hans	Dwaling II 1968	58x68	olieverf/doek	150
357	70-007-EB	Krommenacker van den Hans	Verdwaald	43x49	gouache	120
358	72-029-EB	Krommenacker van den Hans	Vissen	18x24	tekening	80
361	73-023-EB	Krommenacker van den Hans	Kat	34x35	gouache	100
362	71-012-EB	Krommenacker van den Hans	Landschap in blauw	41x48	gouache	120
363	73-019-EB	Krommenacker van den Hans	Brief aan vader	28x31	gouache	70
364	73-017-EB	Krommenacker van den Hans	Speelgoedfeest	29x34	gouache	80
365	73-021-EB	Krommenacker van den Hans	Na de overval	39x40	gouache	100
366	71-083-EB	Krommenacker van den Hans	Voortvluchtig	39x43	gouache	100
367	71-014-EB	Krommenacker van den Hans	Landschap	41x49	gouache	140
368	72-026-EB	Krommenacker van den Hans	Voortvluchtig	30x35	gouache	100
369	72-027-EB	Krommenacker van den Hans	Strijdlustig I	26x30	gouache	100

Sleutel	Code	Kunstenaar	Titel	Afm.	Techniek	Taxatiewaarde
370	72-025-EB	Krommenacker van den Hans	Kleine princes I	27x28	gouache	100
371	72-018-EB	Krommenacker van den Hans	Lied van de vogel	23x24	gouache	100
372	72-022-EB	Krommenacker van den Hans	Klimmen naar de witte wolk	28x28	gouache	100
373	72-028-EB	Krommenacker van den Hans	Naderend gevaar	34x51	gouache	100
374	76-086-EB	Krommenacker van den Hans	Kruisiging	23x26	tekening	80
375	76-066-EB	Krommenacker van den Hans	Figuur II	31x37	tekening	80
376	76-068-EB	Krommenacker van den Hans	Man met vogel	33x34	gouache	100
377	76-070-EB	Krommenacker van den Hans	Lange dagen	29x32	gouache	100
378	76-072-EB	Krommenacker van den Hans	Angst	29x31	gouache	100
379	76-074-EB	Krommenacker van den Hans	Vis	19x30	tekening	80
380	76-080-EB	Krommenacker van den Hans	Kop	26x31	gouache	100
381	79-004-EB	Krommenacker van den Hans	Voor het kind	38x48	gouache	120
382	79-032-EB	Krommenacker van den Hans	Kind van de zon	33x34	gouache	80
383	79-038-EB	Krommenacker van den Hans	Vogel	33x48	gouache	100
384	79-076-EB	Krommenacker van den Hans	Verwisseling	40x41	gouache	120
386	84-026-EB	Krommenacker van den Hans	Glanzende boom	50x65	gouache	120
387	XX-014-EB	Krommenacker van den Hans	Kompositie 1969	41x48	gouache	120
388	XX-015-EB	Krommenacker van den Hans	Nacht 1969	31x31	gouache	100
390	76-061-EB	Krommenacker van den Hans	Princes			100

Sleutel	Code	Kunstenaar	Titel	Afm.	Techniek	Taxatiewaarde
391	79-049-EB	Krommenacker van den Hans	Als God schreit	365x435	gouache	120
393	79-082-EB	Krommenacker van den Hans	Kind van de zon	36x47	gouache	120
395	73-008-EB	Krommenacker van den Hans	Sprookjesland	30x34	gouache	100
396	72-016-EB	Krommenacker van den Hans	Voor het feest	41x45	gouache	120
398	76-089-EB	Krommenacker van den Hans	Studie voor de zon	11x22	tekening	80
401	76-067-EB	Krommenacker van den Hans	Gevecht	28x34	tekening	80
402	79-031-EB	Krommenacker van den Hans	De terugkeer	36x42	gouache	100
403	79-010-EB	Krommenacker van den Hans	Clown	38x38	gouache	100
404	79-023-EB	Krommenacker van den Hans	Kop	31x43	gouache	120
405	79-063-EB	Krommenacker van den Hans	Voor het feest	415x47	gouache	150
406	84-032-EB	Krommenacker van den Hans	Vergeten dagen	655x715	gouache	150
407	XX-010-EB	Krommenacker van den Hans	Feesttuin 1968	82x885	olieverf/doek	160
408	XX-017-EB	Krommenacker van den Hans	Verlaten terrein	635x735	olieverf/doek	150
409	XX-009-EB	Krommenacker van den Hans	Droomlandschap 1968	23x31	gouache	100
410	XX-018-EB	Krommenacker van den Hans	Landschap 70 II	40x47	gouache	120
411	XX-012-EB	Krommenacker van den Hans	Figuur 1969	68x73	olieverf/doek	160
412	XX-007-EB	Krommenacker van den Hans	Witte stad 1968	69x83	olieverf/board	160
413	76-081-EB	Krommenacker van den Hans	Het andere oog	28x29	tekening	80
415	83-001-EB	Krommenacker van den Hans	Rust schenkt	655x785	gouache	120

Sleutel	Code	Kunstenaar	Titel	Afm.	Techniek	Taxatiewaarde
416	001-03-EB	Krommenacker van den Hans	Langs die eindeloze baan	29x21	tekening	80
417	002-03-EB	Krommenacker van den Hans	Bescherming	30x32	tekening	80
421	71-065-BR	Lieshout van Wijnand	Landschap	45x6656	olieverf/board	100
423	89-002-BR	Michielsen J.	Huizenblok	65x48	ets	50
424	89-001-BR	Michielsen J.	Fabriek	65x53	koperets-gravure	50
425	89-003-BR	Michielsen J.	De schepping	65x52	ets	50
426	89-004-BR	Michielsen J.	Insect	69x53	litho	50
427	68-007-EC	Moonen Werner	Ray	60x50	aluminium druk	150
428	81-002-ES	Moonen Werner	Voorafgaande	31x47	tekening	50
429	73-032-EC	Munsters Bert	Zonder titel	62x48	druk	50
430	86-090-ES	Nicolaas				150
432	77-006-ES	Noordhoek Wim	Kerkhof in Breagne	25x37	houtsnede	60
433	77-003-EC	Noordhoek Wim	Artisjokken	38x453	houtsnede	60
434	77-001-EC	Noordhoek Wim	Schepen op het droge	23x30	houtsnede	60
435	77-004-EC	Noordhoek Wim	Straatje	28x39	houtsnede	60
436	77-002-EC	Noordhoek Wim	Montagnettes	30x44	houtsnede	60
437	75-004-EC	Oosterbos Peter	Zonder titel	17x22	ets	40
438	75-003-EC	Oosterbos Peter	Zonder titel	15x15	ets	40
440	71-070-BR	Overmans Thijs	Oude huizen	75x100	olieverf/doek	200
441		Peerenboom Martijn				180
444	84-009-EB	Reijerman Guido	Vier landschappen	120x120	olieverf/doek	280
446	84-003-EB	Reijerman Guido	Op reis naar een gruwelijk einde	90x90	1984	250
447	81-085-EB	Reijerman Guido	De uitbarsting	90x90	acryl	250
448	84-004-EB	Reijerman Guido	Schilderij van de natuur	90x90	olieverf/doek	280

Sleutel	Code	Kunstenaar	Titel	Afm.	Techniek	Taxatiewaarde
449	81-080-EB	Reijerman Guido	Waterval	50x65	gouache	100
450	76-099-EB	Reijerman Guido	Stoel aan witte tafel	33x42	tekening	100
451	76-106-EB	Reijerman Guido	Schermen	23x34	tekening	100
454	84-006-EB	Reijerman Guido	Barricade	50x65	gouache	150
455	81-081-EB	Reijerman Guido	Zonder titel	50x65	collage	60
456	81-089-EB	Reijerman Guido	Erotisch landschap	50x65	gouache	100
457	81-075-EB	Reijerman Guido	Stilleven XXIII	50x65	tekening	80
458	81-079-EB	Reijerman Guido	Stilleven XXIV	50x65	gouache	100
460	86-024-EB	Reijerman Guido	De onverschilligheid van de natuur	75x100	gouache	150
461	?	Reijerman Guido	Stilleven	75x60		100
463	79-126-EB	Reijerman Guido	Waterval	60x60	acryl	100
466	79-133-EB	Reijerman Guido	Opwaartse kracht	285x57	olieverf/doek	100
467	79-134-EB	Reijerman Guido	Collage	32x42	collage	100
468	79-131-EB	Reijerman Guido	Stilleven XVIII	40x60	olieverf/doek	150
469	79-132-EB	Reijerman Guido	Stilleven XXIII	64x72	olieverf/doek	100
470	79-127-EB	Reijerman Guido	Stilleven XVIII	68x90	acryl	150
471	79-135-EB	Reijerman Guido	Wolken V.	48x48	tekening	100
472	84-010-EB	Reijerman Guido	Stilleven II	75x100	gouache	150
473	81-076-EB	Reijerman Guido	Landschap II	76x100	gouache	150
474	81-086-EB	Reijerman Guido	Hoe vang ik een wolk	120x120	olieverf/doek	250
475	81-77-EB	Reijerman Guido	Landschap 10	46x46	gouache	150
476	?	Reijerman Guido			verkeerde lijst	100
477	76-105-EB	Reijerman Guido	bergen V			150
480	75-006-EC	Rossum van Ru	Sienese notities I	50x71	gemengd	200
481	75-005-EC	Rossum van Ru	Twee werelden	50x71	gemengd	200
484	71-040-BR	Schipper J.	Landschap met rotsen	27x37	aquarel	120
485	71-074-BR	Sibens A.	Winterlandschap	30x40	olieverf/board	100
486	71-073-BR	Sibens A.	Binnenplaatsje	34x54	olieverf/doek	100
487	85-055-ES	Sijben van Maroije von Marcel	Moeder en kind	48x65	pastel	160
488	71-075-BR	Smits Lucas	Collage	48x64	collage/olieverf/ o.i.inkt	50

Sleutel	Code	Kunstenaar	Titel	Afm.	Techniek	Taxatiewaarde
490	68-008-EC	Spit Jan	Screen 1967	64x48	objekt-art (multipel)	80
491	86-006-EC	Struijs Yvonne	Zonder titel	100x71	geschept papierwas	120
492	86-007-EC	Struijs Yvonne	Zonder titel	100x71	hout	120
493	71-076-BR	Thillart van den Jan	Groteske vorm 1966	64x49	sib. krijt/inkt/ aquarel	50
498	81-104-EB	Versteegde Antoon	Primair accoord blauw	80x90	acryl	80
499	81-105-EB	Versteegde Antoon	Primair accoord rood	80x90	acryl	80
501	81-108-EB	Versteegde Antoon	Uit leven bevangen II	70x100	acryl	80
502	81-102-EB	Versteegde Antoon	Van boven gezien was die kooi best klein	50x65	gouache	40
503	81-106-EB	Versteegde Antoon	Partly not painted	90x190	acryl	150
504	81-103-EB	Versteegde Antoon	primair accoord geel	80x90	acryl	80
505	81-099-EB	Versteegde Antoon	De reis van bijvoorbeeld de Farao	50x65	gouache	40
506	84-038-EB	Versteegde Antoon	Tekens in vlees.	70x100	acryl	90
507	84-038-EB	Versteegde Antoon	Tekens in vlees	70x100	acryl	90
508	81-107-EB	Versteegde Antoon	Uit leven bevangen I	70x100	acryl	90
513	85-010-EB	Verstegen Marie	Tre Casa A-B-C drieluik	3x71x200	gemengd	250
514	84-045-EB	Verstegen Marie	Voor het ontwaken	28x32x90	hout	250
516	84-042-EB	Verstegen Marie	Figuur I	60x80	tekening, pastel	80
517	84-041-EB	Verstegen Marie	Rood figuur	60x80	tekening, pastel	80
518	84-043-EB	Verstegen Marie	Figuur II	60x80	tekening, pastel	80
519	86-018-EB	Verstegen Marie	Liefst in Licht	173x233	gemengde technieken	250
521	71-077-BR	Visser Louis	Kop van een jonge sater	30x24x16	keramiek	40

Sleutel	Code	Kunstenaar	Titel	Afm.	Techniek	Taxatiewaarde
525	82-012-ES	Vlag Sees	Huis Ten Bosch	50x60	zeefdruk	60
528	71-042-BR	Vroemen M.	Vogezen landschap	27x34	houtsnede	30
529	85-043-EC	Warhol Andy	Koninging Beatrix	81x101	zeefdruk, oplage 23/40	14000
531	72-039-EC	Willemen Ad	Simonella Vespucci	74x99	kleurets	75
532	76-112-EB	Willigendael Henk	Scheursel	150x115		80
534	79-102-EB	Willigendael Henk	Op lichamelijke basis	50x65	acryl	80
536	79-110-EB	Willigendael Henk	Basis	50x65	acryl	80
537	79-101-EB	Willigendael Henk	M 1922	50x65	acryl	80
538	79-090-EB	Willigendael Henk	Legbuis	120x150	acryl	120
542	79-096-EB	Willigendael Henk	Half	50x65	olieverf/doek	100
543	81-116-EB	Willigendael Henk	Het huis met de elf ramen	50x65	acryl	50
544	81-114-EB	Willigendael Henk	Ontwerp spiegelproject II	50x65	tekening	50
545	81-117-EB	Willigendael Henk				50
550	08-09-ec	? Klashorst				50
552	rw-08-01		Rode wolk 1			100
553	rw-08-01a		Rode wolk 1(a)			100
555	rw-08-02a		Rode wolk 2(a)			100
558	rw-08-04		Rode wolk 4			100
562	rw-08-06a		Rode wolk 6(a)			100
563	rw-08-07		Rode wolk 7			100
565	rw-08-08		Rode wolk 8			100
566	rw-08-09		Rode wolk 9			100
568	rw-08-10		Rode wolk 10			100
569	rw-08-10a		Rode wolk 10(a)			100
571	rw-08-11		Rode wolk 11			100
572	rw-08-11a		Rode wolk 11(a)			100
573	rw-08-12		Rode wolk 12			100
574	rw-08-12a		Rode wolk 12(a)			100
575	rw-08-13		Rode wolk 13			100
576	rw-08-13a		Rode wolk 13(a)			100
578	rw-08-14a		Rode wolk 14(a)			100
591	08-02-ac				foto	5

Sleutel	Code	Kunstenaar	Titel	Afm.	Techniek	Taxatiewaarde
592	08-03-ac				foto	5
593	08-04-ac				foto	5
595	08-06-ac				foto	5
596	08-07-ac				foto	5
597	08-08-ac				foto	5
601	08-12-ac				foto	5
602	08-13-ac				foto	5
605	08-16-ac				foto	5
606	08-17-ac				foto	5
607	08-18-ac				foto	5
609	08-20-ac				foto	5
611	08-22-ac				foto	5
612	08-23-ac				foto	5
614	08-25-ac				foto	5
616	08-27-ac				foto	5
619	08-30-ac				foto	5
620	08-31-ac				foto	5
621	08-32-ac				foto	5
623	94-04-EC	Dijk Paul van	Het vuur			100
624	94-009-EC	Laak Gabriëlle van de	Zonder titel (Gabriëlle van de Laak)	50x50 cm	zeefdruk	100
625	94-013-EC	Strik Elly	Zonder titel (Elly Strik)			100
626	94-014-EC	Summeren Ton van	zonder titel (Ton van Summeren)		houtdruk	100
627	94-019-EC	Verdijk Gerard	De blauwe wolk		zeefdruk	100
628	86-001-EC	Adams Willem	De paradijsvogel	185x200	olieverf op doek	3000
629	86-026-EC	Adriaans Leon	Lichtval op zojuist geschilderd geel vlak	113x148	tempera op papier	1500
630	93-001-EC 93-002-EC 93-	Argument (meerdere kunstenaars)	Grafiekmap 1993 "Zwart-wit"	45x30		450
631	88-005-EC	Berkulin Arie	My Girl Josephine	166x37x 181x44	ijzer	400
632	86-002-EC	Bie Jan de	Zondag - Maandag boek I	50x44	houtsnede	1200

Sleutel	Code	Kunstenaar	Titel	Afm.	Techniek	Taxatiewaarde
633	86-003-EC	Bie Jan de	Zondag - Maandag boek II	50x44	houtsnede	1200
634	02-001-EC 02-002-EC 02-	Bie Jan de	Map "Troyes"	60x52	houtdruk	1100
636	02-012-ES	Bie Jan de	Map "7 Eccles Street"	60x52	houtdruk (8x)	800
637	71-024-ES	Bol Kees	Stilleven met geruit doekje	28x35	olieverf op board	700
638	82-007-EC	Bol Kees	Avond over de Waal bij Brakel	60x80	olieverf op board	2600
639	85-003-EC	Bol Kees	Kempisch Landschap	53x70	olieverf op board	1600
640	97-002-ES	Bouw Gery	Van west naar oost	75x61	zeefdruk	180
641	94-001-ES	Broeck Frank van den	Amsterdam 1994 voor Piet Mondriaan	50x50	litho	100
642	71-020-EC	ClaassenJohan	Big Catch	42x60x210	assemblage	250
643	82-010-ES	ClaassenJohan	Figuur op grijs	100x120	acryl op papier	500
644	82-011-ES	ClaassenJohan	De Winterhaan	101x150	acryl op papier	400
645	82-009-ES	ClaassenJohan	Hamer op tafel	70x100	acryl op papier	400
646	94-002-EC	ClaassenJohan	P.M. en de Molen te Uden bij avond	50x50	zeefdruk op multiplex	70
647	94-003-EC	Cops Pierre	First Year	50x50	zeefdruk	100
648	85-009-EC	Daniëls René	De architect II + Stovepipe	197x1305	olieverf op doek	150000
649	85-042-EC	Daniëls René	Lland Stival	114x84	zeefdruk	1000
650	73-027-EC	Dijk Paul van	Zonder titel*	92x62	houtdruk	40
651	73-028-EC	Dijk Paul van	Zonder titel (Paul van Dijk)	62x92	houtdruk	40
652	95-002-ES	Dijker Jan	Compositie (Jan Dijker)	37x51	gouache	70
653	73-029-EC	Dirks Meggie	Zonder titel (Meggie Dirks)	215x200	textiel	250
655	88-002-EC	Dobbelsteen Jan van den	Zonder titel (Jan van den Dobbelsteen)	100x100/ 100x110 (2 delen)	olieverf/doek	1600

Sleutel	Code	Kunstenaar	Titel	Afm.	Techniek	Taxatiewaarde
656	94-005-EC	Dobbelsteen Jan van den	Synchrone. Cosmic Volume	49x98	offset print	70
657	03-001-EC	Dirks Meggie	Zonder titel (Meggie Dirks)	215x200	textiel	500
658	71-025-ES	Elzinga Pieter	De wederopstanding van de verstofte Paardestaart	30x13	tekening	40
659	82-007-EC	Elzinga Pieter	Tumulus	62x84	aquarel	100
660	85-005-EC	Elzinga Pieter	Droge hete zomer	68x92	aquarel	100
661	88-001-EC	Erven Jacques van	Zonder titel (Jacques van Erven)	200x160	olieverf/doek	500
664	87-002-EC	Eyk Jan van	Portret M	705x705	olieverf/doek	350
665	86-029-EC	Eyk Ria van	Drie Stoven	177x55	textiel	300
666	00-003-EC	Eyk Ria van	Reminiscentie aan Siena	75x124	acrylverf en bladgoud op doek	250
667	00-004-EC	Eyk Ria van	Reminiscentie aan Siena (2)	102x102	acrylverf	400
668	00-002-EC	Geertse Andr	RechterHandZevenHoek	25X24	olieverf op linnen	200
669	94-006-EC	Geurts Joris	Zonder titel (Joris Geurts)	50x50	houtdruk	100
670	84-001-EC	Gijssen Jo	Zonder titel (Jo Gijssen)	148x197	gemengde techniek	250
671	71-021-BR	Gregoor Jan	In-terieur	24x34	verkrijt	100
672	71-057-BR	Gregoor Jan	Stilleven met vissen	32x41	vetkrijt	60
673	95-003-ES	Gregoor Jan	Lokvogel	435x575	vetkrijt	100
674	73-030-EC	Gregoor Thea	Souvenir van de Aarde	85x120	textiel	50
675	74-004-EC	Gregoor Thea	Hart	125x93	textiel	150
676	71-258-BR	Harden Jacques	Getemd beest in schildersbrein	53x71	olieverf	250
677	93-006-ES	Harden Jacques	Compositie (Jacques Harden)	48x61	gouache	250
678	71-059-BR	Harden Jacques	Studie voor een groot schilderij	55x50	olieverf zand papier board	250
679		Broeder Joseph Heeswijk	Udense Molen	95x60	linosnede	160

Sleutel	Code	Kunstenaar	Titel	Afm.	Techniek	Taxatiewaarde
680	89-007-EC	Hocks Teun	Narcissen voor spiegel	55x41	foto olieverf	300
681	90-001-EC	Hocks Teun	Landschap II/II	90x120	foto olieverf (2 delen)	7500
682	94-007-EC	Hoekstra Berend	Moko Molen Mondriaan	50x50	litho	100
683	97-001-ES	Jansen Evelyn	Bildlich 1995	75x61	zeefdruk 22/50	80
684	94-008-EC	Koenraads Guus	De Volksvriend	50x50	zeefdruk	100
685	70-012-EC	Kuijpers Theo	Raam	115x130x90/180	assemblage	200
686	75-002-EC	Kuijpers Theo	Gesloten Variaties	75x93	gemengde techniek	200
687	95-001-ES	Kuijpers Theo	Zonder titel (Theo Kuijpers)	50x66	zeefdruk	150
688	85-006-EC	Kuijpers Theo	Zonder titel (Theo Kuijpers 2)	115x150	gemengde techniek	400
689	99-001-EC	Koning Jan de	Papavers I	120x140	eitempera op linnen	350
690	01-002-ES	Krüger Markus	To see the sky through	15x23	foto	50
691	04-001-ES	Krommenacker van den Hans	Met de beweging	77x66	gemengde techniek	180
692	72-037-EC	Lennarts Johan	Amerikaanse Soldaat	100x1065	olieverf op doek	2000
693	85-004-EC	Linden Thomas van der	Tales from the Ocean	160x185	olieverf op board	700
694	78-002-EC	Lippens Guido	Zonder titel (Guido Lippens)	80x80	druk/potlood op karton	100
695	78-003-EC	Lippens Guido	Zonder titel (Guido Lippens 2)	80x80	gouache op karton	150
696	94-010-EC	Lippens Guido	Mondriaan is ook decoratief	50x50	zeefdruk	100
697	89-009-EC	Loerakker Bert	Zonder titel (Bert Loerakker)	19x19	gemengde techniek	200
698	89-010-EC	Loerakker Bert	Zonder titel (Bert Loerakker 2)	30x30	acryl op papier	100
699	89-011-EC	Loerakker Bert	Zonder titel (Bert Loerakker 3)	30x30	olieverf op papier	100

Sleutel	Code	Kunstenaar	Titel	Afm.	Techniek	Taxatiewaarde
700	01-001-EC	Loo Huub van der	Zonder titel (Huub van der Loo)	200x300	olieverf tempera bijenwas op doek	1500
701	71-066-ER	Martinali Willi	Bromvliegenier	41x56	olieverf op papier	150
702	71-067-BR	Martinali Willi	Nachtwandel '62	41x57	olieverf gouache papier	100
703	93-005-ES	Martinali Willi	Zonder titel (Willi Martinali)	40x55	gemengde techniek op papier	100
704	XX-029-BR	Martinali Willi	Vrouw	70x55	kunststoffen	200
705	76-113-EC	Molenkamp Nico	Figuur I (Nico Molenkamp)	140x120	olieverf/doek	4000
706	85-007-EC	Molenkamp Nico	Kameel	68x74	gewassen tekening houtskool	300
707	85-008-EC	Molenkamp Nico	Zee I	50x65	inkttekening	200
708	71-022-EC	Moorsel Ricky van	Secret Cavity 1971	200x90x25	textiel	100
709	73-033-EC	Munsters Carla	Land I	207x170	textiel	100
710	71-068-BR	Nies Jean	Twee vogels	62x74	olieverf op doek	300
711	93-007-ES	Nies Jean	Zonder titel (Jean Nies)	49x79	olieverf op doek	250
712	XX-021-EC	Nies Liesbeth	Levensboom	67x70x210	textiel	200
713	84-056-EB	Notermans Victor	Tolwut I	100x70	gemengde techniek	100
714	84-057-EB	Notermans Victor	Tolwut II	100x70	gemengde techniek	100
715	84-058-EB	Notermans Victor	Tolwut + dia's	75x205	gemengde techniek	100
716	84-059-EB	Notermans Victor	Tolwut II (1983)	150x200x200	gemengde techniek	100
717	84-060-EB	Notermans Victor	Studie liggend object	70x100	gemengde techniek	100

Sleutel	Code	Kunstenaar	Titel	Afm.	Techniek	Taxatiewaarde
718	84-061-EB	Notermans Victor	Studie Tolwut II	70x100	gemengde techniek	100
719	84-062-EB	Notermans Victor	Studie The Human Brewery	70x100	gemengde techniek	100
720	85-022-EB	Notermans Victor	The Philosofer is Icarasing again	150x3 x250	gemengde techniek geluid en 4 dia's	100
721	85-023-EB	Notermans Victor	The Human Brewery II	200x150	gemengde techniek	200
722	85-024-EB	Notermans Victor	Studie Tolwut 4	100x70	gemengde techniek	100
723	85-035-EB	Notermans Victor	Object	20x100 x220	gemengde techniek	50
724	85-044-EB	Notermans Victor	Studie Tolwut (1983)	125x175	gemengde techniek	100
725	85-045-EB	Notermans Victor	The Human Brewery	150x100	gemengde techniek	100
726	85-046-EB	Notermans Victor	Studie Tolwut 3	100x70	gemengde techniek	80
728	85-048-EB	Notermans Victor	The Human Brewery maquette	45x60x45	gemengde techniek	80
729	85-049-EB	Notermans Victor	Hangend staand figuur	75x125	gemengde techniek	50
730	85-056-EB	Notermans Victor	Studie of the Human Brewery	140x100	gemengde techniek	100
731	88-004-EC	Notermans Victor	Köln '81	220x300 x150	installatie beeld geluid projector	200
732	82-006-EC	Nuiten Janus	Berg in Bourgondie	160x160	olieverf	700
733	70-013-EC	Prince Gerard	Paard (1970)	41x29	inkttekening	150
734	70-014-EC	Prince Gerard	Paard (?)	40x27	inkttekening	150
735	70-015-EC	Prince Gerard	Paard (Gerard Prince 1970)	265x39	inkttekening	150
736	70-016-EC	Prince Gerard	Paard*	285x395	inkttekening	150
737	85-002--EC	Prince Gerard	Zonder titel (1985)	73x98	gouache	250
738	94-011-EC	Popma Carola	Tifa Biru	50x50	houtdruk	100
739	94-012-EC	Peeters Jacqueline	Nail/Screw	50x50	litho	100

Sleutel	Code	Kunstenaar	Titel	Afm.	Techniek	Taxatiewaarde
740	87-001-EC	Reevers Anke	Haar weg loopt ten einde	180x1515	houtskool krijt papier	250
741	02-013-EC	Reevers Anke	Woman in nature I	152x188	tekening (gouache pigment binder op papier)	500
742	02-014-ES	Reevers Anke	Kosmische dans	56x76	gouache pigment op papier	120
743	78-001-EC	Sanders Har	Van onze Kees zijn zaak	100x140	acryl op doek	3000
744	86-005-EC	Sanders Willem	Ideolectic Landscape II	160x100	gemengde techniek	350
745	75-008-EC	Sicking Joost	Schilderij met studiebladen	90x185	olieverf op doek	400
746	79-001-EC	Stoop Pieter	Zonder titel (1977)	180x160	olieverf op doek	1200
749	72-035-EC	Vanderheyden JCJ	Gele Poort (omslag)	30x24	tempera op doek	6500
750	82-005-EC	Vanderheyden JCJ	Hellende Horizon	60x250	acryl op doek	8500
751	89-012-EC	Venema Peer	Five easy pieces	60x50 (5 delen)	zeefdruk	750
752	94-015-EC	Venema Peer	Zonder titel (Peer Venema)	50x50	offset print en zeefdruk	100
753	82-001-EC	Verdult Dick	Ondergrondse Tetovan	50x50	zeefdruk	150
754	82-002-EC	Verdult Dick	Take a walk on the wild side	28x28	linosnede	100
755	82-003-EC	Verdult Dick	Bioscoop als nooduitgang	275x25	linosnede	150
756	82-004-EC	Verdult Dick	Geen stieren meer voor Theo Koomen	315x285	linosnede	150
757	85-050-EC	Visch Henk	Zonder titel (1984)	100x75	acryl/inkt op papier	1200
758	85-051-EC	Visch Henk	Zonder titel (Henk Visch)	100x75	acryl/inkt op papier	1200

Sleutel	Code	Kunstenaar	Titel	Afm.	Techniek	Taxatiewaarde
759	85-052-EC	Visch Henk	Zonder titel (Henk Visch 2)	150x120	acryl/inkt op papier	1200
760	85-053-EC	Visch Henk	It will never be hte same	150x120	acryl/inkt op papier	1000
761	99-002-EC	Visch Henk	Zonder titel (1999)	42x296	zeefdruk 25/100	300
762	94-017-EC	Visch Henk	Zonder titel (Henk Visch 3)	50x50	zeefdruk	100
763	68-010-EC	Zummeren Hans van	Figuratie IV	90x120	olieverf op doek	250
764		Grafiekmap 1994	De Rode Wolk			500
Totale taxatiewaarde						**270.890**

Kunstwerk niet meer aanwezig	Kunstwerk naar eigenaar	Kunstwerk beschikbaar voor veiling	Kunstwerk nog aanwezig

Kunstwerk niet meer aanwezig	Kunstwerk naar eigenaar	Kunstwerk beschikbaar voor veiling	Kunstwerk nog aanwezig

Kunstwerk niet meer aanwezig	Kunstwerk naar eigenaar	Kunstwerk beschikbaar voor veiling	Kunstwerk nog aanwezig

Kunstwerk niet meer aanwezig	Kunstwerk naar eigenaar	Kunstwerk beschikbaar voor veiling	Kunstwerk nog aanwezig

Kunstwerk niet meer aanwezig	Kunstwerk naar eigenaar	Kunstwerk beschikbaar voor veiling	Kunstwerk nog aanwezig

Kunstwerk niet meer aanwezig	Kunstwerk naar eigenaar	Kunstwerk beschikbaar voor veiling	Kunstwerk nog aanwezig

Kunstwerk niet meer aanwezig	Kunstwerk naar eigenaar	Kunstwerk beschikbaar voor veiling	Kunstwerk nog aanwezig

Kunstwerk niet meer aanwezig	Kunstwerk naar eigenaar	Kunstwerk beschikbaar voor veiling	Kunstwerk nog aanwezig

Kunstwerk niet meer aanwezig	Kunstwerk naar eigenaar	Kunstwerk beschikbaar voor veiling	Kunstwerk nog aanwezig

Kunstwerk niet meer aanwezig	Kunstwerk naar eigenaar	Kunstwerk beschikbaar voor veiling	Kunstwerk nog aanwezig

Kunstwerk niet meer aanwezig	Kunstwerk naar eigenaar	Kunstwerk beschikbaar voor veiling	Kunstwerk nog aanwezig

Kunstwerk niet meer aanwezig	Kunstwerk naar eigenaar	Kunstwerk beschikbaar voor veiling	Kunstwerk nog aanwezig

Kunstwerk niet meer aanwezig	Kunstwerk naar eigenaar	Kunstwerk beschikbaar voor veiling	Kunstwerk nog aanwezig

Kunstwerk niet meer aanwezig	Kunstwerk naar eigenaar	Kunstwerk beschikbaar voor veiling	Kunstwerk nog aanwezig
			of bibliotheek

Kunstwerk niet meer aanwezig	Kunstwerk naar eigenaar	Kunstwerk beschikbaar voor veiling	Kunstwerk nog aanwezig

Kunstwerk niet meer aanwezig	Kunstwerk naar eigenaar	Kunstwerk beschikbaar voor veiling	Kunstwerk nog aanwezig

Kunstwerk niet meer aanwezig	Kunstwerk naar eigenaar	Kunstwerk beschikbaar voor veiling	Kunstwerk nog aanwezig

Kunstwerk niet meer aanwezig	Kunstwerk naar eigenaar	Kunstwerk beschikbaar voor veiling	Kunstwerk nog aanwezig

Kunstwerk naar Museum Krona

Kunstwerk naar Museum Krona

Kunstwerk naar Museum Krona

Kunstwerk naar Museum Krona

Kunstwerk naar Museum Krona

Kunstwerk naar Museum Krona

Kunstwerk naar Museum Krona

Kunstwerk naar Museum Krona

Kunstwerk naar Museum Krona

Kunstwerk naar Museum Krona

Kunstwerk naar Museum Krona

Kunstwerk naar Museum Krona

Kunstwerk naar Museum Krona

Kunstwerk naar Museum Krona

Kunstwerk naar Museum Krona

Kunstwerk naar Museum Krona

Kunstwerk naar Museum Krona

Kunstwerk naar Museum Krona

- VERTROUWELIJK -

Rapportage onderzoek

15 april 2025

Gemeente Maashorst

BING

Bureau Integriteit BV | Van Boetzelaerlaan 22G | 3828 NS Amersfoort | T 033 247 43 00 | info@bureauintegriteit.nl | www.bureauintegriteit.nl
Ingeschreven in het Handelsregister onder nummer 32104160

Deze rapportage mag uitsluitend worden aangewend ten dienste van de doelstelling van de opdracht. Het is niet toegestaan deze rapportage – of delen daaruit – zonder onze toestemming aan te wenden voor andere doeleinden.

BING biedt gespecialiseerde adviesexpertise, onderzoeksexpertise en een vraagbaakfunctie aan op het gebied van integriteit en ongewenste omgangsvormen. Het bureau richt zich daarbij zowel op de publieke sector (gemeenten, provincies, etc.), semipublieke sector, als het bedrijfsleven. Onze adviseurs werken vanuit onze drie kernwaarden: onafhankelijk, deskundig en met respect.

Inhoudsopgave

1. Inleiding 4
   1.1 Aanleiding en doelstelling 4
   1.2 Door BING verrichte werkzaamheden 4
   1.3 Procesbeschrijving 5
2. Samenvatting 6
   2.1 Aanloop naar het onderzoek 6
   2.2 Kunstcollectie oud-Uden 7
   2.3 Vermissing kunstwerken, waaronder zeefdruk van Andy Warhol 7
   2.4 Vermeende uitspraak m.b.t. de wetenschap bij wie de Warhol aan de muur hangt 9
3. Conclusie en aanbevelingen 9
   3.1 Conclusies over de vermiste kunstwerken 9
   3.2 Aanbevelingen 10

1. Inleiding

Deze rapportage is opgesteld naar aanleiding van een opdracht tot een onafhankelijk onderzoek van het college van burgemeester en wethouders van de gemeente Maashorst. De opdracht is vastgelegd in de offerte van BING van vrijdag 22 november 2024, die op dinsdag 26 november 2024 voor akkoord is ondertekend.

1.1 Aanleiding en doelstelling

In voornoemde offerte zijn de aanleiding en doelstelling als volgt verwoord:

> ***'Aanleiding***
> *Ons is de volgende aanleiding geschetst. Sinds 1 januari 2022 vormen de voormalige gemeenten Landerd en Uden samen de gemeente Maashorst. In 2018 is in de voormalige gemeente Uden een inventarisatie uitgevoerd van de kunstcollectie. Op basis van de inventarisatie heeft de toenmalige raad in september 2018 de beslissing genomen om een deel van de kunstcollectie in bruikleen te geven aan Museum Krona, een deel van de werken tentoon te stellen in het gemeentehuis en de overige werken op te slaan en vervolgens terug te geven aan de kunstenaar, dan wel de juridische erfgenamen, dan wel te veilen. De kunstwerken zijn tijdelijk opgeslagen in de bibliotheek van de voormalige gemeente Uden. Uiteindelijk is de collectie in het gemeentehuis van de gemeente Maashorst opgeslagen. Op 9 november 2023 heeft een raadslid vragen gesteld over de kunstcollectie. De portefeuillehouder heeft destijds toegezegd een inventarisatie van de kunstcollectie uit te laten voeren en de uitkomst aan de raad ter beschikking te stellen. Uit de inventarisatie werd bekend dat een aantal kunstwerken schade (waterschade en schimmelvorming) hebben opgelopen tijdens de verbouwing van het gemeentehuis en zijn afgevoerd en dat 46 kunstwerken niet meer in bezit zijn van de gemeente Maashorst. Eén van de vermiste kunstwerken betreft een zeefdruk van Prinses Beatrix van de kunstenaar Andy Warhol met een taxatiewaarde € 14.000. De taxatiewaarde van de 46 vermiste kunstwerken bedraagt € 22.335. De gemeente Maashorst heeft aangifte gedaan van vermissing van de kunstwerken. De concerncontroller en de directeur Sociaal Domein a.i. hebben een intern onderzoek uitgevoerd en met medewerkers [redacted] interviews gehouden. Op basis van het intern onderzoek hebben zij niet met zekerheid kunnen vaststellen of de vermiste kunstwerken (per ongeluk) zijn afgevoerd danwel zijn ontvreemd. Het college heeft besloten om opdracht te verstrekken aan een extern onderzoeksbureau om te komen tot objectieve en onafhankelijke waarheidsvinding rondom de kunstcollectie in combinatie met de doorkijk naar wat nodig is naar de toekomst toe voor verdere professionalisering en integriteitsbewustzijn in de organisatie.*
>
> ***Doelstelling onderzoek***
> *Doelstelling van het onderzoek is de relevante feiten en omstandigheden rondom de vermissing van de 46 kunstwerken te onderzoeken en in kaart te brengen. Het onderzoek naar de vermissing is enerzijds gericht op waarheidsvinding en daarnaast op het geven van aanbevelingen – indien aan de orde – met betrekking tot beheersmaatregelen (bijvoorbeeld rondom logistiek en beveiliging, risicobeheer, communicatie en verantwoordelijkheden) en het integriteitsbewustzijn binnen de organisatie. Wij zullen de uitkomsten van het onderzoek aan u rapporteren, zodat u op basis daarvan eventuele vervolgstappen kunt zetten.'*

1.2 Door BING verrichte werkzaamheden

In het kader van het onderzoek hebben wij de volgende werkzaamheden verricht:

- Kennisname en analyse van relevante documentatie over de inhoud van de casus, waaronder verslaglegging van het intern vooronderzoek en relevante documentatie verkregen van de opdrachtgever en de geïnterviewden, waaronder de Product en Dienstencatalogus Facilitair en het cultuurbeleid 2024 – 2030.
- Negen individuele interviews met de volgende medewerkers:
  - [redacted]
  - [redacted]
  - [redacted]
  - [redacted]
  - [redacted]
  - [redacted]

- Een individueel interview met het raadslid.
- Individuele interviews met twee wethouders (hierna: wethouder A en B).
- Telefonisch contact met de gemeentesecretaris.
- Een onderzoek in open bronnen.
- Het analyseren van de bevindingen.
- Het rapporteren van de bevindingen en conclusies, en aanbevelingen met betrekking tot beheersmaatregelen en het bevorderen van integriteitsbewustzijn.

Het onderzoek heeft plaatsgevonden in de periode december 2024 tot en met maart 2025. Tijdens het onderzoek fungeerden de concerncontroller en de directeur Sociaal Domein a.i. als contactpersonen voor de onderzoekers.

Werkwijze interviews
Alle geïnterviewden hebben vóór het interview een informatiebrief ontvangen waarin de aanleiding en doelstelling van het onderzoek zijn vermeld, alsmede de werkwijze van BING in het onderzoek en bij de interviews. Van elk interview is een conceptinterviewverslag gemaakt, dat vervolgens is voorgelegd aan de betreffende geïnterviewde ter verificatie. Na verificatie bij de geïnterviewde is het interviewverslag definitief gemaakt en gedeeld met de geïnterviewde. De relevante reacties van de geïnterviewden op het conceptinterviewverslag zijn in het definitieve interviewverslag verwerkt. Enkele geïnterviewden hebben uit eigen beweging of op verzoek van de onderzoekers documentatie tijdens of na het interview aan de onderzoekers ter beschikking gesteld. Deze documentatie is geanalyseerd en voor zover relevant verwerkt in deze rapportage.

1.3 Procesbeschrijving

De offerte van BING is op vrijdag 22 november 2024 opgesteld en op dinsdag 26 november 2024 voor akkoord ondertekend. Van de contactpersonen hebben wij op vrijdag 6 december 2024 de contactgegevens van [redacted] ontvangen. Na het verkrijgen van de contactgegevens zijn respectievelijk op dinsdag 10 december en woensdag 11 december 2024 telefonisch afspraken voor de interviews gemaakt. Op woensdag 18 december 2024 hebben wij de drie medewerkers geïnterviewd. Met [redacted], zijn op woensdag 11 en donderdag 12 december 2024 telefonische afspraken voor de interviews gemaakt die, gelet op hun beschikbaarheid en vanwege de kerstperiode, vervolgens op woensdag 8 januari 2025 hebben plaatsgevonden. Met de twee wethouders (hierna: wethouder A en B) en [redacted] zijn op vrijdag 24 januari 2025 telefonische afspraken gemaakt en hebben de interviews op maandag 3 februari 2025 plaatsgevonden. Met de gemeentesecretaris is op dinsdag 11 februari 2025 telefonisch contact geweest en met [redacted] heeft na telefonisch contact op maandag 10 februari 2025 op donderdag 13 februari 2025 via MS-teams een interview plaatsgevonden. In het proces van informatieverwerking en rapportage zijn daarna nog enkele aanvullende vragen gesteld aan enkele geïnterviewden. De conceptrapportage is op 20 maart 2025 aan de opdrachtgever verstrekt en op 1 april met de opdrachtgever besproken.

2. Samenvatting

Doelstelling van het onderzoek is enerzijds de relevante feiten en omstandigheden rondom de vermissing van de 46 kunstwerken te onderzoeken en in kaart te brengen. In dit hoofdstuk worden de belangrijkste bevindingen van het onderzoek samengevat en geven wij weer wat op basis van het onderzoek al dan niet kan worden vastgesteld. Een chronologische tijdlijn met de belangrijkste gebeurtenissen op hoofdlijnen, is opgenomen als bijlage 1 bij onderhavige rapportage. De gedetailleerde bevindingen van het onderzoek zijn in bijlage 2 opgenomen.

Het onderzoek is tevens gericht op het geven van aanbevelingen met betrekking tot beheersmaatregelen bijvoorbeeld rondom beleid en richtlijnen, logistiek, beveiliging, risicobeheer, communicatie, eigenaarschap en het integriteitsbewustzijn binnen de organisatie. Deze aanbevelingen zijn opgenomen in paragraaf 3.2. waarbij ook de al genomen beheersmaatregelen worden besproken.

2.1 Aanloop naar het onderzoek

Wij beginnen de relevante feiten en omstandigheden rondom de vermissing met de vraag van een raadslid in de begrotingsvergadering van donderdag 9 november 2023 tot aan het besluit op basis van de uitkomsten van het intern vooronderzoek tot het instellen van een extern onafhankelijk onderzoek eind oktober 2024.

Vraag van het raadslid
In de begrotingsvergadering van donderdag 9 november 2023 verzoekt een raadslid om het taxatie/inventarisatie rapport van de kunstcollectie van de voormalige gemeente Uden. Het raadslid verklaart aan BING dat hij naar de taxatie/inventarisatie heeft gevraagd vanwege het voornemen om de cultuursector te korten voor een bedrag van € 70.000. Het raadslid beoogde dat de opbrengst van de verkoop van de kunstcollectie, een financiële oplossing zou kunnen bieden voor het tekort binnen de cultuursector. Het verzoek van het raadslid is op de toezeggingenlijst van de raad geplaatst.

Handelingen na vraag van het raadslid over de kunstcollectie
Teneinde inzicht te krijgen in de status van de kunstcollectie ontving wethouder A [redacted] op woensdag 29 mei 2024 een Exceloverzicht met de bestandsnaam overzicht kunstcollectie Oud-Uden. Daaropvolgend heeft begin juni 2024 een overleg plaatsgevonden tussen [redacted] en wethouder A waarbij kennis is genomen van de inhoud van het overzicht kunstcollectie Oud-Uden. Uit het overzicht blijkt dat van 104 kunstwerken niet bekend is waar die zijn en 46 kunstwerken niet meer in bezit zijn van de gemeente, omdat die zouden zijn afgestoten. Op basis van die informatie heeft wethouder A een agenda opgesteld voor een overleg met [redacted] en [redacted] met drie agendapunten: 1) Inventarisatie en taxatie, 2) Toezeggingen raad, 3) E-depot en een algemeen agendapunt dat het wenselijk is een ruimte te hebben waar alle kunst in opslag kan worden genomen of te verkennen samen met Krona Museum een goede oplossing te zoeken waar mogelijk de provincie (BHIC & Brabants Erfgoed) iets kan betekenen. Volgens wethouder A kreeg hij pas eind augustus 2024 antwoord op zijn gestelde vragen (na afwezigheid vanwege persoonlijke omstandigheden en het zomerreces) en heeft hij na de zomer van 2024 in een van de collegevergaderingen gemeld dat hij nog te weinig informatie had over de status van de ontbrekende kunstwerken om de raad hierover transparant te informeren. Op basis van dat gegeven hebben het college en de directie gezamenlijk besloten een intern onderzoek in te stellen ten einde meer duidelijkheid te verkrijgen.

Intern vooronderzoek
Het interne (voor)onderzoek uitgevoerd door de concerncontroller en de directeur Sociaal Domein a.i., begon op donderdag 3 oktober 2024 en is eind oktober 2024 afgerond. Met betrokken (voormalig) medewerkers en (voormalig) managers zijn gesprekken gevoerd teneinde de feiten en omstandigheden rondom de vermiste kunstwerken in kaart te brengen. Het interne onderzoek is afgerond met een ‘memo inzake tijdlijn, feiten en bevindingen kunstcollectie’ gedateerd 31 oktober 2024. In de memo is een tijdlijn van de gebeurtenissen geschetst en zijn adviezen gegeven over vervolgstappen. Naar aanleiding van de resultaten van het vooronderzoek heeft het college besloten tot een objectief onafhankelijk onderzoek door een extern onderzoeksbureau. Hiervoor heeft de concerncontroller op dinsdag 12 november 2024 een collegevoorstel geschreven. Aan BING is op dinsdag 26 november 2024 de opdracht verstrekt voor het uitvoeren van een

onafhankelijk onderzoek met de nadruk op de vermissing van de 46 kunstwerken alsmede te adviseren over leerpunten voor de toekomst.

2.2 Kunstcollectie oud-Uden

De vermiste kunstwerken komen uit de kunstcollectie oud-Uden. In deze paragraaf beschrijven wij wat bekend is geworden over de kunstcollectie oud-Uden: de taxatie uitgevoerd in 2016, het collegeadvies van 2018, inventarisatie in de periode 2019 – 2021, de teruggegeven kunstwerken aan de kunstenaars of familie, de verbouwing van het gemeentehuis en constatering dat de kunstwerken onbeschermd in de kelder waren opgeslagen.

Uit het onderzoek volgt dat de kunstcollectie oud-Uden tot aan de verbouwing onder andere in het gemeentehuis heeft gehangen. Medio 2016 heeft Apresa B.V. op verzoek van de gemeente een taxatie uitgevoerd. In het taxatierapport is een overzicht van de getaxeerde kunstwerken opgenomen. Vervolgens heeft de raad op basis van een collegeadvies d.d. 6 september 2018 een besluit genomen over de kunstcollectie, daar de gemeente op een verantwoorde wijze afstand van de kunstcollectie wilde doen. In het collegeadvies staan een vijftal bestemmingen beschreven; 1) een deel van de kunstwerken in bruikleen geven aan het Museum voor Religieuze Kunst (MRK), 2) het overige deel van de kunstcollectie zo mogelijk laten zien in het gemeentehuis, 3) een vijftig tot honderdtal kunstwerken die verkregen zijn vanuit de Beeldende Kunstenaarsregeling (BKR) en aangekochte kunstcollectie ontzamelen door ze terug te geven aan de kunstenaar, 4) als de kunstenaar afstand doet van het kunstwerk deze veilen, 5) kunstwerken die niet geveild worden overdragen aan de stichting Onterfd Goed. Voorts heeft [redacted] in de periode 2019–2021 een ronde langs alle kunstwerken gemaakt waaronder een interne ronde om te vragen wie kunstwerken wilde behouden in de werkkamer of te ruilen met een ander kunstwerk uit de kelder. Voor de registratie van de kunstwerken die teruggeven zouden worden aan de kunstenaar of diens familie, heeft zij gebruikt gemaakt van het Excel-overzicht van de kunstwerken van eerder uitgevoerde taxatie in 2016. Uit het onderzoek blijkt dat de kunstwerken voor de verbouwing van het gemeentehuis zijn verzameld en opgeslagen in de kelder van het gemeentehuis. Uit het onderzoek werd bekend dat de kunstwerken tijdens de verbouwing van het gemeentehuis onbeschermd in de kelder hebben gestaan, verschillende keren zijn verplaatst en zowel door de verbouwing als later in juli 2023 door een lekkage (water) schade hebben opgelopen.

2.3 Vermissing kunstwerken, waaronder zeefdruk van Andy Warhol

Hieronder vatten wij de gebeurtenissen samen die hebben geleid tot de vermissing van rolcontainers met kunstwerken, waaronder de zeefdruk van Andy Warhol. De gebeurtenissen vangen aan met de ontstane waterschade en het daaruit voortvloeiende contact met de verzekering, de verdeling van de beschadigde kunstwerken, de constatering van de vermissing van de kunstwerken en het overleg wat daarna heeft plaatsgevonden. Als laatste beschrijven wij de categorieën van het overzicht van de kunstcollectie oud-Uden, waaronder de categorie van de 46 vermiste kunstwerken.

Waterschade en contact met de verzekering

Uit het onderzoek blijkt dat de zeefdruk van Andy Warhol aan de achterzijde zichtbare waterschade had opgelopen. [redacted] heeft vervolgens op woensdag 16 augustus 2023 samen met [redacted] van de ontstane waterschade aan deze zeefdruk foto's gemaakt. Voorts heeft [redacted] contact opgenomen met de verzekering en aangegeven dat zij verwacht dat er geen expert ingezet hoeft te worden, aangezien volgens haar de ontstane schade onder het eigen risico van € 2.500 zou blijven waarna de melding is gesloten. De verwachting dat de schade onder het eigen risico zou blijven heeft [redacted] gebaseerd op de enkel zichtbare waterschade aan de achterzijde van de zeefdruk van Andy Warhol.

Verdeling van de kunstwerken

Zoals hierboven beschreven was in augustus – september 2023 duidelijk dat meerdere kunstwerken die onbeschermd in de kelder van het gemeentehuis stonden zichtbare (water) schade hadden opgelopen. [redacted] heeft samen met [redacted] de kunstwerken geschouwd en een verdeling gemaakt in de beschadigde kunstwerken en die vervolgens ingedeeld in verschillende bestemmingen waaronder: veilen, teruggeven aan de kunstenaar of diens familie en aanbieden

aan het grofvuil. De kunstwerken zijn vervolgens per bestemming op verschillende rolcontainers gezet. [redacted] heeft benoemd dat de zeefdruk van Andy Warhol hier onderdeel van was. Uit het onderzoek is geen duidelijkheid verkregen over het precieze aantal rolcontainers. De rolcontainers zijn bij elkaar in een afgesloten ruimte 'sport opslag' in de kelder gezet. [redacted] zou tegen [redacted] hebben gezegd welke rolcontainers voor grofvuil mochten worden aangeboden en welke bewaard moesten blijven. [redacted] kan zich niet meer herinneren wie bij de uitleg over de rolcontainers aanwezig is geweest en wanneer dit was.

Constatering vermissing van kunstwerken

[redacted] heeft verklaard dat hij op maandag 2 oktober 2023 constateerde dat nog slechts één rolcontainer in de ruimte 'sport opslag' stond. [redacted] verklaart dat hij op maandagmorgen 2 oktober 2023 met de medewerkers die op vrijdag 29 september 2023 hadden opgeruimd heeft gesproken en telefonisch met [redacted], aangezien die niet op [redacted] werkt. [redacted] kan zich daarvan herinneren dat [redacted] zei dat hij alle kunstwerken aan het grofvuil had meegegeven. [redacted] kan zich niet herinneren wat [redacted] en [redacted] hierover hebben gezegd, maar geeft aan dat er een vervelende sfeer ontstond aangezien kunstwerken waren opgeruimd die bewaard moesten blijven. [redacted] geeft aan dat hij na de constatering dat de kunstwerken, waaronder de zeefdruk van Andy Warhol, aan het grofvuil waren meegegeven direct melding heeft gedaan bij zijn toenmalig leidinggevende. Uit de interviews volgt dat [redacted] zich naar eigen zeggen niet allemaal herinneren op welk moment kunstwerken zijn afgevoerd. Zo heeft [redacted] verklaart dat hij vanaf mei 2023 meerdere keren meerdere kunstwerken die beschadigd en vies waren in de restcontainer (660 liter) heeft gedaan. Hij kan zich niet meer herinneren wanneer dat is geweest, wel kan hij zich herinneren dat [redacted] daar een keer bij zijn geweest. Op de vraag of [redacted] ook eind september 2023 op een vrijdag kunstwerken heeft weggegooid geeft hij aan dat dit zeker mogelijk is, maar hij geen exacte datum weet. Desgevraagd heeft [redacted] aangegeven dat hij nu weet hoe de zeefdruk van Andy Warhol eruitziet, maar zich niet kan herinneren of deze onderdeel is geweest van de kunstwerken die hij heeft weggegooid. Uit het onderzoek is derhalve niet met zekerheid bekend geworden op welk moment [redacted] (al dan niet samen met [redacted]) kunstwerken aan het grofvuil heeft aangeboden en of de zeefdruk daar onderdeel van was. Uit het onderzoek is wel bekend geworden dat op verschillende momenten kunstwerken met zichtbare (water) schade zijn weggegooid zonder die te registeren. Op basis van de verklaringen stellen wij vast dat de zeefdruk van Andy Warhol in augustus/september 2023 nog in de kelder aanwezig was en sinds maandag 2 oktober niet meer en sindsdien wordt vermist. Op basis van de verklaringen zou de zeefdruk met andere kunstwerken, waarvan een deel bestemd was om te veilen, zijn afgevoerd met het grofvuil.

Overleg maandag 2 oktober 2023

Naar aanleiding van de constatering dat op een na alle rolcontainers aan het grofvuil zijn meegegeven heeft op maandag 2 oktober een overleg plaatsgevonden waar [redacted] bij aanwezig waren. Tijdens het overleg stond centraal wat er precies is gebeurd. Tijdens het overleg is gesproken over het verzamelen van alle kunst waaronder ook de kunstwerken van de voormalige gemeente Landerd. Uit de interviews volgt dat na het overleg, afgezien van enkele gesprekken binnen [redacted], verder geen onderzoeksactiviteiten zijn uitgevoerd. Volgens [redacted] omdat de [redacted] zich alleen bezighield met opslag en niet met het beheer van de kunstcollectie. Volgens [redacted] heeft hij in tegenstelling tot wat vermeld staat in de memo van donderdag 31 oktober 2024 - waarin de uitkomsten van het interne onderzoek aan de gemeentesecretaris zijn gepresenteerd - de directie niet in kennis gesteld. Volgens [redacted] stond de vermissing van de kunstcollectie wel op de agenda van Portefeuillehoudersoverleg van wethouder A. Wethouder A verklaart echter dat de vermissing van de kunstwerken niet op de agenda van het Portefeuillehoudersoverleg heeft gestaan; wel is op de actielijst van de portefeuillehouder per maandag 20 november 2023 een actiepunt aangemaakt, dit naar aanleiding van de toezegging in de begrotingsvergadering van donderdag 9 november 2023, met het verzoek om een inzicht te geven in de kunstcollectie van de voormalige gemeente Landerd en Uden. Wij stellen gelet op het voorgaande vast dat er in 2023 geen noemenswaardige onderzoeksactiviteiten na de constatering van de vermissing zijn opgestart.

Inventarisatie kunstcollectie en het aantal van 46 vermiste kunstwerken

Uit het onderzoek werd over de inventarisatie van de kunstcollectie oud-Uden onder andere bekend dat [redacted] op het overzicht kunstcollectie oud-Uden (vanuit de taxatie uit 2016) de status van de kunstwerken heeft bijgehouden en die vervolgens (naderhand) heeft onderverdeeld in de volgende categorieën; geel: niet aanwezig/niet bekend/afgevoerd wegens schade, blauw: terug naar de kunstenaar/familie, rood: aanwezig geweest voor veiling maar afgestoten, groen: veiling, oranje: aanwezig in gemeentehuis in Uden (mogelijk waterschade) en paars: Museum Krona. Tijdens de inventarisatie is haar opgevallen dat er meer kunstwerken zouden zijn dan op het overzicht kunstcollectie oud-Uden vermeld staan. Zij geeft hierbij de voorbeelden van een kunstwerk dat aan [redacted] in bruikleen zou zijn gegeven en kunstwerken die in scholen zouden hangen, maar waarvan de schoolleiding bij navraag niet kon aangeven waar de kunstwerken zijn. Desgevraagd heeft [redacted] aangegeven dat het aantal van 46 vermiste kunstwerken bekend is geworden uit het overzicht kunstcollectie oud-Uden waarop is bijgehouden welk kunstwerk waar is. [redacted] geeft aan dat de 46 kunstwerken het aantal is wat geveild had kunnen worden (rood in haar overzicht) aangezien die niet of nauwelijks schade hadden.

2.4 Vermeende uitspraak m.b.t. de wetenschap bij wie de Warhol aan de muur hangt

Van een van de contactpersonen werd vernomen dat iemand had gehoord dat wethouder A of het raadslid zou hebben gezegd: *"Ik weet zeker bij wie de kunstcollectie aan de muur hangt"* of woorden van gelijke strekking. Om nader inzicht te krijgen in de herkomst van de uitspraak hebben wij naast de verklaringen van wethouder A en het raadslid ook wethouder B hiernaar gevraagd. Wethouder A en het raadslid verklaren niet bekend te zijn met deze uitspraak. Wethouder B verklaart dat de gemeentesecretaris tijdens een van de collegevergaderingen in oktober – november 2024 dit als zijnde een van de scenario's zou hebben genoemd. De gemeentesecretaris heeft hierover verklaard dat zij in een collegevergadering in oktober of november 2024 gezegd heeft: *"Ik heb gehoord dat bekend is bij wie het kunstwerk (de Warhol) aan de muur hangt"* om wethouder A te motiveren hierover wat toe te laten lichten, aangezien zij dit van hem zou hebben gehoord in een eerder bilateraal overleg. Wethouder A verklaart dat hij ergens in september 2024 met de gemeentesecretaris sprak over het toen nog gaande intern onderzoek. De suggestie dat mogelijk kunstwerken bij iemand thuis aan de muur hangen is volgens wethouder A toen geopperd vanwege het feit dat zij niet wisten wat feitelijk met de verdwenen kunstwerken was gebeurd. In deze periode, net na de zomer van 2024 heeft wethouder A een gesprek gehad met het raadslid en daarover heeft hij ook met de gemeentesecretaris in de bila gesproken. Volgens wethouder A heeft hij in de collegevergadering gezegd dat het raadslid meer vermoedens heeft dan hij aan het college wil zeggen. Het raadslid heeft desgevraagd aan BING verklaard dat hem niet bekend is wie welke kunst thuis aan de muur heeft hangen en voorts dat hij hierover niets gezegd heeft en hij hierover ook geen grap of losse opmerking heeft gemaakt. Uit de interviews maken wij op dat er niet geheel consistent over de vermeende uitspraak wordt verklaard en wij derhalve niet kunnen vaststellen of en door wie het is gezegd en/of de uitspraak op waarheid berust

3. Conclusie en aanbevelingen

3.1 Conclusies over de vermiste kunstwerken

Het onderzoek naar de vermissing van kunstwerken was enerzijds gericht op waarheidsvinding. Op basis van het onderzoek kan niet met zekerheid worden vastgesteld wat er met de vermiste kunstwerken is gebeurd. Het ontbreken van beleid, procedures en eigenaarschap rondom het onderwerp kunstwerken en het gegeven dat de kunstwerken tijdens de verbouwing onvoldoende aandacht hebben gekregen, is daar debet aan. Uit het onderzoek is niet met zekerheid bekend geworden op welk moment kunstwerken met het grofvuil zijn afgevoerd [redacted] en of de zeefdruk van Andy Warhol daar onderdeel van was. Uit het onderzoek is wel bekend geworden dat op verschillende momenten kunstwerken met zichtbare (water) schade zijn weggegooid zonder die te registeren. Op basis van de verklaringen stellen wij vast dat de zeefdruk van Andy Warhol in augustus/september 2023 nog in de kelder aanwezig was en sinds maandag 2 oktober niet meer en sindsdien wordt vermist. Op basis van de verklaringen zou de zeefdruk van Andy Warhol met andere kunstwerken, waarvan een deel bestemd was om te veilen, zijn afgevoerd met het grofvuil. Uit het overzicht kunstcollectie oud-Uden is af te leiden dat 46 kunstwerken bestemd waren om te veilen en

zouden zijn afgevoerd. Wij stellen verder vast dat na de constatering begin oktober 2023 dat de kunstwerken van op één na alle rolcontainers met het grofvuil zijn meegegeven, geen nadere onderzoekstappen zijn gezet vanwege het kennelijk ontbreken van de urgentie op de vermissing.

Uit het onderzoek blijkt dat er geen procedures of richtlijnen zijn ten aanzien van de kunstwerken over registratie, opslag, conserveren en beveiligen. Wat betreft het eigenaarschap van het onderwerp kunstcollectie is uit de beschikbare informatie niet bekend geworden bij wie het eigenaarschap van het onderwerp kunstcollectie was belegd. Uit de interviews werd wel bekend dat [redacted] en zodoende bij de kunstcollectie betrokken is geraakt. Daarna is het onderwerp kunstcollectie niet specifiek belegd.

Om herhaling te voorkomen is het noodzakelijk om het eigenaarschap in te richten op basis van de onderstaande aanbevelingen. Van een van de contactpersonen werd vernomen dat recent een beleidsmedewerker Cultuur is aangesteld die zich gaat bezighouden met de kunstwerken die momenteel nog in de kelder van het gemeentehuis staan opgeslagen. Onderhavig onderzoek benadrukt het belang van een cultuur waarin medewerkers zich bewust zijn van de verantwoordelijkheden bij dergelijke waardevolle zaken.

3.2 Aanbevelingen

Onderdeel van de doelstelling van onderhavig onderzoek is het geven van aanbevelingen met betrekking tot beheersmaatregelen. Zoals in de vorige paragraaf vermeld blijkt uit het onderzoek dat er geen beleid, procedures of richtlijnen zijn ten aanzien van de kunstwerken over registratie, opslag, conserveren en beveiligen. Uit de interviews werd bekend dat richtlijnen ten aanzien van de kunstcollectie zijn opgenomen in de Producten en Diensten catalogus Facilitair en het cultuurbeleid 2024-2030. In het cultuurbeleid staat onder andere:

> *(…)*
> *"We willen de toegankelijkheid van kunst in de openbare ruimte vergroten door goede informatievoorziening te verstrekken over deze werken onder andere via het digitale platform. Aanvullend daarop verkennen we de mogelijkheid om stukken uit de gemeentelijke kunstcollectie die nu in depot staan zichtbaar te maken in onze dorpshuizen en andere openbare panden."*
> *(…)*

In de Producten en Dienstencatalogus staat over de kunstcollectie alleen vermeld wie te raadplegen bij vragen over de kunstcollectie en dat het facilitair service center helpt bij het archiveren van de kunstwerken.

Gezien het ontbreken van procedures en richtlijnen in het Cultuurbeleid 2024 – 2030 en in de Producten en Dienstencatalogus adviseren wij die alsnog op te stellen. Hieronder geven wij een opsomming van de beheersmaatregelen die urgent zijn op basis van de bevindingen van het onderzoek. Wij merken hierbij op dat het treffen van onderstaande maatregelen mede afhankelijk zal zijn van de financiële of historische waarde van de kunstwerken. We geven daarom in overweging voorafgaand aan onderstaande aanbevelingen voor registratie en conservatie, een taxatie plaats te laten vinden om deze financiële of historische waarde vast te stellen. Echter, ook indien de financiële waarde van de aanwezige kunstwerken deze maatregelen niet volledig rechtvaardigen, adviseren wij wel passende procedures en richtlijnen op te stellen, waarbij in ieder geval wordt geborgd dat een toereikende registratie plaatsvindt en maatregelen voor zorgvuldige opslag, beveiliging en transport worden genomen en vastgelegd, mede gelet op mogelijke historische en/of emotionele waarde die gehecht kunnen worden aan de kunstwerken, buiten de financiële waarde. Ten aanzien van het integriteitsbewustzijn merken wij op dat het treffen van deze beheersmaatregelen ook bij zal dragen aan het besef bij medewerkers dat zij werken met bezittingen die waarde vertegenwoordigen.

- ***Registratie***

Het registeren van verkregen kunstwerken is essentieel voor het beheer en herkomstbepaling te denken aan het vastleggen van:

- de titel van het kunstwerk;
- de naam kunstenaar;

- de techniek en materialen;
- afmeting en gewicht;
- de staat van het kunstwerk;
- foto van het kunstwerk;
- datum van aankoop/verkoop;
- factuurgegevens/ (echtheid)certificaten;
- opslaglocatie.

- ***Geconserveerde opslag***

Het geconserveerd opslaan van kunstwerken is essentieel voor het behoud van de kunstwerken. Uit het onderzoek blijkt dat dit niet goed gegaan is door de kunstwerken te stallen in de kelder van het gemeentehuis, waarbij de kunstwerken (water)schade hebben opgelopen. Deskundige geconserveerde opslag is derhalve noodzakelijk.

- ***Toegang en beveiliging***

Om te voorkomen dat onbevoegden toegang krijgen tot opgeslagen kunstwerken kunnen qua beveiliging digitale sleutelsystemen met toegangslogging en het installeren van camera- en alarmsystemen worden ingezet.

- ***Transport***

Bij transport van kunstwerken gebruik maken een gespecialiseerd transportbedrijf en de kunstwerken beveiligd verpakken (tags) bij het verplaatsen van de kunstwerken.

- ***Integriteitsbewustzijn***

Om het verantwoordelijkheidsgevoel van medewerkers ten aanzien van waardevolle bezittingen te vergroten, adviseren wij medewerkers afdoende te informeren welke bezittingen als waardevol dienen te worden beschouwd. Het zorgvuldig en integer omgaan met waardevolle bezittingen is essentieel voor een betrouwbare werkomgeving. Het voorbeeldgedrag vanuit het leidinggevend kader speelt hierbij ook een cruciale rol, niet alleen door het beleid en procedures aan te scherpen maar die ook dusdanig uit te dragen. Het organiseren van periodieke integriteitsworkshops waarin praktijkvoorbeelden en dilemma's worden besproken dragen ook bij aan het integriteitsbewustzijn.

Voorts adviseren wij de kunstwerken die ten tijde van het opmaken van de rapportage nog verspreid in de kelder van het gemeentehuis Maashorst staan, te inventariseren en te registeren.

Toelichting grondslagen

In dit document kunt u secties vinden die onleesbaar zijn gemaakt. Deze informatie is achterwege gelaten op basis van de Wet open overheid (Woo). De letter die hierbij is vermeld correspondeert met de bijbehorende grondslag in onderstaand overzicht.

J Art. 5.1 lid 2 sub e

Het belang van de openbaarmaking van deze informatie weegt niet op tegen het belang van de eerbiediging van de persoonlijke levenssfeer van betrokkenen

Bijlage 1

8 april 2025

Gemeente Maashorst

BING

1.1 Tijdlijn

In de onderstaande tijdlijn worden de belangrijkste gebeurtenissen in onderhavig onderzoek naar de vermiste kunstwerken op hoofdlijnen weergegeven; nadere informatie volgt in navolgende paragrafen.

2016 taxatie van de kunstcollectie
Medio mei 2016 heeft Apresa B.V. een taxatie uitgevoerd op de toenmalige kunstcollectie oud-Uden (hierna: kunstcollectie).

2018 besluit over de kunstcollectie
Op donderdag 25 oktober 2018 heeft de raad van de voormalige gemeente Uden een voorstel van het college overgenomen en besloten op onderstaande wijze afstand te doen, dan wel in bruikleen te geven van de kunstcollectie.

1. Een deel van de kunstcollectie in bruikleen te geven aan het Museum voor Religieuze Kunst (MRK)1
2. Het overige deel van de kunstcollectie zo mogelijk te laten zien in het gemeentehuis.
3. Een vijftig tot honderdtal kunstwerken die verkregen zijn vanuit de Beeldende Kunstenaarsregeling (BKR) en aangekochte kunstcollectie te ontzamelen door ze terug te geven aan de kunstenaar.
4. Als de kunstenaar afstand doet van zijn/haar kunstwerk deze te veilen.
5. Kunstwerken die niet geveild worden over te dragen aan de stichting Onterfd Goed.

2019 – 2021 inventarisatie van de kunstcollectie
In de periode 2019 – 2021 is een inventarisatie van de kunstcollectie gemaakt ten einde de kunstwerken die teruggegeven zouden worden aan de kunstenaar of diens familie in kaart te brengen. Voor de inventarisatie is gebruikt gemaakt van een Exceloverzicht van de taxatie in 2016. Het deel van de kunstwerken dat niet is opgehaald is apart gezet om te veilen. De veiling is vanwege COVID- 19 en de aankomende verbouwing in 2021uiteindelijk niet doorgegaan. Het overgebleven deel van de kunstwerken is niet geconserveerd en in verschillende ruimtes in de kelder van het gemeentehuis opgeslagen.

2021 – 2022 verbouwing gemeentehuis en omstandigheden opslag
Het gemeentehuis is in de periode 2021 – 2022 verbouwd. In deze periode stonden de kunstwerken nog steeds niet geconserveerd in verschillende ruimtes van de kelder opgeslagen. Hierbij zijn de kunstwerken verschillende keren verplaatst en hebben verschillende kunstwerken (water) schade opgelopen. Tevens waren de ruimtes waar de kunstwerken stonden opgeslagen voor derden toegankelijk.

Juli – oktober 2023 waterschade - contact met de verzekering – overleg
In juli 2023 hebben de opgeslagen kunstwerken wederom waterschade opgelopen vanwege een lekkage aan de boiler. De zeefdruk van prinses Beatrix gemaakt door Andy Warhol (hierna: zeefdruk van Andy Warhol) was daar onderdeel van. In augustus 2023 zijn van de ontstane waterschade aan de zeefdruk van Andy Warhol foto's gemaakt. Bij de verzekering is melding gemaakt van de ontstane (water) schade aan de zeefdruk van Andy Warhol waarbij een inschatting is gemaakt dat de schade onder het eigen risico van € 2.500 zou blijven. In augustus – september 2023 zijn de kunstwerken verdeeld in twee categorieën; 1) afvoeren vanwege ontstane (water) schade en 2) nog geschikt voor de veiling. De kunstwerken zijn vervolgens op rolcontainers in een afgesloten ruimte opgeslagen. Eind september 2023 zijn op één na alle rolcontainers aan het grofvuil meegegeven, ook de rolcontainers met kunstwerken die voor de veiling waren bestemd.

Oktober 2023 - overleg naar aanleiding van de constatering
Na de constatering dat de kunstwerken van op één na alle rolcontainers aan het grofvuil waren aangeboden heeft een overleg plaatsgevonden tussen [redacted], [redacted], [redacted], [redacted], [redacted] en [redacted]. Na het overleg zijn verder geen onderzoeksactiviteiten uitgevoerd, wel is een inventarisatie gemaakt om vast te stellen welke kunstwerken zijn afgevoerd. Uit die inventarisatie blijkt dat 46 kunstwerken die zijn afgevoerd, geveild hadden kunnen worden. Over het wel of niet informeren van de directie over de vermissing van de 46 kunstwerken komt uit het interne onderzoek naar voren dat de voormalig

[1] Museum voor Religieuze Kunst (MRK) wordt hierna aangeduid als Museum Krona.

[redacted], de directie heeft geïnformeerd. In het onderhavig onderzoek heeft [redacted] aangegeven dat hij de directie niet heeft geïnformeerd over de vermissing van de kunstwerken. Over of de vermissing van de kunstwerken wel of niet op de agenda van het Portefeuillehoudersoverleg heeft gestaan, verklaren [redacted] en wethouder A verklaren niet eenduidig.

November 2023 – vraag van het raadslid naar de taxatie

In de raadsvergadering van donderdag 9 november 2023 informeert een raadslid naar de taxatie van de kunstcollectie. Volgens het raadslid heeft hij naar het taxatierapport gevraagd om de cultuursector financieel tegemoet te komen met de opbrengst van de verkoop van de kunstcollectie vanwege het voorgenomen korten van de cultuursector.

Mei – augustus 2024 – handelingen wethouder A

Teneinde de raad nader te informeren over de status van de kunstcollectie heeft wethouder A het verzoek van het raadslid op de toezeggingenlijst laten plaatsen. Op woensdag 29 mei 2024 ontving wethouder A [redacted] een e-mailbericht met een overzicht van de inventarisatie van de kunstwerken, onderverdeeld in verschillende categorieën. Om gezamenlijk tot de beantwoording van de vraag uit de raad te komen heeft de wethouder in een e-mail van 7 juni 2024 enkele agendapunten opgesteld en heeft begin juli 2024 een overleg tussen wethouder A, [redacted] en [redacted] plaatsgevonden. Wethouder A hoorde naar eigen zeggen tijdens het overleg dat er kunstwerken werden vermist. In het overleg is onder andere besproken de kunstcollectie die de gemeente nu nog in bezit heeft te verzamelen en op een centrale plaatst op te slaan om te voorkomen dat er ook iets mee gebeurt. Eind augustus 2024 werd duidelijk dat er nog veel (intern) onderzoekswerk gedaan moest worden om antwoord te krijgen op de eerder gestelde vragen door wethouder A.

Oktober 2024 – intern onderzoek

Aangezien er nog geen duidelijkheid was verkregen over de feiten en omstandigheden met betrekking tot de vermiste kunstwerken heeft een intern (voor) onderzoek plaatsgevonden. Op donderdag 31 oktober 2024 zijn de uitkomsten van het intern onderzoek en de adviezen over de vervolgstappen aan de gemeentesecretaris middels een memo gepresenteerd. Op dinsdag 12 november 2024 is een collegevoorstel opgesteld, waar de memo met de uitkomsten van het interne onderzoek als vertrouwelijke bijlage aan was toegevoegd. Vervolgens is het besluit genomen voor het uitvoeren van een onafhankelijk onderzoek door een extern onderzoeksbureau.

Toelichting grondslagen

In dit document kunt u secties vinden die onleesbaar zijn gemaakt. Deze informatie is achterwege gelaten op basis van de Wet open overheid (Woo). De letter die hierbij is vermeld correspondeert met de bijbehorende grondslag in onderstaand overzicht.

J Art. 5.1 lid 2 sub e

Het belang van de openbaarmaking van deze informatie weegt niet op tegen het belang van de eerbiediging van de persoonlijke levenssfeer van betrokkenen

Raadsinformatiebrief

Zaaknummer: /

Auteur	:	Lisette van Veijfeijken
Domein	:	
Team	:	Concerncontrol
E-mail	:	Lisette.vanVeijfeijken@gemeentemaashorst.nl
Port.	:	J.A. van der Pas

Aan de leden van de gemeenteraad van Maashorst.

Onderwerp
Vermissing kunstcollectie gemeente Maashorst

Kennisnemen van
De uitkomsten van de vervolgacties van het college naar aanleiding van de vermissing van de kunstcollectie

Inleiding
Op 12 november 2024 bent u middels een raadsinformatiebrief geïnformeerd over de stand van zaken rondom de kunstcollectie van de gemeente Maashorst. Uit een inventarisatie van de kunstwerken, naar aanleiding van een vraag van een raadslid, was namelijk naar voren gekomen dat een deel van de kunstwerken van de voormalig gemeente Uden niet meer in ons bezit is. Een aantal kunstwerken had namelijk schade opgelopen tijdens de verbouwing van het gemeentehuis en zijn afgevoerd. Daarnaast is een vijftigtal andere werken niet meer in ons bezit, en hebben wij niet met zekerheid kunnen vaststellen of deze (per ongeluk) zijn afgevoerd danwel zijn ontvreemd. Eén van deze kunstwerken betreft de zeefdruk van Beatrix van Andy Warhol.

In dat kader heeft het college in de raadsinformatiebrief aangegeven aangifte te doen van vermissing bij de politie en tevens om een extern onderzoek te laten uitvoeren.
De onderzoeksopdracht was tweeledig, namelijk om te komen tot objectieve en onafhankelijke waarheidsvinding rondom de kunstcollectie enerzijds en een doorkijk te geven naar wat nodig is naar de toekomst toe voor verdere professionalisering en integriteitsbewustzijn in onze organisatie anderzijds.

In deze raadsinformatiebrief leest u achtereenvolgens feitelijke informatie over:
- Vervolgstappen van de gemeente
- Onafhankelijk extern onderzoek en de bijbehorende rapportage
- Werkwijze van het onderzoeksbureau en de opbouw van de rapportage
- Communicatie en vervolg

Voor een inhoudelijke reactie van het college verwijzen wij u naar de bijgevoegde bestuurlijke reactie.

Vervolgstappen van de gemeente

Overleg met politie heeft geleid tot melding in plaats van aangifte

Naar aanleiding van het besluit van het college om aangifte te doen van de vermiste kunstwerken is overleg geweest met de politie. De politie heeft aangegeven dat het niet mogelijk is om aangifte te doen, omdat niet vaststaat dat er een strafbaar feit is gepleegd. Er is wel een melding geregistreerd, voor het geval er nieuwe feiten naar voren komen.

Meldingen over een mogelijke verblijfplaats van vermiste kunstwerken zijn nagetrokken

Naar aanleiding van de raadsinformatiebrief over de vermissing van de kunstwerken, is er een aantal meldingen ontvangen van onder meer raadsleden en inwoners met suggesties over een mogelijke verblijfplaats van een kunstwerk. Alle meldingen zijn nagetrokken, maar dit heeft niet geleid tot de vondst van één van de vermiste kunstwerken.

Melding in (inteer)nationale systemen via Nationale Politie eenheid, Kunst & Antiek Criminaliteit

We hebben de zeefdruk van Andy Warhol ook laten registreren in de (inter)nationale politiesystemen, waardoor er een signalering bij de politie binnenkomt zodra dit kunstwerk wordt gevonden of officieel zou worden aangeboden (bijvoorbeeld bij erkende veilighuizen).

Onafhankelijk extern onderzoek en de bijbehorende rapportage

Bureau Integriteit Nederlandse Gemeenten (BING) heeft als onafhankelijk en gespecialiseerd onderzoeksbureau in de maanden november 2024 tot en met maart 2025 onderzoek gedaan naar de vermissing van de kunstwerken. Het onderzoek heeft met name bestaan uit interviews, waardoor verklaringen het belangrijkste deel van de informatie betreffen voor de totstandkoming van de bevindingen. De rapportage met bevindingen, conclusies en aanbevelingen is medio april gepresenteerd aan de gemeente Maashorst en ook met inachtneming van de privacy van geïnterviewden beschikbaar voor raadsleden.

Hieronder leest u puntsgewijs een samenvatting van de conclusies uit het extern onderzoek ten aanzien van 'waarheidsvinding', die we overgenomen hebben uit de rapportage:

- Er kan niet met zekerheid worden vastgesteld wat er met de vermiste kunstwerken is gebeurd;
- Het ontbreken van beleid, procedures en eigenaarschap rondom kunstwerken, en het gegeven dat de kunstwerken tijdens de verbouwing onvoldoende aandacht hebben gekregen, is daar debet aan;
- Er is niet met zekerheid bekend geworden op welk moment de kunstwerken met het grofvuil zijn afgevoerd door facilitair, en of de zeefdruk van Andy Warhol daar onderdeel van was;
- Er is wel bekend geworden dat op verschillende momenten kunstwerken met zichtbare (water)schade zijn weggegooid zonder deze te registreren;
- Op basis van verklaringen stellen de onderzoekers vast dat de zeefdruk van Andy Warhol in augustus/september 2023 nog in de kelder aanwezig was, en sinds maandag 2 oktober niet meer en sindsdien wordt vermist;
- Op basis van verklaringen zou de zeefdruk van Andy Warhol met andere kunstwerken, waarvan een deel bestemd was om te veilen, zijn afgevoerd met het grofvuil;
- Na de constatering dat de kunstwerken van, op één na, alle rolcontainers zijn meegegeven met het grofvuil begin oktober 2023, zijn er geen nadere onderzoeksstappen gezet vanwege het kennelijk ontbreken van de urgentie op de vermissing;
- Er bleken geen procedures of richtlijnen ten aanzien van de kunstwerken over registratie, opslag, conserveren en beveiligen te zijn.

Vervolgens presenteren wij u puntsgewijs ook de aanbevelingen, gericht op 'Wat kan de organisatie hiervan leren om zaken goed te borgen en ongewenst handelen te voorkomen?', die we over hebben genomen uit de onderzoeksrapportage:

- Om herhaling te voorkomen, is het noodzakelijk eigenaarschap in te richten op basis van de aanbevelingen;
- Onderzoekers adviseren om procedures en richtlijnen alsnog op te stellen (deze ontbreken nu in het Cultuurbeleid 2024-20230 en Producten en dienstencatalogus Facilitair);
- Om beheersmaatregelen in lijn met financiële of historische waarden van de kunstwerken te treffen, geven de onderzoekers in overweging om eerst een taxatie te laten plaatsvinden (alvorens aanbevelingen rondom registratie en conservatie op te volgen);
- Ongeacht de financiële waarde adviseren de onderzoekers passende procedures en richtlijnen op te stellen voor borging van toereikende registratie en maatregelen voor zorgvuldige opslag, beveiliging en transport gegeven de mogelijke historische en/of de emotionele waarde van kunstwerken.
- Ten aanzien van het integriteitsbewustzijn merken de onderzoekers op dat het treffen van beheersmaatregelen ook bij zal dragen aan het besef bij medewerkers dat zij werken met bezittingen die waarde vertegenwoordigen.

Werkwijze van het onderzoeksbureau en de opbouw van de rapportage
De nadere adviezen voor beheersmaatregelen met betrekking tot registratie, geconserveerde opslag, toegang en beveiliging, transport en integriteitsbewustzijn zijn in de rapportage onder aanbevelingen nog concreter en uitgebreider belicht.

Voor een uitgebreide toelichting op de doelstelling en de aanpak van de door BING verrichte werkzaamheden bij de totstandkoming van de rapportage wordt naar hoofdstuk 1 van de rapportage verwezen. In hoofdstuk 2 is een zeer uitgebreide samenvatting op hoofdlijnen opgenomen van alle interviews en onderwerpen met in hoofdstuk 3 de conclusies en aanbevelingen. Daar waar de rapportage herleidbaar is naar medewerkers, is de rapportage geanonimiseerd, ter bescherming van onze medewerkers.

Daarnaast bevat het rapport zeven bijlagen met in bijlage 1 een (deels geanonimiseerde) tijdlijn met alle gebeurtenissen rondom de kunstcollectie in chronologische volgorde. Bijlage 2 betreft een gedetailleerde weergave met alle verklaringen per onderdeel of per gebeurtenis vanuit de onderzoekers. Deze bijlage is tot op persoonsniveau terug te herleiden naar geïnterviewden en derhalve als vertrouwelijk aangemerkt en alleen voor raadsleden vertrouwelijk in te zien bij de griffie. De overige bijlagen betreffen documenten van de gemeente, die het onderzoeksbureau heeft gebruikt voor hun onderzoek.

Communicatie en vervolg
Deze raadsinformatiebrief bevat voornamelijk feitelijke informatie. De inhoudelijke reactie op de bevindingen, conclusies en aanbevelingen is opgenomen in een afzonderlijke bestuurlijke reactie van het college, waar ook wordt ingegaan op het vervolg.

Bijlagen
Bestuurlijke reactie van het college op het rapport van de extern onderzoekers

Rapportage van Bureau Integriteit Nederlandse Gemeenten (BING), met 7 bijlagen:

- Bijlage 1: Tijdlijn
- Bijlage 2: Bevindingen - vertrouwelijk, alleen in te zien door raadsleden bij de griffie
- Bijlage 3: Toezeggingen
- Bijlage 4: Collegevoorstel kunstcollectie 20241112
- Bijlage 5: Raadsinformatiebrief kunstcollectie tbv college 20241112
- Bijlage 6: Kunsttaxatie Ares – taxatierapport juli 2016
- Bijlage 7: Collegeadvies kunstcollectie gemeente Uden (college 11-09-2018)

Maashorst, 22 april 2025
Burgemeester en wethouders van Maashorst
de secretaris, de burgemeester,

J.A.G.M. van Aaken J.A. van der Pas

Aan de leden van de Raad

uw kenmerk	ons kenmerk	behandeld door	datum
		Lisette van Veijfeijken	22 april 2025
onderwerp	**bijlage**	**telefoonnummer**	**verzonden**
Bestuurlijke reactie op vervolgstappen kunstcollectie	Raadsinformatiebrief Rapport met bijlagen	[redacted]	24 april 2025

Geachte Raadsleden,

Zoals in de raadsinformatiebrief is geschetst hebben wij de afgelopen periode -in afwachting van de uitkomsten van het door ons ingestelde onafhankelijke, externe onderzoek- een aantal acties ondernomen. Ondanks deze inspanningen heeft dit helaas niet geleid tot het opsporen van de vermiste kunstwerken.

Nu wij kennis hebben genomen van de uitkomsten van het extern onderzoek, ligt het ook niet meer in lijn der verwachting dat we de vermiste kunstwerken ooit zullen terug vinden.
Het college betreurt dat zeer, zeker gezien de betekenis of waarde van de kunstwerken voor de kunstenaar en de gemeenschap.

Resultaten uit het extern onderzoek
Wij hebben u in de raadsinformatiebrief geïnformeerd over de conclusies van de extern onderzoekers uit hun onafhankelijke en objectieve rapportage. Uit het extern onderzoek komt naar voren dat niet met zekerheid kan worden vastgesteld wat er met de kunstwerken is gebeurd. Uit verklaringen blijkt dat de zeefdruk van Andy Warhol waarschijnlijk samen met de andere kunstwerken is afgevoerd met het grof vuil. Dit sluit aan bij het beeld dat wij eerder uit het intern vooronderzoek hebben gekregen.

College betreurt gebeurtenissen en voelt volledige verantwoordelijkheid hiervoor
We betreuren dat dit op deze manier heeft plaatsgevonden. Als organisatie voelen en nemen wij hier de volledige verantwoordelijkheid voor, vooral door de bevindingen uit het onderzoek dat er geen eigenaarschap belegd was, beleid en procedures rondom de verbouwing ontbraken, geen nadere onderzoeksstappen zijn gezet vanwege het kennelijk ontbreken van urgentie op de vermissing en richtlijnen ontbraken voor registratie, opslag, conserveren en beveiligen van kunstwerken.

Als organisatie nu stappen zetten in (verdere) professionalisering en integriteitsbewustzijn
Wij betreuren de wijze waarop we in organisatorische zin als gemeente, na de herindeling per 1 januari 2022 en de bijbehorende verbouwing van het gemeentehuis, met onze kunstcollectie zijn omgegaan. Met de wetenschap van nu hadden we op dat moment andere keuzen moeten en ook willen maken rondom de kunstcollectie. Daarnaast hebben wij er oog voor dat er ondanks organisatorische onduidelijkheden wel werkzaamheden rondom de kunstcollectie zijn opgepakt en hebben waardering voor de betrokkenheid van medewerkers in deze.

Als jonge organisatie bouwen we in de gemeente Maashorst momenteel stap voor stap naar een verdere professionalisering van en integriteitsbewustzijn in onze organisatie. Ten aanzien van de kunstcollectie hebben we hier al een start mee gemaakt, maar dit geldt ook organisatiebreed. De aanbevelingen, die de extern onderzoekers ons als college meegeeft, helpen hier bij en deze neemt het college dan ook over voor implementatie.

Wij danken de onderzoekers voor de rapportage met bevindingen, conclusies en aanbevelingen en kunnen op deze manier goede stappen zetten richting de toekomst, als organisatie in het algemeen en voor de kunstcollectie in het bijzonder.

Met vriendelijke groet,
Burgemeester en wethouders van de gemeente Maashorst,

de secretaris,	de burgemeester,
J.A.G.M. van Aaken	J.A. van der Pas

Om administratieve en/of organisatorische redenen maken wij gebruik van een digitale ondertekening. Daarom bevat dit document mogelijk geen fysieke handtekening.

Toelichting grondslagen

In dit document kunt u secties vinden die onleesbaar zijn gemaakt. Deze informatie is achterwege gelaten op basis van de Wet open overheid (Woo). De letter die hierbij is vermeld correspondeert met de bijbehorende grondslag in onderstaand overzicht.

J Art. 5.1 lid 2 sub e

Het belang van de openbaarmaking van deze informatie weegt niet op tegen het belang van de eerbiediging van de persoonlijke levenssfeer van betrokkenen