



JAARVERSLAG 2025
EN
JAARREKENING 2025

Thuis in Meierijstad



JAARSTUKKEN 2025

Dit zijn de jaarstukken 2025 van de gemeente Meierijstad. Hierin blikken we terug op de behaalde resultaten en financiën van het afgelopen jaar. De jaarstukken bestaan uit het jaarverslag en de jaarrekening. In de jaarstukken legt het college verantwoording af aan de gemeenteraad. Bij de programma's staat aangegeven wat we wilden bereiken, wat we daarvoor hebben gedaan en wat het gekost heeft.

INHOUDSOPGAVE

Jaarstukken 2025	1
Inhoudsopgave	3
Aanbiedingsbrief	8
Financiën in één oogopslag	9
Samenvatting	11
Leeswijzer	12
Resultaat	13
Van begroting naar rekening	13
Investerings en eenmalige budgetten	15
Resultaatbestemming	17
Programmalijnen	20
Participatie & Polarisatie	20
Ambitie	20
Bestuursdoelen	20
Inclusie	21
Ambitie	21
Bestuursdoelen	21
Programma's	23
0 Bestuur, dienstverlening en vastgoed	24
Wat willen we bereiken?	24
Ambitie	24
Wat hebben we daarvoor gedaan?	26
Wat heeft het gekost?	28
Toelichting afwijkingen	29
Investerings	34
Verbonden partijen	38
1 Veiligheid	39
Wat willen we bereiken?	39
Ambitie	39
Wat hebben we daarvoor gedaan?	40
Wat heeft het gekost?	41
Toelichting afwijkingen	41
Investerings	45
Verbonden partijen	48
2 Verkeer, vervoer en openbare ruimte	49
Wat willen we bereiken?	49
Ambitie	49
Wat hebben we daarvoor gedaan?	49
Wat heeft het gekost?	52
Toelichting afwijkingen	52
Investerings	59

3 Economie.....	69
Wat willen we bereiken?	69
Ambitie	69
Wat hebben we daarvoor gedaan?	70
Wat heeft het gekost?.....	72
Toelichting afwijkingen	72
Investerings	75
Verbonden partijen	76
4 Onderwijs.....	77
Wat willen we bereiken?	77
Ambitie	77
Wat hebben we daarvoor gedaan?	78
Wat heeft het gekost?.....	80
Toelichting afwijkingen	80
Investerings	84
Verbonden partijen	90
5 Sport, Kunst en cultuur, Recreatie en Toerisme	91
Wat willen we bereiken?	91
Ambitie	91
Wat hebben we daarvoor gedaan?	92
Wat heeft het gekost?.....	95
Toelichting afwijkingen	95
Investerings	98
6 Sociaal Domein	103
Wat willen we bereiken?	103
Ambitie	103
Wat hebben we daarvoor gedaan?	105
Wat heeft het gekost?.....	109
Toelichting afwijkingen	109
Investerings	120
Verbonden partijen	126
7 Volksgezondheid, milieu en duurzaamheid.....	127
Wat willen we bereiken?	127
Ambitie	127
Wat hebben we daarvoor gedaan?	128
Wat heeft het gekost?.....	131
Toelichting afwijkingen	131
Investerings	138
Verbonden partijen	139
8 Ruimtelijke ontwikkeling en wonen.....	140
Wat willen we bereiken?	140
Ambitie	140

Wat hebben we daarvoor gedaan?	141
Wat heeft het gekost?.....	143
Toelichting afwijkingen	143
Investerings	148
Verbonden partijen	150
9 Financiële informatie programmaplan	151
Toelichting Financiële informatie programmaplan.....	152
Wat heeft het gekost.....	152
Toelichting afwijkingen	153
Investerings	157
Paragrafen	159
Lokale heffingen	160
Beleid en ontwikkelingen	161
Opbrengsten	161
Overzicht heffingen (hoofdpijnen).....	163
Baatbelasting	164
Bedrijven Investeringszone (BIZ)	164
Begraafplaatsrechten	164
Leges	164
Marktgelden	165
OZB	165
Reclamebelasting	165
Reinigingsheffing	165
Rioolheffing.....	166
Scheepvaartrechten	166
Toeristenbelasting	166
Lokale belastingdruk.....	167
Kwijtschelding	168
Weerstandsvermogen en risicobeheersing	169
Beleid en ontwikkelingen	170
Weerstandscapaciteit &-vermogen	170
Risico's.....	171
Financiële kengetallen	179
Onderhoud kapitaalgoederen	181
Beleid en ontwikkelingen	182
Beheer openbare ruimte.....	184
Civieltechnische kunstwerken	185
Wegen	186
Openbare verlichting	187
Openbaar groen	188
Riolering.....	189
Vastgoed.....	190

Speelterreinen	191
Financiering	192
Beleid en ontwikkelingen	193
Rente	194
Bedrijfsvoering	196
Ambitie	197
HRM	198
Informatie en gegevensbescherming	199
Control & rechtmatigheidsverantwoording	200
Maatschappelijk verantwoord ondernemen	202
Duurzaamheid	203
Dienstverlening	204
Fraude en integriteit	205
Verbonden partijen	206
Beleid en ontwikkelingen	207
Overzicht van Verbonden partijen	208
Gemeenschappelijke regelingen	209
Regionaal Bureau Leerplicht	210
Veiligheidsregio Brabant-Noord	212
Werkvoorzieningsschap De Dommel (WSD)	214
Kleinschalig Collectief Vervoer	216
Stadsgewest 's-Hertogenbosch (alleen stortplaats)	217
Regionale Ambulancevoorziening Brabant Midden-West-Noord	219
Werkvoorzieningsschap Noordoost Brabant	221
Omgevingsdienst Brabant-Noord	222
Gemeentelijke Gezondheidsdienst (GGD) Hart voor Brabant	224
Brabants Historisch Informatiecentrum (BHIC)	226
Vennootschappen en coöperaties	227
N.V. Bank voor Nederlandse Gemeenten	228
N.V. Brabant Water	230
Scheifelaar II Beheer B.V.	230
Scheifelaar II C.V.	231
Exploitatie Park De Molenheide	232
Stichtingen en Verenigingen	233
Zorg- en Veiligheidshuis Brabant Noordoost	234
Stichting Agrifood Capital	235
Overige verbonden partijen	236
Regio Noordoost Brabant	237
Samenwerkingsovereenkomst beschermd wonen en maatschappelijke opvang	239
Grondbeleid	241
Beleid en ontwikkelingen	242
Resultaten	243

Winstnemingen	246
Risicobeheersing	247
Wet open overheid	249
Financiën	250
Exploitatieresultaat	251
Overzicht van baten en lasten	252
Structurele reservemutaties	254
Incidentele baten en lasten	255
Informatie in het kader van de WNT	270
Gerealiseerde baten en lasten per taakveld	272
Eenmalige budgetten	275
Investerings	278
Balans	284
Toelichting op de balans	287
Toelichting activa	288
Immateriële vaste activa	289
Materiële vaste activa	290
Financiële vaste activa	292
Vorraden	293
Uitzettingen	295
Liquide middelen	297
Overlopende activa	298
Toelichting passiva	302
Eigen vermogen	303
Voorzieningen	307
Langlopende schulden	311
Kortlopende schulden	312
Overlopende passiva	313
Niet uit de balans blijvende verplichtingen	317
Grondslagen	319
Balans	320
Baten en lasten	325
Rechtmatigheidsverantwoording	326
Verantwoording specifieke uitkeringen	327
Rechtmatigheidsverantwoording	377
Overige gegevens	378

AANBIEDINGSBRIEF

Geachte raadsleden,

Hierbij bieden wij u de jaarstukken over 2025 aan. Jaarlijks stellen wij het jaarverslag en de jaarrekening op en leggen met deze stukken verantwoording af over het gevoerde beleid en de financiën. We kijken terug op het vorig jaar. Hebben we onze (hoofd)doelen en ambities bereikt? Hoe is het geld uit de begroting van het vorig jaar besteed? Zijn we binnen de budgetten gebleven?

De speerpunten van beleid en de ambities voor het jaar 2025 zijn opgenomen in de 'Thuis in Meierijstad Mijlpalen'. In het jaarverslag hebben wij per programma een verantwoording opgenomen per bestuursdoel.

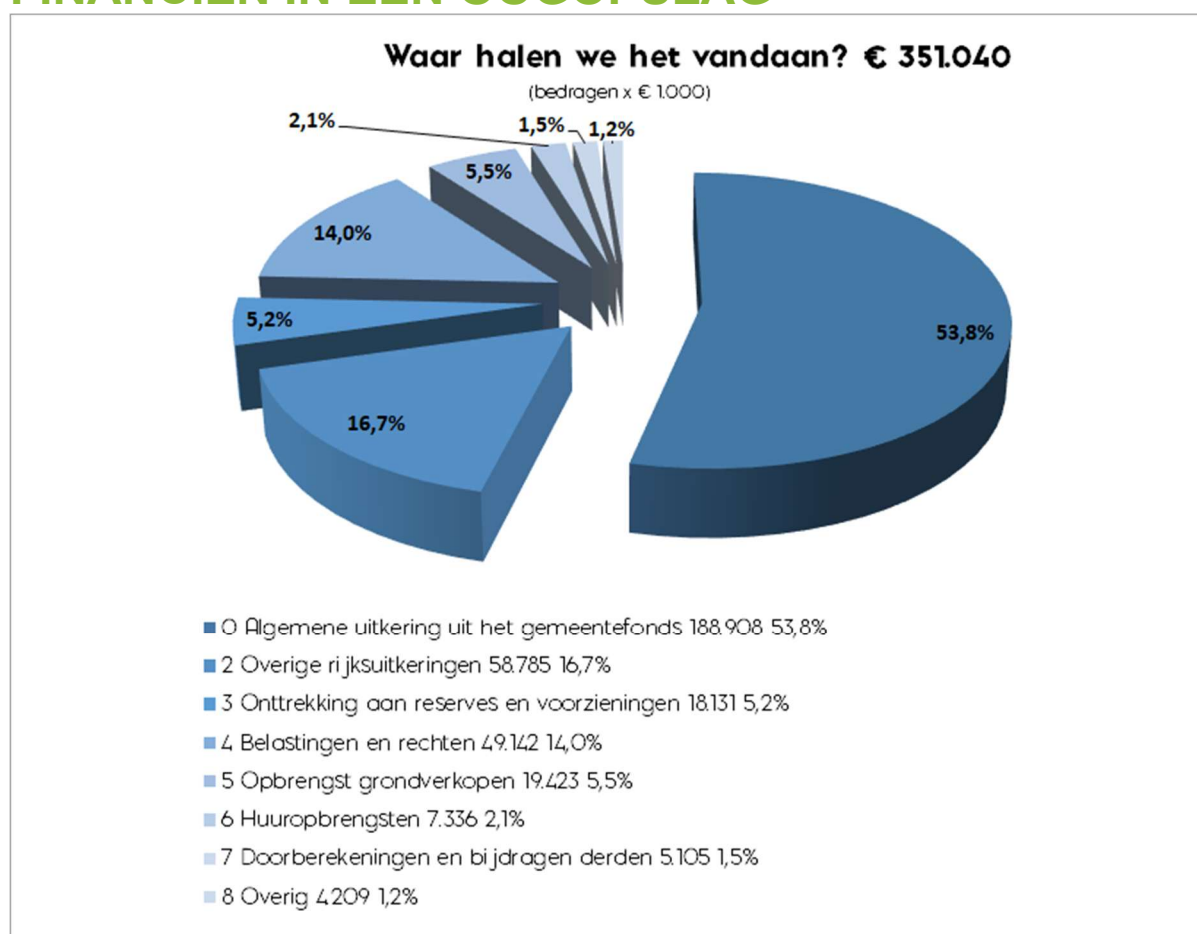
Financieel sluiten we het jaar af met een positief resultaat. In het jaarverslag zijn per programma de afwijkingen ten opzichte van de bijgestelde begroting toegelicht.

Burgemeester en wethouders van de gemeente Meierijstad.

De secretaris,
Drs. M.J.M. Meertens

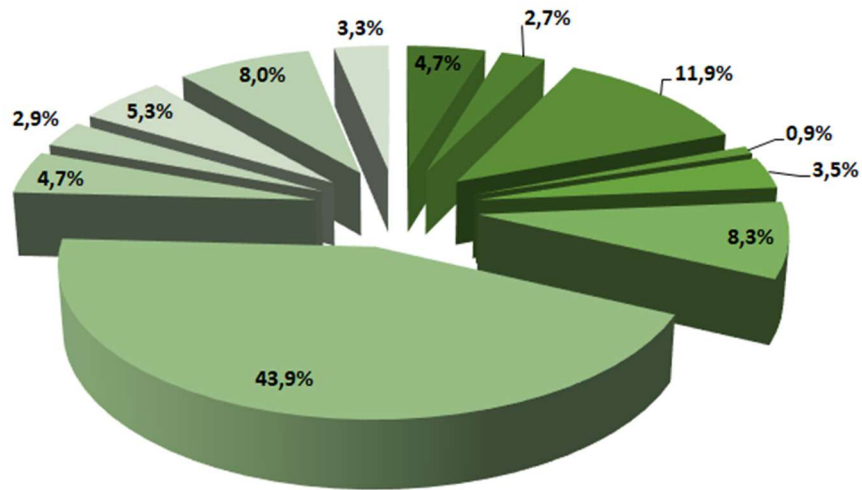
De burgemeester,
ir. C.H.C. van Rooij

FINANCIËN IN ÉÉN OOGOPSLAG



Waar geven we het aan uit? € 351.040

(bedragen x € 1.000)



- Bestuur, dienstverlening en vastgoed 16.408 4,7%
- Veiligheid 9.321 2,7%
- Verkeer, vervoer en openbare ruimte 41.901 11,9%
- Economie 3.093 0,9%
- Onderwijs 12.161 3,5%
- Sport, kunst en cultuur, recreatie en toerisme 29.206 8,3%
- Sociaal Domein 154.127 43,9%
- Volksgezondheid, milieu en duurzaamheid 16.361 4,7%
- Ruimtelijke ontwikkeling en wonen 10.129 2,9%
- Financien en belastingen 18.645 5,3%
- Bedrijfsvoering 28.253 8,0%
- Saldo 11.435 3,3%

SAMENVATTING

LEESWIJZER

De jaarstukken bestaan uit een jaarverslag en een jaarrekening. Het jaarverslag bestaat uit de 9 programma's, het financiële informatie programmaplan en de (verplichte) paragrafen.

Bij elk programma gaan we in op de drie W-vragen: 'Wat willen we bereiken?', 'Wat hebben we daarvoor gedaan?' en 'Wat heeft het gekost?'. Ook zijn hier de lopende investeringen opgenomen en de relatie met verbonden partijen voor het programma.

Wat willen we bereiken?

De doelstellingen bij 'Wat willen we bereiken?' zijn overgenomen uit 'Thuis in Meierijstad Mijlpalen'. Op deze plek staan ook de verplichte beleidsindicatoren uit het besluit begroten en verantwoorden (BBV). De laatst bekende gegevens van [waarsstaatjegemeente.nl](https://www.waarsstaatjegemeente.nl) zijn in de tabellen vermeld. Als in de tabel bijvoorbeeld 2023 staat, dan betekent dit dat hierna geen meting meer heeft plaatsgevonden. Als referentiemeting voor de gemeente Meierijstad vermelden we het gemiddelde van gemeenten in de klasse > 50.000 en < 100.000 inwoners.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

De verantwoording van de voorgenomen beleidsdoelstellingen maken we zichtbaar met een zogenaamde stoplichtenrapportage. De betekenis van de symbolen is als volgt: groene vink (de activiteit is gerealiseerd of loopt volgens planning), oranje vink (de activiteit is deels gerealiseerd of loopt iets achter op de planning), een rood kruis (de activiteit is niet gerealiseerd of loopt ver achter op de planning) en drie grijze punten (de activiteit is niet gestart). De doelstellingen zijn voorzien van een korte toelichting.

Wat heeft het gekost?

Bij het onderdeel "Wat heeft het gekost?" staan de geraamde en gerealiseerde lasten en baten inclusief de mutaties in de reserves. Bij een afwijking van groter dan € 50.000 per beleidsveld is een toelichting opgenomen. Ook staan hier de eenmalige budgetten, waarvan het voorstel is ze over te hevelen naar 2026. Als het restant budget groter dan € 50.000 betreft, zijn ze apart opgenomen met een toelichting. De overige eenmalige budgetten zijn in één totaalbedrag vermeld per programma.

Investeringen

Bij dit onderdeel staan de lopende investeringen, die overgaan naar 2026, waarvan het totaal beschikbaar gestelde krediet groter is dan € 500.000. Het zijn de zogenaamde investeringen van de 'lange route'.

Paragrafen

De verplichte paragrafen gaan over lokale heffingen, weerstandsvermogen en risicobeheersing, onderhoud kapitaalgoederen, financiering, bedrijfsvoering, verbonden partijen, grondbeleid en de Wet open overheid. We verantwoorden hier de uitvoering van de geplande activiteiten uit de paragrafen van de programmabegroting 2025.

Jaarrekening

De jaarrekening (onderdeel Financiën) bestaat uit informatie over de exploitatie, de balans, de verantwoording over specifieke uitkeringen, de rechtmatigheidsverantwoording en de grondslagen van balans en exploitatie. Naast de verplichte onderdelen zijn bij het onderdeel exploitatieoverzichten opgenomen die gaan over de investeringen en eenmalige budgetten die we afsluiten.

RESULTAAT

We sluiten het jaar 2025 financieel af met een positief resultaat van afgerond € 11,4 miljoen. Dat is € 9,0 miljoen hoger dan het geraamde resultaat van de begroting 2025 na wijziging.

VAN BEGROTING NAAR REKENING

De programmabegroting 2025 is op 31 oktober 2024 door de raad vastgesteld met een positief geraamd resultaat van € 283.000. Het geraamd resultaat is in de loop van 2025 bijgesteld met begrotingswijzigingen van de 1e en 2e bestuursrapportage 2025 en afzonderlijke raadsbesluiten. Het geraamd resultaat 2025 na wijziging was positief € 2.408.000. Het gerealiseerd resultaat bedraagt € 11.435.000. In de tabel hieronder staat het verloop van de cijfers. We verklaren in de jaarstukken het verschil tussen geraamd en gerealiseerd resultaat, dus € 9.027.000. Een toelichting op hoofdlijnen is opgenomen na de tabel.

De aard van het voordelig saldo is vooral incidenteel. Zo is er bijvoorbeeld sprake van incidentele baten (algemene uitkering) of incidentele voordelen op lasten (personeelskosten en niet benutte stelposten). Hierbij dient ook opgemerkt te worden dat een deel van de voordelen onderdeel uitmaken van de ombuigingen die met ingang van 2026 verwerkt zijn in het meerjarenperspectief.

Van begroting naar rekening (bedragen x € 1.000)	2025
Primitieve begroting	283
Oktober 2024 tot en met mei 2025	117
1e bestuursrapportage 2025	2.213
Juli 2025	-101
2e bestuursrapportage 2025	-227
December 2025	123
Geraamd resultaat begroting 2025 na wijziging	2.408
Gerealiseerd jaarrekeningresultaat 2025	11.435
Vershil t.o.v. geraamd rekeningresultaat	9.027

In de volgende tabel staan de grootste budgettaire afwijkingen tussen geraamd en gerealiseerd resultaat. Tussen haakjes staat het nummer van het begrotingsprogramma. Bij de begrotingsprogramma's, onderdeel 'Wat heeft het gekost?', zijn de financiële verschillen per programma toegelicht.

Exploitatieresultaat (bedragen x € 1.000)	2025
Pensioenvoorziening politieke ambtsdragers (0)	-1.351
Exploitatielasten eigendommen panden (0)	306
Afval (2)	-1.086
Onderwijsbeleid (4)	384
Onderhoud buitensportaccommodaties (5)	913
Wmo (6)	1.780
Werk en inkomen (6)	-2.840
Jeugdzorg (6)	-995
Milieu (7)	239
Kosten invoering omgevingswet (8)	674
Leges omgevingsvergunningen (8)	773
Facilitaire projecten (8)	402
Rentekosten (9)	123
Afwikkelingen inclusief oude jaren Vpb (9)	1.960
Stelpost voor onvoorziene uitgaven (9)	250

Stelposten verwachte prijsontwikkelingen (9)	636
Stelpost algemene uitkering (9)	422
Actualisering voorziening verlofsparen (9)	-1.626
Onroerende zaakbelastingen opbrengsten (9)	767
Algemene uitkering uit het gemeentefonds (9)	6.553
Kapitaallasten	270
Loonkosten (minder inhuur) en overige personeelskosten (div)	3.285
Winstnemingen, verliesvoorzieningen, vrijval reserve	-2.722
Afrondingen, diversen	-90
Totaal verschillen	9.027
Geraamd resultaat begroting 2025 na wijziging	2.408
Werkelijk gerealiseerd resultaat 2025	11.435
Verschil t.o.v. geraamd resultaat	9.027

INVESTERINGEN EN EENMALIGE BUDGETTEN

Investerings

Bij het samenstellen van de jaarstukken sluiten we investeringskredieten administratief af of gaan ze over naar een volgend jaar. De investeringskredieten die we afsluiten bij deze jaarstukken zijn opgenomen bij het onderdeel 'Financiën'. Bij deze kredieten is in totaal € 12,3 miljoen minder uitgegeven. Dit leidt in de begroting tot structureel lagere kapitaallasten en/of lagere incidentele onttrekkingen uit voorzieningen.

Voor de investeringskredieten waarvan de activiteiten nog niet zijn afgerond stellen we voor deze over te hevelen naar 2026. Het gaat om restant geraamde uitgaven van € 119,1 miljoen. Ook eventuele inkomsten geraamd bij deze investeringskredieten gaan over naar 2026.

In de volgende tabel staan de beschikbaar gestelde investeringskredieten met hun gerealiseerde uitgaven tot en met 2025. Bij de begrotingsprogramma's hebben we de over te hevelen investeringen toegelicht, waarvan de geraamde uitgaven € 500.000 zijn of meer. De gemeenteraad heeft deze investeringskredieten beschikbaar gesteld met een apart inhoudelijk raadsvoorstel, de zogenaamde 'investeringen met lange route'.

Investeringsbedragen in duizenden €

Af te sluiten kredieten	Geraamde uitgaven	Uitgaven tot en met 2025	Uitgaven 2024	Restant geraamde uitgaven
Af te sluiten investeringen				
0. Bestuur, Dienstverlening en Vastgoed	121	0	121	0
1. Veiligheid	44	0	44	0
2. Verkeer, vervoer en openbare ruimte	22.825	14.010	4.793	4.022
4. Onderwijs	740	700	24	16
5. Sport, kunst, cultuur, recreatie en toerisme	4.282	4.293	175	-186
6. Sociaal domein	19.131	16.479	1.406	1.246
8. Ruimtelijke ontwikkeling en wonen	9.944	2.938	-752	7.758
9. Financiële informatie programmaplan	372	233	128	11
Af te sluiten investeringen	57.459	38.652	5.939	12.867
Over te hevelen investeringen				
0. Bestuur, Dienstverlening en Vastgoed	15.807	210	752	14.845
1. Veiligheid	1.310	695	58	557
2. Verkeer, vervoer en openbare ruimte	96.792	23.689	15.652	57.451
4. Onderwijs	28.881	20.191	7.031	1.659
5. Sport, kunst, cultuur, recreatie en toerisme	53.913	3.600	10.280	40.033
6. Sociaal domein	6.210	2.458	1.329	2.423
7. Volksgezondheid, milieu en duurzaamheid	31	188	0	-157
8. Ruimtelijke ontwikkeling en wonen	4.600	1.533	755	2.311
9. Financiële informatie programmaplan	563	524	31	7
Over te hevelen investeringen	208.107	53.090	35.888	119.129
Totaal	265.565	91.742	41.827	131.996

Eenmalige budgetten

Bij deze jaarrekening sluiten we eenmalige budgetten af met een geraamd budget in 2025 van € 26,1 miljoen. Meer informatie over deze eenmalige budgetten kunt u lezen bij het onderdeel 'Financiën - Exploitatieresultaat'.

Daarnaast stellen wij voor eenmalige budgetten over te hevelen naar 2026 voor een geraamd budget van € 39,0 miljoen. Met deze overheveling is het mogelijk de projecten c.q. activiteiten in 2026 uit te voeren. De dekking van deze eenmalige budgetten komt uit reserves of inkomsten die we ook overhevelen.

Bij de begrotingsprogramma's - onderdeel 'Wat heeft het gekost?' zijn toelichtingen opgenomen voor deze over te hevelen eenmalige budgetten wanneer deze € 50.000 of meer bedragen.

RESULTAATBESTEMMING

De jaarrekening 2025 sluit met een positief rekeningresultaat van afgerond € 12,0 miljoen. Ten opzichte van het verwachte rekeningresultaat (overschot € 2,4 miljoen) is dit een positieve ontwikkeling van € 9,6 miljoen. We stellen voor een bedrag van € 4,1 miljoen te bestemmen. Van dit bedrag wordt € 2,9 miljoen ten laste van het positief rekeningresultaat gebracht en is € 1,2 miljoen nog aanwezig binnen reserves. Het overige resultaat voegen we toe aan de algemene reserve. De bestemming van het rekeningresultaat vindt plaats als de jaarrekening is vastgesteld.

Resultaatbestemming (bedragen x € 1.000)	Bedrag
Rekeningresultaat	11.435
Voorstellen tot bestemming	
Rijksinkomsten verwerkt in de september- en decembercirculaire 2025	785
Actualisatie IHP en kwaliteitskader onderwijshuisvesting	60
Peuteropvang	36
Invoering van de omgevingswet	675
Mutatiesignaleringen gegevens	35
Laaggeletterdheid	72
Budget eerdere vervanging medewerkers i.v.m. pensionering	464
Budget organisatieontwikkeling	173
Inburgering	29
Begeleiding statushouders	255
WIN-punt Noordoost-Brabant	217
Aanpak vroeg signalering	241
Groot onderhoud buitensport	934
Sport algemeen	106
Totaal bestemmingen	4.082
Beschikbare dekkingen	
Algemene risicoreserve	1.196
Bestemmingsreserve sociaal domein	
Totaal over te hevelen dekkingen	1.196
Ten laste van resultaat jaarrekening 2025	2.886
Toevoeging algemene (risico)reserve	8.549
Totaal bestemming	11.435

Toelichting voorgestelde bestemmingen

Rijksinkomsten verwerkt in de september- en decembercirculaire 2025

Bij de september- en decembercirculaire zijn diverse extra middelen beschikbaar gesteld waarvan de uitgaven (deels) pas vanaf 2026 verantwoord kunnen worden. We stellen voor deze middelen over te hevelen naar 2026. Het betreft middelen voor pilot implementatie leidraad evenementen en drugs (€ 33.000), Implementatie Participatiewet in balans (€ 108.770), Wet versterking regie volkshuisvesting (€ 240.170), kinderopvang pleegouders (€ 49.824), hervormingsagenda jeugd (€ 8.963), aanvullende ondersteuning lokale energiehulp (€ 27.069), startbanen statushouders (€ 269.231), Work in NL (€ 35.000), Implementatie Plateau 2 (€ 13.304). In de raadinformatiebrief van de september- en decembercirculaire heeft u kennis kunnen nemen van de inhoud van deze budgetten.

Actualisatie IHP en kwaliteitskader onderwijshuisvesting

Budget is in 2026 benodigd; de actualisatie van het IHP en het kwaliteitskader is uitgesteld van 2025 naar 2026. Verzoek om het budget over te hevelen naar het bestaande eenmalig budget actualisering IHP.

Peuteropvang

Gedeelte van restantbudget op subsidie peuteropvang overhevelen naar 2026. Budget is in 2026 benodigd voor implementatie van de peutermonitor door het bedrijf 'Innovatie nul13'. Wij zijn wettelijk verplicht jaarlijks de VVE-resultaten te monitoren en te evalueren. Dit gebeurt nu nog handmatig en kan via een professionaliseringslag voortaan datagedreven via de data uit de peutermonitor. Het over te hevelen budget is voor de éénmalige implementatiekosten. De jaarlijkse licentiekosten kunnen worden gedekt uit de ruimte binnen het budget Peuteropvang.

Invoering van de Omgevingswet

In 2025 hebben we delen van het budget gebruikt ten behoeve van het verder doorzetten van het onderzoek om te voldoen aan de kwaliteitscriteria 3.0. In 2026 gaan we daar verder mee aan de slag. Ook hebben we in 2025 een opdracht uitbesteed om onze verplichte risicoanalyse te actualiseren en beter in te passen in onze reguliere werkzaamheden. In ons uitvoeringsprogramma 2026 hebben we deze onderwerpen daarom ook weer opgenomen. De hiervoor reeds bestemde gelden dienen dan ook te worden overgeheveld naar 2026. Daarnaast zijn we nog steeds bezig met de implementatie van de regels uit de Omgevingswet wat gelijk oploopt met het project opstellen van het omgevingsplan Meierijstad. De planning is dat het omgevingsplan eind 2027 begin 2028 gereed zal zijn. In ieder geval zullen we tot die tijd, en waarschijnlijk ook daarna, budget nodig hebben om de regels uit het omgevingsplan goed te implementeren. Onder andere door het organiseren van kwartaaldagen Omgevingswet voor medewerkers die dagelijks met de regels uit het omgevingsplan moeten gaan werken, maar ook bijvoorbeeld voor het meenemen van de externe klanten. Dit budget zal voor die aspecten ingezet gaan worden

Mutatiesignalering gegevens

Voor de uitvoering van mutatiesignaleringen gegevens is in 2025 een opdracht uitgezet. De invulling heeft echter pas per 2 januari 2026 plaatsgevonden. Het budget wordt overgeheveld van 2025 naar 2026.

Laaggeletterdheid

Vanuit de middelen voor het versterken van basisvaardigheden is in 2025 een restantbudget beschikbaar van € 53.000. Daarnaast blijven middelen over uit de subsidie van de centrumgemeente 's-Hertogenbosch (WEB-gelden, non-formele middelen) tot een bedrag van € 19.118, die na verantwoording niet worden teruggevorderd. Voorgesteld wordt om het totaal van deze middelen ad € 72.118 over te hevelen naar 2026 en in te zetten voor Nederlandse taallessen voor Oekraïense inwoners die verblijven op de opvang in Meierijstad. Door al tijdens de opvang te starten met taalonderwijs krijgen zij een betere uitgangspositie richting participatie en werk. In verband met een wetswijziging zal deze groep binnen afzienbare tijd instromen in de Participatiewet; vroege taalverwerving verkleint de afhankelijkheid van bijstand en vergroot de kansen op duurzame uitstroom naar werk. De verwachting is dat het zeker gaat om 50 mensen die deze taallessen zullen gaan volgen. Dekking vindt plaats uit de Algemene Reserve tot een bedrag van € 53.000.

Budget eerdere vervanging medewerkers i.v.m. pensionering

In de jaren 2024, 2025, 2026 is er per kalenderjaar een budget vervanging vooruitlopend op pensioenen beschikbaar. In 2025 is dit budget niet volledig besteed. De inschatting is dat het overschot in 2025 benodigd is om tekorten in 2026 te bekostigen.

Budget organisatieontwikkeling

Organisatieontwikkeling is een organisch proces, dat niet gelijk loopt met een begrotingsjaar. Er resteert eind 2025 een bedrag van € 172.000. We zien in de praktijk dat de uitvoering van de plannen wat achterloopt bij de voornemens. Veelal is het gevolg van het voorrang geven aan de dagelijkse werkzaamheden boven expliciet tijd vrijmaken voor nieuwe ontwikkelingen.

Inburgering

Voor inburgering hebben we de afgelopen jaren vanuit het Rijk incidentele middelen ontvangen voor de voorbereiding en uitvoering van de nieuwe Wet Inburgering. Omdat de besteding hiervan plaats vindt over meerdere jaren, hebben we de afgelopen jaren de niet uitgegeven gelden steeds via saldobestemming overgeheveld naar een volgend jaar. Dit jaar is het restant van de middelen € 28.795.

Begeleiding statushouders

We hebben in 2025 € 350.000 van de WSD ontvangen vanuit de AGR gelden. Dit is bedoeld voor tijdelijke inhuur. Hiervan is in 2025 € 94.046 ingezet. Het restant wordt in 2026 ingezet voor een Adviseur Participatiewet en wat overblijft is nodig voor extra inzet voor de begeleiding van statushouders

Decentralisatie Uitkering 2025-2027 WIN-punt Noordoost-Brabant

Voor het WORK IN NL-punt Noordoost-Brabant zijn de middelen beschikbaar gesteld vanuit het ministerie SZW. Het WIN-punt is een informatiepunt waar internationale medewerkers met vragen terecht kunnen over het wonen, werken en leven in NL. Dit loopt door in 2026.

Vroeg signalering

In 2025 zijn we overgestapt op een nieuwe aanpak voor Vroeg signalering. Hiermee zorgen we ervoor dat er veel meer inwoners met betalingsachterstanden in beeld komen bij ons. Met deze nieuwe aanpak weten we ook meer inwoners te bereiken en persoonlijk te benaderen, zowel op afstand via telefoongesprekken, whatsapp en mail als fysiek door middel van huisbezoeken. Door het succes van de aanpak in het contact leggen met inwoners met betalingsachterstanden krijgen onze consultants het steeds drukker. De verwachting is dat de vroeg signalering ook in 2026 meer van onze collega's zal vragen. Daarom is het van belang dat het budget meegenomen wordt naar 2026, zodat we ruimte hebben om (tijdelijk) extra collega's in te zetten.

Groot onderhoud buitensport

Voor 2025 zijn vervangingen van sportvelden en sportveld inrichtingen geraamd (o.a. kunstgras Nijnsel) die met goedkeuring van de sportbonden zijn doorgeschoven naar 2026 en 2027. Er wordt voorgesteld het resultaat van 2025 ad € 934.000 te bestemmen voor 2026.

Sport algemeen

Verzocht wordt een bedrag van € 105.500 over te hevelen naar 2026. In 2025 is een bedrag van € 50.000 beschikbaar gesteld voor uitvoering van de sportnota. In 2025 is hiervan een bedrag van € 20.000 besteed aan sportdeelname onderzoek. Verzocht wordt het restant budget ad € 30.000 mee te nemen naar 2026 voor verdere uitvoering van de sportnota. Voor de ZLM-Tour is in 2024 een bedrag van € 43.000 middels resultaatbestemming overgeheveld naar 2025. De ZLM-Tour kon in 2025 echter niet worden georganiseerd vanwege de NAVO-top in Den Haag. In september 2026 is een aankomst en vertrek van de ZLM Tour gepland bij de Vlagheideberg in Meierijstad. Verzocht wordt om het hiervoor gereserveerde budget ad € 43.000 mee te nemen naar 2026. In het kader van Subsidieregeling Levendig Brabant hebben we een bedrag van € 50.000 subsidie ontvangen voor sportaanbod voor unieke sporters, hiervan is een bedrag van € 17.500 in 2025 besteed aan inhuur van een sportcoach Uniek sporten. Gevraagd wordt het restant budget van € 32.500 mee te nemen naar 2026 wederom voor inhuur van een sportcoach Uniek sporten.

PROGRAMMALIJNEN

Complexe veranderopgaves

Sinds de start van Meierijstad hebben we gewerkt aan complexe veranderopgaves. Deze opgaves pakken we volgens de methode van programmatisch werken in programmalijnen op. Programmatisch werken is in onze organisatiefilosofie verankerd. Enkele van de programmalijnen uit de vorige collegeperiode lopen door in de huidige collegeperiode.

Programmalijnen criteria

Bij de keuze voor de programmalijnen wordt rekening gehouden met de volgende vier criteria:

1. Er is een duidelijke verander- en versnellingsopgave;
2. Er is sprake van een grote mate van complexiteit;
3. De werkwijze om de (bestuurlijke) ambities te realiseren, heeft een tijdelijk karakter;
4. Er is een samenwerking nodig tussen meerdere interne werkateliers en/of met externe partijen.

Op basis van deze criteria werken we programmatisch aan de volgende opgaven:

- Participatie & polarisatie
- Inclusie

PARTICIPATIE & POLARISATIE

AMBITIE

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

BESTUURSDOELEN

De programmalijn Participatie & Polarisation gaat in feite over alle begrotingsprogramma's heen. Ook in 2025 geven we vanuit de programmalijn verder vorm aan de veranderopgave "Participeren en leren". Dit gebeurt via de pijlers Cultuur maken, Versterken van wat er is en de pijler Samen leren. Samen werken we aan:

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

Toelichting Jaarrekening

Het afgelopen jaar is onder andere met de volgende inspanningen gewerkt aan het doelbereik van de strategische doelen:

- Een meer participerende & lerende organisatie die wendbaar en flexibel handelt; o.a. door uitvoering te geven aan de participatienota inclusief het opzetten van structurele jongerenparticipatie, online participatieplatform en een programma op leren & ontwikkelen.

- We hebben een intern afwegingskader ontwikkeld die projectleiders kunnen gebruiken om aan de voorkant de juiste participatieroute te volgen met bijbehorende stappen. Dit helpt om vooraf te bepalen wanneer en hoe je participatie inzet in het project.
 - We hebben ons proces maatschappelijke initiatieven geëvalueerd. Een van de opbrengsten van deze evaluatie is dat we bij nieuwe initiatieven aan de voorkant meteen met Openbaar Gebied schakelen zodat we een integraal advies kunnen geven richting aanvragers.
- Meer participatieruimte aan inwoners geven binnen gestelde kaders; o.a. door het faciliteren van maatschappelijke initiatieven inclusief het uitdaagrecht, de lerende wijkaanpakken, het mogelijk maken van het opstellen van dorps- en wijkvisies en de mogelijke inzet van een burgerberaad.
 - Er is een start gemaakt met aankoop en inrichting van het online buurtplatform MijnBuurtje.nl inclusief een participatiemodule.
 - We hebben een vervolg gegeven aan de lerende wijkaanpakken in Veghel en Schijndel.
 - Ook in 2025 hebben we dorpen en wijken in Meierijstad gefaciliteerd die zélf met het maatschappelijk initiatief komen om een dorps- of wijkvisie op te stellen. De dorpsvisies Olland, Boerdonk, Zijtaart en Keldonk zijn in april gezamenlijk gepresenteerd en opgeleverd. Daarnaast zijn wijk 't Ven (Veghel), Eerde en Wijbosch gestart met het opstellen van een wijk- en dorpsvisie.
- Meer nabije, benaderbare, transparante en toegankelijke overheid zijn en een betere verbinding met inwoners waarbij vertrouwen in de (lokale) overheid kan versterken; o.a. door meer bewustzijn over polarisatie en hoe we dit kunnen voorkomen in eigen handelen, komen tot een netwerk van (informele) sleutelfiguren in iedere kern.
 - Er wordt gewerkt aan een integrale aanpak polarisatie voor de gemeentelijke organisatie.
 - We hebben een interne leerlijn polarisatie ontwikkeld om collega's zich bewust te maken van hun rol op polarisatie.
 - We verkennen en in hoeverre en op welke wijze een sleutelpersonenaanpak passend kan zijn voor Meierijstad. In 2025 is hier een start mee gemaakt met het organiseren van een ontmoeting/interkerkelijke bijeenkomst.

INCLUSIE

AMBITIE

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

BESTUURSDOELEN

In 2025 werken we vanuit de programmalijn inclusie o.a. aan:

De Lokale Inclusie Agenda (LIA)

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

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

Meerijstad als inclusieve organisatie

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

Digitale Toegankelijkheid

Waar de focus in het afgelopen jaar vooral heeft gelegen op bewustwording van medewerkers ligt de focus in 2025 op het zelf meer toegankelijk produceren van documenten en het onderhouden van het toegankelijkheidsregister.

Toegankelijkheid openbare gebouwen en openbare ruimte

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

Toelichting Jaarrekening

In 2025 hebben we gewerkt aan verschillende onderwerpen op het gebied van inclusie:

- De uitvoering van de Lokale Inclusie Agenda op de thema's ontmoeten en dagbesteding, ondersteuning Wmo & mantelzorg, Wonen en Onderwijs.
- Meerijstad als inclusieve organisatie: het intern ambassadeursnetwerk Diversiteit & Inclusie, met collega's uit verschillende werkateliers, werkt samen aan een meer inclusieve organisatie. Zij halen signalen op en gaan hiermee aan de slag. Soms door bewustwording, soms door concrete acties, afhankelijk wat er nodig is. Zo heeft het ambassadeursnetwerk in de Week van de Toegankelijkheid (oktober 2025) diverse bewustwordingsacties georganiseerd zoals een workshop over het VN-verdrag Handicap, een internationale lunch met IBN collega's, een ervaringsparcours met Stichting Toegankelijk Meerijstad en workshop over vooroordelen.
- Digitale Toegankelijkheid: In 2023 stonden 54 websites en apps van Meerijstad in het dashboard van Digitoegankelijk en voldeed ongeveer de helft aan de wettelijke eisen. Inmiddels zijn dat in 2025 43 websites en apps geworden. Hiervan voldoen er 41 aan de wettelijke eisen. Het doel is dat alle websites en apps van de gemeente eind 2026 minimaal status B hebben. Status B betekent dat een toetsing is uitgevoerd en deels wordt voldaan aan de toegankelijkheidseisen. Een lagere status dan B is niet acceptabel. Van hieruit werken we naar volledig toegankelijke websites en apps toe (status A). Daarnaast hebben we in 2025 met ervaringsdeskundigen georganiseerd voor directie en leidinggevenden waarbij mensen met een beperking, zoals doofheid, slechthoortheid en laaggeletterdheid hun ervaringen deelden. Zo ervoeren deelnemers bijvoorbeeld zelf hoe het is om slecht toegankelijke websites te bezoeken, ontoegankelijke pdf's in te vullen en via een escape-spel hoe je als laaggeletterde telkens niet verder komt en tegen muren aanloopt.
- Toegankelijke openbare ruimte: ook in 2025 hebben samen met Stichting Toegankelijk Meerijstad gewerkt aan verschillende projecten om de toegankelijkheid in de openbare ruimte te verbeteren. Een voorbeeld hiervan is het verbeteren van de toegankelijkheid van het openbare toilet bij Vlas en Graan in Veghel. Daarnaast steeg de gemeente Meerijstad op de landelijke ranglijst meest toiletvriendelijke gemeente van de 17e naar de 12e plaats. Hiermee staan we op de 5e plaats van de meest toiletvriendelijke gemeenten in Noord-Brabant.

De voortgang op de verschillende onderdelen is terug te vinden in de raadsinformatiebrief Inclusie in Meerijstad 2025 die in maart 2026 is verstuurd naar uw raad.

PROGRAMMA'S

0 BESTUUR, DIENSTVERLENING EN VASTGOED

WAT WILLEN WE BEREIKEN?

AMBITIE

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

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

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

Wat willen we bereiken 2023-2026?

Bestuur
Een strategische visie 2035 op Meerijstad, geïnspireerd door de producten van de Raad van Verbeelding.
Initiatieven ontstaan op basis van het uitdaagrecht (right to challenge).
Participatie op maat voor onze inwoners en belanghebbenden, door ze vroegtijdig te betrekken (beginspraak), samen te leren, en te versterken wat er al is.
Meer bewustzijn over polarisatie en dit bespreekbaar maken in Meerijstad. De burgemeester is daarbij de gemeentelijke ambassadeur in de strijd tegen polarisatie in Meerijstad.
Een toekomstbestendig bestuurscentrum in Sint-Oedenrode met behoud van een raadzaal.
Een sterke positie op regionaal, provinciaal en (inter-)nationaal niveau. Het behouden en zo mogelijk uitbreiden van bestuurlijke posities in de regio, de provincie en landelijk past daarbij.

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

Vastgoed
Een informatie gestuurde exploitatie van ons vastgoed.

Beleidsindicatoren

In de volgende tabel geven we de verplichte indicatoren weer voor programma 0. In tegenstelling tot de indicatoren bij de overige programma's zijn deze indicatoren gegevens uit de eigen begroting. Een vergelijking met referentiegemeenten is bij het opstellen van de begroting niet te maken.

Indicator	Jaarrekening 2024	Jaarrekening 2025
-----------	-------------------	-------------------

	Jaar Meierijstad		Jaar Meierijstad	
Formatie, Fte per 1.000 inwoners.	2024	8,6	2025	9,1
Bezetting, Fte per 1.000 inwoners.	2024	7,8	2025	8,6
Apparaatskosten per inwoner in €.	2024	708,7	2025	780,5
Externe inhuur. Kosten als % van totale loonsom	2024	31,6	2025	24,0
Totale kosten externe inhuur (* € 1.000)	2024	17.001,0	2025	14.506,0
Overhead, % van totale lasten.	2024	9,3	2025	9,49

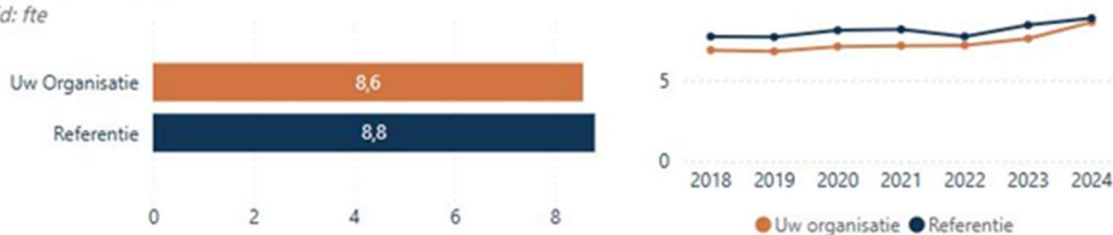
Formatie en bezetting

De formatie is de maximale fte-ruimte. Het verschil tussen formatie en bezetting wordt veroorzaakt door de aanwezige vacatureruimte.

De formatie en bezetting is gestegen ten opzichte van de conceptbegroting; dat komt doordat pas na vaststelling van de begroting de daarin goedgekeurde formatie-uitbreiding wordt toegevoegd. Dit komt in het rekeningcijfer naar voren. Ter vergelijking: uit de benchmark Vensters voor Bedrijfsvoering over 2024 (de meest recente cijfers) komt naar voren dat bij de gemeenten tussen de 50.000 en 100.000 inwoners de formatie 8,8 fte per 1.000 inwoners was, tegen 8,6 fte in onze gemeente.

Formatie per 1.000 inwoners

Eenheid: fte



Apparaatskosten

Apparaatskosten zijn de noodzakelijke financiële middelen voor het inzetten van personeel (salarissen), organisatie-, huisvestings-, materieel-, automatiseringskosten e.d. voor de uitvoering van de organisatorische taken afgezet tegen het aantal inwoners. Apparaatskosten zijn dus alle personele en materiële kosten die verbonden zijn aan het functioneren van de organisatie, exclusief griffie en bestuur. In 2025 is er sprake van een stijging van de apparaatskosten. Dit is te verklaren door de toegenomen formatie en bezetting.

Externe inhuur

In de tabel staat het totaalbedrag aan inhuur. Op basis van de wettelijk verplichte indicatoren wordt dat afgezet tegen de werkelijk uitgegeven loonsom. In de gemeentelijke praktijk wordt een onderscheid gemaakt tussen inhuur ten laste van het personeelskostenbudget en overige budgetten.

Wanneer we kijken naar alle loongerelateerde kosten en we voegen daar de inhuur ten laste van het budget personeelskosten bij, is er sprake van een overschot van afgerond € 1,9 mln.

Externe inhuur ten laste van het budget personeelskosten

De inhuur ten laste van het personeelskostenbudget bedroeg afgerond € 6,1 mln ofwel 10% van de loonsom. Hierbij is de inhuur afgezet tegen de feitelijke betaalde loonkosten (€ 60,4 mln). Dit is een significante daling t.o.v. 2024 (9,1 mln ofwel 17% van de loonsom)

Er wordt bijvoorbeeld ingehuurd ter vervanging van zieken, om pieken op te vangen of om de dienstverlening voortgang te kunnen laten vinden. Het belang van de klant/dienstverlening staat dan voorop. Ondanks dat we succesvol zijn met het werven van nieuwe mensen, zijn er een aantal functies die moeilijker in te vullen zijn. Soms wordt dan voor het alternatief inhuur gekozen. Op de volgende kostenplaatsen is het meeste besteed aan inhuur: Uitvoering Sociaal Domein (€ 1,9 mln),

VTH (€ 0,7 mln), en Gebiedsontwikkeling en Planologie (€ 0,5 mln). Dit betreft ateliers met rechtstreekse klantprocessen, waar niet inhuren direct effect heeft op de kwaliteit van de dienstverlening.

De Meierijstadpool (= interne flexpool) heeft bijgedragen aan het terugdringen van de inhuur. In 2025 is de Meierijstadpool verder doorontwikkeld. Binnen de Meierijstadpool leiden we mensen zelf op en proberen we de interne inzetbaarheid van medewerkers te vergroten zodat de kwaliteit en de kwantiteit van de werkzaamheden kunnen borgen en tegelijkertijd de inhuur kunnen terugdringen.

Externe inhuur ten laste van eenmalige budgetten, reguliere budgetten

De inhuur ten laste van eenmalige en reguliere budgetten bedroeg afgerond € 8,4 mln ofwel 14% van de loonsom.

Eenmalige budgetten worden jaarlijks bij de begroting beschikbaar gesteld voor allerlei bestuurlijke wensen. Veel van deze werkzaamheden worden op incidentele basis uitgevoerd door externen. U ziet dat getal dan niet in de begroting terug onder geraamde inhuur, maar wel in de jaarrekening. Ook komen er soms in de loop van het jaar nieuwe taken op de gemeente af die in opdracht van het rijk moeten worden uitgevoerd. De dekking daarvan komt dan van het Rijk, maar bij het opstellen van de begroting (waarmee we nu vergelijken) zijn die bedragen dan nog niet bekend. In geval van tijdelijke budgetten wordt vaak gekozen voor inhuur om eventuele risico's op WW-lasten (de gemeente is eigen risico-drager en betaalt dus ook WW-lasten zelf als die zich voordoen) zo laag mogelijk te houden.

Ter vergelijking: uit Vensters voor Bedrijfsvoering komt naar voren dat onze benchmarkgemeenten tussen de 50.000 en 100.000 inwoners in 2024 een percentage inhuur kenden van 18,4%. Meierijstad zat daar in 2024 met 24,9% boven. Per inwoner bezien waren de inhuurkosten in het primair proces met € 179 hoger dan het benchmarkgemiddelde van € 129. De uitbestedingskosten van de overhead waren met € 22 lager dan het benchmarkgemiddelde van € 37.

De benchmarkcijfers over 2025 zijn nog niet bekend, daarom is in deze jaarrekening een reële vergelijking voor het jaar 2025 moeilijk te maken.

Overhead

Het overheadpercentage geeft het percentage weer van de overheadkosten ten opzichte van de totale lasten bij de jaarrekening. Overheadkosten zijn kosten van ondersteunende functies en kosten die niet direct toe te rekenen zijn aan taakvelden. Deze verantwoorden wij centraal op het taakveld overhead binnen dit programma. Het verschil tussen het percentage bij de begroting (9,2%) en jaarrekening (9,5%) zit hem vooral in het feit dat de totale lasten zijn gestegen t.o.v. de lasten in de begroting 2025.

De term overhead wordt vaak ook anders gepresenteerd: namelijk als het aantal fte in de ondersteunende functies ten opzichte van het aantal fte van de totale formatie van een organisatie.

Om ook op dit thema een vergelijking te maken met onze benchmarkgemeenten tussen de 50.000 en 100.000 inwoners, geeft Vensters voor Bedrijfsvoering over het jaar 2024 een gemiddeld overheadpercentage aan van 25,6%, daar waar Meierijstad het lagere percentage kent van 19,2% (verhouding van aantal fte in de overhead ten opzichte van de formatieve omvang van de hele organisatie). De overheadkosten zijn dus aanzienlijk lager dan bij vergelijkbare gemeenten.

Percentage overheadformatie t.o.v. de totale formatie

Eenheid: %



WAT HEBBEN WE DAARVOOR GEDAAN?

In de volgende tabellen staan per beleidsveld de bestuursdoelen uit het coalitieakkoord “Thuis in Meierijstad”. De voortgang is aangegeven met een icoontje. Een toelichting op de voortgang staat onder het bestuursdoel.

De icoontjes hebben de volgende betekenis:

	= Op koers of loopt volgens planning.
	= Aandacht / Bijsturen
	= Niet gerealiseerd
	= niet gestart

Bestuur

Een strategische visie 2035 op Meierijstad, geïnspireerd door de producten van de Raad van Verbeelding. 

Toelichting voortgang:

De Raad heeft op 3 juli 2025 de strategische visie 2040 vastgesteld.

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

Toelichting voortgang:

Met het proces Maatschappelijke Initiatieven wordt volop gewerkt door de buurtadviseurs. Deze initiatieven komen binnen via de participatiewebsite of via de buurtadviseurs. Dit proces, alsook de uitgangspunten van het uitdaagrecht, zijn verankerd in de vastgestelde Participatienota. Het uitdaagrecht is een andere vorm van initiatief waarbij de uitdagers de gemeente ‘uitdagen’ om een taak over te nemen (in de uitvoering en uit de begroting te halen). Het voorstel is dat het uitdaagrecht wordt opgenomen in de in 2026 op te stellen Participatieverordening.

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

Toelichting voortgang:

In 2025 is het afwegingskader voor participatie bij start van beleid of project vernieuwd. Aandacht in verbindende participatie ligt om aan de voorkant de juiste vragen te stellen over doel, route en manieren van participatie. In 2026 gaan we meer collega's een rol geven in het adviseren van vakcollega's in verbindende participatie.

De evaluatie van de Wijkaanpak (twee aandachtswijken) is opgesteld en besluitvorming volgt eind februari. De evaluatie laat zien wat werkt en wat niet. Wijkaanpak blijft maatwerk.

Inzet van het instrument Burgerberaad wordt ter heroverweging aan de nieuwe coalitie voorgelegd. Vanuit het programmteam loopt een verkenning naar de succesvoorwaarden en afbreukrisico's van een burgerberaad, op basis van landelijke ervaringen en geleerde lessen bij buurgemeenten.

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

Toelichting voortgang:

Momenteel werken we aan voorlichtingsmodules voor de gemeentelijke organisatie in het leerportaal de samensholling, en verkennen we in hoeverre en op welke wijze een sleutelpersonenaanpak passend kan zijn voor Meierijstad. Er wordt gewerkt aan een integrale aanpak polarisatie voor de gemeentelijke organisatie. Daarnaast is er een ontmoeting/interkerkelijke bijeenkomst voor de verbinding van de verschillende gemeenschappen en de gemeente georganiseerd rondom dit thema. De gemeente onderhoudt daarnaast contacten met andere groepen zoals bijvoorbeeld de agrarische sector en de moskeeën.

Een toekomstbestendig bestuurscentrum in Sint-Oedenrode met behoud van een raadzaal. 

Toelichting voortgang:

Inmiddels wordt het Technisch Ontwerp (TO) uitgewerkt, lopen de vergunningaanvragen en worden aanbestedingen voorbereid. Uitvoeringskrediet is beschikbaar gesteld.

Een sterke positie op regionaal, provinciaal en (inter-)nationaal niveau. Het behouden en zo mogelijk uitbreiden van bestuurlijke posities in de regio, de provincie en landelijk past daarbij.



Toelichting voortgang:

Meerijstad werkt samen met andere gemeenten in de regio, de provincie en het rijk. Meerijstad participeert in alle genoemde netwerken.

De Raad heeft op 11 december 2025 ingestemd met de gemeenschappelijke regeling resp. Samenwerkingsagenda Meerijstad-Metropoolregio Eindhoven.

Dienstverlening

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



Toelichting voortgang:

We werken voortdurend aan betere en klantvriendelijke dienstverlening. Dat doen we in de organisatie, maar vooral samen met onze inwoners. We luisteren actief naar hun ervaringen via klantonderzoeken en klantreizen. Per maand delen we de verzamelde feedback met de teams en elk kwartaal bespreken we met de teams wat goed gaat, wat er beter kan en hoe we dat samen aanpakken.

Vastgoed

Een informatie gestuurde exploitatie van ons vastgoed.



Toelichting voortgang:

In 2025 is het nieuwe vastgoedinformatiesysteem verder gevuld. Dit geeft inzicht in gebouwen, gebruikers, verhuurde vierkante meters en bijhorende huurcontracten. Naar de toekomst kijkend zal dit een belangrijk bron van informatie worden voor efficiënter en effectiever inzet van de vastgoedportefeuille.

WAT HEEFT HET GEKOST?

In de volgende tabel staat het verloop van de lasten en baten van dit programma. Het verschil tussen lasten en baten is het saldo van baten en lasten. Om te komen tot het resultaat van dit programma verwerken we de mutaties in de reserves. De mutaties in de reserves bestaan uit toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves.

Overzicht baten en lasten in duizenden €	Jaarrekening 2024	Begroting Primitief 2025	Begroting na wijziging 2025	Realisatie 2025	Vershil 2025
Lasten	-11.898	-12.111	-11.759	-12.443	-683
Baten	3.013	2.669	2.969	3.344	376
Saldo van baten en lasten	-8.886	-9.442	-8.791	-9.098	-308
Toevoegingen reserves	-3.727	-3.500	-3.929	-3.965	-35
Onttrekking reserves	4.889	4.680	5.269	4.592	-677
Resultaat	-7.724	-8.263	-7.451	-8.471	-1.020

TOELICHTING AFWIJKINGEN

In de volgende tabel lichten we de grote afwijkingen toe op dit programma. In de kolom "V of N" staat de V voor een voordeel en de N voor een nadeel.

Toelichting afwijkingen in duizenden €	Bedrag	V/N
Lasten		
Bestuur Pensioenvoorziening politieke ambtsdragers De voorziening pensioenen politieke ambtsdragers wordt berekend op basis van de voorgestelde uitgangspunten door het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties. In deze uitgangspunten zijn de rekenrente verhoogd, de pensioenen geïndexeerd en de sterftetafel aangepast. Dat betekent een noodzakelijke verhoging van de voorziening. Daarnaast is de voorziening aangepast in verband met de toekomstige overdracht van de pensioenen naar het Algemeen Burgerlijk Pensioenfonds.	1.351	N
Salariskosten e.a. bestuur Per saldo lagere kosten college van burgemeester en wethouders zoals salariskosten, vakliteratuur, abonnementen en contributies.	64	V
Dienstverlening Verkiezingen In 2025 zijn door de val van het kabinet tussentijdse Tweede Kamerverkiezingen georganiseerd. De organisatie hiervan ligt bij de gemeente. We hebben hiervoor een extra eenmalige vergoeding ontvangen. Deze compensatie, kwam bovenop de reguliere middelen uit het Gemeentefonds.	112	N
Vastgoed Rembrandtlaan 70 Bij de exploitatie hadden we te maken met meer kosten voor schoonmaak, elektra en gas dan begroot. De meerkosten voor elektra zijn te wijten aan de stalling en het laden van het elektrische wagenpark. Deze kosten zijn abusievelijk over 2025 verantwoord op het gebouw. Voor wat betreft schoonmaak wordt er een nieuw passend contract met IBN afgesloten in 2026.	51	N
Eigendommen panden In de primitieve begroting 2025 is rekening gehouden met een extra benodigd budget voor gas en elektra van € 1,09 miljoen in verband met de gestegen inkoop tarieven. In de eerste bestuursrapportage 2025 is dit bedrag verdeeld over de verschillende gemeentelijke eigendommen. Daarbij is een bedrag van € 358.000 niet nodig gebleken. Bij de ombuigingsoperatie begroting 2026 is een groot deel van dit bedrag al structureel verlaagd. Het restant wordt in 2026 ingezet voor de aanpassing tarieven 2026.	358	V
Eenmalige budgetten Sommige eenmalige budgetten zijn niet geheel benut of nog niet afgerond. Meestal dekken we eenmalige budgetten uit reserves. Als het budget nog niet volledig is uitgegeven, dan is de onttrekking uit de reserve ook niet voor het volledige bedrag verwerkt. Wij stellen voor de budgetten (deels) over te hevelen volgens het overzicht eenmalige budgetten hieronder.	561	V
Doorberekende loonkosten Loonkosten rekenen we toe naar taakvelden binnen de programma's. Door vacatures, verloop en verschuivingen wijken de werkelijke lasten af van de geraamde lasten. De afwijkingen laten we in totaal zien per programma.	69	N
Overige afwijkingen, per saldo	27	V
Baten		
Dienstverlening Secretarieleges Door de paspoort- en rijbewijspiek zijn er meer reisdocumenten en rijbewijzen	115	V

aangevraagd dan begroot.		
Eenmalige budgetten	145	V
Zie toelichting bij de lasten.		
Overige afwijkingen, per saldo.	30	N
Totaal gerealiseerd resultaat baten en lasten	343	N
Onttrekkingen reserves		
Lagere onttrekking in verband met nog niet uitgegeven eenmalige budgetten	716	N
Hogere onttrekking uit reserve kapitaallasten	39	V
Toevoegingen reserves		
Totaal mutaties reserves	677	N
Totaal gerealiseerd resultaat	1.020	N

Over te hevelen eenmalige budgetten

Op de meeste eenmalige budgetten zijn de door de raad vastgestelde spelregels van toepassing. Deze spelregels staan bij de grondslagen (onder Financiën) gepresenteerd. In de volgende tabel staan de eenmalige budgetten die we willen overhevelen naar 2026. De budgetten met een over te hevelen bedrag vanaf € 50.000 zijn apart gepresenteerd met een toelichting. De overige budgetten zijn als één bedrag opgenomen.

Over te hevelen eenmalige budgetten (bedragen x € 1.000)

Budget	Besluit	Geraamd	Werkelijk	Restant geraamd	Toelichting
Participeren en leren	2021	69	8	61	Dit budget is enerzijds voor begeleiding inzet Burgerberaad. Voor het Burgerberaad is € 150.000 gereserveerd in 2026. Een van de opdrachten van het Programmateam is verdere verkenning inzet Burgerberaad en na opstellen nieuw college werkprogramma (CWP) opnieuw ambtelijke en bestuurlijke afweging voor inzet van Burgerberaad. Het overige budget wordt ingezet voor onder meer verkenning en onderzoek voor de participatienota en programma-inspanningen op het gebied van leren en ontwikkelen. Hierop is een overschot van € 61.000, dat gebruikt gaat worden in 2026 voor de uitvoering van een leerlijn Participatie voor participatie adviseurs (Burgerkracht) en voor een pool van ambassadeurs vanuit een aantal werkateliers. Ook voor het trainen van het nieuwe college en de gemeenteraad in hun rol in participatie. De offerte aanvraag loopt en uitrol start vanaf het tweede kwartaal 2026.

Versterken leefbaarheid	2022	217	76	140	Dit budget wordt door onder meer de buurtadviseurs aangewend voor ondersteunen en versnellen van diverse projecten en processen op het gebied van leefbaarheid. Het gaat om kleinere bedragen waarmee snel geschakeld kan worden. Deel van initiatieven kan nog niet worden opgepakt in verband met prioriteit en capaciteit bij Openbaar Gebied en buitendienst. De wijkaanpak loopt nog door na 2026. Dit betekent dat het restant van het budget moet worden overgeheveld naar 2026 (50%) en 2027 (50%).
Dorpsvisies	2023	52	0	52	In het college werkprogramma is opgenomen dat we dorpen en wijken faciliteren om een dorps-/ wijkvisie op te stellen. Hiervoor is in 2023 – 2024 – 2025 een jaarlijks budget beschikbaar gesteld van € 52.000. Voor 2025 zijn geen kosten geboekt. Eén dorpsraad is wel gestart met de voorbereiding van een dorpsvisie. Een beschikking voor een bijdrage is in januari 2026 opgesteld. De ambitie is er nog vanuit het huidige college werkprogramma. Ook buurtadviseurs nemen dit mee in gesprekken met de wijk- en dorpsraden. Dit betekent dat het budget van 2025 overgeheveld moet worden om aan de ambitie te blijven voldoen.
Leefbaarheidsimpuls en koppelkansen Omnipark Erp	2021	100	0	100	Betreft de realisatie van een voetgangers-/ fietspontje over de Aa dat inmiddels in het ruimtelijk kader en de parkzone voor het Omnipark is opgenomen. De werkzaamheden worden eind 2027 in combinatie met de uitvoering van de parkzone en in samenwerking met het

					waterschap uitgevoerd.
Tijdelijke publieksopenstelling bestuurscentrum	2025	220	0	220	Beschikbaar gesteld via amendement tijdens de raadsvergadering van 26 juni 2025. Wordt in 2026 uitgevoerd (onder voorbehoud van bezwaarprocedure).
Diverse eenmalige budgetten < € 50.000		42	0	42	

INVESTERINGEN

In de volgende tabel staan de investeringen die nog niet zijn afgerond en waarvan het totaal beschikbaar gestelde bedrag groter of gelijk is aan € 500.000. Het zijn de investeringen van de zogenaamde "lange route" dat wil zeggen dat de raad voor deze investeringen een apart inhoudelijk raadsvoorstel heeft ontvangen. We stellen voor deze investeringen over te hevelen naar het volgende jaar.

In de kolom "besluit" staat het jaar dat de raad het besluit heeft genomen om de investering uit te voeren. In de kolom "projectfase" is de voortgang van de investering opgenomen. Dit kan zijn voorbereiding, uitvoering of afronding. De kolom "toelichting" wordt de voortgang verder toegelicht.

**Over te heveln investeringen
(bedragen in duizenden €)**

Naam investering	Besluit	Projectfase	Geraamde uitgaven	Uitgaven tot en met 2024	Uitgaven 2025	Restant geraamde uitgaven	Geraamde inkomsten	Inkomsten tot en met 2024	Inkomsten 2025	Restant geraamde inkomsten	Toelichting
0. Bestuur, Dienstverlening en Vastgoed											
Verbouw bestuurscentrum Sint-Oedenrode Audiovisuele middelen		Uitvoering	560	0	12	548	0	0	0	0	Op 26 juni 2025 is het uitvoeringskrediet voor dit project door de raad beschikbaar gesteld. Vanaf 2026 gaat de uitvoering starten. Zwaartepunt voor uitgaven t.b.v. Audiovisuele middelen ligt in 2027. Vanwege bezwaar op vergunning loopt het project enkele maanden achter op planning.
Verbouw bestuurscentrum Sint-Oedenrode bouwkosten en installaties		Uitvoering	9.658	0	402	9.256	0	0	402	-402	Op 26 juni 2025 is het uitvoeringskrediet voor dit project door de raad beschikbaar gesteld. Vanaf 2026 gaat de uitvoering starten. Vanwege bezwaar op vergunning loopt het project enkele maanden achter op planning.

Verbouw bestuurscentrum Sint-Oedenrode meubilair en inventaris		Uitvoering	1.120	0	0	1.120	0	0	0	0	Op 26 juni 2025 is het uitvoeringskrediet voor dit project door de raad beschikbaar gesteld. Vanaf 2026 gaat de uitvoering starten. Zwaartepunt voor uitgaven t.b.v. Meubilair ligt in 2027. Vanwege bezwaar op vergunning loopt het project enkele maanden achter op planning.
--	--	------------	-------	---	---	-------	---	---	---	---	---

Zonnepanelen/verduurzaming gemeentelijk vastgoed 2024		Voorbereiding	459	23	195	240	0	0	0	0	Dit budget is in 2024 niet aangesproken. Uit verder onderzoek is gebleken dat niet alle daken van de - uit de routekaart CO2-reductie - beoogde panden geschikt zijn voor plaatsing van PV-panelen. Andere panden of alternatieve verduurzamingsmaatregelen worden bekeken. Daarnaast is er sprake van de netcongestie. Het plaatsen van PV panelen bij het Spectrum is doorgeschoven en wordt meegenomen tijdens de verbouwing van dit pand. Op dit moment zijn de energieprijzen sterk gedaald met als gevolg dat de investeringen in PV panelen niet meer kosten neutraal kunnen worden uitgevoerd. Er zal een besluit moeten worden genomen hoe hiermee om te gaan omdat er ambities zijn gesteld aan het reduceren van CO2 in 2030 en het volledig aardgasloos zijn in 2050.
--	--	---------------	-----	----	-----	-----	---	---	---	---	--

VERBONDEN PARTIJEN

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

1 VEILIGHEID

WAT WILLEN WE BEREIKEN?

AMBITIE

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

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

Wat willen we bereiken 2023-2026?

Veiligheid, toezicht en handhaving

Toezicht en handhaving zijn kwantitatief en kwalitatief op orde.

Behoud van een politiebureau voor het politieteam Meierijstad.

Veiligheidsregio, brandweer en crisisbeheersing

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

Integrale Veiligheid

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

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

Beleidsindicatoren

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

Indicator	Bron	Jaar	Referentie	Meierijstad	Jaar	Referentie	Meierijstad
Verwijzingen Halt per 1.000 jongeren	Stichting Halt	2024	9	5	2025	11	7
Winkeldiefstallen, per 1.000 inwoners	CBS-Diefstallen	2024	2,0	1,2	2025	2,8	1,1
Geweldsmisdrijven, per 1.000 inwoners	CBS-Criminaliteit	2024	4,1	2,5	2025	4,3	2,6
Diefstallen uit woning, per 1.000 inwoners	CBS-Diefstallen	2024	1,2	1,5	2025	1,2	1,1
Vernielingen en misdrijven (openbare orde en gezag), per 1.000 inwoners	CBS-Criminaliteit	2024	5,5	3,1	2025	5,4	3,5

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

Indicator	Bron	Streefwaarde	Jaar	Realisatie	Jaar	Realisatie
Veiligheidsbeleving eigen buurt	Veiligheidsmonitor	7,5 (1 tot 10)	2023	7,8	2025	7,7
Leefbaarheid woonbuurt	Veiligheidsmonitor	7,7 (1 tot 10)	2023	7,9	2025	7,8
Voelt zich wel eens onveilig	Veiligheidsmonitor	25,0%	2023	29,2%	2025	30,6%

”

WAT HEBBEN WE DAARVOOR GEDAAN?

In de volgende tabellen staan per beleidsveld de bestuursdoelen uit het coalitieakkoord “Thuis in Meierijstad”. De voortgang is aangegeven met een icoontje. Een toelichting op de voortgang staat onder het bestuursdoel.

De icoontjes hebben de volgende betekenis:

	= Op koers of loopt volgens planning.
	= Aandacht / Bijsturen
	= Niet gerealiseerd
	= niet gestart

Veiligheid, toezicht en handhaving

Toezicht en handhaving zijn kwantitatief en kwalitatief op orde.



Toelichting voortgang:

De openstaande functies worden ingevuld waardoor de continuïteit van het werk geborgd is. Kwaliteitsverbetering van de processen, toepassing en dienstverlening blijven doorlopend opgepakt worden, acties hiervoor zijn in Uitvoerings- en handavingsstrategie (U&HS) en de procesoptimalisatie opgenomen.

Behoud van een politiebureau voor het politieteam Meierijstad.



Toelichting voortgang:

De verbouwing van de 2e verdieping van het politiebureau in Veghel is afgerond. Begin 2025 zijn de teams Schijndel en Veghel samengevoegd tot politieteam Meierijstad. Het team Meierijstad gebruikt de begane grond en de tweede verdieping. Daarmee is het behoud van het politiebureau voorlopig geborgd. Afhankelijk van de keuze voor verbouw of nieuwbouw van de brandweerpost, wordt de herbestemming van Stadhuisplein 2 en 4 verkend.

Veiligheidsregio, brandweer en crisisbeheersing

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



Toelichting voortgang:

De her-/nieuwbouw van de kazerne van de post Veghel is opgenomen in het vastgestelde Huisvestingsplan 2024-2027 van de Veiligheidsregio Brabant-Noord. Afhankelijk van de keuze voor ver-of nieuwbouwkazerne zal gekeken worden naar de herbestemming van Stadhuisplein 2 en 4.

Integrale Veiligheid

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



Toelichting voortgang:

In 2024 is gestart met het Team Outreachende en crisiszorg Meierijstad, waardoor men in staat is de acute (crisis)zorg voor kwetsbare personen in de gemeente efficiënter aan te pakken. De effecten van het TOM zijn inmiddels zichtbaar. We zien in de meldingen dat de weg naar het TOM gevonden wordt. Door inzet van het TOM team kan er beter passende zorg geboden worden.

Het aanbod van casussen is hoog waardoor goed gekeken moet worden of de beschikbare personele capaciteit toereikend is/blijft om alle zorgvragen op te pakken.

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



Toelichting voortgang:

In juni 2025 heeft het college het uitvoeringsplan 2025-2026 vastgesteld. Daarin is vastgelegd wat zowel binnen het reguliere werk als binnen de verschillende projecten op de strategische thema's wordt uitgevoerd.

Voor het weerbaar maken van kinderen draaien we nu voor het 3e jaar het project Hackshield. Dit samen met de basisscholen. Gedurende het project worden kinderen opgeleid tot "cyberagent". Op deze manier worden zij wegwijs gemaakt en bewust gemaakt op het gebied van digitale veiligheid. We gaan kijken of we het project (gelet op het succes en enthousiasme) nog voor een aantal jaren kunnen verlengen. Ook worden er, in samenwerking met o.a. de KBO en de digitale wijkagent, bijeenkomsten voor senioren gehouden. Dit met doel ook hen digitaal bewust te maken.

De voorbereiding op crisis doen we samen met de Veiligheidsregio Brabant-Noord. Er is inmiddels een landelijke actieagenda vastgesteld waarbij de weerbare samenleving een prominent thema is. We bereiden ons o.a. voor op verschillende scenario's waaronder langdurige stroomuitval en zelfredzaamheid van onze inwoners en bedrijven.

WAT HEEFT HET GEKOST?

In de volgende tabel staat het verloop van de lasten en baten van dit programma. Het verschil tussen lasten en baten is het saldo van baten en lasten. Om te komen tot het resultaat van dit programma verwerken we de mutaties in de reserves. De mutaties in de reserves bestaan uit toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves.

Overzicht baten en lasten in duizenden €	Jaarrekening 2024	Begroting Primitief 2025	Begroting na wijziging 2025	Realisatie 2025	Vershil 2025
Lasten	-9.137	-8.887	-10.491	-9.321	1.170
Baten	1.085	382	1.931	1.000	-931
Saldo van baten en lasten	-8.052	-8.505	-8.560	-8.321	239
Toevoegingen reserves	0	0	141	0	141
Onttrekking reserves	104	0	0	18	18
Resultaat	-7.949	-8.505	-8.419	-8.302	117

TOELICHTING AFWIJKINGEN

In de volgende tabel lichten we de grote afwijkingen toe op dit programma. In de kolom "V of N" staat de V voor een voordeel en de N voor een nadeel.

Toelichting afwijkingen in duizenden €	Bedrag	V/N
Lasten		
Integrale Veiligheid Basisteam Meierij Als gevolg van de uitdiensttreding van de Programmaleider Ondermijning en het nog niet in kunnen vullen van de vacature waren in 2025 de personeelskosten lager.	82	V
Veiligheid, toezicht en handhaving De afwijking is ontstaan door uitvoeringskosten van de Wegsleepverordening, het uitbetalen van een schadevergoeding en door de kosten van portofoons.	79	N
Eenmalige budgetten Sommige eenmalige budgetten zijn niet geheel benut of nog niet afgerond. Meestal dekken we eenmalige budgetten uit reserves. Als het budget nog niet volledig is uitgegeven, dan is de onttrekking uit de reserve ook niet voor het volledige bedrag verwerkt. Wij stellen voor de budgetten (deels) over te hevelen volgens het overzicht eenmalige budgetten hieronder.	1.185	V
Doorberekende loonkosten Loonkosten rekenen we toe naar taakvelden binnen de programma's. Door vacatures, verloop en verschuivingen wijken de werkelijke lasten af van de geraamde lasten. De afwijkingen laten we in totaal zien per programma.	64	V
Doorberekende kapitaallasten		
Overige afwijkingen, per saldo	82	N
Baten		
Integrale Veiligheid Basisteam Meierij Bij de lasten is al aangegeven dat de kosten lager waren. De kosten worden gedragen door de vijf gemeenten in het Basisteam Meierij. Er is minder in rekening gebracht, wat zorgt voor een nadeel.	56	N
Veiligheid, toezicht en handhaving De extra baten zijn ontstaan vanuit het opvoeren van dwangsommen en door de doorberekening van de kosten die gemaakt zijn op grond van de Wegsleepverordening.	70	V
Eenmalige budgetten Zie toelichting bij de lasten	984	N
Overige afwijkingen, per saldo	39	V
Totaal gerealiseerd resultaat baten en lasten	239	V
Onttrekkingen reserves		
Lagere onttrekking i.v.m. nog niet uitgegeven eenmalige budgetten	122	N
Toevoegingen reserves		
Totaal mutaties reserves	122	N
Totaal gerealiseerd resultaat	117	V

Over te hevelen eenmalige budgetten

Op de meeste eenmalige budgetten zijn de door de raad vastgestelde spelregels van toepassing. Deze spelregels staan bij de grondslagen (onder Financiën) gepresenteerd. In de volgende tabel staan de eenmalige budgetten die we willen overhevelen naar 2026. De budgetten met een over te hevelen bedrag vanaf € 50.000 zijn apart gepresenteerd met een toelichting. De overige budgetten zijn als één bedrag opgenomen.

Over te hevelen eenmalige budgetten (bedragen x € 1.000)

Budget	Besluit	Geraamd	Werkelijk	Restant geraamd	Toelichting
Opstartkosten park Molenheide	2024	141	18	122	Bij de aankoop in 2024 was bekend dat er kosten zouden worden gemaakt voor het opstarten van het beheer en onderhoud. De gemeente is sinds 2 april 2024 eigenaar. Voor het beheer is Exploitatie Park De Molenheide B.V. ingericht. Een aantal activiteiten die betrekking heeft op de opstart loopt door in het jaar 2025. Het resterende budget is nodig om een toekomstige overdracht aan een nieuwe exploitant voor te bereiden.
Regionale coördinatie rol migratie	2025	650	222	428	De burgemeester is namens de regio Noordooost Brabant de voorzitter van de regionale regietafel migratie. Hij wordt daarbij ambtelijk ondersteund. Ter stimulering van de samenwerking binnen de regio en voor de ontwikkeling van gezamenlijk beleid zijn rijksmiddelen beschikbaar in de vorm van subsidies. Deze zijn in 2025 niet volledig benut. In het nieuwe coalitieakkoord van het Rijk is opgenomen dat de Spreidingswet van kracht blijft. De middelen zijn nodig om de gemeenten te ondersteunen in de realisatie van de taakstelling op het gebied van huisvesting asielzoekers en Oekraïense vluchtelingen en de ondersteuning van de regiogemeenten. De middelen kunnen besteed worden tot en met 31 december 2026.

Rioolwateronderzoek Basisteam Meierij	2025	200	36	164	In opdracht van de Basisteam driehoek wordt bij 6 C-evenementen in de gemeenten (Boxtel, Sint-Michielsgestel, Vught en Meierijstad) rioolonderzoek uitgevoerd. Voor dit project is een subsidie voor 2025 en 2026 ontvangen vanuit het RIEC Oost-Brabant. De bekostiging vindt plaats vanuit deze subsidie. De planning en de financiën lopen in lijn met hetgeen in het projectplan is opgenomen. Voor de uitvoering is een specialistisch bedrijf betrokken.
---------------------------------------	------	-----	----	-----	--

INVESTERINGEN

In de volgende tabel staan de investeringen die nog niet zijn afgerond en waarvan het totaal beschikbaar gestelde bedrag groter of gelijk is aan € 500.000. Het zijn de investeringen van de zogenaamde "lange route" dat wil zeggen dat de raad voor deze investeringen een apart inhoudelijk raadsvoorstel heeft ontvangen. We stellen voor deze investeringen over te hevelen naar het volgende jaar.

In de kolom "besluit" staat het jaar dat de raad het besluit heeft genomen om de investering uit te voeren. In de kolom "projectfase" is de voortgang van de investering opgenomen. Dit kan zijn voorbereiding, uitvoering of afronding. De kolom "toelichting" wordt de voortgang verder toegelicht.

**Over te heveln investeringen
(bedragen in duizenden €)**

Naam investering	Besluit	Projectfase	Geraamde uitgaven	Uitgaven tot en met 2024	Uitgaven 2025	Restant geraamde uitgaven	Geraamde inkomsten	Inkomsten tot en met 2024	Inkomsten 2025	Restant geraamde inkomsten	Toelichting
1. Veiligheid											
Verbouw politiebureau Stadhuisplein 4 Veghel	2020	Uitvoering	1.310	695	58	557	-9	-4	2	-6	Het krediet kan nog niet afgesloten worden om de navolgende redenen. In het 4e kwartaal 2025 is bekend geworden dat de 1ste verdieping van Stadhuisplein 2-4 helemaal leeg komt te staan per 01-01-2026. Momenteel lopen er overleggen met werkatelier VTH over de mogelijke huisvesting van de BOA's op de 1ste verdieping van Stadhuisplein 2-4. Voor het politiebureau dienen er in 2026 nog aanpassingen gedaan te worden aan de buitenruimte, onder andere uitbreiding parkeerplaatsen, aanpassingen

											hekwerk en privacydoeken op hekwerk.
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

VERBONDEN PARTIJEN

- Veiligheidsregio Brabant-Noord
- Zorg- en Veiligheidshuis Brabant Noordoost
- Exploitatie Park de Molenheide

2 VERKEER, VERVOER EN OPENBARE RUIMTE

WAT WILLEN WE BEREIKEN?

AMBITIE

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

Wat willen we bereiken 2023-2026?

Verkeer en vervoer
Betere bereikbaarheid van Meerijstad en een betere afwikkeling van het verkeer op de N279, dit alles in balans met de leefbaarheid in de omgeving.
Bij een eventueel nieuw tracé van (of aan) de N279 bij Veghel staat zorgvuldigheid voorop en betrekken we de samenleving breed. Een maatschappelijke kosten- en baten analyse wordt meegewogen om zoveel mogelijk overlast in wijken/dorpen te voorkomen.
Een integrale gebiedsontwikkeling Rembrandtlaan Veghel met inachtneming en versterking van de omgeving, in combinatie met de ontwikkeling van de N279.
Versterking van de bereikbaarheid, veiligheid en ontwikkeling van de A50 corridor Eindhoven-Nijmegen door middel van de Mobiliteitsaanpak A50.
Inzicht in de haalbaarheid van 2 snelfietsroutes (van 's-Hertogenbosch naar Veghel en de route Eindhoven-Sint-Oedenrode-Veghel), om fietsgebruik te stimuleren.
Behoud van het huidige niveau van aanbod openbaar vervoer en versterking waar mogelijk, met aandacht voor de Noordkade en de kleine kernen. Daarbij kan gedacht worden aan gebruik van duurzame mobiliteitsmiddelen zoals deelauto of elektrische fiets.
Een herziene parkeernota, inclusief positionering laadpalen.

Beheer openbare ruimte
Een veilige, schone, uitnodigende openbare ruimte.
Een besluit van de raad over beeldkwaliteit openbaar groen, met oog voor biodiversiteit en de daarmee gemoeide kosten.

Economische havens en waterwegen
Meer goederenvervoer over water ter vervanging van wegtransport.

Beleidsindicatoren

De verplichte beleidsindicatoren van Programma 2 zijn vervallen.

WAT HEBBEN WE DAARVOOR GEDAAN?

In de volgende tabellen staan per beleidsveld de bestuursdoelen uit het coalitieakkoord "Thuis in Meerijstad". De voortgang is aangegeven met een icoontje. Een toelichting op de voortgang staat onder het bestuursdoel.

De icoontjes hebben de volgende betekenis:

	= Op koers of loopt volgens planning.
---	---------------------------------------

	= Aandacht / Bijsturen
	= Niet gerealiseerd
	= niet gestart

Verkeer en vervoer

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



Toelichting voortgang:

De provincie is samen met regiopartners gestart met het nieuwe planproces voor de N279. In 2025 is hiervoor een NRD opgesteld, waaraan de gemeente inhoudelijke en procesmatige input heeft geleverd via regie- en stuurgroepen. Daarnaast heeft de gemeente, via een beeldvormende avond, RIB en raadsbesluit, een zienswijze op de NRD ingediend. Komend jaar wordt een MER opgesteld en toegewerkt naar een voorkeursalternatief. De gemeente blijft via diverse overlegstructuren nauw betrokken en houdt College en Raad op de hoogte.

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



Toelichting voortgang:

Provincie is bevoegd gezag in dit project, de regiopartners in het project worden hierin zorgvuldig meegenomen.

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



Toelichting voortgang:

In 2021 is een doorstart gemaakt met Project Rembrandtlaan. Dit project heeft een sterke samenhang met het Provinciale Inpassingsplan (PIP) voor de N279 vanwege de aansluiting van de Rembrandtlaan op deze weg, en is mede om die reden sterk vertraagd. We zijn in gesprek met de ontwikkelaar om te komen tot een voor beide partijen acceptabele afronding van de gemaakte afspraken.

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



Toelichting voortgang:

In de mobiliteitsaanpak A50 corridor Eindhoven-Nijmegen zijn onder andere (mobiliteits-)hubs, het opwaarderen van hoogwaardig openbaar vervoer naar Bus Rapid Transit (de Meierij), de aanleg van de doorfietsroute Veghel-Eindhoven en werkgeversbenadering gedrag/fietsstimulering opgenomen.

In 2025:

- Zijn de maatregelen voor Bus Rapid Transit (BRT) op de route Corridor-Rembrandtlaan-Udenseweg in Veghel verder verkend.
- Is de bestuursovereenkomst gesloten voor de doorfietsroute Veghel-Uden.
- Heeft het Rijk positief gereageerd op ons voorstel voor multimodale infrastructurele maatregelen op de Corridor-Rembrandtlaan-Udenseweg en Erpseweg in Veghel in het kader van bovenplanse infrastructurele maatregelen ter versnelling van de woningbouw (WoKT). In deze aanvraag zijn onder andere de maatregelen voor BRT en doorfietsroute opgenomen.
- Is in het kader van de BRT-pilot naar openbaar vervoervoorzieningen op het kruispunt Structuurweg-Rooiseweg in Schijndel een schetsontwerp en kostenraming gemaakt en is afgestemd over een bijdrage van provincie en Rijk.
- Hebben gemeente, Platform Ondernemend Meierijstad en Brabant Bereikbaar ingezet op fietsstimulering. Zo is bijvoorbeeld de campagne "Heel Meierijstad Fiets!" verder uitgerold en zijn werkgevers gestimuleerd meer in te zetten op duurzaam vervoer.
- Heeft Metropoolregio Eindhoven in afstemming met provincie en gemeenten Son en Breugel en Meierijstad een plan van aanpak opgesteld voor onderzoek naar een Brainporthub A50. Brainporthub A50 is een (slimme) overstapplek langs de A50 voor met name een betere bereikbaarheid van de economische toplocaties aan de westzijde van Eindhoven.
- Heeft Rijkswaterstaat de plannen voor bus op de vluchtstrook A50 verder uitgewerkt.

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



Toelichting voortgang:

Eind 2025 is de bestuursovereenkomst voor de aanleg van de doorfietsroute F50 Veghel-Son/Ekkersrijt getekend. In de bestuursovereenkomst zijn afspraken gemaakt over de ligging van de route, kwaliteit en financiële bijdragen. Uit de verkenning naar de haalbaarheid van een doorfietsroute Veghel - 's-Hertogenbosch bleek dat de extra vervoerspotentie laag is. Kansen liggen met name in het verbeteren van de fietsvoorzieningen in 's-Hertogenbosch, tussen Schijndel en Heeswijk-Dinther/Berlicum (zie projecten De Steeg en Molendijk Noord) en in de bebouwde kom van Schijndel (project Hoofdstraat-Europalaan-Rooieweg).

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



Toelichting voortgang:

In 2025:

- Zijn de maatregelen op de BRT-route Corridor-Rembrandtlaan-Udenseweg in Veghel nader verkend.
- Zijn samen met provincie zijn de haltes voor BravoFlex verkend. Opgestapt kan worden bij de bestaande openbaar vervoerhaltes en bij extra Bravoflex-haltes zoals op de Noordkade in Veghel.
- Zijn met Greenwheels afspraken gemaakt over deelauto's in Schijndel, Sint-Oedenrode en Veghel.
- Ondersteunen we samen met provincie initiatieven vanuit de samenleving voor deelmobiliteit. Deze initiatieven zijn vooral gericht op het vergroten van de leefbaarheid in het dorp. Voorbeelden zijn dorpsauto Boerdonk en deelauto Zijtaart.
- Zijn de aanbevelingen uit het onderzoek naar bereikbaarheid voor iedereen in Noordoost-Brabant uitgewerkt. Het betreft vooral de betere bekendmaking van (openbaar) vervoermogelijkheden. Zo is de website www.vervoervoormij.nl beter bekend gemaakt.
- Is de raad middels een raadsinformatiebrief geïnformeerd over de ontwikkelingen in het openbaar vervoer waaronder de nieuwe concessie openbaar vervoer in Oost-Brabant.

Een herziene parkeernota, inclusief positionering laadpalen.



Toelichting voortgang:

In 2025 is het concept Parkeerplan Meierijstad, inclusief Nota Parkeernormen Meierijstad 2025, voorgelegd voor zienswijzen en daarna vastgesteld.

Beheer openbare ruimte

Een veilige, schone, uitnodigende openbare ruimte.



Toelichting voortgang:

Ook in 2025 zijn fysieke en mensgerichte maatregelen getroffen ter verbetering van de verkeersveiligheid. We faciliteerden de activiteiten van bijvoorbeeld Seniorenraad Meierijstad, Totally Traffic in het voortgezet onderwijs, Lekker Anders Dag in het basisonderwijs en Groen Licht bij peuterspeelzalen en in de kinderopvang.

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



Toelichting voortgang:

De voorstellen voor de beheerkwaliteit van de openbare ruimte zijn gereed en zijn in het najaar van 2025 ter besluitvorming aan de raad aangeboden en vastgesteld. De overige beleidsonderwerpen worden in 2026 uitgewerkt.

Economische havens en waterwegen

Meer goederenvervoer over water ter vervanging van wegtransport.



Toelichting voortgang:

Verduurzaming of vergroening van transport en logistiek komt de leefbaarheid (volksgezondheid en milieu) tegemoet en een toekomstbestendig ondernemersklimaat, vanwege de omslag naar fossielvrije energie en ontwikkeling naar een kringlooeconomie.

WAT HEEFT HET GEKOST?

In de volgende tabel staat het verloop van de lasten en baten van dit programma. Het verschil tussen lasten en baten is het saldo van baten en lasten. Om te komen tot het resultaat van dit programma verwerken we de mutaties in de reserves. De mutaties in de reserves bestaan uit toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves.

Overzicht baten en lasten in duizenden €	Jaarrekening 2024	Begroting Primitief 2025	Begroting na wijziging 2025	Realisatie 2025	Vershil 2025
Lasten	-39.889	-42.638	-44.218	-41.902	2.316
Baten	23.822	23.027	22.802	21.991	-811
Saldo van baten en lasten	-16.067	-19.611	-21.416	-19.911	1.505
Toevoegingen reserves	0	0	0	0	0
Onttrekking reserves	865	1.513	3.862	1.155	-2.706
Resultaat	-15.201	-18.098	-17.555	-18.756	-1.201

TOELICHTING AFWIJKINGEN

In de volgende tabel lichten we de grote afwijkingen toe op dit programma. In de kolom "V of N" staat de V voor een voordeel en de N voor een nadeel.

Toelichting afwijkingen in duizenden €	Bedrag	V/N
Lasten		
Beheer openbare ruimte		

Beheer wegen, straten en pleinen Door de weersomstandigheden hebben we minder bermen en zandwegen kunnen schaven.	135	V
Openbare verlichting Er zijn een uitzonderlijk hoog aantal schadegevallen geweest. Tegenover deze extra kosten staan ook extra inkomsten (zie baten). Doordat het project vervanging ledverlichting een jaar vertraging heeft opgelopen, hebben we de ingerekende bezuiniging die hier betrekking op heeft niet gehaald.	143	N
Straatreiniging In de tweede bestuursrapportage 2025 is een budgetverhoging van € 250.000 beschikbaar gekomen vanwege onvolledige data. Dit budget is volledig geraamd op groenonderhoud en niet verdeeld naar onder andere straatreiniging, wegbermen en sloten. Hierdoor ontstaat er een tekort op straatreiniging.	117	N
Gladheidbestrijding In het winterseizoen 2025 is het budget voor de gladheidsbestrijding substantieel overschreden door langdurige en snel opeenvolgende perioden van vorst, sneeuw en ijzel. Daarnaast leidde de door de Omgevingsdienst Brabant Noord opgelegde aanvullende eisen (peilbuizen, lekbakken) tot extra kosten bovenop de verhoogde operationele inzet.	80	N
Groenonderhoud In de tweede bestuursrapportage 2025 is een budgetverhoging van € 250.000 beschikbaar gekomen vanwege onvolledige data. Dit budget is volledig geraamd op groenonderhoud en niet verdeeld naar onder andere straatreiniging, wegbermen en sloten. Hierdoor ontstaat een overschot op groenonderhoud. Daarnaast is het gereserveerde budget voor de exploitatie van de kloostertuin niet benut, omdat deze nog niet in eigendom van de gemeente is.	298	V
Wegbermen- en sloten In de tweede bestuursrapportage 2025 is een budgetverhoging van € 250.000 beschikbaar gekomen vanwege onvolledige data. Dit budget is volledig geraamd op groenonderhoud en niet verdeeld naar onder andere straatreiniging, wegbermen en sloten. Hierdoor ontstaat er een tekort op wegbermen en sloten.	71	N
Afval Milieustraten In 2025 zijn er op de milieustraten meer bezoekers geweest, is er meer afval gebracht en daardoor zijn meer verwerkingskosten gemaakt. Op de milieustraat St. Oedenrode huren we materiaal, locatie en extern personeel. Hierdoor zijn we onderhevig aan indexaties. Deze vallen hoger uit dan geraamd. Recyclebare stoffen In het algemeen is men afval beter gaan scheiden, waardoor er verschuivingen zijn tussen de afvalstromen. Zo zijn de lasten voor GFT, PMD en oud papier en karton toegenomen door hogere kwantiteit en hogere prijzen. Restafval is afgenomen.	115	N
Riolering We hebben een aantal besparingen kunnen doorvoeren zoals dure telefoonaansluitingen laten vervallen en vervangen door sim-kaarten. Daarnaast is het een droog jaar geweest, wat scheelt in de kosten voor onderhoud en elektra. Als laatste hebben we veel te maken gehad met onderbezetting en personele wisseling, waardoor bepaalde projecten niet van de grond zijn	418	V

gekomen. De vertraging van investeringen in het Programma Water en Riolering leidde ertoe dat btw-verrekening uitbleef. Conform de systematiek wordt dit overschot toegevoegd aan de voorziening "beklemde middelen riolering" voor de egalisatie van de tarieven rioolafvoerrecht.	1.128	N
Watersamenwerking Werkregio As50+ Er is in de As50+ minder lokale samenwerking geweest dan voorgaande jaren. Als deze trend zich voort zet, zullen we de begroting hierop aanpassen.	65	V
Eenmalige budgetten Sommige eenmalige budgetten zijn niet geheel benut of nog niet afgerond. Meestal dekken we eenmalige budgetten uit reserves. Als het budget nog niet volledig is uitgegeven, dan is de onttrekking uit de reserve ook niet voor het volledige bedrag verwerkt. Wij stellen voor de budgetten (deels) over te hevelen volgens het overzicht eenmalige budgetten hieronder.	2.392	V
Doorberekende loonkosten Loonkosten rekenen we toe naar taakvelden binnen de programma's. Door vacatures, verloop en verschuivingen wijken de werkelijke lasten af van de geraamde lasten. De afwijkingen laten we in totaal zien per programma.	310	N
Doorberekende kapitaallasten	270	V
Rembrandtboulevard	517	V
Overige afwijkingen, per saldo	185	V
Baten		
Beheer openbare ruimte		
Beheer wegen, straten en pleinen Door nutsbedrijven zijn meer aanvragen gedaan om te mogen graven in openbare grond, waardoor we ook meer vergoedingen ontvangen. Die vergoedingen dekken de kwaliteitsvermindering en levensduur verkorting van de verharding.	203	V
Openbare verlichting We hebben veel schade kunnen verhalen op de veroorzaker.	107	V
Afval Milieustraten Er zijn meer tonnages aan recyclebare grondstoffen gebracht en dat is ook een reden van de stijging aan de batenkant. Afvalstoffenheffing In de begroting is uitgegaan van een verhoging in de afvalstoffenheffing, dit is doorgevoerd in de vorm van een verhoging in het variabele tarief. Dit heeft geleid tot een stijging van de totale variabele inkomsten. Echter is deze verhoging niet voldoende geweest om de kostendekkendheid van 100% te realiseren. Het vastrecht is gelijk gebleven. Recyclebare stoffen Vanwege een stijging in de aangeboden hoeveelheid PMD zijn de baten gestegen. Aan de baten kant van textiel is een fors bedrag begroot. Echter is de textielmarkt in elkaar gezakt en heeft het niets opgeleverd. Zwerfafval Aan de baten kant van zwerfafval is een te hoog bedrag opgenomen aan nog te ontvangen zwerfafvalvergoeding in 2024. In de werkelijkheid viel dit lager uit. Dit leidt tot een nadeel in 2025. Aangezien de voorziening afgelopen jaar volledig is onttrokken leidt het totale tekort tot een nadeel voor de exploitatie. Het aanhoudende tekort op de	971	N

afvalstoffenheffing door onvoldoende kostendekkendheid maakt een herijking noodzakelijk om nieuwe tekorten in de komende jaren te voorkomen.		
Economische havens en waterwegen	134	V
Toeristenbelasting: extra inkomsten over oude jaren.		
Riolering	63	V
Er zijn meer aanvragen voor een rioolaansluiting geweest dan gemiddeld.		
Watersamenwerking Werkregio As50+	71	N
Doordat we in de As50+ minder lokale samenwerking is geweest dan voorgaande jaren, zijn er ook minder kosten doorbelast.		
Eenmalige budgetten	207	N
Zie toelichting bij de lasten		
Overige afwijkingen, per saldo	70	N
Totaal gerealiseerd resultaat baten en lasten	1.504	V
Onttrekkingen reserves		
Lagere onttrekking in verband met nog niet uitgegeven eenmalige budgetten	2.117	N
Lagere onttrekking in verband met lagere incidentele personeelskosten (relatie met lasten loonkosten)	71	N
	517	N
Toevoegingen reserves		
Schrijf in deze kolom een raadswaardige toelichting		
Totaal mutaties reserves	2.705	N
Totaal gerealiseerd resultaat	1.201	N

Over te hevelen eenmalige budgetten

Op de meeste eenmalige budgetten zijn de door de raad vastgestelde spelregels van toepassing. Deze spelregels staan bij de grondslagen (onder Financiën) gepresenteerd. In de volgende tabel staan de eenmalige budgetten die we willen overhevelen naar 2026. De budgetten met een over te hevelen bedrag vanaf € 50.000 zijn apart gepresenteerd met een toelichting. De overige budgetten zijn als één bedrag opgenomen.

Over te hevelen eenmalige budgetten (bedragen x € 1.000)

Budget	Besluit	Geraamd	Werkelijk	Restant geraamd	Toelichting
Wegen beleid en beheerplan 2025	2025	100	34	66	In 2025 zijn de beleid- en beheerplannen van wegen en civiele kunstwerken gerealiseerd. In 2026 gaan we de beerplannen gladheidbestrijding en zandwegen/half verhardingen opstellen
Kleinschalige verkeersvoorzieningen	2023	400	228	172	In het afgelopen jaar hebben we stappen gezet om de verkeersveiligheid en leefbaarheid in onze gemeente te verbeteren. Op basis van verkeerstellingen en parkeeronderzoeken hebben we knelpunten geanalyseerd en directe maatregelen getroffen. Extra verkeersborden, fietsnietjes, spiegels en paaltjes zorgen voor meer veiligheid, duidelijke en overzichtelijke verkeerssituaties. We bereiden ook grotere projecten voor, zoals veilige schoolzones, de aanleg van grasbetonparkeerplaatsen (die groen en functionaliteit combineren) en de realisatie van snelheidsremmende maatregelen. Concrete deelprojecten die op de planning staan zijn bijvoorbeeld: - Verkeerskundig onderzoek en ontwerp oversteek Friesland Campina; - Schoolzone bij de Antoniusschool in Keldonk; - Verder zijn er diverse projecten uitgezet die in 2026 worden uitgevoerd.

Onderzoek haalbaarheid doorfietsroutes	2023	125	32	93	De bestuursovereenkomst voor de doorfietsroute is vastgesteld. Er lopen nog verplichtingen voor de afronding van de opdracht. Als deze opdracht is afgerond kan het krediet worden afgesloten.
Bijwerken gegevensbeheer openbaar gebied	2023	276	98	179	Met behulp van derden worden de kernregistraties in het beheersysteem op orde gebracht. In 2025 hebben we ons uiterste best gedaan een persoon te vinden die ons bij de werkzaamheden in huis kan ondersteunen. De markt is krap op dit gebied, waardoor het in 2025 niet gelukt is de juiste persoon te vinden. We hebben daarom een partij in de arm genomen die werk voor ons heeft uitgevoerd.
Uniformisering bebording	2023	300	43	257	In 2025 heeft de inventarisatie plaats gevonden. De uitvoering vindt plaats in 2026.
Ontwerp- en onderzoekskosten Erpseweg	2024	200	72	128	Het Voorlopig Ontwerp is gerealiseerd en inmiddels is 10% van de geraamde realisatiekosten beschikbaar gesteld. Voorlopig worden de verdere voorbereidingen uit dit budget bekostigd.
Planvorming en afkoppelen riolering	2023	138	0	138	Wegens capaciteitsgebrek is dit project uitgesteld. In 2026 wordt het onderzoek uitgevoerd en zal de riooldatabase worden geactualiseerd met betrekking tot afgekoppeld verhard oppervlak.
Maatregelen modernisering fonteinen	2025	390	8	382	In 2025 is de inventarisatie uitgevoerd en in 2026 zal de uitvoering plaats vinden.

Onderhoud vijver Bloemenwijk Schijndel	2024	184	52	132	De werkzaamheden zijn uitgevoerd. Op dit moment wordt gekeken of de vijver nog verder uitgediept moet worden. Ook moet de waterkwaliteit gemonitord worden. Mocht deze niet afdoende zijn, dan zal er alsnog een fontein-/beluchtingspomp geplaatst worden. De planning is dat het project eind 2026 kan worden afgesloten.
Herstel droogteschade plantsoenen 2023	2023	318	142	176	Door een capaciteitstekort is het niet gelukt dit budget volledig te benutten.
Metten en monitoren overstorten	2023	243	74	169	In 2025 is het meetnet opgeleverd, het draait nu. Het budget wordt in vier jaar tijd uitgegeven mits de leverancier afspraken met betrekking tot onderhoud nakomt.
Verkenning huisinzameling & spullenstroom	2025	318	0	318	In de pilotwijken zijn verschillende afvalstromen in eigen beheer ingezameld. Echter zijn de kosten van de pilot niet consequent op het juiste deelproject geboekt. De pilot is met één jaar verlengd tot en met 2026 (besluit college 16 juni 2025).
2e fase huisvestingsonderzoek circulair ambachtscentrum	2025	80	7	73	Het onderzoek dat zou plaatsvinden in 2025 is door vertraging niet uitgevoerd. Er is niet op tijd een geschikte projectleider gevonden. Het onderzoek wordt in 2026 uitgevoerd.
Diverse eenmalige budgetten < € 50.000		107	3	104	

INVESTERINGEN

In de volgende tabel staan de investeringen die nog niet zijn afgerond en waarvan het totaal beschikbaar gestelde bedrag groter of gelijk is aan € 500.000. Het zijn de investeringen van de zogenaamde "lange route" dat wil zeggen dat de raad voor deze investeringen een apart inhoudelijk raadsvoorstel heeft ontvangen. We stellen voor deze investeringen over te hevelen naar het volgende jaar.

In de kolom "besluit" staat het jaar dat de raad het besluit heeft genomen om de investering uit te voeren. In de kolom "projectfase" is de voortgang van de investering opgenomen. Dit kan zijn voorbereiding, uitvoering of afronding. De kolom "toelichting" wordt de voortgang verder toegelicht.

**Over te heveln investeringen
(bedragen in duizenden €)**

Naam investering	Besluit	Projectfase	Geraamde uitgaven	Uitgaven tot en met 2024	Uitgaven 2025	Restant geraamde uitgaven	Geraamde inkomsten tot en met 2024	Inkomsten 2025	Restant geraamde inkomsten	Toelichting
2. Verkeer, vervoer en openbare ruimte										
Bijdrage wegen aan Hoevebraak Noord	2024	Voorbereiding	1.900	0	0	1.900	0	0	0	Het project Hoevenbraak Noord wordt opgepakt wanneer Hoevenbraak Zuid afgerond is.
Civil kunstwerk brug Rembrandtlaan		Voorbereiding	2.200	0	0	2.200	0	0	0	Dit project wordt meegenomen bij het project Doorfietsroute F50 fase 2
Civiele kunstwerken bruggen Corridor St. Oedenrode	2019	Voorbereiding	1.765	131	5	1.628	0	0	0	Het project is aanbesteed bij het ingenieursbureau. Daarmee zijn de voorbereidingen gestart. Mocht alles voorspoedig verlopen, dan zal de start uitvoering 2de helft 2026 plaatsvinden.

Doorfietsroute fase 1, F-50 Veghel-Son		Voorbereiding	3.000	0	4	2.996	1.250	0	4	1.246	Eind 2025 hebben de gemeenten Meierijstad en Son en Breugel en provincie Noord-Brabant de bestuursovereenkomst getekend voor de doorfietsroute Veghel-Son/Ekkersrijt. Het project wordt in 2 fasen uitgevoerd, namelijk:- fase 1: tussen Son en Veghel- fase 2: Veghel. Maatregelen in deze fase worden meegenomen in het deelproject Corridor-Rembrandtlaan-Udenseweg als onderdeel van het programma Ontwikkelas Veghel
---	--	---------------	-------	---	---	-------	-------	---	---	-------	---

Fietspad Uden-Veghel Snelfietsroute	2023	Uitvoering	6.273	3.888	643	1.742	-3.492	-3.554	643	-581	In 2025 is de snelfietsroute door het centrum van Veghel opgeleverd en zijn de eerste fietskunstwerken geplaatst. Daarnaast vonden de voorbereidingen plaats van aanleg van het fietspad tussen Nieuwe Veldenweg en Hintelstraat in Mariaheide. Het bestemmingsplan voor het fietspad is sinds februari 2025 onherroepelijk. Verder is het ontwerp van de ongelijkvloerse kruising Udenseweg nader uitgewerkt en zijn de (meer)kosten opgenomen in de subsidieaanvraag voor de Woningbouw op Korte Termijn (WoKT) en afgestemd met provincie Noord-Brabant. Ook vond in 2025 de voorbereiding plaats van aanpassingen nabij de Gazellebrug en op bedrijventerrein De Dubbelen.
--	------	------------	-------	-------	-----	-------	--------	--------	-----	------	--

Herinrichting Markt St. Oedenrode, voorbereiding	2021 (2022 RIB)	Afronding	2.570	2.176	146	248	-476	-626	75	75	In 2025 zijn de werkzaamheden aan het aanliggende watersysteem uitgevoerd. Deze werkzaamheden zijn uitgevoerd ten behoeve van de optimalisatie van de riolering en maken onderdeel uit van een meerjarig project.
--	-----------------	-----------	-------	-------	-----	-----	------	------	----	----	---

Klimaatrobuust Beekdal Sint-Oedenrode	2024 (1e berap)	Afronding	3.867	778	2.832	258	1.801	-778	2.521	57	Eind 2023 is de samenwerking met het Waterschap geformaliseerd in een Samenwerkingsovereenkomst. De uitvoering van het werk is vertraagd vanwege bezwaren tegen het projectplan op basis van Waterwet en de bestemmingsplanwijziging. Daardoor is de uitvoering opgeschort naar 2024 met een doorloop naar 2025. Begin 2024 heeft de aanbesteding plaatsgevonden. Medio 2024 is de uitvoering gestart. Oplevering van het civieltechnisch deel heeft op 12 september 2025 plaatsgevonden. Het afrondende plantwerk vindt in het eerste kwartaal van 2026 plaats. In 2026 moet de financiële afwikkeling en grondoverdracht worden afgerond en resterende nazorgwerkzaamheden plaatsvinden.
--	--------------------	-----------	-------	-----	-------	-----	-------	------	-------	----	--

Optimalisatie fietspaden de Bunders	2023	Voorbereiding	1.808	15	85	1.709	171	103	0	68	De oriëntatiefase is inmiddels afgerond. Het voorlopig ontwerp is gereed voor participatie. Het participatietraject start in 2026, hierna volgt de definitieve fase.
Pastoor Haarenstraat fiets-/voetpad voorbereiding	2023 (provinciale subsidie toegevoegd aan budget)	Uitvoering	1.400	78	603	719	294	-78	372	0	In 2025 is gestart met de uitvoering van de werkzaamheden. Het project is later in uitvoering gegaan vanwege onduidelijkheden in het ontwerp en het oplossen van de wateroverlast.
Reconstructie De Steeg, Schijndel		Afronding	2.650	2.452	96	102	0	0	0	0	De civieltechnische werkzaamheden zijn inmiddels volledig afgerond. De financiële afwikkeling van het project is voorzien in 2026.
Reconstructie Ollandseweg Sint Oedenrode		Afronding	7.300	5.221	2.102	-23	-290	-600	2	308	Het project bevindt zich in de afrondende fase zoals de aanplant van het groen.
Renovatie drukriool en hoofdgemalen Meierijstad		Uitvoering	4.970	1.817	445	2.708	1.336	-1.817	445	2.708	Uitvoering van het project loopt. De renovatie van de besturing van de drukrioolgemalen (1ste termijn) is afgerond.

Riolering Hoevebraak Noord	2024	Voorbereiding	1.900	0	6	1.894	1.900	0	6	1.894	Voor Project Hoevenbraak Noord is geld gereserveerd, maar het project is nog niet aanbesteed vanwege onderbezetting en complexiteit van het project.
Tunnel Udenseweg Aabrug Biezenloop Snelfietsroute		Uitvoering	4.451	559	185	3.707	2.733	-248	0	2.982	Zie snelfietsroute Veghel-Uden.
Uitvoeringsprogramma mobiliteit Structuurweg De Steeg		Voorbereiding	5.200	138	121	4.941	0	0	0	0	In 2025 is verder gegaan met de voorbereiding. De aankoop van benodigde gronden is afgestemd, alle partijen zijn akkoord. De eerste onderzoeken zijn uitgevoerd.
Verbouw bestuurscentrum Sint-Oedenrode terreininrichting		Uitvoering	130	0	0	130	0	0	0	0	Op 26 juni 2025 is het uitvoeringskrediet voor dit project door de raad beschikbaar gesteld. Vanaf 2026 gaat de uitvoering starten. Zwaartepunt voor uitgaven t.b.v. buitenruimte ligt in 2027. Vanwege bezwaar op vergunning loopt het project enkele maanden achter op planning.

Verleggen Rembrandtlaan vanwege woningbouw		Voorbereiding	520	33	0	487	515	-3	0	517	In 2021 is een doorstart gemaakt met Project Rembrandtlaan. Dit project heeft een sterke samenhang met het Provinciale Inpassingsplan (PIP) voor de N279 vanwege de aansluiting van de Rembrandtlaan op deze weg, en is mede om die reden sterk vertraagd. We zijn in gesprek met de ontwikkelaar om te komen tot een voor beide partijen acceptabele invulling van de gemaakte afspraken.
Verplaatsing Gazellebrug Snelfietsroute		Voorbereiding	2.600	715	0	1.885	2.080	0	0	2.080	Zie snelfietsroute Veghel-Uden.
Vervanging binnenwerk verkeersregelininstallaties		Uitvoering	560	0	23	537	0	0	0	0	In 2025 zijn een aantal binnenwerken vervangen. De laatste binnenwerken zullen in 2026 worden vervangen.
Vervanging wegen 2023		Uitvoering	2.000	174	653	1.173	0	0	0	0	Deze investering is bestemd voor bijdragen aan integrale projecten benoemd in het JOR 2023 en voor de voorbereiding van de wegen projecten. De uitvoering van de laatste projecten vinden in 2026 plaats.
Vervanging wegen 2024		Voorbereiding	600	48	48	504	0	0	0	0	De projecten zijn in voorbereiding.

Vervolg Masterplan Veghel Centrum		Uitvoering	7.621	2.747	373	4.500	-16	-870	0	854	De plannen voor de overige inrichting van de openbare ruimte voor het Stadhuisplein zijn in de eerste helft van 2025 separaat aan de gemeenteraad voorgelegd en vastgesteld. De werkzaamheden zijn deels uitgevoerd en deels in voorbereiding.
Vijverwijk klimaatrobuust		Uitvoering	6.066	1.421	2.485	2.160	3.225	-1.421	2.375	2.270	Ongeveer 70% van de wijk is inmiddels voorzien van nieuwe riolering en straatwerk. De waterberging aan noordzijde van het Duits Lijntje is aangelegd.
Vrijvervalriolen beheersystemen		Uitvoering	198	0	6	192	198	0	6	192	In het PWR is dit budget opgenomen om enerzijds mee koppelkansen te kunnen voteren en anderzijds nieuwe projecten te kunnen initiëren.
Zeeheldenbuurt klimaatrobuust		Uitvoering	8.733	786	3.536	4.411	7.161	-786	3.536	4.411	Ongeveer 60% van de wijk is inmiddels voorzien van nieuwe riolering en straatwerk.

3 ECONOMIE

WAT WILLEN WE BEREIKEN?

AMBITIE

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

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

Wat willen we bereiken 2023-2026?

Toekomstbestendig ondernemingsklimaat

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

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

Ruimtelijk-economische ontwikkeling

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

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

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

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

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

Sterke samenwerking en positionering

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

Beleidsindicatoren

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

Indicator	Bron	Jaar	Referentie	Meierijstad	Jaar	Referentie	Meierijstad
-----------	------	------	------------	-------------	------	------------	-------------

Funcatiemenging	CBS BAG/LISA- bewerking ABF Research	2023	52,7%	59,7%	2024	53,0%	59,2%
Vestigingen (van bedrijven), per 1.000 inwoners (15 t/m 64 jaar)	LISA	2023	170,2	176,1	2024	179,9	182,0

WAT HEBBEN WE DAARVOOR GEDAAN?

In de volgende tabellen staan per beleidsveld de bestuursdoelen uit het coalitieakkoord "Thuis in Meierijstad". De voortgang is aangegeven met een icoontje. Een toelichting op de voortgang staat onder het bestuursdoel.

De icoontjes hebben de volgende betekenis:

	= Op koers of loopt volgens planning.
	= Aandacht / Bijsturen
	= Niet gerealiseerd
	= niet gestart

Toekomstbestendig ondernemingsklimaat

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



Toelichting voortgang:

De Noordkade is steeds meer het middelpunt van nieuwe en vernieuwende ondernemende initiatieven, met name gericht op (agri)food en de maakindustrie(techniek) waar de terugkerende events plaats blijven vinden. Voor innovatief ondernemerschap in het buitengebied, op fossielvrije energie en/of -uitwisseling, bij het beter benutten van reststromen of in duurzame logistiek worden voorkomende kansen opgepakt. Hiervoor is accountmanagement cruciaal om te overwegen waar en welke ondersteuning past, waarnaast altijd beleidsmatig kansen worden overwogen zoals via een Regio Deal-samenwerking.

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



Toelichting voortgang:

De overkoepelende visie op de gemeentelijke rol in het onderwijs is al beschreven in het IHP en de LEA. Beide documenten worden in 2026 herzien.

In het kader van de samenwerkingsafspraken tussen Meierijstad en POM is op het gebied van talentontwikkeling resp. binden van talent een 3O- werkgroep opgericht die in de 1e helft van 2025 aan de slag is gegaan met visie-ontwikkeling (bondig) en een gezamenlijk actieplan met concrete activiteiten. Het onderwijs, van PO tot en met MBO, is hierbij betrokken. Via een RIB bent u hierover in het 4e kwartaal geïnformeerd

Ruimtelijk-economische ontwikkeling

Nieuw bedrijfsterrein voor onze groeiende bedrijven, met plek voor (boven)regionale



bedrijvigheid wanneer dit ons economisch ecosysteem versterkt. Voor een zorgvuldige inpassing is een uitgifteprotocol leidend.

Toelichting voortgang:

Voldoende ruimte voor ondernemers is van belang voor een toekomstbestendig en aantrekkelijk ondernemingsklimaat. De bedrijventerreinprogrammering wordt voorzien van nieuwe bedrijfslocaties, waarbij haalbaarheidstoetsen zijn gedaan en verdere voorbereiding naar uitgifte plaatsvindt. Een laatste nieuwe bedrijventerreinontwikkeling om geheel aan de programmering te voldoen, vraagt een verkenning die aanvankelijk met de MetropoolRegioEindhoven wordt opgestart.

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



Toelichting voortgang:

Gerichte ondernemersstimulering wordt niet verlengd. Binnen een samenhangend uitvoeringsprogramma voor een vitaal buitengebied vanuit de ambities in de Toekomstvisie 2040 worden mogelijke interventies op ondernemerschap herzien.

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



Toelichting voortgang:

Het optimaliseren van gelijkwaardige woon- en leefomstandigheden is bereikbaar door medewerking van het bedrijfsleven en andere overheidsinstanties. Doorlopend is het aan de orde om stimuleringsregelingen na te gaan, (Rijks)beleidsbeïnvloeding, leiderschap in regionale samenwerking en een samenhangende beleidsaanpak ('asiel en migratie').

Daarnaast zorgen we ervoor dat de informatie en dienstverlening op orde is en de internationale medewerkers in de regio in hun eigen taal met vragen over het wonen, werken en leven in NL terecht kunnen bij het WIN-punt Noordoost-Brabant.

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



Toelichting voortgang:

Vitale centra dragen bij aan de leefbaarheid, vanwege toegang tot dagelijkse voorzieningen en een aantrekkelijke omgeving om te verblijven en ontmoeten. Ook dragen ze bij aan een toekomstbestendig ondernemingsklimaat door het diverse MKB in de centra. De centrumgebieden zijn gediend met consistent beleid voor een gelijk speelveld en een doorlopende projectmatige aanpak waar transformatieopgaves liggen.

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



Toelichting voortgang:

Ten aanzien van aantrekkelijkheid en uitstraling zijn er nieuwe banieren geplaatst; zowel bij de invalswegen van diverse kernen als banieren voor bovenlokale evenementen zoals Fabriek Magnefique en Beholders. Daarnaast hebben we, met 3 ondernemers en Stichting Samen tegen voedselverspilling, actief deelgenomen aan Food Inspiration Days Outdoor in Ede. Tijdens BIJT! Festival hebben we een congres georganiseerd voor deenschilmmakers in food (beleidsmakers, bestuurders, onderwijs, ondernemers en organisaties).

Enexis en BrabantWater hebben alle aangevraagde aansluitingen voor achtereenvolgens de locaties Julianapark Veghel, Shared spaceplein Wijbosch, Hoofdstraat Schijndel, Ritaplein Boskant, Beckartplein Nijnsel en Kloosterpark Schijndel goedgekeurd. Kasten en putten voor stroom en water zijn hier geplaatst. In het Kloosterpark in Schijndel is bovendien de aansluiting op het riool gerealiseerd. In de Steeg in Schijndel is een mantelbuis onder het wegdek geplaatst om de toegankelijkheid en veiligheid van weggebruikers en evenementenbezoekers beter te kunnen waarborgen. Voor de Markt in Schijndel wordt deze mogelijkheid van een mantelbuis of een te verplaatsen kast in 2026 nog nader beoordeeld. In overleg met de evenementenorganisatoren is besloten om de huidige door organisatoren gehanteerde werkwijzen mbt internet te handhaven en hiervoor geen gemeentelijke voorzieningen te treffen.

Sterke samenwerking en positionering

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



Toelichting voortgang:

Meerijstad blijft zich doorlopend profileren als waardevolle samenwerkingspartners, door een stap naar voren te zetten voor gemeenschappelijke ontwikkelingsdoelen met betreffende partners waar dit het meest dicht bij de eigenheid van Meerijstad past.

WAT HEEFT HET GEKOST?

In de volgende tabel staat het verloop van de lasten en baten van dit programma. Het verschil tussen lasten en baten is het saldo van baten en lasten. Om te komen tot het resultaat van dit programma verwerken we de mutaties in de reserves. De mutaties in de reserves bestaan uit toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves.

Overzicht baten en lasten in duizenden €	Jaarrekening 2024	Begroting Primitief 2025	Begroting na wijziging 2025	Realisatie 2025	Vershil 2025
Lasten	-31.683	-17.381	-31.815	-3.093	28.723
Baten	32.007	15.256	28.930	1.261	-27.669
Saldo van baten en lasten	324	-2.125	-2.885	-1.832	1.053
Toevoegingen reserves	-8.861	0	0	0	0
Onttrekking reserves	7.154	471	1.057	342	-716
Resultaat	-1.383	-1.654	-1.828	-1.491	338

TOELICHTING AFWIJINGEN

In de volgende tabel lichten we de grote afwijkingen toe op dit programma. In de kolom "V of N" staat de V voor een voordeel en de N voor een nadeel.

Toelichting afwijkingen in duizenden €	Bedrag	V/N
Lasten		
Grondexploitatie De actualisatie van de grondexploitatie (bedrijventerreinen en woningbouw) is toegelicht in de paragraaf grondbeleid. In programma 3 zijn de lasten en baten van de grondexploitatie opgenomen. Zie paragraaf grondbeleid voor een onderbouwing van de winstnemingen en aanpassingen van de verliesvoorzieningen binnen de grondexploitatie. Per saldo is de grondexploitatie neutraal verwerkt in de exploitatierekening.	27.171	V
Eenmalige budgetten Sommige eenmalige budgetten zijn niet geheel benut of nog niet afgerond. Meestal dekken we eenmalige budgetten uit reserves. Als het budget nog niet volledig is uitgegeven, dan is de onttrekking uit de reserve ook niet voor het volledige bedrag verwerkt. Wij stellen voor de budgetten (deels) over te hevelen volgens het overzicht eenmalige budgetten hieronder.	1.464	V
Doorberekende loonkosten Loonkosten rekenen we toe naar taakvelden binnen de programma's. Door vacatures, verloop en verschuivingen wijken de werkelijke lasten af van de geraamde lasten. De afwijkingen laten we in totaal zien per programma.	39	V
Overige afwijkingen, per saldo	50	V
Baten		
Grondexploitatie Zie toelichting onder lasten	27.171	N
Samenwerking en positionering Toeristenbelasting	128	V

Afwikkeling kohieren toeristenbelasting oude jaren geeft nog een extra opbrengst.		
Eenmalige budgetten	635	N
Zie toelichting bij de lasten		
Overige afwijkingen, per saldo	8	V
Totaal gerealiseerd resultaat baten en lasten	1.054	V
Onttrekkingen reserves		
Lagere onttrekking in verband met nog niet uitgegeven eenmalige budgetten	716	N
Toevoegingen reserves		
Totaal mutaties reserves	716	N
Totaal gerealiseerd resultaat	338	V

Over te hevelen eenmalige budgetten

Op de meeste eenmalige budgetten zijn de door de raad vastgestelde spelregels van toepassing. Deze spelregels staan bij de grondslagen (onder Financiën) gepresenteerd. In de volgende tabel staan de eenmalige budgetten die we willen overhevelen naar 2026. De budgetten met een over te hevelen bedrag vanaf € 50.000 zijn apart gepresenteerd met een toelichting. De overige budgetten zijn als één bedrag opgenomen.

Over te hevelen eenmalige budgetten (bedragen x € 1.000)

Budget	Besluit	Geraamd	Werkelijk	Restant geraamd	Toelichting
Onderzoek voorzieningen ondernemerschap	2023	168	29	140	De uitvoering loopt door in 2026 en volgende jaren en is afhankelijk van te voeren beleidsaccenten door het nieuw gemeentebestuur.
Onderzoek en advisering werklocaties	2023	172	15	156	Voor de vervolgstappen rondom het realiseren van nieuwe bedrijventerreinen en het in kaart brengen van herstructureringsmogelijkheden is dit budget in 2026 benodigd.
Campusontwikkeling Havenkwartier-Noordkade	2024	75	0	75	TriO-Ontwikkeling Hybride LeerOmgeving Noordkade (waaronder The Chocolate Factory) met accent op communityvorming met bedrijfsleven en start in 2026.
Verduurzaming bedrijventerrein door organisatiegraad	2024	821	106	715	Het penvoerderschap voor het gesubsidieerde project wordt overgedragen naar Regio Noordoost Brabant. De middelen gaan begin 2026 overgemaakt worden. Over de uitgaven van 2025 is verantwoording afgelegd.
Sterk ondernemen tegengaan voedselverspilling	2023	200	0	200	Inzet middelen als cofinanciering voor dit regiodealproject met uitvoering van 2026 tot en met 2030.
Decentralisatie uitkering 2025-2027 WIN-punt Noord Oost Brabant	2025	239	23	217	Voor het WORK IN NL-punt Noordoost-Brabant zijn de middelen beschikbaar gesteld vanuit het ministerie SZW. Het WIN-punt is een informatiepunt waar internationale medewerkers met vragen terecht kunnen over het wonen, werken en leven in NL. Dit loopt door in 2026.
Diverse eenmalige budgetten < € 50.000		396	357	39	

INVESTERINGEN

In dit hoofdstuk zijn er geen investeringen opgenomen die nog niet zijn afgerond, of waarvan het totaal beschikbaar gestelde bedrag groter is dan of gelijk aan € 500.000.

VERBONDEN PARTIJEN

- Stichting Agrifood Capital
- Regio Noordoost Brabant

4 ONDERWIJS

WAT WILLEN WE BEREIKEN?

AMBITIE

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

Wat willen we bereiken 2023-2026?

Basisonderwijs

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

Onderwijshuisvesting

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

Onderwijsbeleid

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

Integrale Kindcentra (IKC).

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

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

Beleidsindicatoren

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

Indicator	Bron	Jaar	Referentie	Meierijstad	Jaar	Referentie	Meierijstad
Relatief verzuim	DUO/Ingrado	2023	26	15	2024	26	17
Absoluut verzuim	DUO/Ingrado	2023	5,9	11	2024	5,7	5,4
Voortijdige schoolverlaters zonder startkwalificatie (12-23 jaar, uitgedrukt in deelnemers VO en MBO)	DUO/Ingrado	2023	2,4%	2,0%	2024	2,3%	1,7%

Toelichting:

Jaar 2023 is schooljaar 2022/2023.

Absoluut verzuim is het aantal niet ingeschreven leerlingen per 1.000 leerlingen.
 Relatief verzuim is het aantal ingeschreven leerlingen dat ongeoorloofd afwezig is per 1.000 leerlingen.

WAT HEBBEN WE DAARVOOR GEDAAN?

In de volgende tabellen staan per beleidsveld de bestuursdoelen uit het coalitieakkoord “Thuis in Meierijstad”. De voortgang is aangegeven met een icoontje. Een toelichting op de voortgang staat onder het bestuursdoel.

De icoontjes hebben de volgende betekenis:

	= Op koers of loopt volgens planning.
	= Aandacht / Bijsturen
	= Niet gerealiseerd
	= niet gestart

Basisonderwijs

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



Toelichting voortgang:

Het actualiseren van de visie op onderwijs en huisvesting, zoals opgenomen in het huidige Integraal HuisvestingsPlan (IHP) Onderwijs 2022-2037 is een continue en dynamisch proces, waar we ons ook in 2025 mee hebben beziggehouden en dat zijn beslag krijgt in/bij de vaststelling/actualisering van het IHP; de visie op onderwijs en huisvesting vormt immers het fundament voor het IHP. De actualisering is/wordt in twee delen opgeknipt; deel 1 betreft het beleidskader, deel 2 de uitwerking in scenario's. Met deel 1 is in mei 2025 gestart. Dit deel zal in Q2 van 2026 aan de raad ter vaststelling worden aangeboden. Deel 2 wordt in Q2 van 2026 opgepakt en in Q4 van 2026 aan de raad voorgelegd.

Onderwijshuisvesting

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



Toelichting voortgang:

Het IHP is het fundament op basis waarvan passende en toekomstbestendige onderwijshuisvesting wordt gerealiseerd. Het actualiseren van het IHP is een continue en dynamisch proces, waar we ons ook in 2025 mee bezig hebben gehouden. De actualisering wordt in twee delen opgeknipt; deel 1 betreft het beleidskader, deel 2 de uitwerking in scenario's. Met deel 1 is in mei 2025 gestart. Dit deel zal in Q2 van 2026 aan de raad ter vaststelling worden aangeboden. Deel 2 wordt Q2 van 2026 opgepakt en in Q4 van 2026 aan de raad voorgelegd.

Daarnaast hebben we het in het IHP opgenomen uitvoeringsprogramma 2025 uitgewerkt; in dit uitvoeringsprogramma zijn de onderwijshuisvestingsvoorzieningen opgenomen, die in 2025 voor bekostiging door de gemeente in aanmerking komen. In juli 2025 zijn ook twee huisvestingsprojecten opgeleverd: de vernieuwbouw van basisschool Bernadette te Veghel en de vervangende nieuwbouw van basisschool Petrus en Paulus te Eerde.

Het haalbaarheidsonderzoek naar de realisering van een onderwijsvoorziening in Veghels Buiten is afgerond en heeft in november 2025 tot het collegebesluit geleid, dat per 1 augustus 2026 middels de bekostiging van de huur van noodlokalen wordt voorzien in de tijdelijke huisvesting van een tweetal basisscholen in Veghels Buiten. Het haalbaarheidsonderzoek naar de toekomstige huisvesting van de school in Boerdonk is nog in volle gang; in het eerste kwartaal van 2026 wordt dit onderzoek afgerond.

Tenslotte is ook de nieuwbouw van MFA de Groene Long opgeleverd; de eerste fase i.c. de ingebruikname van de sportzaal werd al in juli 2025 opgeleverd, de ingebruikname van de twee basisscholen, de kinderopvang en het wijkcentrum vond in december 2025 plaats.

Onderwijsbeleid

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



Toelichting voortgang:

Het kader van de LEA 2025 e.v., die duidelijkheid verschaft over de onderwerpen waarin de komende periode aan gewerkt wordt is gereed. De Raad is hierover geïnformeerd tijdens de beeldvormende avond van 5 juni 2025.

De 3 pijlers die genoemd staan in de Lokale Educatieve Agenda (LEA) worden verder uitgewerkt in de uitvoeringsplannen met daarin haalbare doelen en een realistisch tijdspad. Het gaat om de pijlers:

1. Focus op taal (o.a. NT2 onderwijs, VVE en nieuwkomersonderwijs)
2. Aandacht voor gezonde groei (o.a. stevige lokale teams, inclusie)
3. Samen ruimte bieden aan talent (o.a. talentontwikkeling, actief burgerschap)

Binnen deze pijlers zijn speerpunten bepaald om verder uit te werken in 2026.

Ook buiten de LEA is taal een belangrijk thema.

Er zijn professionals getraind in het herkennen, bespreekbaar maken en doorverwijzen van laaggeletterdheid.

In 2025 is gestart met camouflagetrajecten zoals Verbeter je Digi-basisvaardigheden en Praktisch rekenen voor NT1 doelgroepen en heeft de gemeente de digitale leeshulp Tolkie toegevoegd aan haar website, zodat inwoners met beperkte taalvaardigheid zelfstandig informatie kunnen vinden.

Op het gebied van digitale inclusie is de samenwerking met drie KBO-afdelingen afgerond en zijn drie nieuwe Welkom online-trainingen gestart en is de Digi-Wegwijze gelanceerd.

Integrale Kindcentra (IKC).



Toelichting voortgang:

De uitwerking van Integrale Kindcentra (inhoudelijke samenwerking én gezamenlijke huisvesting, bij voorkeur in één gebouw of in de directe omgeving) maakt onderdeel uit van de actualisering van het IHP. Met deze actualisering is in mei 2025 gestart.

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



Toelichting voortgang:

De overkoepelende visie op de gemeentelijke rol in het onderwijs is al beschreven in het IHP en de LEA. Beide documenten worden in 2026 herzien.

In het kader van de samenwerkingsafspraken tussen Meierijstad en POM (de zgn DUO's) is op het gebied van talentontwikkeling resp. binden van talent een 3O- werkgroep (TriO) opgericht die in de 1e helft van 2025 aan de slag is gegaan met visie-ontwikkeling (bondig) en een gezamenlijk actieplan met 3 concrete activiteiten. Het onderwijs, van PO tot en met MBO, is hierbij betrokken. Via een RIB bent u hierover in het 4e kwartaal geïnformeerd

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



Toelichting voortgang:

Begin september 2024 is het HLO-deel (hybride deel) geopend. In het 1e kwartaal van 2025 is ook de toren geopend.

Het college heeft, in goed overleg met de partners van de Samenwerkingsovereenkomst, binnen de kaders van het financieel statuut van Meierijstad, een rentedragende lening verstrekt van 100K aan The Chocolate Factory.

WAT HEEFT HET GEKOST?

In de volgende tabel staat het verloop van de lasten en baten van dit programma. Het verschil tussen lasten en baten is het saldo van baten en lasten. Om te komen tot het resultaat van dit programma verwerken we de mutaties in de reserves. De mutaties in de reserves bestaan uit toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves.

Overzicht baten en lasten in duizenden €	Jaarrekening 2024	Begroting Primitief 2025	Begroting na wijziging 2025	Realisatie 2025	Vershil 2025
Lasten	-12.824	-13.210	-16.120	-12.161	3.959
Baten	3.279	2.581	4.261	2.895	-1.367
Saldo van baten en lasten	-9.545	-10.628	-11.859	-9.266	2.592
Toevoegingen reserves	0	0	0	0	0
Onttrekking reserves	1.785	2.121	3.688	1.316	-2.371
Resultaat	-7.760	-8.507	-8.171	-7.950	221

TOELICHTING AFWIJINGEN

In de volgende tabel lichten we de grote afwijkingen toe op dit programma. In de kolom "V of N" staat de V voor een voordeel en de N voor een nadeel.

Toelichting afwijkingen in duizenden €	Bedrag	V/N
Lasten		
Onderwijshuisvesting	87	V
- Huisvesting bijzonder basisonderwijs		
Dat er minder is uitgegeven dan begroot, heeft de volgende oorzaken:		
- de actualisering van het Integraal HuisvestingsPlan is doorgeschoven naar 2026, waardoor € 60.000 minder uitgegeven is; - de eindafrekening van voorgesloten servicekosten over 2024 betreffende het schoolgebouw in Olland leverde een meevaller op van ruim € 14.000; - er is ruim € 12.000 minder aan niet verhaalbare schade uitgegeven;		
- Onderwijshuisvesting OMO	118	N

De indexering van de doordecentralisatievergoeding aan Vereniging Ons Middelbaar Onderwijs (OMO) zorgde ervoor dat deze € 118.000 hoger werd dan geraamd. Deze indexering wordt doorgaans pas in juli van het betreffende jaar bekend gemaakt.		
Onderwijsbeleid		
- Peuteropvang De gedane betalingen wordt voordelig beïnvloed door een terugbetaling met betrekking tot de subsidievestigstelling 2024. Een deel van dit bedrag ad € 36.000 willen we overhevelen naar 2026 voor de implementatie van de VVE monitor.	259	V
- Leerlingenvervoer De verhoging in de tweede bestuursrapportage 2025 bleek niet helemaal nodig te zijn. Er loopt echter wel een onderzoek, uitgevoerd door inkoopbureau BIZOB, naar de oorzaak van de lagere facturen (tegen de verwachting in) van een vervoerder.	67	V
- Laaggeletterdheid De overheveling van middelen in 2025 bleek niet helemaal nodig, doordat er meer middelen vanuit het Rijk ontvangen zijn voor de uitvoering van de Wet educatie en beroepsonderwijs.	58	V
Eenmalige budgetten Sommige eenmalige budgetten zijn niet geheel benut of nog niet afgerond. Meestal dekken we eenmalige budgetten uit reserves. Als het budget nog niet volledig is uitgegeven, dan is de onttrekking uit de reserve ook niet voor het volledige bedrag verwerkt. Wij stellen voor de budgetten (deels) over te hevelen volgens het overzicht eenmalige budgetten hieronder.	3.718	V
Doorberekende loonkosten Loonkosten rekenen we toe naar taakvelden binnen de programma's. Door vacatures, verloop en verschuivingen wijken de werkelijke lasten af van de geraamde lasten. De afwijkingen laten we in totaal zien per programma.	146	N
Overige afwijkingen, per saldo	33	V
Baten		
Eenmalige budgetten Zie toelichting bij de lasten	1.400	N
Overige afwijkingen, per saldo	34	V
Totaal gerealiseerd resultaat baten en lasten	2.592	V
Onttrekkingen reserves		
Lagere onttrekking in verband met nog niet uitgegeven eenmalige budgetten	2.318	N
Lagere onttrekking	53	N
Toevoegingen reserves		
Totaal mutaties reserves	2.371	N
Totaal gerealiseerd resultaat	221	V

Over te hevelen eenmalige budgetten

Op de meeste eenmalige budgetten zijn de door de raad vastgestelde spelregels van toepassing. Deze spelregels staan bij de grondslagen (onder Financiën) gepresenteerd. In de volgende tabel staan de eenmalige budgetten die we willen overhevelen naar 2026. De budgetten met een over te hevelen bedrag vanaf € 50.000 zijn apart gepresenteerd met een toelichting. De overige budgetten zijn als één bedrag opgenomen.

Over te hevelen eenmalige budgetten (bedragen x € 1.000)

Budget	Besluit	Geraamd	Werkelijk	Restant geraamd	Toelichting
Tijdelijke huisvesting Elde College	2023	1.286	0	1.286	De inzet van tijdelijke huisvesting is in overleg met het schoolbestuur doorgeschoven naar 2027.
Tijdelijke huisvesting bs Bernadette	2023	353	200	153	De tijdelijke huisvesting is gerealiseerd maar inmiddels ook weer verwijderd, omdat de nieuwbouw van basisschool "Bernadette" is opgeleverd. Het schoolbestuur heeft rekening en verantwoording afgelegd op basis waarvan wij de subsidie voor deze tijdelijke huisvesting hebben vastgesteld, hetgeen betekent dat de tijdelijke huisvesting binnen het budget is gerealiseerd.
Tijdelijke huisvesting De Regenboog	2022	111	0	111	Aanvankelijk zou de school al in 2024 aanspraak kunnen maken op deze tijdelijke huisvesting, maar daarvoor heeft het schoolbestuur niet gekozen. Vooralsnog heeft het schoolbestuur ervoor gekozen om de groei in het eigen gebouw op te vangen. Door de groei van de school is tijdelijke huisvesting nu toch nodig tot aan de ingebruikname van de nieuwbouw in 2027/2028. Nu de nieuwbouw vertraging oploopt, is het aannemelijk dat de tijdelijke huisvesting in de loop van het schooljaar 2025/2026 wel nodig is als uitbreiding op de huidige huisvesting.
Tijdelijke huisv. basisscholen Veghels Buiten	2025	412	0	412	Wij hebben besloten om per 1 augustus 2026 in de tijdelijke huisvesting van twee basisscholen in Veghels Buiten te voorzien.

Tijdelijke huisvesting De Empel	2025	77	0	77	Tijdelijke huisvesting is noodzakelijk gedurende de gefaseerde sloop van het oude schoolgebouw. Het schoolbestuur staat aan de start van het inkooptraject daarvan.
Onderwijshuisvestingsbudget asielzoekers	2025	570	0	570	Via het Centraal Orgaan opvang Asielzoekers is een vergoeding ontvangen voor de huisvestingskosten voor het basisonderwijs aan asielzoekerskinderen, die in Meierijstad in een opvangcentrum verblijven. In overleg met het onderwijsveld wordt bekeken op welke wijze deze vergoeding het best c.q. meest efficiënt kan worden ingezet.
Actualisering IHP en actualisering kwaliteitskader	2025	80	1	79	De daadwerkelijke start van de actualisering van het Intergraal HuisvestingsPlan is in overleg met college, raad en schoolbesturen doorgeschoven naar 2026.
Diverse eenmalige budgetten < € 50.000		85	3	82	

INVESTERINGEN

In de volgende tabel staan de investeringen die nog niet zijn afgerond en waarvan het totaal beschikbaar gestelde bedrag groter of gelijk is aan € 500.000. Het zijn de investeringen van de zogenaamde "lange route" dat wil zeggen dat de raad voor deze investeringen een apart inhoudelijk raadsvoorstel heeft ontvangen. We stellen voor deze investeringen over te hevelen naar het volgende jaar.

In de kolom "besluit" staat het jaar dat de raad het besluit heeft genomen om de investering uit te voeren. In de kolom "projectfase" is de voortgang van de investering opgenomen. Dit kan zijn voorbereiding, uitvoering of afronding. De kolom "toelichting" wordt de voortgang verder toegelicht.

**Over te heveln investeringen
(bedragen in duizenden €)**

Naam investering	Besluit	Projectfase	Geraamde uitgaven	Uitgaven tot en met 2024	Uitgaven 2025	Restant geraamde uitgaven	Geraamde inkomsten	Inkomsten tot en met 2024	Inkomsten 2025	Restant geraamde inkomsten	Toelichting
4. Onderwijs											
Aank/aanpas N-vleugel KW1C Taalvijver Muntelaar 8	2023	Afronding	1.682	1.527	0	155	0	0	0	0	Het pand aan de Muntelaar 8 is van het Koning Willem I College aangekocht. De zelfstandige aansluiting van de nutsvoorzieningen is gerealiseerd. Nagenoeg alle noodzakelijke aanpassingen aan het gebouw zijn inmiddels afgerond; alleen de inrichting van de speelplaats voor de midden- en bovenbouw moet nog worden uitgevoerd. Dit is gezien de terugloop van het leerlingenaantal vooralsnog on hold gezet. In de loop van 2026 wordt hierover duidelijkheid verwacht.

Nieuwbouw basisschool Bernadette voorbereiding		Afronding	7.077	6.400	543	134	38	0	0	38	De vernieuwbouw en uitbreiding van basisschool "Bernadette" is bij aanvang van het schooljaar 2025/2026 in gebruik genomen.Het is nu wachten op het afleggen van rekening en verantwoording door het schoolbestuur over de besteding van de beschikbaar gestelde middelen. Omdat er nog wat opleverpunten zijn, wordt deze rekening en verantwoording medio 2026 verwacht.
--	--	-----------	-------	-------	-----	-----	----	---	---	----	---

Nieuwbouw basisschool Bunders voorbereiding		Afronding	3.666	3.698	2	-34	-4	-2	0	-2	Het schoolbestuur heeft rekening en verantwoording afgelegd over de besteding van de totaal beschikbaar gestelde middelen voor de vervangende nieuwbouw van basisschool "de Wijzelaar" (nieuwe naam van basisschool "de Bunders") . Zodra het college op basis van deze rekening en verantwoording de subsidie voor deze nieuwbouw heeft vastgesteld, kan het krediet naar verwachting in het 1e kwartaal van 2026 worden afgesloten.
---	--	-----------	-------	-------	---	-----	----	----	---	----	---

Nieuwbouw bs Kienehoef MFA de groene long		Uitvoering	6.519	1.643	5.335	-459	-46	-23	0	-23	De sloop van basisschool de Springplank en sportzaal de Kienehoef is aanbesteed en de tijdelijke huisvesting is inmiddels geplaatst. De sloop van de Springplank is uitgevoerd. De bouw van de MFA is in uitvoering. De sportzaal wordt in juli 2025 opgeleverd, zodat met de sloop van sportzaal de Kienehoef kan worden begonnen. Aansluitend vindt de inrichting van het buitenterrein plaats. Naar verwachting wordt het nieuwe gebouw eind 2025 volledig opgeleverd. De financiële afwikkeling vindt plaats in 2026. Voor de inrichting van de openbare ruimte rondom MFA de Groene Long is afzonderlijk krediet opgenomen in de 2e Berap.
---	--	------------	-------	-------	-------	------	-----	-----	---	-----	--

Renovatie basisschool De Uilenbrink Veghel		Afronding	5.582	5.584	-2	0	-350	-350	0	0	In december 2025 heeft het finale overleg met schoolbestuur SAAM plaatsgevonden over de rekening en verantwoording van de vervangende nieuwbouw/renovatie van basisschool "de Uilenbrink". Definitieve afrekening met schoolbestuur SAAM vindt plaats in het eerste kwartaal van 2026. Daarna kan het krediet worden afgesloten.
Uitbreiding BS Maria		Afronding	1.166	1.035	161	-31	-52	-26	0	-26	De uitbreiding van de school is in januari 2025 in gebruik genomen. De definitieve rekening en verantwoording is opgesteld, zodat het college begin 2026 de subsidie voor deze uitbreiding kan vaststellen. Daarna kan het krediet worden afgesloten.

VERBONDEN PARTIJEN

- Regionaal Bureau Leerplicht

5 SPORT, KUNST EN CULTUUR, RECREATIE EN TOERISME

WAT WILLEN WE BEREIKEN?

AMBITIE

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

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

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

Wat willen we bereiken 2023-2026?

Sport
Een gezondere leefstijl van onze inwoners door het stimuleren van sport- en beweegactiviteiten.
Realisatie van het Omnipark Erp.
De ontwikkeling van het Centrum voor Uniek Sporten.
Inzicht in diverse scenario's tot behoud van een openlucht zwemgelegenheid

Kunst en Cultuur
De bibliotheek is in alle kernen van Meierijstad herkenbaar aanwezig, bijvoorbeeld als vestiging, bibliotheek op school of met activiteiten.
Verbetering van het vestigingsklimaat in Meierijstad voor beroepsbeoefenaars in de kunst- en cultuursector.
Een zichtbare gemeentelijke kunstcollectie, zoals in Museum Jan Heestershuis en Het RAADhuis Schijndel door activiteiten (onder andere voor primair en voortgezet onderwijs).
Realisatie (waar dit mogelijk is) van kunstwerken bij bouwprojecten en infrastructurele werken.
Een lokale omroep die kwalitatief in staat is de lokale berichtgeving bij de inwoners te brengen.

Recreatie en toerisme
De aanleg van het natuur- en landschapspark op en om de Vlagheideberg.
De doorontwikkeling van De Noordkade Veghel als culturele, educatieve maar ook bovenregionale locatie.
Duurzame gebiedsontwikkeling van Streekpark Kienehoef.
We zetten in op de marketing van de website recreatie en toerisme Meierijstad inclusief kunst en cultuur(www.bezoekmeierijstad.nl).

Beleidsindicatoren

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

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

Toelichting:

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

WAT HEBBEN WE DAARVOOR GEDAAN?

In de volgende tabellen staan per beleidsveld de bestuursdoelen uit het coalitieakkoord "Thuis in Meerijstad". De voortgang is aangegeven met een icoontje. Een toelichting op de voortgang staat onder het bestuursdoel.

De icoontjes hebben de volgende betekenis:

	= Op koers of loopt volgens planning.
	= Aandacht / Bijsturen
	= Niet gerealiseerd
	= niet gestart

Sport

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



Toelichting voortgang:

Alle activiteiten zijn uitgevoerd.

Realisatie van het Omnipark Erp.



Toelichting voortgang:

Vorbereiding (incl. aanbesteding) Omnipark wordt eind 2025/begin 2026 afgerond.

Uitvoeringskrediet is geagendeerd voor raad 11 december 2025. Start uitvoering is afhankelijk van besluitvorming omgevingsplanprocedure en laatste grondverwerving.

De ontwikkeling van het Centrum voor Uniek Sporten.



Toelichting voortgang:

Onderzocht is of op de beoogde locatie (Zuideinderpark) met de beschikbare middelen een overdekte accommodatie (bijv. een blaashal) gerealiseerd kon worden, zodat de uniek sporters ook bij koude en natte weersomstandigheden zouden kunnen sporten. Dit blijkt planologisch niet wenselijk en haalbaar te zijn. We zijn zoekende naar een alternatieve locatie

Inzicht in diverse scenario's tot behoud van een openlucht zwemgelegenheid



Toelichting voortgang:

Scenario's zijn in beeld gebracht. Raadsvoorstel tot behoud openlucht zwembad is geagendeerd voor 11 december 2025.

Kunst en Cultuur

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



Toelichting voortgang:

De bibliotheek heeft een belangrijke functie in alle kernen van Meierijstad en is op verschillende manieren aanwezig, zoals met een fysieke vestiging, de Bibliotheek op School en een breed activiteitenprogramma. Daarmee biedt de bibliotheek toegang tot educatie, cultuur en ontmoetingsmogelijkheden voor alle inwoners. Vanaf 2027 wordt het een wettelijke taak van gemeenten om te zorgen voor toegang tot een volwaardige bibliotheekvoorziening. In juni 2025 is hiervoor een eerste stap gezet en de decentrale uitkering van het Rijk hiervoor beschikbaar gesteld. Deze middelen worden besteed aan het verruimen van openingstijden, professionalisering van personeel, gratis lidmaatschap voor jongeren tot 27 jaar en het afschaffen van boetes. In december is mede in dit kader ook de mobiele vestiging 'De Leeslijn' van start gegaan. 'De Leeslijn' bezoekt alle 13 kernen van de gemeente.

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



Toelichting voortgang:

Op dit moment wordt de beschikbaarheid van atelierruimte voor kunstenaars/makers gemist. We willen in Meierijstad één of meerdere broedplaatsen realiseren. Het gaat hierbij niet om het toekennen van permanente (atelier-werk)ruimte aan makers, maar om locaties waar makers onderzoeken, ontwikkelen, experimenteren, elkaar versterken en de gemeente op creatieve wijze kunnen ondersteunen bij planvorming. Dit onderwerp is opgenomen in de Nota Kunst en Cultuur 2024 – 2030, 'Kunst en Cultuur kleuren Meierijstad' en wordt volgens planning in 2026 opgepakt.

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



Toelichting voortgang:

In 2025 zijn in het RAADhuis Schijndel 3 wisselexposities te zien geweest en in samenwerking met de bibliotheek 3 (kunst)activiteiten georganiseerd. Voor Museum Jan Heestershuis zijn 3 wisselexposities georganiseerd. In december is een nieuwe vaste collectiepresentatie in Museum Jan Heestershuis geopend, Het Verhaal van Jan, met daarbij een kinderspeurtocht. Het educatief programma voor het basisonderwijs is onderdeel van het kunstmenu van Cultuurkade en bracht leerlingen uit heel Meierijstad naar het museum. Met het Elde College werken we zowel in het museum als in het RAADhuis samen in het kader van het CKV-onderwijs.

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



Toelichting voortgang:

Meierijstad zet kunst op straat in om de kernen te verfraaien en de kwaliteit en leefbaarheid van een plek te verbeteren. In samenwerking met Kunststichting Meierijstad realiseren we nieuwe kunstwerken, bij voorkeur gekoppeld aan bouwprojecten en infrastructurele werken. Dit onderwerp is als actiepoint opgenomen in de Nota Kunst en Cultuur 2024 – 2030 'Kunst en Cultuur kleuren Meierijstad' (uitvoering 2024 – 2030). Op 3 april 2025 is het nieuwe beeld van H.P.C. Jansen, gemaakt door Siemen Bolhuis, in het bijzijn van familie en omwonenden in het Jansenpark in Schijndel onthuld. Op 7 mei 2025 is de 'eerste fietser' van het kunstwerk Half Nul van Florentijn Hofman langs de snelfietsroute F50 in Veghel onthuld. In december 2025 werden fietsers 2, 3 en 4 geplaatst. In totaal worden 10 fietsers geplaatst. In 2025 zijn de projectleiders van de gemeente bijgepraat over de mogelijkheid van de inzet van kunst en cultuur bij bouwprojecten en infrastructurele werken.

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



Toelichting voortgang:

Waarschijnlijk treedt op 1 januari 2028 de nieuwe landelijke Mediawet in werking. Lokale omroepen worden dan omgevormd tot streekomroepen om hun professionaliteit en onafhankelijkheid te versterken. De definitieve gebiedsindeling van de streekomroepen is in 2025 vastgesteld. Voor streek 69 'Oost-Brabant' gaan Omroep Peelrand (Laarbeek), BLOK (Boekel), Omroep Meierij (Meierijstad), Dtv Maashorst (Maashorst), Dtv Oss-Bernheze (Oss en Bernheze) en Centraal TV (Gemert-Bakel) samenwerken. Het stappenplan voor de oprichting van een nieuwe stichting en organisatie is in uitvoering. Omroep Meierij blijft tot 31 december 2027 bestaan.

Recreatie en toerisme

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



Toelichting voortgang:

Na het raadsbesluit in december 2024 zijn we in 2025 verdergegaan met de voorbereiding en gestart met de uitvoering van de realisatie van de publieke investeringen in fase 1 (wandelen, fietsen, mountainbiken, kunsttoepassing) van het natuur- en landschapspark Vlagheideberg. Ook is gestart met fase 2 door middel van een uitvraag naar private partijen, en het opstellen van een gebiedsbeschrijving.

Het verkeersonderzoek door de externe partij is afgerond. De ontsluiting wordt meegenomen bij de verdere ontwikkelingen van bedrijventerrein Duin - Vlagheide. Voor de ontsluiting van het landschapspark op en om de Vlagheideberg is een werkgroep (in- en extern) actief.

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



Toelichting voortgang:

Cultuurfabriek Noordkade is een aantrekkelijk gebied waar veel culturele activiteiten plaatsvinden. Theater De Blauwe Kei, Phoenix Cultuur, Kunstgroep De Compagnie, Cultuurfabriek Meierijstad en Stichting Cultuur Haven Veghel zijn op de Noordkade gehuisvest. Samen met deze en andere culturele organisaties profileert Meierijstad zich als kunst- en cultuurgemeente. Deze ambitie gaat gepaard met een stijgende vraag naar het gebruik van ruimtes op de Noordkade, o.a. van culturele amateurorganisaties. De doorontwikkeling van de Noordkade is als actiepunten opgenomen in de Nota Kunst en Cultuur 2024 – 2030 'Kunst en Cultuur kleuren Meierijstad'. Hiervoor is aan de hand van de nota financiële ruimte vrijgemaakt.

Duurzame gebiedsontwikkeling van Streekpark Kienehoef.



Toelichting voortgang:

Op basis van een inventarisatie bij een vertegenwoordiging van de gebruikers (de jeugd) is in 2024 samen met de Stichting Streekpark Kienehoef en de speeltoestellenleverancier Spereco een inclusief ontwerp gemaakt voor de realisatie van een nieuwe speelgelegenheid in Park Klenehoef. Naast de speeltuin is ook een ontwerp gemaakt rondom de overige voorzieningen; de fietsenstalling en het openbare "natuur"toilet. Ook de hoofdingang wordt door een enkele aanpassing meer prominent. Het project is in uitvoering. In samenspraak met de Stichting Streekpark Klenehoef is het, door middel van subsidie-aanvragen, gelukt om het uitvoeringsbudget te verhogen zodat maximaal aan de "dromen" van betrokken scholieren kan worden voldaan. Die duidelijkheid is recent gekomen. Daardoor kan de uitvoering van het project de komende periode worden afgerond. De pumptrackbaan volgt later.

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



Toelichting voortgang:

Het team achter Bezoekmeierijstad bestaat uit de redactie, redactieraad, Platform Gastvrij Meierijstad (waarin deelnemers de diverse en vele recreatief-toeristische stakeholders vertegenwoordigen) en onze gecontracteerde marketingpartner (inclusief social mediateam). Samen met dit team hebben we, conform een gezamenlijk opgesteld en gedragen marketingplan 2025, onze acties uitgevoerd. Denk hierbij aan videoportretten en campagnes gericht op bezoekmeierijstad.nl, onze partners, inwoners, organisaties en bezoekers.

WAT HEEFT HET GEKOST?

In de volgende tabel staat het verloop van de lasten en baten van dit programma. Het verschil tussen lasten en baten is het saldo van baten en lasten. Om te komen tot het resultaat van dit programma verwerken we de mutaties in de reserves. De mutaties in de reserves bestaan uit toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves.

Overzicht baten en lasten in duizenden €	Jaarrekening 2024	Begroting Primitief 2025	Begroting na wijziging 2025	Realisatie 2025	Vershil 2025
Lasten	-24.643	-26.436	-33.518	-29.206	4.312
Baten	7.694	7.914	8.658	8.427	-231
Saldo van baten en lasten	-16.949	-18.521	-24.860	-20.778	4.082
Toevoegingen reserves	0	-75	-182	0	182
Onttrekking reserves	957	806	6.364	2.909	-3.455
Resultaat	-15.992	-17.791	-18.677	-17.869	808

TOELICHTING AFWIJKINGEN

In de volgende tabel lichten we de grote afwijkingen toe op dit programma. In de kolom "V of N" staat de V voor een voordeel en de N voor een nadeel.

Toelichting afwijkingen in duizenden €	Bedrag	V/N
Lasten		
Sport		
Sport Algemeen Restant budget is veroorzaakt door het niet doorgaan van de wielervedstrijd ZLM Tour 2025 in verband met de NAVO-top in Den Haag en het nog niet geheel bestede uitvoeringsbudget Sportnota. Het uitvoeringsbudget Masterplan buitensport (€ 25.000) is volgens planning besteed aan het uitgevoerde onderzoek voor sportpark de Glorie. Voorgesteld wordt het resultaat van dit budget (€ 59.000) te bestemmen voor de organisatie van de ZLM Tour 2026 met start en aankomst op de Vlagheideberg.	59	V
Zwembad de Molen Hey In 2025 is zwembad De Molen Hey verbouwd, waardoor de kosten voor elektriciteit een stuk lager uitvallen dan begroot.	62	V
Sportterreinen Het kunnen uitvoeren van klein onderhoud aan sportterreinen en daarmee ook de kwaliteit en de kosten, is erg weersafhankelijk. In 2025 konden een aantal werkzaamheden bovendien ingepast worden in renovaties. Gezien de overschrijdingen in de afgelopen jaren wordt voorgesteld om het budget voor sportterreinen niet aan te passen.	69	V
Groot onderhoud Buitensportaccommodaties Het restant budget van 2024 is als resultaatbestemming toegevoegd aan het budget voor 2025 en geheel uitgevoerd. Voor 2025 zijn vervangingen van sportvelden en sportveld inrichtingen geraamd (o.a. kunstgras Nijnsel) die met goedkeuring van de sportbonden zijn doorgeschoven naar 2026 en 2027. Voorgesteld wordt het resultaat van 2025 ad € 934.000 te bestemmen voor 2026.	934	V

Eenmalige budgetten Sommige eenmalige budgetten zijn niet geheel benut of nog niet afgerond. Meestal dekken we eenmalige budgetten uit reserves. Als het budget nog niet volledig is uitgegeven, dan is de onttrekking uit de reserve ook niet voor het volledige bedrag verwerkt. Wij stellen voor de budgetten (deels) over te hevelen volgens het overzicht eenmalige budgetten hieronder.	3.582	V
Doorberekende loonkosten Loonkosten rekenen we toe naar taakvelden binnen de programma's. Door vacatures, verloop en verschuivingen wijken de werkelijke lasten af van de geraamde lasten. De afwijkingen laten we in totaal zien per programma.	4	N
Overige afwijkingen, per saldo	24	V
Baten		
Sport Groot onderhoud Buitensportaccommodatie Doordat er minder uitgaven zijn gedaan in verband met het doorschuiven van werkzaamheden is er minder subsidie SPUK Sport ontvangen.	70	N
Kunst en cultuur Educatief centrum Mariëndael Wij hebben in november 2025 besloten de openstaande huur 2024 van Stichting Mariëndael voor het gebouw Mariëndael in Sint-Oedenrode volledig kwijt te schelden om te komen tot een toekomstig financieel gezond centrum.	209	N
Eenmalige budgetten Zie toelichting bij de lasten	149	N
Overige afwijkingen, per saldo	0	
Totaal gerealiseerd resultaat baten en lasten	4.298	V
Onttrekkingen reserves		
Lagere onttrekking in verband met nog niet uitgegeven eenmalige budgetten.	3.424	N
Lager onttrekking in verband met lagere loonkosten	66	N
Toevoegingen reserves		
Totaal mutaties reserves	3.490	N
Totaal gerealiseerd resultaat	808	V

Over te hevelen eenmalige budgetten

Op de meeste eenmalige budgetten zijn de door de raad vastgestelde spelregels van toepassing. Deze spelregels staan bij de grondslagen (onder Financiën) gepresenteerd. In de volgende tabel staan de eenmalige budgetten die we willen overhevelen naar 2026. De budgetten met een over te hevelen bedrag vanaf € 50.000 zijn apart gepresenteerd met een toelichting. De overige budgetten zijn als één bedrag opgenomen.

Over te hevelen eenmalige budgetten (bedragen x € 1.000)

Budget	Besluit	Geraamd	Werkelijk	Restant geraamd	Toelichting
Omnipark Erp tijd. voorz. KV De Korfrakkers	2023	363	0	363	De noodvoorziening is aangekocht en in depot geplaatst in afwachting van de omgevingsvergunning en het koopcontract van de huisartsenpraktijk. Realisatie wacht op planologische procedure voor de huisartsenpraktijk, die medio 2026 start. Afronding van de verkoop is in afwachting van besluitvorming van de omgevingsplan procedure.
Impulsbudget Nota Kunst en Cultuur 2024-2030	2023	2.748	354	2.394	Op 29 juni 2023 is de Nota Kunst en Cultuur 2024-2030 (Kunst en Cultuur kleuren Meierijstad) vastgesteld. Aan de nota is een impulsbudget voor de periode 2024 – 2030 gekoppeld voor realisatie van de ambities en speerpunten en uitvoering van de actiepunten. De uitgaven verlopen volgens planning.
Pumptrackbaan Kienehoefpark	2025	119	0	119	Momenteel loopt de BOpA-(Buitenplanse Omgevingsplan Activiteit)procedure, na afronding kan aanbesteding opgestart worden. Planning uitvoering 2026.
Omnipark sloopkosten	2025	684	0	684	Sloop vindt pas plaats na realisatie nieuw gebouw, verwachting in 2028.
Diverse eenmalige budgetten < € 50.000		164	156	8	

INVESTERINGEN

In de volgende tabel staan de investeringen die nog niet zijn afgerond en waarvan het totaal beschikbaar gestelde bedrag groter of gelijk is aan € 500.000. Het zijn de investeringen van de zogenaamde "lange route" dat wil zeggen dat de raad voor deze investeringen een apart inhoudelijk raadsvoorstel heeft ontvangen. We stellen voor deze investeringen over te hevelen naar het volgende jaar.

In de kolom "besluit" staat het jaar dat de raad het besluit heeft genomen om de investering uit te voeren. In de kolom "projectfase" is de voortgang van de investering opgenomen. Dit kan zijn voorbereiding, uitvoering of afronding. De kolom "toelichting" wordt de voortgang verder toegelicht.

**Over te heveln investeringen
(bedragen in duizenden €)**

Naam investering	Besluit	Projectfase	Geraamde uitgaven	Uitgaven tot en met 2024	Uitgaven 2025	Restant geraamde uitgaven	Geraamde inkomsten	Inkomsten tot en met 2024	Inkomsten 2025	Restant geraamde inkomsten	Toelichting
5. Sport, kunst, cultuur, recreatie en toerisme											
1e Inrichting sportvz MFA De Groene Long SO		Uitvoering	350	0	98	252	0	0	18	-18	Zie voor nadere toelichting: Nieuwb. bs. Kienehoef De Groene Long
Aankoop/aanpassingen gymzalen KW1C Muntelaar 8 (V)	2023	Afronding	558	466	1	92	-1	0	0	0	Aankoop is gerealiseerd. Toegangssysteem wordt nog aangepast.
Aanpassingen zwembad De Molen Hey		Afronding	3.448	87	3.296	65	551	-16	661	-94	Zwembad is in september geopend. Er staan nog restwerkzaamheden open waarbij de laatste punten tijdens de zomersluiting opgepakt zullen worden. Naar verwachting zal begin derde kwartaal 2026 alles afgerond zijn.

Meerjaren investeringsplan buitensportaccomm 2023	Vervaningsi nvesteringe n 2023	Afronding	768	537	0	232	-80	-93	0	13	Uitvoering laatste onderdelen is ingepland. Geadviseerd wordt om voor groot onderhoud en vervangingen van de buitensportaccommodaties een voorziening in te stellen waardoor beter kan worden ingespeeld op de praktische situatie zodat doorschuiven of naar voren halen van onderhoud en vervangingen ook mogelijk is.
--	--------------------------------------	-----------	-----	-----	---	-----	-----	-----	---	----	--

Natuur- en landschapspark Vlagheideberg		Voorbereiding	4.377	238	336	3.803	0	0	-1	1	Via het raadsbesluit in december 2024 zijn in 2025 de aanbestedingen uitgevoerd en de vergunningen verkregen voor de realisatie van de publieke investeringen in fase 1 (wandelen, fietsen, mountainbiken, kunsttoepassing) van het natuur- en landschapspark Vlagheideberg. Eind 2025 is gestart met de uitvoering. Fase 1 is medio juli 2026 gereed. Fase 2 (een uitvraag naar private partijen) is in 2025 voorbereid en leidt begin 2026 tot de uitvoering van deze aanbesteding. Streven is dat eind 2026 een keuze is gemaakt voor een initiatiefnemer met een recreatief plan dat is opgenomen in een gebiedsvisie.
Nieuwbouw sportvz MFA De Groene Long SO		Uitvoering	5.401	0	4.779	622	702	0	860	-158	Zie voor nadere toelichting: Nieuwb. bs. Kienehoef De Groene Long
Omnipark Erp MFA Gemeenschapsvoor z.	2024	Voorbereiding	5.778	107	151	5.519	168	0	0	168	Afronding ontwerpfase medio 2026. Geplande uitvoering eind 2026-2027.
Omnipark Erp Sportzone	2024	Voorbereiding	9.038	53	292	8.693	1.518	-8	49	1.476	Voorbereiding (incl. aanbesteding) loopt door tot medio 2026.

Omnipark Erp, grondaankoop	2022	Uitvoering	1.674	1.540	0	134	0	0	0	0	Kosten grondverwerving is pro memorie geraamd. Laatste aankoop is in voorbereiding. Daarna afwerking aan- en verkoop gronden waterschap en gemeente.
Verbouwing het Spectrum - Schijndel	2023 (vaststellen programma begroting 2024)	Uitvoering	4.261	84	363	3.815	218	0	231	-13	Begin 2024 is de voorbereiding van de verbouwing van het Spectrum gestart met inrichten van een projectorganisatie. In de raad van mei 2025 is het uitvoeringskrediet voor de verbouwing beschikbaar gesteld. Met de verbouwing wordt ook onderhoud en verduurzaming meegenomen. Inmiddels zijn de aannemers voor bouw, elektra- en werktuigbouwkundige installaties bezig met de voorbereidende werkzaamheden om op 1 april 2026 te kunnen starten met de verbouwingswerkzaamheden.

6 SOCIAAL DOMEIN

WAT WILLEN WE BEREIKEN?

AMBITIE

We willen een samenleving zijn waarin iedereen kan meedoen, leren en talenten kan ontplooiën. Zorg en ondersteuning zijn zo dicht mogelijk bij onze inwoners georganiseerd. Op deze manier kan iedereen zo lang mogelijk zelfstandig blijven wonen en gaan we eenzaamheid tegen.

Meedoen blijft het motto ongeacht beperking, religie, geaardheid of afkomst. Zo voelt iedereen zich thuis in Meierijstad. Werk of een zinvolle dagbesteding is daarbij belangrijk. Voor kwetsbare inwoners is er laagdrempelige en toegankelijke ondersteuning. We sluiten aan bij de leefwereld van onze inwoners.

Van junior tot en met senior bieden we passende ondersteuning met extra aandacht voor jeugdigen en gezinnen die hulp nodig hebben. Ook voor vergrijzing hebben we aandacht. Waar het kan collectief, waar het nodig is op maat. Er voor elkaar zijn en zorgen is vertrek- punt. Hoe eerder we een probleem signaleren hoe beter we ondersteuning kunnen bieden. Dit geldt zeker in relatie tot de toenemende complexe casuïstiek op het terrein van zorg en veiligheid. We blijven inzetten op preventie en innovatie voor tijdige, betere en betaalbare zorg.

Wat willen we bereiken 2023-2026?

Sociaal domein algemeen

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

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

Betaalbare zorg door preventie, innovatie en informatie gestuurd werken.

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

WMO en welzijn

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

Onderzoek naar de wenselijkheid van 1 welzijnsorganisatie.

Inloop- en dagbestedingsmogelijkheden in elke wijk of kern.

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

Werk en inkomen

In 2025 heeft iedereen die wil een garantie op een baan of een zinvolle dagbesteding met behulp van PIM Werkt en de samenwerking met onze partners.

Armoedebestrijding door vroegtijdige signalering en het voorkomen of bestrijden van schulden.

Voldoen aan de taakstelling voor opvang en integratie van statushouders. We nemen onze verantwoordelijkheid voor de opvang van vluchtelingen.

Jeugdzorg

We investeren in basisvoorzieningen en preventie aan jeugdige, ouders en opvoeders met als doel dat kinderen veilig kunnen opgroeien en ontwikkelen in Meierijstad. Normaliseren van de vragen is hierbij het uitgangspunt.

Als jeugd, ouders of opvoeders zorg- en hulpvragen hebben kunnen zij hiervoor terecht bij het gebiedsteam. Het gebiedsteam is dichtbij en biedt zelf hulp en zorgt indien nodig voor toeleiding naar gespecialiseerde jeugdhulp.

Beleidsindicatoren

Bij de begroting 2021 zijn voor het eerst eigen beleidsindicatoren ontwikkeld voor het sociaal domein, de zogenaamde Monitor Sociaal Domein. Deze monitor is ontwikkeld om meer (strategische) sturingsinformatie te ontwikkelen voor de gemeenteraad van Meierijstad.

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

Indicator	Bron	Jaar	Referentie Meierijstad		Jaar	Referentie Meierijstad	
Jongeren met een delict voor de rechter (12-21 jaar)	CBS Jeugd	2022	1%	1%	2023	1%	1%
Banen, per 1.000 inwoners (15-64 jaar).	CBS Bevolkingsstatistiek / LISA - bewerking ABF Research	2023	799,4	1.004,2	2024	813,8	997,3
Kinderen in uitkeringsgezin	CBS Jeugd	2023	5%	4%	2024	5%	4%
Werkloze jongeren (16-22 jaar)	CBS Jeugd	2023	2%	1%	2024	2%	1%
Netto arbeidsparticipatie (werkzame beroepsbevolking t.o.v. (potentiële) beroepsbevolking)	CBS Arbeidsdeelname	2024	73,2	74,8	2025	73,2	74,4
Personen met een bijstandsuitkering, per 10.000 inwoners *)	CBS Participatiewet	2024	302,7	165,4	2025	244,4	136,9
Lopende re-integratievoorzieningen, per 10.000 inwoners (15-64 jaar)	CBS Participatiewet	2022	191,6	158,4	2024	202,6	161,0
Jongeren met jeugdhulp (tot 18 jaar)	CBS Jeugd	2023	13,9%	13,2%	2024	14,1%	12,6%
Jongeren met jeugdbescherming (tot 18 jaar)	CBS Jeugd	2023	1,2%	0,8%	2024	1,1%	0,9%

Jongeren met jeugdreclassering (12-22 jaar)	CBS Jeugd	2023	0,2%	0,3%	2024	0,4%	0,3%
Cliënten met een maatwerkarrangement WMO	CBS Monitor Sociaal Domein WMO	2024	664	610	2025	680	630

WAT HEBBEN WE DAARVOOR GEDAAN?

In de volgende tabellen staan per beleidsveld de bestuursdoelen uit het coalitieakkoord "Thuis in Meierijstad". De voortgang is aangegeven met een icoontje. Een toelichting op de voortgang staat onder het bestuursdoel.

De icoontjes hebben de volgende betekenis:

	= Op koers of loopt volgens planning.
	= Aandacht / Bijsturen
	= Niet gerealiseerd
	= niet gestart

Sociaal domein algemeen

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



Toelichting voortgang:

We geven uitvoering aan het Pact Wonen, Welzijn en Zorg en de Woonzorgvisie. Naast de LeefGoed samenwerking in Veghel is er ook een overleg gestart met lokale organisaties in Schijndel en Sint-Oedenrode. Deze overlegstructuur gebruiken we om invulling te geven aan de Woonzorgvisie en het project Versterken sociale basis en de ontwikkeling van zorgzame wijken en kernen zoals opgenomen in de Toekomstvisie Meierijstad 2040. Verder versterken we de dynamiek van de plek en voeren we gefaseerd de Samenwerkwijze in.

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



Toelichting voortgang:

In 2025 hebben we onze inzet op de verbinding sociaal domein en veiligheid verder ontwikkeld en geïntensiveerd. We hebben gewerkt aan nadere afstemming intern en extern, onder meer door deskundigheidsbevordering en het beschrijven van werkprocessen. In 2025 is gestart met de implementatie van de Samenwerkwijze in casuïstiek. Deze methode wordt verweven met de top 3 methodiek en het AVE model. De ervaring met deze aanpak breiden we steeds verder uit.

Ons outreachende team werd ook in 2025 goed gevonden. Toenemende en complexere casuïstiek vraagt echter steeds meer inzet van TOM, hierdoor bestaat het risico dat de capaciteit tekortschiet. Met creatieve oplossingen hebben we dat tot nu toe kunnen voorkomen. Voor 2026 is een tijdelijke capaciteitsoplossing gevonden. Samen met interne en externe partners uit het sociaal domein en veiligheid werken we in 2026 verschillende scenario's uit om TOM op een aantal thema's verder te kunnen ontwikkelen.

In 2025 is gewerkt aan herziening van de opdracht voor en werkwijze van de regionale werkgroep Veilig in afhankelijkheidsrelaties. Hierover wordt in Q1 2026 regionaal en lokaal besloten. Vervolgens starten we met implementatie van de nieuwe koers.

Het team Toezicht en handhaving heeft in 2025 goed vorm gekregen. Er zijn inmiddels 3 toezichthouders dienst van de Gemeente 's-Hertogenbosch, waarvan 1 toezichthouder later in het jaar begonnen is. Een 4e toezichthouder wordt ingehuurd door 's-Hertogenbosch. De evaluatie van regionaal toezicht wordt in 2026 uitgevoerd.

Betaalbare zorg door preventie, innovatie en informatie gestuurd werken.



Toelichting voortgang:

Het regionale beleidsprogramma jeugd Noordoost Brabant is vastgesteld. In dit beleidsprogramma gaan we inhoudelijk in op de landelijke en regionale ontwikkelingen. Hierbij sluiten we aan op de Landelijke Hervormingsagenda jeugd. Het bijbehorende uitvoeringsprogramma is gereed en er wordt de komende 4 jaar regionaal gewerkt aan de hierin beschreven projecten en activiteiten die bijdragen aan het behalen van de doelstellingen. Er is een nieuwe governance structuur voor de regio NOB jeugd opgericht en de programmamanager is aangesteld. Hierdoor is er meer structuur en is duidelijk waar de verantwoordelijkheden per gremia liggen.

De fusie tussen de welzijnsinstellingen is gerealiseerd en tot de coöperatie Sociaal Werk Meierijstad behoren Ons Welzijn, Welzijn de Meerij, Farent en Lumens. In overleg is MEE de Meent niet langer onderdeel van de coöperatie, maar blijft een net zo belangrijke gesprekspartner in het verder werken aan het versterken van de sociale basis. Hierin blijven MEE de Meent en de coöperatie gezamenlijk optrekken, teneinde alle inwoners en allerhande vraagstukken te kunnen bedienen. De focus hierbij ligt op het vanuit het gedachtegoed van LeefGoed verder bouwen aan zorgzame wijken en buurten in Meierijstad. Een plek waar inwoners in hun directe leefomgeving initiatieven ontplooiën en informele hulp en steun krijgen. Hierop wordt het voorzieningenniveau en aanbod en de aanwezigheid van professionals en vrijwilligers aangepast. Een aanpassing is ook de implementatie van de Samenwerkwijze, die in kaart brengt wat de inwoner wil, kan en nodig heeft. Als hetgeen dat nodig is, buiten het vermogen of mogelijkheden van de (leefomgeving van) de inwoner ligt, kan gekeken worden naar informele hulp. En als dat niet toereikend is, formele hulp zoals vanuit de Wet maatschappelijke ondersteuning. Al deze ontwikkelingen dragen bij aan passende zo licht mogelijke ondersteuning voor inwoners van Meierijstad.

Tevens blijven we investeren in basisvoorzieningen en preventie die voor iedereen toegankelijk zijn en bijdragen aan het veilig opgroeien en ontwikkelen.

Om opvoeden en opgroeien bespreekbaar te maken, hebben we in 2025 samen met partners zoals het CJG, jongerenwerk, kinderwerk, Novadic-Kentron, GGD, Halt en de politie verschillende themabijeenkomsten georganiseerd. Het CJG biedt daarnaast een breed palet aan cursussen, webinars en workshops. Tijdens deze bijeenkomsten gaan ouders en verzorgers met elkaar én met professionals in gesprek over actuele onderwerpen zoals het puberbrein, middelengebruik, prestatiedruk en social media. Met de inzet van kinderwerk, jongerenwerk en CJG op school richten we ons op het vroegtijdig signaleren van problemen, het versterken van de pedagogische omgeving en het ondersteunen van normaliseren en de-medicaliseren.

In 2025 zijn we gestart met de implementatie van de Samenwerkwijze. Er zijn ruim 100 professionals van verschillende organisaties getraind om met deze methodiek te gaan werken.

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



Toelichting voortgang:

Op de vier onderwerpen (1 Ontmoeten & dagbesteding 2 Ondersteuning 3 Wonen 4 Onderwijs) zijn we aan de slag met verschillende projecten vanuit de LIA. Er is een raadsinformatiebrief gestuurd met de stand van zaken van de LIA en andere inclusie onderwerpen in 2025.

WMO en welzijn

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



Toelichting voortgang:

In 2025 hebben we een inventarisatieonderzoek uitgevoerd bij alle wijk- en gemeenschapshuizen. Dit om een breed beeld te krijgen van de knelpunten en verbeterkansen zodat de besturen (en daarmee de wijk- en gemeenschapshuizen) beter ondersteund kunnen worden. De denkrichting voor uitvoering inloop, ontmoeten en (dagbestedings)activiteiten in de wijk of kern is verwerkt in de Toekomstvisie Meierijstad en het Programma Sociaal Domein. In 2025 zijn de eerste gesprekken met de pilotwijken geweest en is de eerste coördinator voor wijk- en gemeenschapshuizen gestart.

Op initiatief van het burgerinitiatief Project Duurzame Mantelzorg is er in 2024-2025 onderzocht wat mantelzorgers in Meierijstad nodig hebben om meer toekomstbestendige mantelzorg te realiseren.

Onderzoek naar de wenselijkheid van 1 welzijnsorganisatie.



Toelichting voortgang:

Per 1 juli 2024 is Welzijn De Meierij onderdeel van Lentl (een groep van sociaalwerkorganisaties waar ONS welzijn al toebehoort) en per 1 januari 2025 aanstaande wordt Welzijn De Meierij en het Meierijstad-deel van ONS welzijn samengevoegd in één organisatie.

Inloop- en dagbestedingsmogelijkheden in elke wijk of kern.



Toelichting voortgang:

In 2025 is de met college en gemeenteraad afgestemde denkrichting voor het 'uitvoeringsplan inloop, ontmoeten en (dagbestedings)activiteiten in de wijk of kern' verwerkt in de Toekomstvisie Meierijstad en het Programma Sociaal Domein. Gesprekken met meerdere belanghebbenden en de eerste coördinator voor wijk- en gemeenschapshuizen zijn in 2025 gestart. De kaart waarop te zien is in welke wijken en kernen er inloop, daginvulling (zonder indicatie) en Wmo dagbesteding (met indicatie) aanwezig is, is geactualiseerd. De in 2025 ontvangen vragen vanuit inloopvoorzieningen zijn opgepakt en afgehandeld.

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



Toelichting voortgang:

Alle gebouwen binnen de vastgoedportefeuille zijn getoetst op toegankelijkheid en voor zover als mogelijk aangepast. Bij nieuwbouw, verbouwingen en renovatie wordt de mate van toegankelijkheid meegenomen in de aanpassingen. In de kernen Veghel, Schijndel en Sint-Oedenrode is er 24/7 een vrij toegankelijk toilet beschikbaar. Bij de diverse projecten is Stichting Toegankelijk Meierijstad betrokken aan de voorkant.

Werk en inkomen

In 2025 heeft iedereen die wil een garantie op een baan of een zinvolle dagbesteding met behulp van PIM Werkt en de samenwerking met onze partners.



Toelichting voortgang:

We blijven investeren in de verdere ontwikkeling van de onderdelen van Participeren in Meierijstad(PIM):PIM Werkt, PIM Actief, PIM Vitaal, PIM Welkom, PIM Leert en PIM Support. De afgelopen jaren hebben we gewerkt aan de opbouw van deze onderdelen en aan een structurele aanpak waarmee we inwoners perspectief bieden op werk of een zinvolle daginvulling. Elk onderdeel kent inmiddels diverse lopende projecten die bijdragen aan het realiseren van onze doelstellingen.

We merken dat inwoners die zich bij ons melden voor ondersteuning en een uitkering vaak meer begeleiding nodig hebben, waarbij de eerste stap meestal activering is. De meeste projecten die momenteel draaien of in ontwikkeling zijn, richten zich met name op jongeren en statushouders.

Armoedebestrijding door vroegtijdige signalering en het voorkomen of bestrijden van schulden.



Toelichting voortgang:

Het Platform Armoede Meierijstad is momenteel in ontwikkeling. Tegelijkertijd werkt de gemeente aan de verdere versterking van het armoedebeleid. Dit beleid is recent geëvalueerd door het Verwey-Jonker Instituut. Op basis van de aanbevelingen uit dit onderzoek is in 2024 gestart met verschillende verbeteringen.

Zo is het minimaregelingenbeleid aangescherpt en wordt een aantal regelingen inmiddels automatisch toegekend. Hiermee vergroten we de effectiviteit van het beleid en bereiken we inwoners eerder. Daarnaast is gewerkt aan het vergroten van de bekendheid van inkomensondersteunende regelingen en aan voorstellen om minimaregelingen vaker ambtshalve toe te kennen.

Ook zijn twee ervaringsdeskundigen op het gebied van geldzorgen in dienst genomen bij de gemeente. Zij leveren vanuit hun eigen ervaring een waardevolle bijdrage aan het verbeteren van de ondersteuning aan inwoners.

De armoedeambassadeur speelt eveneens een belangrijke rol binnen het netwerk en binnen de gemeentelijke organisatie. Deze functie heeft de zichtbaarheid van het armoedebeleid vergroot, de samenwerking met ketenpartners versterkt en de drempel voor inwoners om hulp te zoeken verder verlaagd.

Daarnaast voeren we de vroegtijdige signalering van schulden uit en geven we opvolging aan signalen van partners die betrokken zijn bij vaste lasten. Op deze manier proberen we financiële problemen bij inwoners zo vroeg mogelijk in beeld te krijgen en passende ondersteuning te bieden.

Voldoen aan de taakstelling voor opvang en integratie van statushouders. We nemen onze verantwoordelijkheid voor de opvang van vluchtelingen.



Toelichting voortgang:

De gemeente voldoet aan de taakstelling voor de opvang van Oekraïense vluchtelingen, maar nog niet aan de wettelijke taakstelling voor de huisvesting van statushouders. Er wordt samengewerkt met de woningbouwcorporatie in Meierijstad en ingezet op tijdelijke doorstroomlocaties om hierin te voorzien. Daarnaast moeten er nog 200 asielzoekers worden gehuisvest om te voldoen aan de spreidingswet.

Jeugdzorg

We investeren in basisvoorzieningen en preventie aan jeugdige, ouders en opvoeders met als doel dat kinderen veilig kunnen opgroeien en ontwikkelen in Meierijstad. Normaliseren van de vragen is hierbij het uitgangspunt.



Toelichting voortgang:

We blijven investeren in preventieve interventies op scholen en bij huisartsen (o.a. adviespunt Kind en Scheiding, CJG op school en praktijkondersteuners jeugd bij huisartsen). Met verwijzers worden gesprekken gevoerd over normaliseren van hulpvragen.

Als jeugd, ouders of opvoeders zorg- en hulpvragen hebben kunnen zij hiervoor terecht bij het gebiedsteam. Het gebiedsteam is dichtbij en biedt zelf hulp en zorgt indien nodig voor toeleiding naar gespecialiseerde jeugdhulp.



Toelichting voortgang:

Doorontwikkeling stevige lokale teams is in volle gang. Dit heeft ook regionaal de aandacht. Er wordt gewerkt met de samenwerkwijze waardoor een brede uitvraag op alle leefgebieden gewaarborgd is. Het versterken van preventie blijft een belangrijk speerpunt, onder andere door het optimaliseren van het CJG op school, het inzetten van jongerenwerk (met normaliseren als uitgangspunt) en het zoveel mogelijk collectief en preventief oplossen van vragen in samenwerking met andere domeinen. In 2025 zijn voorbereidingen getroffen om per 1 januari 2026 alle jeugdconsulenten in dienst van de gemeente onder te brengen.

WAT HEEFT HET GEKOST?

In de volgende tabel staat het verloop van de lasten en baten van dit programma. Het verschil tussen lasten en baten is het saldo van baten en lasten. Om te komen tot het resultaat van dit programma verwerken we de mutaties in de reserves. De mutaties in de reserves bestaan uit toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves.

Overzicht baten en lasten in duizenden €	Jaarrekening 2024	Begroting Primitief 2025	Begroting na wijziging 2025	Realisatie 2025	Vershil 2025
Lasten	-138.739	-114.983	-149.734	-144.720	5.014
Baten	56.344	25.472	52.291	55.975	3.684
Saldo van baten en lasten	-82.395	-89.511	-97.443	-88.745	8.698
Toevoegingen reserves	-8.023	-31	-1.817	-9.407	-7.590
Onttrekking reserves	2.735	2.221	4.441	1.233	-3.207
Resultaat	-87.683	-87.321	-94.819	-96.919	-2.100

TOELICHTING AFWIJKINGEN

In de volgende tabel lichten we de grote afwijkingen toe op dit programma. In de kolom "V of N" staat de V voor een voordeel en de N voor een nadeel.

Toelichting afwijkingen in duizenden €	Bedrag	V/N
Lasten		
Wmo en welzijn		
Jeugd- en Jongerenwerk In 2025 was binnen het budget voor preventief jeugdbeleid (jeugd- en jongerenwerk) sprake van een onderschrijding. Dit komt met name doordat enkele uitgaven later plaatsvonden dan voorzien en voor sommige regelingen minder is toegekend. Tegelijkertijd is een deel van het budget voor preventieve activiteiten bedoeld voor Kansrijke Start. Dit project is in 2025 echter gedekt uit de SPUK-/GALA-middelen, waardoor ook hiervoor sprake is van een onderschrijding. Kansrijke Start is landelijk bedoeld als een structurele aanpak, maar de omvang en voorwaarden van de financiering na 2026 zijn nog niet volledig duidelijk. Om de continuïteit van deze activiteiten te waarborgen en aan te sluiten bij de inzet op preventie uit het uitvoeringsprogramma jeugd, blijft dit budget ook voor 2026 beschikbaar voor preventief jeugdbeleid.	82	V
Participatiecentra / inloopvoorziening De voorziene investeringen zijn pas laat in 2025 op gang gekomen, onder andere door de latere start van een coördinator wijk- en gemeenschapshuis. Daarom schuiven de plannen en acties een jaar door. De lasten worden gedekt uit bestemmingsreserves binnen het sociaal domein, dus zowel aan de lasten- als	723	V

batenkant hebben we eenzelfde afwijking.		
Inburgering (uitvoeringskosten) Vanuit het sociale werkbedrijf WSD hebben we € 350.000 aan AGR-middelen ontvangen. Zie ook de afwijking bij de baten. Hierdoor hebben we ook meer uitgegeven. Deze middelen zijn bedoeld voor het versterken van de participatie van inwoners in de bijstand en voor het doorontwikkelen van projecten voor statushouders. De projecten zijn in 2025 gestart en lopen door in 2026. Er ligt een verzoek om het saldo van € 283.000 via resultaatbestemming over te hevelen naar 2026.	67	N
Wet inburgering (activiteiten) Daarnaast ontvangen wij via specifieke uitkeringen middelen voor de ondersteuning van personen die deelnemen aan een inburgeringstraject, bijvoorbeeld bij het leren van de taal en de begeleiding naar werk. Het hiervoor beschikbare budget is gebaseerd op een voorschot dat aansluit bij de opgelegde taakstelling. Aangezien deze taakstelling achteraf wordt vastgesteld en niet vooraf is begroot, ontstaat op dit onderdeel een nadeel van € 681.000.	681	N
Brede Spuk GALA In 2025 hebben we van het Rijk middelen ontvangen voor het Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA). We hebben hiervoor kosten kunnen verantwoorden die op een andere manier al gedekt waren binnen de begroting.	65	V
Cliëntondersteuning We hebben middelen ontvangen van het Ministerie van VWS voor het versterken en voor het koploperschap van onafhankelijke cliëntondersteuning. Besteding hiervan vindt plaats over meerdere jaren. Het saldo van baten en lasten is overgeheveld naar 2026. Per saldo is het totaal van baten en lasten in 2025 € 0.	69	V
Zorg en Veiligheid Sociaal domein Voor 2025 waren middelen begroot voor de inzet van Meierijstad in de regionale werkgroep VIA (veilig in afhankelijkheidsrelaties). De werkgroep is in 2025 niet actief geweest vanwege herijking van de regionale opdracht.	81	V
WMO-voorzieningen WMO woon- en vervoersvoorzieningen en hulpmiddelen De aantallen van woon- en vervoersvoorzieningen zijn gestegen als gevolg van de vergrijzing en het landelijk beleid dat mensen langer zelfstandig thuis moeten blijven wonen. Ook het abonnementstarief is door de aanzuigende werking van invloed op de aantallen. De kosten voor hulpmiddelen zijn toegenomen als gevolg van de aanbesteding en de prijsstijging in het nieuwe contract dat per 2025 is ingegaan.	67	N
WMO Hulp bij het huishouden in natura Bij hulp bij het huishouden zien we na een lichte daling in 2024 weer een stijging van het aantal voorzieningen in 2025. Daarbij zien we wel een verschuiving naar het gebruik van de algemene voorziening die voorliggend is. De kosten van een algemene voorziening zijn de helft van de kosten van een maatwerkvoorziening waardoor er, ondanks een stijging van het aantal voorzieningen, een voordeel ten opzichte van de raming is.	132	V
Begeleiding en ondersteuning WMO In 2025 zien we een stijging van de inzet van individuele begeleiding en groepsbegeleiding. De stijging van het aantal indicaties voor individuele begeleiding is verklaarbaar uit de landelijke tendens van verzwaring van problematiek. Er is vaker een (langere) indicatie voor individuele begeleiding vanuit Wmo nodig waar voorheen volstaan kon worden met de inzet van voorliggende voorzieningen.	460	N

Dagbesteding in het kader van de WMO We zien dat de stijging in het aantal indicaties voor dagbesteding de afgelopen jaren afneemt. Dit is verklaarbaar vanuit de verdere ontwikkeling en grotere inzet van niet-geïndiceerde dagbesteding. Aan deze vorm van dagbesteding kan zonder Wmo indicatie worden deelgenomen. Door de inzet van deze voorliggende voorziening kan verergering van problematiek (tijdelijk) voorkomen worden.	75	N
PGB WMO Begeleiding Het afgelopen jaar is ruim € 100.000 meer besteed aan maatwerk trajecten ten opzichte van voorgaande jaren. Dit komt door enkele uitzonderlijke trajecten. De verwachting is dat 2025 op dit punt een uitzonderingsjaar was en blijft.	68	N
Beschermd Wonen WMO De (extra) kosten voor beschermd wonen worden vergoed door de centrumgemeente. Deze vergoeding wordt bij de baten verantwoord. De lasten en baten zijn vooraf lager ingeschat. Het aantal cliënten voor beschermd wonen is gestegen. Per saldo wordt deze post neutraal verwerkt. Overschotten worden in de bestemmingsreserve beschermd wonen gestort.		
Toeslagenaffaire De bestedingen hebben betrekking op de ingezette trajectzorg voor gedupeerden. Het is vooraf moeilijk in te schatten hoeveel gedupeerden zich melden en welke zorg zij nodig hebben. In 2025 heeft zich bovendien een aanzienlijk groter aantal gedupeerden gemeld dan in het jaar ervoor, terwijl ook de complexiteit van de problematiek is toegenomen. Hierdoor vallen de lasten substantieel hoger uit dan geraamd. Hiertegenover staan inkomsten vanuit het Rijk;	824	N
Armoede en schulden Er is dit jaar nog subsidie verstrekt vanuit het Rijk, waardoor er minder kosten in rekening zijn gebracht bij de gemeente. Dit heeft een voordeel opgeleverd ten opzichte van de begroting. Naast deze subsidie zijn er dit jaar nog incidentele middelen gebruikt voor de implementatie van verschillende pilots die vanaf volgend jaar gaan landen op dit budget.	51	V
Schuldhelpverlening In 2025 zijn wij overgestapt op een nieuw systeem voor het registreren van vroegsignalering. Vroegsignalering houdt in dat inwoners met beginnende betalingsachterstanden in een vroeg stadium in beeld worden gebracht, zodat tijdig ondersteuning kan worden geboden en verdere schulden kunnen worden voorkomen. Vooraf werd verwacht dat deze verandering tot hogere kosten zou leiden. Deze kosten konden echter binnen de reguliere budgetten worden opgevangen, waardoor het resterende bedrag dat uit 2024 is meegenomen niet hoefde te worden ingezet. Daarnaast zijn in dit jaar minder inwoners ondersteund dan in het voorgaande jaar, waardoor er per saldo middelen zijn overgebleven.	241	V
Wijkgebouw 't Bluumke Door de aannemer zijn eind 2025, volgens een vooraf afgesproken verdeelsleutel met Woonmeij, achterstallige facturen verzonden voor aanvullende werkzaamheden die in voorgaande jaren zijn uitgevoerd. Deze extra kosten worden terugverdiend, doordat de te betalen huurprijs aan Woonmeij significant lager ligt dan de te ontvangen huurprijs.	128	N
Werk en inkomen Binnen het domein werk en inkomen is over 2025 een totaal tekort van € 3.603.000 ontstaan ten opzichte van de begroting. Dit tekort wordt veroorzaakt door verschillende ontwikkelingen binnen de uitvoering van de Participatiewet en	3.603	N

aanverwante regelingen. Bij de uitvoering van de Participatiewet is het aantal inwoners dat met loonkostensubsidie aan het werk is gegaan verder toegenomen. Deze positieve ontwikkeling heeft echter geleid tot een sterke stijging van de uitgaven aan loonkostensubsidies. In de begroting was met deze substantiële groei geen rekening gehouden, waardoor een overschrijding is ontstaan. Ook bij de uitkeringen voor levensonderhoud voor inwoners van 22 tot en met 64 jaar zien we een toename van het aantal uitkeringen. In 2025 heeft hiervoor al een begrotingswijziging plaatsgevonden. Ondanks deze bijstelling blijft het aantal inwoners met een uitkering stijgen en stagneert de uitstroom naar werk. Inwoners stromen minder snel door naar werk, waardoor de uitgaven hoger uitvallen dan begroot. Bij de inkomensvoorziening voor oudere werklozen is juist een tegengestelde ontwikkeling zichtbaar. In 2025 is het gemiddelde aantal personen dat gebruikmaakt van deze regeling verder gedaald ten opzichte van voorgaande jaren. Na de meest recente begrotingsbijstelling heeft deze daling zich in versterkte mate voortgezet, wat resulteert in een voordeel op het beschikbare budget. Jaarlijks wordt er budget gereserveerd voor het verstrekken van kapitaal op grond van het besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz). In 2025 hebben er geen verstrekkingen plaatsgevonden wat een voordeel geeft op het budget. Binnen de sociale werkvoorziening zijn reserves beschikbaar die voor verschillende doeleinden kunnen worden ingezet. In het afgelopen jaar is een extra reserve ingezet die niet meer in de begroting was opgenomen. Dit leidt tot een nadeel ten opzichte van de begroting. Tegenover deze extra uitgaven staan echter ook inkomsten, die worden toegelicht bij de baten. Daarnaast heeft het Rijk aan het eind van 2025 extra middelen beschikbaar gesteld voor re-integratie en werk. Deze middelen zijn in december toegevoegd aan het Gemeentefonds en vervolgens door de gemeente ontvangen. Omdat dit na vaststelling van de begroting plaatsvond, konden deze middelen niet meer in de begroting worden verwerkt, terwijl de bijbehorende uitgaven al op het budget waren verantwoord. Hierdoor ontstaat een nadeel op het budget. Tot slot ontvangen gemeenten middelen van het Rijk om inwoners te ondersteunen bij het vinden en behouden van werk. Sinds 2023 worden deze middelen via het Gemeentefonds verstrekt, maar ze zijn niet geoormerkt. Dit betekent dat ze niet specifiek zijn bestemd voor de uitvoering van de Participatiewet. Hierdoor is in de begroting onvoldoende budget opgenomen voor de uitvoeringstrajecten binnen deze wet, wat leidt tot een structureel tekort. Daarnaast zijn eind 2024 nog middelen vanuit het Rijk beschikbaar gekomen die naar 2025 hadden moeten worden overgeheveld. Omdat dit niet is gebeurd, is op dit budget een extra nadelig resultaat ontstaan.		
Jeugdzorg Het totale tekort op alle lasten jeugdzorg tezamen (optelsom van alle kosten jeugdzorg inclusief PGB, eerstelijnsloket etc.) bedraagt € 1.140.000. Dit bedrag is iets hoger dan het hiernaast genoemde bedrag van € 1.076.000. Dit komt omdat in het laatstgenoemde bedrag niet de budgetten zijn meegenomen, waar sprake is van een nadelig saldo van minder dan € 50.000 op deelprojectniveau. Het tekort wordt vooral veroorzaakt door nog steeds hoge kosten geestelijke gezondheidszorg en een toename van de uitgaven voor een persoonsgebonden budget. En er is sprake van een eenmalige, niet geraamde vergoeding van € 224.000 aan de coöperatie in verband met frictiekosten als gevolg van overname consultants jeugd. Per saldo budgettair neutraal, omdat deze ook weer	1.076	N

gedekt is uit een incidentele meevaller in 2025 (subsidieafrekening over 2024 met de coöperatie).		
Het totale tekort jeugdzorg wordt lager door een eenmalig (gesaldeerd) voordeel van € 91.000 op de baten jeugdzorg (zie toelichting hierna bij de baten). Daarnaast wordt het ontvangen bedrag van 'Meerkosten Oekraïne' uit de december circulaire 2025 ad € 185.168 ingezet ter dekking van de overschrijding. Uiteindelijk resteert er op het totaal van jeugdzorg (baten en lasten gesaldeerd) over 2025 een nadeel van € 864.000.		
Eenmalige budgetten De grootste afwijking betreft de opvang van ontheemden, waaronder Oekraïners en crisishulpverlening. Hiervoor ontvangen we rijksbijdragen per opvangplek per dag. Het niet bestede deel voor de eenmalige budgetten ontheemden ad € 7,3 mln wordt toegevoegd aan de bestemmingsreserve. De restanten zijn hoger dan vorig jaar en dat is o.a. ontstaan door te snijden in de kosten van externe inhuur en de werkzaamheden zelf uit te voeren. Zie verdere toelichting hieronder bij opvang ontheemden. Sommige eenmalige budgetten zijn niet geheel benut of nog niet afgerond. Meestal dekken we eenmalige budgetten uit reserves. Als het budget nog niet volledig is uitgegeven, dan is de onttrekking uit de reserve ook niet voor het volledige bedrag verwerkt. Wij stellen voor de budgetten (deels) over te hevelen volgens het overzicht eenmalige budgetten hieronder.	9.768	V
Doorberekende loonkosten Loonkosten rekenen we toe naar taakvelden binnen de programma's. Door vacatures, verloop en verschuivingen wijken de werkelijke lasten af van de geraamde lasten. De afwijkingen laten we in totaal zien per programma.	458	V
Doorberekende kapitaallasten Scouting gebouw.	404	V
Overige afwijkingen, per saldo	16	N
Baten		
Wmo en welzijn Participatiecentra / inloopvoorziening De voorziene investeringen zijn pas laat in 2025 op gang gekomen, onder andere door latere start van een coördinator wijk- en gemeenschapshuis. Daarom schuiven de plannen en acties een jaar door. De lasten worden gedekt uit bestemmingsreserves binnen het sociaal domein, dus zowel aan de lasten- als batenkant hebben we eenzelfde afwijking. Het nadeel op de baten van € 700.000 is bij de reserves verantwoord (500.000 + 200.000).		V
Inburgering (uitvoeringskosten) Vanuit WSD hebben we € 350.000 aan AGR-middelen ontvangen. Hierdoor hebben we ook meer uitgegeven. Deze middelen zijn bedoeld voor het versterken van de participatie van inwoners in de bijstand en voor het doorontwikkelen van projecten voor statushouders. De projecten zijn in 2025 gestart en lopen door in 2026. Er ligt een verzoek om het saldo van € 283.000 via resultaatbestemming over te hevelen naar 2026.	350	V
wet inburgering (activiteiten) Daarnaast ontvangen wij via specifieke uitkeringen middelen voor de ondersteuning van personen die deelnemen aan een inburgeringstraject, bijvoorbeeld bij het leren van de taal en de begeleiding naar werk. Het hiervoor beschikbare budget is gebaseerd op een voorschot dat aansluit bij de opgelegde taakstelling. Aangezien deze taakstelling achteraf wordt vastgesteld en niet vooraf is begroot, ontstaat op dit onderdeel een voordeel van € 681.000.	681	V
		N

Clïëntondersteuning We hebben middelen ontvangen van het Ministerie van VWS voor het versterken en voor het koploperschap onafhankelijke cliëntondersteuning. Besteding hiervan vindt plaats over meerdere jaren. Het saldo van baten en lasten wordt overgeheveld naar 2026. Dit bedrag valt weg tegen het voordeel aan de lastenkant. Per saldo is het totaal van baten en lasten in 2025 € 0.	69	
WMO-voorzieningen WMO - Hulp bij het huishouden in natura Bij het nieuwe contract met 1 januari 2024 is vastgelegd dat bij onderlevering budget teruggevorderd wordt bij de zorgaanbieders. Voor 2025 gaat het om een totaal bedrag van € 842.000.	842	V
Beschermd Wonen WMO De kosten voor beschermd wonen worden vergoed door de centrumgemeente. De lasten waren hoger dan vooraf ingeschat en hierdoor is de vergoeding ook hoger.	459	V
Toeslagenaffaire De bestedingen hebben betrekking op de ingezette trajectzorg voor gedupeerden. Het is vooraf moeilijk in te schatten hoeveel gedupeerden zich melden en welke zorg zij nodig hebben. In 2025 heeft zich bovendien een aanzienlijk groter aantal gedupeerden gemeld dan in het jaar ervoor, terwijl ook de complexiteit van de problematiek is toegenomen. Hierdoor vallen de lasten substantieel hoger uit dan geraamd. Hiertegenover staan inkomsten vanuit het Rijk;	824	V
Werk en inkomen Binnen het onderdeel werk en inkomen zijn verschillende afwijkingen ten opzichte van de begroting zichtbaar die samenhangen met bijdragen van andere gemeenten, aanpassingen vanuit het Rijk en ontwikkelingen binnen de uitvoering van regelingen. Voor de uitvoering van diverse taken ontvangt de gemeente bijdragen van de gemeenten Boekel en Bernheze. Aan het einde van het jaar wordt vastgesteld welke werkzaamheden daadwerkelijk zijn uitgevoerd worden bij de gemeente gefactureerd. Omdat vooraf lastig in te schatten is welke taken worden uitgevoerd, is ook de hoogte van deze bijdragen moeilijk te ramen. Daarnaast heeft het Rijk in september 2025 de algemene uitkering verhoogd. Deze aanpassing vond plaats nadat de begroting was vastgesteld en is daarom niet meer in de begroting verwerkt. Dit leidt tot een voordeel op het budget. Bij de kapitaalverstrekking aan zelfstandigen zijn minder debiteuren geregistreerd dan verwacht, wat resulteert in een nadeel. Binnen het onderdeel re-integratie en werk zijn incidentele middelen ingezet die beschikbaar waren gekomen uit een positief resultaat binnen de sociale werkvoorziening. Door deze reserve te benutten valt het resultaat gunstiger uit dan begroot. Zoals bij de lasten al is omschreven zijn er reserves beschikbaar gekomen ter inzet van verschillende doeleinden. Aangezien dit na vaststelling van de begroting is gebeurd is hier geen rekening mee gehouden en is er bij de baten een voordeel op het budget.	1.345	V
Jeugdzorg Eerstelijnsloket jeugd Dit betreft een afrekening van de subsidiëring coöperatie over 2022 en 2023. Hier staat tegenover de frictiekosten in verband met overname consultants jeugd. Per	234	V

saldo budgettair neutraal.	143	N
Individuele ZIN jeugdhulp met verblijf overig: De vergoeding van excessieve casuïstiek valt lager uit dan begroot		
Eenmalige budgetten Zie toelichting bij de lasten	598	N
Opvang ontheemden Voor de opvang van ontheemden (waaronder Oekraïners) worden bijdragen ontvangen vanuit het Rijk en Centraal Orgaan opvang Asielzoekers (COA). Dit voor dekking van de kosten die gemeenten maken voor de opvang van ontheemden. De ontvangsten zijn gebaseerd op een vast bedrag per opvangplek per dag. Bij de tweede bestuursrapportage 2024 is besloten om een bestemmingsreserve opvang ontheemden te vormen. In deze reserve worden eventuele overschotten (verschillen tussen de lasten en baten) bij de jaarrekening gestort. In totaal is in 2025 een bedrag van € 7,3 miljoen toegevoegd in deze bestemmingsreserve. Dit voor dekking van mogelijk toekomstige financiële tegenvallers in het kader van opvang ontheemden. Hiermee is de opvang van ontheemden budgettair neutraal verwerkt in de jaarrekening.		
Overige afwijkingen, per saldo	241	N
Totaal gerealiseerd resultaat baten en lasten	8.693	V
Onttrekkingen reserves		
Lagere onttrekking in verband met nog niet uitgegeven eenmalige budgetten	1.867	N
Lager onttrekking jeugd- en jongerenwerk	10	N
Lager onttrekking in verband met lagere loonkosten	82	N
Lagere onttrekking i.v.m. nog niet gemaakte kosten Scouting St. Oedenrode (zie ook voordeel bij lasten)	398	N
Lager onttrekking uit reserve in verband met schuldhulpverlening	151	N
Lager onttrekking uit reserve Beschermd wonen	500	N
Lagere onttrekking in verband met Participatiecentra/inloopvoorziening	200	N
Toevoegingen reserves		
Hogere toevoeging aan reserve ontheemden in verband met ontvangsten eenmalige budgetten (rijksuitkeringen)	7.307	N
Hogere toevoeging aan reserve beschermd wonen	279	N
Totaal mutaties reserves	10.793	N
Totaal gerealiseerd resultaat	2.100	N

Over te hevelen eenmalige budgetten

Op de meeste eenmalige budgetten zijn de door de raad vastgestelde spelregels van toepassing. Deze spelregels staan bij de grondslagen (onder Financiën) gepresenteerd. In de volgende tabel staan de eenmalige budgetten die we willen overhevelen naar 2026. De budgetten met een over te hevelen bedrag vanaf € 50.000 zijn apart gepresenteerd met een toelichting. De overige budgetten zijn als één bedrag opgenomen.

Over te hevelen eenmalige budgetten (bedragen x € 1.000)

Budget	Besluit	Geraamd	Werkelijk	Restant geraamd	Toelichting
Inclusieve samenleving	2021	156	25	131	Vanuit het VN-Verdrag Handicap en andere nationale wetten volgen wettelijke taken voor inclusie, onder andere een lokale inclusie agenda. In het nieuwe regeerakkoord worden de uitvoering van het VN-Verdrag Handicap en diverse inclusie onderwerpen genoemd. Daarnaast werken we met een breed ambassadeursnetwerk, zowel intern als extern, aan diverse onderwerpen die bijdragen aan een inclusieve samenleving. Verzoek is overheveling restant 2025 (€ 131.000) naar volgend jaar. In 2026 is er nog inclusie budget van € 85.000 maar vanaf 2027 is er geen budget voor deze blijvende wettelijke taken. Verzoek om het totale budget van € 131.000 + € 85.000 = € 216.000 te spreiden over vier jaar, dus € 54.000 gedurende 2026, 2027, 2028 en 2029 om de blijvende wettelijke taken, waaronder lokale inclusie agenda, te kunnen uitvoeren.

Inloopvoorzieningen en daginvulling	2022	247	0	247	De ambitie ontmoeten, activiteiten en ondersteuning in elke wijk en kern (versterken sociale basis) zijn verwerkt in de Toekomstvisie Meierijstad en het Programma Sociaal Domein. Om besturen van wijk- en gemeenschapshuizen (WGH) en vrijwilligers beter te ondersteunen is er in 2025 een inventarisatie geweest en is een coördinator WGH gestart. Dit is uit GALA middelen sociale basis bekostigd in plaats van uit dit budget. In het nieuwe regeerakkoord wordt ook het belang van versterken sociale basis en WGH's genoemd. De komende jaren blijft de ambitie, starten er meer coördinatoren WGH en zal er naar aanleiding van de inventarisatie gekeken worden of nieuw WGH beleid, waaronder nieuwe subsidieregels, nodig zijn. Aangezien dit het enige budget is voor deze ambitie is het nodig om het restant van 2025 over te hevelen.
Extra middelen jeugdzorg 2021	2023	178	11	167	De middelen zijn noodzakelijk voor projecten en pilots in het kader van de hervormingsagenda jeugd en lokale preventieve activiteiten.

PIM / Participatie	2021	596	478	118	De diverse PIM Labels blijven we doorontwikkelen. PIM is inmiddels onze reguliere werkwijze geworden. Daarnaast bouwen we ook verder aan onze (digitale) dienstverlening. Hierbij betrekken we onze diverse partners zoals WSD, IBN, UWV, POM, de gemeenten Boekel en Bernheze, enz. Landelijk hebben sociale partners afgesproken dat er fysieke werkcentra komen. In Meierijstad is PIM Werkt ook een dergelijk Werkcentrum geworden en vormt samen met Werkcentrum Noordoost-Brabant, en WorkinNL het Werkcentrum Meierijstad. Het is een continu proces voor het doorontwikkelen van de diverse PIM Labels waardoor verwacht wordt dat het totale budget nodig blijft.
Mobiliteitscentrum Meierijstad	2021	448	123	325	Het mobiliteitscentrum is gerealiseerd en blijft in ontwikkeling. Zo blijven we afstemmen met ontwikkelingen die spelen op de lokale arbeidsmarkt maar ook met zaken die regionaal of landelijk spelen. Het mobiliteitscentrum is inmiddels uitgebreid met de dienstverlening voor migranten en huisvest een vestiging van Work in NL. Werkcentrum PIM Werkt is eind 2025 verplaatst naar de locatie van het LeefGoedcentrum. Om continu op de ontwikkelingen op de lokale arbeidsmarkt te kunnen reageren, is het nodig het budget mee te nemen naar het volgend dienstjaar.
Uitvoeringsprogramma Jeugdzorg	2025	140	80	60	Het budget wordt ingezet voor de realisatie van de projecten binnen het regionale uitvoeringsprogramma jeugd. Dit valt binnen het regionaal budgettair kader.

SPUK 2 spreidingswet asielopvangplekken	2025	148	0	148	De gemeente realiseert op dit moment slechts gedeeltelijk de taakstelling uit de Spreidingswet. Voor de opvang van AMV-ers ontvangt de gemeente aanvullende middelen. Die worden met name ingezet voor de extra zorgkosten die voor rekening van de gemeente komen. Met het Centraal Orgaan opvang Asielzoekers en Nidos is de gemeente in overleg over de inzet van gecontracteerde zorg. De middelen kunnen tot en met 2026 besteed worden.
Diverse eenmalige budgetten < € 50.000		21	0	21	

INVESTERINGEN

In de volgende tabel staan de investeringen die nog niet zijn afgerond en waarvan het totaal beschikbaar gestelde bedrag groter of gelijk is aan € 500.000. Het zijn de investeringen van de zogenaamde "lange route" dat wil zeggen dat de raad voor deze investeringen een apart inhoudelijk raadsvoorstel heeft ontvangen. We stellen voor deze investeringen over te hevelen naar het volgende jaar.

In de kolom "besluit" staat het jaar dat de raad het besluit heeft genomen om de investering uit te voeren. In de kolom "projectfase" is de voortgang van de investering opgenomen. Dit kan zijn voorbereiding, uitvoering of afronding. De kolom "toelichting" wordt de voortgang verder toegelicht.

**Over te hevelen investeringen
(bedragen in duizenden €)**

Naam investering	Besluit	Projectfase	Geraamde uitgaven	Uitgaven tot en met 2024	Uitgaven 2025	Restant geraamde uitgaven	Geraamde inkomsten	Inkomsten tot en met 2024	Inkomsten 2025	Restant geraamde inkomsten	Toelichting
6. Sociaal domein											
Nieuwbouw kinderopvang bij BS Wijbosch		Voorbereiding	156	58	0	98	0	0	0	0	Het schoolbestuur heeft in juni 2024 een voorbereidingskrediet ontvangen, waarmee een aanbestedingsgereed bouwplan voor zowel school als kinderopvang kan worden opgesteld. Inmiddels is gebleken dat inpandige kinderopvang niet haalbaar is zonder afbreuk te doen aan het masterplan Wij-hoven. Een uitruil van locaties van een Social Hub van Woonmeij en de kinderopvanglocatie lijkt mogelijk binnen het plan Wij-hoven in een pand van Woonmeij. Hiernaar wordt onderzoek gedaan. In 2026 wordt hierover meer duidelijk.

Nieuwbouw kinderopvang BS Bernadette		Afronding	928	836	74	19	0	0	0	0	De nieuwbouw van de opvangvoorzieningen bij basisschool "Bernadette" is bij aanvang van het schooljaar 2025/2026 in gebruik genomen. Het is nu wachten op het afleggen van rekening en verantwoording door het schoolbestuur over de besteding van de beschikbaar gestelde middelen. Omdat er nog wat opleverpunten zijn, wordt deze rekening en verantwoording medio 2026 verwacht.
Nieuwbouw kinderopvang BS De Empel		Voorbereiding	104	0	104	0	0	0	0	0	Aan het schoolbestuur is in mei 2025 een voorbereidingskrediet toegekend, zodat een aanbestedingsgereed bouwplan voor school en kinderopvang kan worden opgesteld. Inmiddels is er een architect gekozen en ligt er een eerste schetsontwerp.

Nieuwbouw kinderopvang in Veghels Buiten		Voorbereiding	135	0	0	135	0	0	0	0	Uit het afgeronde haalbaarheidsonderzoek onderwijsvoorzieningen Veghels Buiten is naar voren gekomen, dat het wenselijk is om de kinderopvang tegelijkertijd van start te laten gaan met de twee nieuwe basisscholen in Veghels Buiten. In overleg met de schoolbesturen is er voor gekozen om de focus op de huisvesting van de beide basisscholen te leggen en de start c.q. huisvesting van de kinderopvang even in de tijd op te schuiven. De insteek blijft om kinderopvang zo spoedig mogelijk in Veghels Buiten te huisvesten.
Nieuwbouw kinderopvang MFA De Groene Long SO		Uitvoering	607	0	539	68	0	0	0	0	0Zie voor nadere toelichting: Nieuwb. bs. Kienehoef De Groene Long

Nieuwbouw Scouting Rooi		Uitvoering	725	327	14	384	0	0	0	0	Voor het scoutinggebouw is in 2025 vergunning verleend. Begin 2026 wordt gestart met bouw. Voor de realisatie wordt (conform eerder raadsbesluit) een gemeentelijke bijdrage gedaan, die is gekoppeld aan de start van de bouw. Naar verwachting kan de investering in 2026 vervolgens worden afgerond.
Nieuwbouw wijkvoorziening in Veghels Buiten		Voorbereiding	135	0	0	135	0	0	0	0	De besluitvorming over de MFA gaat plaatsvinden.
Nieuwbouw wijkvz MFA De Groene Long SO		Uitvoering	1.872	0	502	1.370	0	0	0	0	Zie voor nadere toelichting: Nieuwb. bs. Kienehoef De Groene Long

Realisatiekrediet kdv/bsv bij Bs De Bunders (V)		Afronding	1.114	1.066	0	49	0	0	0	0	Het schoolbestuur heeft rekening en verantwoording afgelegd over de besteding van de totaal beschikbaar gestelde middelen voor de nieuwbouw van de opvangvoorzieningen bij basisschool "de Wijzelaar" (voorheen basisschool "de Bunders"). Zodra het college op basis van deze rekening en verantwoording de subsidie voor deze nieuwbouw heeft vastgesteld, kan het krediet naar verwachting in het 1e kwartaal van 2026 worden afgesloten.
Uitbreiding kinderopvang MFA de Trommel		Afronding	331	147	92	93	0	0	4	-4	De uitbreiding van de kinderopvang is in januari 2025 in gebruik genomen. De definitieve rekening en verantwoording is opgesteld, zodat het college begin 2026 de subsidie voor deze uitbreiding kan vaststellen. Daarna kan het krediet worden afgesloten.

VERBONDEN PARTIJEN

- Werkvoorzieningsschap De Dommel (WSD)
- Werkvoorzieningsschap Noordoost Brabant
- Kleinschalig collectief vervoer
- Centrumregeling Jeugdhulp Noordoost Brabant
- Centrumregeling ter uitvoering Wmo
- Samenwerkingsovereenkomst beschermd wonen en maatschappelijk opvang

7 VOLKSGEZONDHEID, MILIEU EN DUURZAAMHEID

WAT WILLEN WE BEREIKEN?

AMBITIE

De coronacrisis leerde ons dat gezondheid het belangrijkste is in een mensenleven. Dat geldt voor onze lichamelijke én psychische gezondheid. Door gezondheidsbescherming en gezondheidsbevordering, met een focus op leefstijl en leefomgeving, maken onze inwoners bewust gezonde(re) keuzes. Belemmeringen die mensen ervaren om gezond te kunnen leven nemen we weg voor zover dat tot onze competentie behoort.

In lijn met de afspraken van Parijs hebben we in 2050 een CO2-neutrale, klimaatbestendige en circulaire leef- en werkomgeving in Meierijstad.

Wat willen we bereiken 2023-2026?

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

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

Beleidsindicatoren

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

Indicator	Bron	Jaar	Referentie	Meierijstad	Jaar	Referentie	Meierijstad
Omvang huishoudelijk restafval, kilogram per bewoner per jaar	CBS-statistiek huishoudelijk afval	2021	159	72	2024	142	68

Hernieuwbare energie, als % van totale energieverbruik gemeente	Klimaatmonitor Rijkswaterstaat	2021	Geen data	15,9%	2022	30,3%	21,3%
---	--------------------------------	------	-----------	-------	------	-------	-------

WAT HEBBEN WE DAARVOOR GEDAAN?

In de volgende tabellen staan per beleidsveld de bestuursdoelen uit het coalitieakkoord “Thuis in Meierijstad”. De voortgang is aangegeven met een icoontje. Een toelichting op de voortgang staat onder het bestuursdoel.

De icoontjes hebben de volgende betekenis:

	= Op koers of loopt volgens planning.
	= Aandacht / Bijsturen
	= Niet gerealiseerd
	= niet gestart

Gezondheid

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

Toelichting voortgang:

In het kader van het Schone Lucht akkoord hebben we met name op het gebied van meten en participatie acties uitgevoerd, maar wat betreft communicatie rond houtstook en het vergunnen moeten we het komende jaar nog acties initiëren.

Het opstellen van beleid voor externe veiligheid, geur en geluid wordt gecombineerd met het opstellen van regels voor het omgevingsplan en wordt zoveel mogelijk regionaal afgestemd. De conceptstukken hiervoor zijn opgesteld.

In 2016 is in regionaal verband een klimaatstresstest uitgevoerd, waarmee klimaatadaptatie op de lokale agenda's is gekomen. Afgesproken is om geen tweede ronde gemeentelijke klimaatstresstesten te doen. Gemeenten werken nu aan de vervolgstap: risicodialoog.

Gezondheidswinst door de focus op preventie.

Toelichting voortgang:

Het Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA) is nog steeds van toepassing. In 2025 is volgens planning op elk thema gewerkt aan de beoogde doelen en resultaten. Thema's van GALA zijn o.a. Kansrijke Start en aanpak overgewicht en obesitas. Deze beide ketenaanpakken voeren we uit met de GGD Hart voor Brabant. In 2025 is samen met Markieza Door en Voor gestart met de ontwikkeling van een zelfregie-centrum.

Vermindering van alcohol- en drugsgebruik.

Toelichting voortgang:

Preventie van alcohol, drugs en roken is opgenomen in het Beleids- en uitvoeringsprogramma Sociaal Domein 2026-2030.

We hebben een start gemaakt met het nieuwe preventie- en handavingsplan alcohol en middelen en met verankering van het lokale aanbod zoals Bullshift. Hiermee gaan we in 2026 verder en we zullen SKIP hier ook aan koppelen. Met het plan creëren we handvaten om SKIP ook binnen horeca en verenigingen verder uit te rollen.

De lopende activiteiten worden voortgezet, zoals; voorlichting aan jongeren en ouders, signaleringsoverleg, project "Hoe overleef ik mijn puber"?

Herijking van het gezondheidsbeleid.



Toelichting voortgang:

Het nieuwe gezondheidsbeleid is in 2024 vastgesteld. Vanuit GALA en het Uitvoeringsplan Gezondheid 2024-2026 lopen er diverse activiteiten op vier geprioriteerde thema's; mentale gezondheid, eenzaamheid, leefstijl en leefomgeving. In 2025 hebben we o.a. een bijeenkomst gehad voor mensen met een post-infectieuze ziekte (Qkoorts, Long-Covid, etc), er zijn rookvrije zones bijgekomen en Welzijn op Recept (sociaal verwijzen) is uitgebreid naar de paramedici. Daarnaast zijn we gestart met verkennende gesprekken ism GGZ en welzijn en wordt een zelfregiecentrum ontwikkeld voor mensen met bijvoorbeeld psychische kwetsbaarheid. In 2025 hebben we een start gemaakt met de implementatie van de Wet integrale suïcidepreventie in relatie tot mentale gezondheid. Dit wordt in 2026 verder ontwikkeld, regionaal en lokaal.

Duurzaamheid

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



Toelichting voortgang:

In de 2e helft van 2025 zijn we gestart met voorbereidingen om in 2026 een interne risicodialog over klimaatadaptatie te voeren. Daarnaast hebben we subsidie aangevraagd en toegekend gekregen voor de inzet van een hittecoach. Met deze hittecoach stellen we in 2026 een hitteplan op. Dit hitteplan vormt één van de bouwstenen voor het nog op te stellen beleid voor klimaatadaptatie.

Voor duurzame opwek loopt de tweede tranche zonneparken: drie initiatieven zijn geselecteerd, één van de drie initiatieven heeft zich aan het einde van 2025 teruggetrokken. De andere twee worden nu verder uitgewerkt door initiatiefnemers.

We hebben in 2025 grote stappen gezet in de samenwerking met het bedrijfsleven op het gebied van netschaarste. We werken bijv. toe naar een GTO (groepstransportovereenkomst) waarmee stroom tussen bedrijven beter verdeeld kan worden. Daarnaast merken we dat we op kennisvlak op dit gebied mee voorop lopen in Nederland. We willen dit vasthouden om de effecten van netcongestie zoveel mogelijk te verzachten en de ruimtelijke ambities van de gemeente waar te kunnen maken. De voorbereidingen voor het lokale energiebedrijf zijn opgestart en lopen in 2026 door.

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



Toelichting voortgang:

In 2024 is met de vaste samenwerkingspartners de Tussenevaluatie Uitvoeringsprogramma Biodiversiteit 2023-2026 uitgewerkt en met de raad gedeeld via een RIB. Belangrijkste conclusie is dat de meest acties op schema lopen. Ook in 2025 blijft dat het geval. Om de status van de biodiversiteit te kunnen monitoren is in 2024 gestart met het opzetten van een monitoringsplan. Het monitoringsplan komt tot stand met input van de vaste samenwerkingspartners. In 2025 is het monitoringsplan verder uitgewerkt en verder verfijnd en naar verwachting kunnen we het in 2026 uit gaan voeren. Er zal doorlopend worden gemonitord, waarbij er eerst een nulmeting plaatsvindt. De jaren daarna zullen de monitoringsdata bijdragen aan het in kaart brengen van trends in de ontwikkeling van de biodiversiteit en kunnen we eventueel gericht ingrijpen en inspanningen t.b.v. verbetering van de biodiversiteit effectiever evalueren. Biodiversiteit neemt bij ruimtelijke ontwikkelingen een steeds belangrijkere plek in met als doel de biodiversiteit te behouden en waar mogelijk te versterken. De Europese Natuurherstelverordening (NHV) zegt dat we geen netto achteruitgang mogen hebben t.o.v. het basisjaar 2024. In 2026 zullen we de gevolgen voor onze gemeente nader in kaart brengen.

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



Toelichting voortgang:

In 2025 hebben we de uitvoering van het Actieplan Energiebesparing voortgezet. Vanuit het Rijk hebben we middelen ontvangen (uit het Nationaal Isolatie Programma) om met een lokale isolatieaanpak woningen te isoleren. Met deze gelden verwachten we in totaal ruim 3.600 woningen te kunnen isoleren. Het gaat dan om koopwoningen met een energielabel D, E, F of G label (of 2 slechte bouwdeelen) en maximale WOZ waarde van € 481.000. Het isolatieprogramma heeft een looptijd tot 2030. In 2025 liep de eerste fase, gericht op minima. Eind 2025 zijn van de 200 woningen binnen deze doelgroep 50 woningen geïsoleerd, met nog 25 in de planning. De rest van de woningen binnen dit programma komt vanaf 2026 aan de beurt.

Voor wat betreft zon op dak blijven we de instrumenten van de energiecoaches en lening aanbieden. We zien dat het tempo van zon op dak daalt. Dat was verwacht, maar wordt versterkt door landelijke ontwikkelingen zoals terugleververgoedingen.

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



Toelichting voortgang:

De Regionale Energiestrategie (RES) gaat een nieuwe fase van samenwerking in. De afspraken voor 2030 liggen vast. Maar door problemen met onder andere netcongestie bespreken we in de RES of een andere planning en scope voor de toekomst nodig zijn. Hierin nemen we de raad, waar nodig, mee. Wanneer de zonneparktranches in 2024 en 2026 succesvol verlopen en binnen de afgesproken termijn worden gerealiseerd voldoet Meierijstad aan de RES opgave die oorspronkelijk voor de gemeente is afgesproken.

Eén wijkuitvoeringsplan voor de warmtetransitie (aardgasvrij) met een focus op de uitvoering en het gesprek met bewoners en eigenaren.



Toelichting voortgang:

We zijn doorgegaan met onderzoeken naar de rol van de gemeente in de warmtetransitie en de mogelijkheden in de startwijk van de Bunders voor het beste toekomstige energiesysteem. Daarbij kijken we naar o.a. betaalbaarheid, realiseerbaarheid etc. Dit leidde tot nieuwe inzichten ten opzichte van de transitievisie warmte. Met deze inzichten hebben we in 2025 gewerkt aan de bouwstenen voor de uitrol van aardgasvrije wijken. Een belangrijke bouwsteen is de vaststelling van de leidende principes voor het energiesysteem door de raad. Een andere belangrijke bouwsteen is de voorkeur voor collectieve systemen. Daardoor moeten we rekening houden met de impact op termijn voor de kern Veghel en geheel Meierijstad. Dit vraagt extra tijd in de uitwerking ten opzichte van enkel focus op één wijk. De systeemkeuze en verdere uitwerking van het wijkuitvoeringsplan de Bunders ligt daardoor in 2026.

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



Toelichting voortgang:

Dit is een traject waar we in 2024 mee zijn gestart en eerste stappen in hebben gezet. Onder andere de opstart van een netvlakoverschrijdende GTO (groepstransportovereenkomst) is hier een mooi voorbeeld van. De samenwerkingen met de diverse partijen gaat steeds soepeler omdat we elkaar steeds beter begrijpen en de noodzaak duidelijker is dan een jaar geleden. We hebben in 2025 alles voorbereid om begin 2026 de eerste resultaten te boeken met bijvoorbeeld meetdata en een GTO.

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



Toelichting voortgang:

In 2024 is de opgave circulariteit in kaart gebracht en gepositioneerd (geprioriteerd) ten opzichte van de overige duurzaamheidsopgaven. Daar waar we laagdrempelig en/of op een natuurlijke manier impact kunnen maken pakken we deze op. Dit betekent dat we bij voorkeur aanhaken op initiatieven van derden waarbij we met weinig inspanning een hoge impact willen maken. Een voorbeeld hiervan was het symposium Biobased Bouwen eind november 2024. Dit heeft o.a. geleid tot verhoogde aandacht voor biobased bouwen. Tevens is dit de opmaat gebleken om te werken naar een regiodeal biobased bouwen (grootweg binnen de RNOB), waarin de deelnemers streven naar het stimuleren van biobased bouwen en de economische kansen die dit de regio en dus onze gemeente biedt. Dit heeft in november 2025 geresulteerd in de ondertekening door onze gemeente van de 'Deal Veur Mekoar'. Deze deal zal specifiek voor gemeenten binnen de RNOB verder worden uitgewerkt naar een convenant Biobased bouwen & telen in 2026. In december 2025 is de gemeenteraad middels een beeldvormende avond (BVA) meegenomen in het onderwerp biobased bouwen & telen. Gemeente Meierijstad streeft naar maximaal 30 kg (fijn en grof) restafval per inwoner (per jaar) door een allesomvattende aanpak. Sinds 2019 zijn inzamelmethoden en milieustraten geoptimaliseerd, wat leidde tot een aanzienlijke vermindering van restafval. De methode op de milieustraat in Sint-Oedenrode laat zien dat 10 kg grof restafval haalbaar is. De in 2024 gestarte pilots inzameling huishoudelijk afval Hulzebraak en Mariaheide tonen veelbelovende resultaten. En de introductie van de spullenstroom heeft het restafval verder verminderd door herbruikbare items in te zamelen. De resultaten van deze pilots bieden perspectief op het waarmaken van de subdoelstelling van maximaal 20 kg fijn restafval per inwoner dat aan huis wordt ingezameld.

WAT HEEFT HET GEKOST?

In de volgende tabel staat het verloop van de lasten en baten van dit programma. Het verschil tussen lasten en baten is het saldo van baten en lasten. Om te komen tot het resultaat van dit programma verwerken we de mutaties in de reserves. De mutaties in de reserves bestaan uit toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves.

Overzicht baten en lasten in duizenden €	Jaarrekening 2024	Begroting Primitief 2025	Begroting na wijziging 2025	Realisatie 2025	Vershil 2025
Lasten	-16.357	-19.565	-34.199	-16.361	17.839
Baten	4.376	4.984	16.900	3.823	-13.077
Saldo van baten en lasten	-11.981	-14.581	-17.300	-12.538	4.762
Toevoegingen reserves	0	0	0	0	0
Onttrekking reserves	1.502	2.071	4.798	1.275	-3.523
Resultaat	-10.479	-12.510	-12.502	-11.262	1.239

TOELICHTING AFWIJKINGEN

In de volgende tabel lichten we de grote afwijkingen toe op dit programma. In de kolom "V of N" staat de V voor een voordeel en de N voor een nadeel.

Toelichting afwijkingen in duizenden €	Bedrag	V/N
Lasten		
Gezondheid		
Algemene gezondheidszorg	67	V
In 2025 zijn de kosten voor de uitvoering van het gezondheidsbeleid en de inkoop		

van plustaken van de GGD verantwoord onder GALA terwijl hier voor 2025 nog budgetten voor waren geraamd.		
Project Drugs We hebben middelen ontvangen voor het regionale project Drugs. De besteding van deze middelen vindt over meerdere jaren plaats. Het restsaldo van het project is overgeheveld naar 2026. Per saldo is het totaal van baten en lasten in 2025 € 0	104	V
Brede Spuk Valpreventie In 2025 hebben we van het Rijk middelen ontvangen voor het Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA). Niet alle middelen zijn besteed en daarom schuiven we een deel van de rijks gelden door naar 2026. Zie ook de afwijking bij de baten.	81	V
Milieu Omgevingsdienst Brabant Noord (ODBN) De Omgevingsdienst Brabant-Noord (ODBN) heeft in 2025 minder uren besteed aan zowel basis- als verzoektaken dan vooraf gepland (1385 uur). Een voorbeeld hiervan is dat de behandeling van veel vergunningen stil is komen liggen door de stikstofproblematiek, waardoor minder uren zijn besteed (732 uur). Ook blijkt het in rekening gebrachte uurtarief iets lager dan het vooraf geraamde (volgens begroting) gemiddelde uurtarief.	239	V
Eenmalige budgetten Sommige eenmalige budgetten zijn niet geheel benut of nog niet afgerond. Meestal dekken we eenmalige budgetten uit reserves. Als het budget nog niet volledig is uitgegeven, dan is de onttrekking uit de reserve ook niet voor het volledige bedrag verwerkt. Wij stellen voor de budgetten (deels) over te hevelen volgens het overzicht eenmalige budgetten hieronder.	16.549	V
Doorberekende loonkosten Loonkosten rekenen we toe naar taakvelden binnen de programma's. Door vacatures, verloop en verschuivingen wijken de werkelijke lasten af van de geraamde lasten. De afwijkingen laten we in totaal zien per programma.	656	V
Overige afwijkingen, per saldo	142	V
Baten		
Gezondheid Project Drugs We hebben middelen ontvangen voor het regionale project Drugs. De besteding van deze middelen vindt over meerdere jaren plaats. Het restsaldo van het project is overgeheveld naar 2026. Per saldo is het totaal van baten en lasten in 2025 € 0.	104	N
Brede Spuk Valpreventie In 2025 hebben we van het Rijk middelen ontvangen voor het Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA). Niet alle middelen zijn besteed en daarom schuiven we een deel van de rijks gelden door naar 2026. Zie ook de afwijking bij de lasten.	55	N
Eenmalige budgetten Zie toelichting bij de lasten	12.964	N
Overige afwijkingen, per saldo	47	
Totaal gerealiseerd resultaat baten en lasten	4.762	V
Onttrekkingen reserves		
Lagere onttrekking in verband met nog niet uitgegeven eenmalige budgetten	3.616	N
Hogere onttrekking in verband met loonkosten (relatie met uitgaven)	93	V
Toevoegingen reserves		
Totaal mutaties reserves	3.523	N
Totaal gerealiseerd resultaat	1.239	V

Over te hevelen eenmalige budgetten

Op de meeste eenmalige budgetten zijn de door de raad vastgestelde spelregels van toepassing. Deze spelregels staan bij de grondslagen (onder Financiën) gepresenteerd. In de volgende tabel staan de eenmalige budgetten die we willen overhevelen naar 2026. De budgetten met een over te hevelen bedrag vanaf € 50.000 zijn apart gepresenteerd met een toelichting. De overige budgetten zijn als één bedrag opgenomen.

Over te hevelen eenmalige budgetten (bedragen x € 1.000)

Budget	Besluit	Geraamd	Werkelijk	Restant geraamd	Toelichting
Opgave 0 integrale ontwikkeling	2021	263	152	111	Dit budget wordt gebruikt om het opgaveplan integrale ontwikkeling uit te voeren. Dit loopt meerdere jaren. In 2026 wordt het budget o.a. ingezet voor beleid voor duurzaam bouwen en de samenwerking met vele stakeholders.
SPUK LAI	2024	4.025	36	3.989	Dit budget wordt gebruikt om de lokale aanpak isolatie uit te voeren. Dit loopt meerdere jaren. Onder deze aanpak ligt een uitgebreid actieplan dat is vastgesteld door het college, medio 2023. De uitvoering van dit plan en ook de budgetten die we hiervoor landelijk ontvangen lopen over meerdere jaren. Het budget wordt vanaf 2026 grotendeels in het regionale isolatieproject uitgegeven, om in totaal bijna 4.000 woningen in Meierijstad te isoleren. Dit budget is in een korte periode in drie delen overgemaakt aan de gemeente Meierijstad, maar is bedoeld om in te zetten tot 2030.
Subbudget LAI spouwmuurisolatie	2024	652	106	546	Dit budget wordt tot en met 2027 ingezet voor de voorbereiding en uitvoering van een lokale Isolatieaanpak. Het betreft een project voor spouwmuurisolatie bij minima. De eerste woningen zijn geïsoleerd. Het restant budget wordt in 2026 ingezet bij woningen waarbij spouwmuurisolatie niet mogelijk was, maar wel behoefte is aan een andere vorm van isolatie (dak, vloer of ramen). Dit budget is in een korte periode in drie delen overgemaakt aan de gemeente Meierijstad, maar is bedoeld om in te zetten tot 2030.

Milieubeleid(geur, geluid, externe veiligheid)	2023	181	4	177	Opstellen van milieubeleid conform systeem Omgevingswet, in samenwerking met regiogemeenten en ODBN. Project loopt nog door in 2026.
Opgave 1A energieopwek	2021	159	75	84	Budget wordt gebruikt om het opgaveplan Opwek uit te voeren. Dit loopt meerdere jaren. Werkzaamheden om netcongestie tegen te gaan worden in 2026 grotendeels uit dit budget gefinancierd.
Gebiedsgericht grondwaterbeheer in Veghel-West	2018	298	36	262	Gemeente moet het Grondwaterbeheersplan Veghel West uitvoeren. In 2025 is het monitoringsnetwerk gerealiseerd. De gemeente is verplicht om de kwaliteit van het grondwater komende jaren te blijven monitoren.
Gevelmaatregelen geluidsanering N616 Erp	2023	150	27	123	Proces voor het treffen van geluidwerende maatregelen aan woningen langs de N616 in Erp is afgerond 2025. Het budget moet beschikbaar blijven voor facturen en eventuele terugbetaling aan het Rijk.
Grote Oogst	2023	408	138	270	Project Grote Oogst voor het verduurzamen van bedrijventerreinen loopt volgens planning, in samenwerking met het bedrijfsleven en de provincie. Dit is een meerjarenproject dat eind 2026 afgerond moet zijn, volgens de subsidievoorwaarden van de provincie. Het budget is in één keer beschikbaar gesteld, maar wordt over meerdere jaren uitgegeven.
Uitvoeringskn geluidwerende maatregelen Erp	2023	86	5	81	Proces voor het treffen van geluidwerende maatregelen in Erp is 2025 gerealiseerd. Het budget moet beschikbaar blijven voor facturen en eventuele terugbetaling aan het Rijk.

Wijkaanpak energie	2022	541	2	539	Dit budget is voor het maken van een Wijkuitvoeringsplan Aardgasvrij De Bunders. Dat is een meerjarenplan. Het budget is in één keer beschikbaar gesteld en wordt de komende jaren uitgegeven. De hoogte van dit budget was oorspronkelijk 700.000 euro, waarvan 480.000 euro landelijke subsidie was, en 220.000 uit de gemeentelijke begroting is aangevuld. Sindsdien is er ook planfinanciering vanuit de Rijksoverheid toegekend, die we gebruiken om het wijkuitvoeringsplan op te stellen. Daarom kan het gedeelte dat oorspronkelijk uit de gemeentebegroting kwam (220.000 euro) weer terugvloeien naar de algemene reserve. (zie ook regeling CDOKE planfinanciering aardgasvrije wijken)
Opgave 1B energiebesparing	2021	306	63	243	Dit budget wordt gebruikt om het opgaveplan energiebesparing uit te voeren. Dit loopt meerdere jaren. De ruim 25 activiteiten die hieronder vallen zijn in 2023 door het college vastgelegd in het Actieplan Energiebesparing, met een looptijd tot en met 2026.
Opgave 1C warmte	2021	115	0	115	Dit budget wordt gebruikt om het opgaveplan warmte uit te voeren. Dit loopt meerdere jaren. Hiervan wordt onder andere het verplichte warmteprogramma bekostigd wat we in 2026 door de raad vast laten stellen.

Opgave 3 circulariteit	2021	285	5	280	Budget wordt gebruikt om het opgaveplan Circulariteit uit te voeren. Dit loopt meerdere jaren. In de voorgaande jaren werd dit budget ingezet voor de pilots rondom huishoudelijk afval. Daarvoor was in 2025 dubbel geld gereserveerd in de begroting. Het overgebleven budget wordt in 2026 overgeheveld naar de opgave klimaatadaptatie en ingezet als cofinanciering voor de nieuwe regiodeal, programma klimaatadaptatie.
Opgave 5 klimaatadaptatie	2021	200	0	200	Dit budget wordt gebruikt om het opgaveplan klimaatadaptatie uit te voeren. Dit loopt meerdere jaren. In 2026 starten we met de risicodialoog en daaropvolgend het opstellen van beleid voor klimaatadaptatie. In 2025 is de beleids capaciteit hiervoor op orde gebracht, zodat we in 2026 aan de slag kunnen.
Diverse eenmalige budgetten < € 50.000		41	0	41	

INVESTERINGEN

In dit hoofdstuk zijn er geen investeringen opgenomen die nog niet zijn afgerond, of waarvan het totaal beschikbaar gestelde bedrag groter is dan of gelijk aan € 500.000.

VERBONDEN PARTIJEN

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

8 RUIMTELIJKE ONTWIKKELING EN WONEN

WAT WILLEN WE BEREIKEN?

AMBITIE

Meerijstad biedt een thuis: een prettige en aantrekkelijke omgeving om te wonen, te werken en te recreëren.

Een omgeving die duurzaam en gezond is. We willen een daarbij passende ruimtelijke balans die de woningbouwopgave, de energietransitie, de landbouwtransitie, de transitie naar een circulaire economie en klimaatadaptatie kan verenigen. Deze balans is vastgelegd in een omgevingsvisie en omgevingsplan.

Wat willen we bereiken 2023-2026?

Wonen
Versnelling van de kwantitatieve en kwalitatieve woningbouwopgave met het 'actieplan woningbouw' als leidraad. Daarbij is extra aandacht voor de (leefbaarheid van de) kleine kernen en gaan inbreiding en uitbreiding samen.
Welstandsarm werken: alleen beschermen wat we willen beschermen. Dit leggen we vast in een nieuwe welstandsnota.
We werken aan de realisatie van de doelstellingen uit de Woonzorgvisie 2024. Hierbij zetten we in op goede huisvesting, met verbinding tussen wonen, zorg en welzijn voor de verschillende aandachtsgroepen
Een divers kwalitatief woningaanbod: koop, huur, meer-generatie-wonen (levensloopbestendig) en zorgconcepten.

Ruimtelijke Ontwikkeling
Een omgevingsvisie en omgevingsplan die met participatie tot stand zijn gekomen, waarbij gewenste ontwikkelrichtingen zijn gewogen en vastgelegd.
Bedrijventerreinen die zich kenmerken door duurzaam ruimtegebruik, goede ontsluiting en kwalitatief voldoen aan de eisen van de tijd.
Ruimte voor andere vormen van economie in het buitengebied, passend bij de aard, schaal en gewenste kwaliteit van het landelijk gebied.
Een aantrekkelijk buitengebied met ook ruimte voor veehouderijen.
Een landschap met ruimte voor (nieuwe) natuur en bomen, water (groen-blauwe structuren) en mogelijkheden voor recreatie.

Erfgoed
Behoud van monumenten en zo mogelijk versterken van cultureel erfgoed.

Beleidsindicatoren

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

Indicator	Bron	Jaar	Referentie Meerijstad	Jaar	Referentie Meerijstad
-----------	------	------	-----------------------	------	-----------------------

Gemiddelde WOZ-waarde (bedrag x € 1.000)	CBS Statistiek Waarde Onroerende Zaken	2024	361	420	2025	380	449
Nieuw gebouwde woningen, per 1.000 woningen	BAG Bewerking AFB Research	2023	8,6	12,8	2024	7,7	11,9
Demografische druk, som aantal personen 0-20 jaar en 65+ jaar in verhouding tot personen van 20-65 jaar	CBS Bevolkingsstatistiek	2024	75,3	74,6	2025	75,6	75,6
Gemeentelijke woonlasten eenpersoonshuishouden, per jaar in euro's	COELO	2024	897	794	2025	948	863
Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouden, per jaar in euro's	COELO	2024	978	847	2025	1.032	919

WAT HEBBEN WE DAARVOOR GEDAAN?

In de volgende tabellen staan per beleidsveld de bestuursdoelen uit het coalitieakkoord “Thuis in Meierijstad”. De voortgang is aangegeven met een icoontje. Een toelichting op de voortgang staat onder het bestuursdoel.

De icoontjes hebben de volgende betekenis:

	= Op koers of loopt volgens planning.
	= Aandacht / Bijsturen
	= Niet gerealiseerd
	= niet gestart

Wonen

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



Toelichting voortgang:

Op dit moment werken we aan de realisatie van het huidige woningbouwprogramma, waarbij we aandacht hebben voor de leefbaarheid van de kleine kernen.

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



Toelichting voortgang:

Als korte-termijn-actualisatie hebben college en raad in 2025 de Welstandsnota 2025 vastgesteld en een aantal beeldkwaliteitsplannen ingetrokken. Die beleidsnota wordt via de 4e wijzigingsronde geborgd in het tijdelijke omgevingsplan. Intussen worden de ruimtelijke bouwregels, de erfgoedregels en daarbij de link met welstand voorbereid voor het definitieve omgevingsplan. De intentie is uitgesproken om in 2026 een verdergaande aanpassing van de beleidsnota te presenteren: welstandsbeleid 3.0. Daaraan is het proces van advisering verbonden, waarvoor ook een bestuurlijk verzoek tot herijking is uitgesproken. Beide worden in samenhang opgepakt.

We werken aan de realisatie van de doelstellingen uit de Woonzorgvisie 2024. Hierbij zetten we in op goede huisvesting, met verbinding tussen wonen, zorg en welzijn voor de verschillende aandachtsgroepen



Toelichting voortgang:

Eind 2024 is de nieuwe Woonzorgvisie vastgesteld door de gemeenteraad. Deze visie geeft de kaders voor de ontwikkeling van onze woningvoorraad waarbij de benoemde doelgroepen de benodigde aandacht krijgen. In 2025 werken we aan de ontwikkeling van diverse beleidsinstrumenten die bijdragen aan de uitvoering van de Woonzorgvisie. Een uitvoeringskader volgt in 2026. Ook voegen we woningen toe aan onze woningbouwplanning die hieraan bijdragen, maken we afspraken en werken we samen met corporaties, zorg- en welzijnspartijen en ontwikkelaars om bij te dragen aan de woonbehoeften van onze inwoners.

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



Toelichting voortgang:

De Woonzorgvisie die in september 2024 is vastgesteld geeft de beleidskaders voor de ontwikkeling van de woningvoorraad in onze gemeente. Op basis van de visie en de bestaande beleidsinstrumenten (zoals de doelgroepenverordening) sturen we op de woningbouwprogramma's in de woningbouwprojecten en overige woningbouwontwikkelingen, met als doel een divers en kwalitatief woningaanbod.

Ruimtelijke Ontwikkeling

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



Toelichting voortgang:

We integreren de omgevingsvisie in onze op te stellen 'Toekomstvisie Meierijstad 2040', de Toekomstvisie zal voldoen aan de landelijke wettelijke/ juridische kaders behorend bij een omgevingsvisie.

De toekomstvisie Meierijstad 2040 is in juli 2025 vastgesteld.

Van rechtswege worden alle huidige bestemmingsplannen in Meierijstad met de invoering van de Omgevingswet van rechtswege één omgevingsplan. Dit omgevingsplan van rechtswege wordt de komende jaren omgezet naar een definitief omgevingsplan voor heel Meierijstad. We laten ons hierbij ondersteunen door een bureau. Omdat nu nog een grote diversiteit aan regels bestaat in dit omgevingsplan van rechtswege worden bij het omzetten de komende jaren de regels van het omgevingsplan verder geharmoniseerd.

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



Toelichting voortgang:

Bij de ontwikkeling van nieuw bedrijventerrein en de herstructurering van bestaande terreinen, is de definitie van een toekomstgericht werklandschap leidend. Duurzaam ruimtegebruik, een goede ontsluiting en kwaliteit zijn onderwerpen die hierbij worden meegenomen. Dit komt tot uiting in een duurzaam uitgifteprotocol dat voor elk nieuw terrein wordt opgesteld.

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



Toelichting voortgang:

Bij wijze van maatwerk en ondersteuning bij innovaties, al dan niet via keukentafelgesprekken, is dit uitgevoerd. Daarnaast zijn er voorbereidingen getroffen via grotere gebiedsgerichte interventies via de stimuleringsregeling Regio Deal Noordoost Brabant.

Een aantrekkelijk buitengebied met ook ruimte voor veehouderijen.



Toelichting voortgang:

De afgelopen jaren zijn er veel agrarische bedrijven gestopt binnen Meerijstad. Om verpaupering (leegstand) in het buitengebied te voorkomen is een Subsidieregeling Kwaliteitsfonds opgesteld met als focus: sloop van leegstaande stallen. In 2025 is de Toekomstvisie vastgesteld en vanaf 2026 ligt de nadruk op de doorvertaling hiervan (zie ontwikkelrichtingen). De veranderingen in het landelijk gebied vragen naast nieuw beleid (o.a. Beleid Teeltondersteunende voorzieningen), ook om een herziening van het bestaand beleid (o.a. Kansen voor Kwaliteit). De komende jaren wordt dit opgepakt.

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



Toelichting voortgang:

De 'Natuur- en landschapsvisie Meerijstad' is gereed en zal in 2026 bestuurlijk worden vastgesteld.

Erfgoed

Behoud van monumenten en zo mogelijk versterken van cultureel erfgoed.



Toelichting voortgang:

Het inventarisatieproject van huidige en potentiële monumenten loopt. Een plan van aanpak en een hieruit volgend projectplan zijn afgerond. Hiermee zijn de benodigde investeringen en interne capaciteit inzichtelijk gemaakt. Het is een complex en omvangrijk project dat een doorlooptijd van meerdere jaren zal kennen afh. van de beschikbaarheid van middelen en personele capaciteit.

WAT HEEFT HET GEKOST?

In de volgende tabel staat het verloop van de lasten en baten van dit programma. Het verschil tussen lasten en baten is het saldo van baten en lasten. Om te komen tot het resultaat van dit programma verwerken we de mutaties in de reserves. De mutaties in de reserves bestaan uit toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves.

Overzicht baten en lasten in duizenden €	Jaarrekening 2024	Begroting Primitief 2025	Begroting na wijziging 2025	Realisatie 2025	Vershil 2025
Lasten	-7.410	-8.461	-18.248	-10.129	8.119
Baten	5.697	5.878	12.699	8.172	-4.527
Saldo van baten en lasten	-1.714	-2.584	-5.549	-1.956	3.592
Toevoegingen reserves	0	0	0	0	0
Onttrekking reserves	1.143	463	3.420	836	-2.585
Resultaat	-571	-2.121	-2.128	-1.121	1.007

TOELICHTING AFWIJKINGEN

In de volgende tabel lichten we de grote afwijkingen toe op dit programma. In de kolom "V of N" staat de V voor een voordeel en de N voor een nadeel.

Toelichting afwijkingen in duizenden €	Bedrag	V/N
Lasten		
Wonen	674	V
In 2025 hebben we delen van het budget gebruikt ten behoeve van het verder doorzetten van het onderzoek om te voldoen aan de kwaliteitscriteria 3.0. In 2026 gaan we daar verder mee aan de slag. Ook hebben we in 2025 een opdracht uitbesteed om onze verplichte risicoanalyse te actualiseren en beter in te passen in onze reguliere werkzaamheden. In ons uitvoeringsprogramma 2026 hebben we		

deze onderwerpen daarom ook weer opgenomen. De hiervoor reeds bestemde gelden dienen dan ook te worden overgeheveld naar 2026. Daarnaast zijn we nog steeds bezig met de implementatie van de regels uit de Omgevingswet wat gelijk oploopt met het project opstellen van het omgevingsplan Meierijstad. De planning is dat het omgevingsplan eind 2027 begin 2028 gereed zal zijn. In ieder geval zullen we tot die tijd, en waarschijnlijk ook daarna, budget nodig hebben om de regels uit het omgevingsplan goed te implementeren. Onder andere door het organiseren van kwartaaldagen Omgevingswet voor medewerkers die dagelijks met de regels uit het omgevingsplan moeten gaan werken, maar ook bijvoorbeeld voor het meenemen van de externe klanten. Dit budget zal voor die aspecten ingezet gaan worden Voorgesteld wordt om de niet besteden middelen via resultaatbestemming bij deze jaarrekening beschikbaar te houden voor de komende jaren.		
Ruimtelijke ontwikkeling Facilitaire projecten Scheifelaar II De gemaakte kosten voor het woonrijp maken van Scheifelaar II in 2025 zijn doorberekend aan Scheifelaar II CV. Zie toelichting baten.	555	N
Eenmalige budgetten Sommige eenmalige budgetten zijn niet geheel benut of nog niet afgerond. Meestal dekken we eenmalige budgetten uit reserves. Als het budget nog niet volledig is uitgegeven, dan is de onttrekking uit de reserve ook niet voor het volledige bedrag verwerkt. Wij stellen voor de budgetten (deels) over te hevelen volgens het overzicht eenmalige budgetten hieronder.	6.134	V
Doorberekende loonkosten Loonkosten rekenen we toe naar taakvelden binnen de programma's. Door vacatures, verloop en verschuivingen wijken de werkelijke lasten af van de geraamde lasten. De afwijkingen laten we in totaal zien per programma.	124	N
Overige afwijkingen, per saldo	10	N
Baten		
Wonen Leges omgevingsvergunningen In 2025 is € 773.000 meer aan leges voor omgevingsvergunningen ontvangen dan begroot. Dit komt deels doordat een stuk achterstand uit 2024 is ingehaald en doordat het aantal aanvragen per jaar kan fluctueren. Daarnaast zijn enkele grote vergunningaanvragen afgehandeld die per aanvraag meer dan € 100.000 aan leges hebben opgeleverd.	773	V
Ruimtelijke ontwikkeling Leges bestemmingsplannen In 2025 is € 217.000 meer aan leges voor omgevingsvergunningen (onderdeel bestemmingsplannen) ontvangen dan begroot. Dit komt deels doordat een stuk achterstand uit 2024 is ingehaald en doordat het aantal aanvragen per jaar kan fluctueren.	217	V
Facilitaire projecten Scheifelaar II De gemaakte kosten voor het woonrijp maken van Scheifelaar II in 2025 zijn doorberekend aan Scheifelaar II CV. Daarnaast is in de oprichtingsakte van de Scheifelaar II CV de afspraak opgenomen dat de gemeente een vergoeding ontvangt van € 30 per verkochte vierkante meter. Dit heeft geresulteerd in een opbrengst van € 168.180.	757	V
Eenmalige budgetten Zie toelichting bij de lasten	4.243	N
Overige afwijkingen, per saldo	15	N
Totaal gerealiseerd resultaat baten en lasten	3.591	V
Onttrekkingen reserves		
Lagere onttrekking in verband met nog niet uitgegeven eenmalige budgetten	1.939	N
Lagere onttrekking in verband met hogere opbrengsten leges	180	N
Lagere onttrekking kosten invoering Omgevingswet	327	N

Lagere onttrekking reserve	138	N
Toevoegingen reserves		
Totaal mutaties reserves	2.584	N
Totaal gerealiseerd resultaat	1.007	V

Over te hevelen eenmalige budgetten

Op de meeste eenmalige budgetten zijn de door de raad vastgestelde spelregels van toepassing. Deze spelregels staan bij de grondslagen (onder Financiën) gepresenteerd. In de volgende tabel staan de eenmalige budgetten die we willen overhevelen naar 2026. De budgetten met een over te hevelen bedrag vanaf € 50.000 zijn apart gepresenteerd met een toelichting. De overige budgetten zijn als één bedrag opgenomen.

Over te hevelen eenmalige budgetten (bedragen x € 1.000)

Budget	Besluit	Geraamd	Werkelijk	Restant geraamd	Toelichting
Instellen gevel- en verplaatsingssubsidie	2021	236	56	180	De regeling is verlengd tot en met 2027. In 2025 is, aan de hand van een vastgesteld collegevoorstel, de regeling verbreed naar een stuk huurcompensatie (dubbele huurlasten) om verplaatsingen verder te stimuleren, wat bijdraagt aan de gestelde doelen uit de centrumvisie. Niet besteedde middelen tot en met 2025 dienen beschikbaar te blijven voor 2026 en 2027.
Modulaire woningbouw quickscans en inhuur	2023	636	394	242	Doorlopende woningbouwprojecten. Gedurende 2026 en verder wordt gewerkt aan de uitvoering van de diverse projecten uit de modulaire woningbouwopgave.
Opstellen omgevingsplan conform omgevingswet	2024	1.297	372	925	Bij begroting 2024 is een budget van €1,5 miljoen beschikbaar gesteld bestemd voor omzetting bestemmingsplannen naar Omgevingsplan conform Omgevingswet. Looptijd eind 2027.

Beleid welstandsnota	2023	75	0	75	Het project is opgestart (twee fases). Fase 1 is afgerond en fase 2 wordt opgestart en loopt door in 2026. Het betreft beleid omgevingskwaliteit. Dat gaat dan om regels in het omgevingsplan, beleidsregels over het uiterlijk van bouwwerken (op grond van artikel 4.19 Omgevingswet voorheen welstand), ontwikkelprincipes en uitgiftebeleid bij ontwikkelingen en handboek inrichting openbare ruimte. Hierover zal in juli 2026 met de stuurgroep omgevingsplan gesproken worden. Het aanpassen van het welstandbeleid is een uitdrukkelijke wens uit het collegewerkprogramma. Het moment is nu gekomen om in eenheid met omgevingsplan te bekijken hoe we als gemeente met omgevingskwaliteit omgaan.
Diverse eenmalige budgetten < € 50.000		252	112	140	

INVESTERINGEN

In de volgende tabel staan de investeringen die nog niet zijn afgerond en waarvan het totaal beschikbaar gestelde bedrag groter of gelijk is aan € 500.000. Het zijn de investeringen van de zogenaamde "lange route" dat wil zeggen dat de raad voor deze investeringen een apart inhoudelijk raadsvoorstel heeft ontvangen. We stellen voor deze investeringen over te hevelen naar het volgende jaar.

In de kolom "besluit" staat het jaar dat de raad het besluit heeft genomen om de investering uit te voeren. In de kolom "projectfase" is de voortgang van de investering opgenomen. Dit kan zijn voorbereiding, uitvoering of afronding. De kolom "toelichting" wordt de voortgang verder toegelicht.

**Over te hevelen investeringen
(bedragen in duizenden €)**

Naam investering	Besluit	Projectfase	Geraamde uitgaven	Uitgaven tot en met 2024	Uitgaven 2025	Restant geraamde uitgaven	Geraamde inkomsten	Inkomsten tot en met 2024	Inkomsten 2025	Restant geraamde inkomsten	Toelichting
8. Ruimtelijke ontwikkeling en wonen											
Versterking robuuste groenblauwe structuren 2017		Uitvoering	2.013	799	238	977	-34	-17	13	-30	Het restantbudget wordt in 2026 ingezet voor inzet extern bureau en de realisatie van een aantal Ecologische verbindingzones (EVZ).

VERBONDEN PARTIJEN

- Scheifelaar II Beheer B.V.
- Scheifelaar II C.V.
- N.V. Monumenten Beheer Brabant

9 FINANCIËLE INFORMATIE PROGRAMMAPLAN

TOELICHTING FINANCIËLE INFORMATIE

PROGRAMMAPLAN

Financiën en belastingen

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

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

Jaarlijks ontvangt de gemeente dividend van de BNG. De gemeente Meierijstad beschikt over 120.237 aandelen BNG. De hoogte van het dividend is afhankelijk van de winst en wordt vastgesteld in de Algemene Vergadering van Aandeelhouders BNG.

Onderdeel 3.10.1 'Wat heeft het gekost?' vindt u gedetailleerde informatie over de algemene dekkingsmiddelen.

Bedrijfsvoering

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

Vennootschapsbelasting

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

Onvoorzien

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

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

WAT HEEFT HET GEKOST

In de volgende tabel staat het verloop van de lasten en baten van dit programma. Het verschil tussen lasten en baten is het saldo van baten en lasten. Om te komen tot het resultaat van dit programma verwerken we de mutaties in de reserves. De mutaties in de reserves bestaan uit toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves.

Overzicht baten en lasten in duizenden €	Jaarrekening 2024	Begroting Primitief 2025	Begroting na wijziging 2025	Realisatie 2025	Vershil 2025
Lasten	-34.011	-35.065	-37.414	-46.898	-9.484
Baten	198.006	198.178	208.011	226.021	18.010
Saldo van baten en lasten	163.995	163.113	170.597	179.123	8.526
Toevoegingen reserves	-11.475	0	0	0	0

Onttrekking reserves	2.222	1.939	3.361	4.454	1.092
Resultaat	154.741	165.051	173.959	183.577	9.618

TOELICHTING AFWIJKINGEN

In de volgende tabel lichten we de grote afwijkingen toe op dit programma. In de kolom "V of N" staat de V voor een voordeel en de N voor een nadeel.

Toelichting afwijkingen in duizenden €	Bedrag	V/N
Lasten		
Financiën en belastingen		
<i>Rente korter dan 1 jaar</i> Gedurende het jaar zijn er minder kasgeldleningen afgesloten dan begroot waardoor er minder rentelasten (€ 154.000) zijn verantwoord. Daartegenover waren de bankkosten € 31.000 hoger.	78	V
<i>Algemene uitkering (stelpost)</i> Gedurende het jaar worden op deze post bedragen geraamd waarvoor nog een besluit moet worden genomen waarvoor de stelpost ingezet kan worden. Voor zover nog geen invulling heeft plaatsgevonden valt bedrag incidenteel vrij.	422	V
Actualisering voorziening verlofsparen Het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) geeft aan dat er bij verlofsparen sprake is van arbeidskosten gerelateerde verplichtingen waarvoor een voorziening moet worden opgenomen op de balans. In 2022 is de voorziening ingesteld. De hoogte van de noodzakelijke voorziening is per 31 december 2025 geactualiseerd met als gevolg dat er een storting dient plaats te vinden.	1.626	N
Stelposten Vanuit het accres algemene uitkering Gemeentefonds worden budgetten afgezonderd om prijsontwikkelingen te kunnen opvangen. In eerste instantie wordt er een algemeen budget geraamd op de stelpost, in de loop van het jaar vindt overheveling plaats naar de budgetten waar prijsontwikkelingen voorkomen. Verdeling van het budget heeft begrotingstechnisch niet volledig plaatsgevonden. In werkelijkheid zal (een deel van) dit budget dienen ter dekking van prijsontwikkelingen op overige posten.	636	V
Actualisering voorziening dubieuze debiteuren Op basis van een actuele berekening is de voorziening dubieuze debiteuren aangevuld.	321	N
Algemene baten en lasten Resultaat winstnemingen, vormen verliesvoorzieningen en vrijval reserve Zie toelichting onder baten hieronder.	14.580	N
Bedrijfsvoering		
Budget organisatie ontwikkeling Organisatieontwikkeling is een organisch proces, dat niet gelijk loopt met een begrotingsjaar. Er resteert eind 2025 een bedrag van € 172.000. Voor 2026 zijn veel trajecten door de leidinggevendenden aangemeld. We zien in de praktijk dat de uitvoering van de plannen wat achterloopt bij de voornemens. Veelal is het een gevolg van het voorrang geven aan de dagelijkse werkzaamheden boven expliciet tijd vrijmaken voor nieuwe ontwikkelingen.	172	V
Overige personeelskosten Op deze post staat de verantwoording van de zogenaamde bijkomende	130	N

personeelskosten. Het gaat dan om Arbo-kosten, vervoerskosten, opleidingen, abonnementen, ambtsjubilea, werving & selectie en dergelijke. Het saldo is een samenstelling van verschillende onderdelen en komt op een nadeel van € 130.000 uit. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door hogere kosten voor opleidingen, reis- en verblijfkosten en verzekeringen. De hogere bezetting en de indexatie van verzekeringspremies is van invloed op deze hogere kosten. Vanaf 2026 is deze post in de begroting verhoogd om het tekort op opleidingen etc. te compenseren.		
Vennootschapsbelasting		
In 2025 is de vennootschapsbelasting over 2022 en 2021 terugontvangen van de belastingdienst.	2.480	V
Over 2025 is € 520.000 als last opgenomen.	520	N
Onvoorzien		
Er is in 2025 geen gebruik gemaakt van het budget voor onvoorzien.	250	V
In het kader van de ombuigingen is het budget vanaf 2026 verlaagd naar € 100.000 structureel in plaats van € 250.000.		
Eenmalige budgetten	509	V
Sommige eenmalige budgetten zijn niet geheel benut of nog niet afgerond. Meestal dekken we eenmalige budgetten uit reserves. Als het budget nog niet volledig is uitgegeven, dan is de onttrekking uit de reserve ook niet voor het volledige bedrag verwerkt. Wij stellen voor de budgetten (deels) over te hevelen volgens het overzicht eenmalige budgetten hieronder.		
Doorberekende loonkosten	2.778	V
Loonkosten rekenen we toe naar taakvelden binnen de programma's. Door vacatures, verloop en verschuivingen wijken de werkelijke lasten af van de geraamde lasten. De afwijkingen laten we in totaal zien per programma.		
Doorberekening overheadkosten	278	V
Heeft vooral te maken met het voordeel bij doorberekening overhead en niet aanwenden van de stelpost lonen en stelpost € 600.000 minder uren grondexploitatie.		
Overige afwijkingen, per saldo	90	V
Baten		
Financiën en belastingen		
<i>Rente korter dan 1 jaar</i>		
Gedurende het jaar is bedrag aan renteontvangsten hoger door onder andere een hoger banksaldo bij de Rijksschatkist.	88	V
<i>Baten OZB</i>		
Meeropbrengsten van € 611.687 bij OZB-eigenaren woningen vanwege een hogere WOZ-waarde van de objecten dan bij de tarieven rekening mee is gehouden.	612	V
Meeropbrengsten van € 154.550 bij OZB-gebruikers (niet-woningen) vanwege een lagere percentage voor Amendement de Pater dan bij de tarieven rekening mee is gehouden.	155	V
<i>Algemene uitkering uit het Gemeentefonds</i>	6.553	V
Als gevolg van de verwerking van de september- en december-circulaire 2025 is dit overschot ontstaan. Over de uitkomst van de circulaires bent u via een raadsinformatiebrief geïnformeerd. De septembercirculaire 2025 laat een voordeel zien van € 3.083.416 en de decembercirculaire 2025 een voordeel van € 2.175.248. Verder is er een voordeel ten opzichte van de begroting met betrekking tot de uitkering over voorgaande jaren van € 559.692. De overige verschillen, een voordeel van € 734.644, zijn ontstaan door actualisering van aantallen. Een deel van het voordeel wordt teniet gedaan door nadelen binnen andere programma's voor geormerkte middelen.		
<i>Integratie-uitkering Participatiewet</i>	244	V

Er zijn extra middelen ontvangen ten behoeve van werkvoorzieningschap. Deze middelen zijn doorbetaald (zie Programma 6)	9.859	V
Resultaat winstnemingen, vormen verliesvoorzieningen en vrijval reserve Op basis van de herrekening van de exploitatieopzetten complexen grondexploitatie zijn winstnemingen verwerkt (€ 9,8 miljoen voordelig), verliesvoorzieningen gevormd (€ 14,00 nadelig) en heeft vrijval van de bestemmingsreserve rembrandtboulevard plaatsgevonden € 2,0 miljoen voordelig)	40	V
Afwikkeling belastingaangiften oude jaren		
Bedrijfsvoering Overige personeelskosten Hier zijn de inkomsten verantwoord zoals de uitkeringen bij zwangerschapsverlof, wettelijk ouderschapsverlof, transitievergoedingen, dienstverleningsovereenkomsten en uitkeringen voor medewerkers die verrekend worden met hun salaris, etc. De inkomsten zijn moeilijk te begroten, omdat vooraf onduidelijk is hoeveel uitkeringen er gaan plaatsvinden in het komende jaar. De bedoeling is dat de inkomsten de uitkeringen dekken zoals WW (Werkeloosheidsuitkeringen).	424	V
Eenmalige budgetten Zie toelichting bij de lasten	0	
Overige afwijkingen, per saldo	32	V
Totaal gerealiseerd resultaat baten en lasten	8.523	V
Onttrekkingen reserves		
Lagere onttrekking in verband met nog niet uitgegeven eenmalige budgetten	519	N
Lagere onttrekking in verband met niet uitgegeven budget organisatie ontwikkeling	60	N
Lagere onttrekking in verband met niet uitgegeven personeelskosten (relatie met uitgaven)	327	N
Vrijval vanuit reserve Rembrandtboulevard	2.000	V
Toevoegingen reserves		
Totaal mutaties reserves	1.094	V
Totaal gerealiseerd resultaat	9.617	V

Over te hevelen eenmalige budgetten

Op de meeste eenmalige budgetten zijn de door de raad vastgestelde spelregels van toepassing. Deze spelregels staan bij de grondslagen (onder Financiën) gepresenteerd. In de volgende tabel staan de eenmalige budgetten die we willen overhevelen naar 2026. De budgetten met een over te hevelen bedrag vanaf € 50.000 zijn apart gepresenteerd met een toelichting. De overige budgetten zijn als één bedrag opgenomen.

Over te hevelen eenmalige budgetten (bedragen x € 1.000)

Budget	Besluit	Geraamd	Werkelijk	Restant geraamd	Toelichting
Informatiegestuurde exploitatie van het maatschappelijk vastgoed	2022	311	54	257	Het vastgoedinformatiesysteem Axxelerate is volledig operationeel. In 2026 vindt er nog een optimaliseringsslag plaats.
Inlopen digitale archiefachterstanden	2023	92	17	74	In 2024 is een start gemaakt met het op orde brengen van het digitale documentmanagementsysteem van de voormalige gemeenten, Sint-Oedenrode, Schijndel en de eerste vijf jaar van gemeente Meierijstad. Het nieuwe, in 2025 aangeschafte, archiefsysteem wordt in 2026 gevuld en hiervoor is het budget nog nodig.
Inzet robotisering (RPA)	2024	206	115	91	In 2025 hebben we de drie pilots uit 2024 geëvalueerd. Op basis hiervan is besloten om op een andere lijn verder te gaan: meer inzetten op moderne 'workflow automation' technieken. Deze zijn duurzamer in te richten dan traditionele RPA. Daarnaast is een gedeelte van het budget ingezet voor een AI-specialist. In 2026 gaan we het restant budget inzetten voor een aantal nieuwe pilots op het gebied van automation en AI.
Diverse eenmalige budgetten < € 50.000		125	56	69	

INVESTERINGEN

In de volgende tabel staan de investeringen die nog niet zijn afgerond en waarvan het totaal beschikbaar gestelde bedrag groter of gelijk is aan € 500.000. Het zijn de investeringen van de zogenaamde "lange route" dat wil zeggen dat de raad voor deze investeringen een apart inhoudelijk raadsvoorstel heeft ontvangen. We stellen voor deze investeringen over te hevelen naar het volgende jaar.

In de kolom "besluit" staat het jaar dat de raad het besluit heeft genomen om de investering uit te voeren. In de kolom "projectfase" is de voortgang van de investering opgenomen. Dit kan zijn voorbereiding, uitvoering of afronding. De kolom "toelichting" wordt de voortgang verder toegelicht.

Over te hevelen investeringen
(bedragen in duizenden €)

Naam investering	Besluit	Projectfase	Geraamde uitgaven	Uitgaven tot en met 2024	Uitgaven 2025	Restant geraamde uitgaven	Geraamde inkomsten	Inkomsten tot en met 2024	Inkomsten 2025	Restant geraamde inkomsten	Toelichting
9. Financiële informatie programmaplan											
Aanschaf regiesysteem		Uitvoering	533	524	1	7	0	0	0	0	Project X Works heeft voor PW en Inburgering geen vervolg gekregen. De applicatie bleek na livegang onvoldoende te functioneren om de wet op de juiste manier tot uitvoering te brengen voor de inwoners Meierijstad. Er miste functionaliteiten, er zaten bugs in en soms werkte de applicatie gewoonweg niet. Voor Jeugd/WMO is de applicatie in de lucht gehouden met een optimalisatieopdracht erachter voor Blinqt. Deze opdracht wordt in de zomer van 2025 geëvalueerd. Wanneer deze evaluatie negatief is, komt er een overgangsperiode naar een andere applicatie vooralsnog vallen we dan terug op Suite

PARAGRAFEN

LOKALE HEFFINGEN

BELEID EN ONTWIKKELINGEN

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

De tarieven van alle lokale heffingen 2025 zijn gebaseerd op de uitgangspunten voor de begroting 2025. Voor de tariefstijging van de belastingen zijn we uitgegaan van de CBS-index (conform de technische uitgangspunten van de programmabegroting 2025). Voor de begroting 2025 was dat 2,2%. Verder gaan we voor alle rechten ervan uit dat deze kostendekkend zijn (maximaal 100%).

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

Bedrijveninvesteringszones (BIZ)

In 2025 heeft de gemeente twee draagvlakmetingen uitgevoerd om te kijken of er voldoende steun is voor verlenging van de bedrijveninvesteringszones voor eigenaren en gebruikers van bedrijfspanden in het centrum van Veghel. Gebleken is dat daar voldoende steun voor is. Beide BIZzen lopen van 2026 tot en met 2030.

OPBRENGSTEN

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

Opbrengsten belastingen, heffingen en retributies in duizenden €	Realisatie 2024	Begroting Primitief 2025	Begroting na wijziging 2025	Realisatie 2025
Baatbelasting	5	0	0	0
Bedrijven Investeringszone (BIZ)	291	296	297	297
Begraafplaatsrechten	88	125	125	135
Leges omgevingsvergunningen, burgerzaken, overige	5.383	4.864	5.039	6.093
Marktgeden	62	47	47	52
Onroerende zaakbelastingen	22.516	23.203	23.203	23.956
Reclamebelasting	80	100	100	79
Reinigingsheffingen	8.643	9.658	9.651	9.031
Rioolheffingen	6.934	8.896	8.897	8.843
Scheepvaartrechten	160	193	150	144
Toeristenbelasting	336	387	387	515
Totaal	44.498	47.769	47.896	49.145

Onderstaand is een toelichting op de afwijking > € 50.000 weergegeven tussen realisatie en begroting na wijziging. Dit betreffen de volgende onderdelen:

- Leges omgevingsvergunningen en leges bestemmingsplannen

In 2025 is € 773.000 meer aan leges voor omgevingsvergunningen ontvangen dan begroot. Dit komt deels doordat een stuk achterstand uit 2024 is ingehaald en doordat het aantal aanvragen per jaar kan fluctueren. Daarnaast zijn enkele grote vergunningaanvragen afgehandeld die per aanvraag meer dan € 100.000 aan leges hebben opgeleverd.

In 2025 is € 217.000 meer aan leges voor omgevingsvergunningen (onderdeel bestemmingsplannen) ontvangen dan begroot. Dit komt deels doordat een stuk achterstand uit 2024 is ingehaald en doordat het aantal aanvragen per jaar kan fluctueren.

- Onroerende zaakbelasting (voordeel 753k)

De opbrengst uit de onroerende zaakbelasting (OZB) is in het verslagjaar hoger dan geraamd. Dit wordt veroorzaakt doordat de aanpassing van de OZB-tarieven eerder is doorgevoerd dan de ontwikkeling van de WOZ-waarden van woningen waarmee in de begroting rekening was gehouden.

- Reinigingsheffingen (nadeel 620K)

In de begroting is uitgegaan van een verhoging in de afvalstoffenheffing, dit is doorgevoerd in de vorm van een verhoging in het variabele tarief. Dit heeft geleid tot een stijging van de totale variabele inkomsten. Echter is deze verhoging niet voldoende geweest om de kostendekkendheid van 100% te realiseren. Het vastrecht is gelijk gebleven.

- Rioolheffingen (nadeel 54k)

Het nadeel van 54k is veroorzaakt door een lager aantal belastingplichtige aansluitingen oftewel objecten dan bij het opstellen van de begroting was geraamd. Hierdoor is de belastinggrondslag lager en valt de uiteindelijke opbrengst uit de heffing nadelig uit.

- Toeristenbelasting (voordeel 128k)

Het voordeel van 128k is veroorzaakt door afwikkeling van aanslagen over eerdere jaren dan eerder was opgelegd..

OVERZICHT HEFFINGEN (HOOFDLIJNEN)

Bij lokale heffingen onderscheiden we belastingen, retributies en leges.

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

Meerijstad kent de volgende belastingen en retributies:

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

BAATBELASTING

Binnen het domein Veghel is er nog sprake van een aantal kleinere baatbelastingen van de voormalige gemeente Veghel. Doorgaans zijn deze vastgesteld voor de aanleg van drukrioleringen in het buitengebied. Deze belastingen kennen een jaarlijks annuïteitenkarakter waardoor deze na tijdsverloop eindigen. Met ingang van belastingjaar 2021 is aan de laatste baatbelastingplichtigen een afkoopregeling voor de resterende looptijd aangeboden. Er is echter slechts beperkt gebruik gemaakt van de mogelijkheid de baatbelasting af te kopen. In 2022 zijn de resterende baatbelastingplichtige (54) nogmaals aangeschreven met een voorstel tot afkoop. Hiervan hebben 22 belastingplichtige de baatbelasting alsnog afgekocht.

BEDRIJVEN INVESTERINGSZONE (BIZ)

In 2025 waren de hieronder genoemde Bedrijveninvesteringszones van kracht:

- BIZ Centrum Veghel Vastgoedeigenaren 2021-2025
- BIZ Centrum Veghel Ondernemers 2021-2025
- BIZ Centrum Sint-Oedenrode Ondernemers 2022-2026
- BIZ Ondernemers Bedrijventerrein Duin Schijndel 2024-2028

De opbrengsten worden als subsidie uitgekeerd aan de hiertoe opgerichte BIZ-stichtingen.

In 2025 heeft de gemeente twee draagvlakmetingen uitgevoerd om te kijken of er voldoende steun is voor verlenging van de bedrijveninvesteringszones voor eigenaren en gebruikers van bedrijfspanden in het centrum van Veghel. Gebleken is dat daar voldoende steun voor is. Beide BIZzen lopen van 2026 tot en met 2030.

BEGRAAFPLAATSRECHTEN

Voor het gebruik van de algemene begraafplaatsen en voor het door de gemeente verlenen van diensten in verband met deze begraafplaatsen, worden "begraafplaatsrechten" in rekening gebracht.

LEGES

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

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

Kostendekking (bedragen x € 1.000)	WABO	Burgerzaken
Kosten taakvelden	1.780	637
Externe lasten	720	860
Straatreiniging	0	
Kwijtschelding	0	
Sloten en stadswateren	0	
Inkomsten taakveld, exclusief heffingen	0	
Netto lasten taakveld	2.500	1.497
<i>Toe te rekenen lasten:</i>	0	0
Lasten heffen en invorderen	0	0
Overhead	1.424	509
BTW	151	15
Totaal toe te rekenen lasten	1.575	524
Totale lasten	4.075	2.021
Opbrengst heffingen	3.669	1.824
Dekkingspercentage	90%	90%

MARKTGELDEN

Voor het innemen van een standplaats op gemeentegrond (op of buiten de weekmarkten) wordt marktgeld betaald. Het marktgeld wordt verhoogd met de kosten van elektriciteitsverbruik.

OZB

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

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

Bij het bepalen van de tarieven wordt rekening gehouden met veranderingen in de WOZ-waarden. Als de WOZ-waarden (sterk) stijgen, kunnen tarieven verlaagd worden, zodat het te betalen bedrag niet ook hoeft te stijgen. Uiteindelijk worden de tarieven bepaald door het totale bedrag dat de gemeenteraad in de gemeentebegroting heeft vastgesteld als opbrengsten uit de OZB. Deze opbrengsten worden jaarlijks geïndexeerd.

RECLAMEBELASTING

Reclamebelasting is een belasting die wordt geheven voor het hebben van openbare aankondigingen die zichtbaar zijn vanaf de openbare weg. Reclamebelasting is ook in 2025 nog geheven in het centrum van Schijndel vanwege ontbreken van voldoende draagvlak voor de invoering van een BIZ in dit gebied. De opbrengsten van de reclamebelasting zijn bij raadsbesluit bestemd voor de ondernemersfondsen in die kernen.

REINIGINGSHEFFING

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

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

Kostendekking (bedragen x € 1.000)	Reinigingsheffing
Lasten taakvelden	10.196
Externe kosten	0
Straatreiniging	68
Kwijtschelding	68
Sloten en stadswateren	0
Inkomsten taakveld, exclusief heffingen	-2.323
Netto lasten taakveld	8.009
<i>Toe te rekenen lasten:</i>	0
Kosten heffen en invorderen	93
Overhead	1.000
BTW	1.284
Totaal toe te rekenen lasten	2.377
Totale lasten	10.386
Opbrengst heffingen	9.031
Dekkingspercentage	87%

RIOOLHEFFING

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

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

Kostendeckking (bedragen x € 1.000)	Rioolheffing
Lasten taakvelden	
Externe kosten	6.406
Straatreiniging	495
Kwijtschelding	86
Sloten en stadswateren	
Inkomsten taakveld, exclusief heffingen	-123
Netto kosten taakveld	6.864
<i>Toe te rekenen kosten:</i>	0
Kosten heffen en invorderen	34
Overhead	834
BTW	1.111
Totaal toe te rekenen kosten	1.979
Totale kosten	8.843
Opbrengst heffingen	8.843
Dekkingspercentage	100%

SCHEEPVAARTRECHTEN

Scheepvaartrechten betaal je voor het gebruik van de gemeentelijke haven in Veghel. Schippers betalen deze rechten.

Onder de naam "overslaggeld" wordt een recht geheven wegens het gebruik maken van gedeelten van de havens welke onmiddellijk dan wel middellijk met het laden en lossen van vaartuigen verband houden.

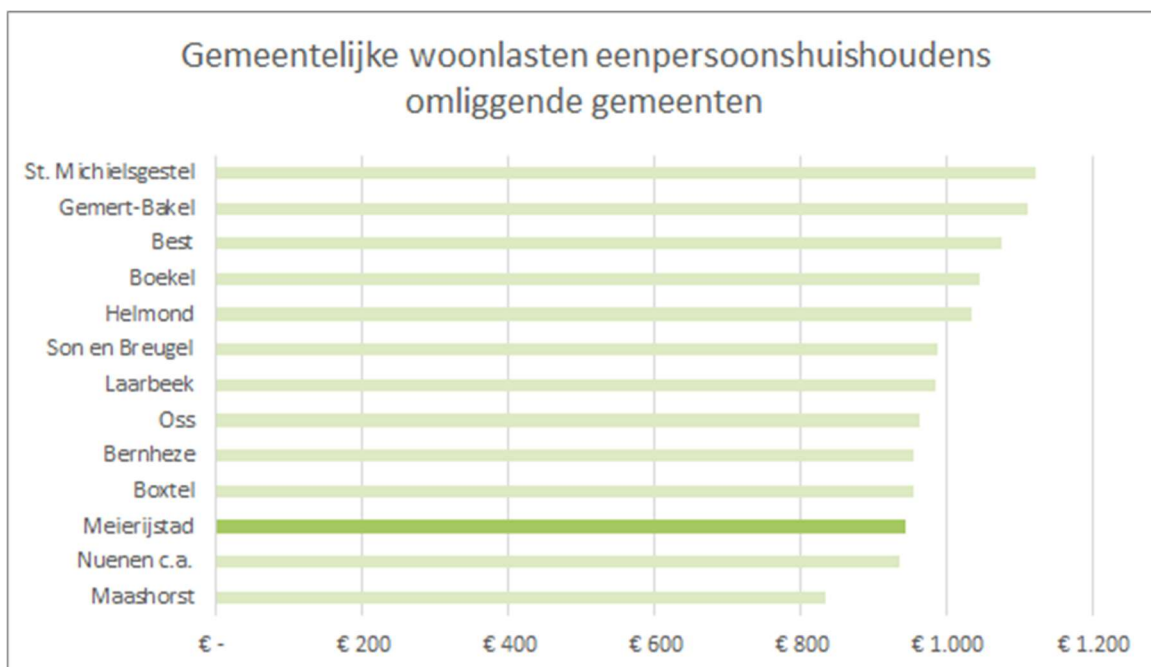
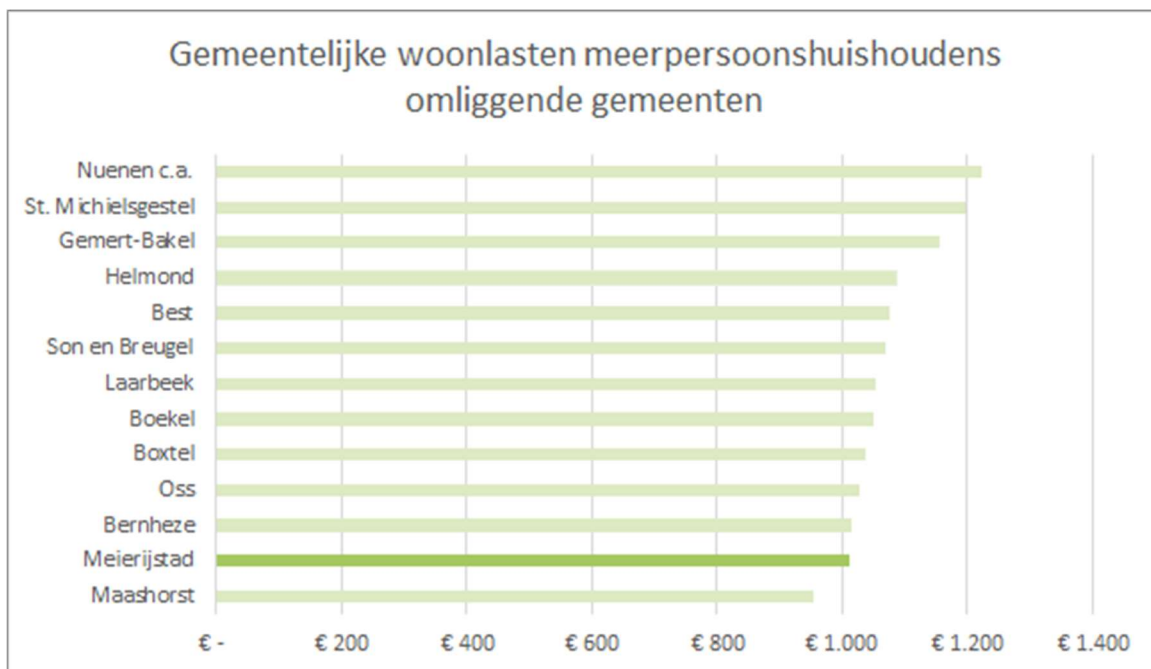
TOERISTENBELASTING

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

LOKALE BELASTINGDRUK

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

We hebben in het coalitieakkoord 2022-2026 "Thuis in Meierijstad" opgenomen om de gemiddelde belastingdruk zo min mogelijk te laten toenemen. Belastingen worden wel trendmatig aangepast.



Bron: COELO 2026 atlas van de lokale heffingen

KWIJTSCHELDING

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

Niet voor alle belastingsoorten wordt kwijtschelding verleend. Kwijtschelding is mogelijk voor de afvalstoffenheffing, de rioolheffing voor gebruikers en in zeer beperkte mate en onder strenge voorwaarden voor de OZB. Kwijtschelding kan dikwijls vooraf worden verleend doch kan op verzoek ook achteraf worden verleend.

WEERSTANDSVERMOGEN EN RISICOBEBEERSING

BELEID EN ONTWIKKELINGEN

In deze paragraaf staat informatie over risico's met financiële gevolgen. En in welke mate de gemeente Meierijstad in staat is deze op te vangen zonder direct het beleid aan te passen. In 2018 is de beleidsnota weerstandsvormen en risicobeheersing vastgesteld. De gemeente Meierijstad wil risico's niet elimineren, maar wil ze aanvaardbaar en beheersbaar houden. Gezond verstand laten we de boventoon voeren bij risicobeheersing, zodat we doen wat we moeten doen. Twee maal per jaar, bij de begroting en de jaarstukken, beoordelen we ons risicoprofiel.

WEERSTANDSCAPACITEIT &-VERMOGEN

Op basis van de beleidsregels zijn de risico's gekwantificeerd. Wij gaan ervan uit dat niet alle risico's zich tegelijkertijd voordoen. Daarom hanteren we bij de bepaling van het benodigde weerstandscapaciteit een zogenaamde waarschijnlijkheidsfactor van 90%. Dit betekent dat we er rekening mee houden dat een buffer van 90% van de ingeschatte risico's voldoende is om de effecten van risico's op te vangen. Dit noemen we de benodigde weerstandscapaciteit.

De beschikbare weerstandscapaciteit bestaat uit middelen en mogelijkheden om niet-begrote kosten die onverwacht en substantieel zijn af te dekken. Deze zijn in de volgende tabel opgenomen.

Beschikbare weerstandscapaciteit (bedragen x € 1.000)

	Raming 1-1-2025	Stand per 31-12-2025
Onbenutte belastingcapaciteit	9.700	10.700
Onvoorzien	250	250
Totaal structurele weerstandscapaciteit	9.950	10.950
Algemene reserve	0	18.658
Algemene risicoreserve	50.355	31.382
Algemene reserve risico's grondexploitatie	20.360	0
Totaal incidentele weerstandscapaciteit	70.715	50.040
Totale beschikbare weerstandscapaciteit	80.665	60.990

Toelichting op de tabel

Onbenutte belastingcapaciteit

De onbenutte belastingcapaciteit bij de OZB-tarieven berekenen we op basis van de artikel 12-norm van het rijk. In de meicirculaire van het Gemeentefonds geeft de minister van Binnenlandse Zaken elk jaar nieuwe normen voor toelating tot artikel 12 van de Financiële Verhoudingswet. Toelating wordt uitgedrukt in een percentage van de WOZ-waarde. Voor 2025 is dit percentage gesteld op 0,1614% (in 2024 was dit 0,1614%). De onbenutte belastingcapaciteit is voor 2025 € 11,1 miljoen. Het tarief voor woningen (0,08393%) geeft met name deze onbenutte belastingcapaciteit.

Post onvoorziene uitgaven

De hoogte van de post onvoorziene uitgaven is € 250.000. In het kader van de ombuigingen is deze vanaf 2026 verlaagd naar € 100.000.

Nota Reserves en voorzieningen 2025.

Bij raadsbesluit van 12 december 2024 is de nota Reserves en Voorzieningen 2025 vastgesteld. Op basis van deze nota is vanaf 2025 de Algemene Reserve risico's grondexploitatie en het risicodeel van de algemene risicoreserve samengevoegd tot een algemene risicoreserve. Daarnaast blijft er een algemene reserve bestaan voor incidentele ruimte voor nieuwe ontwikkelingen en ter afdekking van de schommelingen in de jaarrekeningresultaten.

Algemene Risicoreserve

De werkelijke stand van de algemene risico reserve is € 29,0 miljoen. Op basis van de risico-inventarisatie bij de begroting 2026 wordt in 2026 € 2,3 miljoen toegevoegd waarmee de risicoreserve € 31,3 bedraagt.

Risico inventarisatie op basis van de jaarrekening betekent dat een bedrag van € 7,2 miljoen moet worden overgeheveld van het vrije deel algemene reserve naar risicoreserve.

Algemene reserve per 31-12

We nemen in de beschikbare weerstandscapaciteit alleen het gedeelte van deze reserve mee, waarover nog vrij beschikt kan worden.

De stand van de Algemene Reserve is per eind 2025 € 50,9 miljoen. Hiervan is € 44,2 miljoen met raadsbesluiten gereserveerd voor lopende projecten en nieuw beleid voor de jaren 2026 t/m 2029. In 2026 t/m 2029 zijn de geraamde toevoegingen € 12,0 miljoen (inclusief € 8,5 miljoen saldo 2025). Het 'vrije deel' van de algemene reserve is daardoor € 18,7 miljoen (€ 50,9 -/- € 44,2 +/- € 12,0).

Ratio weerstandsvermogen

De relatie tussen de risico's waarvoor geen financiële maatregelen zijn getroffen (benodigde weerstandscapaciteit) en de beschikbare weerstandscapaciteit noemen we het weerstandsvermogen. Dit drukken we uit in de ratio weerstandsvermogen. In de volgende tabel staat de berekening van de weerstandsratio.

Ratio weerstandsvermogen in duizenden €

	Begroting 2025	Werkelijk 2025
Beschikbare weerstandscapaciteit	80.665	60.990
Benodigde weerstandscapaciteit	34.718	38.604
Weerstandsratio	2,32	1,58

De weerstandsratio van 1,59 is gebaseerd op het geactualiseerde risicoprofiel bij deze jaarstukken. De beschikbare weerstandscapaciteit is lager dan bij de begroting 2025. Dit komt doordat een gedeelte van de algemene reserve is overgeheveld naar de dekkingsreserve kapitaallasten voor het afdekken van afschrijvingslasten omvangrijke investeringen € 6,2 miljoen (renovatie zwembad, Omnipark, optimalisatie bestuurscentrum). Daarnaast heeft een afsplitsing plaatsgevonden voor het risicodeel (€ 19,0 miljoen).

RISICO'S

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

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

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

Risico's in duizenden €

Risicon naam	(Beheers)maatregelen	Risico score	Financieel gevolg	Reken perc.	Risico waarde
--------------	----------------------	--------------	-------------------	-------------	---------------

Budget Zorg in Natura Jeugdhulp	Het budget Zorg in Natura Jeugdhulp kent een regionale en lokale component. In dit format benoemen we de onzekerheden en risico's hieromtrent. Lokale component Het is ingewikkeld om de volumes vooraf in te schatten. We werken met een PxQ systeem en met transparante eenheden (etmalen, dagdelen, uren). Hierdoor krijgen we steeds meer inzicht in de volumeontwikkeling. We zien dat de instroom blijft fluctueren en hoog blijft, vooral in de GGZ. Oorzaak is de toenemende complexe problematiek. Tevens zien we dit jaar een toename in uitgaven PGB. Risicovol begroten. Sinds enkele jaren is besloten om de begrotingsbedragen (voor het jaar t en verder), in het kader van risicovol begroten, niet meer in de primitieve begroting in overeenstemming te brengen met de werkelijke uitgaven uit het jaar t-1. Er is dus vooraf geen sprake meer van een realistische raming. Wel worden de budgetten jeugdzorg jaarlijks geïndexeerd en in 2025 hebben wij in de 2e Berap het budget bijgesteld naar aanleiding van de resultaten jaarrekening 2024. Door deze werkwijze gaan realisatiecijfers en begrotingscijfers in de primitieve begroting uit de pas lopen. Prijsbijstellingspercentages. De jaarlijkse indexering jeugdhulp vindt contractueel plaats op basis van de OVA-percentages, terwijl we vanuit de Algemene Uitkering (AU) worden gecompenseerd met het in de AU opgenomen (lagere) algemene prijsbijstellingspercentage. Dit legt een extra druk op de noodzakelijke budgetten en daarmee op de ruimte in de gemeentebegroting. Door de huidige arbeidsmarkt zijn de contractueel af te spreken prijzen (uurtarieven) moeilijk te beheersen. Lokale onzekerheden/risico's mbt raming kosten jeugdhulp. Er is sprake van een zogenaamde openeinderegeling. We weten vooraf niet wat er beschikt gaat worden. De rol en uitrusting van Toegang is hier mede van belang. Daarnaast wordt er op onderdelen regionaal afgeschaald op de solidariteitsafspraken. Dit heeft effect op lokale ZIN kosten die moeilijk vooraf in te schatten zijn.	25	1.500	90	1.350
---------------------------------	--	----	-------	----	-------

Invloeden van buiten af.

Daarnaast zijn er ook onverwachte uitgaven of invloeden waar wij geen invloed op hebben maar die wel drukken op de lokale begroting. Enkele voorbeelden hiervan zijn:

- Landelijke prijsaanpassingen tarieven GI's en Landelijke transitie arrangementen (LTA)
- Regionale besluiten die van invloed zijn op de lokale uitgaven.

Regionale component

Voor het regionale deel wordt jaarlijks het Regionaal Budgettair Kader (RBK) vastgesteld door het Regionaal Bestuurlijk Overleg (RBO). Dit RBK wordt jaarlijks opgenomen in de gemeentebegroting. Hierdoor hebben we weliswaar inzicht in de extra middelen die jaarlijks nodig zijn, maar ook hier zijn er omstandigheden/risico's die van invloed kunnen zijn op wijzigingen in de benodigde omvang van het RBK. Zoals bijvoorbeeld de bekostiging van de projecten die voortkomen uit het regionaal uitvoeringsplan.

Solidariteit.

De solidariteitsafspraken kunnen veranderen. We zijn als regio niet meer volledig solidair voor jeugdzorgplus, Veilig Thuis en de beschikbaarheid crisishulp. We leggen in volgens de regionale verdeelsleutel op basis van een prognose. Indien er meer besteed wordt dan vooraf is ingelegd rekenen we dit ook af op basis van de verdeelsleutel.

Het regionale deel van de Gecertificeerde Instelling en de eventuele onderuitputting van gegarandeerde zorg leggen we ook in via de verdeelsleutel. Daarbij wordt het werkelijk zorggebruik afgerekend via PxQ en niet meer over de voorgaande jaren uitgemiddeld. Dit leidt afhankelijk van de lokale situatie mogelijk tot hogere of lagere (lokale) kosten.

Verder wordt de regionale verdeelsleutel jaarlijks aangepast. Dit doet meer recht aan de werkelijke onderlinge verdeling van de totale kosten, maar kan op lokaal niveau wat meer schommelingen teweeg brengen.

Risico's van 'omvallen' van zorginstellingen.

De afgelopen jaren hebben wij een aantal zorginstellingen voorgefinancierd. Het is niet uit te sluiten dat dergelijke situaties zich in

de toekomst niet meer zullen voordoen. Hier hebben we zelf weinig invloed op omdat wij niet over de bedrijfsvoering van een aanbieder gaan maar dit kan wel serieuze vormen (ook in euro's) aannemen, omdat wij daar jeugdigen in zorg hebben die we niet zomaar ergens anders geplaatst hebben en zorgcontinuïteit belangrijk is.

Afbakening jeugdhulpplicht volgens Hervormingsagenda.

Op dit moment ligt er een verkenning afbakeningsplicht jeugdzorg bij het Rijk voor. Hierover is nog geen besluit genomen. Daarom is nog steeds niet (helemaal) duidelijk welke zorg voortaan wel/niet onder de jeugdzorg valt, voor welke kosten de gemeenten lokaal verantwoordelijk blijven en welke effecten/consequenties deze invoering eventueel heeft op de Toegang. Ook is nog niet duidelijk waar deze kosten zullen landen; in het RBK of lokaal of beiden.

De hervormingsagenda gaat ook uit van noodzakelijke investeringen, die als kosten voor de baten uitgaan. Op dit moment is nog niet bekend om welke investeringen het gaat en welk bedrag hiermee eventueel voor Meierijstad gemoeid is. In de begroting 2025 e.v. is hiervoor daarom nog niets opgenomen.

Mogelijke invoering eigen bijdrage

Het Rijk heeft eerder een aankondiging gedaan van een bezuiniging op jeugdzorg kosten in de vorm van invoering eigen bijdrage. Het is nog niet duidelijk of deze geëffectueerd gaat worden.

Kosten uitvoering.

Dit risico is opgenomen in een apart format risico-inventarisatie (is namelijk geen ZIN en specifiek lokaal).

Onzekerheid rijksbekostiging.

Naast risico's en onzekerheden ten aanzien van de lastenkant is er ten aanzien van de batenkant ook onzekerheid over de te ontvangen rijks gelden. In de meicirculaire 2025 zijn er incidenteel extra middelen toegevoegd aan de AU voor jeugdzorg. Dit biedt echter geen structurele oplossing voor het probleem.

Prijsstijgingen en gebrek aan capaciteit op de markt om investeringen / werkzaamheden uit te voeren	Als prijsstijgingen doorzetten, leidt dit tot een hogere prijsindexatie binnen de algemene uitkering. Met enige vertraging leiden hogere prijzen dus tot een hogere algemene uitkering. Verder hebben we de keuze om werken uit te stellen. Door realistisch plannen spreiden we uitgaven meer in de tijd.	25	1.000	90	900
Onzekerheid financieel resultaat bij bouwgronden in exploitatie	Continue monitoren van ontwikkelingen zowel aan de kosten- als de opbrengstenkant.	25	22.718	90	20.446
Wijziging in rekenrente doelvermogen Stadsgewest	Ontwikkelingen op dit gebied volgen.	25	3.000	90	2.700
Stroomnet op bestaande projecten in uitvoering (netcongestie)	Continue gesprek met netbeheerder. Opschakelen binnen regio en provincie om rol te pakken in prioriteringsproces voor nieuwe aansluitingen op het energiesysteem. Daarnaast versnellen van eigen grip op alternatieven buiten hoofdstroomnet (GTO, nieuwe contractvormen i.c.m. batterijen)	20	2.500	75	1.875
Overschrijding van de begroting	Scherp sturen op budgetten.	20	750	90	675

Investering wijkuitvoeringsplan transitievisie warmte	Meerijstad besloot in april 2021 dat duidelijkheid vanuit de Rijksoverheid over het juridisch en financieel kader een voorwaarde is om tot uitvoering over te gaan.	20	5.000	75	3.750
	De Rijksoverheid werkt aan een financieel kader voor de warmtetransitie, binnen het Nationaal Programma Lokale Warmtetransitie (NPLW). Een eerste stap is het Nationaal Isolatieprogramma, waarin middelen beschikbaar zijn gesteld voor het isoleren van woningen. Dat is nog niet voldoende om alle doelgroepen te ondersteunen bij het aardgasvrij maken van hun woning. Voor startwijk De Bunders werken we ook de financiële component helemaal uit, met ondersteuning van alle Rijksregelingen. Dit is verder uitgewerkt in de Wet collectieve warmte (Wcw), Wet gemeentelijke instrumenten warmtetransitie (Wgiw) en landelijk wordt het NPLW overgeheveld naar het NPES (nationaal programma energiesystemen). Dit zorgt ervoor dat er vooral gewerkt is aan de structuur van de opgave op landelijk niveau en minder aandacht is geweest aan realisatie.				
	Onderdeel om te komen tot het lokale energiesysteem in Meerijstad is een lokaal energiebedrijf. Dat wordt de komende jaren verder uitgewerkt en biedt kansen om ook warmteoplossingen lokaal en gezamenlijk te financieren.				
Extra personeelskosten als gevolg van eigen risico WW, aanvullende uitkeringen en ziekteverzuim	Vervanging van de zieke medewerkers vindt uitsluitend plaats als de dienstverlening onder hoge druk komt te staan. Er is een richtlijn opgesteld hoe om te gaan met medewerkers die disfunctioneren.	20	750	90	675
Budget Wmo specialistische hulp in natura	Sturing op het gebruik van hulp. Bij de uitvoering van de huidige inkoop sinds 2022 vormt onze lokale toegang een sleutelrol in de daadwerkelijke kosten voor de specialistische hulp Wmo. Daarom besteden we aandacht aan de instructie van de toegang. Het is van belang om goed zicht te hebben op de realisatie van de hulp en op tijd te kunnen bijsturen als dat nodig of wenselijk is. Het regiesysteem en (regionaal)dashboard helpen daarbij. We onderzoeken hoe we meer uitvoering kunnen geven aan het naar voren organiseren van hulp. Hulpvragen komen daardoor eerder bij het voorliggend veld terecht in bijvoorbeeld voorliggende voorzieningen.	15	300	90	270

Risico's grote projecten	Participatie omwonenden/bedrijven, strakke regievoering, opstellen planning met tussentijdse resultaten.	15	7.584	50	3.792
Uit de pas lopen van investeringsbedragen onderwijshuisvesting	Jaarlijks worden de investeringsbedragen onderwijshuisvesting meerjarig bijgesteld aan de hand van de dan geldende nieuwbouwkostenconfigurator en bekende prijsindexeringen.	15	300	90	270
Totaal toprisico's			45.402		36.703

In vergelijking met de vorige actualisatie van de risico's bij de begroting 2025 is de risicowaarde van de top risico's gestegen. Dit komt onder andere door een stijging van de risicowaarden grondexploitaties. De optelsom van de risicowaarden van alle risico's is € 42,9 miljoen (zie tabel hierna). Omdat niet alle risico's zich tegelijk voordoen gaan we voor de berekening van de benodigde weerstandscapaciteit uit van 90% van de totale risicowaarde (€ 38,6 miljoen).

Benodigde weerstandscapaciteit in duizenden €

Risico's	Risico waarde 2025
Gekwantificeerde top risico's	36.703
Overige gekwantificeerde risico's	6.200
Totaal aan gekwantificeerde risico's	42.903

Waarschijnlijkheidsfactor 90% 38.604

FINANCIËLE KENGETALLEN

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

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

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

Kengetallen	Jaarrekening 2025	Begroting 2025	Jaarrekening 2025
Netto schuldquote	37%	46%	40%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	34%	46%	38%
Solvabiliteitsratio	43%	37%	41%
Grondexploitatie	15%	5%	19%
Structurele exploitatieruimte	3,80%	0,22%	3,89%
Belastingcapaciteit	92%	86%	90%

Signaleringswaarden provincie:

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

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

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

Voor de beoordeling van de financiële positie van gemeenten is het belangrijk dat zowel naar de balans als naar de exploitatie wordt gekeken. De kengetallen netto schuldquote en netto schuldquote

gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen, solvabiliteitsratio en grondexploitatie hebben betrekking op de balans. De kengetallen structurele exploitatieruimte en belastingcapaciteit brengen tot uitdrukking of een gemeente over voldoende structurele baten beschikt en welke mogelijkheid de gemeente heeft om de structurele baten op korte termijn te vergroten.

Netto schuldquote

De netto schuldquote geeft inzicht in het niveau van de schuldenlast van de gemeente ten opzichte van de eigen middelen. Het geeft zodoende een indicatie in welke mate de rentelasten en aflossingen op de exploitatie drukken. Bij een schuldquote hoger dan 130% is er sprake van een zeer hoge schuld. Een netto-schuldquote die boven de 100% uitstijgt geeft aan dat er weinig leencapaciteit over is om de gevolgen van financiële tegenvallers op te vangen. De werkelijke netto schuldquote van de gemeente Meierijstad ligt op 37% voor 2025.

Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen

Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen

Omdat bij verstrekte leningen onzekerheid kan bestaan of ze allemaal worden terugbetaald wordt bij de berekening van de netto schuldquote onderscheid gemaakt door het kengetal te berekenen zowel inclusief als exclusief de doorgeleende gelden. Op die manier wordt duidelijk wat het aandeel van de verstrekte leningen in de exploitatie is en wat dat betekent voor de schuldenlast.

De netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen is voor 2025 berekend op 34%. Hoewel over de verstrekte leningen een risico gelopen wordt, kan verondersteld worden dat deze middelen worden terugbetaald.

Solvabiliteitsratio

De solvabiliteitsratio geeft inzicht in de mate waarin de gemeente in staat is aan zijn financiële verplichtingen te voldoen. Hoe hoger de solvabiliteitsratio, hoe groter de weerbaarheid.

Als signaalwaarde voor de solvabiliteitsratio geldt een percentage van 20%. Bij een solvabiliteitsratio lager dan 20% heeft een gemeente zijn bezit zeer zwaar belast met schuld. De solvabiliteitsratio voor 2025 van de gemeente Meierijstad is 43%.

Grondexploitatie

Dit kengetal geeft weer hoe de boekwaarde van de grond zich verhoudt tot de totale (geraamde) baten. De boekwaarde van de voorraden grond is van belang, omdat deze waarde moet worden terugverdiend bij de verkoop. Het kengetal voor 2025 is voor de gemeente Meierijstad 15%. De activiteiten van de grondexploitatie kunnen worden gekwalificeerd als minst risicovol gelet op de landelijke richtlijn waarbij de boekwaarden van de gemeentelijke grondexploitaties worden afgezet tegen de totale baten van de gemeente Meierijstad. In de paragraaf grondbeleid zijn de voornaamste risico's beschreven.

Structurele exploitatieruimte

Bij de berekening van dit kengetal kijken we naar de structurele baten en lasten in relatie tot de totale baten. Een positief percentage betekent dat de structurele baten toereikend zijn om de structurele lasten te dekken.

Het kengetal bij de jaarstukken 2025 is 3,80%. De raming bij de begroting 2025 (was 0,22%). Bij een begroting bestaan structurele budgetten nagenoeg volledig uit structurele baten of lasten. In de loop van het jaar kunnen hierop incidentele aanpassingen komen. Volgens de voorgeschreven indeling rekenen we die incidentele afwijkingen toch als structureel. Voorbeelden zijn incidentele uitkeringen die we in de loop van het jaar ontvangen zoals binnen de algemene uitkering en incidenteel lagere kapitaallasten. Dit kengetal is daarom bij een begroting meer bruikbaar, dan bij de jaarstukken.

Belastingcapaciteit

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

Totaal beoordeling

De schuldquoten vallen voor 2025 in de categorie het minst risicovol

De solvabiliteitsratio van 43% valt onder een neutrale waardering. De grondexploitatie bedraagt 15%, en valt in de categorie minst risicovol.

De structurele exploitatieruimte is 3,80 voor 2025 gelet op de verwachte financiële ontwikkelingen in de meerjarenraming is de structurele exploitatieruimte een aandachtspunt voor de komende jaren en zijn ombuigingen noodzakelijk. Het traject voor ombuigingen is inmiddels ingezet.

ONDERHOUD KAPITAALGOEDEREN

BELEID EN ONTWIKKELINGEN

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

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

Kapitaalgoed Meierijstad	Naam beheerplan	Vastgesteld in raad d.d.	Looptijd t/m
Riolering	Programma Water en Riolering 2022-2026	16-12-2021	2026
Verhardingen	Beleids- en Beheerplan Wegen		2029
Civieltechnische kunstwerken	Beheerstrategie Civiele kunstwerken	27-2-2019	2023
Openbare verlichting	Beleidsplan Openbare verlichting	10-10-2019	2030
Beheer openbare ruimte	Integraal Beheerplan Openbare Ruimte (IBOR)	20-12-2018	
Gebouwen	Duurzaam Meerjaren Onderhoudsplan (DMOP)	2-11-2023	2027
Gebouwen	Kadernota maatschappelijk vastgoed (Routekaart)	2-11-2023	2027

Kerncijfers

Kengetallen	Aantal	Eenheid
Civieltechnische kunstwerken:		
Bruggen	188	st.
Tunnels	6	st.
Keermuren/damwanden	5	st.
Geluidsvoorzieningen	21	st.
Verhardingen:		
Asfaltverharding	8,73	ha
Elementenverharding	2,7	ha
Betonverharding	0,01	ha
Onverharde wegen	9,33	ha
Openbare verlichting:		
Lichtmasten	21.655	st.
Armaturen	22.405	st.
Lampen	22.673	st.
Areaal groen:		
Bomen	119.500	st.
Bossen	433	ha
Houtige beplantingen	1550	ha
Kruidachtige siergewassen	0,5	ha
Ruw gras	4641	ha
Gazons	1414	ha
Speelplekken	241	st.
Speeltoestellen	1.192	st.
Areaal water:		
Sloten en greppels	835	km
Stadswater	35	ha

Poelen/kleine wateren	7,8	ha
Drukriolering:	257	km
Vrijverval	578	km
Persleidingen	39	km
Hoofdgemalen	104	st.
Rioolputten	14.555	st.
Randvoorzieningen	17	st.
Pompunits	1.399	st.
IBA's	107	st.
Lig- en losplaatsen:		
Ligplaatsen passantenhaven genummerd	24	st.
Ligplaatsen passantenhaven ongenummerd	12	st.
Ligplaatsen beroepsvaart	30	st.
Losplaatsen beroepsvaart	10	st.
Vastgoed:		
Ambtelijke huisvesting	4	st.
Maatschappelijk vastgoed	52	st.
Strategisch vastgoed	3	st.
Monumentale objecten	13	st.

CIVIELTECHNISCHE KUNSTWERKEN

Beleid/beheer

In 2025 is een nieuw Beleid- en Beheerplan opgesteld. Uitgangspunt hierbij is het voldoen aan onderhoudsniveau B welke met name gericht is op constructieve veiligheid en bruikbaarheid. In 2025 zijn onderhoud- en vervangingswerkzaamheden uitgevoerd aan civieltechnische kunstwerken. De programmering wordt bepaald op basis van de tweejaarlijkse inspecties.

Kwaliteit

Het doel van de maatregelen is het waarborgen van de veiligheid van gebruikers en het borgen van de bereikbaarheid van woon- en leefgebieden voor inwoners en ondernemers. Door tijdig in te grijpen blijven kunstwerken functioneel en worden onveilige situaties voorkomen.

Financiën

Voor het groot onderhoud van civieltechnische kunstwerken is een voorziening ingericht. Jaarlijks wordt hierin 189.000 gestort. Op basis van de inspectieresultaten wordt een meerjarig overzicht opgesteld van de benodigde werkzaamheden, waarmee het beschikbare budget zo doelmatig mogelijk wordt ingezet.

Risico's

Het onderhoud is gebaseerd op actuele inspecties, waardoor tijdige maatregelen kunnen worden genomen om risico's te verminderen of weg te nemen. Indien noodzakelijk onderhoud niet (tijdig) kan worden uitgevoerd, bestaat het risico dat veiligheid en bereikbaarheid in het geding komen.

<i>(bedragen x € 1.000)</i>	Begroting 2025	Realisatie 2025
Stand civieltechnische kunstwerken 1-1	286	286
Toevoegingen	189	189
Onttrekkingen	-230	-234
Stand civiel technische kunstwerken 31-12	245	241

WEGEN

Beleid / Beheer

In 2025 is het onderhoud aan wegen en overige verhardingen uitgevoerd volgens het Beheerplan Wegen 2021. De werkzaamheden zijn uitgevoerd conform de landelijke CROW-richtlijnen.

In 2025 is het Beleid en Beheerplan wegen 2026-2029 vastgesteld.

Kwaliteit

Voor alle verhardingen wordt gewerkt volgens het vastgestelde kwaliteitsniveau B, dat richtinggevend is voor inspectie, onderhoud en monitoring.

Financiën

De werkzaamheden met betrekking tot het asfaltonderhoud zijn niet geheel conform uitgevoerd in verband met aanpassingen aan de inspectiemethode. Deze aanpassing hebben we gedaan omdat jaarlijks in het najaar de werkzaamheden plaatsvonden, dit is niet wenselijk in verband met de weersomstandigheden.

De werkzaamheden zijn inmiddels aanbesteed en vinden begin 2026 plaats.

Risico's

Recente inspecties geven inzicht in de onderhoudstoestand en de benodigde maatregelen. Indien deze maatregelen niet tijdig worden uitgevoerd, kunnen verkeersveiligheidsrisico's toenemen en kan de kans op aansprakelijkstellingen stijgen.

<i>(bedragen x € 1.000)</i>	Begroting 2025	Realisatie 2025
Stand Wegen (verhardingen) 1-1	3.886	3.886
Toevoegingen	3.076	3.076
Onttrekkingen	-2.900	-1.587
Stand Wegen (verhardingen) 31-12	4.062	5.374

OPENBARE VERLICHTING

Beleid / beheer

In 2020 is het Beleidsplan voor de openbare verlichting vastgesteld, met een oorspronkelijke looptijd van 4 jaar met een doorkijk van 10 jaar.

Conform dit beleidsplan Openbare Verlichting 2020 wordt vervanging voor Led-verlichting uitgevoerd, zodat wordt voldaan aan de doelstellingen uit het Energieakkoord 2030. Door de geplande versnelling verwachten we deze doelstellingen in 2026 te behalen.

Kwaliteit

Gemeente Meierijstad investeert in duurzame, veilige en innovatieve openbare verlichting. Daarbij wordt de voorgeschreven verlichtingskwaliteit gerealiseerd, zodat de openbare verlichting optimaal bijdraagt aan: sociale veiligheid, verkeersveiligheid, en de beleving en leefbaarheid van de openbare ruimte.

Financiën

Het oorspronkelijk beschikbare budget voor de vervanging van de openbare verlichting in 2024 (€ 2.750.000) en 2025 (€ 2.750.000) zijn als één aanbestedingstraject op de markt gezet. De uitvoering vindt plaats in 2026.

Beleid / beheer

Er wordt gewerkt volgens de vastgestelde beleidsplannen, visies en kaders die van toepassing zijn op de kapitaalgoederen groen.

Als gevolg van de discussie in de gemeenteraad over de gewenste beheerkwaliteit en de beeldvormende avond zijn er aanpassingen vastgesteld en doorgevoerd voor verbetering van de beheerkwaliteit in de openbare ruimte. Dit levert zowel in de beleving als biodiversiteit een verbetering op.

Door personele wisselingen is in 2025 vertraging opgelopen met het opstellen van het Groenbeleid en -beheerplan en is de areaaluitbreiding bomen minder uitgevoerd in 2025 dan bedoeld. Dit wordt beide nu in 2026 opgepakt.

Er is in 2025 een werkdocument Natuur- en Landschap opgesteld waar aan den hand van op de ontwikkelingen en projecten in de gemeente worden gestuurd.

Kwaliteit

Het openbaar groen wordt momenteel onderhouden op de vastgestelde beeldkwaliteitsniveaus en naar de bovengenoemde uitgangspunten. Het biodiversiteitsbeleid van Meierijstad en klimaatadaptatie vragen ook om maatregelen ter verbetering van de kwaliteit in de openbare ruimte. Optimalisatie ten aanzien van biodiversiteit, klimaat en gezondheid wordt verder opgepakt in 2026.

Risico's

De gemeente verzamelt en beheert veel gegevens voor het beheer van de openbare ruimte. Sinds de fusie zijn, vanwege het ontbreken van een goede datastructuur, data bewerkt in verschillende programma's. Met als gevolg dat de areaalgegevens niet kloppen en daardoor niet data gedreven gewerkt kan worden. In het project 'Data op Orde' wordt gewerkt om de data van een aantal onderdelen van het openbare groen orde te brengen, te houden en inzichtelijk te maken. Wanneer de data van een bepaald onderdeel van het openbaar groen op orde is gebracht en het werkelijke areaal in beeld is, kan het als risico met zich meebrengen dat de financiële middelen niet passend blijken. Ook vallen een aantal onderdelen buiten het 'Data op Orde' project vanwege lagere urgentie, waar mogelijk nog aandacht naar uit dient te gaan in een vervolgfase.

We krijgen steeds meer te maken met de gevolgen van klimaatsverandering. Dit kwam al tot uiting in zowel de omvang van droogteschade en de overmatige neerslag. Water en bodem zijn leidend bij de inrichtingskeuzen waarbij een goede inschatting van de gevolgen van de klimaatsverandering steeds belangrijker wordt. De kennis op dit gebied is echter nog in ontwikkeling.

Er komen steeds nieuwe plagen in beeld. We hebben als gemeente medio 2025 ook een grotere rol gekregen in het beheersen en bestrijden van de Aziatische hoornaar doordat de provincie deze rol minder gaat vervullen.

In 2024 is er een nieuwe Europese Natuurherstelverordening aangenomen die de negatieve trend in de biodiversiteit moet gaan keren. De eerste mijlpaal moet behaald zijn in 2030. Dan mag de situatie ten opzichte van 2024 niet verslechterd zijn. De gevolgen zijn, met name op stedelijk gebied naar verwachting groot. Het is aannemelijk dat door deze verordening er voor behoud, aanleg en onderhoud van groen extra middelen nodig zijn.

Financiën

Regulier groenonderhoud wordt op basis van meerjarige onderhoudscontracten uitbesteed en betaald uit exploitatiebudgetten. Op dit moment is ervoor openbaar groen geen reserve of voorziening aanwezig.

RIOLERING

Beleid/beheer

Vanuit het Programma Water en Riolering is in 2025 ingezet op een gezonde en klimaatbestendige leefomgeving door goed om te gaan met inzameling en transport van de drie wettelijke zorgplichten afvalwater, hemelwater en grondwater. Hieronder vallen de onderdelen zoals vrijval en mechanische riolering, pompen en gemalen, overstorten en bergbezinkbassins, regenwatervoorzieningen en grondwatermeetnet.

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

Kwaliteit

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

We leveren een belangrijke bijdrage aan een klimaatbestendige, gezonde leefomgeving, zowel nu als voor toekomstige generaties. Om burgers bewuster te maken, wordt normaliter deelgenomen aan het NK Tegelwippen. Dit jaar is hier echter niet aan deelgenomen in verband met personele wisselingen.

Er is een nieuwe overeenkomst gesloten met de watersamenwerking As50+, een samenwerking tussen gemeenten uit de regio en het waterschap, gericht op een vernieuwde subsidieregeling. Hiermee worden burgers gestimuleerd om maatregelen te nemen ter bevordering van klimaatadaptatie en waterberging.

Financiën

In 2025 is uitvoerings- en kostendekkingsplan vastgesteld, hierin zijn de resultaten inzichtelijk gemaakt waaronder de verbeteringsmaatregelen en de capaciteitsvraag. De doorgevoerde verhogingen zijn verwerkt in de meerjarenbegroting en hebben geleid tot een stijging van de rioolheffing in 2025. Daarnaast is onderzocht of een herziening van het tariefstelsel wenselijk is, waarover op een later moment een besluit zal worden genomen.

Risico's

Aandachtspunt is of voldoende gekwalificeerde medewerkers beschikbaar zijn om de werkzaamheden en ambities uit te voeren. Bij onvoldoende budget bestaat het risico op toename van achterstallig onderhoud en storingen en worden de doelstellingen uit het PWR niet gerealiseerd.

In onderstaande tabel is de stand van de spaarvoorziening weergegeven per 31-12-2025.

(bedragen x € 1.000)	Begroting 2025	Realisatie 2025
Stand spaarvoorziening riolering 1-1	26.748	26.748
Toevoegingen	0	0
Onttrekkingen	-18.635	-1.779
Stand spaarvoorziening riolering 31-12	8.113	24.969

In onderstaande tabel is de stand van de voorziening beklemden middelen riolering weergegeven per 31-12-2025.

(bedragen x € 1.000)	Begroting 2025	Realisatie 2025
Stand beklemden middelen riolering 1-1	275	275
Toevoegingen	0	1.054
Onttrekkingen	-184	0
Stand beklemden middelen riolering 31-12	90	1.329

VASTGOED

Beleid / beheer

In 2025 is het vastgoed informatie systeem geheel vervangen door Axxerion.

Het groot en klein contractuele onderhoud is in 2025 uitgevoerd volgens het in 2023 opnieuw vastgestelde Duurzaam Meerjaren Onderhouds Plan (DMOP). Het onderhouden en in stand houden van de gemeentelijke vastgoedportefeuille is hiermee geborgd. De portefeuille kan optimaal worden ingezet voor de maatschappelijke doeleinden van de gemeente.

De verduurzaming wordt uitgevoerd volgens de opnieuw vastgestelde Routeplanner CO2-reductie maatschappelijk vastgoed. De netwerkcongestie blijft een punt van aandacht. Doordat er niet voldoende stroom geleverd kan worden, ontstaat er vertraging in het proces om panden gasloos te maken. Waar mogelijk wordt dit zo snel als mogelijk uitgevoerd.

Uit de praktijk blijkt dat het in 2019 in werking getreden vastgoedbeleid nog goed uitvoerbaar is en past binnen het huidige tijdsbeeld. Het in stand houden en onderhouden van de vastgoedportefeuille op een kostprijs dekkende wijze is een rol die het werkatelier Vastgoedbeheer naar behoren kan vervullen. Er is dan ook geen acute noodzaak om het beleid aan te passen. In de dagelijkse praktijk houden we rekening met steeds wijzigende actuele wet- en regelgeving (Didamarrest, Wet Markt & Overheid, verplichting Energielabel enz.).

Financiën en Risico's

Met het huidige DMOP is de storting in de onderhoudsvoorziening geborgd en zijn de financiële middelen toereikend om het geplande groot en klein onderhoud uit te voeren.

Met betrekking tot de exploitatiebegrotingen van onze gebouwen merken we op dat de werkelijke uitgaven en inkomsten goed in de pas lopen en er geen sprake is van niet-verklaarbare onder- en/of overschrijdingen.

Vastgoedprojecten

Ter illustratie een aantal (grotere) uitgevoerde projecten in 2025:

- PV-panelen (verduurzaming op diverse locaties)
- Voorbereiding restauratie/renovatie Kasteel Henkenshage
- Renovatie zwembad Molenhey (onderhoud en verduurzaming)
- Stadhuisplein 2-4, verbouw en uitbreiding van Politieburo
- Voorbereiding verbouwing het Spectrum, Steeg 9 te Schijndel
- Voorbereiding verbouw/renovatie Dommelrode en voorbereiden afstoten lob 3 en 4
- Opleveren nieuwe wijkaccommodatie te Schijndel ('t Bluumke)
- Advisering en begeleiding van verduurzaming middels pv panelen Smaldonkstraat 6 en 10 te Schijndel
- Toegankelijkheidsproject openbare gebouwen afronden voor zover als mogelijk
- parkeergarage Lichtenburg schilderwerk, vaststellingsovereenkomst gesloten met Van Wijnen

(bedragen x € 1.000)	Begroting 2025	Realisatie 2025
Stand Gebouwen 1-1	9.887	9.887
Toevoegingen	4.547	4.516
Onttrekkingen	-7.968	-3.429
Stand Gebouwen 31-12	6.466	10.975

SPEELTERREINEN

Beleid / beheer

In 2021 is het beheerplan voor de speelvoorzieningen voorgelegd aan het College. Bij aanleg, beheer en onderhoud van speelplekken wordt uitgegaan van het Warenwetbesluit Attractie- en Speeltoestellen 2023 (WAS 2023). Hierin is vastgelegd dat de gemeente verantwoordelijk is voor het fysiek en veilig in stand houden van de speeltoestellen in de openbare ruimte. N.a.v. een aangenomen motie geven we bij renovatie van speelplekken en bij de realisatie van nieuwe speelplekken meer aandacht aan inclusie en toegankelijkheid.

Kwaliteit

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

Financiën

Het budget in 2025 bedroeg € 325.612. Dit is inclusief € 100.130 dat jaarlijks gestort wordt in de voorziening voor de vervangingen van speelvoorzieningen. Het financiële kader is leidend voor de keuzes in vervanging van de speeltoestellen in Meerijstad. In het beheerplan is het beschikbare budget en de te maken keuzes voor locaties, vervangingen en onderhoud verder uitgewerkt. Helaas zien we de laatste jaren een stijgende lijn in vandalisme. Ook dit jaar hebben we daardoor onvoorziene kosten gemaakt.

In 2025 is het budget van €100.000 gebruikt voor het vervangen van het valzand bij speelplekken in Schijndel, Wijbosch, Zijtaart, Keldonk, Mariaheide, Eerde en Nijnsel.

Er zijn diverse speelplekken gerenoveerd en verspreid door de gemeente toestellen één op één vervangen. Het renoveren van deze speelplekken heeft langer geduurd i.v.m. het participatietraject. Het samenvoegen van de speelplekken aan de Mirtelaar heeft daardoor vertraging opgelopen. De plaatsing van communicatieborden van ISAAC n.a.v. de aangenomen motie 'meer aandacht voor inclusie en toegankelijkheid bij uitvoering speelvisie' was uitgesteld door de leverancier en deze borden zijn begin 2026 geplaatst.

Aansprakelijkheid / risico's

De eigenaar van de ondergrond van een speeltoestel is verantwoordelijk voor de kwaliteit van de speeltoestellen. Als er ongelukken gebeuren op/met speeltoestellen die op gemeentelijke grond staan en die zijn toe te rekenen aan ondeugdelijke toestellen, dan is de gemeente volledig aansprakelijk. Door toename van vandalisme en de daaruit voortvloeiende kosten kan hetgeen dat in het beheerplan is opgenomen en geraamd onder druk komen te staan. Uiteraard wordt er dan alsnog ingegrepen op onveilige situaties, wat potentieel tot overschrijding van budget of uitstel van vervanging leidt.

(bedragen x € 1.000)	Begroting 2025	Realisatie 2025
Stand Speelterreinen 1-1	281	281
Toevoegingen	100	100
Onttrekkingen	-116	-34
Stand Speelterreinen 31-12	265	347

FINANCIERING

BELEID EN ONTWIKKELINGEN

Financiering gaat over de manier waarop de gemeente geld aantrekt dat zij nodig heeft om haar activiteiten uit te voeren. De kaders hiervoor zijn te vinden in de Wet FIDO (Wet financiering decentrale overheden). In deze wet staan ook kaders voor het (tijdelijk) beleggen van geld.

De gemeente Meierijstad hanteert totaalfinanciering. Kaders voor financiering zijn vastgelegd in de Verordening financieel beleid, beheer en organisatie gemeente Meierijstad en in het Treasurystatuut 2017.

RENTE

De externe rentelasten hebben overwegend betrekking op aangetrokken vaste geldleningen en bedragen in 2025 in totaal € 3,1 miljoen en rente van kasgeldleningen € 0,5 miljoen. De externe rentebaten hebben betrekking op de ontvangst van rente van verstrekte geldleningen aan derden en rente in verband met tegoed in de schatkist en bedragen in 2025 en bedragen in 2025 0,4 miljoen.

Rente rekenen we toe aan bouwgronden in exploitatie en taakvelden.

Aan bouwgronden In exploitatie (BIE) rekenen we vanaf 2025 de renteomslag toe.

De toerekening van rente aan taakvelden en de Grex is gebaseerd op het omslagpercentage van 1%.

Renterisiconorm

Om te voorkomen dat er jaarlijks grote wijzigingen zijn in de rentelasten is in de wet FIDO een renterisiconorm voorgeschreven. In die wet is bepaald dat de jaarlijkse aflossingen en wijzigingen in de rente niet meer dan 20% van het begrotingstotaal mogen zijn.

In de volgende tabel is de renterisico opgenomen met betrekking tot 2025.

Renterisiconorm (bedragen x € 1.000)

	2025
Begrotingstotaal	302.133
Renterisiconorm 20% van begrotingstotaal	60.427
Renteherziening vaste schuld	
Aflossingen vaste schuld	19.313
Ruimte onder de renterisiconorm	41.114

Rentelasten en renteresultaat

In de volgende tabel is de berekening van het renteresultaat opgenomen.

Renteresultaat (bedragen x € 1.000)

	2025
Externe rentelasten over de korte en lange financiering	3.655
Externe rentebaten	376
Saldo door te rekenen externe rente	3.279
Rente die aan de grondexploitatie doorberekend moet worden	-758
Rente van projectfinanciering die aan het betreffende taakveld toegerekend moet worden	
Totaal door te rekenen externe rente	2.521
Rente over eigen vermogen	
Rente over voorzieningen (gewaardeerd op contante waarde)	
Totaal aan taakvelden (programma's inclusief overzicht overhead) toe te rekenen rente	2.521
Werkelijk aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag)	2.905
Renteresultaat op het taakveld treasury	383

Bij de verdeling van de externe rente naar de verschillende taakvelden ontstaat een voordelig resultaat van € 383.000 op het taakveld treasury.

Kasgeldlimiet (bedragen x € 1.000)

	Eerste kwartaal	Tweede kwartaal	Derde kwartaal	Vierde kwartaal
Omvang begrotingstotaal (lasten) per 1 januari 2025	302.133	302.133	302.133	302.133
Toegestane kasgeldlimiet				
- in procenten van de grondslag	8,5%	8,5%	8,5%	8,5%

- in bedrag	25.681	25.681	25.681	25.681
Omvang vlottende korte schuld (+/+)				
Opgenomen gelden < 1 jaar	21.667	35.000	21.667	5.000
Schuld in rekening courant				
Gestorte gelden door derden < 1 jaar				
Overige geldleningen niet zijnde vaste schuld				
Totaal vlottende korte schuld	21.667	35.000	21.667	5.000
Vlottende middelen (-/-)				
Contante gelden	12	11	12	11
Tegoeden in rekening courant	7.841	13.990	17.050	12.032
Overige uitstaande gelden < 1 jaar				
Totaal vlottende middelen	7.853	14.001	17.062	12.043
Toets kasgeldlimiet				
Totaal netto vlottende schuld	13.814	20.999	4.605	-7.043
Toegestane kasgeldlimiet	25.681	25.681	25.681	25.681
Ruimte (+) / overschrijding (-)	11.867	4.682	21.076	32.724

Uit de tabel blijkt dat de kasgeldlimiet in 2025 niet is overschreden.

Ontwikkeling van de leningenportefeuille

Leningen aangegaan

In 2025 zijn er geen vaste geldleningen afgesloten.

De lening portefeuille bedroeg per 1-1-2025 € 127 miljoen en per 31-12-2025 € 107 miljoen.

Leningen verstrekt

De gemeente heeft leningen verstrekt aan verenigingen en stichtingen, hypotheke aan (voormalig) personeel, startersleningen, duurzaamheid leningen en een lening in verband bouw school.

De totale lening portefeuille bedroeg per 1-1-2025 € 7,1 miljoen en per 31-12-2025 € 10,1 miljoen.

BEDRIJFSVOERING

AMBITIE

De gemeente Meierijstad handelt in het belang van haar gemeenschap. In alle rollen van de bestuurders en medewerkers van Meierijstad is deze dienstbaarheid aan de samenleving een uitgangspunt. Om dit te kunnen waarmaken is een degelijke en betrouwbare bedrijfsvoering van groot belang; een bedrijfsvoering die doorontwikkelt om onze dienstverlening verder te verbeteren. Het streven is om dit met een kleine, kwalitatief goede en efficiënte organisatie te doen, die flexibel op nieuwe ontwikkelingen kan inspelen.

In 2025 is gewerkt vanuit de volgende pijlers:

- Het fundament: Een structureel stevige basis is essentieel. Dit betekent bijvoorbeeld de juiste toepassing van de rechtspositie en arbeidsvoorwaarden zoals de implementatie van de CAO 2025-2027.
- Talent komt werken: In 2025 hebben we geïnvesteerd in het optimaliseren van het recruitmentproces en inhuurproces. Dit heeft geleid tot een recruitmentdesk die alle capaciteitsvraagstukken beoordeelt met kortere doorlooptijden en tot een vermindering van de inhuur. Om de kwaliteit en kwantiteit van de werkzaamheden te borgen is de Meierijstadpool (=interne flexpool) verder doorontwikkeld. Met de Meierijstadpool is beoogd om in te spelen op tijdelijke vraagstukken ter vervanging van reguliere vacatures. Daarnaast is het ook een mogelijkheid tot het opleiden en ontwikkelen van medewerkers en voor het verwerven van competenties door breed te leren binnen de organisatie. De Meierijstadpool heeft daarmee bijgedragen aan het tijdig invullen van vacatures.
- Talent blijft werken: In 2025 is op meerdere gebieden geïnvesteerd om medewerkers te ondersteunen en te versterken. Vitaliteit en duurzame inzetbaarheid waren belangrijke thema's, met aandacht voor onderwerpen zoals 'in gesprek zijn en blijven', 'mentale en fysieke fitheid', 'geschiktheid voor het werk' en 'balans tussen werk en privé' hebben prioriteit gekregen. Er is bijvoorbeeld gestart met de ontwikkeling van een nieuwe gesprekscyclus en er is extra geïnvesteerd in het versterken van het eigen regie model o.a. aan de hand van leiderschapstrainingen op dit gebied.
- Talent stopt met werken: Vertrekkende medewerkers zijn zorgvuldig begeleid, met speciale aandacht voor het behouden en overdragen van kennis. Daarnaast investeren wij in het versterken van hun rol als ambassadeur, zodat zij onze organisatie positief blijven vertegenwoordigen.

INFORMATIE EN GEGEVENSBESCHERMING

Informatievoorziening en informatiemanagement

Een goede informatievoorziening is cruciaal voor het functioneren van een gemeentelijke organisatie. We zitten nu in een fase waarin digitalisering van gegevens en technologie een onmisbare schakel is bij het oplossen van maatschappelijke vraagstukken.

In 2025 heeft er een verdere modernisering en professionalisering van de informatievoorziening plaatsgevonden. Zo is het financiële systeem vervangen en hebben we afscheid kunnen nemen van enkele 'legacy' systemen.

Ook hebben we in 2025 onze ICT-infrastructuur vervangen, waarbij we de strategische keus hebben gemaakt om nog steeds ICT-infrastructuur in eigen beheer te hebben om niet volledig afhankelijk te zijn van de cloud.

In 2025 hebben we stevig ingezet om gegevensmanagement: regie organiseren op de samenhang, gebruik en verspreiding van gegevens. Hiervoor is de visie en een routekaart vastgesteld. Hiermee willen we de komende jaren stevige stappen maken in de verhoging van onze volwassenheid.

Op het gebied van datagedreven is de 'tweede fase' afgerond. Door capaciteitsgebrek zijn er in tegenstelling tot de afgelopen jaren, minder nieuwe producten opgeleverd.

Op het gebied van informatiebeheer zijn er diverse activiteiten uitgevoerd voor een verdere professionalisering. Er is meer structuur aangebracht voor de opslag van werkdocumenten. Ook zijn de laatste 'legacy' archieven omgezet naar een duurzaam formaat.

In 2025 hebben we ook stevig ingezet op nieuwe moderne technieken zoals AI en automation. Een tijdelijke AI-specialist, een interne generatieve AI-oplossing, AI beleid en een aantal geautomatiseerde processen zijn hier het resultaat van.

Informatieveiligheid en privacy

Ook in 2025 zijn er relatief weinig bedreigingen en incidenten geweest.

In 2025 is er op het gebied van informatieveiligheid ingezet om de verbeterstappen uit 2024 verder vorm te geven. Hierbij is er met name gekeken naar fysieke beveiliging en beveiliging van machines in de openbare ruimte (zoals gemalen). In 2025 hebben we bij de vervanging van de ICT-infrastructuur ook enkele beveiligingssystemen vervangen.

Naast de bescherming van gegevens is het ook van groot belang dat de informatie en persoonsgegevens die de gemeente dagdagelijks verwerkt bij haar dienstverlening correct, toegankelijk en op de juiste manier gebruikt wordt. In 2025 is dit samen met een externe partij geëvalueerd. Daarnaast is er blijvende aandacht voor bewustwording, ondersteuning, risicomanagement en governance op het gebied van privacy geweest.

CONTROL & RECHTMATIGHEIDSVERANTWOORDING

Rechtmatigheidsverantwoording

Deze heeft betrekking op drie criteria:

- Begrotingscriterium,
- Voorwaardencriterium
- Het misbruik en oneigenlijk gebruik criterium.

In overeenstemming met artikel 10 lid 3 van de Verordening financieel beleid, beheer en organisatie gemeente Meierijstad, worden geconstateerde afwijkingen groter dan € 300.000 toegelicht.

Begrotingscriterium

Begrotingsrechtmatigheid heeft betrekking op het financiële handelen binnen het kader van de door de raad geautoriseerde begroting. Dit wordt formeel als volgt omschreven:

“Financiële beheershandelingen die ten grondslag liggen aan de baten en lasten (exploitatie), als ook de balansposten (investeringen), dienen tot stand te zijn gekomen binnen de grenzen van de geautoriseerde begroting en hiermee samenhangende programma’s. In de begroting zijn de maxima voor de lasten vermeld die door de raad zijn vastgesteld. Dit houdt in dat de financiële beheershandelingen moeten passen binnen de begroting, waarbij zowel het juiste programma, de toereikendheid van het begrotingsbedrag als ook het begrotingsjaar van belang zijn.”

Volgens het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) moeten de afwijkingen in de jaarrekening herkenbaar worden opgenomen en van een toelichting worden voorzien. Als blijkt dat de gerealiseerde uitgaven op programmaniveau hoger zijn dan geautoriseerd, is er sprake van begrotingsonrechtmatigheid. Afwijkingen worden als acceptabel aangemerkt in de volgende situaties:

- Er is sprake van een overschrijding waarbij direct gerelateerde inkomsten de overschrijding compenseren.
- Er is sprake van een overschrijding op een open-einde regeling.
- De overschrijding is geautoriseerd door middel van de vaststelling van een tussentijdse rapportage.
- Overschrijdingen die binnen de beleidskaders van de raad passen, worden in het accountantsoordeel niet meegewogen.

In 2025 is er sprake geweest van een lastenoverschrijding van de begroting op het programma Bestuur, dienstverlening en vastgoed, voor een bedrag van € 683.000. Deze is acceptabel in verband met de noodzakelijke dotatie aan de Pensioenvoorziening politieke ambtsdragers.

Overige afwijkingen binnen de gemeente Meierijstad die gedurende het jaar bekend werden, zijn in 2025 aan de raad voorgelegd, bijvoorbeeld via de bestuursrapportages. Nog niet geautoriseerde afwijkingen worden in de jaarstukken toegelicht en door de vaststelling van de jaarrekening door de raad alsnog geautoriseerd.

Voorwaardencriterium

Het voorwaardencriterium heeft betrekking op de eisen die worden gesteld bij de uitvoering van de financiële beheershandelingen. Deze eisen/voorwaarden zijn afkomstig uit diverse wet- en regelgeving, zowel intern als extern.

Over het jaar 2025 is geen sprake van toe te lichten onrechtmatigheden.

Misbruik en oneigenlijk gebruik criterium

Onder misbruik wordt verstaan: het opzettelijk niet, niet tijdig, onjuist of onvolledig verstrekken van informatie, met als doel onterecht gemeentelijke subsidies of -uitkeringen krijgen, of niet/een te laag bedrag aan heffingen aan de gemeente betalen.

Bij oneigenlijk gebruik gaat het om burgers of organisaties die misbruik maken van gemeentelijke regelingen, doordat ze weliswaar handelen naar de letter van die regelgeving maar dat feitelijk doen in strijd met het doel en de strekking ervan.

Over het jaar 2025 is geen sprake van toe te lichten onrechtmatigheden.

Planning & Control

In 2025 is de planning & controlcyclus volledig doorlopen en zijn de jaarstukken, de begroting en de 1e en 2e bestuursrapportage gepubliceerd via de eigen website.

Interne controle

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

MAATSCHAPPELIJK VERANTWOORD ONDERNEMEN

Gemeente Meierijstad zet zich actief in voor maatschappelijk verantwoord ondernemen. Dit doen we door diversiteit en inclusiviteit te bevorderen binnen onze werkateliers, maar ook door sociaal te ondernemen en anderen daarin te stimuleren. We creëren een werkomgeving waarin iedereen zich thuis kan voelen en dragen bij aan een samenleving waarin iedereen mee kan doen. Dit komt tot uiting in initiatieven zoals het behoud van het PSO-keurmerk, social return afspraken met opdrachtnemers en ondersteuning van werkgevers in sociaal ondernemerschap. Zo geven we invulling aan onze visie 'Thuis in Meierijstad' en onze maatschappelijke verantwoordelijkheid.

Resultaten 2025:

- PSO-keurmerk op trede 3 behouden; we blijven koploper in werkgelegenheid voor mensen met een kwetsbare arbeidspositie en sociaal inkopen.
- Social return afspraken opgenomen in inkoopopdracht en werkgevers begeleid bij de invulling.
- Vier werkgevers in Meierijstad hebben via onze PSO-voucheractie in 2025 een PSO-certificaat behaald.
- In 2025 hebben 7 collega's de 'Ik ben Harrie'- training gevolgd. Deze collega's bieden ondersteuning aan medewerkers die onder de Banenafpraak vallen.
- Een belangrijk doel in 2025, het behalen van de Banenafpraak (2,68% van het personeelsbestand), is niet gerealiseerd. Dit heeft mede te maken met de groei van het personeelsbestand en uitstroom van medewerkers uit de doelgroep. We blijven ons inzetten om dit doel te behalen en verbeteren waar nodig onze werving, interne doorstroom, ondersteuning en behoud van medewerkers binnen deze afspraak.

DUURZAAMHEID

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

Concrete resultaten in 2025 zijn:

- In 2025 sloten we een regionaal contract voor elektriciteitsafname uit twee windmolens in Oss (Windpark Elzenburg-De Geer). Van ons eigen stroomverbruik was al 40% in deze regio opgewekt, vooral met zon op dak. Met deze windenergie erbij stijgt dat percentage naar 90% regionaal en duurzaam opgewekte elektriciteit.
- De gemeente deed in 2025 als organisatie mee aan de campagne 'Heel Meierijstad Fietst!', met als doel zoveel mogelijk medewerkers met de fiets naar het werk te laten komen.
- Voor zakelijk verkeer van bijv. toezichthouders en sociaal rechercheurs schafte de gemeente 15 elektrische dienstvoertuigen aan in 2025. Er zijn laadpunten aangelegd in Veghel, Sint-Oedenrode en Schijndel.

DIENTSTVERLENING

In het uitvoeringsprogramma Dienstverlening staan onze plannen en doelen voor de dienstverlening. We zetten in op bijzonder persoonlijke en eenvoudige dienstverlening via twee sporen: mensen worden steeds beter in het vinden van de digitale weg en verwachten ook online geholpen te worden.

Tegelijkertijd helpen we mensen voor wie dit moeilijker is persoonlijk. In 2025 hebben we gewerkt aan:

- Digitalisering: We bieden steeds meer diensten digitaal aan. We zorgen ervoor dat informatie, formulieren en e-diensten op de website makkelijk te vinden, duidelijk en begrijpelijk zijn. We blijven dit verbeteren door klantonderzoek. Inwoners en ondernemers kunnen hun mening geven via een 'smiley' op de website en tips achterlaten. Door de website continue te meten, verbeteren we aan de hand van de tips van onze inwoners. We besteden ook veel aandacht aan de digitale toegankelijkheid van websites en applicaties.
- Telefonische bereikbaarheid: Het verbeteren van onze telefonische dienstverlening heeft onze voortdurende aandacht. We werken met inhoudelijk gespecialiseerde telefoonteam. Bij iedere vraag verplaatsen we ons in de inwoner, denken mee en streven we ernaar om de vragen in het eerste contact en in één keer goed te beantwoorden. Daarnaast kunnen mensen met een gehoor- of spraakbeperking ons bereiken dankzij de inzet van Tolkcontact Teletolk.

FRAUDE EN INTEGRITEIT

Gemeente Meierijstad heeft een integriteitsbeleid gedefinieerd. Het doel ervan is om aandacht voor dit thema in de organisatie in te bedden en te borgen. Een onderdeel van het beleid is de gedragscode integriteit voor werknemers. Deze code maakt duidelijk wat de waarden en normen zijn die Meierijstad belangrijk vindt, en wat wel en niet toelaatbaar is voor werknemers. Hiermee hangt ook het onderwerp 'fraude door eigen medewerkers' samen. Gedefinieerd is wanneer hiervan sprake is, en wat de meldingsprocedure is bij een vermoeden ervan.

Integriteit heeft een concrete uitwerking gekregen in het aannamebeleid van Meierijstad (overleggen van een VOG), bij indiensttreding (vastleggen eed of belofte en via introductiebijeenkomsten), in trainingen en middels het aanstellen van vertrouwenspersonen. Daarnaast wordt ieder jaar een jaarverslag gemaakt ten behoeve van de meldingsregeling vermoeden misstanden.

Begin 2024 heeft het college het beleidsdocument 'fraudeanalyse' vastgesteld. In dit document wordt beschreven welke frauderisico's per proces binnen Meierijstad worden onderkend, en wat de bijbehorende beheersmaatregelen zijn. Deze laatste hebben als doel het voorkomen en signaleren van fouten, misbruik en fraude. De opzet, bestaan en werking van de beheersmaatregelen wordt aangetoond in de Verbijzonderde Interne Controle. Met de getroffen maatregelen wordt het restrisico op fraude bij alle processen ingeschaald als 'laag' tot 'midden'.

Bij het management zijn geen integriteitskwesaties, gevallen van fraude of vermoedens daaromtrent bekend.

VERBONDEN PARTIJEN

BELEID EN ONTWIKKELINGEN

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

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

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

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

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

Financiële positie gemeenten

Meierijstad heeft een coördinerende rol in de regio voor gemeenschappelijke regelingen. In de regio is aandacht gevraagd voor de rol van de gemeenschappelijke regelingen bij de verslechterende financiële mogelijkheden van gemeenten. In 2024 en 2025 heeft dit met doorwerking naar respectievelijk 2025 en 2026 geleid tot een actie richting de gemeenschappelijke regelingen.

OVERZICHT VAN VERBONDEN PARTIJEN

GEMEENSCHAPPELIJKE REGELINGEN

Regionaal Bureau Leerplicht

Algemene informatie

Programma: 4. Onderwijs

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

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

Bestuurlijk M.H.B. (Menno) Roozendaal

vervanger:

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

Soort verbonden partij: Gemeenschappelijke regeling

Bestuurlijk belang

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

Openbaar belang

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

Bijzondere ontwikkelingen en beleidsvoornemens

N.v.t.

De belangrijkste risico's

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

Financieel belang

De begrotingen van 2024 en 2025 zijn sluitend gemaakt (baten zijn gelijk aan lasten), dus een 0 resultaat. Er is dus geen rekening gehouden met inzet van reserves. Het eigen vermogen blijft dan ongewijzigd. Het RBL BNO hanteert een reserve van 10% van de totale begroting met uitzondering van de bestemmingsreserve. Overschotten boven deze grens worden teruggestort aan de deelnemende gemeenten. Zoals afgesproken na vaststelling van het beleidsplan 2026-202 kan deze ingezet worden om kwalitatief goed de wettelijke taken uit te voeren binnen de kaders van het beleidsplan. In 2025 verwacht het RBL BNO dat een gedeelte van de bestemmingsreserve wordt ingezet voor de 1,5 fte die in 2026 structureel is gemaakt. Volgens de planning voor de gemeenschappelijke regelingen moet de jaarrekening 2025 aangeleverd worden uiterlijk 3 april. In het bestuurlijk overleg op 19 maart wordt de realisatie 2025 samen met de begroting 2027 besproken (en ongeveer 2 weken daarvoor met de beleidsmedewerkers).

	Realisatie 2024	Begroot 2025	Realisatie 2025
Bijdrage van gemeente	206.123	230.397	230.397
Eigen vermogen per 1-1	582.576	582.576	583.299
Eigen vermogen per 31-12	583.299	582.576	466.241
Vreemd vermogen per 1-1	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Vreemd vermogen per 31-12	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Resultaat	723	582.576	-/- 117.058

Veiligheidsregio Brabant-Noord**Algemene informatie**

Programma: 1. Veiligheid

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

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

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

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

Soort verbonden partij: Gemeenschappelijke regeling

Bestuurlijk belang

Vertegenwoordigd in Algemeen Bestuur door burgemeester van Rooij.

Openbaar belang

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

Bijzondere ontwikkelingen en beleidsvoornemens

De Veiligheidsregio Brabant-Noord geeft uitvoering aan het beleidsplan 2024-2027, getiteld "Samenwerken aan veerkracht en veiligheid". Daarbij zetten zij in op de versterking crisisbeheersing en verbetering landelijke samenwerking, toekomstbestendige brandweezorg en het huisvestingsplan 2024-2027. Daarnaast werkt zij aan thema's zoals: 'Voorbereiden op het onbekende', 'Klimaat en natuur', 'Ongevallen en branden' en 'Bedreiging van vitale en digitale infrastructuur'. Het beleidsplan is gebaseerd op de vastgestelde strategische koers en het regionale risicoprofiel.

De belangrijkste risico's

Landelijke ontwikkelingen op het gebied van taakdifferentiatie tussen vrijwilligers en beroepsmedewerkers van de brandweer kunnen – in potentie – grote consequenties hebben voor de manier waarop de brandweer landelijk en binnen Brabant-Noord is georganiseerd en de beheersbaarheid van de kosten. De indexering van de lonen en prijzen hebben grote invloed op de ontwikkelingen van de kosten van de Veiligheidsregio Brabant-Noord. In 2025 heeft de VRBN de lijn uitgezet om geen nieuw beleid en nieuwe ambities te formuleren, tenzij door het Rijk gefinancierd, en diverse opgaven intern op te lossen. Voor het project weerbare samenleving worden de financiële middelen eerst in 2027 verwacht.

Financieel belang

De jaarstukken 2023 van de Veiligheidsregio Brabant-Noord zijn in de vergadering van het Algemeen Bestuur van 4 april jl. vastgesteld. De accountant heeft haar controle bijna afgerond en heeft het voornemen een goedkeurende verklaring bij de jaarrekening 2023 te verstrekken. Het jaar 2023 is afgesloten met een voordelig resultaat van ruim € 1,5 mln. Het Algemeen Bestuur heeft besloten om dit voordelig resultaat als volgt te bestemmen. Eerst zal het saldo van Algemene Reserve worden aangevuld tot aan de vastgestelde bovengrens van het weerstandvermogen. Het resterende bedrag zal worden uitgekeerd aan de deelnemende gemeenten. Voor de gemeente Meierijstad betekent dat een bedrag van 91.027 Euro.

	Realisatie 2024	Begroot 2025	Realisatie 2025
Bijdrage van gemeente	6.021.094	6.302.167	6.306.525
Eigen vermogen per 1-1	17.628.000	niet van toepassing	21.599.00

Eigen vermogen per 31-12	21.599.000	niet van toepassing	25.588.000
Vreemd vermogen per 1-1	66.848.000	niet van toepassing	66.725.000
Vreemd vermogen per 31-12	66.725.000	niet van toepassing	81.525.000
Resultaat	1.940.000	0	954.000

Werkvoorzieningsschap De Dommel (WSD)

Algemene informatie

Programma: 6. Sociaal domein

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

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

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

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

Soort verbonden partij: Gemeenschappelijke regeling

Bestuurlijk belang

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

Openbaar belang

Het schap heeft ten doel de uitvoering van de Wet sociale werkvoorziening (hierna te noemen: 'Wsw'). Ter realisering van deze doelstelling draagt het schap er onder meer zorg voor dat zij aan zoveel mogelijk ingezetenen, die blijken een indicatiebeschikking of herindicatiebeschikking tot de doelgroep behoren, een dienstbetrekking aanbiedt voor het verrichten van arbeid onder aangepaste omstandigheden.

Vanaf 1 januari 2015 is de toegang tot de Sociale Werkvoorziening afgesloten en kunnen geen nieuwe dienstverbanden worden aangegaan. Werknemers met een dienstverband per 31 december 2014 behouden hun rechten.

Het schap heeft mede ten doel andere vormen van gesubsidieerde arbeid uit te voeren dan wel te doen uitvoeren. Het AB van WSD kan hiertoe een of meerdere privaatrechtelijke rechtspersonen oprichten.

Het AB is bevoegd om onder nader door hem te stellen voorwaarden met niet aan de regeling deelnemende gemeenten en of met andere derden overeenkomsten aan te gaan ter uitvoering van vormen van gesubsidieerde arbeid, scholing en of begeleiding.

Bijzondere ontwikkelingen en beleidsvoornemens

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

De belangrijkste risico's

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

Financieel belang

	Realisatie 2024	Begroot 2025	Realisatie 2025
Bijdrage van gemeente	53.019	53.019	53.019
Eigen vermogen per 1-1	31.791.000	34.000.000	36.403.000

Eigen vermogen per 31-12	36.403.000	36.500.000	39.911.000
Vreemd vermogen per 1-1	8.029.000	8.000.000	9.995.000
Vreemd vermogen per 31-12	9.995.000	9.000.000	9.459.000
Resultaat	7.044.000	1.635.000	5.241.000

KLEINSCHALIG COLLECTIEF VERVOER

Kleinschalig Collectief Vervoer

Algemene informatie

Programma: 6. Sociaal domein

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

Verantwoordelijk bestuurder: H.J. (Rik) Compagne

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

Veranderingen in het belang van Meierijstad in de verbonden partij:

Soort verbonden partij: Gemeenschappelijke regeling

Bestuurlijk belang

Vertegenwoordigd in Algemeen Bestuur/Dagelijks Bestuur door wethouder Compagne

Openbaar belang

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

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

Bijzondere ontwikkelingen en beleidsvoornemens

In de jaren 2020-2022 is (tijdens de coronapandemie) het gebruik van de regiotaxi afgenomen. In 2023 zagen we ten opzichte van 2022 weer een groei in het Wmo-vervoer en sinds 2023 blijft het vervoersvolume vrij stabiel. Daarnaast hebben we vanaf 2020 geïnvesteerd in het controleren van oneigenlijk gebruik dat een dempend effect heeft op het aantal ritten. De schommelingen in het vervoersvolume en de ontwikkelingen in de taxibranche maken het lastig om het toekomstig gebruik in te schatten. De GR-KCV voert data-analyses uit op de beschikbare (vervoers-)data om inzicht te verkrijgen in vervoerspatronen en pieken om toekomstige ontwikkelingen beter in te kunnen schatten.

De belangrijkste risico's

Niet van toepassing.

Financieel belang

	Realisatie 2024	Begroot 2025	Realisatie 2025
Bijdrage van gemeente	122.857	124.020	122.857
Eigen vermogen per 1-1	812.527	946.369	946.369
Eigen vermogen per 31-12	946.369	946.369	1.011.407
Vreemd vermogen per 1-1	417.512	380.951	380.951
Vreemd vermogen per 31-12	380.951	335.000	398.162
Resultaat	54.759	0	65.038

Stadsgewest 's-Hertogenbosch (alleen stortplaats)

Algemene informatie

Programma: 7. Volksgezondheid, milieu en duurzaamheid

URL:

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

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

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

Soort verbonden partij: Gemeenschappelijke regeling

Bestuurlijk belang

Vertegenwoordigd in Algemeen Bestuur door wethouder J. Goijaarts.

Openbaar belang

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

Bijzondere ontwikkelingen en beleidsvoornemens

De afdichting van de stortplaats is inmiddels afgerond. Met het oog op de overdracht van de eeuwigdurende nazorg van de voormalige stortplaats aan de provincie Noord-Brabant vindt er al enige jaren tussen het Stadsgewest en de provincie overleg plaats over de hoogte van het (doel)vermogen, dat benodigd is voor de bekostiging van die nazorg. Belangrijk onderdeel in de gesprekken tussen deze partijen is de hoogte van de door de provincie gehanteerde rekenrente en het effect daarvan op het door het Stadsgewest in te leggen doelvermogen. De provincie heeft het voornemen om de huidige rekenrente van 5,06% te verlagen naar 3,65%. Er bestaat over de hoogte van het in te brengen doelvermogen dan ook nog geen overeenstemming tussen het Stadsgewest en de provincie. Indien uiteindelijk het doelvermogen hoger dient te zijn dan oorspronkelijk geraamd dienen de deelnemende gemeenten een aanzienlijke aanvullende bijdrage aan het Stadsgewest te leveren.

Het Stadsgewest zal de nazorg en exploitatie van de voormalige vuilstortplaats de komende tijd niet aan de provincie overdragen. Partijen zijn in dat verband overeengekomen dat (de nazorg van) de voormalige stortplaats de komende jaren niet wordt overgedragen aan de provincie, waarbij de rekenrente in ieder geval voor deze periode wordt gehandhaafd op 5,06%. Dit betekent dat het Stadsgewest in ieder geval nog wordt gecontinueerd tot 1 januari 2029. Tot dan zal er door de provincie dan ook geen formele sluitingsverklaring worden afgegeven.

De komende jaren zullen onder meer worden benut om het overleg met de provincie over de hoogte van het doelvermogen voort te zetten en (dus) te bezien of er voor de deelnemende gemeenten goedkopere alternatieven voor eeuwigdurende beheer van de vuilstortplaats bestaan.

De belangrijkste risico's

- Doelvermogen nazorgfonds:

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

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

Financieel belang

Vanaf 2021 is de bijdrage van Meierijstad in de beheerskosten van het Stadsgewest structureel in de begroting opgenomen aan de hand van een vast bedrag per inwoner van thans € 1,56 voor 2021 en 2022 en € 1,26 voor 2023 en 2024. De cijfers 2021 zijn overgenomen van de concept jaarrekening 2021 van het Stadsgewest.

	Realisatie 2024	Begroot 2025	Realisatie 2025
Bijdrage van gemeente	n.n.b.	76.024	76.024
Eigen vermogen per 1-1	n.n.b.	-1.518.000	-1.448.000
Eigen vermogen per 31-12	n.n.b.	-1.518000	-1.500.000
Vreemd vermogen per 1-1	n.n.b.	2.500.000	2.500.000
Vreemd vermogen per 31-12	n.n.b.	2.500.000	2.500.000
Resultaat	n.n.b.	0	-52.000

Regionale Ambulancevoorziening Brabant Midden-West-Noord

Algemene informatie

Programma: 7. Volksgezondheid, milieu en duurzaamheid

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

Verantwoordelijk bestuurder: H.J. (Rik) Compagne

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

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

Soort verbonden partij: Gemeenschappelijke regeling

Bestuurlijk belang

Vertegenwoordigd in Algemeen door wethouder Compagne.

Openbaar belang

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

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

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

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

Bijzondere ontwikkelingen en beleidsvoornemens

Het meerjarenplan loopt van 2022 tot en met 2025. De toekomstvisie die hierin is vastgelegd, sluit nog steeds aan bij de huidige landelijke ontwikkelingen rondom o.a. zorgdifferentiatie en zorgcoördinatie;

- De RAV zoekt actief de verbinding met de ketenpartners voor het optimaliseren van de zorg en het oplossen van knelpunten, bijvoorbeeld met de ziekenhuizen op het gebied van werving en opleiding van verpleegkundigen en de mogelijkheden van inzet in duobanen;

- Het draait nog steeds om de patiënt en het optimaal en efficiënt beantwoorden van zijn hulpvraag. Hierbij is het streven om de patiënt zoveel mogelijk te ontzorgen én om precies de juiste zorg te leveren, op de juiste plaats, het juiste moment, door de juiste hulpverlener.

- De RAV Brabant Midden-West-Noord is een financieel gezonde organisatie, die efficiënt en verantwoord omgaat met publieke middelen. Gemeentelijke bijdragen in 2025 worden niet gevraagd.

- De RAV vindt het een positieve ontwikkeling dat de eenzijdige focus op de niet-medisch relevante aanrijtijden langzaam verdwijnt en wordt vervangen door een bredere manier van kwaliteitsmeting. Het doel van de nieuwe urgentie-indeling is om in geval van echte spoed, in levensbedreigende situaties waarin tijd er echt toe doet, sneller bij de patiënt te zijn. En in gevallen waarin dat mogelijk is, iets meer tijd te nemen voor de triage, zodat de patiënt direct op de juiste plek terecht komt en de best passende zorg krijgt. Met behulp van de nieuwe urgentie-indeling is de RAV Brabant MWN beter in staat de juiste zorg op de juiste plaats te realiseren.

- Sinds 2015 verzorgt de RAV voorlichting op basisscholen over 112 en de ambulance. Hiervoor heeft de RAV een speciaal programma opgesteld, genaamd Team Ambulance. Alle basisscholen in het werkgebied kunnen kosteloos een bezoek aanvragen. Er is materiaal beschikbaar voor onder- en bovenbouw. De RAV bereikt hiermee gemiddeld zo'n 5000 basisschoolleerlingen per jaar.

- Zorgcoördinatie en zorgdifferentiatie staan ook de komende jaren onveranderd hoog in het vaandel bij de RAV.

De belangrijkste risico's

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

Financieel belang

De begroting is sluitend. Er is geen gemeentelijke bijdrage in opgenomen.

	Realisatie 2024	Begroot 2025	Realisatie 2025
Bijdrage van gemeente	0	0	0
Eigen vermogen per 1-1	15.119.000	15.099.000	15.980.000
Eigen vermogen per 31-12	15.980.000	14.758.000	17.073.000
Vreemd vermogen per 1-1	27.435.000	33.302.000	26.188.000
Vreemd vermogen per 31-12	26.188.000	31.611.000	20.841.000
Resultaat	995.000	0	1.093.000

Werkvoorzieningsschap Noordoost Brabant**Algemene informatie**

Programma: 6. Sociaal domein

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

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

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

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

Soort verbonden partij: Gemeenschappelijke regeling

Bestuurlijk belang

Gemeenten zijn (indirect) eigenaar/aandeelhouder van IBN. Het aandeelhouderschap wordt uitgeoefend door het Algemeen Bestuur van het Werkvoorzieningsschap. Sinds 2019 is er een nieuwe governance structuur operationeel.

Openbaar belang

Het Werkvoorzieningsschap is opdrachtgever voor IBN als uitvoeringsorganisatie van de Wet sociale werkvoorziening (Wsw). Het Werkvoorzieningsschap is namens 6 gemeenten enig aandeelhouder en eigenaar van IBN.

Bijzondere ontwikkelingen en beleidsvoornemens

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

De belangrijkste risico's

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

Financieel belang

	Realisatie 2024	Begroot 2025	Realisatie 2025
Bijdrage van gemeente	11.127	11.748	11.387
Eigen vermogen per 1-1	28.554.100	28.554.100	26.988.200
Eigen vermogen per 31-12	26.988.200	28.554.100	27.118.000
Vreemd vermogen per 1-1	178.500	178.500	2.065.300
Vreemd vermogen per 31-12	2.065.300	178.500	1.751.900
Resultaat	0	0	0

Omgevingsdienst Brabant-Noord

Algemene informatie

Programma: 7. Volksgezondheid, milieu en duurzaamheid

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

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

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

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

Soort verbonden partij: Gemeenschappelijke regeling

Bestuurlijk belang

Vertegenwoordigd in Algemeen Bestuur en tevens voorzitter van Dagelijks Bestuur en Algemeen Bestuur.

Openbaar belang

De omgevingsdienst voert ten behoeve van de deelnemende gemeenten en provincie taken uit op het gebied van Omgevingsrecht en levert als verlengstuk van het lokaal en provinciaal bestuur een bijdrage aan een schone, leefbare en veilige werk- en leefomgeving van de regio Brabant-Noord. De werkwijze van de omgevingsdienst is gericht op het zoveel mogelijk beperken van de uitvoeringskosten voor overheid en samenleving en het verder optimaliseren van vergunningverlening en toezicht en handhaving.

Bijzondere ontwikkelingen en beleidsvoornemens

Maatschappelijke ontwikkelingen vormen een belangrijk kader in het werk van de ODBN en aan onze leefomgeving. Een belangrijke ontwikkeling om hier te benoemen is dat in 2024 gestart is met het werken onder de Omgevingswet dat dit in 2025 verder vorm heeft gekregen. Zoals verwacht is de verschuiving van vergunningverlening naar toezicht en handhaving in 2025 echt gestalte gaan krijgen. Gemeenten stellen steeds meer zelf Omgevingsplannen vast. We zien in toenemende mate dat het werk complexer wordt; de medewerkers moeten daarin ontwikkeld en opgeleid worden. Gezien de hoeveelheid werk en de beschikbaarheid van mensen op de arbeidsmarkt moet men blijvend mensen werven én intern opleiden. De (advies)vragen die deelnemers aan de ODBN stellen worden steeds strategischer en beleidsrijker van aard. Ditzelfde zien we bij ontwikkelingen waarbij steeds nadrukkelijker naar de ODBN wordt gekeken voor het ontwikkelen van een regionale aanpak én uitvoering. De ODBN is primair een uitvoeringsorganisatie van VTH-taken, maar door deze ontwikkeling groeit men door naar de rol van omgevingsexpert.

De belangrijkste risico's

Iedere organisatie loopt natuurlijk risico's. De meest in het oog springende ontwikkelingen die tegelijkertijd ook nog tamelijk onzeker zijn:

→ Het nieuwe werken onder Omgevingswet

Naast deze grote thema's zien we dat de invoering van de Omgevingswet nog altijd gepaard gaat met onzekerheid. Het speelveld van de ODBN is, zoals verwacht, door de komst van de Omgevingswet complexer geworden. Daarnaast zien we dat rechterlijke stikstofuitspraken ons werk verder compliceren en zorgen voor onzekerheid bij ondernemers in onze regio. De rechter speelt steeds vaker een belangrijke rol omdat jurisprudentie noopt tot het bijstellen of schrappen van bestaand beleid. Ook dit is een trend die we al langer zien, die veel vraagt van de capaciteit van de ODBN die toch al onder druk staat.

→ De ontwikkelingen in de veehouderij

De veehouderijsector en het veehouderijbeleid en jurisprudentie zijn volop in beweging. De samenhang met deze ontwikkelingen en de ontwikkelingen rondom stikstof en natuurbescherming maar ook de thema's zoals spuitzones, geitenhouderijen en de Kaderrichtlijn water is groot. Vanuit onze opgave Transitie Veehouderij herijken we regelmatig alle nieuwe ontwikkelingen. Dat maakt dat de duiding en daarmee het effect van de ontwikkelingen in de veehouderij op de ODBN aan verandering onderhevig is.

→ De versteviging van informatiegestuurd werken

Het ontsluiten van data en deze toepassen als informatie voor de VTH-taken is een continu proces van verbeteren van de dienstverlening. Zowel kwalitatief als efficiëntie. Hoe en in welke omvang is op dit moment niet bekend en hangt samen met de beschikbaarheid van het toepassen van nieuwe technieken en werkwijzen in het VTH-proces.

→ Krapte op de arbeidsmarkt

Met de huidige arbeidsmarkt wordt het steeds lastiger om goede mensen te vinden en te behouden om deze groei te kunnen realiseren. Als beheersmaatregelen worden toegepast een goed werving en selectiebeleid, het blijven investeren in het opleiden en ontwikkelen van medewerkers en daarnaast werkt de ODBN met een flexibele schil.

→ Ontwikkeling tarief en CAO

Ten tijde van het opstellen van de begroting is het vaak niet bekend wat eventuele cao-veranderingen gaan betekenen. Daarom wordt gewerkt met de indexering conform het CPB. Het werken met deze indexering blijft een risico totdat de definitieve cao-afspraken bekend zijn.

Kanttekening: nieuwe fases in de CAO-onderhandelingen leiden ook tot andere uitkomsten en bandbreedtes. Daar waar we als gemeente Meierijstad aan de "knoppen kunnen draaien" om de kostenverhogingen te beperken zal hiervan gebruik worden gemaakt.

Financieel belang

	Realisatie 2024	Begroot 2025	Realisatie 2025
Bijdrage van gemeente	2.914.460	3.825.659	3.586.445
Eigen vermogen per 1-1	9.262.000	8.903.000	8.903.000
Eigen vermogen per 31-12	8.903.000	8.059.000	10.619.000
Vreemd vermogen per 1-1	6.683.000	6.506.000	6.506.000
Vreemd vermogen per 31-12	6.506.000	5.670.000	6.780.000
Resultaat	959.000	0	2.018.000

Gemeentelijke Gezondheidsdienst (GGD) Hart voor Brabant

Algemene informatie

Programma: 7. Volksgezondheid, milieu en duurzaamheid

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

Verantwoordelijk bestuurder: H.J. (Rik) Compagne

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

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

Soort verbonden partij: Gemeenschappelijke regeling

Bestuurlijk belang

Vertegenwoordigd in Dagelijks en Algemeen Bestuur door wethouder Compagne.

Openbaar belang

De GGD geeft uitvoering aan de wet Publieke Gezondheid. De GGD doet dit in opdracht van de binnen de regio Oost-Brabant vallende (per 2023) 19 gemeenten. Het doel van de GGD is: Mensen gezonde kansen bieden om alles uit hun leven te halen. Het beleid van de GGD richt zich op de publieke en preventieve gezondheid; de taken die de overheid op zich neemt om de gezondheid van iedereen te bewaken, beschermen en bevorderen, zonder dat mensen daar altijd om vragen. Daarbij heeft de GGD extra aandacht voor mensen die meer hulp nodig hebben, bijvoorbeeld omdat ze kwetsbaar zijn of zorg mijden. Samenwerking staat daarbij centraal. De GGD wil haar kennis actief verbinden aan partijen in het sociaal- en veiligheidsdomein en het openbaar bestuur. De financiële voordelen, kwaliteit zorg/dienstverlening en het brede pakket aan diensten zijn argumenten voor gemeenten om deel te nemen aan deze gemeenschappelijke regeling.

Taken GGD:

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

Bijzondere ontwikkelingen en beleidsvoornemens

- In 2023 is er gewerkt aan een nieuwe beleidsvisie 2024-2027, genaamd 'Wij maken samen gezond gewoon'. De thema's die extra aandacht krijgen, zijn: paraatheid (betere infectieziektebestrijding en voorbereiding nieuwe pandemieën), seksuele gezondheid, leefomgeving, mentale gezondheid en gezond oud(er) worden.
 - Vanaf 2024 is het geactualiseerde basispakket van kracht. Met een actueel basispakket sluiten de diensten van de GGD nog beter aan bij de behoeften. Vele diensten in de 19 gemeenten zijn dan gelijk; het maakt niet meer uit waar iemand woont.
 - Jaarlijkse indexering: De exploitatie van de GGD is loon- en prijsgevoelig. De GGD volgt de afspraken in zijn gemeenschappelijke regeling, die bepaalt dat de GGD het systeem gebruikt van de gemeente Tilburg voor indexering: jaarlijks voorspelt zij de loon- en prijsstijgingen op basis van cijfers van het Centraal Planbureau. Ze corrigeert dan ook voor de werkelijke ontwikkeling in de twee vorige jaren. Hierdoor loopt de index gelijk met de reële stijging van lonen en prijzen.
 - In 2024 is de GGD Hart voor Brabant gestart met het programma Toekomstbestendige GGD: Financieel fit en gezond. Met behulp van een transitiebudget is de GGD in staat om de structurele financiële opgave tijdig om te buigen, waardoor er geen concessies hoeven te worden gedaan in de kwaliteit van de dienstverlening. De begroting van de GGD kan zo ook de komende jaren sluitend blijven.
- Het transitieprogramma ligt op koers: de ombuiging (€ 2,2 miljoen jaarlijks terugkerend, structureel) wordt tijdig gerealiseerd en blijft binnen het transitiebudget (€ 3,5 miljoen eenmalig, incidenteel).

De belangrijkste risico's

- Met het geactualiseerde basispakket dat vanaf 2024 van kracht is, zit je als gemeente vast aan verplichte diensten. Waar we tot 2024 nog de lokaal accent taken hadden, waarmee we als gemeente lokaal keuzes konden maken, is dat vanaf 2024 niet meer mogelijk.
- Jaarlijks maakt de GGD een overzicht van de belangrijkste risico's en hoe daar mee om te gaan.

Financieel belang

	Realisatie 2024	Begroot 2025	Realisatie 2025
Bijdrage van gemeente	3.893.820	3.781.396	3.781.396
Eigen vermogen per 1-1	4.024.000	7.400.000	7.400.000
Eigen vermogen per 31-12	7.400.000	4.670.000	8.708.000
Vreemd vermogen per 1-1	17.769.000	18.185.000	18.185.000
Vreemd vermogen per 31-12	18.185.000	11.079.000	18.882.000
Resultaat	151.000	0	2.373.000

Brabants Historisch Informatiecentrum (BHIC)**Algemene informatie**

Programma: 0. Bestuur, Dienstverlening en Vastgoed

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

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

Bestuurlijk C.H.C. van Rooij
 vervanger:

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

Soort verbonden partij: Gemeenschappelijke regeling

Bestuurlijk belang

Meierijstad is niet vertegenwoordigd in het bestuur

Openbaar belang

Het Brabants Historisch Informatie Centrum heeft een wettelijke taak en een maatschappelijke opgave. De wettelijke taak bestaat uit het goed, geordend en toegankelijk beheren voor het Rijk, de aangesloten gemeenten, de aangesloten waterschappen en de provincie van de archieven die aan het BHIC zijn overgedragen. Dit alles conform de archiefwet en de daaruit voortvloeiende richtlijnen. De maatschappelijke opgave is de verbreiding van kennis van de Brabantse geschiedenis.

Bijzondere ontwikkelingen en beleidsvoornemens

Voor de periode 2027 komt een nieuw beleidsplan.

De belangrijkste risico's

Uitgangspunt blijft dat binnen het beschikbare budget wordt gebleven en dat nieuw beleid budgettair neutraal wordt gerealiseerd.

Financieel belang

	Realisatie 2024	Begroot 2025	Realisatie 2025
Bijdrage van gemeente	343.200	389.600	389.600
Eigen vermogen per 1-1	1.621.476	1.253.000	1.635.732
Eigen vermogen per 31-12	1.635.732	1.299.000	1.569.971
Vreemd vermogen per 1-1	5.052.854	4.107.000	5.973.865
Vreemd vermogen per 31-12	5.973.865	5.374.000	6.935.469
Resultaat	68.593	0	20.818

VENNOOTSCHAPPEN EN COÖRPERATIES

N.V. Bank voor Nederlandse Gemeenten

Algemene informatie

Programma: 0. Bestuur, Dienstverlening en Vastgoed

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

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

Bestuurlijk vervanger: C.H.C (Kees) van Rooij

Veranderingen in het belang van Meierijstad in de verbonden partij:

Soort verbonden partij: NV

Bestuurlijk belang

De gemeente heeft geen zetel in het bestuur en de raad van commissarissen van de BNG. De gemeente heeft als aandeelhouder wel stemrecht in de Algemene Vergadering van Aandeelhouders.

Openbaar belang

BNG Bank is er voor het publieke domein en het publieke belang. De purpose van BNG Bank is: Gedreven door maatschappelijke impact. Bij BNG Bank draait het niet om zoveel mogelijk winst, maar om maximale maatschappelijke impact. Dat is de drijfveer van BNG Bank.

Toelichting: het eigenaarschap van gemeenten, provincies en de Staat, alsmede het door de statuten beperkte werkterrein van de bank, bieden financiers het vertrouwen dat het risico van kredietverlening aan dit instituut zeer beperkt is. BNG Bank bundelt de uiteenlopende vraag van klanten tot een beroep op de financiële markten dat aansluit op de behoefte van beleggers wat betreft volume, liquiditeit en looptijd. Door de combinatie van beide elementen heeft de bank een uitstekende toegang tot financieringsmiddelen tegen zeer scherpe prijzen, die weer worden doorgegeven aan decentrale overheden en aan instellingen voor het maatschappelijk belang. Dat leidt voor de burger uiteindelijk tot lagere kosten voor tal van voorzieningen.

De aandeelhouders hebben zeggenschap in BNG Bank via het stemrecht op de aandelen die zij bezitten (een stem per aandeel van EUR 2,50).

Bijzondere ontwikkelingen en beleidsvoornemens

Gedurende het begrotingsjaar hebben zich geen veranderingen voorgedaan in de belangen van aandeelhouders in BNG Bank. (Hierbij is het gevolg van een eventuele gemeentelijke samenvoeging buiten beschouwing gelaten.)

De belangrijkste risico's

Het eigenaarschap van gemeenten, provincies en de Staat, alsmede het door de statuten beperkte werkterrein van de bank, bieden financiers het vertrouwen dat het risico van kredietverlening aan dit instituut zeer beperkt is.

Financieel belang

De gemeente heeft 120.237 aandelen. Er wordt jaarlijks achteraf dividend uitgekeerd. De begrote bijdrage 2025 betreft het uitgekeerde dividend over 2024.

	Realisatie 2024	Begroot 2025	Realisatie 2025
Bijdrage van gemeente	-259.712	-278.148	-301.795
Eigen vermogen per 1-1	4.721.000.000	4.721.000.000	4.777.000.000
Eigen vermogen per 31-12	4.777.000.000		4.863.000.000
Vreemd vermogen per 1-1	110.819.000.000	110.819.000.000	123.164.000.000
Vreemd vermogen per 31-12	123.164.000.000		110.701.000.000

Resultaat

294.000.000

172.000.000

N.V. BRABANT WATER

N.V. Brabant Water

Algemene informatie

Programma: 0. Bestuur, Dienstverlening en Vastgoed

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

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

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

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

Soort verbonden partij: NV

Bestuurlijk belang

De gemeente heeft geen zetel in het bestuur en de raad van commissarissen van Brabant Water. De gemeente heeft als aandeelhouder wel stemrecht in de Algemene Vergadering van Aandeelhouders.

Openbaar belang

Het voorzien in de behoefte van drinkwater en industriewater binnen het distributiegebied op een betrouwbare, veilige en maatschappelijk verantwoorde manier tegen een zo laag mogelijke prijs. De uitvoering van de wettelijke taak op het gebied van de openbare drinkwatervoorziening.

Bijzondere ontwikkelingen en beleidsvoornemens

Niet van toepassing

De belangrijkste risico's

Niet van toepassing

Financieel belang

De gemeente Meierijstad is aandeelhouder. Er wordt geen dividend uitgekeerd.

	Realisatie 2024	Begroot 2025	Realisatie 2025
Bijdrage van gemeente	n.n.b.	Geen.	Geen.
Eigen vermogen per 1-1	699.235	Niet beschikbaar	Niet beschikbaar
Eigen vermogen per 31-12	716.350	Niet beschikbaar	Niet beschikbaar
Vreemd vermogen per 1-1	618.615	Niet beschikbaar	Niet beschikbaar
Vreemd vermogen per 31-12	694.860	Niet beschikbaar	Niet beschikbaar
Resultaat	17.115	Niet beschikbaar	Niet beschikbaar

SCHEIFELAAR II BEHEER B.V.

Scheifelaar II Beheer B.V.

Programma: 8. Ruimtelijke ontwikkeling en wonen

Bestuurlijk belang

Gemeente Meierijstad 50% Gebr. van de Ven Beheermij B.V. 50%

Openbaar belang

In 2007 is met Van de Ven ontwikkelings-Groep B.V. een samenwerkingsovereenkomst gesloten om tot de ontwikkeling van het plangebied Scheifelaar II te komen. In deze overeenkomst is bepaald dat de samenwerking zal plaatsvinden in de destijds opgerichte C.V./B.V.-structuur. Via deze structuur zijn de benodigde gronden verworven, het bestemmingsplan gewijzigd, het gebied bouwrijp gemaakt en worden de bouwkavels verkocht. Destijds is voor deze structuur gekozen om risico's en het exploitatieresultaat te delen en het gemeentelijk kostenverhaal te regelen.

SCHEIFELAAR II C.V.

Scheifelaar II C.V.

Programma: 8. Ruimtelijke ontwikkeling en wonen

Bestuurlijk belang

Gemeente Meierijstad. 49,75% Van de Ven Ontwikkelingsgroep B.V. 49,75% Scheifelaar II Beheer B.V. 0,5%

Openbaar belang

In 2007 is met Van de Ven ontwikkelings-Groep B.V. een samenwerkingsovereenkomst gesloten om tot de ontwikkeling van het plangebied Scheifelaar II te komen. In deze overeenkomst is bepaald dat de samenwerking zal plaatsvinden in de destijds opgerichte C.V./B.V.-structuur. Via deze structuur zijn de benodigde gronden verworven, het bestemmingsplan gewijzigd, het gebied bouwrijp gemaakt en worden de bouwkavels verkocht. Destijds is voor deze structuur gekozen om risico's en het exploitatieresultaat te delen en het gemeentelijk kostenverhaal te regelen.

Exploitatie Park De Molenheide

Algemene informatie

Programma: 1. Veiligheid

URL:

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

Bestuurlijk vervanger: C.H.C (Kees) van Rooij

Veranderingen in het belang van Meierijstad in de verbonden partij:

Soort verbonden partij: BV

Bestuurlijk belang

Om het gebruik van het park in overeenstemming te brengen met de functie in het bestemmingsplan is het park in eigendom overgenomen. Daartoe is een beheer B.V. opgericht, waarvan de gemeente 100% aandeelhouder is

Openbaar belang

Misbruik tegengaan van de huidige gebruiksfunctie en werken aan een toekomstige recreatieve ontwikkeling.

Bijzondere ontwikkelingen en beleidsvoornemens

Streven is om het park binnen een periode van 3 jaar over te dragen aan een exploitant die verdere invulling aan de gewenste toeristische ontwikkeling. Daarover vinden inmiddels gesprekken plaats met een mogelijke kandidaat.

De belangrijkste risico's

- Geen sluitende exploitatiebegroting.
- Onverhoopt geen mogelijkheden om het park binnen de gestelde termijn over te dragen.

Financieel belang

De gemeente Meierijstad is enige aandeelhouder binnen de Exploitatie Park De Molenheide B.V. De activiteiten van Exploitatie Park De Molenheide B.V. bestaan voornamelijk uit het exploiteren van de te Schijndel, gemeente Meierijstad, gelegen onroerende en daaraan dienstbaar zijnde roerende zaken, (tezamen) bekend als "Park de Molenheide".

	Realisatie 2024	Begroet 2025	Realisatie 2025
Bijdrage van gemeente	Niet van toepassing	Nog niet bekend	
Eigen vermogen per 1-1	0	Nog niet bekend	
Eigen vermogen per 31-12	-/- 36.875	Nog niet bekend	
Vreemd vermogen per 1-1	0	Nog niet bekend	
Vreemd vermogen per 31-12	209.587	Nog niet bekend	
Resultaat	-/- 37.875	Nog niet bekend	

STICHTINGEN EN VERENIGINGEN

Zorg- en veiligheidshuis Brabant Noordoost**Algemene informatie**

Programma: 1. Veiligheid

URL: <https://www.veiligheidshuizen.nl/veiligheidshuizen/zvhbno>

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

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

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

Soort verbonden partij: Vereniging

Bestuurlijk belang

Vertegenwoordigd in Dagelijks Bestuur door Wethouder Roozendaal

Openbaar belang

Het Zorg- en Veiligheidshuis Brabant Noordoost (verder ZVH) is een samenwerkingsverband waarin zorg- en veiligheidspartners en gemeenten, onder eenduidige regie, werken aan complexe zorg- en veiligheidsproblemen. De doelstelling van deze samenwerking bijdragen aan algemene veiligheid, het verbeteren van de persoonlijke situatie, het voorkomen en verminderen van recidive, (ernstige) overlast, criminaliteit en/of maatschappelijke uitval. Dit gebeurt door een combinatie van strafrechtelijke, civielrechtelijke en bestuurlijke interventies en zorg in persoonsgebonden aanpakken (oftewel op maat).

Om dit doel te bereiken heeft het ZVH drie functies, te weten: 1. procesregie; 2. advies; en 3. signaleren en adviseren.

Bijzondere ontwikkelingen en beleidsvoornemens

De omgeving waarin het Zorg- en Veiligheidshuis functioneert blijft in beweging. Landelijk, regionaal en lokaal is er veel dynamiek op een groot aantal thema's op het snijvlak van zorg en veiligheid. Het is belangrijk dat het Zorg- en Veiligheidshuis met alle partners en netwerken blijft schakelen om vanuit haar advies- en signaalfunctie belangrijke ontwikkelingen en actualiteiten te (her)kennen, agenderen en (daar waar mogelijk) op te pakken.

De belangrijkste risico's

De financiering van het Zorg- en Veiligheidshuis Brabant Noordoost bestaat uit rijksbijdragen (regulier en POK gelden) en een inwonerbijdrage voor de deelnemende gemeenten. De rijksbijdragen worden echter niet geïndexeerd. Dit betekent dat de indexatie van lonen en prijzen direct zorgt voor een verhoging van de inwonerbijdrage. De grootste kostenpost is personeel. Het VHBNO heeft geen vervangingsbudget in geval van ziekte of uitval.

Financieel belang

Financieel belang gemeente heeft betrekking op jaarlijkse bijdrage aan Zorg- en veiligheidshuis.

	Realisatie 2024	Begroot 2025	Realisatie 2025
Bijdrage van gemeente	96.240	104.330	
Eigen vermogen per 1-1	niet bekend	niet bekend	
Eigen vermogen per 31-12	niet bekend	niet bekend	
Vreemd vermogen per 1-1	niet bekend	niet bekend	
Vreemd vermogen per 31-12	niet bekend	niet bekend	
Resultaat	Niet beschikbaar	0	

Stichting Agrifood Capital

Algemene informatie

Programma: 3. Economie

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

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

Bestuurlijk vervanger: Niet van toepassing

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

Soort verbonden partij: Stichting

Bestuurlijk belang

Vertegenwoordigd in Stichtingsbestuur door burgemeester van Rooij bij het onderdeel 'overheden' worden de samenwerkende gemeenten vertegenwoordigd door hun portefeuillehouders. Vanuit AFC is burgemeester van Rooij lid van de Brainport Network Board.

Openbaar belang

De Stichting heeft als doel het versterken van het unieke economische ecosysteem van AgriFood Capital ter bevordering van de (inter)nationale competitiviteit in de regio Noordost-Brabant en daarmee ook in Nederland. De vertegenwoordigers met een verbinding naar de overheid informeren en raadplegen de bestuurlijke regiegroep (BRG) regio Noordost-Brabant (RNOB) over de activiteiten van de Stichting.

Bijzondere ontwikkelingen en beleidsvoornemens

De Stichting is onafhankelijk en opgericht door personen met een achtergrond in het bedrijfsleven, het onderwijs en de overheid. De Stichting heeft als doel het realiseren van de 'Strategische Agenda AgriFood Capital'. De accenten liggen hierbij op een excellente arbeidsmarkt (People), krachtige bedrijvigheid (Business), betekenisvolle vernieuwingen (Innovation) en een aantrekkelijke woon-werkomgeving (Basics).

Voor de periode 2026-2030 is een Strategische Agenda AgriFood Capital en een nieuwe regionale strategische Samenwerkingsagenda 'Richting 2030' Regio Noordost Brabant opgesteld als basis voor het verlengen van de samenwerking op basis van het convenant 'Convenant Regio Noordost Brabant (RNOB)'

De belangrijkste risico's

Geen.

Financieel belang

Zie verbonden partij Regio Noordost Brabant.

	Realisatie 2024	Begroot 2025	Realisatie 2025
Bijdrage van gemeente	Niet van toepassing	Niet van toepassing	
Eigen vermogen per 1-1	Niet van toepassing	Niet van toepassing	
Eigen vermogen per 31-12	Niet van toepassing	Niet van toepassing	
Vreemd vermogen per 1-1	Niet van toepassing	Niet van toepassing	
Vreemd vermogen per 31-12	Niet van toepassing	Niet van toepassing	
Resultaat	Niet van toepassing	Niet van toepassing	

OVERIGE VERBONDEN PARTIJEN

Regio Noordoost Brabant

Algemene informatie

Programma: 3. Economie

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

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

Bestuurlijk vervanger: Niet van toepassing

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

Soort verbonden partij: Overig

Bestuurlijk belang

Vertegenwoordigd in Dagelijks bestuur: J.H.M. Goijaarts. Vertegenwoordigd in Algemeen bestuur/Bestuurlijke Coördinatie Groep : C.H.C. van Rooij.

Openbaar belang

De continuering van de samenwerking in de regio Noordoost-Brabant (RNOB) vindt vanaf 1-1-2025 plaats op basis van het met 10 regiogemeenten en 2 Waterschappen overeengekomen convenant 'Samenwerkingsconvenant Regio Noordoost Brabant (RNOB)'.

Dit convenant regelt de samenwerking van de overheden in de regionale organisaties Regio Noordoost Brabant, Stichting AgriFood Capital en Noordoost Brabant Werkt op basis van de Samenwerkingsagenda 'Richting 2030' en het basisdocument voor de samenwerkingsafspraken van RNOB.

De samenwerkende overheden in de Regio Noordoost-Brabant hebben een taakopvatting voor ruimtelijke ordening, economie, werkgelegenheid en bereikbaarheid en leveren een belangrijk aandeel in de realisatie van de ambities op het gebied van 'goed woon-, werk- en leefklimaat'.

Bijzondere ontwikkelingen en beleidsvoornemens

De agenda van RNOB richt zich op vitale leefomgeving, duurzaam bereikbaar, aantrekkelijk vestigen en behoud van talent. De ambitie is een slimme, veerkrachtige regio, op weg naar een circulaire economie. Een regio waarin ruimte blijft om te pionieren, waarin hard wordt gewerkt en het leven goed is. Een regio waarin stad en platteland met elkaar in balans zijn.

Beleidsvoornemens worden programmatisch uitgewerkt en via een projectorganisatie tot uitvoering gebracht.

Vanuit RNOB wordt vorm gegeven aan AgriFood Capital. Onder deze merknaam wordt met partners uit onderwijs en bedrijfsleven via de 'Strategische Agenda AgriFood Capital' toegewerkt naar een excellente Agrifood regio.

De actuele ontwikkelingen en uitvoeringsambities staan beschreven in het 'Jaarplan en begroting 2026 Regio Noordoost Brabant' en de gezamenlijk uit te werken 'Uitwerkingsagenda 2025-2026 RNOB'.

Het jaarplan 2026 betreft alleen de publieke samenwerking Regio Noordoost Brabant en is vastgesteld door het algemeen bestuur van de gemeenschappelijke regeling.

De jaarplannen en jaarverslagen van de Stichting AgriFood Capital (AFC) en Noordoost Brabant Werkt zijn een 1e verantwoordelijkheid van deze gremia en worden ter kennisname aangeboden aan de besturen van de regiopartners.

De belangrijkste risico's

De activiteiten van de Regio vanuit de regio brengen geen (financiële) risico's met zich mee.

Financieel belang

RNOB ontvangt een bedrag van € 4,16 per inwoner. Van de € 4,16 per inwoner gaat € 1,62 naar de overheidssamenwerking RNOB, € 1,50 naar de samenwerking tussen overheid, ondernemers en onderwijs (de uitvoeringsorganisatie AgriFood Capital) en € 1,04 naar de samenwerking met Noordoost Brabant Werkt gericht op werkgelegenheid.

	Realisatie 2024	Begroot 2025	Realisatie 2025
Bijdrage van gemeente	334.860	351.733	350.704,64
Eigen vermogen per 1-1	589.139	Niet beschikbaar	Niet beschikbaar
Eigen vermogen per 31-12	549.550	Niet beschikbaar	Niet beschikbaar
Vreemd vermogen per 1-1	3.031.829	Niet beschikbaar	Niet beschikbaar
Vreemd vermogen per 31-12	3.776.674	Niet beschikbaar	Niet beschikbaar
Resultaat	119.449	0	Niet beschikbaar

Samenwerkingsovereenkomst beschermd wonen en maatschappelijke opvang

Algemene informatie

Programma: 6. Sociaal domein

URL:

Verantwoordelijk bestuurder: H.J. (Rik) Compagne

Bestuurlijk vervanger: Niet van toepassing

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

Soort verbonden partij: Overig

Bestuurlijk belang

Vertegenwoordigd in het Regionaal Bestuurlijk Overleg Wmo door wethouder Compagne

Openbaar belang

Om de afspraken over taken, bevoegdheden en verantwoordelijkheid van de gemeenten in de regio goed te regelen, passend bij de huidige wet- en regelgeving (o.a. Doordecentralisatie en Norm van Opdrachtgeverschap,) is door betrokken gemeenten een centrumregeling aangegaan:

Centrumregeling Beschermd wonen, maatschappelijke opvang en aanverwante taken regio Meierij-Bommelerwaard 2026-2030. Inhoudelijk is Regiovisie beschermd wonen en maatschappelijke opvang 2020 e.v. de basis voor de samenwerking.

Bijzondere ontwikkelingen en beleidsvoornemens

Per 2022 is er een nieuwe inkoop van kracht voor beschermd wonen en maatschappelijke opvang. Jaarlijks wordt een (lokaal/regionaal) uitvoeringsplan vastgesteld t.b.v. de uitvoering van de regiovisie. Met ingang van 2026 geldt ook een nieuwe centrumregeling (2026 - 2030) om in te spelen op o.a. de doordecentralisatie en Norm van Opdrachtgeverschap. Daarvoor is ook een regioplan opgesteld. Het Regioplan is een concrete uitwerking van de ambitie op Beschermd Wonen uit de Regiovisie.

De belangrijkste risico's

Beschermd wonen en maatschappelijke opvang lopen nu via de centrumgemeente ('s-Hertogenbosch). Beide taken worden gedecentraliseerd waarbij (op termijn) middelen ook naar de afzonderlijke gemeenten zullen komen. Voor beschermd wonen zullen de middelen in de toekomst volgens een objectief verdeelmodel verdeeld worden. Hierover zijn regionaal afspraken gemaakt tot en met 2030. Voor Maatschappelijke opvang volgt ook een doordecentralisatie. De invoeringsdatum voor de decentralisatie van beschermd wonen en maatschappelijke opvang wordt steeds weer opnieuw uitgesteld.

We krijgen de komende jaren binnen de beleidsterreinen van beschermd wonen en maatschappelijke opvang met veel ontwikkelingen en nieuwe wet- en regelgevingen te maken. Deze ontwikkelingen hebben ook financiële consequenties.

Financieel belang

Voor beschermd wonen en maatschappelijke opvang is tussen Rijk en de VNG afgesproken dat er gewerkt wordt met centrumgemeenten. Elke regio heeft een eigen centrumgemeente die de regierol heeft en de financiële middelen ontvangt van het Rijk. Voor de regio Meierij en Bommelerwaard (Vught, Boxtel, Haaren, Sint Michielsgestel, Meierijstad, Maasdiel, Zaltbommel en 's-Hertogenbosch) is de gemeente 's-Hertogenbosch de aangewezen centrumgemeente. Naar verwachting gaan de bij deze beleidsterreinen behorende middelen op termijn naar de afzonderlijke gemeenten (doordecentralisatie). De uitvoeringskosten worden betaald uit de centrumgelden die de gemeente 's-Hertogenbosch ontvangt.

	Realisatie 2024	Begroot 2025	Realisatie 2025
Bijdrage van gemeente	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.

Eigen vermogen per 1-1	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Eigen vermogen per 31-12	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Vreemd vermogen per 1-1	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Vreemd vermogen per 31-12	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Resultaat	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.

GRONDBELEID

BELEID EN ONTWIKKELINGEN

In de nota grondbeleid die in 2025 door de gemeenteraad is vastgesteld is als uitgangspunt geformuleerd dat de gemeente Meierijstad ontwikkelingen wenst mogelijk te maken door de inzet van situationeel grondbeleid. Per ontwikkeling kan dus worden bekeken of het wenselijk is om zelf via actief grondbeleid de ontwikkeling mogelijk te maken, of dit door middel van faciliterend grondbeleid aan de markt over te laten.

Als uitwerking van de nota grondbeleid wordt jaarlijks de nota grondzaken door het college vastgesteld. In deze nota grondzaken worden onder andere de uitgiftevoorwaarden voor bouwgrond en de grondprijzen bepaald. Een laatste vaststelling van deze nota heeft plaatsgevonden in maart 2026.

Naast bovengenoemde gemeentelijke beleidskaders heeft de commissie besluit begroting en verantwoording (commissie BBV) kaders gesteld op welke wijze verslaglegging moet worden opgenomen in de jaarrekening over het grondbeleid.

Ter uitvoering van het situationele grondbeleid had de gemeente bij de start van 2025 12 gemeentelijke grondexploitaties op de balans staan. Zeven van deze grondexploitaties hebben betrekking op de ontwikkeling van woningbouw, 5 grondexploitaties voorzien in de ontwikkeling van bedrijventerrein. Er zijn in 2025 4 nieuwe grondexploitaties geopend (Mariaheide-Steenoven fase II, Sint-Oedenrode-de Dreven, Boskant-Sportveld en Olland-de Locht). Twee grondexploitaties zijn gesloten in 2025 te weten Veghel-Rembrandtboulevard en Schijndel-Bloemenwijk (Vossenbergh).

Er wordt voor 5 gebiedsontwikkelingen (Sint-Oedenrode Gemeentewerf, Keldonk 't Binnenveld, Eerde Haakakker, Veghel Stadhuisplein, Boerdonk Korstenhof Zuid) kosten geactiveerd vooruitlopend op het vaststellen van een grondexploitatie. Een grondexploitatie bevat naast een beschrijving wat het beoogde programma zal worden en op welke wijze de werkzaamheden worden uitgevoerd een financiële doorrekening van de gebiedsontwikkeling. Het uiteindelijke resultaat van deze doorrekening is afhankelijk van een groot aantal invloeden, zoals de omvang van de kosten, de opbrengsten en toekomstige economische- en demografische ontwikkelingen.

Een belangrijk onderdeel van een grondexploitatie zijn de kosten om het gebied bouw- en woonrijp te maken. Deze kosten worden in de tijd weggezet en zijn daarmee afhankelijk van de prijsontwikkeling van deze werkzaamheden. Het gaat hierbij dan over de materiaalkosten en de arbeidskosten. Een graadmeter van deze kosten is de CBS-index voor grond-, weg- en waterbouw. Deze index laat over 2025 een stijging zien van circa 3 %. In de gemeentelijke grondexploitaties is jaarlijks uitgegaan van een stijging van 4% voor 2026, 3% voor 2027 en 2028 en 2% voor 2029 en verder..

Daarnaast is de uiteindelijke prijs sterk afhankelijk van lokale ontwikkelingen.

Nadat de gronden zijn getransformeerd naar bouwgrond zullen ze verkocht worden. Vandaar dat de prijsontwikkeling van bouw kavels voor zowel woningbouw als bedrijventerrein een grote invloed heeft op het te verwachten resultaat. De prijzen voor bouw kavels voor woningbouw zijn afhankelijk van de ontwikkeling van de vrij op naam prijs (VON-prijs) van een woning en de bouwkosten van de woning. De vraag naar zowel woningbouw- als bedrijfsmatige grond is nog steeds groot. Er is nog sprake van een krappe woningmarkt (weinig aanbod veel vraag). De betaalbaarheid van woningen voor de modale koper staat onder druk. Er is vooral veel vraag naar woningen in het middeldure segment. Door de gestegen bouwkosten is het lastig om deze woningen rendabel te realiseren, een uitdaging voor de markt. Andere risico's zijn de toenemende tijd die procedures vragen en de overbelasting van het elektriciteitsnet. Beide kunnen leiden tot uitstel van de start bouw.

Bij de bepaling van de grondprijs voor Meierijstad is specifiek naar de lokale ontwikkeling gekeken. In 2025 heeft een taxatiecommissie deze analyse uitgevoerd en vertaald naar de normatieve residuele gemeentelijke grondprijzen. Daarbij is het eerdere gedifferentieerde grondprijsbeleid van de gemeente Meierijstad voortgezet en als resultante van de gestegen bouwkosten en een stijging van de VON-prijs per saldo een stijging van de grondprijs per type woning verwerkt in de grondprijzen voor 2026.

Voor bedrijfsmatige kavels blijft een sterke vraag zichtbaar. Dit betreft een vraag naar zowel kavels tot 5.000 m² als kavels voor grootschalige logistiek. De beschikbaarheid van bouwgrond is echter laag. Zowel binnen gemeentelijke grondexploitaties als planontwikkeling van derden is nog maar beperkte grond in voorraad.

RESULTATEN

Gemeente Meierijstad kent per 31-12-2025 14 grondexploitaties die gekwalificeerd zijn als Bouwgrond In Exploitatie (BIE). Van deze 14 zijn er 9 BIE-complexen gericht op de transformatie naar woningbouw en 5 complexen voor bedrijventerrein. Er zijn in 2025 twee grondexploitaties afgesloten namelijk Veghel-Rembrandtboulevard en Schijndel-Bloemenwijk (Vossenbergh), het resultaat zal worden verwerkt in de jaarrekening 2025. Vooruitlopend op het openen van een BIE-complex worden momenteel voorbereidingskosten geactiveerd voor een vijftal ontwikkelingen.

Bij het bepalen van de resultaten worden de kosten en opbrengsten in de tijd uitgezet. Hierdoor spelen toekomstige prijsontwikkelingen een rol bij het uiteindelijke resultaat van de gemeentelijke grondexploitaties. De inkomsten die zijn ingerekend uit de kavelverkoop zullen de komende jaren aan veranderingen onderhevig zijn. Dit kan tot uiting komen in de afzetsnelheid en de prijsontwikkeling. Door ontwikkelingen in de hoogte van de bouwkosten en de VON-prijzen kan het ene jaar een lagere stijging of een daling van de grondprijs kan voordoen. Of dat andere jaren juist een hogere stijging waarneembaar is.

Andere indexcijfers die een rol spelen bij de bepaling van het resultaat is de stijging van de kosten voor het aanleggen van de voorzieningen binnen het gebied en de te maken plankosten. Voor de ontwikkeling van de civiele kosten is de Bouwkostenindex Grond-, weg en waterbouw een goede benchmark. Civiele ramingen van een eerder peildatum worden met deze index geïndexeerd naar prijspeil januari 2026. Meerjarig wordt in de grondexploitatie rekening gehouden met een stijging van 4% van deze kosten in 2026, 3% in 2027 en 2028 en vanaf 2029 2%. De manier waarop rente wordt toegerekend aan het grondbedrijf is dwingend voorgeschreven door de commissie BBV. Voor de restant van de looptijd van de grondexploitaties is vanaf 2026 gerekend met een rentepercentage van 1%.

De grondexploitaties moeten minimaal één keer per jaar worden geactualiseerd. Deze actualisatie vindt plaats ten tijde van het opstellen van de jaarrekening met als peildatum 1 januari. Bij deze actualisatie worden de inkomsten en uitgaven over het voorgaande jaar verwerkt in de boekwaarde en worden de prognoses voor de komende jaren bijgesteld.

In onderstaande tabel is de ontwikkeling van de boekwaarde van de gemeentelijke grondexploitaties weergegeven.

De boekwaarde is in 2025 gedaald van € 75,6 miljoen naar € 71,9 miljoen. De daling is vooral het gevolg van het sluiten van de grondexploitaties Veghel-Rembrandtboulevard en Schijndel- Bloemenwijk (Vossenbergh)

Naam complex (bedragen x € 1.000)	Boek- waarde 1-1-2025	Ver- meer- de- ringen	Ver- min- de- ringen	Totaal mutaties 2025	Boekwaarde voor winstneming 2025	Winst- neming 2025	Boekwaarde na winstneming 31-12-2025
G10005 - Veghel - Veghels Buiten	-28.863	2.716	1.572	-1.144	-30.007		-30.007
G10006 - Veghel - Rembrandtboulevard	-5.113	78	0	-78	-5.191	-5.191	0
G10007 - Veghel - Stadshobbywerkplaats	-876	20		-20	-896		-896
G10008 - Zijtaart - Zuid	-3.858	214	2.303	2.089	-1.769		-1.769
G10009 - Erp - Bolst	-4.284	270	836	566	-3.718		-3.718
G10010 - Schijndel - Bloemenwijk (Vossenbergh)	460	291		-291	169	169	0
G10011 - Sint Oedenrode - Zwembadweg	-3.265	174		-174	-3.439		-3.439
G10013 - Mariaheide - Steenoven II fase 2	0	280		-280	-280		-280
G10014 - Sint-Oedenrode - de Dreven	0	2.196		-2.196	-2.196		-2.196
G10015 - Boskant - sportveld	0	175		-175	-175		-175
G10016 - Olland - de Locht	0	302		-302	-302		-302
G10000 - Veghel - D'n Dubbelen	-9.284	133	88	-45	-9.329	1.275	-10.604
G10001 - Veghel -	-1.330	13	304	291	-1.039	24	-1.063

Doornhoek							
G10002 - Veghel - De Kempkens	-17.081	4.290	14.562	10.272	-6.809	8.041	-14.850
G10003 - Erp - Molenakker II	-1.836	306		-306	-2.142		-2.142
G10004 - Schijndel - Duin III Zuid 1e fase	-429	9		-9	-438	10	-448
Totaal	-75.759	11.467	19.665	8.198	-67.561	4.328	-71.889

De prognoses betreffen zowel de omvang van de opbrengsten en uitgaven en de periode wanneer deze te verwachten zijn. Voor de kosten wordt een inschatting gemaakt op basis van kengetallen, ministeriële regelingen (bijvoorbeeld plankostenregeling), aanbestedingen of ervaringscijfers. De opbrengsten worden begroot in lijn met het vastgestelde grondprijsbeleid of eerder gesloten overeenkomsten. De commissie BBV schrijft voor dat de resultaten op basis van een eindwaarde wordt weergegeven. Deze rekenmethodiek wordt door de commissie BBV als een berekening op nominale waarde aangehaald. De gepresenteerde cijfers geven dus weer welk resultaat verwacht wordt ten tijde van het afsluiten van de grondexploitatie.

In onderstaande tabel worden de resultaten na de actualisatie weergegeven. In deze tabel wordt ook weergegeven wanneer verwacht wordt dat de grondexploitatie kan worden afgesloten.

Er zijn in 2025 twee grondexploitaties afgesloten en er zijn vier nieuwe grondexploitaties geopend. Voor 2026 zijn er 14 actieve grondexploitaties.

Naam complex (bedragen x € 1.000)	Eind- datum per 31- 12	Nomi- nale waarde	NCW (2,0%)
G10005 - Veghel - Veghels Buiten	2031	-15.586	- 14.023
G10006 - Veghel - Rembrandtboulevard	2025	0	0
G10007 - Veghel - Stadshobbywerkplaats	2028	-906	-853
G10008 - Zijtaart - Zuid	2028	-918	-865
G10009 - Erp - Bolst	2030	-2.191	-1.984
G10010 - Schijndel - Bloemenwijk (Vossenbergh)	2025	0	
G10011 - Sint Oedenrode - Zwembadweg	2028	3	3
G10013 - Mariaheide - Steenoven II fase 2	2029	419	387
G10014 - Sint-Oedenrode - de Dreven	2034	-2.546	-2.130
G10015 - Boskant - sportveld	2027	77	75
G10016 - Olland - de Locht	2028	-198	-186
G10000 - Veghel - D'n Dubbelen	2029	2.605	2.406
G10001 - Veghel - Doornhoek	2026	1.140	1.117
G10002 - Veghel - De Kempkens	2029	13.376	12.357
G10003 - Erp - Molenakker II	2029	1.215	1.123
G10004 - Schijndel - Duin III Zuid 1e fase	2029	3.315	3.062
Totaal		-195	489

De verslaglegging van de individuele actieve grondcomplexen (Bouwgrond in exploitatie oftewel BIE) is opgenomen in een afzonderlijke bijlage. In deze bijlage zal per grondexploitatie worden aangegeven wat de status is van het complex, een beschrijving van de grondexploitaties conform de richtlijnen van de

BBV en diverse financiële overzichten. Er wordt per grondexploitatie weergegeven welke ontwikkelingen in 2025 hebben plaatsgevonden en er wordt een doorkijk gegeven naar de komende jaren. Hierbij valt onder andere terug te lezen welke kosten en opbrengsten nog gerealiseerd dienen te worden en de omvang van het te verwachten resultaat. De rapportage zal per complex op uniforme wijze gebeuren.

Alle grondexploitaties laten bij elkaar een negatief saldo zien van circa € 0,2 miljoen op eindwaarde en € 0,5 miljoen NCW per 1 januari 2025. Dit resultaat is na verwerking van de tussentijdse winst/verliesneming over 2025. Jaarlijks zal op basis van de percentage of completion-methode (POC-methode) een deel van dit resultaat bij de individuele complexen genomen worden. Deze tussentijdse winstneming wordt jaarlijks verantwoord. Bij dit positieve resultaat dient een belangrijke kanttekening te worden geplaatst. Het gaat hier nog om een geprognosticeerd resultaat, wat nog niet gerealiseerd is. Een belangrijke factor die het resultaat beïnvloed zijn de inkomsten die worden verkregen uit de verkoop van de gronden. Het gaat hierbij zowel om de hoogte van de inkomsten als het moment dat deze inkomsten zullen worden gegenereerd.

Naast deze gemeentelijke grondexploitaties zijn voor 5 locaties de kosten geactiveerd. Deze kosten mogen maximaal vijf jaar geactiveerd worden. Daarna moeten deze kosten worden afgeschreven of moet een grondexploitatie worden geopend. In de onderstaande tabel is weergegeven wanneer kosten zijn geactiveerd.

Als laatste categorie zijn gemeentelijke gronden die op basis van een samenwerkingsverband worden ontwikkeld. Dit betreft de ontwikkeling van de Scheifelaar II te Veghel. Zoals in de paragraaf verbonden partijen is weergegeven wordt deze ontwikkeling gerealiseerd op basis van een BV/CV constructie. De gemeente participeert in deze ontwikkeling voor 50%. Dit resultaat is niet meegenomen in de presentatie van de cijfers in deze paragraaf. In de individuele verslaglegging van de gemeentelijke grondexploitaties is deze gebiedsontwikkeling wel meegenomen.

Naam complex (bedragen x € 1.000)	Totaal geactiveerde kosten IMVA	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Binnenveld Keldonk	100		7	12	68	71	
Haakakker Eerde	100		7	15	14	0	
Gemeentewerf Sint-Oedenrode	150		41	35	9		
Stadhuisplein Veghel	250		7	49	171	77	2
Korstenhof Zuid-Boerdonk	100		7	30	68	105	

WINSTNEMINGEN

Per jaar wordt gekeken welke grondexploitaties kunnen worden afgesloten. Een negatief resultaat zal ten laste gaan van de voorziening verliesgevende complexen. De BBV schrijft verder voor dat ook tussentijds winsten moeten worden genomen. Deze tussentijdse winstneming is afhankelijk van het verwachte positieve exploitatieresultaat, het percentage gemaakte kosten en opbrengsten en eventuele risico's die nog verwacht worden. Eind 2025 zijn de grondexploitaties geactualiseerd ten behoeve van de jaarrekening 2025. In onderstaande overzicht is opgenomen welke (tussentijdse) winsten er genomen moet worden.

Conform de huidige planopzet zijn er in 2025 twee grondexploitaties afgesloten.

Naam complex (bedragen x € 1.000)	Tussentijdse winstneming en af te sluiten complexen 2025
G10006 - Veghel - Rembrandtboulevard	-5.191
G10010 - Schijndel - Bloemenwijk (Vossenbergh)	168
G10000 - Veghel - D'n Dubbelen	1.275
G10001 - Veghel - Doornhoek	24
G10002 Veghel - De Kempkens	8.041
G10004 - Schijndel - Duin III Zuid 1e fase	10
Totaal	4.327

RISICOBEBEERSING

De risico's van de BIE's zijn opgenomen in de risico-inventarisatie bij het bepalen van de benodigde weerstandscapaciteit. De risico's van de bouwgronden worden afgedekt binnen het geheel van risicobeheersing. Dat wil zeggen dat de beschikbare weerstandscapaciteit van voldoende omvang moet zijn om de risico's van de bouwgronden af te dekken. Meer informatie hierover vindt u in de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing.

Voor elk grondcomplex zijn de risico's in kaart gebracht. De risico's zijn onderverdeeld in voorziene risico's en onvoorziene of algemene risico's. De voorziene risico's zijn plan specifiek en per project te benoemen. Met deze risico's wordt rekening gehouden voor het bepalen van de tussentijdse winstneming. Hierbij kan gedacht worden aan financiële risico's bij de uitvoering van civiele werkzaamheden, planontwikkeling en contractvoorwaarden. De financiële gevolgen van deze risico's zijn becijferd. Daarnaast is een kans van optreden geschat. De kans van optreden wordt vervolgens vermenigvuldigd met de omvang van het risico, waardoor een gewogen risicobedrag ontstaat. Naast de plan specifieke voorzienbare risico's zijn er onvoorziene of algemene risico's. Dit zijn conjuncturele risico's met als mogelijk gevolg dat de gronduitgifte stagneert, de grondopbrengsten lager uit vallen, hogere kosten voor bouwrijp maken van de gronden of een hoger rentepercentage. Deze ontwikkelingen hebben gevolgen voor alle grondexploitaties. Gezien de omvang en looptijd van de grondexploitaties van de gemeente Meierijstad heeft een dalende of stijgende grondprijs een grote impact op het resultaat.

Om de omvang van de conjuncturele risico's te berekenen wordt per grondexploitatie vanaf het jaar 2026 de nog te realiseren opbrengst met 10% verlaagd en de nog te realiseren kosten met 10% verhoogd.

Omdat het niet waarschijnlijk is dat beide risico's zich gelijktijdig voor zullen doen wordt het verkregen risicobedrag met 50% verlaagd.

Naast deze risico's kent een aantal grondexploitaties een positief resultaat. Omdat geen rekening mag worden gehouden met deze positieve resultaten, vormen deze per grondexploitatie een eerste buffer om risico's op te vangen. Indien deze buffer niet meer toereikend is dan zou in dat geval voor het ontstane verlies een voorziening moeten worden gevormd. Van alle grondexploitaties bij elkaar is het risicobedrag op basis van bovenstaande uitgangspunten circa € 23,0 miljoen. De verschillen per grondexploitatie zijn groot zoals uit de volgende tabel is af te lezen.

Risico's per complex (bedragen x € 1.000)	Benodigde reserve
G10005 - Veghel - Veghels Buiten	13.256
G10007 - Veghel - Stadshobbywerkplaats	225
G10008 - Zijtaart - Zuid	115
G10009 - Erp - Bolst	807
G10011 - Sint Oedenrode - Zwembadweg	408
G10014 - Sint Oedenrode - De Dreven	7.940
G10015 - Boskant - sportveld	94
G10016 - Olland - de Locht	115
G10003 - Erp - Molenakker II	46
Totaal	23.006

De benodigde reserve stijgt van € 13,9 miljoen naar €23,0 miljoen. Dit heeft met name te maken met het openen van de grondexploitatie Sint-Oedernode- de dreven, waar een reserve van €7,9 mln benodigd is. Daarnaast is de benodigde reserve voor Veghels Buiten gestegen. Dit heeft met name te maken met het risico van de netcongestie. Vier andere complexen bedrijventerrein Erp-Molenakker, Sint-Oedenrode - de Dreven, Boskant - sportveld en Olland - de Locht hebben ook nog onbestemde gronden in de planopzet. Alhoewel de financiële impact minder groot is geldt ook voor deze gronden dat een afwaardering plaats moet vinden naar de huidige waarde als de gronden niet bestemd kunnen worden.

Dekking van de risico's vanuit grondexploitaties komt uit de algemene risico-reserve.

De resultaten van verwachte verliesgevende grondexploitaties zijn door de actualisatie van de kosten en opbrengsten aan wijzigingen onderhevig. Vandaar dat na actualisatie de omvang van de verplichte verliesvoorziening voor verliesgevende complexen opnieuw wordt bepaald. Vanuit het BBV is voorgeschreven dat de discontovoet moet worden gesteld op 2% indien de verliesvoorziening op netto contante waarde (NCW) wordt bepaald. De verliesvoorziening in Meierijstad wordt op basis van de

methodiek van de eindwaardeberekening bepaald. De reden van deze keuze is dat hierdoor het effect van het verschil tussen deze verplichte discontovoet en de gemeentelijke rekenrente wordt opgeheven. Per saldo is de voorziening dus direct afdoende om het totale verwachte negatieve resultaat op te vangen. De BBV refereert aan deze rekenmethodiek met de term nominale waarde. De totale omvang van de verliesvoorziening is per 1 januari 2026 € 22,7 miljoen en bevat zeven grondexploitaties

Verliesvoorziening per complex (bedragen x € 1.000)	Bedrag 31-12-2024	Bedrag 31-12-2025	Aanvullend ten laste (-)/ ten gunste (+) van 2025
G10005 - Veghel - Veghels Buiten	-10.808	-16.012	-5.204
G10008 - Zijtaart - Zuid	-898	-918	-20
G10009 - Erp - Bolst	-1.675	-2.191	-516
G10011 - Sint Oedenrode - Zwembadweg	-151	0	151
G10007 - Veghel - Stadshobbywerkplaats	-189	-906	-717
G10014 - Sint-Oedenrode - De Dreven		-2.546	-2.546
G10016 - Olland - de Locht		-198	-198
Totaal	-13.721	-22.771	-9.050

WET OPEN OVERHEID

De Wet open overheid (Woo) is bedoeld om overheden transparanter te maken en moet ervoor zorgen dat overheidsinformatie beter vindbaar, uitwisselbaar, eenvoudig te ontsluiten en goed te archiveren is. Op 1 mei 2022 is de Woo in werking getreden en vervangt de Wet openbaarheid van bestuur (Wob). Anders dan de Wob, kent de Woo een actieve openbaarmakingsplicht. Deze wordt stapsgewijs ingevoerd.

In 2025 hebben er geen wezenlijke ontwikkelingen plaatsgevonden die het mogelijk maken te voldoen aan de wettelijke actieve openbaarmakingsplicht. De inwerkingtreding van de tweede tranche is afhankelijk gesteld van de technische mogelijkheden. Zowel onze softwareleverancier als wij houden de ontwikkelingen bij. Zodra er mogelijkheden ontstaan zullen wij overgaan tot geleidelijke invoering. Hierbij hanteren wij het uitgangspunt dat wij het wettelijke tijdspad volgen. Op deze wijze kunnen we voldoende ervaring opdoen voordat vervolgstappen worden gezet.

De gemeente Meierijstad voldoet ook aan de op dit moment geldende wettelijke verplichtingen ten aanzien van actieve openbaarmaking.

Naast de actieve openbaarmaking vindt er ook nog steeds verstrekking van bestuurlijke informatie op verzoek plaats. Gebleken is dat wij een andere definitie van het begrip Woo-verzoeken hanteren dan landelijk gebruikelijk is. Wij hebben namelijk als Woo-verzoek de wettelijke definitie gehanteerd, terwijl landelijk wordt gestuurd op verzoeken die leiden tot een formeel besluit. Vanaf 2025 richten wij ons op de landelijke definitie. Hierdoor kan beter worden vergeleken met andere gemeenten.

In 2025 zijn 725 verzoeken om informatie ingediend. 84,1% van de aanvragen is binnen de wettelijke beslisttermijn afgedaan. Dit is een verbetering ten opzichte van 2024, toen ruim 74% binnen de termijn is afgewikkeld. In 31 gevallen is het verzoek geheel of gedeeltelijk afgewezen. Er zijn 631 geregistreerde volledig gehonoreerde verzoeken. Het werkelijke aantal ligt waarschijnlijk hoger, omdat administratief gezien nog niet alle verzoeken volledig zijn afgerond.

Er zijn twee bezwaarschrift ontvangen. Op een van deze bezwaren is beslist. De betreffende bezwaarde heeft ook beroep ingesteld. Er is nog geen uitspraak gedaan. Vraag in deze kwestie is, of de Woo wel van toepassing is. Dit omdat het verzoek uitsluitend betrekking had op aanbestedingsdocumenten en de Aanbestedingswet een specifieke openbaarmakingsregeling over dergelijke stukken bevat. Over deze rechtsvraag bestaat nog geen jurisprudentie.

FINANCIËN

EXPLOITATIERESULTAAT

De verantwoording van het financiële resultaat is gebonden aan wettelijke voorschriften. Het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) is hiervoor bepalend. Belangrijkste doelstelling van dit besluit is transparantie in verslaglegging. Belangrijk element hierin is de wijze van verwerking van mutaties in reserves. Bij de bepaling van het gerealiseerd resultaat worden deze mutaties afzonderlijk gepresenteerd.

Het BBV spreekt over:

- Het gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten. Dit is exclusief geautoriseerde toevoegingen en onttrekkingen aan reserves. In 2025 is dit € 6,7 miljoen positief. Dit is het totaal saldo van € 332,9 miljoen baten minus € 326,2 miljoen lasten.
- Het gerealiseerd resultaat inclusief geautoriseerde toevoegingen en onttrekkingen aan reserves. In 2025 is dit resultaat € 11,4 miljoen positief.

Dit gerealiseerd resultaat is ten opzichte van de gewijzigde begroting een positieve ontwikkeling. We verwachtten immers een positief resultaat van € 2,4 miljoen. Een positief verschil van € 9,0 miljoen. De voorstellen ter bestemming van het gerealiseerde resultaat 2025 zijn € 2,9 miljoen. We stellen voor het verschil van € 8,5 miljoen toe te voegen aan de Algemene Reserve.

OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN

Overzicht baten en lasten in duizenden €	Jaarrekening 2024	Begroting Primitief 2025	Begroting na wijziging 2025	Realisatie 2025	Vershil 2025
Lasten					
0 Bestuur, dienstverlening en vastgoed	-11.898	-12.111	-11.759	-12.443	-683
1 Veiligheid	-9.137	-8.887	-10.491	-9.321	1.170
2 Verkeer, vervoer en openbare ruimte	-39.889	-42.638	-44.218	-41.902	2.316
3 Economie	-31.683	-17.381	-31.815	-3.093	28.723
4 Onderwijs	-12.824	-13.210	-16.120	-12.161	3.959
5 Sport, Kunst en cultuur, Recreatie en Toerisme	-24.643	-26.436	-33.518	-29.206	4.312
6 Sociaal Domein	-138.739	-114.983	-149.734	-144.720	5.014
7 Volksgezondheid, milieu en duurzaamheid	-16.357	-19.565	-34.199	-16.361	17.839
8 Ruimtelijke ontwikkeling en wonen	-7.410	-8.461	-18.248	-10.129	8.119
Belastingen en Financiën	-4.163	-4.279	-4.257	-18.895	-14.638
Bedrijfsvoering	-29.868	-30.536	-32.907	-29.963	2.944
Vennootschapsbelasting	19	0	0	1.960	1.960
Onvoorzien	0	-250	-250	0	250
Totaal lasten	-326.593	-298.737	-387.517	-326.233	61.284
Baten					
0 Bestuur, dienstverlening en vastgoed	3.013	2.669	2.969	3.344	376
1 Veiligheid	1.085	382	1.931	1.000	-931
2 Verkeer, vervoer en openbare ruimte	23.822	23.027	22.802	21.991	-811
3 Economie	32.007	15.256	28.930	1.261	-27.669
4 Onderwijs	3.279	2.581	4.261	2.895	-1.367
5 Sport, Kunst en cultuur, Recreatie en Toerisme	7.694	7.914	8.658	8.427	-231
6 Sociaal Domein	56.344	25.472	52.291	55.975	3.684
7 Volksgezondheid, milieu en duurzaamheid	4.376	4.984	16.900	3.823	-13.077
8 Ruimtelijke ontwikkeling en wonen	5.697	5.878	12.699	8.172	-4.527
Belastingen en Financiën	195.933	197.094	206.155	223.702	17.547
Bedrijfsvoering	2.072	1.084	1.856	2.319	463
Vennootschapsbelasting	0	0	0	0	0
Onvoorzien	0	0	0	0	0
Totaal Baten	335.321	286.342	359.451	332.909	-26.542

Saldo baten en lasten	8.728	-12.395	-28.066	6.676	34.742
Toevoeging reserves	-32.086	-3.607	-5.788	-13.372	-7.585
Ontrekking reserves	23.357	16.284	36.261	18.131	-18.130
Mutaties in de reserves	-8.730	12.678	30.473	4.759	-25.714
Resultaat	-2	283	2.407	11.435	-9.027

STRUCTURELE RESERVEMUTATIES

De structurele onttrekkingen aan de reserve kapitaallasten betreffen de afschrijvingslasten van een aantal geactiveerde investeringen. In de exploitatie zijn deze afschrijvingen als last opgenomen. Als baat staat hier een onttrekking uit de reserve kapitaallasten tegenover tot hetzelfde bedrag.

Daarnaast wordt een bedrag van € 3,5 miljoen jaarlijks onttrokken aan de reserve kapitaallasten en deze wordt gestort in de algemene reserve.

Structurele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves (bedragen x € 1.000)	Begroting voor wijziging			Begroting na wijziging			Realisatie 2025		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Bestemmingsreserve dekking kapitaallasten (programma 0 tot en met 8)	0	4.798	-4.798	0	4.022	-4.022	0	4.093	-4.093
Algemene reserve	3.500	0	3.500	3.500	0	3.500	3.535	0	3.535
Totaal	3.500	4.798	-1.298	3.500	4.022	-522	3.535	4.093	-558

INCIDENTELE BATEN EN LASTEN

In het algemeen geldt dat een gemeente structurele taken uitvoert en daarvoor structurele baten en lasten raamt in de begroting. Structurele baten en lasten zijn dus de regel, incidentele baten en lasten zijn de uitzondering. Deze uitzonderingen worden inzichtelijk gemaakt in het overzicht van incidentele baten en lasten.

Het verschil tussen incidenteel en structureel is niet altijd even scherp te trekken.

De aard van de begrotingspost is in eerste instantie bepalend of een post als structureel of incidenteel aangemerkt wordt.

Hieronder de specificatie van 2025. Voor de toelichting op de eenmalige budgetten wordt verwezen naar de toelichting bij de programma's.

Incidentele baten en lasten in duizenden €

Budget per programma	Begroot na wijziging 2025			Realisatie 2025		
	lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo
0. Bestuur, Dienstverlening en Vastgoed	-1.157	1.157	0	-596	586	-10
Participeren en leren	-69	69	0	-8	8	0
Versterken leefbaarheid	-217	217	0	-76	76	0
Visie op Meierijstad	-165	165	0	-170	165	-5
Dorpsvisies	-52	52	0	0	0	0
Versterken telefonische dienstverlening	-100	100	0	0	0	0
Leefbaarh.impuls en koppelkansen	-100	100	0	0	0	0
Omnipark Erp						
Optimalisatie bestuurscentrum Sint-Oedenrode	-177	177	0	-246	242	-5
R8-samenwerking	-15	15	0	-95	95	0
Tijdelijke publieksopenstelling bestuurscentrum	-220	220	0	0	0	0
Diverse eenmalige budgetten kleiner dan 50.000	-42	42	0	0	0	0
1. Veiligheid	-1.554	1.556	2	-369	450	81
Storytelling sessies voor senioren	-70	70	0	-57	56	-1
Opstartkosten park Molenheide	-141	141	0	-18	18	0
regionale coördinatierol migratie	-650	650	0	-222	222	0
PRT versterkingsmiddelen	-377	377	0	0	0	0
Versterkingsgelden ondermijning basisteam	-60	62	2	0	23	23
Rioolwateronderzoek Basisteam Meierij	-200	200	0	-36	80	44
Diverse eenmalige budgetten kleiner dan 50.000	-56	56	0	-35	50	15
2. Verkeer, vervoer en openbare ruimte	-3.355	3.275	-80	-963	950	-12
Wegen beleid en beheerplan 2025	-100	100	0	-34	34	0
Kleinschalige verkeersvoorzieningen	-400	400	0	-228	228	0
Onderzoek haalbaarheid doorfietsroutes	-125	125	0	-32	32	0
Bijwerken gegevensbeheer openbaar gebied	-276	296	20	-98	98	0
Uniformiseringsplan bebording	-300	300	0	-43	43	0
Ontwerp- en onderzoekskosten Erpseweg	-200	200	0	-72	72	0

Planvorming en afkoppelen riolering	-138	38	-100	0	0	0
Vervangen valzand speelplekken	-100	100	0	-98	98	0
Maatregelen modernisering fontein	-390	390	0	-8	8	0
Onderhoud vijver Bloemenwijk Schijndel	-184	184	0	-52	52	0
Herstel droogteschade plantsoenen 2023	-318	318	0	-142	142	0
Metten en monitoren overstorten	-243	243	0	-74	74	0
Verkenning huisinzameling & spullenstroom	-318	318	0	0	0	0
2e fase huisvestingsonderzoek circulair ambachtscentrum	-80	80	0	-7	7	0
Diverse eenmalige budgetten kleiner dan 50.000	-183	183	0	-75	63	-12
3. Economie	-2.180	2.044	-136	-716	694	-23
Professionalisering centrummanagement	-171	171	0	-172	172	0
Onderzoek voorzieningen ondernemerschap	-168	168	0	-29	29	0
Onderzoek en advisering werklocaties	-172	172	0	-15	15	0
Campusontwikkeling Havenkwartier- Noordkade	-75	75	0	0	0	0
Verduurzaming bedrijventerreinen door hogere organisatiegraad	-821	821	0	-106	106	0
Sterk ondernemen- tegengaan voedselverspilling	-200	200	0	0	0	0
Pilot Brabants Migratie Informatie Punt (BMIP)	-396	396	0	-357	357	0
Decentralisatie Uitkering 2025-2027 WIN-punt Noordoost-Brabant	-239	96	-143	-23	0	-23
Diverse eenmalige budgetten kleiner dan 50.000	62	-55	7	-15	15	0
4. Onderwijs	-4.927	4.927	0	-1.208	1.208	0
Afboeking boekwaarde div. schoolgebouwen	-614	614	0	-539	539	0
Tijdelijke huisvesting Elde College	-1.286	1.286	0	0	0	0
Tijdelijke huisvesting bs Bernadette	-353	353	0	-200	200	0
Tijdelijke huisvesting bs De Regenboog	-111	111	0	0	0	0
Tijdelijke huisvesting obs De Springplank	-359	359	0	-359	359	0
Tijdelijke huisv. basisscholen Veghels Buiten	-412	412	0	0	0	0
Eldecollege regeling SUVIS 2021	-492	492	0	0	0	0
Fioretticollege regeling SUVIS 2021	-108	108	0	0	0	0
Zwijsencollege regeling SUVIS 2021	-236	236	0	0	0	0
Tijdelijke huisvesting De Empel	-77	77	0	0	0	0
Onderwijshuisvestingsbudget asielzoekers	-570	570	0	0	0	0
Actualisering IHP en actualisering kwaliteitskader	-80	80	0	-1	1	0
Diverse eenmalige budgetten kleiner dan 50.000	-229	229	0	-109	109	0

5. Sport, kunst, cultuur, recreatie en toerisme	-4.408	4.408	0	-826	835	9
Omnipark Erp tijd. voorz. KV De Korfrakkers	-363	363	0	0	0	0
Afboeking Boekwaarde sportzaal de Kienehoef	-171	171	0	-143	143	0
Impulsbudget Nota Kunst en Cultuur 2024-2030	-2.748	2.748	0	-354	354	0
Exploitatiebijdr. openluchtwembad Veghel	-126	126	0	-129	126	-3
Eenmalige bijdrage openluchtwembad Veghel	-160	160	0	-174	174	0
Pumptrackbaan Kienehoefpark	-119	119	0	0	0	0
Omnipark sloopkosten	-684	684	0	0	0	0
Diverse eenmalige budgetten kleiner dan 50.000	-38	38	0	-27	39	12
6. Sociaal domein	-23.795	23.788	-7	-21.334	21.323	-11
DGO Markt 20a (S)	-6.101	6.101	0	-8.015	6.371	-1.643
GOO Bremweg (S)	-5.012	9.976	4.963	-6.330	10.116	3.786
Leefgoed Veghel	-260	260	0	0	0	0
Werkbudget preventie & innovatie sociaal domein	-300	300	0	-63	63	0
Inclusieve samenleving	-156	156	0	-25	25	0
GOO Deken van Miertstraat 8 (V)	-622	0	-622	-1.142	0	-1.142
GOO Zeven Eikenlaan 48 (V)	-410	0	-410	-184	0	-184
GOO Jan Tinbergenstraat 1 (SO)	-2.136	0	-2.136	-1.574	0	-1.574
Uitkering (leefgeld) vluchtelingen Oekraïne	0	0	0	-367	477	110
POO-leefgeld vluchtelingen Oekraïne	0	0	0	-64	0	-64
Inloopvoorzieningen en daginvulling	-247	247	0	0	0	0
Extra middelen jeugdzorg 2021	-178	178	0	-11	11	0
DGO Heidebloemstraat 15 (S)	-3.403	3.403	0	-1.914	3.558	1.643
PIM / Participatie	-596	596	0	-478	478	0
Huisvesting 1e fase opvang Oekraïne	0	0	0	-288	0	-288
GOO Meester van Coothstraat 9 (V)	-721	0	-721	-209	0	-210
Mobiliteitscentrum Meerijstad	-448	448	0	-123	123	0
GOO Pastoor van Erpstraat 4 (S)	-295	0	-295	-94	0	-94
GOO Zeven Eikenlaan 24 (V)	-786	0	-786	-341	0	-341
Uitvoeringsprogramma Jeugdzorg	-140	140	0	-80	80	0
Huisvesting vergunninghouders in doorstroomlocaties - normvergoeding	-1.840	1.840	0	-5	5	0
SPUK 2 spreidingswet asielopvangplekken	-148	148	0	0	0	0
Diverse eenmalige budgetten kleiner dan 50.000	4	-4	0	-27	16	-11
7. Volksgezondheid, milieu en duurzaamheid	-19.898	19.912	14	-3.349	3.332	-17
Opgave 0 integrale ontwikkeling	-263	213	-50	-152	152	0

SPUK LAI (lokale isolatieaanpak)	-4.025	4.025	0	-36	37	1
Subbudget LAI spouwmuurisolatie	-652	652	0	-106	105	-1
Soorten management plan	-313	313	0	-331	313	-18
Circulariteit	-308	371	63	-321	321	0
Milieubeleid(geur, geluid, externe veiligheid)	-181	181	0	-4	4	0
Regeling CDOKE capaciteit klimaat/energiebel.	-3.798	3.798	0	-1.387	1.387	0
Regeling CDOKE planfinanciering aardgasvrije wijken	-898	898	0	0	0	0
Aanpak energiearmoede	-116	116	0	-287	289	3
Opgave 1A energieopwek	-159	159	0	-75	75	0
Gebiedsgericht grondwaterbeheer in Veghel-West	-298	298	0	-36	36	0
Gevelmaatregelen geluidsanering N616 Erp	-150	150	0	-27	27	0
Grote Oogst	-408	408	0	-138	138	0
Omvorming groen voor biodiversiteit	-111	111	0	-112	111	-1
Uitvoeringskn geluidwerende maatregelen Erp	-86	86	0	-5	5	0
Wijkaanpak energie	-541	541	0	-2	2	0
Opgave1B energiebesparing	-306	306	0	-63	63	0
Opgave 1C warmte	-115	115	0	0	0	0
Opgave 3 circulariteit	-285	285	0	-5	5	0
Opgave 5 klimaatadaptatie	-200	200	0	0	0	0
Compensatieopgave NVI NatuurVriendelijk Isoleren	-83	83	0	-62	62	0
MCO regiorol – vaste kosten	-1.869	1.869	0	-151	151	0
MCO regiorol – variabele kosten	-573	573	0	-50	50	0
Subsidie MCO-aanpak	-3.963	3.963	0	0	0	0
Lokaal communicatiebudget MCO	-155	155	0	0	0	0
Diverse eenmalige budgetten kleiner dan 50.000	-41	42	1	0	0	0
8. Ruimtelijke ontwikkeling en wonen	-9.293	9.293	0	-3.159	3.111	-48
Instellen gevel- en verplaatsingssubsidie	-236	236	0	-56	56	0
2 geb. ontwik.trajec regiodeal aanpak stallen	-239	239	0	-27	53	26
Realisatie flexwoningen	-150	150	0	-150	150	0
Modulaire woningbouw quickscans en inhuur	-636	636	0	-394	394	0
Opstellen omgevingsplan conform omgevingswet	-1.297	1.297	0	-372	372	0
Huisvesting seizoenmedewerkers Kraanmeer 26	-511	511	0	-511	511	0
Beleid welstandsnota	-75	75	0	0	0	0
Erfgoedvisie	-55	55	0	-10	10	0
Ontwikkeling Havenkwartier (Noord-Zuid kade)	-77	77	0	-102	77	-25

Regiodeal aanpak stallen/weerbaarheid buitengb	-506	506	0	-474	431	-42
Subsidieregeling huisvesting aandachtsgroepen	-967	967	0	-116	116	0
Subsidieregeling huisvesting kwetsbare groepen	-879	879	0	-879	879	0
Uitv.werkz. Stadsgewest tbv Vlagheide tm 2024	-45	45	0	-63	62	0
Regeling huisvesting aandachtsgroepen 2025 - Amertkwartier	-3.500	3.500	0	-7	0	-7
Diverse eenmalige budgetten kleiner dan 50.000	-120	120	0	0	0	0
9. Financiële informatie programmaplan	-1.291	1.291	0	-782	771	-11
Eerste Fase gegevenspakhuis	-100	100	0	-111	100	-11
Implementatiekosten financieel systeem	-332	332	0	-324	324	0
Informatiegestuurde exploitatie vastgoed	-311	311	0	-54	54	0
Inlopen digitale archiefachterstanden	-92	92	0	-17	17	0
Inzet robotisering (RPA)	-206	206	0	-115	115	0
Digital. akten, persoons-en woningkaarten	-125	125	0	-105	105	0
Wegwerken van archiefachterstanden	-95	95	0	-56	56	0
Diverse eenmalige budgetten kleiner dan 50.000	-30	30	0	0	0	0
Totaal incidentele baten en lasten	-71.858	71.651	-207	-33.301	33.260	-41
Incidentele personeelskosten	-3.192	-3.192	-2.360		-2.360	
Inloop en dagbesteding	-700	-700	-		-	
Diverse kleine incidentele lasten	-146	-146	-73		-73	
Incidentele lasten	-4.038	0	-4.038	-2.433	0	-2.433
Dekking reserves		4.038	4.038		2.433	2.433
Algemene uitkering						
Totaal incidentele baten	0	4.038	4.038	0	2.433	2.433
Totaal incidentele lasten en baten	-4.038	4.038	0	-2.433	2.433	0
Totaal van de incidentele lasten	-75.896	-75.896	-35.734		-35.734	
Totaal van de incidentele baten		75.689	75.689		35.734	35.734
Totaal incidentele lasten en baten	-75.896	75.689	-207	-35.734	35.734	0

Toelichting incidentele baten en lasten

Participeren en leren

Dit budget is enerzijds voor begeleiding inzet Burgerberaad. Voor het Burgerberaad is € 150.000 gereserveerd in 2026. Een van de opdrachten van het Programmteam is verdere verkenning inzet Burgerberaad en na opstellen nieuw college werkprogramma (CWP) opnieuw ambtelijke en bestuurlijke afweging voor inzet van Burgerberaad. Het overige budget wordt ingezet voor onder meer verkenning en onderzoek voor de participatienota en programma-inspanningen op het gebied van leren en ontwikkelen. Hierop is een overschot van € 61.000, dat gebruikt gaat worden in 2026 voor de uitvoering van een leerlijn Participatie voor participatie adviseurs (Burgerkracht) en voor een pool van ambassadeurs vanuit een aantal werkateliers. Ook voor het trainen van het nieuwe college en de gemeenteraad in hun rol in participatie. De offerte aanvraag loopt en uitrol start vanaf het tweede kwartaal 2026.

Versterken leefbaarheid

Dit budget wordt door onder meer de buurtadviseurs aangewend voor ondersteunen en versnellen van diverse projecten en processen op het gebied van leefbaarheid. Het gaat om kleinere bedragen waarmee snel geschakeld kan worden. Deel van initiatieven kan nog niet worden opgepakt in verband met prioriteit en capaciteit bij Openbaar Gebied en buitendienst. De wijkaanpak loopt nog door na 2026. Dit betekent dat het restant van het budget moet worden overgeheveld naar 2026 (50%) en 2027 (50%).

Visie op Meierijstad

De Toekomstvisie 2040 is medio 2025 vastgesteld door de Raad.

Dorpsvisies

In het college werkprogramma is opgenomen dat we dorpen en wijken faciliteren om een dorps-/ wijkvisie op te stellen. Hiervoor is in 2023 – 2024 – 2025 een jaarlijks budget beschikbaar gesteld van € 52.000. Voor 2025 zijn geen kosten geboekt. Eén dorpsraad is wel gestart met de voorbereiding van een dorpsvisie. Een beschikking voor een bijdrage is in januari 2026 opgesteld. De ambitie is er nog vanuit het huidige college werkprogramma. Ook buurtadviseurs nemen dit mee in gesprekken met de wijk- en dorpsraden. Dit betekent dat het budget van 2025 overgeheveld moet worden om aan de ambitie te blijven voldoen.

Versterken telefonische dienstverlening

Voor de verbetering van de kwaliteit van de telefonische dienstverlening wordt een bereikbaarheidsonderzoek uitgevoerd door een externe partij. Daar komen verbeterplannen uit waar we mee aan de slag gaan. Verder beschikt de organisatie inmiddels over een centraal KCC en specifieke KCC's voor het sociaal domein en belastingen. We willen zo klantvragen beter in één keer af kunnen handelen. Uiteraard wordt daarbij gebruik gemaakt van dezelfde 'telefooncentrale'. We zijn bezig om de informatievoorziening daaruit te stroomlijnen, zodat we nog beter kunnen inspelen op klantvragen. Het beschikbaar gestelde budget is voor 50% op basis van een college besluit toebedeeld aan de opbouw van AI instrumenten binnen de organisatie. Ook daarmee werken we aan een betere service en grotere efficiëntie.

Leefbaarheidsimpuls en koppelkansen Omnipark Erp

Betreft de realisatie van een voetgangers-/ fietspontje over de Aa dat inmiddels in het ruimtelijk kader en de parkzone voor het Omnipark is opgenomen. De werkzaamheden worden eind 2027 in combinatie met de uitvoering van de parkzone en in samenwerking met het waterschap uitgevoerd.

Optimalisatie bestuurscentrum Sint-oedenrode

De voorbereiding op de uitvoering is afgerond. Het uitvoeringskrediet is in de raadsvergadering van 26 juni 2025 beschikbaar gesteld.

R8-samenwerking

Meierijstad was penningmeester van dit project, dat is overgeheveld naar de gemeente Land van Cuijk.

Tijdelijke publieksopenstelling bestuurscentrum

Beschikbaar gesteld via amendement tijdens de raadsvergadering van 26 juni 2025. Wordt in 2026 uitgevoerd (onder voorbehoud van bezwaarprocedure).

Storytelling voor Senioren

De burgemeester is voorzitter van de programmaraad Digitale Veiligheid Oost-Brabant. In dit kader worden activiteiten uitgevoerd waarvoor subsidies zijn aangevraagd. De activiteiten zijn in 2025 afgerond. De gemeente Meierijstad vervulde de rol van kassier.

Opstartkosten park Molenheide

Bij de aankoop in 2024 was bekend dat er kosten zouden worden gemaakt voor het opstarten van het beheer en onderhoud. De gemeente is sinds 2 april 2024 eigenaar. Voor het beheer is Exploitatie Park De Molenheide B.V. ingericht. Een aantal activiteiten die betrekking heeft op de opstart loopt door in het jaar 2026. Het resterende budget is nodig om een toekomstige overdracht aan een nieuwe exploitant voor te bereiden.

Regionale coördinatie migratie

De burgemeester is namens de regio Noordoost Brabant de voorzitter van de regionale regietafel migratie. Hij wordt daarbij ambtelijk ondersteund. Ter stimulering van de samenwerking binnen de regio en voor de ontwikkeling van gezamenlijk beleid zijn rijksmiddelen beschikbaar in de vorm van subsidies. Deze zijn in 2025 niet volledig benut. In het nieuwe coalitieakkoord van het Rijk is opgenomen dat de

Spreadingswet van kracht blijft. De middelen zijn nodig om de gemeenten te ondersteunen in de realisatie van de taakstelling op het gebied van huisvesting asielzoekers en Oekraïense vluchtelingen en de ondersteuning van de regiogemeenten. De middelen kunnen besteed worden tot en met 31 december 2026.

PRT versterkingsmiddelen

Ook vanuit de provincie Noord-Brabant zijn er middelen beschikbaar voor de realisatie van de gemeentelijke/regionale opgaven op het gebied van asiel en migratie. De burgemeester van Meierijstad is voorzitter van de Regionale regietafel en lid van de provinciale regietafel. Vanuit die hoedanigheid vervult de gemeente Meierijstad de kassiersfunctie. De middelen kunnen tot en met 31 december 2026 besteed worden.

Versterkingsgelden ondermijning basisteam

Vanuit de Taskforce-RIEC zijn versterkingsgelden beschikbaar voor projecten op het gebied van ondermijning. In dit kader worden op het niveau van het Basisteam Meierij projecten gedraaid op het gebied van weerbaarheid, voorkomen jonge aanwas en informatie gestuurd werken. De gelden zijn beschikbaar tot eind 2024. Financiële afwikkeling heeft begin 2025 plaatsgevonden. Het project is inmiddels afgesloten.

Rioolwateronderzoek Basisteam Meierij

In opdracht van de Basisteam driehoek wordt bij 6 C-evenementen in de gemeenten (Boxtel, Sint-Michielsgestel, Vught en Meierijstad) rioolonderzoek uitgevoerd. Voor dit project is een subsidie voor 2025 en 2026 ontvangen vanuit het RIEC Oost-Brabant. De bekostiging vindt plaats vanuit deze subsidie. De planning en de financiën lopen in lijn met hetgeen in het projectplan is opgenomen. Voor de uitvoering is een specialistisch bedrijf betrokken.

Wegen beleid en beheerplan 2025

In 2025 zijn de beleid- en beheerplannen van wegen en civiele kunstwerken gerealiseerd. In 2026 gaan we de beheerplannen gladheidbestrijding en zandwegen/half verhardingen opstellen.

Kleinschalige verkeersvoorzieningen

In het afgelopen jaar hebben we stappen gezet om de verkeersveiligheid en leefbaarheid in onze gemeente te verbeteren. Op basis van verkeerstellingen en parkeeronderzoeken hebben we knelpunten geanalyseerd en directe maatregelen getroffen. Extra verkeersborden, fietsnietjes, spiegels en paaltjes zorgen voor meer veiligheid, duidelijke en overzichtelijke verkeerssituaties. We bereiden ook grotere projecten voor, zoals veilige schoolzones, de aanleg van grasbetonparkeerplaatsen (die groen en functionaliteit combineren) en de realisatie van snelheidsremmende maatregelen.

Concrete deelprojecten die op de planning staan zijn bijvoorbeeld:

- Verkeerskundig onderzoek en ontwerp oversteek Friesland Campina;
- Schoolzone bij de Antoniuschool in Keldonk;

Verder zijn er diverse projecten uitgezet die in 2026 worden uitgevoerd.

Onderzoek haalbaarheid doorfietsroutes

De bestuursovereenkomst voor de doorfietsroute is vastgesteld. Er lopen nog verplichtingen voor de afronding van de opdracht. Als deze opdracht is afgerond kan het krediet worden afgesloten.

Bijwerken gegevensbeheer openbaar gebied

Met behulp van derden worden de kernregistraties in het beheersysteem op orde gebracht. In 2025 hebben we ons uiterste best gedaan een persoon te vinden die ons bij de werkzaamheden in huis kan ondersteunen. De markt is krap op dit gebied, waardoor het in 2025 niet gelukt is de juiste persoon te vinden. We hebben daarom een partij in de arm genomen die werk voor ons heeft uitgevoerd.

Uniformiseringsplan bebording

In 2025 heeft de inventarisatie plaats gevonden. De uitvoering vindt plaats in 2026.

Ontwerp- en onderzoekskosten Erpseweg

Het Voorlopig Ontwerp is gerealiseerd en inmiddels is 10% van de geraamde realisatiekosten beschikbaar gesteld. Voorlopig worden de verdere voorbereidingen uit dit budget bekostigd.

Planvorming en afkoppelen riolering

Wegens capaciteitsgebrek is dit project uitgesteld. In 2026 wordt het onderzoek uitgevoerd en zal de riooldatabase worden geactualiseerd met betrekking tot afgekoppeld verhard oppervlak.

Vervangen valzand speelplekken

In Meierijstad hebben we ruim 240 speelplekken die we onderhouden en schoonhouden. Op een groot aantal van deze speelplekken ligt valzand onder en rondom de speeltoestellen. In 2025 hebben we het valzand op vele van deze speelplekken vervangen (met uitzondering van de speelplekken in de kern Veghel).

Maatregelen modernisering fonteinen

In 2025 is de inventarisatie uitgevoerd en in 2026 zal de uitvoering plaats vinden.

Onderhoud vijver Bloemenwijk Schijndel

De werkzaamheden zijn uitgevoerd. Op dit moment wordt gekeken of de vijver nog verder uitgediept moet worden. Ook moet de waterkwaliteit gemonitord worden. Mocht deze niet afdoende zijn, dan zal er alsnog een fontein-/beluchtingspomp geplaatst worden. De planning is dat het project eind 2026 kan worden afgesloten.

Herstel droogteschade plantsoenen 2023

Op veel plekken hebben we nog schade aan de plantsoenen door de droogte van de afgelopen jaren. Door een capaciteitstekort is het niet gelukt om het budget volledig te benutten

Metten en monitoren overstorten

In 2025 is het meetnet opgeleverd, het draait nu. Het budget wordt in vier jaar tijd uitgegeven mits de leverancier afspraken met betrekking tot onderhoud nakomt.

Verkenning huisinzameling & spullenstroom

In de pilotwijken zijn verschillende afvalstromen in eigen beheer ingezameld. Echter zijn de kosten van de pilot niet consequent op het juiste deelproject geboekt. De pilot is met één jaar verlengd tot en met 2026 (besluit college 16 juni 2025).

2e fase huisvestingsonderzoek circulair ambachtscentrum

Het onderzoek dat zou plaatsvinden in 2025 is door vertraging niet uitgevoerd. Er is niet op tijd een geschikte projectleider gevonden. Het onderzoek wordt in 2026 uitgevoerd.

Professionalisering centrummanagement

De middelen waren tot en met 2025 beschikbaar gesteld. Voor de periode 2026-2028 zijn nieuwe middelen aangevraagd en reeds toegekend.

Onderzoek voorzieningen ondernemerschap

De uitvoering loopt door in 2026 en volgende jaren en is afhankelijk van te voeren beleidsaccenten door het nieuw gemeentebestuur.

Onderzoek en advisering werklocaties

Voor de vervolgstappen rondom het realiseren van nieuwe bedrijventerreinen en het in kaart brengen van herstructureringsmogelijkheden is dit budget in 2026 benodigd.

Campusontwikkeling Havenkwartier-Noordkade

Ontwikkeling Hybride LeerOmgeving Noordkade (waaronder The Chocolate Factory) met accent op communityvorming met bedrijfsleven en start in 2026.

Verduurzaming bedrijventerrein door organisatiegraad

Het penvoerderschap voor het gesubsidieerde project wordt overgedragen naar Regio Noordoost Brabant. De middelen gaan begin 2026 overgemaakt worden. Over de uitgaven van 2025 is verantwoording afgelegd.

Sterk ondernemen en tegengaan voedselverspilling

Inzet middelen als cofinanciering voor dit regiodealproject met uitvoering van 2026 tot en met 2030.

Pilot Brabants Migratie Informatie Punt (BMIP)

Het BMIP is een tweejarig project, in opdracht van de Provincie en het ministerie van SZW. De pilot liep tot 31 december 2025. Het budget moet nog beschikbaar blijven voor de financiële afwikkeling van de subsidie in het jaar 2026

Decentralisatie Uitkering 2025-2027 WIN-punt Noordoost-Brabant

Voor het WORK IN NL-punt Noordoost-Brabant zijn de middelen beschikbaar gesteld vanuit het ministerie SZW. Het WIN-punt is een informatiepunt waar internationale medewerkers met vragen terecht kunnen over het wonen, werken en leven in NL. Dit loopt door in 2026.

Afboeking boekwaarde diverse schoolgebouwen

In verband met sloop zijn de boekwaarden van de Bernadetteschool en van de Petrus en Paulusschool in één keer afgeschreven.

Tijdelijke huisvesting Elde college

De inzet van tijdelijke huisvesting is in overleg met het schoolbestuur doorgeschoven naar 2027.

Tijdelijke huisvesting bs Bernadette

De tijdelijke huisvesting is gerealiseerd maar inmiddels ook weer verwijderd, omdat de nieuwbouw van basisschool "Bernadette" is opgeleverd. Het schoolbestuur heeft rekening en verantwoording afgelegd op basis waarvan wij de subsidie voor deze tijdelijke huisvesting hebben vastgesteld, hetgeen betekent dat de tijdelijke huisvesting binnen het budget is gerealiseerd.

Tijdelijke huisvesting bs De Regenboog

Aanvankelijk zou de school al in 2024 aanspraak kunnen maken op deze tijdelijke huisvesting, maar daarvoor heeft het schoolbestuur niet gekozen. Vooralsnog heeft het schoolbestuur ervoor gekozen om de groei in het eigen gebouw op te vangen.

Door de groei van de school is tijdelijke huisvesting nu toch nodig tot aan de ingebruikname van de nieuwbouw in 2027/2028. Nu de nieuwbouw vertraging oploopt, is het aannemelijk dat de tijdelijke huisvesting in de loop van het schooljaar 2025/2026 wel nodig is als uitbreiding op de huidige huisvesting.

Tijdelijke huisvesting basisschool De Springplank

De tijdelijke huisvesting voor openbare basisschool De Springplank is niet meer in gebruik, omdat de nieuwbouw in december 2025 in gebruik is genomen. Het schoolbestuur dient nog rekening en verantwoording af te leggen over de besteding van de beschikbaar gestelde middelen.

Tijdelijke huisv. basisscholen Veghels Buiten

In 2025 is er nog geen tijdelijke huisvesting gerealiseerd. Wij hebben besloten om per 1 augustus 2026 in de tijdelijke huisvesting van twee basisscholen in Veghels Buiten te voorzien.

Elde college, SUVIS 2021

Omdat de SUVIS-maatregelen niet tijdig zijn uitgevoerd, zal het niet bestede deel aan het Rijk terugbetaald moeten worden.

Fioretti college, regeling SUVIS 2021

Nu alle maatregelen zijn uitgevoerd, heeft het schoolbestuur (in combinatie met OMO) rekening en verantwoording afgelegd over de bestede SUVIS-middelen. Vervolgens zal de gemeente op haar beurt via SISA in 2026 verantwoording af moeten leggen aan het Rijk.

Zwijsen college, regeling SUVIS 2021

Nu alle maatregelen zijn uitgevoerd, heeft het schoolbestuur (in combinatie met OMO) rekening en verantwoording afgelegd over de bestede SUVIS-middelen. Vervolgens zal de gemeente op haar beurt via de SISA in 2026 verantwoording af moeten leggen aan het Rijk.

Tijdelijke huisvesting De Empel

Tijdelijke huisvesting is noodzakelijk gedurende de gefaseerde sloop van het oude schoolgebouw. Het schoolbestuur staat aan de start van het inkooptraject daarvan.

Onderwijshuisvestingsbudget asielzoekers

Via het Centraal Orgaan opvang Asielzoekers is een vergoeding ontvangen voor de huisvestingskosten voor het basisonderwijs aan asielzoekerskinderen, die in Meierijstad in een opvangcentrum verblijven. In overleg met het onderwijsveld wordt bekeken op welke wijze deze vergoeding het best c.q. meest efficiënt kan worden ingezet.

Actualisering IHP en actualisering kwaliteitskader

De daadwerkelijke start van de actualisering van het Intergraal HuisvestingsPlan is in overleg met college, raad en schoolbesturen doorgeschoven naar 2026.

Omnipark Erp tijd. voorz. KV De Korfrakkers

De noodvoorziening is aangekocht en in depot geplaatst in afwachting van de omgevingsvergunning en het koopcontract van de huisartsenpraktijk. Realisatie wacht op planologische procedure voor de huisartsenpraktijk, die medio 2026 start. Afronding van de verkoop is in afwachting van besluitvorming van de omgevingsplan procedure.

Afboeking boekwaarde sportzaal De Kienehoef

Het project is afgerond.

Impulsbudget Nota Kunst en Cultuur 2024-2030

Op 29 juni 2023 is de Nota Kunst en Cultuur 2024-2030 (Kunst en Cultuur kleuren Meierijstad) vastgesteld. Aan de nota is een impulsbudget voor de periode 2024 – 2030 gekoppeld voor realisatie van de ambities en speerpunten en uitvoering van de actiepunten. De uitgaven verlopen volgens planning. Exploitatiebijdrage openluchtwembad Veghel
De bijdrage is beschikbaar gesteld voor 2025 en 2026.

Eenmalige bijdrage openluchtwembad Veghel

De werkzaamheden zijn in 2025 uitgevoerd.

Exploitatiebijdrage openluchtwembad

De bijdrage is beschikbaar gesteld voor 2025 en 2026.

Pumptrackbaan Kienehoefpark

Momenteel loopt de BOpA-(Buitenplanse Omgevingsplan Activiteit)procedure, na afronding kan aanbesteding opgestart worden. Planning uitvoering 2026.

Omnipark sloopkosten

Sloop vindt pas plaats na realisatie nieuw gebouw, verwachting in 2028.

Crisisnoodopvang I (120) Markt 20a (S)

Op basis van de Spreidingswet en het verdelbesluit moet de gemeente in totaal 507 asielzoekers waarvan 80 AMV'ers (alleenreizende minderjarige vluchtelingen) opvangen. De gemeente ontvangt hiervoor een vergoeding vanuit het COA. In april 2025 zijn bestuurlijke afspraken gemaakt met het COA over de wijze van opvang (gemeentelijk/kleinschalig) en de hoogte van de vergoeding. Deze afspraken lopen in ieder geval tot 1 juli 2030. Een verlenging tot 1 juli 2032 is mogelijk. Op dit moment voldoet de gemeente nog niet aan de taakstelling. Voor 2026 wordt budget in de begroting opgenomen. Het verschil tussen lasten en baten wordt toegevoegd, op basis van de tweede bestuursrapportage 2024, aan de bestemmingsreserve Opvang Ontheemden.

Huisvesting nieuwkomers Bremweg

Op de locatie Bremweg vangt de gemeente Oekraïense vluchtelingen op. De kosten worden vergoed vanuit de rijksbijdrage voor de uitvoering van de tijdelijke wet opvang ontheemden Oekraïne. Voor 2026 komen nieuwe middelen beschikbaar. Het verschil tussen lasten en baten wordt toegevoegd aan de bestemmingsreserve opvang ontheemden, conform het besluit over de tweede bestuursrapportage 2024.

Leefgoed Veghel

Het Ontmoetingscentrum op LeefGoed is in 2024 in gebruik genomen. Hier worden verschillende inloopactiviteiten georganiseerd en er worden lunchmaaltijden aangeboden die ook in het teken staan van ontmoeten. Het Ontmoetingscentrum is het clubhuis / wijkcentrum voor het Kloosterkwartier. Het LeefGoedcentrum is eind 2025 in gebruik genomen. Er zijn in 2025 nog beperkt middelen uitgegeven.

Werkbudget preventie & innovatie sociaal domein

Betreft werkbudget sociaal domein om snel en flexibel kleine projecten te ondersteunen die bijdragen aan preventie of innovatie in het sociaal domein en aan de transitieopgave sociaal domein c.q. zorgtransitie.

Inclusieve samenleving

Vanuit het VN-Verdrag Handicap en andere nationale wetten volgen wettelijke taken voor inclusie, onder andere een lokale inclusie agenda. In het nieuwe regeerakkoord worden de uitvoering van het VN-Verdrag Handicap en diverse inclusie onderwerpen genoemd. Daarnaast werken we met een breed

ambassadeursnetwerk, zowel intern als extern, aan diverse onderwerpen die bijdragen aan een inclusieve samenleving.

Verzoek is overheveling restant 2025 (€ 131.000) naar volgend jaar. In 2026 is er nog inclusie budget van € 85.000 maar vanaf 2027 is er geen budget voor deze blijvende wettelijke taken. Verzoek om het totale budget van € 131.000 + € 85.000 = € 216.000 te spreiden over vier jaar, dus € 54.000 gedurende 2026, 2027, 2028 en 2029 om de blijvende wettelijke taken, waaronder lokale inclusie agenda, te kunnen uitvoeren.

GOO Deken van Miertstraat 8 (V) / GOO Zeven Eikenlaan 48 (V) / GOO Jan Tinbergenstraat 1 (SO) / GOO Meester van Coothstraat 9 (V)

Op bovenstaande locaties vangt de gemeente Oekraïense vluchtelingen op. De kosten worden vergoed vanuit de rijksbijdrage voor de uitvoering van de Tijdelijke wet opvang ontheemden Oekraïne. Het verschil tussen de baten en de lasten is conform afspraak in de tweede bestuursrapportage 2024 toegevoegd aan de bestemmingsreserve opvang ontheemden.

Uitkeringskosten (leefgeld) vluchtelingen Oekraïne

Vluchtelingen uit Oekraïne die in de gemeente verblijven hebben recht op leefgeld. Het leefgeld is voor maaltijden, kleding en andere persoonlijke uitgaven. Vluchtelingen die werken betalen een eigen bijdrage. De kosten zijn volledig door het Rijk vergoed. Conform afspraak in de tweede bestuursrapportage 2024 worden overschotten toegevoegd aan de bestemmingsreserve opvang ontheemden.

POO-leefgeld vluchtelingen Oekraïne

Vluchtelingen uit Oekraïne die in de gemeente verblijven hebben recht op leefgeld. Het leefgeld is voor maaltijden, kleding en andere persoonlijke uitgaven. Vluchtelingen die werken betalen een eigen bijdrage. De kosten zijn volledig door het Rijk vergoed. Conform afspraak in de tweede bestuursrapportage 2024 worden overschotten toegevoegd aan de bestemmingsreserve opvang ontheemden.

Inloopvoorzieningen en daginvulling

De ambitie ontmoeten, activiteiten en ondersteuning in elke wijk en kern (versterken sociale basis) zijn verwerkt in de Toekomstvisie Meierijstad en het Programma Sociaal Domein. Om besturen van wijk- en gemeenschapshuizen (WGH) en vrijwilligers beter te ondersteunen is er in 2025 een inventarisatie geweest en is een coördinator WGH gestart. Dit is uit GALA middelen sociale basis bekostigd in plaats van uit dit budget. In het nieuwe regeerakkoord wordt ook het belang van versterken sociale basis en WGH's genoemd. De komende jaren blijft de ambitie, starten er meer coördinatoren WGH en zal er naar aanleiding van de inventarisatie gekeken worden of nieuw WGH beleid, waaronder nieuwe subsidieregels, nodig zijn. Aangezien dit het enige budget is voor deze ambitie is het nodig om het restant van 2025 over te hevelen.

Extra middelen jeugdzorg 2021

De middelen zijn noodzakelijk voor projecten en pilots in het kader van de hervormingsagenda jeugd en lokale preventieve activiteiten.

Crisisnoodopvang II (75) Heidebloemstr. 15 (S)

Op basis van de Spreidingswet en het verdeelbesluit moet de gemeente in totaal 507 asielzoekers waarvan 80 AMV'ers (alleenreizende minderjarige vluchtelingen) opvangen. Op deze locatie vangt de gemeente 76 mannen op. De gemeente ontvangt hiervoor een vergoeding vanuit het COA. In april 2025 zijn bestuurlijke afspraken gemaakt met het COA over de wijze van opvang (gemeentelijk/kleinschalig) en de hoogte van de vergoeding. Deze afspraken lopen in ieder geval tot 1 juli 2030. Een verlenging tot 1 juli 2032 is mogelijk. Op dit moment voldoet de gemeente nog niet aan de taakstelling. Voor 2026 wordt budget in de begroting opgenomen. Het verschil tussen lasten en baten wordt toegevoegd op basis van de tweede bestuursrapportage 2024 aan de bestemmingsreserve Opvang Ontheemden.

PIM / Participatie

De diverse PIM Labels blijven we doorontwikkelen. PIM is inmiddels onze reguliere werkwijze geworden. Daarnaast bouwen we ook verder aan onze (digitale) dienstverlening. Hierbij betrekken we onze diverse partners zoals WSD, IBN, UWV, POM, de gemeenten Boekel en Bernheze, enz. Landelijk hebben sociale partners afgesproken dat er fysieke werkcentra komen. In Meierijstad is PIM Werkt ook een dergelijk Werkcentrum geworden en vormt samen met Werkcentrum Noordoost-Brabant, en WorkinNL het Werkcentrum Meierijstad. Het is een continu proces voor het doorontwikkelen van de diverse PIM Labels waardoor verwacht wordt dat het totale budget nodig blijft.

Huisvesting 1e fase vluchtelingen Oekraïne

Met de oplevering van de locatie Bremweg eind 2024 voldoet de gemeente aan de taakstelling voor de opvang van Oekraïense vluchtelingen. Voor het gebruik, de inrichting, het onderhoud van alle locaties, voor de personele bezetting en voor de opvang van (Oekraïense) vluchtelingen zijn en worden kosten gemaakt. Deze kosten worden door het Rijk vergoed. De beschermde status is verlengd tot 4 maart 2027. Het verschil tussen kosten en baten wordt conform afspraak in de tweede bestuursrapportage 2024 toegevoegd aan de bestemmingsreserve Opvang ontheemden.

Mobiliteitscentrum Meerijstad

Het mobiliteitscentrum is gerealiseerd en blijft in ontwikkeling. Zo blijven we afstemmen met ontwikkelingen die spelen op de lokale arbeidsmarkt maar ook met zaken die regionaal of landelijk spelen. Het mobiliteitscentrum is inmiddels uitgebreid met de dienstverlening voor migranten en huisvest een vestiging van Work in NL. Werkcentrum PIM Werkt is eind 2025 verplaatst naar de locatie van het LeefGoedcentrum. Om continu op de ontwikkelingen op de lokale arbeidsmarkt te kunnen reageren, is het nodig het budget mee te nemen naar het volgend dienstjaar.

GOO Pastoor van Erpstraat 4 (S)

Op deze locatie vangt de gemeente Oekraïense vluchtelingen op. De kosten worden vergoed vanuit de rijksbijdrage voor de uitvoering van de Tijdelijke wet opvang ontheemden Oekraïne. Het verschil tussen de baten en de lasten is conform afspraak in de tweede bestuursrapportage 2024 toegevoegd aan de bestemmingsreserve opvang ontheemden.

GOO Zeven Eikenlaan 24 (V)

Op deze locatie vangt de gemeente Oekraïense vluchtelingen op. De kosten worden vergoed vanuit de rijksbijdrage voor de uitvoering van de Tijdelijke wet opvang ontheemden Oekraïne. Het verschil tussen de baten en de lasten is conform afspraak in de tweede bestuursrapportage 2024 toegevoegd aan de bestemmingsreserve opvang ontheemden.

Uitvoeringsprogramma Jeugdzorg

Het budget wordt ingezet voor de realisatie van de projecten binnen het regionale uitvoeringsprogramma jeugd. Dit valt binnen het regionaal budgettair kader.

Huisvesting vergunninghouders in doorstroomlocaties (normvergoeding)

Dit zijn de normbedragen voor de begeleiding van statushouders in de doorstroomlocaties. Voor deze opgave heeft de gemeente een rijksbijdrage (SPUK) ontvangen. Niet alle doorstroomlocaties zijn in 2025 gerealiseerd. De middelen mogen besteed worden tot en met 2028.

SPUK 2 spreidingswet asielopvangplekken

De gemeente realiseert op dit moment slechts gedeeltelijk de taakstelling uit de Spreidingswet. Voor de opvang van AMV-ers ontvangt de gemeente aanvullende middelen. Die worden met name ingezet voor de extra zorgkosten die voor rekening van de gemeente komen. Met het Centraal Orgaan opvang Asielzoekers en Nidos is de gemeente in overleg over de inzet van gecontracteerde zorg. De middelen kunnen tot en met 2026 besteed worden.

Opgave 0 integrale ontwikkeling

Dit budget wordt gebruikt om het opgaveplan integrale ontwikkeling uit te voeren. Dit loopt meerdere jaren.

Lokale isolatieaanpak

Dit budget wordt gebruikt om de lokale aanpak isolatie uit te voeren. Dit loopt meerdere jaren.

Lokale isolatie aanpak spouwmuurisolatie

Dit budget wordt tot en met 2027 ingezet voor de voorbereiding en uitvoering van een lokale Isolatieaanpak.

Soorten management plan

Het Soortenmanagementplan wordt op dit moment opgesteld. In 2026 zijn voldoende aanvullende middelen beschikbaar om het tekort aan te vullen.

Circulariteit

In 2025 is verdere uitsortering van hoogwaardige afvalstromen voortgezet, met daarbij onderzoek naar afzet van de stromen door en met gemeentelijke en regionale marktpartijen.

Milieubeleid (geur, geluid, externe veiligheid)

Opstellen van milieubeleid conform systeem Omgevingswet, in samenwerking met regiogemeenten en ODBN. Project loopt nog door in 2026.

Regeling CDOKE-capaciteit klimaat/energiebel.

Dit budget betreft subsidiegeld vanuit de Rijksoverheid. Het budget wordt conform voorwaarden verdeeld in drie jaar uitgegeven aan vaste medewerkers en waar nodig inhuur voor duurzaamheidstaken.

Regeling CDOKE planfinanciering aardgasvrije wijken

Dit is een budget met einddatum 31 december 2027. De werkzaamheden verlopen volgens planning.

Aanpak energiearmoede

Dit budget is in 2022 tot en met 2025 ingezet voor de bestrijding van energiearmoede, conform de meerjarenaanpak energiearmoede.

Opgave 1A Energie opwek

Het beleidskader voor duurzame opwek is vastgesteld in 2023. Het uitvoeren van dit beleid beslaat meerdere jaren, bijvoorbeeld het uitvoeringskader voor windenergie en het opstellen van een lokaal investeringsplatform.

Gebiedsgericht grondwaterbeheer in Veghel-West

De gemeente moet het Grondwaterbeheersplan Veghel West uitvoeren. In 2025 is het monitoringsnetwerk gerealiseerd. De gemeente is verplicht om de kwaliteit van het grondwater komende jaren te blijven monitoren.

Gevelmaatregelen geluidsanering N616 Erp

Proces voor het treffen van geluidwerende maatregelen aan woningen langs de N616 in Erp is afgerond 2025. Het budget moet beschikbaar blijven voor facturen en eventuele terugbetaling aan het Rijk.

Grote Oogst

Project Grote Oogst voor het verduurzamen van bedrijventerreinen loopt volgens planning, in samenwerking met het bedrijfsleven en de provincie. Dit is een meerjarenproject dat eind 2026 afgerond moet zijn, volgens de subsidievoorwaarden van de provincie. Het budget is in één keer beschikbaar gesteld, maar wordt over meerdere jaren uitgegeven.

Omvorming groen voor biodiversiteit

Dit is een project ter uitvoering van het biodiversiteitsbeleid. Het project is in 2025 afgerond.

Uitvoeringskosten geluidwerende maatregelen Erp

Proces voor het treffen van geluidwerende maatregelen in Erp is 2025 gerealiseerd. Het budget moet beschikbaar blijven voor facturen en eventuele terugbetaling aan het Rijk.

Wijkaanpak energie

Dit budget is voor het maken van een Wijkuitvoeringsplan Aardgasvrij De Bunders. Dat is een meerjarenplan. Het budget is in één keer beschikbaar gesteld en wordt de komende jaren uitgegeven.

Opgave 1B energiebesparing

Dit budget wordt gebruikt om het opgaveplan energiebesparing uit te voeren. Dit loopt meerdere jaren.

Opgave 1C warmte

Deze budgetten worden gebruikt om opgaveplan warmte uit te voeren. Dit loopt meerdere jaren.

Opgave 3 circulariteit

Budget wordt gebruikt om het opgaveplan Circulariteit uit te voeren. Dit loopt meerdere jaren.

Opgave 5 klimaatadaptatie

Dit budget wordt gebruikt om het opgaveplan klimaatadaptatie uit te voeren. Dit loopt meerdere jaren.

Compensatieopgave NVI Natuurvriendelijk isoleren

Volledige subsidie is niet benut. Het niet uitgegeven budget wordt in 2026 terugbetaald.

MCO regionol – vaste kosten en variabele kosten

De budgetten voor MCO (Meerjarige Collectieve Ontzorgingsaanpak) moeten beschikbaar blijven.

De budgetten worden overgedragen aan gemeente Land van Cuijk.

Subsidie MCO-aanpak

Subsidie is ontvangen van het RVO, wordt uitgegeven in MCO-aanpak de komende jaren.

Lokaal communicatiebudget MCO

Subsidie is ontvangen van het RVO, wordt uitgegeven in MCO-aanpak de komende jaren voor communicatie.

Instellen gevel- en verplaatsingssubsidie

De regeling is verlengd tot en met 2027. In 2025 is, aan de hand van een vastgesteld collegevoorstel, de regeling verbreed naar een stuk huurcompensatie (dubbele huurlasten) om verplaatsingen verder te stimuleren, wat bijdraagt aan de gestelde doelen uit de centrumvisie. Niet besteedde middelen tot en met 2025 dienen beschikbaar te blijven voor 2026 en 2027.

2 gebieden ontwikkelingstraject regiodeal aanpak stallen

Bij de jaarrekening 2024 heeft de eindverantwoording plaatsgevonden binnen Meierijstad en bij het project aangesloten gemeenten. De financiële afwikkeling is in 2025 afgerond.

Realisatie flexwoningen

Besteding aan bouw- en woonrijpmaken van de locatie de Udenseweg in lijn met de aanvulling op de prestatieafspraken. Het project is in 2025 afgerond en de bijdrage is overgemaakt aan Area.

Modulaire woningbouw quickscans en inhuur

Doorlopende woningbouwprojecten. Gedurende 2026 en verder wordt gewerkt aan de uitvoering van de diverse projecten uit de modulaire woningbouwopgave.

Opstellen omgevingsplan conform omgevingswet

Bij begroting 2024 is een budget van €1,5 miljoen beschikbaar gesteld bestemd voor omzetting bestemmingsplannen naar Omgevingsplan conform Omgevingswet. Looptijd eind 2027.

Huisvesting seizoenmedewerkers Kraanmeer 26

De toegekende subsidie door het Rijk voor de huisvesting van kwetsbare doelgroepen (in dit geval de huisvesting van internationale werknemers) is in twee termijnen uitgekeerd. Het eerste deel is in 2023 beschikbaar gesteld en het tweede deel is in 2025 overgemaakt. Het subsidie is volledig verantwoord.

Beleid welstandsnota

Het project is opgestart (twee fases). Fase 1 is afgerond en fase 2 wordt opgestart en loopt door in 2026. Het betreft beleid omgevingskwaliteit.

Dat gaat dan om regels in het omgevingsplan, beleidsregels over het uiterlijk van bouwwerken (op grond van artikel 4.19 Omgevingswet voorheen welstand), ontwikkelprincipes en uitgiftebeleid bij ontwikkelingen en handboek inrichting openbare ruimte.

Hierover zal in juli 2026 met de stuurgroep omgevingsplan gesproken worden.

Het aanpassen van het welstandbeleid is een uitdrukkelijke wens uit het collegewerkprogramma. Het moment is nu gekomen om in eenheid met omgevingsplan te bekijken hoe we als gemeente met omgevingskwaliteit omgaan.

Erfgoedvisie

In 2025 is de kerkenvisie Meierijstad vastgesteld. Als uitvloeisel daarvan is het proces gestart om te komen tot een visie op de begraafplaatsen.

Ontwikkeling havenkwartier (Noord-Zuid kade)

Het consoliderend omgevingsplan Noordkade is in de afrondende fase, hiervoor is aanvullend budget aangevraagd. Ook voor de werkzaamheden aan de dezonering geluidcontour van het bedrijventerrein is budget aangevraagd. Voor aanvullende middelen die nodig zijn voor het ontwikkelen van een Masterplan Havenkwartier komen we bij de raad terug.

Regiodeal aanpak stallen/weerbaarheid buitengebied

Bij de jaarrekening 2024 heeft de eindverantwoording plaatsgevonden binnen Meierijstad en bij het project aangesloten gemeenten. De financiële afwikkeling is in 2025 afgerond.

Subsidierегeling huisvesting aandachtsgroepen

Subsidie moet uiterlijk besteed worden voor 31 december 2027 conform de goedkeuring van de Rijksdienst voor Ondernemend Nederland. Realisatie van 200 woningen staat daarbij centraal. Één project van 24 woningen (Udenseweg) is gerealiseerd. Het restant budget willen we besteden aan de realisatie van sociale huurwoningen in Veghels Buiten Noordoost. Start realisatie is met name afhankelijk van Enexis.

Subsidieregeling huisvesting kwetsbare groepen

De toegekende subsidie door het Rijk voor de huisvesting van kwetsbare doelgroepen (in dit geval de huisvesting van internationale werknemers) is niet op tijd besteed aan het project. Daarom heeft het Rijk de subsidie teruggevorderd. De subsidie is terugbetaald.

Uitvoering werkzaamheden Stadsgewest t.b.v. Vlagheide t/m 2024

De gemeente voert werkzaamheden uit voor het stadsgewest. Gemaakte ambtelijke kosten zijn in rekening gebracht.

Regeling huisvesting aandachtsgroepen 2025- Amertkwartier

Subsidie ontvangen in november 2025 op basis van de Regeling Huisvesting aandachtsgroepen voor het huisvestingsproject 't Amertkwartier (huisvesting 500 internationale medewerkers). De uitvoering vindt de komende jaren plaats.

Eerste fase gegevenspakhuis

In 2025 is er een laatste grote slag gemaakt in de realisatie van het gegevenspakhuis. Het is niet volledig klaar, in 2026 wordt het verder afgerond.

Implementatiekosten financieel systeem

De implementatie van het nieuwe financiële systeem is begin 2025 afgerond.

Informatiegestuurde exploitatie van het maatschappelijk vastgoed

Het vastgoedinformatiesysteem Axxelerate is volledig operationeel. In 2026 vindt er nog een optimaliseringsslag plaats.

Inlopen digitale archiefachterstanden

In 2024 is een start gemaakt met het op orde brengen van het digitale documentmanagementsysteem van de voormalige gemeenten, Sint-Oedenrode, Schijndel en de eerste vijf jaar van gemeente Meierijstad. Het nieuwe, in 2025 aangeschafte, archiefsysteem wordt in 2026 gevuld en hiervoor is het budget nog nodig.

Inzet robotisering (RPA)

In 2025 hebben we de drie pilots uit 2024 geëvalueerd. Op basis hiervan is besloten om op een andere lijn verder te gaan: meer inzetten op moderne 'workflow automation' technieken. Deze zijn duurzamer in te richten dan traditionele RPA. Daarnaast is een gedeelte van het budget ingezet voor een AI-specialist. In 2026 gaan we het restant budget inzetten voor een aantal nieuwe pilots op het gebied van automation en AI.

Digitaliseren akten, persoons- en woningkaarten en bandjes

Project is in 2025 gerealiseerd.

Wegwerken van archiefachterstanden

De voormalige archieven zijn beschreven en gereed voor overdracht naar de archiefbewaarplaats.

Incidentele personeelskosten

In 2025 zijn er incidentele formatie-uitbreidingen geweest. Deze zijn met name noodzakelijk geweest om nieuwe wetgeving (zoals onder meer de omgevingswet) in te kunnen voeren en om tijd te investeren in de verbetering van werkprocessen.

Verder is er in 2024 en 2025 een "Regeling Vervroegde Uittreding" ingevoerd voor medewerkers die binnen maximaal 2 jaar de AOW-leeftijd bereiken en voldoen aan de hiervoor vastgestelde criteria met betrekking tot diensttijd.

Van de geraamde kosten groot € 3.192.000 is in 2025 € 2.360.000 uitgegeven. Deze kosten zijn gedekt uit de algemene reserve.

INFORMATIE IN HET KADER VAN DE WNT

Verantwoordingsmodel WNT 2025

WNT verantwoording 2025 gemeente Meierijstad

De WNT is van toepassing op Gemeente Meierijstad. Het voor Gemeente Meierijstad toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2025 € 246.000 (Algemeen bezoldigingsmaximum).

1. Bezoldiging topfunctionarissen

1a. Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling

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

1a:

Gegevens 2025 in €	M.J.M. Meertens secretaris	A.F.J. Franken griffier	K.J.H.A. Oort-Aarts griffier
Functiegegevens			
Aanvang en einde functievervulling in 2024	01-01 / 31-12	01-01 / 31-01	14-04 / 31-12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in FTE)	1	1	1
Dienstbetrekking?	ja	ja	ja
Bezoldiging			
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	142.749	11.197	77.043
Beloningen betaalbaar op termijn	23.183	1.724	12.476
<i>Subtotaal</i>	<i>165.932</i>	<i>12.920</i>	<i>89.519</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	246.000	20.893	176.581
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	Niet van toepassing	Niet van toepassing	Niet van toepassing
Totale bezoldiging	165.932	12.920	89.519
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niets is toegestaan	Niet van toepassing	Niet van toepassing	Niet van toepassing
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	Niet van toepassing	Niet van toepassing	Niet van toepassing

Gegevens 2024 in €	M.J.M. Meertens secretaris	A.F.J. Franken griffier	M.G.C. Wilms-Wils secretaris
Functiegegevens			
Aanvang en einde functievervulling in 2023	01/10- 31/12	01-01 / 31-12	47.484
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in FTE)	1	1	1
Dienstbetrekking?	ja	ja	ja
Bezoldiging			
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	33.718	123.220	118.975
Beloningen betaalbaar op termijn	5.684	20.504	17.541
<i>Subtotaal</i>	<i>39.401</i>	<i>143.725</i>	<i>136.516</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	58.568	233.000	174.432

Totale bezoldiging	39.401	143.725	136.516
---------------------------	---------------	----------------	----------------

1b. Leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking in de periode kalendermaand 1 t/m 12

Hier is voor de gemeente Meierijstad geen sprake van in 2025.

1c. Toezichthoudende topfunctionarissen

Hier is voor de gemeente Meierijstad geen sprake van in 2025.

1d. Topfunctionarissen met een totale bezoldiging van € 2.100 of minder

Hier is voor de gemeente Meierijstad geen sprake van in 2025.

Tabel 1e Topfunctionaris met een totale bezoldiging van meer dan € 2.100

Hier is voor de gemeente Meierijstad geen sprake van in 2025.

1f. Topfunctionaris met een totale bezoldiging van meer dan € 2.100 waarop de anticumulatiebepaling van toepassing is

Hier is voor de gemeente Meierijstad geen sprake van in 2025.

1g. Topfunctionaris met een totale bezoldiging van € 2.100 of minder waarop de anticumulatiebepaling van toepassing is

Hier is voor de gemeente Meierijstad geen sprake van in 2025.

2. Uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen

Hier is voor de gemeente Meierijstad geen sprake van in 2025.

3. Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2025 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

GEREALISEERDE BATEN EN LASTEN PER TAAKVELD

Gerealiseerde baten en lasten per taakveld in duizenden €

Taakveld	Omschrijving taakveld	Lasten	Baten
0. Bestuur, Dienstverlening en Vastgoed		12.443	3.344
0.1	Bestuur	6.688	556
0.2	Burgerzaken	2.932	1.835
0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	2.823	953
4.2	Onderwijshuisvesting	-1	0
1. Veiligheid		9.321	1.000
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	6.799	170
1.2	Openbare orde en veiligheid	2.522	830
2. Verkeer, vervoer en openbare ruimte		41.902	21.991
2.1	Verkeer en vervoer	14.198	1.130
2.2	Parkeren	201	25
2.3	Recreatieve havens	17	11
2.4	Economische havens en waterwegen	192	144
2.5	Openbaar vervoer	32	0
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	10.446	73
7.2	Riolering	6.545	9.098
7.3	Afval	10.203	11.354
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	69	156
3. Economie		3.093	1.261
3.1	Economische ontwikkeling	1.262	352
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	1.100	358
3.4	Economische promotie	731	551
4. Onderwijs		12.161	2.895
4.1	Openbaar basisonderwijs	39	0
4.2	Onderwijshuisvesting	7.234	727
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingzaken	4.888	2.167
5. Sport, kunst, cultuur, recreatie en toerisme		29.206	8.427
5.1	Sportbeleid en activering	1.848	585
5.2	Sportaccommodaties	14.405	6.485
5.3	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	9.258	1.102
5.4	Musea	692	44
5.6	Media	2.639	210
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	363	1
6. Sociaal domein		144.720	55.975
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	28.181	25.618
6.21	Toegang en eerstelijnsvoorzieningen Wmo	4.465	976
6.22	Toegang en eerstelijnsvoorzieningen Jeugd	3.594	234
6.23	Toegang en eerstelijnsvoorzieningen Integraal	1.777	47

6.3	Inkomensregelingen	28.106	21.616
6.4	Begeleide participatie	16.855	156
6.5	Arbeidsparticipatie	3.761	237
6.60	Hulpmiddelen en diensten (Wmo)	4.963	170
6.711	Huishoudelijke hulp (Wmo)	10.184	1.270
6.712	Begeleiding (Wmo)	6.216	3
6.713	Dagbesteding (Wmo)	1.579	0
6.751	Jeugdhulp ambulant lokaal	351	5
6.752	Jeugdhulp ambulant regionaal	15.734	0
6.762	Jeugdhulp met verblijf regionaal	8.047	257
6.763	Jeugdhulp met verblijf landelijk	1.118	0
6.791	PGB Wmo	1.075	3
6.792	PGB Jeugd	1.415	-20
6.811	Beschermd Wonen (Wmo)	4.200	5.404
6.812	Maatschappelijke – en vrouwenopvang (Wmo)	337	0
6.821	Jeugdbescherming	1.822	0
6.822	Jeugdreclassering	307	0
6.91	Coördinatie en beleid Wmo	316	0
6.92	Coördinatie en beleid Jeugd	317	0
7. Volksgezondheid, milieu en duurzaamheid		16.361	3.823
7.1	Volksgezondheid	5.021	1.303
7.4	Milieubeheer	11.340	2.520
8. Ruimtelijke ontwikkeling en wonen		10.129	8.172
5.5	Cultureel erfgoed	923	128
8.1	Ruimtelijke ordening	4.697	2.317
8.3	Wonen en bouwen	4.509	5.728
9. Financiële informatie programmaplan		46.898	226.021
0.4	Overhead	29.963	2.319
0.5	Treasury	5.273	678
0.61	OZB woningen	1.112	13.763
0.62	OZB niet-woningen	781	10.193
0.64	Belastingen overig	158	261
0.7	Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds	0	188.908
0.8	Overige baten en lasten	11.572	9.899
0.9	Vennootschapsbelasting (VpB)	-1.960	0
Saldo van baten en lasten		326.232	332.909
0. Bestuur, Dienstverlening en Vastgoed		3.965	4.592
1. Veiligheid		0	18
2. Verkeer, vervoer en openbare ruimte		0	1.155
3. Economie		0	342

4. Onderwijs	0	1.316
5. Sport, kunst, cultuur, recreatie en toerisme	0	2.909
6. Sociaal domein	9.407	1.233
7. Volksgezondheid, milieu en duurzaamheid	0	1.275
8. Ruimtelijke ontwikkeling en wonen	0	836
9. Financiële informatie programmaplan	0	4.454
0.10 Mutaties in de Reserves	13.372	18.131
0.11 Resultaat van de rekening van baten en lasten	11.435	0
Totaal	351.040	351.040

EENMALIGE BUDGETTEN

Eenmalige budgetten zijn door de gemeenteraad beschikbaar gesteld voor het uitvoeren van projecten/activiteiten waarvoor eenmalige uitgaven worden gedaan. Deze eenmalige uitgaven begroten we in het desbetreffende begrotingsjaar. Als deze projecten/activiteiten niet of niet volledig zijn afgerond in dat begrotingsjaar stellen wij voor ze over te hevelen naar het volgende jaar. Dit om het mogelijk te maken de activiteiten alsnog (volledig) uit te voeren.

In de volgende tabel staan de eenmalige budgetten, waarvan wij voorstellen deze af te sluiten. De eenmalige budgetten die voor 2025 een begroot bedrag hadden van € 50.000 en meer zijn in de tabel apart vermeld. Is dit begrote bedrag in 2025 lager dan € 50.000 dan vermelden we dat als één bedrag per programma.

Onder de tabel is een toelichting opgenomen op af te sluiten eenmalige budgetten met een restant > € 50.000.

Een overzicht van de eenmalige budgetten, waarvan wij voorstellen deze over te hevelen naar 2026 is opgenomen onder de begrotingsprogramma's - onderdeel 'Wat heeft het gekost?'.

Af te sluiten eenmalige budgetten in duizenden €

Budget per programma	Besluit	Begroot 2025	Werkelijk 2025	Restant
0. Bestuur, Dienstverlening en Vastgoed				
Visie op Meierijstad	2023	165	170	-5
Versterken telefonische dienstverlening	2025	100	0	100
Optimalisatie bestuurscentrum Sint-Oedenrode	2020	177	246	-70
2. Verkeer, vervoer en openbare ruimte				
Diverse kleine eenmalige budgetten	Div.	26	31	-5
Diverse kleine eenmalige budgetten	Div.	50	41	9
Vervangen valzand speelplekken	2024	100	98	2
3. Economie				
Diverse kleine eenmalige budgetten	Div.	25	15	10
Professionalisering centrummanagement	2023	171	172	-1
4. Onderwijs				
Diverse kleine eenmalige budgetten	Div.	60	23	37
Afboeking boekwaarde diverse schoolgebouwen	2023	614	539	75
Tijdelijke huisvesting De Springplank	2022	359	359	0
5. Sport, kunst, cultuur, recreatie en toerisme				
		0	0	0

Diverse kleine eenmalige budgetten	Div.	0	0	0
Eenmalige bijdrage openluchtwembad Veghel	2025	160	174	-14
6. Sociaal domein				
Diverse kleine eenmalige budgetten	Div.	0	-13	13
Leefgoed Veghel	2019	260	0	260
Werkbudget preventie & innovatie sociaal domein	2021	300	63	237
7. Volksgezondheid, milieu en duurzaamheid				
Soortenmanagementplan (SMP)	2024	313	331	-18
Circulariteit	2023	308	321	-12
Aanpak energiearmoede	2022	116	287	-170
Omvorming groen biodiversiteit	2021	111	112	-1
8. Ruimtelijke ontwikkeling en wonen				
2 gebieden ontwikkelingstraject regiodeal aanpak stallen	2021	239	27	212
Realisatie flexwoningen	2022	150	150	0
9. Financiële informatie programmaplan				
Eerste Fase gegevenspakhuis	2020	100	111	-11
Implementatiekosten financieel systeem	2022	332	324	7
Digitaliseren akten, persoons- en woningkaarten en bandjes	2024	125	105	20
Totalen		4.361	3.685	676

Toelichting afwijking eenmalig budget per programma		Restant
0. Bestuur, dienstverlening en vastgoed		
<u>Versterken telefonische dienstverlening</u>		100
Voor de verbetering van de kwaliteit van de telefonische dienstverlening wordt een bereikbaarheidsonderzoek uitgevoerd door een externe partij. Daar komen verbeterplannen uit waar we mee aan de slag gaan. Verder beschikt de organisatie inmiddels over een centraal KCC en specifieke KCC's voor het sociaal domein en belastingen. We willen zo klantvragen beter in één keer af kunnen handelen. Uiteraard wordt daarbij gebruik gemaakt van dezelfde 'telefooncentrale'. We zijn bezig om de informatievoorziening daaruit te stroomlijnen, zodat we nog beter kunnen inspelen op klantvragen. Het beschikbaar gestelde budget is voor 50% op basis van een college besluit toebedeeld aan de opbouw van AI instrumenten binnen de organisatie. Ook daarmee werken we aan een betere service en grotere efficiëntie.		
4. Onderwijs		
<u>Afboeking boekwaarde diverse schoolgebouwen</u>		75
De afboeking van de boekwaarde betreft de gebouwen van de basisschool Bernadette en de Petrus en Paulusschool in Eerde. Inmiddels zijn beide voormalige schoolgebouwen gesloopt. De boekwaarde van beide gebouwen is in 2025 afgeboekt.		
6. Sociaal domein		
<u>Leefgoed Veghel</u>		260
Betreft huur van het LeefGoedcentrum en Ontmoetingscentrum LeefGoed. Krediet heeft een looptijd van tien jaar.		
<u>Werkbudget preventie en innovatie sociaal domein</u>		237
Betreft werkbudget sociaal domein om snel en flexibel kleine projecten te ondersteunen die bijdragen aan preventie of innovatie in het sociaal domein en aan de transitieopgave sociaal domein c.q. zorgtransitie.		
7. Volksgezondheid, milieu en duurzaamheid		
<u>Aanpak energiearmoede</u>		- 170
Dit budget is in 2022 tot en met 2025 ingezet voor de bestrijding van energiearmoede, conform de meerjaren aanpak energiearmoede.		
8. Ruimtelijke ontwikkeling en wonen		
<u>2 gebieden ontwikkelingstraject regiodeal aanpak stallen</u>		212
Bij de jaarrekening 2024 heeft de eindverantwoording plaatsgevonden binnen Meierijstad en bij het project aangesloten gemeenten. De financiële afwikkeling is in 2025 afgerond.		

INVESTERINGEN

Investerings zijn middelen die door de raad beschikbaar zijn gesteld, waarvan de uitgaven in één of meerdere achtereenvolgende jaren plaatsvinden.

Bij de jaarrekening sluiten we investeringen af, waarvan zowel de activiteiten als de uitgaven zijn gedaan.

In de volgende tabel zijn van de investeringen die we per 31-12-2025 afsluiten de uitgaven en de inkomsten weergegeven.

Wanneer in de kolom restant geraamde uitgaven een positief bedrag staat, betekent dit dat er minder uitgaven zijn gedaan dan geraamd.. Wanneer in de kolom restant geraamde inkomsten een positief bedrag vermeld staat, betekent dit dat er minder inkomsten zijn ontvangen dan geraamd.

Af te sluiten investeringen in duizenden €

Investering per programma	Besluit	Geraamde uitgaven	Uitgaven tot en met 2024	Uitgaven 2025	Restant geraamde uitgaven	Geraamde inkomsten	Inkomsten tot en met 2024	Inkomsten 2025	Restant geraamde inkomsten
0. Bestuur, Dienstverlening en Vastgoed									
Aankoop grond perceel L2902 Tijmveld Udenseweg (V)		107	0	107	0	0	0	0	0
Aanschaf documentscanners en gezichtsherkenning		14	0	13	0	0	0	0	0
1. Veiligheid									
Vervangen lichtmasten park Molenheide		44	0	44	0	22	0	22	0
2. Verkeer, vervoer en openbare ruimte									
Afkoppelen Vondelstraat/kolonel Johnssonstraat		598	10	0	588	598	10	0	588
Bijdrage groen aan Vijverwijk		650	0	650	0	0	0	0	0
Bijdrage groen aan Zeemanswijk		908	0	908	0	0	0	0	0
Bijdrage wegen aan Vijverwijk		1.100	0	1.100	0	0	0	0	0
Bijdrage wegen aan Zeemanswijk		792	0	792	0	0	0	0	0
Individuele Behandeling Afvalwatersystemen, renovatie en vervanging		506	29	13	464	506	29	13	464
Rioolvervanging en afkoppelen Elschotseweg/Oude steeg		569	10	0	559	569	10	0	559
Hemelwaterverwerking Dommelrode	2017	3.700	3.734	9	-44	2.000	1.109	9	881
Maatregelen riolering Erp-Oost	2023	3.800	3.669	235	-104	2.550	2.150	235	165
Renovatie groen in integrale projecten 2021		1.079	766	0	314	0	0	0	0
Riolering Centrum West		1.357	215	0	1.142	1.357	215	0	1.142
Riolering Hoevebraak Zuid	2022	4.229	3.211	96	922	4.229	3.376	96	758
Verkeerlichten kruispunt Rembrandtlaan-Udenseweg		1.065	1.004	7	54	0	0	0	0

Vervanging wegen 2021	2021	459	459	0	0	127	127	0	0
Vervanging wegen 2022 voorbereiding		1.821	902	799	120	0	0	0	0
Vervangingsinvestering		192	0	183	9	0	0	0	0
4. Onderwijs									
Uitbreiding Maria ter Heideschool voorbereiding		740	700	24	16	0	0	0	0
5. Sport, kunst, cultuur, recreatie en toerisme									
Aanleg kunstgras korfbalveld sportpark Spoorzicht	2022	148	160	0	-12	0	28	0	-28
Herinrichting sportpark Starlights	2022	1.893	1.922	40	-69	328	339	7	-18
Natuurontwikkeling Vlagheideberg	2024	0	0	0	0	0	0	0	0
Renovatie natuurgrasveld Sportpark De Neul	2019	100	115	21	-36	0	34	0	-34
Sporttechnische laag Sportpark De Neul	2019	960	980	0	-20	0	30	0	-30
Vervanging kleedaccomm. BSV Starlights/VMS'21	2023	1.044	1.090	0	-47	318	290	0	29
Herinrichting omgeving D'n Brak		138	26	115	-2	0	0	0	0
6. Sociaal domein									
Aanschaf woningen Rijks Vastgoed Bedrijf		19.131	16.479	1.406	1.246	6.574	0	5.319	1.255
8. Ruimtelijke ontwikkeling en wonen									
Versterken Centrum Schijndel		1.935	1.512	295	128	955	955	0	0
Vorbereidingskn Wet voorkeursrechten gemeente SO		7.630	1.309	-1.059	7.380	0	250	0	-250
Vorbereidingskosten Steenoven II fase 2		250	117	-117	250	0	0	0	0
Herbestemming Klooster Franciscanessen Veghel		129	0	129	0	0	0	0	0
9. Financiële informatie programmaplan									
Hoogwerker 2025		110	0	65	45	0	0	0	0
Laadpalen 15 elektrische (pool)auto's		26	59	9	-43	0	0	0	0
Oude documentsystemen migreren		150	150	8	-9	0	0	0	0

Vervanging Mercedes Citan VR-900K (VVI 2025)		48	0	45	3	0	0	0	0
Parkeerplaatsten 15 elektrische (pool)auto's		38	23	0	14	0	0	0	0

Onder de tabel is een toelichting opgenomen op af te sluiten investeringen met een afwijking groter dan € 100.000.

Toelichting afwijking investering per programma	Restant uitgaven	Restant inkomsten
0. Bestuur, Dienstverlening en Vastgoed		
1. Veiligheid		
2. Verkeer, vervoer en openbare ruimte		
<u>Afkoppelen Vondelstraat/Kolonel Johnsonsonstraat</u>	588	588

Het budget voor dit project was niet toereikend. Het project is opnieuw opgevoerd in 2026.

<u>Individuele Behandeling Afvalwatersystemen</u>	464	464
---	-----	-----

Onduidelijk waar dit budget voor bedoeld is, daarom budget teruggeven.

<u>Hemelwaterverwerking Dommelrode</u>	-44	881
--	-----	-----

In 2025 zijn noodzakelijke nazorgwerkzaamheden uitgevoerd, waaronder een plaatselijke verhoging van het Gerard van den Berkpad. Deze werkzaamheden zijn in Q1 voltooid.

<u>Maatregelen riolering Erp-Oost</u>	-104	165
---------------------------------------	------	-----

Het project Erp-Oost Klimaatrobuust is uitgevoerd. Budgettaire is er een tekort vanwege extra voorbereidingskosten betreffende afkoppelen hemelwater en aanleg groter riool ten behoeve van afvoer voor volgende fases.

<u>Renovatie groen in integrale projecten 2021</u>	314	
--	-----	--

In 2025 is besloten dat de projecten Frisselsteinstraat en riolering centrum Schijndel West op een later tijdstip worden uitgevoerd.

<u>Riolering Centrum West</u>	1.142	1.142
-------------------------------	-------	-------

Project wordt afgesloten omdat er onvoldoende budget is. Bij het volgende PWR wordt het opgevoerd met de juiste onderbouwing.

<u>Riolering Hoevenbraak Zuid</u>	922	758
-----------------------------------	-----	-----

Dit project is gereed. Voorgesteld wordt om het resterende budget over te hevelen naar Hoevenbraak-Noord.

<u>Vervanging wegen 2022</u>	120	0
------------------------------	-----	---

Projecten zijn uitgevoerd. Het project wordt nu pas afgesloten, omdat de projecten waar een bijdrage aan geleverd wordt, later zijn gestart. In het project was rekening gehouden met een bijdrage aan de rioleringsprojecten Elschotseweg en Kol. Johnsonsstraat. In 2025 is duidelijk geworden dat deze projecten later worden uitgevoerd.

4. Onderwijs		
5. Sport, kunst, cultuur, recreatie en toerisme		
6. Sociaal domein		
<u>Aanschaf woningen Rijks Vastgoed Bedrijf</u>	1.246	1.255

De raad heeft in 2023 besloten tot de aanschaf van 3x48 woningen van het Rijks Vastgoed Bedrijf voor de opvang van Oekraïense vluchtelingen mogelijk in combinatie met spoedzoekers. Zoals aangegeven in het raadsvoorstel is een korting bedongen en wordt een blok van 1x48 woningen door het COA om niet ter beschikking gesteld. Dit gebeurt echter bij terugbetaling in 10 jaar. Inmiddels zijn 2 x 48 woningen gerealiseerd aan de Bremweg. Voor de resterende

48 woningen is inmiddels een koper gevonden. De woningen zijn op 30 juni 2025 overgedragen aan de gemeente Alkmaar. Door deze verkoop is het geheel binnen het beschikbare budget afgerond. Het verkopen of niet realiseren is wel afwijkend van het oorspronkelijke raadsvoorstel van 2 november 2023. Daarmee is het project nu in zijn geheel afgerond.

8. Ruimtelijke ontwikkeling en wonen

<u>Versterken Centrum Schijndel</u>	128	0
-------------------------------------	-----	---

Project is uitgevoerd. Het voordeel betreft aanbestedingsvoordeel.

<u>Voorbereidingskn Wet voorkeursrechten gemeente SO</u>	7.380	-250
--	-------	------

In oktober 2025 heeft de raad de grondexploitatie voor woningbouwlocatie De Dreven (WVG-locatie) vastgesteld. De voorbereidingskosten, die eerder op deze investering zijn geboekt, maken onderdeel uit van deze vastgestelde grondexploitatie. Dit krediet kan daarom in 2025 worden afgesloten.

<u>Voorbereidingskosten Steenoven II fase 2</u>	250	0
---	-----	---

Het voorstel om een Grex te openen is op 18 september 2025 door de gemeenteraad aangenomen. De gemaakt kosten tijdens de voorbereiding maken onderdeel uit van deze Grex. De verwachting is dat deze positief gaat zijn. Koenen uit Erp het terrein bouwrijp maken, het terrein is vervuild met pesticide. Het saneren van deze grond is erg duur.

9. Financiële informatie programmaplan

BALANS

Op de balans zie je aan de ene kant de bezittingen (activa) van de gemeente en aan de andere kant hoe de bezittingen zijn gefinancierd (passiva)

Bedragen x € 1.000	2025	2024
Vaste activa	317.868	302.002
Immateriele Vaste Activa	1.028	1.955
Kosten onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief	1.028	1.955
Materiele Vaste Activa	306.249	292.396
Investerings met economisch nut	199.974	194.261
Investerings met een economisch nut, voor bestrijding kosten een heffing kan worden geheven	44.696	45.156
Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut	61.580	52.979
Financiele Vaste Activa	10.592	7.652
Kapitaalverstrekking aan deelnemingen	501	501
Kapitaalverstrekingen aan gemeenschappelijke regelingen	18	18
Overige langlopende leningen	10.073	7.133
Vlottende Activa	108.012	123.826
Vorraden	49.117	62.038
Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie	49.117	62.038
Uitzettingen	36.780	38.400
Vorderings op openbare lichamen	0	24.221
Vorderings op gemeenten	600	
Vorderings op gemeenschappelijke regelingen	2	
Vorderings op overige overheden	18.110	
Rekening courant verhoudings overige niet-financiele instellingen	174	626
Overige vorderings	6.658	4.618
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een looptijd <1 jaar	11.236	8.934
Liquide middelen	270	270
Kassaldi	22	17
Banksaldi	249	253
Overlopende activa	21.845	23.119
Nog te ontvangen bijdragen van het Rijk	894	1.587
Nog te ontvangen bijdragen van overige overheid	6.695	5.912
Nog te ontvangen bijdragen van gemeenten	3.876	
Nog te ontvangen bijdragen van niet overheid	7.538	
Overige nog te ontvangen bedragen en vooruitbetaalde bedragen tlv volgende begrotingsjaren	2.842	15.620
Totaal activa	425.881	425.829

De gemeente Meerijstad beschikt krachtens de Wet op de Vennootschapsbelasting Ultimo 2025 over een fiscale verliescompensatie van circa € 1 miljoen

Bedragen x € 1.000	2025	2024
Vaste Passiva	350.650	357.344
Eigen vermogen	181.579	174.902
Algemene reserve	79.908	82.538
Bestemmingsreserves	90.236	80.890
Saldo van rekening	11.435	11.475
Voorzieningen	61.129	55.289

Vz verplichtingen, verliezen en risico's	16.559	13.383
Vz egalisatie van (onderhouds)kosten: algemeen	5.963	4.453
Vz bijdragen aan toekomstige vervangingsinvesteringen waarvoor heffing wordt geheven	24.969	26.748
Vz voor middelen van derden waarvan de bestemming gebonden is	1.801	818
Vz egalisatie van (onderhouds)kosten: gebouwen	11.837	9.887
Vaste schulden met een looptijd van 1 jaar of langer	107.943	127.153
Onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiële instellingen	53.753	63.367
Onderhandse leningen van openbare lichamen	53.500	63.200
Waarborgsommen	689	586
Vlottende Passiva	75.230	68.485
Vlottende Schulden	36.465	34.022
Overige kasgeldleningen	15.000	15.000
Overige schulden	21.465	19.022
Banksaldi	0	0
Overlopende Passiva	38.765	34.462
Verplichtingen in begrotingsjaar opgebouwd en in een volgend begrotingsjaar tot betaling gekomen	11.896	10.457
Vooruit ontvangen bedragen van het Rijk	19.452	12.716
Vooruit ontvangen bedragen van Provincies	5.717	
Vooruit ontvangen bedragen van Gemeenten	404	
Vooruit ontvangen bedragen van overige overheid	229	9.902
Vooruit ontvangen bedragen van overige niet overheid	1.066	1.387
Totaal passiva	425.881	425.829
Borg- of garantstellingen	169.344	154.779

TOELICHTING OP DE BALANS

TOELICHTING ACTIVA

De bezittingen van de gemeente Meierijstad vormen de activa. Deze bestaan uit vaste (bezit van 1 jaar en langer) en vlottende activa (bezit korter dan 1 jaar).

IMMATERIËLE VASTE ACTIVA

Immateriële vaste activa in duizenden €	Boekwaarde 31-12-2024	Investe- ringen	Afschrij- vingen	Bijdragen van derden	Afwaar- deringen	Boekwaarde 31-12-2025
Kosten van onderzoek en ontwikkeling	1.955	364	7	108	1.176	1.028
Bijdragen aan activa in eigendom van derden	0	0	0	0	0	0
Totaal	1.955	364	7	108	1.176	1.028

MATERIËLE VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa (MVA) zijn ingedeeld naar drie categorieën: MVA met economisch nut, MVA met economisch waarvoor ter bestrijding een heffing wordt geheven en MVA met een maatschappelijk nut.

Investerings met economisch nut in duizenden €	Boekwaarde 31-12-2024	Investeringen	Desinvesteringen	Afschrijvingen	Bijdragen derden	Afwaarderingen	Boekwaarde 31-12-2025
Gronden en terreinen	15.931	140		0		252	15.819
Strategische gronden	1.585						1.585
Woonruimten	16.874	1.406		40	5.319		12.922
Bedrijfsgebouwen	121.644	18.315		4.248	2.266		133.444
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	12.187	625		766	220		11.825
Vervoermiddelen	2.123	667		289	438		2.063
Machines, apparaten en installaties	4.714	78		678	0		4.114
Overige materiële vaste activa	19.203	653		1.195	461		18.200
Totaal	194.261	21.883	0	7.214	8.704	252	199.974

Gronden en terreinen

Betreft diverse aankoop gronden.

Strategische gronden

Geen aankopen in 2025.

Woonruimten

Betreft de laatste termijn van de aanschaf tijdelijke woningen bij het Rijksvastgoedbedrijf.

Verder zijn 48 woningen verkocht aan gemeente Alkmaar.

Bedrijfsgebouwen

De investeringen zijn onder andere investeringen in multifunctionele accommodaties, zwembaden, sportaccommodaties, scholen en de Groene Long.

Grond-, weg- en waterbouwkundige werken

De investeringen bestaan voor het grootste gedeelte uit investeringen met betrekking tot renovaties sportvelden en verduurzaming evenement locaties.

Vervoermiddelen

In 2025 zijn diverse vervoermiddelen vervangen.

Machines, apparaten en installaties

Het betreft onder andere de vervanging van diverse apparaten en installaties.

Overige materiële vaste activa

De investeringen betreft onder andere diverse vervangingsinvesteringen.

Investerings met economisch nut, met een heffing in duizenden €	Boekwaarde 31-12-2024	Investeringen	Desinvesteringen	Afschrijvingen	Bijdragen derden	Afwaarderingen	Boekwaarde 31-12-2025
Gronden en terreinen	643						643
Bedrijfsgebouwen	1.206			43			1.162
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	41.541	10.398		854	9.752		41.334
Vervoermiddelen	142			20			122
Machines, apparaten en installaties	1.163			131			1.033

Overige materiële vaste activa	460			58			402
Totaal	45.156	10.398	0	1.106	9.752	0	44.696

Gronden en terreinen

Geen investeringen in 2025.

Bedrijfsgebouwen

Geen investeringen in 2025.

Grond-, weg- en waterbouwkundige werken

Het betreft vooral investeringen met betrekking tot riolering.

Vervoermiddelen

Geen investeringen in 2025.

Machines apparaten en installaties

Geen investeringen in 2025.

Overige materiële vaste activa

Geen investeringen in 2025.

Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut in duizenden €	Boekwaarde 31-12-2024	Investe- ringen	Desinves- teringen	Afschrij- vingen	Bijdragen derden	Afwaar- deringen	Boekwaarde 31-12-2025
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	45.336	11.804		1.837	1.859		53.444
Machines, apparaten en installaties	1.004	30					1.034
Overige materiële vaste activa	6.639	1.325		276	586		7.101
Totaal	52.979	13.160	0	2.114	2.446	0	61.580

Grond-, weg- en waterbouwkundige werken

De investeringen zijn vooral investeringen in de openbare ruimte groen, wegen en fietspaden. Binnen de reserve kapitaallasten wordt een gedeelte van de afschrijvingen gedekt.

Machines apparaten en installaties

Het betreft investeringen met betrekking tot vervanging verkeerslichten.

Overige materiële vaste activa

De investeringen betreft investeringen in de openbare ruimte en openbare verlichting.

FINANCIËLE VASTE ACTIVA

Financiële vaste activa (FVA) zijn onderverdeeld in kapitaalverstrekkingen en verstrekte leningen.

Kapitaalverstrekkingen in duizenden €	Boekwaarde 31-12-2024	Investe- ringen	Aflossingen	Waardever- mindering	Boekwaarde 31-12-2025
Deelnemingen	501	0	0	0	501
Gemeenschappelijke regelingen	18	0	0	0	18
Totaal	519	0	0	0	519

Leningen in duizenden €	Boekwaarde 31-12-2024	Investe- ringen	Aflossingen	Waardever- mindering	Boekwaarde 31-12-2025
Totaal leningen u/g	0	0	0	0	0
Totaal overige langelopende leningen	7.133	3.254	314	0	10.073
Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	0	0	0	0	0
Totaal	7.133	3.254	314	0	10.073

In 2025 zijn er duurzaamheidsleningen en startersleningen verstrekt via de Stimuleringsfonds Volkshuisvesting Nederlandse gemeenten (SVN).

Verder zijn er in 2025 leningen verstrekt in verband met bouw basisschool Petrus en Paulus in Eerde.

VOORRADEN

De balanspost voorraden heeft betrekking op de bouwgronden in exploitatie. Op deze plaats zijn de cijfers van de balans opgenomen. Een toelichting op de bouwgronden in exploitatie is te vinden in de paragraaf grondbeleid.

Gronden in exploitatie in duizenden €	Boek-waarde 31-12-2024	Vermeer-deringen	Vermin-deringen	Winst-uitname	Boek-waarde 31-12-2025	Voorziening verlieslatend complex	Balans waarde 31-12-2025
Veghels Buiten	28.863	2.716	1.572	0	30.007	16.012	13.994
Veghel Rembrandtboulevard	5.113	78	0	-5.191	0	0	0
Veghel Stadshobbyplaats	876	20	0	0	896	906	-10
Zijtaart - Zuid	3.858	214	2.303	0	1.768	918	850
Erp Bolst	4.284	270	836	0	3.717	2.191	1.527
Schijndel Bloemenwijk (Vossenbergh)	-460	291	0	168	0	0	0
Sint-Oedenrode-Zwembadweg	3.265	174	0	0	3.439	0	3.439
Mariaheide Steenoven II	0	280	0	0	280	0	280
Sint-Oedenrode de Dreven	0	2.196	0	0	2.196	2.546	-350
Boskant Sportveld	0	175	0	0	175	0	175
Olland de Locht	0	302	0	0	302	198	104
Den Dubbelen	9.284	133	88	1.275	10.604	0	10.604
Veghel Doornhoek	1.330	13	304	24	1.063	0	1.063
Veghel De Kempkens	17.081	4.290	14.562	8.041	14.850	0	14.850
Erp Molenakker II	1.836	306	0	0	2.142	0	2.142
Duin III-Zuid 1e fase	429	9	0	10	448	0	448
Totaal	75.759	11.466	19.665	4.328	71.888	22.771	49.117
Voorziening verliesgevende complexen	-13.721						
Balanswaarde 31-12-2024	62.038						

De aard en omvang van de complexen bouwgronden in exploitatie wordt nader toegelicht in de paragraaf grondbeleid.

Geraamd resultaat in duizenden €	Einddatum per 31-12	Geraamde nog te maken kosten	Geraamde nog te realiseren opbrengsten	Geraamd resultaat (nominale waarde)	Geraamd resultaat (contante waarde)
Veghels Buiten	2031	74.634	97.146	-10.966	-9.920
Veghel Rembrandtboulevard	2025	0	0	0	0
Veghel Stadshobbyplaats	2028	704	742	-906	-853
Zijtaart - Zuid	2028	1.231	2.171	-918	-865
Erp Bolst	2030	3.812	5.423	-2.191	-1.984
Schijndel Bloemenwijk (Vossenbergh)	2025	0	0	0	0
Sint-Oedenrode-Zwembadweg	2028	3.655	7.144	3	3
Mariaheide Steenoven II	2029	1.513	2.254	419	387
Sint-Oedenrode de Dreven	2034	40.784	41.026	-2.546	-2.130
Boskant Sportveld	2027	896	1.174	78	75
Olland de Locht	2028	737	892	-198	-186
Den Dubbelen	2029	208	13.305	2.605	2.406
Veghel Doornhoek	2026	31	2.181	1.140	1.117

Veghel De Kempkens	2029	8.752	35.819	13.376	12.357
Erp Molenakker II	2029	2.666	5.905	1.215	1.123
Duin III-Zuid 1e fase	2029	2.519	6.271	3.315	3.062
Totaal		142.142	221.453	4.425	4.591

Voorzieningen verliesgevende complexen in duizenden €	31-12-2024	31-12-2025	Storting
Veghels Buiten	10.808	16.012	5.205
Stadshobby werkplaats	189	906	716
Zijtaart Zuid	898	918	20
Erp Bolst	1.675	2.191	516
Sint-Oedenrode Zwembadweg	151	0	-151
Sint-Oedenrode de Dreven	0	2.546	2.546
Olland de Locht	0	198	198
Totaal	13.721	22.770	9.049

UITZETTINGEN

Uitzettingen zijn kortlopende vorderingen met een looptijd korter dan één jaar.

Uitzettingen korter dan 1 jaar in duizenden €	Balans 31-12- 2024	Boekwaarde 31-12-2025	Voorziening oninbaarheid	Balans 31-12-2025
Vorderingen op openbare lichamen	24.221	0	0	0
Vorderingen op gemeenten		600		600
Vorderingen op gemeenschappelijke regelingen		2		2
Vorderingen op overige overheden		18.110		18.110
Tegoed Schatkistbankieren	8.934	11.236	0	11.236
Rekening-courantverhoudingen met niet-financiële instellingen	626	174	0	174
Overige vorderingen	4.618	7.969	-1.311	6.658
Totaal	38.400	38.090	-1.311	36.780

Toelichting:

De uitzettingen in 's Rijks schatkist zijn per einde 2025 hoger dan per einde 2024, omdat er meer overtollige middelen (banksaldi) zijn. De overtollige middelen vloeien volgens het schatkistbankieren naar de rijks schatkist.

Schatkistbankieren

Drempelbedrag

In principe dienen alle overtollige middelen in de schatkist te worden aangehouden. Er zijn echter een aantal uitzonderingen. Eén daarvan is het drempelbedrag. Dat is een minimumbedrag (afhankelijk van de omvang van de decentrale overheid) dat gemiddeld per kwartaal buiten de schatkist mag worden gehouden. Voor gemeente Meierijstad is dat voor 2025 € 6.043.000.

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren

Het drempelbedrag is bedoeld om het dagelijkse kasbeheer te vereenvoudigen: in principe hoeven dus alleen de liquide middelen die boven het drempelbedrag uitgaan in de schatkist te worden aangehouden. In 2025 hebben geen overschrijdingen plaatsgevonden van het drempelbedrag. In onderstaande tabellen is te zien wat de benutting van het drempelbedrag schatkistbankieren gedurende de vier kwartalen 2025 is geweest:

Drempelbedrag schatkistbankieren in duizenden €	Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(1) Drempelbedrag	6.043	6.043	6.043	6.043
(2) Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	250	248	246	243
(3a) = (1) > (2) Ruimte onder het drempelbedrag	5.793	5.795	5.797	5.800
(3b) = (2) > (1) Overschrijding van het drempelbedrag	0	0	0	0
(1) Berekening drempelbedrag				
(4a) Begrotingstotaal vorig verslagjaar	302.133	0	0	0
(4b) Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	302.133	0	0	0
(4c) Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat	0	0	0	0
1) Drempelbedrag = (4b)x0,02 + (4c)*0,02 met een minimum van € 1000.000	6.043	0	0	0
(2) Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen				

(5a) Som van de per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil)	22.460	22.524	22.599	22.320
(5b) Dagen in het kwartaal	91	91	92	92
(2) Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen = (5a) / (5b)	247	248	246	243

LIQUIDE MIDDELEN

Liquide middelen bestaan uit de direct beschikbare middelen bij de bank of in kas.

Liquide middelen (bedragen x € 1.000)	2025	2024
Kassaldo	22	17
Banksaldi	249	253
Liquide middelen	270	270

OVERLOPENDE ACTIVA

Overlopende activa zijn vooruitbetaalde kosten en nog te ontvangen bedragen.

Overlopende activa (bedragen x € 1.000)	Boekwaarde 31-12-2024	Boekwaarde 31-12-2025
--	--------------------------	--------------------------

De voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel, nog te ontvangen van:

Rijk	1.587	894
Provincies		0
Gemeenten		3.876
Overige overheden	5.912	6.695
Niet overheidslichamen		7.538
Overige nog te ontvangen bedragen ten laste van volgende begrotingsjaren	12.619	22
Overige vooruitbetaalde bedragen ten laste van volgende begrotingsjaren	3.002	2.820

Totaal	23.119	21.845
---------------	---------------	---------------

Specificatie Nederlandse overheidslichamen (Rijk) in duizenden €	Sald o 31- 12- 2024	Toevoe g -ingen	Ontvang en bedragen	Sald o 31- 12- 2025
	1.51			
Aanv. rijksbijdrage obv werkelijke opvangplekken	5	0	1.515	0
Rente schatkistbankieren 4e kwartaal 2024	71	0	71	0
Rente 4e kwartaal schatkistbankieren 2025	0	87	0	87
Eerste contact toeslagenaffaire 2025	0	4	0	4
plan van aanpak 2025 TOZO	0	97	0	97
Werkelijke kosten toeslagenaffaire 2025	0	706	0	706
Subtotaal Rijk	1.587	894	1.587	894

Specificatie Nederlandse overheidslichamen (Provincies) in duizenden €	Sald o 31- 12- 2024	Toevoe g -ingen	Ontvang en bedragen	Sald o 31- 12- 2025
Provincie NB Afrekening subsidie 20% MKB-cyberproject	4	0	4	0
Provincie NB Bijdrage verlegging afvalwatertransport	246	0	246	0
Subtotaal Provincies	250	0	250	0

Specificatie Nederlandse overheidslichamen (gemeenten) in duizenden €	Sald o 31- 12- 2024	Toevoe g -ingen	Ontvang en bedragen	Sald o 31- 12- 2025
Gemeente Sint-Michielsgestel Extra kosten MS Schijndel	37	0	-8	45
Gemeente Meierijstad Nog te ontvangen budget 2023 toeslagenaffaire	-2	0	0	-2
Gemeente Bernheze Voorziening en exploitatie deb 2024 Bernheze	11	0	11	0
Gemeente Bernheze Vs uitvoeringskosten Bernheze DVO 2024	151	0	151	0
Gemeente Boekel Afr programmakost 2024 Boekel + uitvoering	438	0	438	0

energietoeslag				
RIOZ (gemeente 's-Hertogenbosch) afrekeningen 2024	906	0	906	0
	1.51			
Gemeente Bernheze Afr programmakost 2024 Bernheze	6	0	1.516	0
Gemeente 's-Hertogenbosch Afrekening pgb's 2024 Beschermd Wonen	28	0	28	0
Gemeente Boekel uitvoeringskosten DVO 2024	76	0	76	0
Gemeente 's-Hertogenbosch Declaraties Beschermd Wonen 4e kwartaal	599	0	599	0
RIOZ (gemeente 's-Hertogenbosch) Afrekening uitvoeringskosten RIOZ Wmo 2024	15	0	15	0
Ministerie van Sociale Zaken Kwijtschelding 2023	0	-2	0	-2
Gemeente Bernheze Voorziening en exploitatie debiteuren 2025	0	102	0	102
Gemeente 's-Hertogenbosch RIOZ Afrekening RBK 2024 en 2025	0	419	0	419
Gemeente 's-Hertogenbosch Declaratie PGB Beschermd Wonen 2025	0	29	0	29
Gemeente Bernheze Afrekening programmakosten en bedrijfsvoering 2025	0	2.427	0	2.427
Gemeente Boekel Afrekening programmakosten en bedrijfsvoering 2025	0	844	0	844
Gemeente 's-Hertogenbosch Afrekening uitvoeringskosten WMO Licht 2025	0	12	0	12
Subtotaal Gemeenten	3.776	3.832	3.732	3.876

Specificatie Nederlandse overheidslichamen (overige overheden) in duizenden €	Sald o 31-12-2024	Toevoe g -ingen	Ontvang en bedragen	Sald o 31-12-2025
	1.66			
Belastingdienst VPB 2022	6	0	1.666	0
Belastingdienst VPB 2023	2.24			2.24
	7	0	0	7
Belastingdienst Inrichting en coördinatiekosten	123	0	0	123
Belastingdienst Trajectkosten toeslagenaffaire	206	0	0	206
Belastingdienst Eerst contact en inventarisatie hulpvragen	62	0	0	62
Belastingdienst Trajectkosten 2024 december	7	0	5	2
	8	0	8	0
Waterschap Aa en Maas Onderhoud 2024	8	0	8	0
Belastingdienst Belastingaangifte 2024-12 Boekel	17	0	17	0
Belastingdienst Suppletie 2022-2023	29	0	-39	67
Belastingdienst BCF 2020+2021 Taskforce RIEC	89	0	89	0
	1.37			
ODBN Afrekening overige verzoektaken ODBN 2024	0	0	1.370	0
SVB Afrekening pgb's 2024	34	0	34	0
	2.23			2.23
Belastingdienst VPB last 2024	7	0	0	7
				1.71
Belastingdienst VPB last 2025				0
Belastingdienst Correctie btw van KVH naar BCF (Suppletie2025)	0	40	0	40
Subtotaal overige overheden	8.103	40	3.158	6.695

Specificatie Overige niet overheid in duizenden €	Sald o 31- 12- 2024	Toevoe g -ingen	Ontvang en bedragen	Sald o 31- 12- 2025
Facilitair Beleid Veghels Buiten	873	0	0	873
Diverse instanties / scholen bijdrage PV-panelen	52	0	0	52
Stg OMO Herberek. doordecentralisatievergoeding	247	0	0	247
KW1, Fioretti en PABO Huur en servicekosten N-vleugel Muntelaar 8 (aug tm dec)	60	0	0	60
Stichting Afvalfonds Verpakkingen Zwerfafvalvergoeding 2023	403	0	403	0
Verdi Huur ruimte kdv/bso in bs De Bunders	40	0	0	40
Diverse zwembaden ontvangsten december 2024	95	0	95	0
Stichting Varen Vergoeding GWE en overige kosten havenkantoor	3	0	3	0
Stichting Mariëndael Huur Mariendael 2024	209	0	209	0
Software One Software One factuur december 2024	29	0	29	0
Vincentiusvereniging Huur 2024 Europalaan 40 Schijndel	15	0	15	0
Thuis in Rooi huur nov en dec 2024	2	0	2	0
WSD Afrekening 2024 Nieuwe doelgroep	12	0	12	0
Diverse scholen PABO, KW1 en Fioretti College huur en servicekosten 2024	185	0	0	185
Regiotaxi Regiotaxi Eigen bijdrage Collectief vervoer december	9	0	9	0
	2.96			
Diverse personen afvalstoffenheffing en reinigingsrecht 2024	0	0	2.960	0
Park Molenheide Loonkosten 2024	30	0	30	0
Diverse personen Toeristenbelasting 2024	333	0	333	0
Zorgaanbieders Hulp bij het Huishouden 2024	589	0	589	0
RKSV Schijndel - Zuiderpark Erfpachtscanon 2024	5	0	5	0
Stg. Afvalfonds verpakkingen en zwerfafval	241	0	241	0
Huur en servicekosten sportcafe De Streepen	10	5	0	14
WSD Afrekening besteding nieuwe doelgroep WSD 2025	0	23	0	23
Diverse personen Toeristenbelasting 2025	0	347	0	347
Koning Willem 1 /Fioretti college Huur en servicekosten 2025 NKS De Horizon	0	185	0	185
Verdi Huur ruimte kdv/bso De Wijzelaar in bs De Bunders	0	49	0	49
Huur kdv/bso kindcentrum Bambino BV 2024 en 2025	0	32	0	32
Stg. Bloemenwijk Rente geldlening 2025	0	1	0	1
Stg. Afvalfonds Verpakkingen, vergoeding 2e, 3e en 4e kwartaal 2025	0	803	0	803
Diverse personen Afvalstoffenheffing/reinigingsrecht variabel en hoogbouw	0	3.289	0	3.289
KCV KCV Reizigersbijdrage december 2025	0	10	0	10
Zorgaanbieders Terugvorderingen zorgaanbieders HBH 2025 ivm onderlevering	0	375	0	375
Verpact Verpact Subsidie optimalisatie PMD	0	28	0	28
Elde College SUVIS 2025	0	37	0	37
Zorgaanbieders Declaraties 4e kwartaal	0	889	0	889
Subtotaal niet overheid	6.401	6.071	4.935	7.538

Per 1-1-2025 heeft er een verdeling van de overige overheid plaatsgevonden in verband met een wijziging van de BBV

Vooruitbetaalde bedragen

De balanspost vooruitbetaalde bedragen bestaat o.a. voor € 2,6 miljoen uit vooruitbetaalde huur voor de Noordkade.

TOELICHTING PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

Het eigen vermogen is ingedeeld in drie categorieën: algemene reserve, bestemmingsreserves en het gerealiseerd resultaat 2025.

Algemene reserve (bedragen x € 1.000)	31-12-2024	Resultaat- bestemming	Stortingen	Onttrekkingen	Saldo 2025
Totaal algemene reserve	82.538	0	44.469	47.099	79.908
Algemene reserve	66.544	0	15.440	31.106	50.879
Algemene risico reserve	0	0	29.029		29.029
Risico's grondexploitatie	15.993	0	0	15.993	0
Totaal bestemmingsreserve	80.890	0	20.515	11.168	90.236
Beschermde wonen	6.460	0	2.069	0	8.529
Opvang ontheemden	3.332	0	7.307	0	10.638
Dekking kapitaallasten	60.514	0	11.108	8.399	63.223
Rembrandtlaan	2.379	0	0	2.000	379
Sociaal domein	8.206	0	31	770	7.467
Saldo van rekening	11.475	-11.475	11.435	0	11.435
Gerealiseerd resultaat	11.475	-11.475	11.435	0	11.435
Totaal	174.902	-11.475	76.419	58.267	181.579

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

Algemene reserve

Incidentele ruimte voor nieuwe ontwikkelingen. De gemeente Meierijstad vindt dat er minimaal een ratio moet zijn van 1,0, wat gezien wordt als voldoende. Het aanhouden van te veel reserves is echter geen doel op zich. Vandaar dat bij het bereiken van een ratio van 1,4 (ruim voldoende) de niet voor de algemene risicoreserve benodigde middelen worden toegevoegd aan de algemene reserve vrij besteedbaar. Hiermee ontstaat incidentele ruimte voor nieuwe ontwikkelingen en ter afdekking van de schommelingen in de jaarrekeningresultaten

In verband met een eerder besluit tot afbouw van de bestemmingsreserve kapitaallasten, is jaarlijks (t/m 2026) een bedrag van € 3,5 miljoen overgeheveld van de reserve kapitaallasten naar de algemene reserve.

In 2025 hebben o.a. de volgende onttrekkingen plaatsgevonden:

Onttrekking algemene risicoreserve	in duizenden €
Afzondering naar algemene risicoreserve	13.036
Toevoeging aan reserve kapitaallasten i.v.m. investeringen	6.803
Incidentele P-kosten	2.445
Dekking eenmalige budgetten	6.163
Bestemmingen jaarrekeningsaldo 2024	2.066
Diverse incidentele lasten	595

Totaal onttrekkingen	31.107
-----------------------------	---------------

Toevoegingen hebben plaatsgevonden voor:

Jaarrekeningsaldo 2024	11.475
Overheveling vanuit reserve kapitaallasten	3.535
Verkoopopbrengst grond	430

Totaal toevoegingen	15.440
----------------------------	---------------

Algemene risicoreserve

Dit is een buffer die in stand moet worden gehouden ten behoeve van het weerstandsvermogen van de gemeente Meieriistad. Bij de vaststelling van de Nota reserves en voorzieningen 2025 is besloten om de reserve risico's grondexploitatie als afzonderlijke reserve op te heffen en toe te voegen aan de algemene risicoreserve.

Reserve risicoprofielen grondexploitatie

Deze reserve is opgeheven in 2025. Zie toelichting bij algemene risicoreserve.

Reserve dekking kapitaallasten

Administratief verloop van geactiveerde investeringen waarvan afschrijvingslasten worden gedekt uit reserve. Alleen voor investeringen waarvoor voeding van de reserve heeft plaatsgevonden. Voor de afschrijvingslasten van de betreffende investeringen worden bedragen onttrokken en ten gunste van de jaarlijkse exploitatie gebracht.

De afschrijvingslasten welke in 2025 zijn onttrokken bedragen € 559.000. Bij de fusie is besloten om vanaf 1 januari 2018 te groeien naar een situatie waarin alle afschrijvingslasten ten laste gebracht worden van de exploitatie en geen gebruik meer te maken van deze dekkingsreserve. Jaarlijks (t/m 2026) is een bedrag van € 3,5 miljoen van de reserve vrijvallen ten gunste van de algemene reserve.

Bij de vaststelling van de begroting 2024 is besloten om een dekkingsreserve kapitaallasten wederom te gaan gebruiken, maar dan allen voor investeringen van een 'aanzienlijke' omvang. Sindsdien hebben er voedingen plaatsgevonden voor de investeringen van het Omnipark Erp (2024 en 2025), de Optimalisatie van het bestuurscentrum (2024 en 2025), renovatie van het openlucht zwembad Veghel (2025). De stortingen hiervoor hebben plaatsgevonden t.l.v. de algemene reserve.

Reserve sociaal domein

Deze bestemmingsreserve is ingesteld omdat we in de eerste jaren van Meieriistad geld overhielden op het sociaal domein. De bestemmingsreserve had als doel deze middelen te investeren in het sociaal domein op zo een bijdrage te leveren aan de transformatie opgave. De reserve is tot en met 2019 gevoed door toevoeging van niet bestede budgetten binnen het sociaal domein. Bij de vaststelling van de begroting 2021 is een bestedingsplan vastgesteld. In dit bestedingsplan is o.a. de ontwikkeling van PIM en LeefGoed mogelijk gemaakt en zijn kleinere projecten ontwikkeld vanuit het werkbudget Preventie en Innovatie.

Onttrekking reserve sociaal domein	in duizenden €
PIM Participatie	207
Doorontwikkeling participatiewet	195
Noodzakelijke capaciteitsuitbreiding Wmo	135
Preventie & innovatie in het sociaal domein	63
Inclusieve samenleving	25

Versterken leefbaarheid (wijkaanpak)	36
Diverse overige	109

Totaal	770
---------------	------------

Reserve Rembrandtlaan

Bij het vaststellen van de jaarrekening 2018 is de voorziening Rembrandtlaan omgezet naar een bestemmingsreserve Rembrandtlaan. Gelet op de afwikkeling van het project Rembrandtlaan in de jaarrekening 2025 is € 2,0 miljoen van de reserve aangewend ter dekking van het verlies. Het restant zal in 2026 worden gebruikt voor afwikkeling van nog lopende kosten.

Reserve Beschermd Wonen

Beschermd wonen en maatschappelijke opvang lopen nu via de centrumgemeente ('s-Hertogenbosch). Beide taken worden gedecentraliseerd waarbij (op termijn) middelen ook naar de afzonderlijke gemeenten zullen komen. Voor beschermd wonen zullen de middelen in de toekomst volgens een objectief verdeelmodel verdeeld worden. Hierover zijn regionaal afspraken gemaakt tot en met 2030. Voor Maatschappelijke opvang volgt ook een doordecentralisatie. De invoeringsdatum voor de decentralisatie van beschermd wonen en maatschappelijke opvang wordt steeds weer opnieuw uitgesteld.

Voor de uitvoering van het Beleids- en Uitvoeringsprogramma Sociaal domein 2026-2030 wordt gebruik gemaakt van deze bestemmingsreserve Beschermd Wonen. Hiervoor is een bestedingsplan vastgesteld.

Opvang ontheemden

Bij raadsbesluit van 31 oktober 2024 is deze bestemmingsreserve ingesteld met als doel het opvangen mogelijke tekorten in de kosten opvang ontheemden inclusief uitvoering Spreidingswet (door mogelijk lagere rijksbijdragen) en ter dekking van aankopen ten behoeve van permanentere bewoning ontheemden. Voeding vindt plaats vanuit overschotten op rijksmiddelen opvang Oekraïners en Tijdelijke gemeentelijke opvang. In 2025 is een bedrag van € 7,3 miljoen toegevoegd.

Verevening sociale woningbouw

Voor de uitvoering van de compensatieregeling sociale woningbouw is bij raadsbesluit van 17 februari 2022 een bestemmingsreserve "verevening sociale woningbouw" ingesteld. De ontvangen compensatiebijdragen worden hierin gestort. Per gecompenseerde sociale huurwoning wordt uit de reserve een bijdrage verstrekt van € 22.000, plus eventueel een nader te bepalen bedrag voor extra kosten in de openbare ruimte. De gemeente neemt zelf het initiatief voor de sociale huurwoningen die extra gerealiseerd moeten worden. Aangezien er alleen een bijdrage verstrekt wordt indien extra sociale huurwoningen op verzoek van de gemeente in een plan worden opgenomen, kan er niet meer uit de reserve worden onttrokken dan er aan bijdragen in is gestort. Er hebben geen mutaties plaatsgevonden in 2025.

(bedragen x € 1.000)	1-jan 2025	bij	af	31-dec 2025
Algemene reserve	82.538	44.469	-47.099	79.908
AR: Algemene reserve	66.544	15.440	-31.106	50.879
AR: Algemene risicoreserve	0	29.029	0	29.029
AR: Risico's grondexploitatie	15.993	0	-15.993	0
Bestemmingsreserve	80.890	20.515	-11.168	90.236
BR: Beschermd Wonen	6.460	2.069	0	8.529
BR: Dekking kapitaallasten	60.514	11.108	-8.399	63.223

BR: Opvang ontheemden	3.332	7.307	0	10.638
BR: Rembrandtlaan	2.379	0	-2.000	379
BR: Sociaal domein	8.206	31	-770	7.467
Totaal reserves en voorzieningen	163.427	64.984	-58.267	170.144

VOORZIENINGEN

Voorzieningen zijn afgezonderde vermogensbestanddelen (vreemd vermogen) die gevormd worden om:

Verplichtingen en verliezen te schatten waarvan de omvang op de balansdatum onzeker is doch redelijkerwijs te schatten;

Risico's waarvan de omvang op de balansdatum onzeker is, maar redelijkerwijs te schatten;

Fluctuaties in kosten (gelijkmatige verdeling van kosten) op te vangen;

Nog niet bestede middelen die specifiek besteed moeten worden, voor zo ver zijnde bijdragen van andere overheidslichamen.

Stortingen verlopen via resultaatbepaling. Onttrekkingen verlopen niet via exploitatie, maar worden rechtstreeks ten laste van de voorziening gebracht.

Per 31-12-2025 kennen we de volgende voorzieningen:

(bedragen x € 1.000)	Saldo 31-12-2024	Storting	Onttrekking	Vrijval	Saldo 31-12-2025
Vz verplichtingen en verliezen onzeker	13.383	4.140	964	0	16.559
Vz pensioenverplichtingen wethouders	8.532	1.734	440	0	9.826
Vz wachtgelden voormalig collegeleden	11	0	11	0	0
Vz mobiliteitsverbanden	200	502	189	0	513
Vz verlofsparen	4.289	1.626	70	0	5.845
Vz vervroegd uittreden	351	278	253	0	375
Vz gelijkmatige verdeling lasten: algemeen	14.340	8.744	5.284	0	17.800
Vz speelvoorzieningen	281	100	34	0	347
Vz groot onderhoud civiele kunstwerken	286	189	234	0	241
Vz Vervanging theatertechniek en -inventaris De Blauwe Kei	0	862	0	0	862
Vz groot onderhoud gebouwen	9.887	4.516	3.429	0	10.975
Vz groot onderhoud verharding wegen	3.886	3.076	1.587	0	5.374
Vz van derden waarvan bestemming gebonden	818	1.072	88	0	1.801
Vz afvalstoffenheffing	0	0	0	0	0
Vz riolering, beklemmende middelen derden	275	1.054	0	0	1.329
Vz verbetering kwaliteit buitengebied	543	17	88	0	472
Bijdragen waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing wordt geheven	26.748	0	1.779	0	24.969
Vz riolering, spaarvoorziening	26.748	0	1.779	0	24.969
Totaal	55.289	13.956	8.116	0	61.129

Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's

Pensioenverplichtingen wethouders

Afdekken toekomstige pensioenaanspraken van zittende en gewezen wethouders. Jaarlijks dient bijstelling van de actuele waarde plaats te vinden.

Wachtgelden voormalig collegeleden

Afdekken toekomstige verplichtingen wachtgelden voormalige collegeleden. Jaarlijks dient de hoogte van de voorziening geactualiseerd te worden.

Mobiliteitsdienstverbanden

In 2025 zijn er mobiliteitsdienstverbanden afgesloten. De kosten van deze mobiliteitsdienstverbanden lopen gedeeltelijk door in 2026 e.v. vandaar dat we hiervoor een voorziening hebben gevormd. De verplichting is in 2025 aangegaan en is ten laste van het p-budget gebracht. Op deze wijze wordt de begroting in de komende jaren niet belast. Wanneer betrokkene (tijdelijk) werk vindt, vloeit het restant van het bedrag dat in de voorziening is ondergebracht terug naar het personeelsbudget.

Verlofsparen

Vanaf 1 januari 2022 kunnen medewerkers conform de cao verlofsparen. Omdat hier sprake is van een spaarsaldo dat in de tijd naar verwachting niet van gelijke omvang zal zijn wat betreft toevoegingen en opnamen, is hiervoor een voorziening noodzakelijk. In de opbouwjaren zal naar verwachting vooral sprake zijn van toevoegingen en groei van het saldo. Jaarlijks dient de hoogte van de voorziening geactualiseerd te worden.

Regeling Vervroegd uittreden

In verband met de regeling vervroegd uittreden (RVU) is er in 2024 en 2025 een voorziening getroffen voor de betreffende (oud) medewerkers die de overeenkomst hebben ondertekend. Bij de RVU nemen medewerkers ontslag en volgt er een (maandelijks) ontslagvergoeding die de ex-medewerker in staat stelt om te overbruggen tot aan de AOW-leeftijd. Aangezien de ex-medewerker in die periode geen activiteiten/prestaties voor de gemeente verricht, dient op 31 december een voorziening te worden getroffen voor de financiële verplichting die de gemeente tegenover de ex-medewerker en de fiscus heeft op basis van deze regeling. Dat betekent voor alle jaren tot aan de AOW datum. De regeling is inmiddels komen te vervallen d.w.z. dat er geen beroep meer op kan worden gedaan.

Voorzieningen gelijkmatige verdeling lasten

Lasten van groot onderhoud worden gelijkmatig verdeeld (egaliseren van onderhoud) over meerdere jaren. Verschillen tussen dotaties ten laste van de exploitatie en de werkelijke kosten worden jaarlijks toegevoegd dan wel onttrokken aan de voorzieningen.

Speelvoorzieningen

In 2025 is er een bedrag gestort van € 100.130. Er zijn uitgaven geweest voor onderhoud diverse speelvoorzieningen voor een bedrag van € 33.995.

Civiele kunstwerken

In 2025 is er een bedrag gestort van € 189.193. Er zijn uitgaven geweest voor een bedrag van € 215.404 in verband met onderhoud van houten bruggen, het opstellen van een beheerplan en instandhoudingsinspectie van de civiele kunstwerken.

Vervanging theatertechniek en -inventaris De Blauwe Kei

Bij bestemming van het jaarresultaat is besloten een voorziening te treffen voor vervangingsinvesteringen die nodig zijn voor de theatertechniek en -inventaris van De Blauwe Kei. De planning is deze vervanging te realiseren in de periode 2026 – 2032.

Groot onderhoud gemeentelijke gebouwen

In 2025 is er een bedrag gestort van € 5.378.816 en een bedrag onttrokken van € 3.429.286.

Groot onderhoud verharding wegen

In 2025 is er een bedrag gestort van € 3.076.000 en een bedrag onttrokken van € 1.587.390.

Voorzieningen van derden waarvan de bestemming gebonden is

Afvalstoffenheffing

In 2025 was de afvalstoffenheffing niet 100% kostendekkend. De uitgaven waren hoger dan de inkomsten.

De voorziening bedroeg op 1-1-2025 € 0,-- derhalve kon er geen onttrekking plaats vinden om het tekort te onttrekken.

Aangezien de voorziening afgelopen jaar volledig is onttrokken leidt het totale tekort tot een nadeel voor de exploitatie. Het aanhoudende tekort op de afvalstoffenheffing door onvoldoende kostendekkendheid maakt een herijking noodzakelijk om nieuwe tekorten in de komende jaren te voorkomen.

Riolering, bekleemde middelen derden

Voor de financiering van het VGRP is gekozen voor de 'spaarvariant' (raadsbesluit 21 september 2017). Conform het besluit bij de vaststelling van het VGRP+ 2017-2022 is het saldo van de

Voorziening Beklemde middelen per 1 januari 2017 ad € 38,1 miljoen verdeeld waarbij een verdeling is aangenomen van 25% voor het 'algemeen deel' 75% voor het 'spaardeel'. De spaarvoorziening wordt gebruikt voor de vervangingsinvesteringen, zodat de rentelasten beperkt worden. De algemene voorziening wordt ingezet om de tariefstijging te beperken. Beide voorzieningen worden in de planperiode ingezet om alle in het plan opgenomen werkzaamheden te kunnen uitvoeren, zonder dat de tarieven fors toenemen. In december 2021 is door de gemeenteraad het Programma Water en Riolering 2022-2026 (PWR) vastgesteld. In dit plan wordt deze werkwijze voortgezet.

In 2025 is in de voorziening beklemd middelen riolering een bedrag van een € 1.054.400 gestort waardoor de voorziening een stand bereikt van € 1.329.265.

Verbetering kwaliteit buitengebied

Deze voorziening wordt ingezet voor verbetering van de kwaliteit van het buitengebied. De gelden zijn ontvangen op grond van de regeling 'Buitengebied in Ontwikkeling'. Als in het buitengebied iemand op eigen terrein een woning mag bouwen moet daarvoor een bijdrage aan de gemeente worden betaald waarbij de gemeente de (juridische) verplichting heeft deze ontvangsten te bestemmen voor een kwaliteitsimpuls in het landelijk gebied van Meierijstad. Enkele zaken waarvoor de gelden aangewend kunnen worden, zijn: recreatieve ontwikkelingen, sloop van ongewenste bebouwing, aanleg van ontsluitingen en (toegangs-)wegen in het landelijk gebied, cultuurhistorische ontwikkelingen, natuurontwikkeling en landschapsverbetering. De komende jaren zal dit worden uitgevoerd.

Bijdragen waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing wordt geheven

Riolering, spaarvoorziening

In 2025 is een bedrag van € 1.778.655 onttrokken waardoor de voorziening een stand bereikt van € 24.969.287.

<i>(bedragen x € 1.000)</i>	1-jan 2025	bij	af	31-dec 2025
Bijdr. toek. VVI, waarvoor heffing geheven	26.748	0	-1.779	24.969
Riolering, spaarvoorziening	26.748	0	-1.779	24.969
Gelijkmatige verdeling lasten: algemeen	4.453	4.228	-1.855	6.825
Groot onderhoud civiele kunstwerken	286	189	-234	241
Groot onderhoud verhardingen wegen	3.886	3.076	-1.587	5.374
Speelvoorziening	281	100	-34	347
Vervanging theatertechniek en -inventaris De Blauwe Kei (2026-2032)	0	862	0	862
Gelijkmatige verdeling lasten: gebouwen	9.887	4.516	-3.429	10.975
Gelijkmatige verdeling lasten: gebouwen	9.887	4.516	-3.429	10.975
Van derden waarvan bestemming gebonden	818	1.072	-88	1.801
Afvalstoffenheffing	0	0	0	0
Riolering, beklemd middelen derden	275	1.054	0	1.329
Verbetering kwaliteit buitengebied	543	17	-88	472
Verplichtingen en verliezen onzeker	13.383	4.140	-964	16.559
Mobiliteitsdienstverbanden	200	502	-189	513
Pensioenverplichtingen wethouders	8.532	1.734	-440	9.826

Verlofsparen	4.289	1.626	-70	5.845
Vervroegd Uittreden (RVU)	351	278	-253	375
Wachtgeld voormalig college	11	0	-11	0
Verplichtingen of verliezen te schatten: overig	14.875	9.642	-436	24.081
Dub. deb. alg. ERPx (incl. bel + leges)	92	322	-2	411
Dub. debiteuren belastingen (GOUWIT)	413	127	-93	447
Dub. debiteuren sociale zaken (M)	649	-196	0	453
Verliesgevende complexen GB	13.721	9.389	-340	22.770
Totaal reserves en voorzieningen	70.164	23.598	-8.551	85.210

LANGLOPENDE SCHULDEN

Vaste schulden in duizenden €	Saldo 31-12-2024	Vermeer- deringen	Aflossingen verminderingen	Saldo 31-12- 2025	Rentelast 2025
Onderhandse leningen van:					
Banken en overige financiële instellingen	63.367	0	9.613	53.753	1.556
Openbare lichamen provincies	63.000	0	9.500	53.500	1.602
Openbare lichamen gemeenten	200	0	200	0	1
Waarborgsommen	586	141	38	689	
Totaal	127.153	141	19.351	107.943	3.160

Toelichting:

In 2025 zijn er geen vaste geldleningen afgesloten.

De aflossingsverplichting voor 2026 bedraagt € 20,1 miljoen.

KORTLOPENDE SCHULDEN

2025 nog vullen

(bedragen x € 1.000)	2025	2024
Overige kasgeldleningen	15.000	15.000
Banksaldi	0	0
Overige schulden publiekrechtelijke lichamen	7.317	
Overige schulden	14.148	19.022
Vlottende schulden	36.465	34.022

OVERLOPENDE PASSIVA

Overlopende passiva (bedragen x € 1.000)	2025	2024
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen:		
Rijk	5.416	10.457
overig	5.682	
Provincies	300	
Gemeenten	350	
Overige overheden	148	
Vooruitontvangen bedragen van het Rijk	19.452	12.716
Vooruitontvangen bedragen van het Provincies	5.717	
Vooruitontvangen bedragen van het Gemeentes	404	
Vooruitontvangen bedragen van overige overheid	229	9.902
Overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	1.066	1.387
Totaal	38.765	34.462

Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend jaar tot betaling komen.

Het betreft onder andere:

Spuk sport 2024 € 1,9 miljoen

Inburgering 2025 € 1,9 miljoen

Toelagenaffaire 2025 € 0,5 miljoen

Suvis 2025 € 0,5 miljoen

Rente geldleningen verantwoord 2025 te betalen 2026 € 0,5 miljoen

Crediteuren Sociaal Domein € 4 miljoen

Ontvangen voorschotbedragen voor specifieke uitkeringen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren in duizenden €	Saldo 31-12- 2024	Ontvangen bedragen	Vrij- gevallen bedragen	Terug- betalingen	Saldo 31-12- 2025
--	-------------------------	-----------------------	-------------------------------	----------------------	-------------------------

Het rijk:

Ministerie van Sociale Zaken BBZ Kapitaalverstrekking 2020	110	0	0	34	76
Ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en SportSPUK Sport 2024	1.896	0	0	1.890	6
Ministerie van OCenW- DUOSiSa gelden	461	0	0	461	0
Ministerie van OCenW- DUOSiSa gelden NPO gelden	89	0	0	89	0
Ministerie Middelen cliëntondersteuning	116	0	0	116	0
Ministerie Bijdrage seizoenmedewerkers Kraanmeer 26	511	0	0	511	0
Ministerie Huisvesting kwetsbare groepen	879	0	0	879	0
Ministerie Aanpak energiearmoede	289	0	0	289	0
Ministerie Huisvesting aandachtsgroepen	967	0	0	967	0
Ministerie subsidie Lokale Aanpak Isolatie	4.342	0	0	4.342	0
Ministerie bijdrage geluidsanering	252	0	0	252	0
Ministerie Restant subsidie CDOKE	1.766	0	0	1.766	0
Ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport afrek. SPUK Sport 2024	0	6	0	0	6

Ministerie Verduurzaming bedrijventerreinen	0	715	0	0	715
Ministerie SPUK LAI (lokale isolatieaanpak)	0	2.440	0	0	2.440
Ministerie subsidie LAI spouwmuurisolatie	0	500	0	0	500
Ministerie regeling CDOKE	0	3.467	0	0	3.467
Ministerie Gevelmaatregelen N616 Erp	0	-54	0	0	-54
Ministerie Gevelmaatregelen geluidssanering Schijndel	0	42	0	0	42
Ministerie regionale coördinatie rol migratie	0	428	0	0	428
Ministerie Huisvesting aandachtsgroepen	0	851	0	0	851
Ministerie Geluidwerende maatregelen Erp uitvoeringskosten	0	81	0	0	81
Ministerie Huisvesting aandachtsgroep Amertkwartier	0	3.500	0	0	3.500
Ministerie Subsidie MCO-aanpak	0	3.963	0	0	3.963
Ministerie Lokaal communicatiebudget MCO	0	155	0	0	155
Ministerie SPUK 2 spreidingswet asielopvangplekken	0	148	0	0	148
Ministerie VWS middelen koplopergemeente Cliëntondersteuning	0	69	0	0	69
Ministerie SPUK GALA 2025	0	148	0	0	148
Ministerie van Onderwijs (DUO) SiSa-gelden 2025	0	584	0	0	584
Ministerie van Asiel en Migratie Bijdrage OHBA-regeling 1e aanvraag (COA)	0	570	0	0	570
Ministerie van Asiel en Migratie Uitkering huisvesting vergunninghouders doorstroomlocaties 2025	0	301	0	0	301
Ministerie Bijdrage geluidsanering	0	113	0	0	113
Ministerie bijdrage DMV 2025	0	128	0	0	128
Ministerie v Infrastructuur..Investeringsimpuls Verkeersveiligheid	0	1.213	0	0	1.213
Subtotaal het Rijk	11.680	19.370	0	11.597	19.452

Provincies

Provincie Noord-Brabant Subs. Levendsduurverlenging consumptiegoed.	75	0	0	75	0
Provincie Noord-Brabant Subsidie Taskforce-RIEC diverse versterkingsgelden	57	0	0	57	0
Provincie Noord-Brabant Subsidie lokale weerbaarheid senioren	56	0	0	56	0
Provincie Noord-Brabant Middelen regionaal project Drugs	307	0	0	307	0
Provincie Noord-Brabant Subsidie LAI isolatieaanpak	605	0	0	605	0
Provincie Noord-Brabant Subsidie verduurzaming bedrijventerreinen	821	0	0	821	0
Provincie Noord-Brabant Subsidie BMIP	246	0	0	246	0
Provincie Noord-Brabant Subsidie Snelfietsroute	2.550	0	0	2.550	0
Provincie Noord-Brabant Bijdrage Pastoor van Haarenstraat	372	0	0	372	0
Provincie Noord-Brabant Bijdrage Meer ruimte voor de Aa	365	0	0	365	0
Provincie Noord-Brabant Bijdrage Inburgering	2.202	0	0	2.202	0
Provincie Noord-Brabant Toeslagenaffaire meenemen naar 2025	220	0	0	220	0

Provincie Noord-Brabant Hybride leeromgeving naar 2025	48	0	0	48	0
Provincie Noord-Brabant Restant subsidie provincie	158	0	0	158	0
Provincie Noord-Brabant Subsidie LAI isolatieaanpak	60	0	0	60	0
Provincie Noord-Brabant Bijdrage Stedelijke vernieuwing	127	0	0	127	0
Provincie Noord-Brabant Restant 2024 aanpak stallen	431	0	0	431	0
Provincie Noord-Brabant Saldo 2024 grondwaterbeheer	18	0	0	18	0
Provincie Noord-Brabant 1e contact en invent. hulpvragen, Pva-Nazorg	-36	0	0	0	-36
Provincie Noord-Brabant Grote Oogst 2025	0	92	0	0	92
Provincie Noord-Brabant PRT versterkingsmiddelen 2025	0	377	0	0	377
Provincie Noord-Brabant compensatieopgave NVI 2025	0	22	0	0	22
Provincie Noord-Brabant Bijdrage Meer ruimte voor de Aa	0	365	0	0	365
Provincie Noord-Brabant Subsidie renovatie kasteel Henkenshage	0	319	0	0	319
Provincie Noord-Brabant Subsidie Snelfietsroute	0	4.468	0	0	4.468
Provincie Noord-Brabant Bijdrage stedelijke vernieuwing	0	111	0	0	111
Subtotaal provincies	8.682	5.754	0	8.718	5.717

gemeenten

Diverse gemeenten R8-samenwerking 2024	95	0	0	95	0
Diverse gemeenten M50-samenwerking 2024	207	0	0	207	0
Diverse gemeenten Midstad Brabant (M7) 2024	33	0	0	33	0
Diverse gemeenten Restant 2025 Kamers met aandacht	0	50	0	0	50
Diverse gemeenten M-50 Samenwerking 2025	0	287	0	0	287
Diverse gemeenten Midstad Brabant (M7) 2025	0	67	0	0	67
Subtotaal gemeenten	335	404	0	335	404

Overige overheden

WS De Dommel 2666748 Bijdrage Klimaatrobuust Beekdal	1.922	0	0	1.922	0
Middelen 2025 Project Drugs	0	229	0	0	229
Subtotaal overige overheden	1.922	229	0	1.922	229

overige niet overheid

Stichting Mix Bijdrage mixvelden	16	0	0	0	16
Scheifelaar II C.V. Winst 2023 Scheifelaar aandeel Meerijstad	165	0	0	165	0
Stichting Dichterbij MFA de Hintel januari 2025	15	0	0	15	0
Elde College SUVIS	492	0	0	492	0
Fioretti College SUVIS	108	0	0	108	0
Zwijzen College SUVIS	236	0	0	236	0

Dievse personen Opbrengst zwemlessen 2025	37	0	0	37	0
Jante Beton Bijdr Jantje Beton gezonde wijkaanpak	38	0	0	38	0
DMV Saldo 2024 grondwaterbeheer	280	0	0	280	0
Diverse personen Lesgeld 2026 zwemlessen De Molen Hey	0	62	0	0	62
Provincie Noord-Brabant Restant 2025 gebiedsgericht grondwaterbeheer	0	262	0	0	262
Provincie Noord-Brabant Saldo kwaliteitsfonds bonus sloop regeling	0	25	0	0	25
Diverse personen Zwembad De Neul Opbrengst zwemlessen 2026	0	72	0	0	72
Fioretti College SUVIS 2025 Fioretti College	0	108	0	0	108
Zwijzen College SUVIS 2025 Zwijzen College	0	236	0	0	236
MVGM Huur 1-1-2026 tm 30-03-2026	0	5	0	0	5
Stichting Dichterbij MFA De Hintel januari 2026	0	15	0	0	15
SVN Notarissen Verkoop gronden Valkenbergstraat	0	266	0	0	266
Subtotaal overige niet overheid	1.387	1.050	0	1.371	1.066

NIET UIT DE BALANS BLIJKENDE VERPLICHTINGEN

Ontwikkeling van gewaarborgde geldleningen en garantstellingen

Waarborgen in duizenden €	Aard	Oorspron- kelijk bedrag	Restant 31-12- 2024	Restschuld 31-12-2025	Percentage	Restant 31-12- 2025
WSW (BNG NWB)	Borg	1.738.874	153.231	335.594	50%	167.797
Rabobank	Borg	1.120	568	520	100%	520
Totaal gewaarborgd		1.739.994	153.799	336.114		168.317

De dekking van een aanspraak op WSW is als volgt

- de deelnemende corporatie heeft zelf een vermogensbuffer
- aanspreken risicovermogen WSW
- onderlinge waarborg van corporaties
- gemeente (50%) en Rijk (50%) vertrekken renteloze leningen aan WSW

Garantstellingen in duizenden €	Aard	Restant 31-12-2024	Restant 31-12- 2025
Stater totaal	Garant	228	226
Regiobank/SNS Bank	Garant	0	0
ING	Garant	164	164
Rabobank	Garant	87	87
Subtotaal natuurlijke personen		479	477
Provincie	Garant	500	500
Subtotaal overige instellingen		500	500
Totaal garantstellingen		979	977

In 2025 is er een daling aan garantstellingen natuurlijke personen. Dit zijn hypotheekleningen waarvoor de gemeente borg staat. Dit betreft een oude regeling die is komen te vervallen met de komst van de Nationale Hypotheek Garantie in 1995. Het betreft een sterfhuisconstructie waardoor er alleen nog aflossingen volgen wat leidt tot een lager financieel risico voor de gemeente.

Overzicht met langlopende verplichtingen

Soort verplichting	Contract bedrag	Ingang	Einde
Groen afval	PxQ	20-1-2025	1-4-2026
Huishoudelijk restafval (BOVUS)	PxQ	1-2-2019	31-1-2028
Kolken en lijngoten reinigen	PxQ	1-1-2025	1-1-2027
Raamovereenkomst Veghels buiten Stedenbouw en Landschap	PxQ	1-5-2025	1-5-2027
Raamcontract ICT hardware	PxQ	1-9-2021	1-9-2026
Raamcontract operational lease (ICT)	PxQ	1-1-2022	31-12- 2026
Inzameling afval gemeente Meerijstad	13.132	1-1-2019	31-12- 2028
Onderhoud nieuwe zwembaden	3.313	2020	2045
Microsoft producten	PxQ	1-7-2023	30-6-2026
Raamovereenkomst kleine cultuurtechnische aanleg en renovatie	PxQ	1-1-2024	1-1-2026
WMO hulpmiddelen	PxQ	1-1-2025	1-1-2027
Inkoop huishoudelijke verzorging	PxQ	1-1-2024	31-12- 2027
Levering Gas en electriciteit	PxQ	1-1-2023	31-12-

2027			
Software broker	PxQ	1-5-2024	1-5-2026
Onderhoud openbare verlichting	PxQ	1-6-2023	31-5-2026
Overeenkomst uitzend en payroll	PxQ	1-4-2020	31-3-2027
Afname digitale juridische titels	PxQ	1-2-2025	31-1-2027
Accountant controle jaarrekening	PxQ	1-7-2023	30-6-2027
Inzameling oud papier en karton	PxQ	1-12-2025	1-12-2026
Licenties Microsoft	PxQ	1-7-2023	31-3-2027

Kredietlimiet

De gemeente heeft een rekening-courantkrediet bij de BNG van € 3.000.000 per 1 januari 2019 t/m 31 december 9999.

Toelichting bijdrage CAK

(Met betrekking tot de eigen bijdragen die het CAK int en aan de gemeenten afdraagt geldt op basis van de Kadernota rechtmatigheid 2023 van de commissie BBV het volgende. Een aanvrager van een voorziening, zoals hulp in de huishouding, ondersteuning of een financiële tegemoetkoming (persoonsgebonden budget) is op grond van de WMO 2015 een eigen bijdrage verschuldigd. Het CAK is het publiekrechtelijk zelfstandig bestuursorgaan (ZBO) dat door de wetgever is belast met de berekening, oplegging en incasso van de eigen bijdrage.

Door de systematiek te kiezen van het vaststellen van de eigen bijdragen door het CAK, heeft de wetgever in feite bepaald, dat de verantwoordelijkheid voor de juistheid, volledigheid van en het naleven van het voorwaarden criterium bij de eigen bijdragen geen gemeentelijke verantwoordelijkheid is. Dit betekent dat de gemeente bij de verantwoording van deze eigen bijdragen steunt op de informatie van het CAK en niet zelfstandig geheel sluitend de juistheid, volledigheid en rechtmatigheid van de eigen bijdragen hoeft te controleren.

Juridische geschillen

De gemeente Meierijstad is partij in enkele juridische geschillen, waarvan sommige al enige jaren lopen. Voor deze en de overige geschillen geldt dat het op dit moment niet in te schatten valt of er sprake zal zijn van een financiële impact en hoe hoog die zal zijn.

Verlofsaldi

De voorziening verlofsparen is opgebouwd uit de volgende verlofsoorten:

- Spaarverlof;
- Bovenwettelijk verlof gekocht;
- 50% Bovenwettelijk verlof.

De volgende verlofsoorten zijn niet opgenomen in de voorziening verlofsparen:

- Wettelijk verlof;
- 50% Bovenwettelijk verlof;
- Onregelmatige diensten;
- Overwerk.

Jaarlijks is sprake van het vervallen van een deel van het niet-opgenomen verlof. Voor Bovenwettelijk verlof geldt een houdbaarheidstermijn van vijf jaar. Alleen voor dit type verlof is uitbetaling mogelijk, zij het onder stringente voorwaarden.

Vennootschapsbelasting

De gemeente Meierijstad beschikt ultimo 2025 over een compensabel verlies van circa € 1,0 miljoen.

GRONDSLAGEN

Algemeen

De jaarrekening is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften die het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) provincies en gemeenten daarvoor geeft. Naast de algemeen geldende gemeentelijke verslaggeving regels opgenomen in het BBV zijn de volgende aanvullende raadsbesluiten van toepassing:

- Verordening financieel beleid, beheer en organisatie gemeente Meierijstad (raadsbesluit 14 december 2023);
- Nota waardering en afschrijving 2017 (raadsbesluit 22 juni 2017);
- Nota beleidsregels reserves en voorzieningen 2017 (raadsbesluit 22 juni 2017).

BALANS

De verplichte balans-rubrieken uit het BBV die van toepassing zijn voor onze gemeente, zijn in de balans gepresenteerd.

Wij hebben in het boekjaar 2025 geen stelselwijzigingen doorgevoerd die gevolgen hebben voor de beginbalans 2025.

Algemeen

Uitgangspunten

- Alle verkregen activa zowel met een economisch nut als investering in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut worden geactiveerd. Uitzondering: investeringen met verkrijging – of vervaardigingsprijs van € 20.000 of minder worden niet geactiveerd maar worden ten laste van de exploitatie gebracht.
- De waardering van de activa en de passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. We nemen activa en passiva op tegen nominale waarden.
- Afschrijving van activa vindt plaats op basis van de lineaire methode. Slechts in incidentele gevallen wijken we van deze methode af als bijvoorbeeld wet- of regelgeving dit voorschrijft of als er gerelateerde inkomsten tegenover staan. Een uitzondering zijn de investeringen in het kader van het rioolbeheerplan, we schrijven hierop af op annuïteitenbasis.
- Op gronden wordt niet afgeschreven.
- De restwaarde van activa is in principe op 0 (nul) gesteld.
- Voorzieningen die een correctie zijn op de waarde van activa, worden op de betreffende activa in mindering gebracht. Voorbeelden hiervan zijn:
 - Voorzieningen wegens oninbaarheid van leningen en vorderingen. Deze worden in mindering gebracht op de betreffende lening of vordering.
 - Voorzieningen wegens incourantheid van bijvoorbeeld voorraden of wegens verwachte verliezen op grondexploitaties. Deze worden in mindering gebracht op de betreffende voorraad of de boekwaarde van het betreffende complex.

Activa

Immateriële vaste activa

Immateriële vaste activa zijn gedane uitgaven waar geen tastbare gemeentelijke bezittingen tegenover staan. Het BBV kent de volgende drie soorten immateriële vaste activa:

- De kosten die zijn verbonden aan het sluiten van geldleningen en het saldo van agio en disagio.
- De kosten van onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief.
- De bijdragen aan activa in eigendom van derden.

De kosten die verbonden zijn aan het sluiten van geldleningen inclusief het saldo van agio en disagio worden geactiveerd wanneer de kosten hoger zijn dan € 20.000.

De immateriële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de oorspronkelijke verkrijgingsprijs (de inkoopprijs en de bijkomende kosten) of vervaardigingsprijs (de aanschaffingskosten van de gebruikte grond- en hulpstoffen en de overige directe kosten), verminderd met de ontvangen subsidies en bijdragen van derden, de jaarlijkse afschrijvingslasten en afwaarderingen wegens duurzame waardeverminderingen. Duurzame waardeverminderingen van vaste activa worden onafhankelijk van het resultaat van het boekjaar in aanmerking genomen.

Kosten van onderzoek en ontwikkeling veelal de kosten die worden gemaakt in de voorbereiding van een groot project. Deze kosten mogen echter alleen geactiveerd worden als voldaan is aan de volgende voorwaarden:

- Het voornemen bestaat om het actief te verkopen of te gebruiken;
- De technische uitvoerbaarheid om het actief te gebruiken staat vast;
- Dat het actief economisch of maatschappelijk nut zal genereren;
- Dat de uitgaven die aan het actief zijn toe te rekenen betrouwbaar kunnen worden vastgesteld.

De afschrijvingstermijn voor onderzoek en ontwikkeling bedraagt maximaal vijf jaren.

De onder de kosten van onderzoek en ontwikkeling geactiveerde voorbereidingskosten voor grondexploitaties voldoen aan de volgende voorwaarden:

- De kosten passen binnen de kostensoortenlijst (artikel 6.2.4) van het BRO (Besluit Ruimtelijke Ordening); en
- De kosten blijven maximaal vijf jaar geactiveerd staan onder de immateriële vaste activa. Na maximaal vijf jaar hebben de kosten geleid tot een actieve grondexploitatie, dan wel worden deze afgeboekt ten laste van het jaarresultaat; en
- Plannen tot ontwikkeling van de grond waarvoor de voorbereidingskosten worden gemaakt, hebben bestuurlijke instemming, blijkend uit een raads- of – indien gedelegeerd – collegebesluit.

Bijdragen aan activa in eigendom van derden worden geactiveerd indien aan de volgende vereisten is voldaan:

- Er is sprake van een investering door een derde.
- De investering draagt bij aan de publieke taak.
- De derde heeft zich verplicht tot het daadwerkelijk investeren op een wijze zoals is overeengekomen.
- De bijdrage kan door de gemeente worden teruggevorderd, indien de derde in gebreke blijft of de gemeente anders recht kan doen gelden op de activa die samenhangen met de investering.

Op de geactiveerde bijdragen aan activa in eigendom van derden wordt afgeschreven, waarbij de afschrijvingsduur maximaal gelijk is aan de verwachte gebruiksduur van de activa waarvoor de bijdrage aan derden wordt verstrekt.

Materiële vaste activa

Materiële vaste activa zijn fysiek aanwezige activa. Het BBV kent de volgende soorten materiële vaste activa:

- Investerings met een economisch nut;
- Investerings met een economisch nut waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven;
- Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut.

Investerings hebben een economisch nut indien ze verhandelbaar zijn en/of indien ze kunnen bijdragen aan het genereren van middelen. Alle investerings met een economisch nut worden geactiveerd. Bijdragen van derden die in directe relatie staan met het actief worden op de waardering in mindering gebracht.

(Bestemming) reserves mogen we niet op de investeringswaarde in mindering brengen. Indien er voor de dekking van kapitaallasten van een investering met een economisch nut een reserve is opgebouwd, wordt deze reserve gebruikt om de jaarlijkse kapitaallasten af te dekken.

Alle materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de oorspronkelijke verkrijgingsprijs (de inkoopprijs en de bijkomende kosten) of vervaardigingsprijs (de aanschaffingskosten van de gebruikte grond- en hulpstoffen en de overige directe kosten), verminderd met de ontvangen subsidies en bijdragen die direct gerelateerd zijn aan het actief, de jaarlijkse afschrijvingslasten en afwaarderingen wegens duurzame waardeverminderingen. Duurzame waardeverminderingen van vaste activa worden onafhankelijk van het resultaat van het boekjaar in aanmerking genomen.

Ten aanzien van investerings met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven geldt dat vanuit de spaarcomponent van heffingen gevormde voorzieningen voor toekomstige vervangingsinvesterings met economisch nut in mindering zijn gebracht op de in het boekjaar gepleegde investerings met economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing is geheven. Over het resterende bedrag wordt afgeschreven.

De op de oorspronkelijke verkrijgings- of vervaardigingsprijs toegepaste jaarlijkse afschrijvingen corresponderen met een stelsel dat is afgestemd op de verwachte toekomstige gebruiksduur (kortste van de geschatte economische levensduur óf technische gebruiksduur) van de geactiveerde objecten en voorzieningen.

De afschrijving op activa vindt plaats in het jaar na gereedmelding. Hierbij wordt geen rekening gehouden met een eventuele restwaarde. De volledige lijst met afschrijvingstermijnen is opgenomen in te vinden in de Nota Waardering en afschrijving 2017.

De afschrijvingen worden berekend volgens de bruto of netto-methode. Afschrijvingen geschieden daarnaast onafhankelijk van het resultaat van het boekjaar. Op gronden wordt niet afgeschreven, tenzij de grond deel uitmaakt van een investering in de openbare ruimte met maatschappelijk nut. Eventuele boekwinsten bij inruil of afstoting van een kapitaalgoed zijn als incidentele bate in de jaarrekening verwerkt.

Duurzame waardevermindering van vaste activa

Afwaardering van bedrijfseconomisch vastgoed vindt plaats indien de directe opbrengstwaarde lager is dan de boekwaarde. Lagere taxatiewaarden dan de boekwaarden van onroerende zaken zijn hierbij als duurzame waardedaling in aanmerking genomen. Afwaardering van maatschappelijk vastgoed vindt plaats indien de directe opbrengstwaarde lager is dan de boekwaarde en er ten opzichte van de huidige functie geen (bestuurlijke) intentie is voor duurzame exploitatie.

Buiten gebruik gestelde vaste activa

Indien een vast actief buiten gebruik is gesteld, heeft op het moment van buitengebruikstelling een afwaardering van de boekwaarde plaatsgevonden naar de lagere restwaarde.

Financiële vaste activa

Op grond van artikel 33 BBV worden in de balans onder de financiële vaste activa afzonderlijk opgenomen:

- Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen, gemeenschappelijke regelingen en overige verbonden partijen;
- Leningen aan openbare lichamen, woningbouwcorporaties, deelnemingen en overige verbonden partijen;
- Overige langlopende leningen;
- Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een looptijd van één jaar of langer;
- Uitzettingen in de vorm van Nederlands schuld papier met een looptijd van één jaar of langer;
- Overige uitzettingen met een looptijd van één jaar of langer.

De financiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de oorspronkelijke verkrijgingsprijs (de inkoopprijs en de bijkomende kosten), de jaarlijkse aflossingen, afschrijvingslasten en afwaarderingen wegens duurzame waardeverminderingen. Duurzame waardeverminderingen van vaste activa worden onafhankelijk van het resultaat van het boekjaar in aanmerking genomen. Zo nodig is een voorziening voor verwachte oninbaarheid op de boekwaarde in mindering gebracht. Participaties in het aandelenkapitaal van NV's en BV's (kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen in de zin van het BBV) zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs van de aandelen. Indien de marktwaarde van de aandelen daalt tot onder de verkrijgingsprijs, vindt afwaardering naar deze lagere marktwaarde plaats.

Voorraden

Grond- en hulpstoffen

Grond- en hulpstoffen worden gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Indien de marktwaarde lager is dan de verkrijgings- of vervaardigingsprijs worden de grond- en hulpstoffen tegen deze lagere marktwaarde gewaardeerd.

Onderhanden werk, gronden in exploitatie

Het startpunt van een grondexploitatie is het raadsbesluit met de vaststelling van het complex, inclusief grondexploitatiebegroting. Vanaf dat moment wordt de grondexploitatie geopend en kunnen vervaardigingskosten worden geactiveerd.

De onderhanden werken grondexploitatie zijn opgenomen tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs, verminderd met de opbrengst wegens verkopen. Indien de boekwaarde de marktwaarde van de grond overschrijdt, wordt een afwaardering naar de lagere marktwaarde verantwoord/wordt een voorziening voor het verwachte negatieve resultaat getroffen. De vervaardigingsprijs omvat de aanschaffingskosten van de gebruikte grond- en hulpstoffen en de overige kosten (limitatief opgesomd in de kostensoortenlijst zoals opgenomen artikel 6.2.4 van het Besluit ruimtelijke ordening), welke rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend. In de vervaardigingsprijs worden daarnaast een redelijk deel van de indirecte kosten opgenomen en is de werkelijk over vreemd vermogen betaalde rente over het boekjaar toegerekend. De rente is toegerekend over de boekwaarde van de grondexploitatie per 1 januari van het betreffende boekjaar.

De verliesvoorziening is bepaald op het resultaat op eindwaarde.

De waardering van de in exploitatie genomen gronden is gebaseerd op de inzichten van januari 2025 en de daarbij behorende inschatting van uitgangspunten, parameters en risico's. Uiteraard betreft dit een inschatting die omgeven is door onzekerheden, die periodiek, maar minimaal jaarlijks, wordt herzien en waarbij de waardering in het komende jaar zowel positief als negatief kan uitvallen. Het college is van mening dat op basis van de huidige informatie en inzichten de beste schatting is gemaakt voor de waardering van de in exploitatie genomen gronden.

Rekenkundig is in 2024 gerekend met een rentepercentage van 1,81%. Voor de restant van de looptijd van de grondexploitatie is vanaf 2025 gerekend met een rentepercentage van 1,0%. Kostenindexatie bedraagt 4% voor 2026, 3% voor 2027 en 2028 en voor 2029 en verder 2%. Opbrengstenindexatie bedraagt 3% voor 2026 en 2027, voor 2028 en verder 2%.

Ten aanzien van de geraamde nog te maken kosten heeft het college de uitgangspunten gehanteerd zoals opgenomen in de individuele exploitatieopzetten.

Ten aanzien van de geraamde nog te realiseren opbrengsten heeft het college de uitgangspunten gehanteerd zoals opgenomen in de individuele exploitatieopzetten.

De risico's zijn nader toegelicht in de paragraaf Grondbeleid en de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing in het jaarverslag. Het grootste risico ten aanzien van de huidige schattingen en de mogelijke uitkomst daarvan is gelegen in het complex Veghels Buiten.

Voor winstneming geldt de percentage of completion methode: voor zover gronden zijn verkocht en opbrengsten zijn gerealiseerd wordt tussentijds naar rato van de voortgang van de kosten en de opbrengsten winst worden genomen. Indien aan de volgende voorwaarden is voldaan, bestaat er voldoende zekerheid om winst te kunnen nemen:

1. Het resultaat op de grondexploitatie kan betrouwbaar worden ingeschat; én
2. De grond (of het deelperceel) moet zijn verkocht; én
3. De kosten zijn gerealiseerd (winst wordt naar rato van de realisatie van kosten en opbrengsten gerealiseerd).

Onder het eerste punt staat als voorwaarde voor het tussentijds nemen van winst omschreven dat het resultaat betrouwbaar moet kunnen worden ingeschat. Voor een aantal grondexploitatie zijn nog onzekerheden aanwezig of het resultaat ook daadwerkelijk gerealiseerd gaat worden. Het gaat hier met name over grondexploitatie waar de definitieve eindbestemming nog niet onherroepelijk is. Binnen onderstaande grondexploitatie moet nog een ruimtelijke procedure worden doorlopen cq afgerond:

8313 Veghel – Veghels Buiten.

Kortlopende vorderingen

De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid is een voorziening in mindering gebracht. De voorziening wordt statisch bepaald op basis van de geschatte inningskansen.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

Overlopende activa

De overlopende activa zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid is een voorziening in mindering gebracht.

Passiva

Algemeen

De vaste passiva zijn gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij bij het betreffende balanshoofd anders staat vermeld.

Eigen Vermogen

Onder het eigen vermogen zijn opgenomen algemene- en bestemmingsreserves alsmede het saldo

van de rekening van baten en lasten.

We kennen twee algemene reserves:

- Een ter afdekking van de geïnventariseerde risico's in het kader van risicomanagement en ter afdekking van de schommelingen in de jaarrekeningresultaten.
- Een algemene reserve vrij besteedbaar.

De bestemmingsreserves zijn reserves waaraan de gemeenteraad een bepaalde bestemming heeft meegegeven. Dit zijn vermogensbestanddelen die alleen in de aangegeven richting zijn aan te wenden.

Reserves

In het BBV worden reserves omschreven als vermogensbestanddelen die als eigen vermogen zijn aan te merken en die vanuit bedrijfseconomisch oogpunt vrij te besteden zijn. De vaststelling van de noodzakelijke omvang van reserves is een zaak van de gemeenteraad. Daarom worden reserves ook wel onderverdeeld in algemene en bestemmingsreserves. Zodra de raad aan een reserve een bepaalde bestemming heeft gegeven, is er sprake van een bestemmingsreserve. Om die reden kunnen bestemmingsreserves naar de situatie per ultimo verslagjaar geen negatieve stand kennen. Heeft een reserve geen bestemming dan wordt het een algemene reserve genoemd.

De Nota Reserves en voorzieningen 2025 is vastgesteld door de raad. In deze nota is als uitgangspunt onder andere opgenomen:

- Het terughoudend zijn in het vormen van bestemmingsreserves;

Voorzieningen

Voorzieningen behoren tot het vreemd vermogen (schulden) van de gemeente. Om die reden kunnen voorzieningen naar de situatie per ultimo verslagjaar geen negatieve stand kennen.

Voorzieningen worden gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting c.q. het voorzienbare verlies.

Voorzieningen worden op grond van artikel 44 BBV gevormd indien er sprake is van:

- Verplichtingen en verliezen waarvan de omvang op de balansdatum onzeker is doch redelijkerwijs te schatten;
- Bestaande risico's op balansdatum van verplichtingen of verliezen waarvan de omvang redelijkerwijs te schatten is;
- Kosten die in een volgend begrotingsjaar worden gemaakt maar de oorsprong hebben in het begrotingsjaar of een eerder begrotingsjaar en de voorziening strekt tot kostenegalisatie;
- Bijdragen (spaarcomponent) aan toekomstige vervangingsinvesteringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing wordt geheven;
- Middelen verkregen van derden, die specifiek besteed moeten worden, met uitzondering van de voorschotbedragen verkregen van Europese en Nederlandse overheidslichamen met een specifiek bestedingsdoel, die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren.

Langlopende schulden

Vaste schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde verminderd met gedane aflossingen. De vaste schulden hebben een rente typische looptijd van één jaar of langer.

Kortlopende schulden

De netto-vlottende schulden met een rente typische looptijd korter dan één jaar zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

Overlopende passiva

Er is een splitsing aangebracht in de overlopende passiva. Op de balans staan nu de volgende posten: Vooruit ontvangen bijdragen van de EU, vooruit ontvangen bijdragen van het Rijk, vooruit ontvangen bijdragen van overige overheid en overige overlopende passiva.

Waarborgen en garantstellingen

De verplichtingen die voortvloeien uit het waarborgen van geldleningen zijn op de balans vermeld maar zijn geen onderdeel van het balanstotaal. Dit betreffen borgstellingen en garanties van opgenomen leningen van diverse instellingen en particulieren.

BATEN EN LASTEN

De baten en lasten rekenen we toe aan het jaar waarop zij betrekking hebben (stelsel van baten en lasten). Lasten nemen we direct op, zodra ze zich voordoen. Baten en winsten nemen we voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden. Op basis van actuele kostprijsberekeningen worden bij verlieslatende complexen de hoogte van de te nemen voorziening bepaald.

Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Omdat geen voorzieningen c.q. schulden uit hoofde van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume mogen worden opgenomen, worden sommige personeelslasten echter toegerekend aan de periode waarin de uitbetaling plaatsvindt; daarbij moet worden gedacht aan verlofaanspraken en dergelijke.

Voor arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume wordt geen voorziening getroffen of op andere wijze een verplichting opgenomen. De referentieperiode is dezelfde als die van de meerjarenraming te weten vier jaar.

Indien er sprake is van (eenmalige) schokeffecten wordt wel een verplichting gevormd. Van dit laatste is sprake bij de verplichtingen omtrent verlofsparen zoals dit vanaf 2022 is ingevoerd in de CAO.

Conform de notitie grondexploitatie 2016 van de commissie BBV wordt tussentijds winst genomen op basis van de percentage of completion (POC) methode. De POC-methode is nader uitgewerkt door de commissie BBV in de "aanvulling notitie grondexploitatie: tussentijds winst nemen (POC-methode)".

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

Voor de ontvangsten algemene uitkering wordt de laatst verschenen circulaire in het boekjaar verwerkt. Voor 2025 is dit de decembercirculaire 2025.

Budgetoverheveling vindt alleen plaats als:

- er een beleidsinhoudelijke noodzaak is om het geld te behouden voor uitvoering in het nieuwe jaar
- er in het nieuwe jaar geen middelen beschikbaar om deze uitgaven te dekken (financiële noodzaak)
- de uitvoering in het nieuwe jaar past binnen de planning van het werkatelier
- de daadwerkelijke realisatie uiterlijk plaatsvindt in het nieuwe jaar d.w.z. er kan één keer budgetoverheveling plaatsvinden
- het over te hevelen budget minimaal € 25.000 bedraagt.

Bovenstaande spelregels zijn niet van toepassing op eenmalige budgetten gekoppeld aan activiteiten uit het collegewerk programma Thuis in Meierijstad Mijlpalen 2023-2026 die meerdere jaren door lopen.

De eenmalige budgetten worden beoordeeld op deze spelregels van budgetoverheveling.

RECHTMATIGHEIDSVERANTWOORDING

De in de jaarrekening opgenomen rechtmatigheidsverantwoording is opgesteld op basis van de kaders zoals besloten in de Verordening financieel beleid, beheer en organisatie gemeente Meierijstad en op basis van de kadernota rechtmatigheid. Dit betekent dat:

- De financiële rechtmatigheid het voorwaardencriterium, het begrotingscriterium en het misbruik & oneigenlijk gebruik criterium omvat:
 - Voor het voorwaardencriterium bestaat de norm uit het normenkader zoals op 29-01-2026 door de raad is vastgesteld;
 - Voor het begrotingscriterium geldt dat alle overschrijdingen van lasten en investeringskredieten onrechtmatig zijn, waarbij voor een aantal scenario's in de Verordening financieel beleid, beheer en organisatie is beschreven wanneer deze overschrijdingen acceptabel zijn. Voor over- en onderschrijdingen van baten, onderschrijdingen van lasten en onderschrijdingen van investeringskredieten geldt dat deze als onrechtmatig zijn aangemerkt als ze niet tijdig aan de raad zijn gemeld.
 - Ten aanzien van het M&O criterium is het 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 Kadernota Rechtmatigheid 2025 van de Commissie BBV van september 2025, als ook onze eigen Verordening financieel beleid, beheer en organisatie. Dit betekent dat:
 - Een verantwoordingsgrens van 2% van de totale lasten exclusief dotaties aan de reserves (zijnde € 6.461.000) is gehanteerd waarboven cumulatieve fouten en onduidelijkheden in de rechtmatigheidsverantwoording worden opgenomen;
 - Een rapporteringstolerantie van € 300.000 is gehanteerd waarboven fouten en onduidelijkheden in de paragraaf bedrijfsvoering worden opgenomen.

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2025 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 07-01-2026							
Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering					
		Juridische grondslag					
		Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
FIN	B2	Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek	Aantal uitgewerkte plannen van aanpak in (jaar T)	Cumulatief aantal uitgewerkte plannen van aanpak (t/m jaar T)	Normbedragen voor a, b, d en f (ja/nee)	Normbedragen voor e (ja/nee)	Eindverantwoording (Ja/Nee)
		Gemeenten	Aard controle D2 Indicator: B2/01	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/02	Nee: reeks 1 / Ja: reeks 2 Aard controle n.v.t. Indicator:	Nee: reeks 1 / Ja: reeks 2 Aard controle n.v.t. Indicator: B2/04	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/05

				B2/03			
11	43	Ja	Ja	Nee			
Reeks 1	Reeks 1						
Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel a, b, d en f (artikel 3)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen a, b, d en f (artikel 3)						
Keuze werkelijke kosten	Keuze werkelijke kosten						
<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>						
<i>Indicator: B2/06</i>	<i>Indicator: B2/07</i>						
Reeks 1	Reeks 1	Reeks 1	Reeks 1	Reeks 1	Reeks 1	Reeks 1	Reeks 1
Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3)	Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3)	Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de kindregeling (artikel 3)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de kindregeling (artikel 3)		
Werkelijke kosten	Werkelijke kosten	Keuze werkelijke kosten	Keuze werkelijke kosten	Werkelijke kosten	Werkelijke kosten		
<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>		
<i>Indicator: B2/08</i>	<i>Indicator: B2/09</i>	<i>Indicator:</i>	<i>Indicator: B2/11</i>	<i>Indicator: B2/12</i>	<i>Indicator:</i>		

				B2/10		B2/13
			€705.629	€ 1.092.429		€0
			Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2
			Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden (jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerde cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak (jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3)
			Keuze normbedragen	Keuze normbedragen	Keuze normbedragen	Keuze normbedragen
			<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>
			<i>Indicator: B2/14</i>	<i>Indicator: B2/15</i>	<i>Indicator: B2/16</i>	<i>Indicator: B2/17</i>
			€4.422	€55.953	€40.403	€152.389
			Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2	Totaal
			Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden), indien nog niet eerder opgegeven (jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden) cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel f x aantal driegesprekken (jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel f x aantal driegesprekken cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3)
			Keuze normbedragen	Keuze normbedragen	Keuze normbedragen	Keuze normbedragen
			<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>
			<i>Indicator: B2/20</i>	<i>Indicator: B2/21</i>	<i>Indicator: B2/22</i>	<i>Indicator: B2/23</i>
						€20.911
						€82.014

			€127.073	€370.553	€0	€ 0	€898.438	
BZK	C62	Specifieke uitkering aan gemeenten voor de bekostiging van de kwijtschelding van gemeentelijke belastingen van gedupeerden door de toeslagenaffaire	Gederfde opbrengsten (jaar T) die voortvloeien uit het kwijtschelden van gemeentelijke belastingen	Eindverantwoording (Ja/Nee)				
			Aard controle R Indicator: C62/01	Aard controle n.v.t. Indicator: C62/02				
			€ 666	Nee				
BZK	C92	Regeling specifieke uitkering Informatiepunten Digitale Overheid	Besteding (jaar T)	Bedrag doorgeschoven naar t+1	Aantal informatiepunten en dat de gemeente financiert	Aantal vragen dat in het afgelopen jaar bij de Informatiepunten in de gemeente behandeld is	Aantal gebruikte leermiddelen	
			Aard controle R Indicator: C92/01	Aard controle R Indicator: C92/02	Aard controle n.v.t. Indicator: C92/03	Aard controle n.v.t. Indicator: C92/04	Aard controle n.v.t. Indicator: C92/05	
			€ 82.569	€ 0	3	376	188	

OCW	D8	Onderwijsachterstand nbeleid 2023-2026 (OAB)	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 159, eerste lid WPO)	Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 158 WPO)	Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en vroegschoolse educatie met bevoegde gezagsorgane n van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzal en (conform artikel 160 WPO)	Correctie besteding (jaar T-1)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T)
						Let op bij correctie verder verwerken bij indicator 05		
			<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D8/01</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D8/02</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D8/03</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D8/04</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D8/05</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D8/06</i>
		Gemeenten	€ 1.008.416	€ 506.078	€ 208.621	€ 0	€ 460.784	€ 584.476
			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinfor matie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering onderwijsachter standenbeleid	Hieronder per regel één gemeente(cod e) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordin gsinformatie voor die gemeente invullen	Van andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachter standenbeleid		

[illegible]

				(jaar T-1)	T)		
			<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D14/04</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D14/05</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D14/06</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: D14/07</i>	
			€ 0	€ 89.266	€ 43.583	Ja	
			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs	Hieronder per regel één gemeente(cod e) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Van andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs	
			<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: D14/08</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D14/09</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: D14/10</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D14/11</i>	
		1					
		2					
		10					
OCW	D23	Regeling eenmalige specifieke uitkering en subsidies lokale bibliotheekvoorziening	Beschikingsnummer/ referentienummer	Aard van de activiteit besteding (jaar T)	Besteding (jaar T)	Indien van toepassing: bedrag dat wordt	Aard van de activiteit Cumulatieve besteding (t/m jaar T)

		en				meegenomen van 2025 naar 2026.	jaar T)	
			<i>Aard controle n.v.t</i> <i>Indicator: D23/01</i>	<i>Aard controle n.v.t</i> <i>Indicator: D23/02</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D23/03</i>	<i>Aard controle n.v.t</i> <i>Indicator: D23/04</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: D23/05</i>	<i>Aard controle n.v.t</i> <i>Indicator: D23/06</i>
		1	SB240044	a) Oprichting van een nieuwe bibliotheekvestig ing	€ 162.205	€ 5.987	a) Oprichting van een nieuwe bibliotheekvestigi ng	€ 162.205
		2						
		100						
			Eindverantwoording (Ja/Nee)					
			<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: D23/07</i>					
		1	Nee					
		2						
		100						
lenW	E3	Subsidieregeling sanering verkeerslawai	Hieronder per regel één beschikingsnummer en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinfor matie	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Overige bestedingen (jaar T)	Besteding (jaar T) door meerwerk dat o.b.v. art. 126 Wet geluidshinder ten laste van het Rijk komt	Correctie over besteding (t/m jaar T)	Kosten ProRail (jaar T) als bedoeld in artikel 25 lid 6 van deze regeling ten laste van Rijksmiddelen

		Subsidieregeling sanering verkeerslawaaï Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	Aard controle n.v.t. Indicator: E3/01	Aard controle R Indicator: E3/02	Aard controle R Indicator: E3/03	Aard controle R Indicator: E3/04	Aard controle R Indicator: E3/05	Aard controle R Indicator: E3/06
1			2016.068.03	€ 4.909	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
2			576.177.03	€ 27.484	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
3			2015.017.03	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
4								
100								
			Hieronder per regel één projectnummer en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinfor matie	Cumulatieve bestedingen ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T)	Cumulatieve overige bestedingen (t/m jaar T)	Cumulatieve Kosten ProRail (t/m jaar T) als bedoeld in artikel 25 lid 6 van deze regeling ten laste van Rijksmiddelen	Correctie over besteding kosten ProRail (t/m jaar T)	Eindverantwoor ding (Ja/Nee)
				Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordings informatie	Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordin gsinformatie	Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordings informatie		

			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E3/07</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E3/08</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E3/09</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E3/10</i>	<i>Aard controle R Indicator: E3/11</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E3/12</i>
			1 2016.068.03	€ 81.273	€ 0	€ 0		Nee
			2 576.177.03	€ 569.136	€ 6.617	€ 0		Nee
			3 2015.017.03	€ 1.573	€ 0	€ 0		Ja
			4					
		100						
IenW	E21	Regeling specifieke uitkering circulaire ambachtscentra	Beschikkingnummer	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Cofinanciering (jaar T)	Cumulatieve cofinanciering (t/m jaar T)	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)
		Gemeenten en GR'en	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E21/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: E21/02</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E21/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: E21/04</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E21/05</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E21/06</i>
			1 IENW/BSK-2025/58642	€ 320.500	€ 320.500	€ 41.322	€ 41.322	Ja
			2					
			Kopie beschikkingnummer	Is voldaan aan artikel 15 van de regeling specifieke uitkering circulaire ambachtscentra ? (Ja/Nee)	Toelichting aan welke voorwaarde(n) van artikel 15 vd regeling word(t)(en) niet voldaan? (a of/en b of/en c)? (verplicht als bij 06 Nee is ingevuld)			

[illegible]

			2022/49751				
			2 IENW/BSK-2023/90871	Projecten Maashorst + Bernheze	Nee		
			3				
			4				
			5				
			6				
			7				
			8				
			9				
			110				
			Kopie beschikingsnummer	Zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	Correctie besteding (jaar T-1) ivm SiSa tussen medeoverheden	Correctie cofinanciering (jaar T-1) ivm SiSa tussen medeoverheden	
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E44/10</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E44/11</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E44/12</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E44/13</i>	
			1 IENW/BSK-2022/49751	Nee			
			2 IENW/BSK-2023/90871	Nee			
			110				
IenW	E84	Regeling stimulering verkeersveiligheidsmaatregelen 2022-2023	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Cumulatieve eigen bijdrage en externe financiering (t/m jaar T)	Project afgerond (alle maatregelen) in (jaar T) (Ja/Nee)	

		Provincies en Gemeenten	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: E84/01</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: E84/02</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: E84/03</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: E84/04</i>	
			€ 0	€ 3.356.589	€ 2.824.606	Ja	
			Naam/nummer per maatregel	Per maatregel, maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)	De hoeveelheid opgeleverde verkeersveiligheidsmaatregelen per type maatregel (stuks, meters)	Eventuele toelichting, mits noodzakelijk	
			<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: E84/05</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: E84/06</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: E84/07</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: E84/08</i>	
		1	310 Aanbrengen van kant- en asmarkering op fietspaden aantal in Meters	Ja	0		
		2	318 Verbreden van fietspaden aantal in Meters	Ja	2.250		
		100	337 Aanleg van een fietsstraat op een 30 km/h weg aantal in Meters	Ja	1.825		

IenW	E87B	Tijdelijke regeling stimuleren maatregelen tweede fase Deltaprogramma zoetwater (SiSa tussen medeoverheden)	Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Beschikkingnaam/nummer	Totale besteding (jaar T)	Cumulatieve totale besteding (t/m jaar T)	Totale eigen bijdrage en bijdrage van derden (jaar T)	Cumulatieve eigen bijdrage en bijdrage van derden (t/m jaar T)
			Aard controle n.v.t. Indicator: E87B/01	Aard controle n.v.t. Indicator: E87B/02	Aard controle R Indicator: E87B/03	Aard controle n.v.t. Indicator: E87B/04	Aard controle R Indicator: E87B/05	Aard controle n.v.t. Indicator: E87B/06
			1 030010 Provincie Noord-Brabant	C2321787/5857003	€ 8.328	€ 945.290	€ 4.997	€ 567.174
			2					
			10					
			Kopie beschikkingnaam/nummer	Eindverantwoording (Ja/Nee)				
			Aard controle n.v.t. Indicator: E87B/07	Aard controle n.v.t. Indicator: E87B/08				
			1 C2321787/5857003	Ja				
			2					
			10					
IenW	E120	Regeling specifieke uitkering stimulering verkeersveiligheidsmaatregelen 2025-2030	Totale besteding (Jaar T)	Cumulatieve totale besteding (t/m jaar T)	Cumulatieve eigen bijdrage en externe financiering (t/m jaar T)	Project afgerond (alle maatregelen) t/m Jaar T?(ja/nee)		

			<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: E120/01</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: E120/02</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: E120/03</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: E120/04</i>		
			€ 3.965	€ 3.965	€ 0	Nee		
			Naam/nummer per maatregel	Per maatregel, maatregel afgerond t/m (jaar T)? (Ja/Nee)	De hoeveelheid opgeleverde verkeersveiligheidsmaatregelen per type maatregel (stuks, meters)	Eventuele toelichting, indien noodzakelijk		
			<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: E120/05</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: E120/06</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: E120/07</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: E120/08</i>		
			1					
		2						
		50						
SZW	G2	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_gemeentedeel 2025 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle	Besteding (jaar T) algemene bijstand Gemeente I.1 Participatiewet (PW)	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk) Gemeente I.1 Participatiewet (PW)	Besteding (jaar T) IOAW Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze	Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk) Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze	Besteding (jaar T) IOAZ Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen	Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk) Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen

		taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr			werknemers (IOAW)	werknemers (IOAW)	zelfstandigen (IOAZ)	zelfstandigen (IOAZ)
			<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>
			<i>Indicator: G2/01</i>	<i>Indicator: G2/02</i>	<i>Indicator: G2/03</i>	<i>Indicator: G2/04</i>	<i>Indicator: G2/05</i>	<i>Indicator: G2/06</i>
			€ 14.200.978	€ 464.805	€ 322.457	€ 0	€ 41.472	€ 0
		Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud	Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud (exclusief Rijk)	Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet	Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (exclusief Rijk)	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangt oeslagaffaire Gemeente	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangt oeslagaffaire Gemeente
			Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)	Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)	Gemeente I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK)	Gemeente I.7 Participatiewet (PW)	Gemeente I.7 Participatiewet (PW)	Gemeente Participatiewet (PW)
			<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>
			<i>Indicator: G2/07</i>	<i>Indicator: G2/08</i>	<i>Indicator: G2/09</i>	<i>Indicator: G2/10</i>	<i>Indicator: G2/11</i>	<i>Indicator: G2/12</i>
			€ 105.976	€ 8.240	€ 0	€ 4.266.220	€ 7.515	€ 0

			Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren als gevolg van kwijt te schelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente Participatiewet (PW) <i>Aard controle D2</i> <i>Indicator: G2/13</i>	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: G2/14</i>				
			€ 0	Ja				
SZW	G3	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (uitsluitend kapitaalverstrekking)_gemeentedeel 2025 Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T) vanwege vanaf 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk)	Baten vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) Bob	Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) onderzoekskosten artikel 52, eerste lid, onderdeel b, Bbz 2004 (Bob)

		Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente
			<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/01</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/02</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/03</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/04</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/05</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/06</i>
			€ 25.000	€ 90.645	€ 10.060	€ 0	€ 0	€ 0
			BBZ vóór 2020 – levensonderhoud (exclusief BOB)	BBZ vóór 2020 – kapitaalverstreking (exclusief BOB)	BBZ vóór 2020 – levensonderhoud en kapitaalverstrekingen (BOB)	BBZ vanaf 2020 – kapitaalverstreking	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	
			Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslag affaire	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekingen BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslag affaire	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ en achterstallige betalingen kapitaalverstrekingen BOB in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslag affaire	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekingen BBZ in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslag affaire		
			Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente		

			Aard controle R Indicator: G3/07	Aard controle R Indicator: G3/08	Aard controle R Indicator: G3/09	Aard controle R Indicator: G3/10	Aard controle n.v.t. Indicator: G3/11	
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Ja	
SZW	G4	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo)_gemeentedeel 2025 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over Tozo (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Welke regeling betreft het?	Besteding (jaar T) levensonderhoud	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T) levensonderhoud	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (aflossing)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (overig)
				Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente
			Aard controle n.v.t. Indicator: G4/01	Aard controle R Indicator: G4/02	Aard controle R Indicator: G4/03	Aard controle R Indicator: G4/04	Aard controle R Indicator: G4/05	Aard controle R Indicator: G4/06
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 202	€ 18.004	€ 351
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 30.291	€ 445
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 18.923	€ 574
4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 7.403	€ 279			

			5	Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 1.998	€ 87
			6	Totaal	€ 0	€ 0	€ 202	€ 76.619	€ 1.736
				Kopie regeling	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T)	Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)		
					Gemeente	Gemeente	Gemeente		
				<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>		
				<i>Indicator: G4/07</i>	<i>Indicator: G4/08</i>	<i>Indicator: G4/09</i>	<i>Indicator: G4/10</i>		
			1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	0	0	Ja		
			2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	0	0	Ja		
			3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	0	0	Ja		
			4	Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	0	0	Ja		
			5	Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	0	0	Ja		
			6	Totaal	0	0	N.v.t.		
				Kopie regeling	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht),	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht),	Uitvoeringskosten (jaar T) uitvoering Tozo buitenland (gemeente Maastricht)	

				Maastricht)	aflossing	overig		
				<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: G4/11</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G4/12</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G4/13</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G4/14</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G4/15</i>
1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)							
2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)							
3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)							
4	Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)							
5	Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)							
6	Totaal	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
	Kopie regeling	Levensonderhoud - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud Tozo in jaar T i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	Levensonderhoud- Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren (jaar T) als gevolg van kwijt te schelden schulden levensonderhoud	Kapitaalverstrekkingen - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen op kapitaalverstrekkingen Tozo in jaar T i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslag				

					ud Tozo i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangt oeslagaffaire	slagaffaire	
			<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: G4/16</i>	Gemeente <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G4/17</i>	Gemeente <i>Aard controle D2</i> <i>Indicator: G4/18</i>	Gemeente <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G4/19</i>	
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	
			4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	
			5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	
			6 Totaal	0	0	0	
SZW	G10	Wet inburgering 2021_ gemeentedeel 2025	Besteding (jaar T)	Baten (jaar T) (exclusief Rijk)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)		

		Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over Wet inburgering 2021 (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Gemeente	Gemeente	Gemeente	
			<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	
			<i>Indicator: G10/01</i>	<i>Indicator: G10/02</i>	<i>Indicator: G10/03</i>	
			€ 1.583.492	€ 79.502	Ja	
SZW	G12	Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagaff aire_gemeentedeel 2025	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Bijzondere bijstand in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslaga ffaire	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Wet Inburgering van 13 september 2012 in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoe slagaffaire	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	
		Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam	Gemeente	Gemeente	Gemeente	

		opgericht op grond van de Wgr	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G12/01</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G12/02</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: G12/03</i>			
			€ 0	€ 0	Ja			
SZW	G13	Onderwijsroute_ deel gemeente 2025 Alle gemeenten verantwoord hier het gemeentedeel (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Bestedingen onderwijsroute (jaar T) Gemeente <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G13/01</i>	Baten onderwijsroute (jaar T) (exclusief Rijk) Gemeente <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G13/02</i>	Bestedingen overige voorzieningen (jaar T) Gemeente <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G13/03</i>	Baten overige voorzieningen (jaar T) (exclusief Rijk) Gemeente <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G13/04</i>	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: G13/05</i>	
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Ja	
SZW	G15B	Specifieke uitkering Brabants Migratie Informatiepunt_ deel gemeenten 2025	Hieronder is 'Provincie Noord-Brabant' als vast waarde opgenomen	Bestedingen (jaar T) ten laste van de toegekende rijksmiddelen voor het project "Brabants	Bestedingen (jaar T) ten laste van de provinciale middelen voor het project 'Brabants	Bestedingen (jaar T) ten laste van eigen middelen (van deelnemende gemeenten) voor het project	Cumulatieve bestedingen ten laste van de toegekende rijksmiddelen voor het project 'Brabants	Cumulatieve bestedingen ten laste van de provinciale middelen voor het project 'Brabants

		Uitvoering door gemeenten namens de provincie Noord-Brabant. De gemeenten verantwoorden hier per gemeente over het deel van de regeling dat in (jaar T) door de gemeente is uitgevoerd.	Deel gemeente	Migratie Informatiepunt"	Migratie Informatiepunt "	"Brabants Migratie Informatiepunt"	Migratie Informatiepunt' (t/m jaar T)	Migratie Informatiepunt' (t/m jaar T)
			<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: G15B/01</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G15B/02</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G15B/03</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G15B/04</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: G15B/05</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: G15B/06</i>
1		030010 Provincie Noord-Brabant		192551	24069	140228	373941	46743
		Cumulatieve bestedingen ten laste van de eigen middelen (van deelnemende gemeenten) voor project 'Brabants Migratie Informatiepunt' (t/m jaar T) Deel gemeente <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: G15B/07</i>						

			140228					
VWS	H4	Regeling specifieke uitkering stimulering sport 2024-2025 Gemeenten	Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T)	Totale werkelijke berekende uitkering				
			<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>				
			<i>Indicator: H4/01</i>	<i>Indicator: H4/02</i>				
			€ 2.844.052	€ 2.853.162				
			Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 18% (jaar T) Onroerende zaken	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 18% (jaar T) Roerende zaken	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 18% (jaar T) Dienstverlening door derden	Toelichting		
			<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>		
			<i>Indicator: H4/03</i>	<i>Indicator: H4/04</i>	<i>Indicator: H4/05</i>	<i>Indicator: H4/06</i>		
			€ 2.309.687	€ 287.941	€ 255.534	Zie Excelbestand		
VWS	H21	Specifieke uitkering cliëntondersteuning	Gerealiseerde activiteit Inzet projectleiding en/of Onderzoek lokale versterking functie (in jaar T) (Ja/Nee)	Toelichting - indien bij H21/01 indicator Nee is ingevuld is een toelichting verplicht	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)	

			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H21/01</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H21/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: H21/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: H21/04</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H21/05</i>	
			Ja		€ 7.495	€ 37.423	Nee	
VWS	H30	Specifieke uitkering versterking voor sport en bewegen, gezondheidsbevordering, cultuurparticipatie en de sociale basis 2023-2026	Totaalbedrag (jaar T) toegekend	Reservering 2025 voor 2026 (maximaal 10% van toegekende budget 2025 kan worden meegenomen naar 2026)	Besteding ten laste van Rijksmiddelen (jaar T)	Cumulatieve besteding ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T)	Voldaan aan afspraken in akkoorden (Ja/ Nee/ n.v.t.)?	Toelichting
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H30/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: H30/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: H30/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: H30/04</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H30/05</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H30/06</i>
			€ 1.483.685	€ 148.368	€ 1.335.316	€ 4.194.612	Ja	
			Meegewerkt aan de monitoring (Ja/Nee/ n.v.t.)?	Eindverantwoording (Ja/Nee)				
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H30/07</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H30/08</i>				
			Ja	Nee				

VWS	H35B	Specifieke uitkering IZA-doelen 2023-2026 (SiSa tussen medeoverheden)	Hieronder per regel één code selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die medeoverheid invullen	Besteding (jaar T)				
			<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: H35B/01</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: H35B/02</i>				
			1 060796 Gemeente 's-Hertogenbosch	€ 360.000				
			2					
VRO	J6B	Regeling specifieke uitkering flexibele inzet ondersteuning woningbouw (derde tranche)	Hieronder één code selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die medeoverheid invullen	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Cofinanciering (jaar T)	Cumulatieve cofinanciering (t/m jaar T)	Cumulatief aantal woningbouw- of herstructureringsprojecten dat t/m jaar T geholpen is met middelen
			<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: J6B/01</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: J6B/02</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: J6B/03</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: J6B/04</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: J6B/05</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: J6B/06</i>
			030010 Provincie Noord-Brabant	€ 250.000	€ 250.000	€ 119.691	€ 119.691	7

			Cumulatief aantal woningen dat in deze projecten wordt gerealiseerd (t/m Jaar T)	Eindverantwoor ding (Ja/Nee)				
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J6B/07</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J6B/08</i>				
			157	Ja				
VRO	J9	Specifieke uitkering woningbouwimpuls	Projectnaam/nummer	Aantal woningen waarvan bouw is gestart in (jaar T) komt overeen met fasering uit de projectaanvraag (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 15 verplicht	Afgesproken datum van start bouw van de eerste woning uit de projectaanvraa g binnen 3 jaar na toekenning gehaald? (Ja/Nee)	Aantal woningen waarvan de bouw gestart is cumulatief (t/m jaar T)	Aantal betaalbare woningen waarvan de bouw gestart is cumulatief (t/m jaar T)	Aantal gerealiseerde woningen (t/m jaar T)
		Tranche 1 t/m 7 Gemeenten	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J9/01</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J9/02</i>	<i>Aard controle D1 Indicator: J9/03</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J9/04</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J9/05</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J9/06</i>
		1	Veghels Buiten Noordoost	Nee	Ja	3	0	0
		2						
		20						

			Kopie projectnaam/nummer	Uitvoering WBI- maatregelen verloopt conform fasering projectaanvraag (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 15 verplicht	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Opbrengsten (jaar T)	Cumulatieve opbrengsten (t/m jaar T)
			<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: J9/07</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: J9/08</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: J9/09</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: J9/10</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: J9/11</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: J9/12</i>
1			Veghels Buiten Noordoost	Nee	€ 1.391.064	€ 2.495.131	€ 87.529	€ 87.529
2								
20								
			Kopie projectnaam/nummer	Prijscategorieën woningen komen overeen met projectaanvraag (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 15 verplicht	Toelichting afwijking(en)	Eindverantwoor ding/ project afgerond (ja/nee)		
			<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: J9/13</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: J9/14</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: J9/15</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: J9/16</i>		

			1	Veghels Buiten Noordoost	Ja	De bestemmingsplan is pas in augustus 2025 onherroepelijk. Dit vanwege procedure Raad van State. Daarnaast pas vanaf medio 2026 stroomnet (MS en LS).	Nee	
			2					
			20					
VRO	J17	Realisatiestimulans		Aantal betaalbare woningen bouw gestart (jaar T), waarvoor nog geen rijksbijdrage is verstrekt, als bedoeld in artikel 2.1. van de regeling.	Geprognoteer de aantal betaalbare woningen bouw gestart (jaar T+1), waarvoor nog geen rijksbijdrage is verstrekt, als bedoeld in artikel 2.1. van de regeling.	Correctie aantal betaalbare woningen bouw gestart (jaar T-1), waarvoor nog geen rijksbijdrage is verstrekt, als bedoeld in artikel 2.1. van de regeling.		
				Aard controle D1 Indicator: J17/01	Aard controle n.v.t. Indicator: J17/02	Aard controle D1 Indicator: J17/03		

			Aantal betaalbare woningen bouw gestart in jaar T in het NPLV-gebied, waarvoor nog geen rijksbijdrage is verstrekt, als bedoeld in artikel 2.1. van de regeling.	Bestedingen (jaar T) ten behoeve van activiteiten ter verbetering van bovenplanse openbare ruimte en collectieve maatschappelijke voorzieningen in de NPLV-gebieden, als bedoeld in artikel 3.1 van de regeling (excl. Compensabele Btw) .	Bestedingen (jaar T) aan compensabele btw ten behoeve van activiteiten ter verbetering van bovenplanse openbare ruimte en collectieve maatschappelijke voorzieningen in de NPLV-gebieden, als bedoeld in artikel 3.1 van de regeling.	Bestedingen (jaar T) ten behoeve van de financiering van capaciteitsondersteuning voor de uitvoering van de woningbouwopgave in de NPLV-gebieden, als bedoeld in artikel 3.5 van de regeling (excl. Compensabele Btw).	Bestedingen (jaar T) aan compensabele btw ten behoeve van de financiering van capaciteitsonders teuning voor de uitvoering van de woningbouwopgave in de NPLV-gebieden, als bedoeld in artikel 3.5 van de regeling.	
			<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: J17/04</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: J17/05</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: J17/06</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: J17/07</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: J17/08</i>	
		1						
		2						
VRO	J31	Regeling vaststelling regels verstrekken eenmalige specifieke uitkering aan gemeenten huisvesting kwetsbare doelgroepen	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Besteding (jaar T) aan projecten die niet zijn opgenomen in de toezegging	Eventuele toelichting op niet volgens plan/aanvraag uitgevoerde projecten Verplicht als bij indicator 03 een bedrag is	Eindverantwoordig (Ja/Nee)	

		Gemeenten	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: J31/01</i>	<i>Aard controles</i> <i>n.v.t.</i> <i>Indicator: J31/02</i>	<i>Aard controle</i> <i>n.v.t.</i> <i>Indicator: J31/03</i>	ingevuld <i>Aard controle</i> <i>n.v.t.</i> <i>Indicator: J31/04</i>	<i>Aard controle</i> <i>n.v.t.</i> <i>Indicator: J31/05</i>	
			€ 0	€ 134.680			Ja	
VRO	J32	Regeling specifieke uitkering ventilatie in scholen	Beschikkingnummer /naam	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)	Zijn de begrotingsposten waarvoor een uitkering is aangevraagd uitgevoerd? (Ja/Nee/N.v.t.)	Toelichting (verplicht als bij indicator 05 nee is ingevuld)
		Gemeenten	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: J32/01</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: J32/02</i>	<i>Aard controle</i> <i>n.v.t.</i> <i>Indicator: J32/03</i>	<i>Aard controle</i> <i>n.v.t.</i> <i>Indicator: J32/04</i>	<i>Aard controle D2</i> <i>Indicator: J32/05</i>	<i>Aard controle</i> <i>n.v.t.</i> <i>Indicator: J32/06</i>
		1	SUVIS21-00745531/Fioretti College	€ 0	€ 500.351			het werk is uitgevoerd, maar eindverantwoording heeft nog niet plaatsgevonden
		99	SUVIS21-00745333/Zwijssen College	€ 0	€ 150.000	Nee	Nee	het werk is uitgevoerd, maar eindverantwoording heeft nog niet plaatsgevonden
						Nee	Nee	

								n
		100	SUVIS21-00747020/Elde College	€ 0	€ 40.000	Nee	Nee	het werk is nog niet uitgevoerd
VRO	J55	Aanpak energiearmoede	Het aantal huishoudens in huurwoningen aan wie energiebesparende voorzieningen zijn verstrekt die kunnen leiden tot vermindering van energiegebruik/de energierekening	Besteding (jaar T) van de onder indicator 01 gemoeide kosten	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 01 gemoeide kosten	Het aantal huishoudens in koopwoningen aan wie energiebesparende voorzieningen zijn verstrekt die kunnen leiden tot vermindering van energiegebruik/de energierekening	Besteding (jaar T) van de onder indicator 04 gemoeide kosten	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 04 gemoeide kosten
			<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: J55/01</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: J55/02</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: J55/03</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: J55/04</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: J55/05</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: J55/06</i>
			5	€ 0	€ 464.966	0	€ 0	€ 98.819

			Het aantal huishoudens dat ondersteuning – bijvoorbeeld via advies aan huis- heeft gekregen in de vorm van advies over vermindering van het energiegebruik voor zijn specifieke woningen waar de bewoner direct zijn/haar energieverbruik mee heeft kunnen verminderen.	Besteding (jaar T) van de onder indicator 07 gemoeide kosten	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 07 gemoeide kosten				
			<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: J55/07</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: J55/08</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: J55/09</i>				
			234	€ 286.750	€ 890.959				
			Het aantal kleine gasbesparende maatregelen (w.o. radiatorfolie en tochtstrips)	Het aantal kleine elektriciteitsbesparende maatregelen (w.o. LED-lampen)	Het aantal grote(re) gasbesparende maatregelen (w.o. dakisolatie, vloerisolatie, spouwmuurisolatie etc.)	Het aantal grote(re) elektriciteitsbesparende maatregelen (w.o. vervangen koelkasten, wasmachines etc.)	Het aantal gegeven adviezen met directe verlaging energieverbruik/energierkening tot gevolg.	Het aantal overige energierekening verlagende maatregelen	
			<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: J55/10</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator:</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator:</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator:</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: J55/14</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator:</i>	

				J55/11	J55/12	J55/13		J55/15
			0	0	0	0	0	0
VRO	J56	Regeling huisvesting aandachtsgroepen	Beschikingsnummer	Projectnaam	Besteding (jaar T) per project	Cumulatieve bestedingen (t/m jaar T) - per project	Aantal woonruimten en verblijfsruimten waarvan de werkzaamheden zijn gestart in (jaar T)	Aantal volledig gerealiseerde woonruimten en verblijfsruimten (t/m jaar T)
			<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t</i>	<i>Aard controle R</i>	Inclusief uitvoering door derde vanaf SiSa 2022 <i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>
			<i>Indicator: J56/01</i>	<i>Indicator: J56/02</i>	<i>Indicator: J56/03</i>	<i>Indicator: J56/04</i>	<i>Indicator: J56/05</i>	<i>Indicator: J56/06</i>
			1 RHA2021-02275543	Meerijstad bouwt voor spoedzoekers	€ 116.079	€ 116.079	24	24
			2					
10			Kopie Projectnaam	Opbrengsten jaar T	Cumulatieve opbrengsten (t/m jaar T)	Opgevoerde kostenactiviteite n zoals opgenomen in de aanvraag zijn onveranderd (t/m jaar T) (Ja/Nee)	De uitvoering loopt volgens de planning (ja/nee)	Zelfstandige uitvoering (ja/nee)
			<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>
			<i>Indicator: J56/07</i>	<i>Indicator:</i>	<i>Indicator:</i>	<i>Indicator:</i>	<i>Indicator: J56/11</i>	<i>Indicator:</i>

				J56/08	J56/09	J56/10		J56/12
		1	Meerijstad bouwt voor spoedzoekers	€ 0	€ 0	Ja	Nee	Ja
		2						
		10						
			Kopie Projectnaam	Eindverantwoording (Ja/Nee)	Zijn binnen twee jaar na de datum van toekenning van de uitkering onomkeerbare stappen gezet?			
			Aard controle n.v.t. Indicator: J56/13	Aard controle n.v.t. Indicator: J56/14	Aard controle n.v.t. Indicator: J56/15			
		1	Meerijstad bouwt voor spoedzoekers	Nee	Ja			
		2						
		10						
VRO	J75B	Regiodeals 3e tranche	Hieronder per regel één code selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die medeoverheid invullen	Kenmerk/ beschikkingsnummer	Betreft pijler Een pijler per regel	Besteding per pijler (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Cofinanciering per pijler (jaar T)	
		SiSa tussen						

		medeoverheden	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: J75B/01</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: J75B/02</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: J75B/03</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: J75B/04</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: J75B/05</i>	
	1							
	2							
	100							
		Hieronder verschijnt de code conform de keuzes gemaakt bij indicator J75B/01 In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die medeoverheid invullen	Totale cumulatieve besteding per pijler (t/m jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Totale cumulatieve cofinanciering per pijler (t/m jaar T)	Toelichting			
		<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: J75B/06</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: J75B/07</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: J75B/08</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: J75B/09</i>			
	1							
	2							
	100							
		Totale cumulatieve uitvoeringskosten (t/m jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Totale compensabele BTW (t/m jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)				
		<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle</i>				

			Indicator: J75B/10	Indicator: J75B/11	n.v.t. Indicator: J75B/12			
VRO	J94	Regeling houdende regels verstrekking specifieke uitkering aan gemeenten verduurzaming [...] van eigenaars, woonverenigingen en wooncoöperaties	Beschikkingnummer	Besteding (jaar T), in J94/06 t/m J94/08 opgesplitst	Het totaal aantal woningen waar maatregelen zijn getroffen dat voldoet aan artikel 6, eerste lid, onderdeel a	Het aantal woningen waar maatregelen zijn getroffen met een WOZ-waarde boven het gemeentelijk gemiddelde (peildatum 2024) of een WOZ-waarde van boven € 477.000	Bedrag dat van de vijfde kolom van bijlage III en bijlage IV besteed is aan doe-het-zelfmaatregelen, inclusief activiteiten als bedoeld in artikel 2, derde lid (zoals ondersteuning vanuit gemeente) (alleen van toepassing voor tranche 2 en tranche 3).	Bedrag dat vanuit de specifieke uitkering besteed is aan gerichte ondersteuning en/of het bedrag waarvoor derden met de benodigde expertise zijn ingeschakeld als bedoeld in artikel 2, derde lid, onderdeel b
			<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: J94/01</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: J94/02</i>	<i>Aard controle D1</i> <i>Indicator: J94/03</i>	<i>Aard controle D1</i> <i>Indicator: J94/04</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: J94/05</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: J94/06</i>
			1 LAI23-03533713	€ 141.743	50	0	€ 0	€ 104.876
			2 LAI24-03759824	€ 0	0	0	€ 0	€ 0
			3 LAI25-03827880	€ 0	0	0	€ 0	€ 0
		100						

			Bedrag dat vanuit de specifieke uitkering besteed is ten behoeve van uitvoering als bedoeld in artikel 2, tweede lid, onderdeel c	Bedrag dat vanuit de specifieke uitkering besteed is aan die energiebesparende isolatiemaatregelen, eventueel in samenhang met energiezuinige ventilatiemaatregelen.	Eindverantwoording (ja/nee)			
			<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: J94/07</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: J94/08</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: J94/09</i>			
		1	€ 36.867	€ 0	Nee			
		2	€ 0	€ 0	Nee			
		3	€ 0	€ 0	Nee			
		100						
VRO	J105	Regeling specifieke uitkering startbouwimpuls	Projectnaam	Aantal woningen waarvan de bouw is gestart cumulatief (t/m jaar T)	Afgesproken datum van start bouw gehaald? (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 10 verplicht	Aantal woningen dat is gerealiseerd cumulatief (t/m jaar T)	Afgesproken datum van oplevering gehaald? (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 10 verplicht	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen
			<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle D1</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle D1</i>	<i>Aard controle R</i>

			Indicator: J105/01	Indicator: J105/02	Indicator: J105/03	Indicator: J105/04	Indicator: J105/05	Indicator: J105/06
		1	2023-0000096231	22	Nee	0	N.v.t.	€ 0
		2						
		3						
		4						
		5						
		6						
		7						
		8						
		9						
		10						
		11						
		12						
		13						
		14						
		15						
		16						
		17						
		18						
		19						
		20						
			Kopie projectnummer	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Prijscategorieën woningen komen overeen met projectaanvraag (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 10 verplicht	Toelichting afwijking(en) van datum start bouw, datum van oplevering en/of prijscategorieën woningen	Aantal betaalbare woningen waarvan de bouw gestart is cumulatief (t/m jaar T)	Afgesproken aandeel van betaalbare woningen gehaald? (Ja/Nee)

			Aard controle n.v.t. Indicator: J105/07	Aard controle n.v.t. Indicator: J105/08	Aard controle n.v.t. Indicator: J105/09	Aard controle n.v.t. Indicator: J105/10	Aard controle n.v.t. Indicator: J105/11	Aard controle D1 Indicator: J105/12
		1	2023-0000096231	€ 0	Ja	De voorbereiding van het woningbouwproject heeft langer geduurd dan van te voren verwacht. De uiterlijke opleverdatum wordt wel gehaald.	14	Ja
		2						
		20						
			Kopie projectnummer	Eindverantwoording (Ja/Nee)				
			Aard controle n.v.t. Indicator: J105/13	Aard controle n.v.t. Indicator: J105/14				
		1	2023-0000096231	Nee				
		2						
		20						
VRO	J107	Meerjarige stimuleringsregeling flex- en transformatiewoningen 2023	Beschikingsnummer	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Cumulatief aantal volledig gerealiseerde woonruimten (t/m jaar T)	Cumulatief aantal gerealiseerde woonruimten voor statushouders en/of Oekraïense	Eindverantwoording (Ja/Nee)

							ontheemden (t/m jaar T)	
			<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: J107/01</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: J107/02</i>	<i>Aard controle n.v.t</i> <i>Indicator: J107/03</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: J107/04</i>	<i>Aard controle n.v.t</i> <i>Indicator: J107/05</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: J107/06</i>
			1 SFT2023-03656081	€ 0	€ 0	0	0	Ja
			2 SFT2023-03656094	€ 0	€ 0	0	0	Ja
			3 SFT2023-03656038	€ 0	€ 0	0	0	Ja
			4 SFT2023-03656133	€ 0	€ 0	0	0	Ja
			5 SFT2023-03656099	€ 0	€ 0	0	0	Ja
			6 SFT2024-1-03692035	€ 0	€ 0	0	0	Ja
			7 SFT2023-03656138	€ 0	€ 0	0	0	Ja
		20						
VRO	J117B	Regeling specifieke uitkering versnelling natuurinclusief isoleren	Hieronder per regel één provincie(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die provincie invullen	Besteding (jaar T)	Cumulatieve bestedingen (t/m jaar T)			
		SiSa tussen medeoverheden	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: J117B/01</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: J117B/02</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: J117B/03</i>			
		1	030010 Provincie	€ 61.613	€ 61.613			

		2	Noord-Brabant					
			Kopie provinciecode	Status SMP (nog niet gestart/in ontwikkeling/afg erond)	Gebruik van pre-SMP (Ja/Nee)	Verwachte opleverdatum SMP(dd/mm/jj)	Eindverantwoordi ng (Ja/Nee)	
			<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: J117B/04</i>	<i>Aard controle D2</i> <i>Indicator: J117B/05</i>	<i>Aard controle D2</i> <i>Indicator: J117B/06</i>	<i>Aard controle D2</i> <i>Indicator: J117B/07</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: J117B/08</i>	
			1	030010 Provincie Noord-Brabant	in ontwikkeling	Nee	1-7-2027	Ja
		2						
VRO	J209	Meerjarige regeling voor huisvesting aandachtsgroepen	Beschikingsnummer	Projectnaam	Besteding (jaar T) per project	Cumulatieve bestedingen (t/m jaar T) - per project	Cumulatieve opbrengsten (t/m jaar T) - per project	Aantal woonruimten waarvan de werkzaamhed en zijn gestart in (jaar T)
			<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: J209/01</i>	<i>Aard controle n.v.t</i> <i>Indicator: J209/02</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: J209/03</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: J209/04</i>	<i>Aard controle D2</i> <i>Indicator: J209/05</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: J209/06</i>
		1	RHA25-AAND- 03843495	huisvesting internationale medewerkers Amertkwartier	€ 0	€ 0	€ 0	0

			2						
			10						
				Kopie Projectnaam	Aantal volledig gerealiseerde woonruimten (t/m jaar T)	De uitvoering loopt volgens de planning (ja/nee)	Zelfstandige uitvoering (ja/nee)	Eindverantwoording (Ja/Nee)	
				<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	
				<i>Indicator: J209/07</i>	<i>Indicator: J209/08</i>	<i>Indicator: J209/09</i>	<i>Indicator: J209/10</i>	<i>Indicator: J209/11</i>	
			1	<i>huisvesting internationale medewerkers Amertkwartier</i>	0	Ja	Ja	Nee	
			2						
			10						
KGG	K28	Tijdelijke regeling capaciteit decentrale overheden voor klimaat- en energiebeleid		Besteding apparaatskosten (jaar T) : salarissen en sociale lasten voor ambtelijk personeel	Besteding apparaatskosten (jaar T): kosten voor ingeleend personeel	Besteding apparaatskosten (jaar T): overige goederen en diensten	Cumulatieve bestedingen (t/m jaar T) apparaatskosten	Besteding (jaar T) overige kosten gerelateerd aan apparaatskosten	Cumulatieve bestedingen (t/m jaar T) overige kosten gerelateerd aan apparaatskosten
				<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>
				<i>Indicator: K28/01</i>	<i>Indicator: K28/02</i>	<i>Indicator: K28/03</i>	<i>Indicator: K28/04</i>	<i>Indicator: K28/05</i>	<i>Indicator: K28/06</i>
				€ 1.354.224	€ 32.076	€ 250	€ 3.037.779	€ 0	€ 0
				Eindverantwoording (Ja/Nee)					

[illegible]

			Berekening totaal cumulatief te ontvangen normbedrag per dag per geplaatste vergunninghouder in een doorstroomlocatie (jaar T)	Berekening totaal cumulatief te ontvangen aanvullende vergoeding per dag per in de doorstroomlocati e geplaatste vergunninghoud er die gekoppeld is aan een andere deelnemende gemeente in de regio (jaar T)	Besteding (jaar T) t.b.v. de transitie	Berekening totale besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	
			<i>Aard controle R Indicator: M6/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: M6/05</i>	<i>Aard controle R Indicator: M6/06</i>	Som van de bestedings- en berekeningsindi catoren (04/05 en 06) <i>Aard controle n.v.t. Indicator: M6/07</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: M6/08</i>	
			€ 117.120		€ 27.500	€ 144.620	€ 144.620	
AenM	M16	Bekostigingsregeling opvang ontheemden Oekraïne	Vul in totaal te ontvangen normbedrag per gerealiseerde gemeentelijke plek per dag (GOO) (jaar T)	Vul in verschil bij hogere werkelijke bestedingen ten opzichte van de uitkomst van M16/01 (jaar T) - uitzonderingsbe paling (GOO)	Vul in vrijwillige teruggave bij lagere werkelijke bestedingen ten opzichte van de uitkomst onder M16/01 (jaar T) –	Besteding (jaar T) tbv de transitie - uitgezonderd uitvoeringskosten	Besteding (jaar T) van uitvoering ten behoefte van de transitie	Besteding (jaar T) uitgekeerde verstrekkingen (GOO en POO)

		Gemeenten			uitzonderingsbepaling (GOO)			
			<i>Aard controle R Indicator: M16/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: M16/02</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: M16/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: M16/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: M16/05</i>	<i>Aard controle R Indicator: M16/06</i>
			€ 9.891.132	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			Totaal bedrag vorderingen (/ onrechtmatig uitgekeerde) verstrekkingen GOO en POO (jaar T)	Totaal te ontvangen normbedrag uitvoeringskosten per geregistreerde persoon waaraan in een maand een verstrekking is gedaan (POO) (jaar T)	Totaal bedrag ontvangen eigen bijdrage van ontheemden GOO (jaar T)	Periode vanaf wanneer de eigen bijdrage is ingevoerd	Periode vanaf wanneer de verhoging eigen bijdrage is ingevoerd	
			<i>Aard controle R Indicator: M16/07</i>	<i>Aard controle R Indicator: M16/08</i>	<i>Aard controle R Indicator: M16/09</i>	<i>Aard controle D2 Indicator: M16/10</i>	<i>Aard controle D2 Indicator: M16/11</i>	
			€ 0	€ 0	€ 442.281	1-1-2025	1-10-2025	
			Berekening totale besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)				

			Som indicatoren 01/02/04/05/06/07/08 verminderd met 09			
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: M16/12</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: M16/13</i>		
			€ 9.448.851	€ 41.266.472		
AenM	M29	Bekostigingsregeling eerste opvang ontheemden Oekraïne door Regionale openbare lichamen	Naam Kostensoort	Besteding per kostensoort (zelfstandige uitvoering inclusief uitvoering door andere partijen, niet zijnde medeoverheden , jaar T)	Cumulatieve besteding per kostensoort (t/m jaar T-1 inclusief uitvoering door andere medeoverhede n vanaf SiSa 2024)	
		Regionaal openbaar lichaam, provincie of gemeente	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: M29/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: M29/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: M29/03</i>	
			1 Meerkosten regie	€ 45.022	€ 178.118	
			2 Meerkosten coördinatie van de spreiding van ontheemden	€ 51.786	€ 51.786	
			3 Meerkosten communicatie	€ 1.551	€ 1.551	
			4 Meerkosten zorgkosten	€ 123.898	€ 139.648	

			5	Meerkosten materiele uitgaven	€ 149	€ 149		
				Berekening totale besteding (zelfstandige uitvoering inclusief uitvoering door andere partijen, niet zijnde medeoverheden, jaar T) Som indicator 02 <i>Aard controle n.v.t. Indicator: M29/04</i>	Eindverantwoording (Ja/Nee) <i>Aard controle n.v.t. Indicator: M29/05</i>	Eventuele toelichting als bij de vorige indicator "nee" is ingevuld <i>Aard controle n.v.t. Indicator: M29/06</i>		
			1	€ 222.406	Nee	Kosten lopen door in 2026		
AenM	M30	Specifieke uitkering wet gemeentelijke taak mogelijk maken asielopvangvoorzieningen Gemeenten		SPUK I: Aantal gerealiseerde plekken van duurzame aard boven indicatieve opgave in het jaar T <i>Aard controle n.v.t. Indicator: M30/01</i>	SPUK I: Eindverantwoording (Ja/Nee) <i>Aard controle n.v.t. Indicator: M30/02</i>	SPUK II: Aantal gerealiseerde plekken van bijzondere aard (AMV) in het jaar T <i>Aard controle n.v.t. Indicator: M30/03</i>	SPUK II: Eindverantwoording (Ja/Nee) <i>Aard controle n.v.t. Indicator: M30/04</i>	
			0		Ja	74	Ja	

RECHTMATIGHEIDSVANTWOORDING

Verantwoordelijkheid college van burgemeester en wethouders

De baten en lasten alsmede de balansmutaties moeten getrouw in de jaarrekening worden opgenomen. Uit het getrouw opnemen van de baten en lasten alsmede de balansmutaties, blijken een drietal rechtmatigheidscriteria niet expliciet. Dit betreffen het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium. In deze rechtmatigheidsverantwoording licht het college van burgemeester en wethouders toe in hoeverre bij de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium zijn nageleefd. Dit houdt in dat de verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties in overeenstemming zijn met door de raad vastgestelde kaders zoals de begroting en gemeentelijke verordeningen en met bepalingen in de relevante wet- en regelgeving. Bij de waarderingsgrondslagen in de jaarrekening is het door de raad op 29-1-2026 vastgestelde normenkader van de relevante wet- en regelgeving verder toegelicht.

Deze verantwoording hanteert een grensbedrag omdat alleen de van belang zijnde aspecten in de verantwoording hoeven te worden betrokken. Deze grens is door de raad bepaald en bedraagt 2% van de totale lasten exclusief toevoegingen aan de reserves en is daarmee vastgesteld op € 6.461.000. De grondslag voor deze verantwoording is de Kadernota Rechtmatigheid 2025 van de Commissie BBV van september 2025.

Bevinding

Het college stelt vast dat de omvang van de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties die niet rechtmatig tot stand zijn gekomen bedrag € 1.070.000 bedraagt. Dit is lager dan de daarvoor gestelde grens van € 6.461.000. Van de niet rechtmatig tot stand gekomen verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties is volgens het college overigens een bedrag van € 683.000 acceptabel op basis van door de gemeenteraad vastgestelde afspraken.

In de paragraaf bedrijfsvoering is op basis van de Kadernota rechtmatigheid van de commissie BBV en op basis van de afspraken met de raad aanvullende informatie opgenomen over de financiële rechtmatigheid. In deze paragraaf heeft het college ook beschreven welke actie hij onderneemt om vermelde afwijkingen in de toekomst te voorkomen.

OVERIGE GEGEVENS

Invoegen verklaring accountant na afronding controle