

Jaarstukken 2024

Inhoudsopgave

Inhoudsopgave	3
Inleiding	7
Gemeentebestuur.....	10
Jaarverslag Programmaverantwoording.....	11
Programma 1 Samen zorgen wij voor Valkenswaard	13
1.1 Paradijs voor opgroeiende kinderen	14
1.2 Verbonden met elkaar.....	17
1.3 Oog voor iedereen.....	19
1.4 Actief-in-beweging	24
Wat heeft programma 1 gekost?	27
Programma 2. Samen wonen en werken wij in Valkenswaard.....	35
2.1 Samen werken.....	36
2.2 Verbonden met de regio	39
2.3 Bouwen voor onze toekomst	43
2.4 (on) Herkenbaar centrum	50
Wat heeft programma 2 gekost?	51
Programma 3. Samen recreëren wij in Valkenswaard	57
3.1 Valkenswaardse trots.....	58
3.2 De tuin van Brainport	60
3.3 Recreatie in Dommelland.....	63
Wat heeft programma 3 gekost?	66
Programma 4. Samen vertegenwoordigen wij Valkenswaard	71
4.1 Bestuurlijke samenwerking	72
4.2 Wijzer door participatie	73
4.3 Samenwerking in de regio	76

Wat heeft programma 4 gekost?	78
Programma 5. Samen in dienst van Valkenswaard	81
5.1 Organisatie.....	82
5.2 Dienstverlening	84
5.3 Financiën	87
Wat heeft programma 5 gekost?	89
Wat heeft overhead gekost?	92
Wat hebben de algemene dekkingsmiddelen opgebracht?	95
Wat heeft onvoorzien gekost?	96
Wat heeft vennootschapsbelasting gekost?	97
Verplichte indicatoren.....	98
Paragrafen	101
Lokale heffingen	103
Weerstandvermogen en risicobeheersing	111
Onderhoud kapitaalgoederen.....	116
Financiering	131
Bedrijfsvoering	134
Wet open overheid (Woo)	145
Verbonden partijen	146
Grondbeleid	159
Subsidie verstrekking	165
Jaarrekening.....	171
Balans per 31 december 2024 (voor bestemming van het gerealiseerde resultaat)	172
Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	174
Toelichting Algemene grondslagen	174
Toelichting Vaste activa.....	175
Toelichting Vaste passiva.....	179

Balans met toelichting	181
Vaste activa.....	181
Immateriële vaste activa.....	181
Materiële vaste activa	181
Financiële vaste activa.....	183
Vlottende activa	184
Vorraden.....	184
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	186
Schatkistbankieren.....	187
Liquide middelen.....	188
Overlopende activa	189
Eigen vermogen.....	189
Voorzieningen.....	196
Vaste schulden met een looptijd langer dan één jaar	198
Vlottende passiva	199
Netto vlottende schulden met een rente typische looptijd korter dan één jaar	199
Overlopende passiva	200
Waarborgen en garanties	202
Niet op de balans opgenomen rechten en verplichtingen	203
Overzicht van baten en lasten in de jaarrekening met toelichting	205
Het resultaat over 2024.....	209
Overzicht van structurele reservemutaties	211
Overzicht van incidentele baten en lasten	212
Wet Normering Topinkomen	218
Overzicht Kredieten	220
Mutaties reserves per programma.....	223
Overzicht van baten en lasten per taakveld	226

EMU-saldo	230
Rechtmatigheidsverantwoording	231
Overige gegevens	233
Bijlagen	233
Bijlage 1 SiSa	233

Inleiding

Algemeen

Voor u liggen de Jaarstukken 2024 van de gemeente Valkenswaard. In de Jaarstukken 2024 vindt zowel de beleidsmatige als de financiële verantwoording plaats over boekjaar 2024. In de PDF-versie van de jaarrekening staat de beleidsmatige verantwoording. Elk programma heeft een kopje "Wat willen we bereiken", dat onderstreept is. Daarna komt "Wat zouden we ervoor doen", ook onderstreept (dit zijn de teksten uit de begroting 2024-2027). De tekst die daaronder staat, geeft de beleidsmatige verantwoording voor de jaarrekening 2024.

Gedurende het jaar is de raad door middel van een Bestuursrapportage en Slotwijziging al geïnformeerd over de afwijkingen gedurende het jaar. De jaarstukken zijn hiermee het sluitstuk van de P&C-cyclus 2024 en de finale beleidsmatige en financiële verantwoording.

De gemeente Valkenswaard is ook in 2024 het lokale gezicht van de overheid geweest. Om ervoor te zorgen dat onze dienstverlening nog beter aansluit bij de wensen en hulpvragen van inwoners is in 2024 de hernieuwde 'Visie op Dienstverlening' vastgesteld. Een dienstverlening waarin participatie en inclusie centraal staan, om zo te komen tot een dienstverlening die aansluit op de Toekomstvisie 2024 en het collegeprogramma 2022-2026 in de praktijk brengt. Dit alles zorgt voor een nog betere en passendere dienstverlening aan de inwoners van onze gemeente.

Zoals hierboven aangegeven heeft participatie in 2024 een nog stevigere rol gekregen binnen de bedrijfsvoering van de gemeente Valkenswaard. Hiervoor is in 2024 ook de vernieuwde sturingsfilosofie op rolneming en participatie vastgesteld. Deze sturingsfilosofie zorgt ervoor dat er eenduidige keuzes gemaakt worden over de rol van de gemeente, er richtinggevende keuzes gemaakt worden over participatie en wat de gemeente hier de komende periode aan gaat doen om dit tot uiting te brengen. Een belangrijk instrument om gemeentelijk beleid ook in samenspraak met de inwoners van de gemeente plaats te laten vinden.

Deze onderdelen komen ook terug in het vernieuwde Beleidskader sociaal Domein, waarin de raad de kaders voor de zorg voor onze inwoners heeft vastgesteld. Het beleidskader biedt met deze herziening een brede blik op het sociaal Domein. Met het beleidsplan Samen zorgen wij voor Valkenswaard kunnen we de transformatie van het sociaal domein voortzetten en koers houden richting onze gezamenlijk visie, waarin inwoners zich naar vermogen ontwikkelingen, meedoen binnen hun eigen mogelijkheden en aan de samenleving bijdragen.

Ook sport en bewegen heeft in 2024 een prominente plek gekregen in de uitvoering van het College. Met het vaststellen van de Kadernota Sport, zijn er duidelijke kaders waarbinnen verzoeken of ondersteuning van verenigingen of individuen getoetst kunnen worden. Dit alles om onze inwoners te stimuleren om een leven lang met plezier te laten blijven sporten en bewegen bij al onze betrokken partners.

Een ander belangrijk dossier in 2024 is het vaststellen van het bestemmingsplan van het Eurocircuit geweest. Hierin is voor de verenigingen en omwonenden duidelijkheid gekomen over hoe het circuit in de toekomst gebruikt kan worden.

2024 was ook het jaar waarin burgemeester Ederveen zijn afscheid aankondigde. Na 18 jaar vertrekt de burgemeester in 2025. In 2024 zijn hier de voorbereidingen in gang gezet om de tot dan toe langstzittende burgemeester een waardig afscheid te geven.

Daarnaast hebben de laatste maanden van 2024 ook in het teken gestaan van de voorbereiding van een bezuinigingstraject, wat noodzakelijk is om de begroting voor 2026 sluitend te maken. Vanwege een korting op het Gemeentefonds vanuit het Rijk, heeft het college in december een Bestuursopdracht vastgesteld, waarin de opdracht is gegeven aan de ambtelijke organisatie om dit in gang te zetten.

In dit perspectief dient ook het financiële resultaat over 2024 gezien te worden. Alhoewel er in 2024 een positief resultaat van € 4.107.000 is gerealiseerd, ziet dit voornamelijk toe op laat bekende meevallers vanuit het Rijk. Dit alles pleit er voor om richting de toekomst behoedzaam en kritisch om te gaan met de budgetten, op een wijze waarin we de noodzakelijke, maar zeker ook de mooie dingen kunnen blijven doen, voor en met de inwoners van Valkenswaard.

Resultaat per programma

Het resultaat is inclusief overhead, onvoorzien, vennootschapsbelasting en algemene dekkingsmiddelen.

Overzicht programma resultaten in (x € 1.000)	Begroting 2024 na wijziging	Realisatie 2024	Totaal
1: Samen zorgen wij voor Valkenswaard	-43.958	-43.453	504
2: Samen wonen en werken wij in Valkenswaard	-834	-2.100	-1.266
3: Samen recreëren wij in Valkenswaard	-9.534	-8.302	1.232
4: Samen vertegenwoordigen wij Valkenswaard	-2.088	-2.550	-462
5: Samen in dienst van Valkenswaard	-3.394	-3.123	271
Overhead	-15.684	-15.787	-104
Onvoorzien	-50	-	50
Vennootschapsbelasting	-	-	-
Algemene dekkingsmiddelen	79.072	79.423	351
Totaal	3.531	4.107	577

Een splitsing tussen structurele en incidentele baten en lasten wordt in het jaarrekening deel gegeven.

Hieronder hebben wij de afwijkingen toegelicht, met afzonderlijke vermelding van de afwijkingen boven € 200.000:

Onderwerp	Bedrag (x € 1.000)	Nadelig/voordeling	Incidenteel/ structureel
Programma 1			
Kapitaallasten	216.000	Voordeel	Incidenteel
Opvang vluchtelingen Oekraïne	200.000	Voordeel	Incidenteel
Bijzondere bijstand/minimavoorzieningen	644.000	Voordeel	Incidenteel
Begleiding WMO	204.000	Voordeel	Incidenteel
Programma 2			
Vastgoed algemeen	-242.000	Nadeel	Incidenteel
Riolering en BBB's	-299.000	Nadeel	Incidenteel
Faciliterend grondbedrijf	-397.000	Nadeel	Incidenteel
Bestemmingsreserve groot onderhoud	-205.000	Nadeel	Incidenteel
Omgevingsvergunningen	-274.000	Nadeel	Incidenteel
Kapitaallasten	283.000	Voordeel	Incidenteel
Programma 3			
Landschap	377.000	Voordeel	Incidenteel
Programma 4			
College B&W (APPA voorziening)	-633.000	Nadeel	Incidenteel
Programma 5			
Algemene baten en lasten	244.000	Voordeel	Incidenteel
Stelpost P&P	-224.000	Nadeel	Incidenteel
Algemene dekkingsmiddelen			
Gemeentefonds	750.000	Voordeel	Incidenteel
Treasury	-523.000	Nadeel	Incidenteel
Totaal grote afwijkingen	121.000		

Gemeentebestuur

Samenstelling gemeenteraad

Onderstaande tabel gaat over de samenstelling van de gemeenteraad over raadsperiode 2022-2026.

Partij	Aantal zetels in de gemeenteraad
H&G (Helder & Gedreven)	6
Vote	4
Valkenswaard Lokaal	3
PvdA (Partij van de Arbeid)	3
CDA (Christen Democratisch Appèl)	2
Samen voor Valkenswaard	2
VVD (Volkspartij voor Vrijheid en Democratie)	1
D66 (Democraten 66)	1
Vitaal Valkenswaard	1

Samenstelling college

Op 22 maart 2022 heeft er een gemeenteraadsverkiezing plaatsgevonden, waarna een nieuwe gemeenteraad is geïnstalleerd (30 maart 2022).

Gedurende het jaar 2024 zijn er door wisselingen in het college diverse wijzigingen geweest in de portefeuilles. Vanaf december 2024 (peildatum 1-12-2024) bestaat het college van burgemeester en wethouders uit:

College	Portefeuille
Burgemeester drs. A.B.A.M. Ederveen	Openbare Orde en Veiligheid, burgerzaken, intergemeentelijke samenwerking, communicatie, coördinatie handhaving, coördinatie toekomstvisie, bedrijfsvoering en informatiebeveiliging.
Wethouder B. Bots	Volkshuisvesting, Wmo en zorg, verkeer en mobiliteit, wijkgericht werken, monumenten en erfgoed, natuur en landschapsontwikkeling, Dommelland Natuur, project verkeersmaatregelen Dommelen-Zuid en wijkwethouder Dommelen/Geenhoven.
Wethouder R. Pijnenburg	Duurzaamheid, Sport, Masterplan centrum, Dommelland-boulevard en paardenzone, wijkwethouder Turfberg/Hoge Akkers/Centrum.
Wethouder M.H. Theus	Werk en inkomen, onderwijs, inburgering, economische zaken, kunst en cultuur, programma Dommelland: toerisme en recreatie en marketing, BGTS de Groote Heide, wijkwethouder Borkel en Schaft/Gegraaf/Kerkakkers.
Wethouder F.Potters	Financiën, subsidiebeleid, jeugd, beheer openbare ruimte, vastgoed en grondzaken, transitie landelijk gebied en gebiedsgerichte aanpak.

Jaarverslag Programmaverantwoording

Programma 1 Samen zorgen wij voor Valkenswaard

Algemene informatie

Product	Portefeuillehouder	Team
Paradijs voor opgroeiende kinderen	A.J.F. Potters M.H. Theus	Sociaal en economisch beleid
Verbonden met elkaar	B.F.B.J. Bots A.B.A.M. Ederveen R.A.J. Pijnenburg M.H. Theus	Sociaal en economisch beleid
Oog voor iedereen	B.F.B.J. Bots A.J.F. Potters M.H. Theus	Sociaal en economisch beleid
Actief in beweging	B.F.B.J. Bots A.J.F. Potters R.A.J. Pijnenburg M.H. Theus	Sociaal en economisch beleid

1.1 Paradijs voor opgroeiende kinderen

Wat willen we bereiken?

Doorgaande ontwikkellijn

We realiseren een doorgaande ontwikkellijn. Dit betekent dat we kinderopvang, basisonderwijs en voortgezet onderwijs vloeiend op elkaar laten aansluiten. Daarbij kijken we zoveel mogelijk wijkgericht naar wat nodig is op het gebied van onderwijs, kinderopvang, sport en cultuur.

Wat zouden we ervoor doen?

In verschillende plannen starten we met laagdrempelig aanbod dichtbij huis, sport, cultuur en andere betrokken partners sluiten aan bij het onderwijs en in de buurt, zodat er een passend aanbod is voor kinderen en jongeren binnen en buiten schooltijd

Binnen de Lokaal Educatieve Jeugd Agenda (LEJA) is een werkgroep met samenwerkingspartners (kinderopvang, onderwijs, sport, cultuur, gemeente) aan de slag gegaan met als doel een doorgaande leerlijn van kunst- en cultuuraanbod te realiseren voor alle jeugdigen in Valkenswaard.

Ook is binnen de LEJA met kinderopvang en onderwijs een gezamenlijke visie op universele preventie vastgesteld. Deze visie is een gezamenlijke kijk op preventie voor alle jeugdigen en ouders in de gemeente Valkenswaard, om de pedagogische basis in de wijken te versterken.

Ook in de uitvoering van de lijn jeugd in het Coronaherstelplan wordt dit verder vorm gegeven. Er is een pilot opgezet om de samenwerking rond de jeugdigen, en het preventieve aanbod voor jeugdigen, te versterken en verbinden in de wijken 't Gegraaf, Geenhoven en Dommelen-Noord. Hierin werken we samen met de kinderopvang, het onderwijs en andere partners in de wijken. Ook startte op vier scholen en een kinderopvanglocatie een doorontwikkeling van het schoolmaatschappelijk werk.

Wat willen we bereiken?

Goede onderwijshuisvesting

Samen met schoolbesturen, kindpartners, zorgpartners en wijkbewoners verbeteren we (de inrichting van) onze schoolgebouwen. Goede onderwijshuisvesting is heel belangrijk voor goed onderwijs.

Wat zouden we ervoor doen?

In 2024 zal de planontwikkeling voor de huisvesting van de basisscholen Martinus en Agnetendal verder gaan.

Op verzoek van de raad is onderzocht of beide scholen samen gehuisvest zouden kunnen worden. Er is geen geschikte unilocatie gevonden. Eind 2024 heeft het college voor beide scholen een voorkeurslocatie aangewezen: Norbertuspark voor Agnetendal en Het Broek voor Martinus.

Daarnaast wordt basisschool 't Smelleken uitgebreid met drie lokalen en gaan we verder met de huisvesting van basisschool de Pionier.

De uitbreiding van 't Smelleken is gerealiseerd.

De raad heeft in september 2024 ingestemd met de vervangende nieuwbouw van kindcentrum de Pionier. De voorbereidende werkzaamheden zijn in gang gezet.

Wat willen we bereiken?

Inbedden brede welvaartsagenda

We bedden de brede welvaartsagenda die in de Brainportregio wordt ontwikkeld, onder andere op het gebied van onderwijs en veiligheid, in onze werkwijze.

Wat zouden we ervoor doen?

We sluiten aan bij deze ontwikkelingen, agenderen zaken en zijn aangesloten bij Brainport voor elkaar.

Valkenswaard neemt sinds 2024 deel aan Brainport voor elkaar. In 2024 is het financieel fit onderzoek uitgevoerd onder onze medewerkers.

Binnen de Taskforce Nieuwkomersonderwijs is gesproken over het effect van de regionale schaa sprong op het basis- en voortgezet onderwijs binnen de Brainportregio. Dit wordt vertaald naar Valkenswaard.

In de Brainportregio is er steeds meer aandacht voor brede welvaart en wordt deze gemonitord. Dat levert waardevolle inzichten op en laat zien op welke brede welvaart(s-aspecten) binnen onze gemeente verbetering gewenst is.

Brede welvaart is in de regio een blijvend punt van aandacht. Daarnaast is in 2024 gestart met het voorzieningenvraagstuk in de regio, wat raakt aan brede welvaart.

Wat willen we bereiken?

Onderwijs achterstanden vroegtijdig aanpakken

We sporen onderwijsachterstanden vroegtijdig op en pakken deze aan. Zodat kinderen beter kunnen meekomen met hun leeftijdsgenoten en een kansrijkere jeugd krijgen. Armoede onder jeugd wordt actief gesignaleerd en opgepakt.

Wat zouden we ervoor doen?

We subsidiëren een VVE-peuterprogramma voor peuters van 2 tot 4 jaar die een achterstand vertonen in hun ontwikkeling.

In 2024 is door 4 kinderopvangorganisaties aan 85 peuters in de leeftijd van 2,5 tot 4 jaar een VVE-programma aangeboden.

De OAB-middelen worden daarnaast ingezet voor het bestrijden van taalachterstanden bij kleuters uit de groepen 1 en 2.

Het aangeboden VVE-programma op de kinderdagverblijven heeft als doel dat deze kinderen zonder achterstand kunnen instromen in groep 1 van het basisonderwijs. De basisscholen sluiten aan op de individuele leerlijn van het kind, met extra aandacht voor de ontwikkeldomeinen uit de VVE-programma's. De OAB-middelen voor deze leerlingen worden rechtstreeks vanuit het Rijk aan de scholen toegekend.

In een VVE-werkgroep van de Lokaal Educatieve Jeugd Agenda (LEJA) vindt afstemming plaats tussen kinderopvang, scholen, GGD en gemeente. Hier is aandacht voor een warme overdracht en doorgaande ontwikkeling van de kinderen.

Bij het op te stellen beleid voor bestaanszekerheid is er nadrukkelijk aandacht voor de doelgroep jeugd.

Er is gestart met de ontwikkeling van een nieuw minimabeleid, waarin de relatie tussen dit beleid en de doelgroep jeugd wordt meegenomen. Het beleids- en uitvoeringsplan voor schuldhulpverlening houdt eveneens rekening met de doelgroep jeugd.

Wat willen we bereiken?

Samenwerking scholen en bedrijfsleven

We stimuleren samenwerking tussen scholen en het bedrijfsleven om het onderwijsaanbod optimaal en op maat aan te kunnen bieden binnen de gehele Brainportregio.

Wat zouden we ervoor doen?

Het onderwijs en het bedrijfsleven werken hierin nauw samen. Daar waar ontwikkelingen zijn ondersteunen wij scholen en bedrijfsleven in de samenwerking.

We stimuleren het bedrijfsleven en het (voortgezet) onderwijs om samen te werken zodat leerlingen die uitstromen uit het onderwijs, een werkend bestaan kunnen opbouwen.

1.2 Verbonden met elkaar

Wat willen we bereiken?

Behoud sociale cohesie

We zetten actief in op het behoud van een sterke sociale cohesie, zodat onze inwoners kunnen deelnemen aan de vele activiteiten en verenigingen die Valkenswaard heeft. En zodat we oog blijven hebben voor elkaar.

Wat zouden we ervoor doen?

Daarnaast ontwikkelen we de website Valkenswaard Oog voor iedereen door.

De website Sociale Kaart en de website Oog voor Iedereen zijn samengevoegd tot één website. De teksten zijn aangepast en uitgebreid met een aparte wijkindeling zodat de voorzieningen en activiteiten op wijkniveau zichtbaar zijn. In Q1 2025 is de website Valkenswaard Oog voor Iedereen volledig beschikbaar en wordt een communicatiecampagne uitgevoerd.

In 2024 maken we een integrale vastgoed-strategie waarbij we de vastgoedportefeuille onder de loep nemen in relatie tot de behoefte van inwoners, verenigingen en organisaties.

De integrale vastgoedstrategie is in november vastgesteld. Deze geeft richting aan de toetsing van vastgoedvraagstukken in relatie tot behoeften van inwoners, verenigingen en organisaties.

We faciliteren en subsidiëren verenigingen en blijven dat doen. We zetten in op het uitbreiden en beter ontsluiten van bestaande netwerken.

Het subsidiëren en faciliteren van verenigingen is een continu proces. In 2024 is een bijeenkomst voor alle vrijwilligersorganisaties voorbereid, gericht op het ondersteunen van de organisaties bij het werven, behouden en begeleiden van vrijwilligers. De bijeenkomst heeft in januari 2025 plaatsgevonden. Op basis van de opgehaalde vragen en behoeften wordt een vervolgtraject opgezet.

Wat willen we bereiken?

Betere ondersteuningsstructuur wijken

We richten de ondersteuningsstructuur in onze wijken nog beter in, zodat de betrokkenheid bij en veiligheid in wijken toeneemt.

Wat zouden we ervoor doen?

Op basis van de wijkscans en de opgaven in het beleidskader sociaal domein gaan we concreet aan de slag om het netwerk in de wijken te versterken. Ook het positioneren van de toegang draagt hieraan bij.

De professionalisering van de wijkondersteuning, waaronder de wijkcommissies, is in 2024 zorgvuldig onderzocht en voorbereid en heeft begin 2025 geresulteerd in het besluit om wijknetwerkers (1,8 fte) aan te stellen.

De kwartiermaker toegang is per 1 juli 2024 gestart met de voorbereidingen van gewenste inrichting van de toegang en de daaropvolgende implementatie, in samenspraak met alle betrokken partners.

Wat willen we bereiken?

Extra aandacht voor ondermijnende digitale criminaliteit

We hebben extra aandacht voor de thema's ondermijnende en digitale criminaliteit en brengen dit ook over aan onze inwoners, ondernemers en publiek-private samenwerkingsverbanden. Goede onderlinge verbondenheid heeft hierop een preventieve uitwerking.

Wat zouden we ervoor doen?

De focus ligt op weerbare overheid en weerbare samenleving. We geven uitvoering aan het gezamenlijk programma Ondernijning Dommelstroom. Concrete acties staan uitgewerkt in het Actieplan ondernijning 2023-2024.

In de maand van de weerbaarheid zijn medewerkers getraind op het herkennen van signalen van ondernijning. In de actieweek mensenhandel zijn controles uitgevoerd. De voorbereiding voor de actieweek buitengebied loopt. In samenwerking met de bibliotheek is er een bijeenkomst geweest voor ouderen en digitale veiligheid.

Wat willen we bereiken?

Menselijke opvang en huisvesting vluchtelingen

We dragen ons steentje bij aan een menselijke opvang van vluchtelingen en voldoen aan de opgave voor huisvesting van statushouders.

Wat zouden we ervoor doen?

In 2024 bieden we een duaal traject aan waarbij leren en participeren wordt gecombineerd. De nieuwkomers worden begeleid in samenwerking met partners en periodiek monitoren we de voortgang.

We bieden een duaal traject aan. De afgelopen periode hebben we ons gericht op het behalen van de taakstelling, het opstarten van de inkomensondersteuning en inburgering. Ook zijn we bezig geweest met het verkorten van de wachttijd voor de inburgering. De inwoners ontvangen begeleiding in samenwerking met onze partners en periodiek monitoren we de voortgang van het traject.

Wat willen we bereiken?

Ondersteunen informele netwerken en samenwerking

Hiervoor blijven we informele netwerken en samenwerking ondersteunen, met directe partners en professionals en vrijwilligers onderling. Dit trekken we ook breder, om zo onderwijs, wonen, sport, cultuur en economie intensiever bij het sociaal domein te betrekken.

Wat zouden we ervoor doen?

We onderzoeken of de toegang in de wijken gepositioneerd kan worden. Hier kunnen inwoners laagdrempelig terecht met hun vragen in de breedte van het sociaal domein.

De kwartiermaker toegang is per 1 juli 2024 gestart met de voorbereidingen van gewenste inrichting van de toegang en de daaropvolgende implementatie, in samenspraak met alle betrokken partners.

Tevens wordt er integraal uitvoering gegeven aan het Gezond Actief Leven Akkoord (GALA).

Er lopen projecten op de 13 actielijnen van het GALA; deze projecten worden integraal aangepakt vanuit diverse disciplines en met deelname van verschillende Valkenswaardse partners.

Wat willen we bereiken?

Wijkgerichte vertaling aanpak

Onze aanpak vertalen we wijkgericht. Oftewel: we hebben aandacht voor wat nodig is in elke wijk en spelen daarop in. Daarbij kijken we bijvoorbeeld naar ontmoetingsplekken in de wijken.

Wat zouden we ervoor doen?

Naast het onderzoek om de toegang in de wijk te positioneren wordt er in 2024 een integrale vastgoedstrategie opgesteld waar ook gekeken wordt naar de behoefte van inwoners, verenigingen en organisaties.

De integrale vastgoedstrategie is in november vastgesteld. Deze geeft richting aan de toetsing van vastgoedvraagstukken in relatie tot behoeften van inwoners, verenigingen en organisaties.

1.3 Oog voor iedereen

Wat willen we bereiken?

Grip individuele voorzieningen Wmo

We zetten in op meer grip krijgen op individuele voorzieningen en op de doorontwikkeling van het aanbod aan dagbesteding en begeleiding.

Wat zouden we ervoor doen?

Op 1 januari 2024 wordt de nieuwe aanbesteding individuele begeleiding en dagbesteding van kracht.

Met ingang van 1 januari 2024 geven we uitvoering aan de nieuwe inkoop begeleiding. Als gemeente sturen we hierbij op de inzet van maatwerk met als doel onze meest kwetsbare inwoners ondersteuning te bieden in het kader van de Wmo.

In plaats van het huidige resultaat gericht indiceren, zullen de indicaties op maat afgegeven worden (PxQ). Consulenten worden hiervoor opgeleid en zijn hiermee in staat om een beter gerichte indicatie af te geven op individueel niveau.

In 2024 zijn onze consulenten gaan werken met de indicatiestelling op basis van op maat afgegeven indicaties. Dit is vanaf 1 januari 2024 op het gebied van begeleiding en vanaf 1 november 2024 op het gebied van huishoudelijke ondersteuning.

Op basis van de wijkscans en de opgaven in het beleidskader sociaal domein gaan we concreet aan de slag om de kloof tussen geïndiceerde ondersteuning en het voorliggend veld te verkleinen.

Het beleidskader sociaal domein is 21 maart vastgesteld. De kwartiermaker toegang is per 1 juli gestart met de voorbereidingen van gewenste inrichting van de toegang, waarmee de afstand tussen voorliggend veld en geïndiceerde ondersteuning kleiner moet worden. In oktober is een programmanager gestart om de opgaven van het beleidskader verder vorm te geven. Versterking van het voorliggend veld is hierin een belangrijk onderdeel.

Wat willen we bereiken?

Innovatieve ontwikkelingen technologie en netwerkversterking

We zetten in op innovatieve ontwikkelingen, technologie en netwerkversterking binnen de (informele) zorg. Vrijwilligers, mantelzorgers en andere zorgverleners worden actief ondersteund en gewaardeerd. Zodat zij gemotiveerd blijven en dat extra steentje kunnen bijdragen aan de zorg die nodig is in een tijd waarin steeds meer ouderen leven. We verkennen o.a. de mogelijkheden van leefcirkels.

Wat zouden we ervoor doen?

We implementeren geschikte programma's om de omgeving van cliënten te ontlasten.

In 2024 hebben we naast de gebruikelijke mantelzorgondersteuning twee pilots gelopen om de mantelzorg ondersteuning verder invulling te geven. Eén pilot betrof een inkoopspreekuur en de ander een pilot voor respijtzorg light. Beide pilots hebben ons meer inzicht gegeven in de behoefte van mantelzorgondersteuning.

De projectgroep Woonleefcirkels heeft in 2023 een advies opgeleverd. Na opdracht van de stuurgroep zal in 2024 de projectgroep uitvoering geven aan dit project.

In opdracht van de stuurgroep Woonleefcirkels is een kernteam samengesteld, gevormd door vertegenwoordigers van Valkenhof, Woningbelang en gemeente. Vanaf Q1 2024 werkt het kernteam aan de realisering van Woonleefcirkel De Bogen. Dit is een 2-jarige pilot die in 2026 geëvalueerd zal worden.

Inzet op mantelzorg ondersteuning en respijtzorg zal geïnvesteerd worden.

In 2024 hebben we naast de gebruikelijke mantelzorgondersteuning twee pilots gelopen om de mantelzorg ondersteuning verder invulling te geven. Eén pilot betrof een inkoopspreekuur en de

ander een pilot voor respijtzorg light. Beide pilots hebben ons meer inzicht gegeven in de behoefte van mantelzorgondersteuning.

Wat willen we bereiken?

Ontwikkelen en transformeren gespecialiseerde jeugdhulp

We gaan aan de slag met het ontwikkelen en transformeren van het lokaal en regionaal stelsel van (gespecialiseerde) jeugdhulp, zodat deze passend en toekomstbestendig wordt en we zetten in op jeugdwerk.

Wat zouden we ervoor doen?

We geven prioriteit aan de opgaven uit de Hervormingsagenda Jeugd. Hierbij nemen we deel aan regionale projectgroepen om acties te formuleren en proeftuinen op te richten.

We hebben gedurende 2024 deelgenomen aan de regionale projectgroep Hervormingsagenda. Vanuit deze projectgroep is een regionale raadsbijeenkomst georganiseerd om o.a. de Raad van Valkenswaard aan te haken op de opgaven vanuit de Hervormingsagenda. De opgaven uit de Hervormingsagenda zijn vertaald in het plan van aanpak voor doorontwikkeling van de toegang. Daarnaast is er contact gelegd met de huisartsenpraktijken in Valkenswaard om een betere verbinding te leggen en meer grip te krijgen op de kosten Jeugdzorg.

Ook zijn we aangesloten bij de klankbordgroep Hervormingsagenda en doorontwikkeling Landelijk Transitie Arrangement (LTA) en hebben we actief deelgenomen aan de projectgroep Toekomstscenario Kind- en gezinsbescherming.

De opgaven vanuit de Hervormingsagenda zijn vertaald naar een regionaal meerjarenplan en vanuit Valkenswaard hebben we aangegeven te ondersteunen als opgavetrekker.

De opgaven richten zich onder andere op de reikwijdte van jeugdhulp, de verbinding van jeugdhulp met onderwijs, het verstevigen van de toegang en het terugdringen van residentiële jeugdhulp.

Met het project 'Basis op orde' wordt de toegang verstevigd. Hierin heeft de kwaliteitsadviseur een stevige positie om de toegang te ondersteunen in een doorontwikkeling, waarbij de toegangsmedewerkers van het CJG zijn geschoold in het werken vanuit de Jeugdwet.

In 2024 hebben we in de regio deelgenomen aan de pilot kleinschalig verblijf. Het doel hiervan is jongeren in kleinere groepen te plaatsen, met meer nabijheid en dichterbij huis. De hulp is intensiever, maar kortdurend. Positieve resultaten vanuit deze pilot hebben ervoor gezorgd dat er een aanbesteding kleinschalig verblijf is gestart. Daarnaast wordt ingezet op meer ambulante hulp om residentiële hulp te voorkomen.

We stimuleren deelname aan pilots die vanuit het regionaal transformatieplan jeugdhulp in 2024 worden opgezet en die aansluiten bij de opgaven vanuit de Hervormingsagenda.

In Valkenswaard zijn we een actieve samenwerking aangegaan met een lokale zorgaanbieder waaraan subsidie is verleend (vanuit het regionaal transformatiefonds) voor het opzetten en uitvoeren van een online trainingsaanbod voor gezinnen met kinderen die een enkelvoudige hulpvraag hebben. Dit als voorliggende voorziening om gespecialiseerde hulp te voorkomen en zelfredzaamheid van inwoners te vergroten.

De Hervormingsagenda Jeugd en het Toekomstscenario Jeugdbescherming vragen een sterke toegang, ons Centrum voor Jeugd en Gezin en een verschuiving van specialistische jeugdhulp naar het voorliggend veld.

De opgaven vanuit de Hervormingsagenda Jeugd en het Toekomstscenario Kind- en gezinsbescherming zijn opgenomen in de opdrachtformulering voor de doorontwikkeling van de Toegang. Om deze opgaven uit te werken zijn meerdere werkgroepen geformeerd. De adviesvangers vanuit Zorgbelang hebben als opdracht meegekregen om het thema 'normaliseren' in de regio breder onder de aandacht te brengen en met lokale jongeren, hun ouders, de jeugdprofessionals en jongerenwerkers hierover het gesprek te voeren. De startnotitie voor het veranderen van de verordening en Nadere Regels Jeugdhulp is akkoord bevonden. Hierin wordt de nieuwe wet- en regelgeving verwerkt en wordt steviger ingezet op voorliggende voorzieningen.

In 2024 leggen we met het jongerenwerk meer focus op jongerenparticipatie en wijkgericht werken.

We hebben in de subsidieafspraken met Cordaad een stevig profiel voor jongerenwerk vastgelegd waarin de focus ligt op jongerenparticipatie en wijkgericht werken. Er hebben structureel overleggen plaatsgevonden om jongerenwerkers meer en beter te positioneren op de opgaven die we hebben gesteld. De jongerenwerkers hebben een verbinding gelegd met de communicatieadviseur en zijn actief aan het werven om een jongerenpanel op te zetten. Er is in samenwerking met het jongerenwerk een start gemaakt met het organiseren van een (structureel terugkerend) evenement met focus op urban sports en muziek, om beter aan te sluiten bij de doelgroep 12-18 jarigen.

Wat willen we bereiken?

Positieve gezondheid

We gaan uit van het principe van 'positieve gezondheid'. We kijken daarbij naar wat mensen wél kunnen en wat zij daarvoor nodig hebben; gezondheid is meer dan alleen 'niet ziek zijn'.

Wat zouden we ervoor doen?

Vanaf 2024 wordt er uitvoering gegeven aan het SPUK GALA (Specifieke Uitkering Gezond en Actief Leven Akkoord). Het programma "Maak Rimpels" wordt gecontinueerd.

Er lopen projecten op de 13 actielijnen van het GALA; deze projecten worden integraal aangepakt vanuit diverse disciplines en met deelname van veel Valkenswaardse partners.

Het programma "Maak Rimpels" is in 2024 voortgezet en wordt eind 2025 geëvalueerd.

Ook zal er geïntensiveerd worden om de toegang tot psychische ondersteuning te verbeteren. Dit draagt bij aan iemands gezondheidsperspectief.

De toegang tot psychische ondersteuning is onderdeel van het project toegang.

Wat willen we bereiken?

Preventie en vroegsignalering

De kern van ons beleid is preventie en vroegsignalering ter voorkoming van armoede, schulden, eenzaamheid, gezondheidsproblemen en een (gespecialiseerde) zorgvraag. We stellen een nieuw, integraal, preventief armoedebeleid op voor onze gemeente.

Wat zouden we ervoor doen?

Met inbreng van diverse organisaties en belanghebbenden (o.a. verenigd in het armoedeplatform) en aansluitend op landelijk beleid, maken we een nieuw beleidsplan/lokale agenda om armoede te bestrijden.

We hebben in september 2024 de evaluatie van ons huidige beleid afgerond. De ontwikkeling van een nieuw breed minimeerbeleid is gestart en wordt in 2025 afgerond.

In de beweging naar preventie en vroegsignalering zetten we in op de uitvoering van het GALA.

Er lopen diverse GALA-projecten, met als inzet preventie en positieve gezondheid. De projecten zijn onder andere gericht op het terugdringen van gezondheidsachterstanden, mentale gezondheid, valpreventie en eenzaamheid. Concreet gaat het dan om:

- Een project voor kinderen met een motorische achterstand, waarbij ze één keer per week extra ondersteuning krijgen om bewegen te oefenen;
- Ontwikkeling valpreventie-aanpak samen met fysiotherapeuten en andere betrokken partners;
- Een project voor inwoners met overgewicht, hier is de Gecombineerde leefstijlinterventie (Gli) voor aangeboden (9 groepen gestart);
- Het programma Kansrijke Start.

Wat willen we bereiken?

Verbeteren toegankelijkheid zorg

We verbeteren de toegankelijkheid van onze zorg (indien mogelijk via één loket).

Wat zouden we ervoor doen?

Begin 2024 wordt het beleidskader Sociaal Domein herijkt. Van daaruit zal nog meer integraal samengewerkt worden op de verschillende taakvelden.

In maart 2024 is het beleidskader sociaal domein vastgesteld. De programmamanager is gestart om het beleidskader in uitvoeringsplannen te formuleren.

We geven verder vorm aan de ontwikkeling van de toegang waarbij de focus ligt op een stevige basis en samenwerking tussen Jeugd, Wmo, W&I, Sport, Cultuur en Veiligheid.

In 2024 is de projectleider toegang gestart met de doorontwikkeling om de toegankelijkheid naar zorg te verbeteren. De focus ligt op het realiseren van een laagdrempelige en fysieke toegang in de wijken zodat inwoners met zorg- en ondersteuningsvragen sneller en gericht op de juiste plek terecht komen.

Wat willen we bereiken?

Waar nodig ondersteuning bieden

We geven inwoners waar nodig hulpmiddelen en ondersteuning zodat zij de mogelijkheid hebben om mee te doen.

Wat zouden we ervoor doen?

Om mee te kunnen blijven doen bieden wij inwoners vanuit de Jeugdwet en Wmo ondersteuning als deze dusdanig specifiek is en niet vanuit de omgeving geboden kan worden.

Ook in 2024 hebben wij in Valkenswaard specialistische en hoogspecialistische jeugdhulp ingekocht vanuit de governance (inkoop) Samen voor Jeugd. Daarnaast hebben we met 21 gemeenten in de regio zorg gecoördineerd met Veilig Thuis, gecertificeerde instellingen en gesloten jeugdhulp.

In 2024 is de aanbesteding van de huishoudelijke ondersteuning afgerond. De andere ondersteuning vanuit de Wmo is onveranderd aangeboden.

Ook worden inwoners die beperkingen ervaren ondersteund naar een passend aanbod dat bijdraagt aan de beginselen van positieve gezondheid. Uniek Sporten is hier een voorbeeld van. We benaderen onze inwoners vanuit de Jeugdwet en de Wmo vanuit het gedachtengoed van Positieve gezondheid. Daarnaast vormen de pijlers van positieve gezondheid ook de basis van alle projecten die onder het IZA en het GALA vallen (sport, bewegen en cultuur & gezondheid en sociale basis). Projecten als bv Uniek Sporten benadrukken dat mensen niet hun aandoening of beperking zijn en richten zich vooral op veerkracht.

Wat willen we bereiken?

Wmo beheersbaar krijgen

We ontwikkelen specifieke maatregelen om de Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo) beheersbaar te krijgen als gevolg van het abonnementstarief en de vergrijzing.

Wat zouden we ervoor doen?

De inzet van hulp bij het huishouden is gestegen als gevolg van de invoering van het abonnementstarief en de dubbele vergrijzing. In 2024 zal de nieuwe inkoop hulp bij het huishouden zijn afgerond met het nieuwe sturingsmechanisme.

Met ingang van 1 november is er een nieuwe overeenkomst betreffende de Huishoudelijke Ondersteuning. We zijn hiervoor een overeenkomst aangegaan met een 9-tal aanbieders. We zijn als gemeente weer zelf verantwoordelijk voor de hoogte van de inzet van huishoudelijke ondersteuning en hebben daarmee meer mogelijkheid om te sturen.

Ook zullen de beleidsregels en de Verordening maatschappelijke ondersteuning aangepast worden.

De raad heeft in 2024 een nieuwe verordening Wmo vastgesteld. Daarnaast zijn er voorbereidingen getroffen op basis van deze verordening voor het nieuwe besluit maatschappelijke ondersteuning. Uitgangspunt hierbij is zelfredzaamheid en maatwerk.

1.4 Actief-in-beweging

Wat willen we bereiken?

Aantrekkelijke multifunctionele sportvoorzieningen

We werken aan aantrekkelijke, multifunctionele sportvoorzieningen waarbinnen sportverenigingen elkaar versterken. Hiervoor is nauwe samenwerking en het delen van kennis, expertise, ruimte en menskracht heel belangrijk.

Wat zouden we ervoor doen?

We richten in 2024 een sportplatform op om te voldoen aan de eisen van het SPUK Gala.

In Valkenswaard is geen sportplatform in de zin van het woord maar zijn de sportaanbieders geclusterd in binnensport/buitensport en per wijk, en ze voeren minimaal 2x per jaar overleg met de gemeente. In 2024 hebben we overleg gevoerd over ontwikkelingen op den Dries en het tarievenbeleid met alle buitensport aanbieders. Deze overleggen voorzien de gemeente van veel informatie op basis waarvan het beleid vormgegeven is. Deze overleggen voldoen aan de eisen van de SPUK Gala

Daarin komen afgevaardigden vanuit de sportaanbieders te zitten. Dit platform zal medeverantwoordelijk zijn voor de doelen uit de kadernota bewegen en sport en zal tevens als klankbord dienen voor alle gemeentelijke zaken.

De verschillende groepen hebben gediend als klankbord en sparringspartner. Met hen samen is uitvoering gegeven aan onder andere de inrichting van het sportpark, onderzoek naar de mogelijkheden van pickleball, het tarievenbeleid en de toekomst van de voetbalverenigingen.

Voor de sportaanbieders op onze sportparken komt een vast aanspreekpunt binnen sportief Valkenswaard.

In 2024 heeft sportief Valkenswaard de kanteling gemaakt van uitvoerder naar regisseur. De medewerkers van sportief Valkenswaard werken inmiddels doelgroep en wijkgericht. De wijken (en daarmee de sportvoorzieningen en aanbieders in die betreffende wijken) hebben een eigen aanspreekpunt.

Wat willen we bereiken?

Bevorderen toegang tot sporten en bewegen

We bevorderen toegang tot sport en bewegen, zodat meer mensen fitter worden, een gezonde leefstijl hebben en makkelijker mee kunnen doen in de samenleving.

Wat zouden we ervoor doen?

In 2024 wordt de nieuwe kadernota bewegen en sport vastgesteld door de gemeenteraad. Hierin worden de verbanden met de kadernota sociaal domein verder uitgewerkt en ligt de nadruk op meer bewegen als onderdeel van de gezonde leefstijl.

De kadernota sport en bewegen en de kadernota sociaal domein zijn vastgesteld door de gemeenteraad. De eerste acties uit de kadernota zijn inmiddels gerealiseerd, waaronder de nieuwe werkwijze van sportief Valkenswaard, nieuw tarievenbeleid, nieuwe website en sjors sportief. In 2024 hebben we ook openbare sportfaciliteiten gerealiseerd voor alle leeftijden.

In 2024 wordt de beweeggids voor senioren weer geactualiseerd. Alle sportaanbieders met een geschikt aanbod worden hierin vermeld.

In 2024 zijn alle aanbieders aangeschreven om het actuele aanbod voor 55+ers door te geven. In deze gids komen voor de eerste keer ook culturele aanbieders te staan. De actualisatie is afgerond, de vormgeving en uitgave van het boekje zijn nog niet gerealiseerd maar volgen zo spoedig mogelijk. De aanspreekpunten voor de verenigingen stimuleren verenigingen om meer aanbod voor 55+ te organiseren. In 2024 heeft een onderzoek plaatsgevonden om een pickleballveld aan te leggen. In de zaal is al geëxperimenteerd met deze sport en er is voldoende animo aanwezig.

Voor deze nieuwe editie onderzoeken we of er een uitbreiding gemaakt kan worden naar het aanbod op cultureel gebied voor de 55+er.

In de nieuwe editie komen voor de eerste keer ook culturele aanbieders te staan.

Ook bekijken we de mogelijkheden om volwassenen waar nodig financieel te ondersteunen, zodat zij kunnen blijven sporten en bewegen.

In 2024 is het besluit genomen om deel te gaan nemen aan het Volwassenfonds Sport en Cultuur. Deelname aan het Volwassenfonds biedt meer kansen voor deze doelgroep om deel te nemen aan sportieve of culturele activiteiten.

Wat willen we bereiken?

Diversiteit aan sporten en focussen op breedtesport

We zetten in op een diversiteit aan sporten en focussen op breedtesport. Onder dat laatste verstaan we sport als vrijetijdsbesteding, die toegankelijk is voor verschillende (doel)groepen.

Wat zouden we ervoor doen?

In 2024 werken de sportconsulenten conform de nieuwe stijl waarbij ze steeds meer de verbinder zijn tussen de individuele sporter met een vraag en een geschikte sportaanbieder.

De sportconsulenten werken vanaf medio 2024 vanuit de netwerkgedachte.

Daarnaast stimuleren en helpen ze de sportaanbieders meer bij het passend maken van het aanbod.

In 2024 is het aanbod voor kinderen in beweging plus aangepast waarbij de scholen meer verantwoordelijkheid hebben gekregen om de kinderen met een motorische achterstand door te verwijzen naar het aangepaste na-schoolse aanbod. Deze activiteit is in september gestart en de eerste groep zit nu bijna vol.

Wat willen we bereiken?

Openbare ruimte die uitnodigt tot bewegen

We werken aan een openbare ruimte die jong en oud op een laagdrempelige manier uitnodigt om te (samen) bewegen en te ontmoeten. Dit zie je terug in goede fietspaden, speeltuintjes en pleintjes waar je een snelle workout kunt doen.

Wat zouden we ervoor doen?

Op sportpark den Dries zijn al enkele aanvullingen gekomen waar mensen vrij toegankelijk kunnen bewegen. Deze investeringen zetten we voort met een beachveld en een pumptrack in 2024.

In 2024 zijn de skatebaan en het basketbalveld feestelijk geopend. Er wordt door veel jeugd gebruik gemaakt van deze voorzieningen. Daarnaast zijn in 2024 ontwerpen gemaakt voor de beachvelden en de pumptrack. De ontwerpen zijn besproken met de initiatiefnemers en de gebruikers van het sportpark. De gewenste aanpassingen zijn waar mogelijk doorgevoerd. De aanleg is in 2024 nog niet gerealiseerd door het uitvoerig participatietraject dat mede op verzoek van de gemeenteraad is gevoerd. Beide voorzieningen zitten nu in de aanbestedingsfase.

Daar waar dit al aan de orde is bekijken we of we sportparken openbaar toegankelijk kunnen maken, zodat individuele burgers daar gebruik van kunnen maken op tijden dat de vereniging geen aanbod heeft.

In 2024 hebben gesprekken plaatsgevonden met buitensportaanbieders. Sportpark den Dries is openbaar toegankelijk maar ook de andere voetbalverenigingen laten (veelal) jonge voetballers toe buiten de openingstijden.

We creëren voor inwoners openbaar toegankelijke faciliteiten om te sporten en bewegen. Daar waar de openbare ruimte in de wijk het niet toelaat bekijken we of we dit op bestaande sportparken kunnen inrichten.

In 2024 hebben gesprekken plaatsgevonden met buitensportaanbieders. Sportpark den Dries is openbaar toegankelijk maar ook de andere voetbalverenigingen laten (veelal) jonge voetballers toe buiten de openingstijden. Op openbare speelplekken komen steeds meer voorzieningen die uitnodigen tot bewegen. Zo wordt de beweegroute in Dommelen gebruikt door de wijkvereniging en Vitality groep, is er in samenspraak met het verzorgingshuis en bs de Gasspriet een beweegvriendelijk park inrichting bedacht in het Warandepark en de speelplek in de Luccasstraat.

Wat heeft programma 1 gekost?

Wat heeft programma 1 gekost?

Bedragen x €1.000

Exploitatie		Jaarrekening 2023	Primitieve begroting 2024	Begroting na wijzigingen 2024	Jaarrekening 2024
Lasten					
PROG1	1 Samen zorgen wij voor Valkenswaard				
TV1.1	1.1 Paradijs voor opgroeiende kinderen	5.322	4.166	5.619	5.017
TV1.2	1.2 Verbonden met elkaar	1.583	551	3.272	2.766
TV1.3	1.3 Oog voor iedereen	41.445	39.380	44.210	44.284
TV1.4	1.4 Actief in beweging	5.392	4.742	8.621	8.572
Totaal 1 Samen zorgen wij voor Valkenswaard		53.742	48.839	61.721	60.638
Baten					
PROG1	1 Samen zorgen wij voor Valkenswaard				
TV1.1	1.1 Paradijs voor opgroeiende kinderen	1.553	472	681	597
TV1.2	1.2 Verbonden met elkaar	3.270	37	2.775	2.695
TV1.3	1.3 Oog voor iedereen	9.602	8.883	10.450	10.770
TV1.4	1.4 Actief in beweging	2.188	1.601	2.015	1.923
Totaal 1 Samen zorgen wij voor Valkenswaard		16.613	10.993	15.920	15.984
Saldo van baten en lasten		-37.129	-37.846	-45.801	-44.655
Stortingen		1.420	20	20	535
Onttrekkingen		2.366	24	1.863	1.736
Mutaties reserves		947	5	1.843	1.201
Resultaat		-36.182	-37.841	-43.958	-43.453

Toelichting op realisatie programma 1

Afwijkingen

De belangrijkste financiële afwijkingen in de realisatie van het programma inclusief de mutaties van de reserves worden hierna toegelicht. De kleine verschillen zijn niet nader uitgewerkt.

De nadelen zijn weergegeven in het rood. In de laatste kolom is aangegeven of het een incidentele (I) of structurele (S) afwijking betreft.

Analyse afwijkingen t.b.v. bestuurlijke verantwoording en rechtmatigheid						bedragen x € 1.000
Samen zorgen wij voor Valkenswaard						
Omschrijving	Lasten	Baten	Storting	Onttrekking	Saldo	S/I
	602	-85	-515	-14	-12	
Basisschool St Servatius Dorpsstr 57 Borkel huisv	52	-35	0	0	17	S
De uitvoering van het collegebesluit uit december 2023 is financieel niet juist verwerkt in de begroting waardoor er een structureel voordeel is op de uitgavezijde en een structureel nadeel is aan de inkomstenkant. Dit zal in volgende P&C producten aangepast worden.						
BO Pionier (budgetoverheveling)	460	0	-513	0	-53	I
Het restant budget van 513k euro voor BO Pionier uit het IHP betreft tijdelijke huisvestingskosten en is overgeheveld van 2024 naar 2025. In 2025 zal het budget gebruikt worden om het IHP verder uit te voeren. Dit betreft een incidentele post. Op deze post is daarnaast een overschrijding van 53k gezien er kosten zijn vergoed aan een externe partij voor het uitwerken van de pionier in het oude scenario. Deze kosten kunnen niet geactiveerd worden op de daarvoor bestemde kredieten.						
BO Martinus (budgetoverheveling)	7	0	-2	0	5	I
Het restant budget voor BO Martinus uit het IHP betreft tijdelijke huisvesting en is overgeheveld van 2024 naar 2025. In 2025 zal het budget gebruikt worden om het IHP verder uit te voeren. Dit betreft een incidentele post.						
Kapitaallasten	216	0	0	0	216	I
Op dit product is een voordeel gerealiseerd. Dit is veroorzaakt door vertraging in de planning/uitvoering van de projecten en/of lagere gerealiseerde rente dan begroot.						
Overig	-133	-50	0	-14	-197	I
Overige verschillen die gezien de omvang niet nader verklaard worden.						
Totaal afwijkingen Paradijs voor opgroeiende kinderen	602	-85	-515	-14	-12	
	506	-80	0	-119	307	
Activiteiten Corona Herstelplan Wijken	119	0	0	-119	0	I
De activiteiten t.b.v. het Corona Herstelplan (CHP) zijn verdeeld over meerdere programma's binnen de begroting. De lasten zijn begroot conform bestedingsplan. Tegenover de geraamde lasten staat een onttrekking aan de						

Analyse afwijkingen t.b.v. bestuurlijke verantwoording en rechtmatigheid						bedragen x € 1.000	
bestemmingsreserve Corona Herstelplan voor eenzelfde bedrag. De werkelijke lasten zijn over het totaal CHP lager dan begroot, met als gevolg dat ook de werkelijke onttrekking aan de bestemmingsreserve lager is. Inhoudelijk is de raad halfjaarlijks middels een RIB geïnformeerd. In 2025 en 2026 zal een vervolg gegeven worden aan de uitvoering van de activiteiten.							
Opvang vluchtelingen (Oekraïne crisis)	105	95	0	0	200	I	
Voor de huisvesting van Oekraïense vluchtelingen en uitbetaling van leefgeld aan Oekraïners in 2024 zijn kosten gemaakt, welke deels zijn begroot op basis van een inschatting. Deze kosten worden door het Rijk onder regeling opvang ontheemden Oekraïne volledig vergoed.							
Inburgering	239	-167	0	0	72	I	
Wij zijn verantwoordelijk voor de inburgering van statushouders in het kader van de Wet Inburgering. De kosten van maatschappelijke begeleiding en onderwijs zijn lager dan begroot. Omdat wij de werkelijke kosten declareren bij het Rijk, zijn ook deze opbrengsten lager dan begroot. Het voordeel op de lasten en het nadeel op opbrengsten zijn incidenteel voor 2024 omdat het een Specifieke Uitkering betreft van het Rijk.							
Kapitaallasten	14	0	0	0	14	I	
Op dit product is een voordeel gerealiseerd. Dit is veroorzaakt door vertraging in de planning/uitvoering van de projecten en/of lagere gerealiseerde rente dan begroot.							
Overig	29	-8	0	0	21	I	
Overige verschillen die gezien de omvang niet nader verklaard worden.							
Totaal afwijkingen Verbonden met elkaar	506	-80	0	-119	307		
	-74	320	0	12	258		
Verlagen energierekening / aanpak energiearmoede	77	-77	0	0	0	I	
Er is van het rijk een subsidie ontvangen om energiearmoede te bestrijden. De realisatie aan kosten en inkomstenkant is lager dan begroot. In 2025 zullen deze gelden verder besteed worden.							
Sociaal beleid wmo	-120	2	0	0	-118	I	
Overschrijding lasten met name door inzet advocaat inzake aanbesteding HO (56K) en daarnaast meer personele kosten / inhuur dan begroot (64K). De personeelskosten worden nader toegelicht onder programma 5.							
Algemene voorzieningen wmo	108	19	0	0	127	I	
De afwijking op de lasten zit met name in de voordelige afwijking van 114K op de subsidieclusters. Dit wordt in de paragraaf subsidies nader toegelicht. Daarnaast is er voor 30K meer kosten geboekt op ingehuurd personeel. De resterende afwijking van 24K betreft lagere kosten dan begroot op overige kostensoorten.							
Baten wijken iets af door dekking van kosten inzet OCO uit vooruitontvangen middelen.							
Uitvoeringskosten wmo	-118	-4	0	0	-122	I	
Afwijking komt door 113K meer personele kosten / inhuur							

Analyse afwijkingen t.b.v. bestuurlijke verantwoording en rechtmatigheid						bedragen x € 1.000
dan begroot. De personeelskosten worden nader toegelicht onder programma 5.						
Collectief vervoer	-15	55	0	0	40	S/I
Beperkte overschrijding van de lasten door meer ritten. De baten waren niet geraamd en hebben deels betrekking op de eigen bijdrage (37K) en daarnaast op de doorbelaste vergoeding vanuit Eindhoven voor deelname kernteam (18K).						
Activiteiten Corona Herstelplan Jeugd / W&I / WMO	-12	0	0	12	0	I
Zie onderdeel Activiteiten Corona Herstelplan Wijken onder programma 1 voor een nadere toelichting op de afwijkingen van het Corona Herstelplan.						
1e lijns zorg jeugd	190	0	0	0	190	I
Afwijking lasten zit deels in de subsidieclusters. Dit wordt in de paragraaf subsidies verder toegelicht.						
Er is daarnaast een onderbesteding op dit budget, omdat tijdelijke rijksmiddelen (SPUK GALA, Coronaherstelplan, NPO-middelen) optimaal zijn benut voor het ontwikkelen en uitvoeren van preventieve activiteiten voor jeugd.						
Ondersteuning gedup ouders kinderopvtoeslagaffaire	-143	144	0	0	1	I
Gedupeerden in het kader van de kinderopvangtoeslag-affaire krijgen ondersteuning van de gemeente. De kosten declareren wij bij het Rijk waardoor de regeling voor de gemeente budgettair neutraal verloopt.						
Bijstand / IOAW-IOAZ / Uitkeringen zelfstandigen (BUIG)	-182	146	0	0	-36	S
In 2024 was gemiddeld genomen sprake van een hoger aantal uitkeringsgerechtigden dan begroot. Met name als gevolg van het feit in 2024 de achterstand in de invulling in de taakstelling van het Rijk rondom de inburgering van statushouders is weggewerkt. Deze mensen ontvangen bij de start van de inburgering een uitkering van de gemeente. De hogere uitkering van het Rijk komt voort uit de inzet om cliënten naar werk te begeleiden via het instrument loonkostensubsidie. Onze inspanningen in 2023 leiden tot een hogere BUIG-uitkering van het Rijk in 2024.						
Loonkostensubsidies	-91	0	0	0	-91	S
In 2024 hebben we het instrument loonkostensubsidie opnieuw met succes kunnen inzetten. Deze extra inspanningen in 2024 leiden naar verwachting tot een positieve bijstelling van de BUIG-uitkering in 2025.						
Bijstand zelfstandigen (BBZ)	141	-151	0	0	-10	S
In 2024 is geen beroep gedaan op kredietverlening in het kader de Bbz. Een voordeel op de lasten. Maar omdat krediet terugbetaald moet worden een nadeel op de baten. Geen toekenningen betekent ook geen vordering op cliënten.						
Bijzondere bijstand/minimavoorzieningen	526	118	0	0	644	I
De lagere kosten voor bijzondere bijstand worden veroorzaakt door een lager dan verwacht beroep op de regeling Energietoeslag 2023, een bedrag van € 543K. De hogere baten omdat statushouders een tegemoetkoming krijgen voor huisvestingskosten, een vergoeding die ze terug moeten betalen, een bedrag van € 213K. De baten uit terugvordering van ten onrechte verleende bijzondere						

Analyse afwijkingen t.b.v. bestuurlijke verantwoording en rechtmatigheid						bedragen x € 1.000
bijstand zijn lager dan begroot (€ 95K).						
TOZO	0	57	0	0	57	I
De baten betreffen een afrekening van het Rijk over voorgaande jaren.						
Schuldhelpverlening	42	0	0	0	42	I
In 2024 is minder beroep gedaan op ondersteuning in het kader van Schuldhelpverlening.						
Maatwerkvoorzieningen natura Wmo	-99	0	0	0	-99	I
Afwijking komt voornamelijk door 4 extra auto-aanpassingen die niet begroot waren.						
Huishoudelijke hulp WMO	57	0	0	0	57	I
Bij de berap is het budget incidenteel opgehoogd met 277K. De uiteindelijke realisatie is iets lager uitgevallen.						
Begeleiding Wmo	204	0	0	0	204	S
De kosten voor begeleiding vanuit de Wmo zijn lager uitgevallen als gevolg van de nieuwe overeenkomsten We zijn hierdoor beter in staat maatwerk te leveren en te sturen op inzet.						
Eigen bijdrage WMO		53	0	0	53	I
Er waren meer cliënten waarvan een eigen bijdrage hebben ontvangen.						
Jeugdzorg zonder verblijf overig (Multi)	48	0	0	0	48	S
Er zijn minder casusgesprekken Multi gevoerd dan verwacht en daarbij ook minder arrangementen afgegeven waarover coördinatiekosten worden berekend.						
Jeugdzorg begeleiding	-95	0	0	0	-95	S
De totale kosten zijn afhankelijk van het aantal zorgvragen dat binnenkomt. Dit is variabel. Door het wegwerken van wachtlijsten zijn eind 2023 meer indicaties afgegeven voor individuele begeleiding die doorliepen in 2024. Dit kan deels verklaren waarom de kosten hoger uitvallen. Daarnaast zijn er t.o.v. voorgaande jaren meer hogere indicaties afgegeven door toenemende complexiteit in problematiek en opvangen van wachtlijsten bij zorgaanbieders die behandeling bieden. Je ziet hier een verschuiving van product.						
Jeugdzorg behandeling	27	0	0	0	27	S
De totale kosten zijn afhankelijk van het aantal zorgvragen dat binnenkomt. Dit is variabel. Zorgaanbieders die behandeling bieden hebben in 2024 te maken met enorme wachtlijsten. Dit kan verklaren waarom er minder indicaties zijn verzilverd en we op deze post onder de begroting zitten. Deze kosten zie je echter terug (in grotere mate) bij producten zoals begeleiding en dagbesteding.						
Jeugdhulp dagbesteding	-125	0	0	0	-125	S
De totale kosten zijn afhankelijk van het aantal zorgvragen dat binnenkomt. Dit is variabel. Er zijn meer indicaties afgegeven op de landelijke productcode. Deze post hebben we niet begroot, omdat dit voorgaande jaren nauwelijks werd afgegeven. Het feit dat bij de gecontracteerde aanbieders wachtlijsten zijn speelt hierin een rol. De						

Analyse afwijkingen t.b.v. bestuurlijke verantwoording en rechtmatigheid						bedragen x € 1.000
landelijke tarieven zijn hoger dan de regionaal gecontracteerde tarieven. Daarnaast zijn er meer indicaties niet gecontracteerde zorg afgegeven. Dit betreft zowel dagbesteding als vervoer. Dit heeft te maken met de ondercapaciteit van de zorgaanbieders om dit binnen het gecontracteerde aanbod te bieden. De tarieven voor niet gecontracteerd zijn hoger. Dit verklaart ongeveer de helft van de meerkosten.						
Jeugdzorg verblijf Het totaal aantal cliënten in verblijf is gelijk gebleven, echter zijn de tarieven voor verblijf fors hoger dan in 2023. Een derde van de overschrijding is te verklaren vanuit het gewijzigde woonplaatsbeginsel. Dit zijn niet gecontracteerde verblijfsindicaties voor kinderen die buiten Valkenswaard wonen, maar waar we financieel verantwoordelijk voor zijn. Verder zijn er meer indicaties afgegeven op de zwaardere verblijfsproducten t.o.v. de minder zware. Er loopt een pilot kleinschalig verblijf die deze producten vereist. De totale kosten voor een indicatie zijn hoger, maar de verblijfsduur zou naar verwachting korter moeten zijn.	-175	0	0	0	-175	S
Jeugdzorg+ De tarieven Jeugdzorgplus zijn met terugwerkende kracht over 2024 geïndexeerd. Redenen hiervoor zijn de lage tarieven die in onze regio betaald zijn, maar ook de risico's op zorgcontinuïteit bij de zorgaanbieders en dreigende steunverzoeken om overeind te blijven. Daarnaast zitten er in 2024 meer kinderen in Jeugdzorgplus dan het voorgaande jaar. Deze aantallen zijn variabel en niet te voorspellen.	-88	0	0	0	-88	S
Jeugdbescherming / Jeugdreclassering De tarieven voor jeugdbescherming en jeugdreclassering zijn in 2024 met terugwerkende kracht geïndexeerd t.o.v. voorgaande jaren. Reden hiervoor is dat we als regio naar verhouding te weinig betaalden waardoor de liquiditeit van aanbieders in het gedrang kwam. Door de hogere indexatie vallen de kosten hoger uit. Vanuit deze post is de beschikbaarheidsfinanciering aan JBB betaald. Dit verklaart een deel van de overschrijding. Daarnaast vallen de kosten voor Veilig Thuis hoger uit waarmee zij aan hun wettelijke taken kunnen voldoen.	-65	0	0	0	-65	S
Gemeenschappelijke gezondheidsdienst (GGD) De overschrijding van de lasten wordt veroorzaakt door een hogere bijdrage aan de GGD dan opgenomen in de begroting GGD 2024. De bijdrage wordt achteraf definitief vastgesteld op basis van het werkelijke aantal kinderen 0-4 per 1-1-2024.	-50	0	0	0	-50	I
Overig Overige verschillen die gezien de omvang niet nader verklaard worden.	-116	-42	0	0	-158	I
<i>Totaal afwijkingen Oog voor iedereen</i>	-74	320	0	12	258	
	49	-92	0	-6	-49	
Zwembad wedert Er is 133k meer kosten gerealiseerd op vast en ingeleend personeel dan begroot. Zie programma 5 voor toelichting op de salariskosten. Er is een onderschrijding op afschrijvingslasten en nutsvoorzieningen van totaal 120k.	-200	69	0	0	-131	I

Analyse afwijkingen t.b.v. bestuurlijke verantwoording en rechtmatigheid						bedragen x € 1.000
euro. De onderschrijding van de afschrijvingslasten heeft onder andere te maken met de herziene planning van het buitenpaviljoen. Er is een overschrijding van de schoonmaakkosten van 35k, 17k op onderhoud en 135k op overige kosten. Een deel van deze kosten hebben te maken met herstelwerkzaamheden met betrekking tot de bouwkundige gebreken bij sportcomplex de Wedert en de daarbij horende kosten voor schoonmaak en veiligheidsmaatregelen. Hier is de raad al over geïnformeerd via een RIB 27-1-2024 (totaal ongeveer 38k). Daarnaast zijn er diverse kosten gemaakt in verband met de afwezigheid van de voorzieningen bij het buiten zwembad (frietwagen, kleedhokjes en toiletunit en daarbij behorende kosten zoals schoonmaak). Er zijn 41k meer inkomsten uit reguliere bezoekers gegenereerd bij het binnenbad en 28k bij het buitenbad.						
Subsidie overgangsregeling SPUK	0	-179	0	0	-179	S
In de exploitatie is een negatief verschil op inkomsten vanuit de sisa Spuk Sport omdat een deel van de inkomsten zijn geboekt op sport-gerelateerde investeringen. Het structurele effect hiervan is lagere kapitaalslasten. Dit is een structureel negatief effect voor de exploitatie.						
Sporthal en ontmoetingscentrum De Belleman	0	52	0	0	52	S
Er zijn 52k meer inkomsten gerealiseerd dan begroot. Dit komt doordat de terug te vorderen servicekosten niet zijn begroot. Dit is een structureel voordeel.						
Combinatiefunctionaris sport	99	-47	0	0	52	I
De afwijking op de lasten wordt deels veroorzaakt door niet ingevulde vacatureruimte. Daarnaast zijn extra loon- en inhuurkosten doorberekend aan de programmaonderdelen: Terugdringen gezondheidsachterstanden en Aanpak overgewicht en obesitas €69k. Baten wijken af i.v.m. niet meer in rekening te brengen cofinancieringsregeling Primair Onderwijs in kader van afbouw werkzaamheden + afwikkeling factuur schooljaar-2022-2023. Daarnaast is een verkeerde rekening gestuurd, welke niet geïnd kan worden. Deze was ook niet voorzien in de dubieuze debiteuren.						
Kapitaallasten	112	0	0	0	112	I
Op dit product is een voordeel gerealiseerd. Dit is veroorzaakt door vertraging in de planning/uitvoering van de projecten en/of lagere gerealiseerde rente dan begroot.						
Overig	38	13	0	-6	45	I
Overige verschillen die gezien de omvang niet nader verklaard worden.						
<i>Totaal afwijkingen Actief in beweging</i>	49	-92	0	-6	-49	I
Totaal	1.083	63	-515	-127	504	I/S

Programma 2. Samen wonen en werken wij in Valkenswaard

Algemene informatie

Product	Portefeuillehouder	Team
Samen werken	M.H. Theus	Sociaal en economisch beleid
Verbonden met de regio	B.F.B.J. Bots R.A.J. Pijnenburg	Ruimtelijk beleid Programma's en projecten
Bouwen voor onze toekomst	B.F.B.J. Bots R.A.J. Pijnenburg A.J.F. Potters	Ruimtelijk beleid Programma's en projecten
(on)Herkenbaar centrum	R.A.J. Pijnenburg	Ruimtelijk beleid Programma's en projecten Sociaal en economisch beleid

2.1 Samen werken

Wat willen we bereiken?

Aansluiting economie-onderwijs-sociale zaken

We willen vraag en aanbod op de arbeidsmarkt beter op elkaar laten aansluiten, door economie, onderwijs en Werk en Inkomen meer en beter te laten samenwerken.

Wat zouden we ervoor doen?

In juni 2023 hebben we ambities voor de regionale samenwerking op het gebied van de arbeidsmarkt vastgelegd in een overeenkomst.

De regionale samenwerking loopt. De afgelopen periode is ook ingezet op het in beeld krijgen van de afstand tot de arbeidsmarkt van de inwoners met een uitkering vanuit de participatiewet. Hiermee kunnen we passende ondersteuning bieden aan deze inwoners, zowel door middel van de instrumenten van de regionale samenwerking als maatwerktrajecten indien dat nodig is.

We ontwikkelen de regionale samenwerking op het gebied van huis naar werk verder door waarbij dienstverlening voor een brede doelgroep en de werkgevers centraal staat.

Het Huis naar werk wordt doorlopend onder de aandacht gebracht van ondernemers en ondernemersverenigingen. Het Huis naar werk draagt, in samenwerking met het werkgeversservicepunt, ook bij aan het plaatsen van inwoners met behulp van een subsidie.

Wat willen we bereiken?

Brainport agenda

We leveren onze bijdrage aan de agenda van Brainport en benutten de kansen die deze samenwerking biedt. Brainport is het economische succesverhaal van onze regio. We zetten daarom in op het vergroten van het aanbod van de leisuresector: de sector van vrijetijdbesteding. Ook hebben we aandacht voor de kwaliteit van dit aanbod.

Wat zouden we ervoor doen?

Valkenswaard levert proactief haar bijdrage aan de agenda van Brainport en werkt aan de thema's uit de agenda, zoals de Regio Deal en verbetering van brede welvaart.

De MRE visie Regionale Programmering Werklokaties is opgemaakt voor Valkenswaard en vastgesteld door de Raad in december 2024. De Regiodeal was beschikbaar voor initiatieven uit Valkenswaard. We hebben het project Lithomuseum (huidig Steendrukmuseum) ingebracht voor de Regiodeal. Helaas heeft dit project geen toekenning gehad van middelen uit de Regiodeal.

Valkenswaard heeft oog voor haar positie als Tuin van Brainport en blijft de leisuresector ontwikkelen.

In het project Dommelland is een plan van aanpak opgesteld voor het onderdeel leisure.

Wat willen we bereiken?

Economisch beleidskader

We gaan ons economisch beleidskader vernieuwen, en maken hierbij de verbinding met andere beleidsdomeinen.

Wat zouden we ervoor doen?

Er wordt in de lopende bestuursperiode een nieuw kaderstellend beleid opgesteld. In 2024 zal een start gemaakt worden met het nieuwe beleidskader.

Dit is doorgeschoven naar 2025 omdat er door personeelswijzigingen binnen het team Economie en Vrije tijd in 2024 geen capaciteit beschikbaar was om hier een start mee te maken.

Wat willen we bereiken?

Nieuwkomers

We hebben voldoende aandacht voor nieuwkomers. Zo betrekken we hen op tijd bij onze omgeving.

Wat zouden we ervoor doen?

In 2024 bieden we een duaal traject aan waarbij leren en participeren wordt gecombineerd. De nieuwkomers worden begeleid in samenwerking met partners en periodiek monitoren we de voortgang.

We bieden een duaal traject aan. De afgelopen periode hebben we ons gericht op het behalen van de taakstelling, het opstarten van de inkomensondersteuning en inburgering. Ook zijn we bezig geweest met het verkorten van de wachttijd voor de inburgering. De inwoners ontvangen begeleiding in samenwerking met onze partners en periodiek monitoren we de voortgang van het traject.

Wat willen we bereiken?

Onderwijsachterstanden

We sporen onderwijsachterstanden bij inwoners vroeg op, zodat zij beter kunnen meekomen op school, in hun werk én verdere leven.

Wat zouden we ervoor doen?

We richten ons daarbij vooral op 55+. Speerpunt is het herkennen van laaggeletterdheid bij (overheids-)instanties.

Voor de doelgroep volwassenen hebben we een breed cursusaanbod in het Digitaalhuis: cursussen taal, rekenen en digitale vaardigheden voor laaggeletterden. De cursussen Klik en Tik worden op meerdere locaties gegeven. We hebben de volgende activiteiten gehad: taalcafe's, Klik & Tik, Digisterker, Digivitaler, spreekuren. Het totaal aantal deelnemers aan deze activiteiten bedraagt 1101.

Om het bereik onder inwoners te vergroten onderhouden we contacten met arbeidsmakelaars, CZ, Brainport voor elkaar, presentaties bij Probus, Voorleesexpress, MEE en koffie-uurtjes in buurthuizen. We sluiten ook aan bij de wijkondersteuners en nemen deel aan de Seniorenmarkt in Valkenswaard. Met artikelen in het Valkenswaardse weekblad worden inwoners uitgenodigd worden om deel te nemen aan onze activiteiten.

Voor het bestrijden van onderwijsachterstanden bij kinderen subsidiëren we vier kinderopvangorganisaties (Atalanta, IkOok!, Kinderdagverblijf Mira en Kinderopvang Kids World) voor het verzorgen van VVE (voorschoolse educatie). Daarbij sluiten we aan bij Coalitie Kansrijke Start. We hebben nauwe contacten met de GGD.

Naast de VVE-aanpak voor de kinderen hebben we voor onze volwassen doelgroep aanbod in het Digitaalhuis. In het Digitaalhuis verzorgen we cursussen taal, rekenen en digitale vaardigheden voor laaggeletterden.

We hebben de volgende activiteiten gehad: taalcafe's, Klik & Tik, Digisterker, Digivitaler en spreekuren. Het totaal aantal deelnemers aan deze activiteiten bedraagt 1101.

Wat willen we bereiken?

Verduurzaming bedrijventerrein

We verduurzamen ons bedrijventerrein verder, zodat klimaatadaptatie ook hier goed geborgd is en we klimaatverandering tegengaan.

Wat zouden we ervoor doen?

Om ondernemers te helpen bij het verduurzamen van de panden starten we in het najaar van 2023 met een zakelijk digitaal energieloket.

Ondernemers kunnen voor onafhankelijke, actuele en relevante informatie en advies terecht bij het digitale energieloket.

Het loket is in 2024 door bijna 100 personen bezocht. De meest bekeken pagina is de pagina met daarop informatie over subsidies en leningen.

Bij dit loket kunnen ondernemers terecht voor onafhankelijke informatie over o.a. verduurzamingsmaatregelen en vinden ze een overzicht van beschikbare (landelijke) subsidies en financieringsmogelijkheden.

Ondernemers kunnen voor onafhankelijke, actuele en relevante informatie en advies terecht bij het digitale energieloket.

Het loket is in 2024 door bijna 100 personen bezocht. De meest bekeken pagina is de pagina met daarop informatie over subsidies en leningen.

Tevens biedt het klantcontactcentrum de mogelijkheid voor (eenvoudig) maatwerkadvies.

Ondernemers kunnen voor onafhankelijke, actuele en relevante informatie en advies terecht bij het digitale energieloket.

Het loket is in 2024 door bijna 100 personen bezocht. De meest bekeken pagina is de pagina met daarop informatie over subsidies en leningen.

In 2024 wordt verder gewerkt aan een programmering bedrijventerreinen vanuit de MRE. Hier wordt o.a. gekeken naar de toekomstbestendigheid van bedrijventerreinen en de transitieopgaven die er zijn zoals energie, mobiliteit, klimaat en circulariteit

De MRE visie Regionale Programmering Werklocaties is opgemaakt voor Valkenswaard en vastgesteld door de Raad in december 2024. Daarnaast zijn de Uitvoeringsstrategie en Uitvoeringsagenda verder uitgewerkt waarin ook de revitalisatie en intensivering van bestaande bedrijventerreinen wordt meegenomen als een belangrijk onderwerp om te kunnen voldoen aan de geprognosticeerde groei van bedrijventerrein hectares binnen de MRE.

2.2 Verbonden met de regio

Wat willen we bereiken?

Gebiedsakkoord N69

We upgraden de oude grenscoördor N69 tot een gezonde, duurzame leefomgeving samen met de betrokken partners.

Wat zouden we ervoor doen?

Uitwerking van afspraken uit het Gebiedsakkoord en vervolgaafspraken uit de uitvoeringsovereenkomst N69.

In 2024 is gewerkt aan de projecten Dommelen-Zuid en Eindhovenseweg-Noord. Daarmee worden de maatregelen gerealiseerd. Tevens is gestart met de HOV-studie. Daarmee geven we als gemeente uitwerking aan de afspraken uit het Gebiedsakkoord.

Het Gebiedsakkoord is per 01-01-2025 geëindigd. Richting de provincie is het verzoek gedaan tot het inplannen van een bestuurlijk overleg om de restzaken te bespreken en daar afspraken over te maken. Daarbij hebben de aanpak van geluidshinder, de N69-Zuid en de financiering van de resterende nulplusmaatregelen de aandacht. In 2025 wordt gestart met de werkzaamheden aan de Valkenswaardse Poort. Wanneer deze werkzaamheden gereed zijn, zijn de meest ingrijpende maatregelen uit het Gebiedsakkoord gerealiseerd.

Verkeersmaatregelen Dommelen-Zuid Afronding van de reconstructiewerkzaamheden aan de Dommelseweg (tussen Waalreseweg en Bergstraat).

Afgelopen jaar is gestart met de werkzaamheden aan de Dommelseweg. Door het natte voorjaar van 2024 duren de werkzaamheden wat langer dan eerder was voorzien. Naar verwachting zijn de werkzaamheden dit voorjaar gereed.

Reconstructie Eindhovenseweg-Noord Afronding van de reconstructiewerkzaamheden aan de Eindhovenseweg-Noord (tussen Valkenierstraat en Geenhovensedreef).

Afgelopen jaar is gestart met de werkzaamheden. De werkzaamheden zijn nagenoeg gereed, enkel afwatering richting de Groote Meer resteert. Naar verwachting geschieden de werkzaamheden in de zomer.

Integrale aanpak Zuidelijke Randweg Opstarten van de uitvoeringsvoorbereiding voor de integrale aanpak van de Zuidelijke Randweg op basis van een vastgesteld ontwerp.

Afgelopen jaar heeft er overleg plaats gevonden over de prioritering. Uitvoering kan op zijn vroegst geschieden na de werkzaamheden Valkenswaardse Poort. Naar verwachting is dit begin 2027.

Valkenswaardse Poort Vaststellen van het voorontwerp voor de Valkenswaardse Poort ten behoeve van de uitvoeringsvoorbereiding in 2024 en de uitvoering in 2025.

Afgelopen jaar heeft uw raad het VO vastgesteld. Daarna is begonnen met de verdere technische uitwerking.

De werkzaamheden starten na oplevering van de Dommelseweg dit voorjaar. Het project wordt in twee fases gerealiseerd:

Fase 1: kruising Luikerweg-Dommelseweg (Florapark) & Luikerweg binnen bebouwde kom. Naar verwachting duren de werkzaamheden van Q2 2025 tot en met Q4 2025.

Fase 2: kruising Luikerweg-Zuidelijke Randweg & Luikerweg buiten bebouwde kom. Naar verwachting duren de werkzaamheden van Q1 2026 tot Q4 2026.

Gebiedsgerichte aanpak N69 Zuid Participeren in de planstudie vanuit de Provincie voor een gebiedsgerichte aanpak van de N69 Zuid (vanaf de bebouwde kom in zuidelijke richting naar België).

Provincie heeft aangegeven dat dit een lage prioriteit heeft. Het thema wordt geagendeerd voor het nog in te plannen bestuurlijk overleg over het Gebiedsakkoord.

Wat willen we bereiken?

Laadinfrastructuur

Doordat er meer elektrische voertuigen in onze samenleving komen, moeten we als gemeente ook blijven met de faciliteiten voor deze voertuigen met laadinfrastructuur. In 2024 hebben we een laadvisie opgesteld. Hiermee geven we invulling aan de ontwikkeling van een toegankelijke, betaalbare, betrouwbare en veilige laadinfrastructuur.

Wat zouden we ervoor doen?

We faciliteren het laden van elektrische voertuigen met een laadinfrastructuur op basis van de laadpalenvisie.

- Uitrol laadinfrastructuur
 - BraLi2
 - In de periode 2020-2024 zijn openbare laadpalen in Valkenswaard geplaatst door Vattenfall, op basis van een concessie vanuit de provincies Noord-Brabant en Limburg (BraLi2);
 - Binnen deze concessie zijn zowel reactief (naar aanleiding van verzoeken van inwoners) als proactief (op basis van prognoses) openbare laadpalen geplaatst;
 - In 2024 zijn 10 nieuwe laadpalen geplaatst. In totaal staan er in de gemeente nu 81 openbare laadpalen;
 - 3 laadpalen waarvoor in 2024 een besluit is genomen moeten nog worden geplaatst;
 - In de zomer van 2024 liep de concessie BraLi2 af.
 - BraLi3
 - Begin 2024 heeft gemeente Valkenswaard zich aangesloten bij een nieuwe concessie van de provincies Noord Brabant en Limburg (BraLi3), voor de periode 2024-2028;
 - Vóór de zomer van 2024 heeft de aanbesteding plaatsgevonden. Vattenfall is daar als winnaar uitgekomen. Ook de komende 4 jaar worden openbare laadpalen in Valkenswaard door Vattenfall geplaatst;
 - Binnen BraLi3 wordt nieuwe laadinfrastructuur geplaatst op basis van best presterende locaties (BPL);
 - In de eerste fase van de nieuwe concessie is door de gemeente een plankaart gevalideerd met enkele honderden potentiële locaties voor nieuwe laadpalen. O.a. op basis van verbruik bij bestaande palen wordt op die locaties de volgende jaren een nieuwe paal geplaatst.

Wat willen we bereiken?

Mobiliteitsplan en parkeerbeleid

We actualiseren ons gemeentelijk mobiliteitsplan en starten met de uitvoering van het daaraan gekoppelde uitvoeringsplan. Hierbij wegen we toenemende verkeersdruk mee in het stellen van prioriteiten binnen onze projecten. Ook actualiseren we ons parkeerbeleid.

Wat zouden we ervoor doen?

Op basis van het in 2023 vastgestelde mobiliteitsplan en bijbehorende uitvoeringsprogramma starten we in 2024 met de uitvoering van de volgende maatregelen.

Via de voortgangsrapportage Bereikbaar Valkenswaard wordt uw raad op de hoogte gehouden van de voortgang.

Planstudie Leenderweg

Afspraken ten aanzien van de planning zijn dat de beoogde aanpak van de Leenderweg op zijn vroegst plaatsvindt na de aanpak van de Zuidelijke Randweg. Naar verwachting is dit in 2028.

Uitvoering van de afwaardering van de Carolusdreef-Waalreseweg.

In 2024 zijn de eerste maatregelen uitgevoerd en hebben we de campagne gestart. De overige maatregelen kunnen we op dit moment niet uitvoeren in verband met andere werkzaamheden. De verwachting is dat we het project pas in 2026 afronden.

Actualisatie van de bewegwijzering.

Momenteel wordt het bewegwijzeringsplan gerealiseerd.

We geven uitvoering aan het door de raad gekozen scenario bij de vaststelling van het geactualiseerde parkeerbeleid.

In september 2023 is de parkeervisie vastgesteld en eind 2023 hebben we ook een nota parkeernormen vastgesteld. Aan de parkeervisie is in 2024 uitvoering gegeven door onder andere actualisatie van het vergunningenbeleid en aanpassingen van het betaald parkeren. In 2025 gaan we onder andere nog aan de slag die parkeerverwijzing.

Parkeernormering We geven uitvoering aan de door de raad vastgestelde parkeernormering.

In september 2023 is de parkeervisie vastgesteld en eind 2023 hebben we ook een nota parkeernormen vastgesteld. Aan de parkeervisie is in 2024 uitvoering gegeven door onder andere actualisatie van het vergunningenbeleid en aanpassingen van het betaald parkeren. In 2025 gaan we onder andere nog aan de slag met parkeerverwijzing.

Wat willen we bereiken?

OV-hubs

Om onze dorpen nog beter bereikbaar te maken, zetten we in op het realiseren van OV-hubs. Dit zijn (kleinschalige) knooppunten waar je kunt overstappen van eigen vervoer naar openbaar vervoer en omgekeerd.

Wat zouden we ervoor doen?

Uitwerking van de in het mobiliteitsplan genoemde scenario's voor het Valkenswaardse deel van de HOV-verbinding tussen Valkenswaard en Eindhoven Centraal Station, inclusief het bepalen van een programma voor de opwaardering van de bestaande haltes.

In 2024 hebben we een HOV-studie laten uitvoeren waarin de toekomst van het openbaar vervoer in Valkenswaard nader onderzocht is. Hierin zijn ook de scenario's voor het Valkenswaardse deel van de HOV-verbinding Eindhoven-Valkenswaard meegenomen en is aandacht besteed aan opwaardering van de bestaande haltes. Onderdeel van de HOV-studie was een enquête onder bewoners over het openbaar vervoer die een goede respons kreeg en nuttige inzichten heeft opgeleverd. De eindrapportage met bijbehorend maatregelenpakket wordt in Q2 2025 ter kennisname aan uw raad aangeboden.

Verder geven we invulling aan een OV-visie ter voorbereiding van de nieuwe concessie 2026.

In het Mobiliteitsplan 2023 van de gemeente Valkenswaard wordt beschreven welke belangrijke rol het OV vervult tussen Valkenswaard en Eindhoven, maar dat het openbaar vervoer naar andere bestemmingen te wensen overlaat en de komende jaren om investeringen vraagt. We noemen ook de wens voor rechtstreekse verbindingen met Veldhoven, Lommel/Hasselt, maar ook een goede ontsluiting in de richting Heeze-Leende en Bergeijk. Deze wensen zijn meegenomen in de HOV-studie die de gemeente in 2025 heeft laten uitvoeren.

Wat willen we bereiken?

Routenetwerken

We zetten in op een goede toegankelijkheid en veiligheid voor voetgangers en fietsers. Hiervoor realiseren we een uitnodigend en goed onderhouden routenetwerk voor fietsen op basis van het hoofdrouthenetwerk. Dat doen we ook voor wandelen en paardrijden. Zo wordt goede mobiliteit ook met recreatie verbonden.

Wat zouden we ervoor doen?

We waarborgen de kwaliteit van de route- en paardenstructuur en optimaliseren deze in samenwerking met Routebureau Brabant / Visit Brabant.

Het optimaliseren van recreatieve knooppuntennetwerken is een lopend proces. Zo heeft er in 2024 een wijziging in het wandelroutenetwerk plaatsgevonden. Doordat de route iets verlegd is komt er iets meer rust rond het ven (in het Natura 2000 gebied zelf). Daarnaast zijn we in 2024 bezig geweest met de ontwikkeling van het ommetje Hoef.

Routebureau Brabant / Visit Brabant is bij de recreatieve routes een belangrijke partner. Valkenswaard is gemandateerd als bestuurlijk aanspreekpunt namens Zuidoost-Brabant in Routebureau Brabant. Als bestuurlijk aanspreekpunt wisselt de verantwoordelijke wethouder namens Zuidoost-Brabant van gedachten met de bestuurlijk afgevaardigden van de overige regio's (West, Midden, Noordoost) en de provincie (Gedeputeerde) over de koers, visie en gewenste ontwikkelingen m.b.t. de routestructuren in de provincie Noord-Brabant.

Wat willen we bereiken?

Stimuleren milieubewust vervoer

We stimuleren het gebruik van (hoogwaardig) openbaar vervoer, de fiets, elektrisch rijden en andere milieubewuste vervoersmogelijkheden. Natuurlijk stimuleren we dit ook als werkgever.

Wat zouden we ervoor doen?

Uitwerking van de in het mobiliteitsplan genoemde scenario's voor het Valkenswaardse deel van de HOV-verbinding tussen Valkenswaard en Eindhoven Centraal Station, inclusief het bepalen van een programma voor de opwaardering van de bestaande haltes.

In 2024 hebben we een HOV-studie laten uitvoeren waarin de toekomst van het openbaar vervoer in Valkenswaard nader onderzocht is. Hierin zijn ook de scenario's voor het Valkenswaardse deel van de HOV-verbinding Eindhoven-Valkenswaard meegenomen en is aandacht besteed aan opwaardering van de bestaande haltes. Onderdeel van de HOV-studie was een enquête onder bewoners over het openbaar vervoer die een goede respons kreeg en nuttige inzichten heeft opgeleverd. De eindrapportage met bijbehorend maatregelenpakket wordt in Q2 2025 ter kennisname aan uw raad aangeboden.

Verder geven we invulling aan een OV-visie ter voorbereiding van de nieuwe concessie 2026.

In het Mobiliteitsplan 2023 van de gemeente Valkenswaard wordt beschreven welke belangrijke rol het OV vervult tussen Valkenswaard en Eindhoven, maar dat het openbaar vervoer naar andere bestemmingen te wensen overlaat en de komende jaren om investeringen vraagt. We noemen ook de wens voor rechtstreekse verbindingen met Veldhoven, Lommel/Hasselt, maar ook een goede ontsluiting in de richting Heeze-Leende en Bergeijk. Deze wensen zijn meegenomen in de HOV-studie die de gemeente in 2025 heeft laten uitvoeren.

Wat willen we bereiken?

Verkeerssituatie Markt

We dringen intensief verkeer in het centrum terug en bevorderen de doorstroming van onze 'centrumruit', zodat het centrum rustiger wordt en de wijken en kernen in onze gemeente beter bereikbaar worden.

Wat zouden we ervoor doen?

Monitoring en na voltooiing van de infrastructurele werken vindt in 2024 een evaluatie van de verkeerssituatie plaats.

Medio 2024 is uw raad bijgepraat over de tussentijdse resultaten van de evaluatie. Naar aanleiding daarvan heeft uw raad het college verzocht met een voorstel te komen inzake de verkeerssituatie op de Dijkstraat en de rijrichting op de Beelmanstraat. Het betreffende raadsvoorstel wordt in Q2 2025 aan uw raad aangeboden.

2.3 Bouwen voor onze toekomst

Wat willen we bereiken?

Betaalbare en bijzondere woonvormen

In deze woonvisie richten we ons onder andere op betaalbaar wonen, op woon-zorgcombinaties en op alternatieve woonvormen. We hebben dus oog voor woningzoekenden uit verschillende groepen van de samenleving.

Wat zouden we ervoor doen?

In lijn met de inzet om gebruik te maken van leefcirkels, werken we met partners aan een pilot. Deze pilot is erop gericht om wonen, zorg en welzijn in de omgeving van een zorgvoorziening beter te organiseren.

In opdracht van de stuurgroep is een kernteam samengesteld, gevormd door vertegenwoordigers van Valkenhof, Woningbelang en gemeente. Vanaf Q1 2024 werkt het kernteam aan de realisering van Woonleefcirkel De Bogen. Dit is een 2-jarige pilot die in 2026 geëvalueerd zal worden.

Daarnaast starten we met een CPO-project (Collectief Particulier Opdrachtgeverschap). Tevens blijven we zoeken naar een financieel haalbaar concept voor flexibele woonvormen.

Er is gestart met CPO De Wilde Wingerd. Hiervoor is een groep toekomstige bewoners gevormd die aan de slag gaat met de uitwerking van dit project. Voor gemeentelijke locaties heeft het de voorkeur om structureel woningen te realiseren. Dit is mede ingegeven door een eerder locatieonderzoek waarbij tiny houses niet financieel haalbaar is. Wel is er onder voorwaarde ruimte voor privaat initiatief.

Wat willen we bereiken?

CO2-uitstoot

We gaan voor een flinke afname van de CO2-uitstoot, in lijn met het Nationaal Klimaatakkoord. Hiervoor gaan we actief aan de slag met het uitvoeren van onze duurzaamheidsvisie.

Wat zouden we ervoor doen?

Vanuit het programma Duurzaamheid stimuleren en faciliteren we de betrokken beleidsvelden om de benodigde inspanningen te leveren om de (wettelijke) doelstellingen uit de duurzaamheidsvisie te behalen.

Voor alle drie de themalijnen uit de visie is inzichtelijk gemaakt welke activiteiten er momenteel plaatsvinden. Daarnaast is er gewerkt aan het ontwikkelen van een passende organisatiestructuur en het ontwikkelen van een aanpak om de visie te vertalen naar SMART kortetermijndoelstellingen.

De campagne Samen Valkenswaard wordt doorontwikkeld en gebruikt om de gemeenschap in beweging te krijgen om te verduurzamen.

In 2024 heeft de tweede editie van het Samen Valkenswaardig festival plaatsgevonden. Samen met verschillende partners hebben we circa 2.000 bezoekers op een verrassende en positieve manier geïnformeerd over de thema's uit de duurzaamheidsvisie. Daarnaast hebben we gedurende het jaar verschillende berichten geplaatst op social media en in het Valkenswaard Weekblad. Ook hebben we de eerste Samen Valkenswaardig nieuwsbrief verstuurd.

We zetten de ontvangen gelden vanuit de regeling 'capaciteit decentrale overheden voor klimaat- en energiebeleid (CDOKE)' in om lokaal de uitvoering te organiseren.

In 2024 hebben we CDOKE gelden ingezet voor het dekken van de loonkosten van de programmamanager warmte, de strategisch adviseur communicatie en een projectleider netcongestie. Daarnaast hebben we tijdelijke externe capaciteit ingehuurd om projecten en activiteiten voor te bereiden, uit te voeren en/of te ondersteunen.

Per opgave of project bepalen we de capaciteitsbehoefte en de wijze waarop we hier invulling aan geven.

In 2024 hebben we CDOKE gelden ingezet voor het dekken van de loonkosten van de programmamanager warmte, de strategisch adviseur communicatie en een projectleider netcongestie. Daarnaast hebben we tijdelijke externe capaciteit ingehuurd om projecten en activiteiten voor te bereiden, uit te voeren en / of te ondersteunen.

Wat willen we bereiken?

Jongeren en jonge gezinnen voor groei

Om draagvlak voor ons hoge voorzieningenniveau, dat o.a. bestaat uit onze sportvoorzieningen, cultuur, evenementen en maatschappelijke voorzieningen, te behouden en zelfs uit te bouwen, is het nodig dat ons inwoneraantal blijft groeien. De doelgroepen jongeren, starters en jonge gezinnen zijn daarbij extra belangrijk.

Wat zouden we ervoor doen?

Groei is ons uitgangspunt voor de woning-bouwprogrammering. We blijven aandacht houden voor de doelgroep starters (zijnde jongeren en/of jonge gezinnen) met de inzet van de starterslening voor zowel nieuwbouw als de bestaande woningvoorraad.

In het woningbouwprogramma zetten we er op in om conform de woondeal voor de periode 2022-2030 1010 woningen toe te voegen. Daarbij is aandacht voor betaalbaarheid, omdat dat juist ook belangrijk is voor starters. Met het instrument starterslening helpen we starters om hun kansen te vergroten op een koopwoning. Zo zijn er 20 startersleningen uitgekeerd en dat is meer dan in voorgaande jaren.

Wat willen we bereiken?

Omgevingswet en fysieke leefomgeving

Vanuit de gedachte van de Omgevingswet maken we samen met onze inwoners, bedrijven en belangenorganisaties integrale keuzes over de inrichting en waardering van de fysieke leefomgeving. Deze vertalen we in de omgevingsvisie en het omgevingsplan die de komende jaren inhoud zullen krijgen. Daarbij omarmen we initiatieven van inwoners en nemen deze op in het ruimtelijk beleid van onze gemeente.

Wat zouden we ervoor doen?

In 2024 stellen we de Omgevingsvisie vast en implementeren we de Omgevingsvisie met de daarbij behorende participatie en communicatie.

De raad heeft in haar vergadering van 19 september 2024 de omgevingsvisie 1.0 unaniem vastgesteld. Wel heeft ze aangegeven graag gebiedsgerichte keuzes te zien. Hiervoor is in Q4 2024 een startnotitie en een plan van aanpak voor opgesteld. Het plan van aanpak voor de gebiedsgerichte uitwerking in de omgevingsvisie 2.0 is in februari 2025 akkoord bevonden door het college. Hierdoor kan er nu gestart worden met de omgevingsvisie 2.0, de raad zal hierbij meermaals betrokken worden. Deze aanpak zal uiteindelijk leiden tot vaststelling van de omgevingsvisie 2.0 begin 2027.

Het omgevingsplan bestaat uit een tijdelijk en een nieuw deel. Het nieuwe deel is eerst nog leeg en wordt in de loop van de komende jaren gevuld. Het tijdelijke deel bestaat uit vigerende bestemmingsplannen, beheers-verordeningen en bruidsschat.

Op 19 maart 2024 is het plan van aanpak fase 1 en 2 voor het project Omgevingsplan door het college vastgesteld. Eind 2023 is de structuur van het casco (de inhoudsopgave van het omgevingsplan) bepaald. Ook heeft de projectgroep een TAM-IMRO en BOPA handleiding geschreven en is het kruimelgevallenbeleid 'omgevingswet proof' gemaakt. Daarna is in eigen beheer en met eigen medewerkers gestart met het vergelijken en uniformeren van de ca. 50 losse bestemmingsplannen gevolgd door het opstellen van de planregels voor de functies 'Wonen + Tuin', 'Groen' en 'Verkeer' voor het proefgebied 'Kerkeind'. In deze planregels zijn de relevante lokale regelgeving (bijvoorbeeld regels uit APV en beleidsregel kleine bopa) en de instructieregels vanuit het Rijk meegenomen. Daarnaast is een uniforme begrippenlijst en wordt er een artikelsgewijze toelichting opgesteld.

We liggen op planning en werken de komende jaren verder om te komen tot één integraal omgevingsplan voor de gemeente Valkenswaard in de geest van de Wet en passend bij de sturingsfilosofie van Valkenswaard.

De toepasbare regels worden verwerkt in een vragenbomen-structuur om de juiste vragen in het Omgevingsloket te stellen in het kader van vergunningverlening.

Toepasbare regels voor de lokale vergunningenchecks zijn opgesteld (bv kap, inrit, gemeentelijke monumenten, gebruik openbare weg).

De gemeente is vanaf 1 januari 2024 het eerste loket voor inwoners en gebruikers van het Digitaal Stelsel Omgevingswet (DSO).

- We hebben onze productcatalogus op de website aangepast met duidelijke informerende tekst met een link naar het officiële aanvraag-kanaal van de overheid (het Omgevingsloket).
- We hebben veelgestelde vragen en antwoorden gepubliceerd op de website.
- Intern hebben we onze digitale kennisbank aangepast aan de Omgevingswet zodat onze frontoffice-medewerkers sneller en beter te woord kan staan en naar de juiste back-office kan doorgeleiden.
- Als belangrijke ketenpartner in de vergunningverlening hebben we de Omgevingsdienst Zuid-Oost Brabant (ODZOB) gefaciliteerd in de loketfunctie voor vraag en antwoord en we hebben voor bepaalde producten de procesflow aangepast zodat aanvragen en meldingen sneller door hen behandeld kunnen worden.
- Verder heeft de ODZOB in 2024 een nazorgteam ingezet voor vragen en antwoorden van inwoners en bedrijven, maar ook voor vragen vanuit de gemeente over processen en werkafspraken.
- In het DSO hebben we toepasbare regels (vraagbomen) gemaakt voor zogenaamde top-activiteiten zodat initiatiefnemers weten wat ze nodig hebben van de gemeente voor hun plannen.
- Bij het team Klantcontact Omgeving hebben we speciale medewerkers die klanten helpen bij het doorlopen van vergunningenchecks en digitale aanvraagformulieren.

De implementatie van de Omgevingswet kan niet zonder externe inhuur mogelijk gemaakt worden.

Zie hierboven de punten: Omgevingsvisie, Omgevingsplan, Toepasbare regels, en DSO (externe telefonische helpdesk).

Wat willen we bereiken?

Restafval

We zetten ons in om de hoeveelheid restafval in Valkenswaard omlaag te brengen.

Wat zouden we ervoor doen?

Op basis van de beeldvormende sessie met de gemeenteraad in het laatste kwartaal van 2023 leggen we het concept ter inzage en bieden we in het eerste kwartaal van 2024 het afval-beleidsplan aan de gemeenteraad aan ter vaststelling.

In 2024 is er 205 kg afval per inwoner ingezameld, wat 1 kg meer is dan in 2023. De hoeveelheid restafval is stabiel gebleven. Op 21 maart 2024 heeft de gemeenteraad van Valkenswaard het duurzaam afvalstoffenbeleidsplan vastgesteld. Op basis van dit plan hebben we in 2024 een uitvoeringsplan, inclusief een communicatieplan, opgesteld. Daarnaast hebben we veel voorbereidingen getroffen om in januari 2025 te starten met het nascheiden van plastic, blik en drinkkarton uit het restafval. Deze voorbereidingen omvatten onder andere verwerkingsmogelijkheden en communicatie.

Wat willen we bereiken?

Spel en ontmoeting, groen en wateropvang

Naast woningen, richten we ons ook op meer ruimte voor spelen, ontmoetingen, groen en wateropvang. Zo maken we onze openbare ruimte aantrekkelijker en veiliger voor kinderen. Bij nieuwe woningontwikkelingen stellen we daarom een groennorm als randvoorwaarde.

Wat zouden we ervoor doen?

In de omgevingsvisie en het omgevingsplan komen spel en ontmoeting, groen en water-opvang, woningbouw en parkeren samen en maken we een integrale afweging voor de inrichting van de openbare ruimte en de eisen aan woningbouwontwikkelingen.

De omgevingsvisie 1.0 is in september 2024 door de gemeenteraad vastgesteld. Hierin staan uitgangspunten voor ruimtelijke ontwikkelingen in Valkenswaard opgenomen. Ook hebben we ambities, doelen en keuzes vastgesteld die aansluiten bij spel en ontmoeting, groen, wateropvang en woningbouw. Het omgevingsplan zijn we aan het opstellen, hierin zullen uiteindelijk ook regels voor o.a. waterberging of parkeernormen worden opgenomen.

Wat willen we bereiken?

Stikstofopgave

We zoeken de samenwerking met partners binnen en buiten onze gemeente om de stikstofopgave passend op te vangen.

Wat zouden we ervoor doen?

Hiervoor kijken we vooral naar de ontwikkelingen die op basis van (te verwachten) wijzigingen in het Rijksbeleid op ons afkomen.

Als deelnemer van de Gebieds Gerichte Aanpak (GGA) Grenscorridor werken we meerjarig, met relevante partners als provincie, waterschap, buurgemeenten, natuurorganisaties en de ZLTO, aan natuurherstel en terugdringing van de stikstofuitstoot. Het is overigens nog niet duidelijk hoe het huidige kabinet de landelijke stikstofopgave gaat aanpakken.

Wat willen we bereiken?

Verduurzaming gebouwde omgeving

We willen lokaal invulling geven aan de klimaatopgave door energiebesparing in de gebouwde omgeving te stimuleren, opwek van duurzame energie te faciliteren en het aardgasvrij maken van bestaande woningen (nieuwbouw is reeds aardgasvrij) en andere gebouwen te begeleiden. Dit doen we bovendien in goed overleg met onze inwoners om een goede aanpak te bepalen.

Wat zouden we ervoor doen?

We helpen onze inwoners bij het besparen van energie. We zoeken hierbij actief de verbinding met maatschappelijke organisaties. De focus ligt op voorlichting, advies en isolatie.

Met een doelgericht ondersteuningsaanbod hebben we inwoners geholpen bij het verduurzamen van de woning. Afhankelijk van de persoonlijke behoefte en de fase van het verduurzamingsproces van de woning kon de bewoner kiezen voor een gewenste dienst. Het aanbod bestaat o.a. uit een digitaal energieloket, collectieve inkoopacties en subsidies. Het gemeentelijk aanbod is aangevuld met verschillende diensten van Energiek Valkenswaard zoals een inloopspreekuur, energiecafés en huisbezoeken. Hiermee kunnen inwoners zowel fysiek als digitaal ondersteund worden.

In 2024 hebben we 1.000 inwoners met (risico op) energiearmoede extra ondersteund met advies en het aanbrengen van kleine besparende maatregelen.

Vanuit het meerjarig uitvoeringsprogramma 'Verduurzaming Koopwoningen' ondersteunen we eigenaren van slecht geïsoleerde woningen met het verduurzamen van de woning.

Isoleren is een belangrijke stap om energie te besparen en de overstap te kunnen maken naar een aardgasvrije woning. I.v.m. de uitspraak van de raad van state rondom het natuurvriendelijk isoleren van woningen is de uitvoering van isolatiemaatregelen vrijwel stil komen te liggen. Hierdoor zijn er minder isolerende maatregelen uitgevoerd dan vooraf verwacht. Er is een project gestart om de isolatie opgave weer vlot te trekken waarbij voor de korte termijn ingestoken wordt op natuur vriendelijk isoleren (NVI-richtlijn).

Binnen de huidige mogelijkheden hebben er in 2024 twee collectieve inkoopacties voor glas plaatsgevonden en zijn we gestart met het regionale project De Groene Zone Isoleren.

Om huiseigenaren van slecht geïsoleerde woningen financieel te ondersteunen bij nemen van isolatiemaatregelen zijn we een subsidieregeling gestart. Inwoners met (kans op) energiearmoede komen in aanmerkingen voor een hoger subsidie bedrag.

Daarnaast gaan we verkennen op welke wijze wij ondernemers kunnen ondersteunen. De geldende wet- en regelgeving zien we als ondergrens en we gaan hier actiever handhaven als dat nodig is.

Ondernemers kunnen voor onafhankelijke, actuele en relevante informatie en advies terecht bij het digitale energieloket. Daarnaast hebben we deelgenomen aan twee ondernemersbijeenkomsten om ondernemers te informeren over, en te enthousiasmeren om te gaan, verduurzamen.

De ODZOB heeft in 2024 tientallen bedrijven aangeschreven en/of bezocht om te controleren of zij voldoen aan de gelde energiewetgeving en/of energielabel c-plicht voor kantoren.

We stimuleren zon-op-dak bij inwoners en onderzoeken no-regret maatregelen. Daarnaast concretiseren we onze opgave voor energieopwekking. We volgen actief de ontwikkelingen rondom het elektriciteitsnetwerk en de alternatieve mogelijkheden.

In 2024 is het raadsbesluit genomen om deel te nemen aan het regionale zonnepanelen project De Groene Zone 2.0. Doel van dit project is om inwoners te ontzorgen bij het aanschaffen van zonnepanelen. De voorbereidingen voor de aanbestedingen zijn gestart.

De raad is geïnformeerd over scenario's die er zijn om in 2050 energieneutraal te zijn. Naar aanleiding van deze bijeenkomst zijn ambtelijk voorbereidingen gestart om de invulling van de huidige ambitie met de raad te bespreken.

We starten de warmtetransitie in Valkenswaard door de vastgestelde Transitievisie warmte te concretiseren. Dit doen we door een uitvoeringsplan op te gaan stellen.

In 2024 hebben wij voorbereidende stappen in de warmtetransitie en het programma warmte gezet. Het uitvoeringsplan warmte is er nooit gekomen en wordt vervangen door een Warmteprogramma met wijkuitvoeringsplannen. Op deze manier worden de plannen in de Transitie Visie Warmte geactualiseerd en concreet. De warmtetransitie start in alle gevallen met het isoleren van de woning. Door het aanbod van diensten, voor het isoleren van de woning, voor onze inwoners in 2024 verder uit te breiden hebben wij de eerste randvoorwaarden geschept voor een succesvolle warmtetransitie.

Wat willen we bereiken?

Voorbeeldgedrag gemeente

Natuurlijk geven we als gemeente ook het goede voorbeeld, door onze gebouwen te verduurzamen en waar mogelijk energie te besparen en afval te reduceren en te scheiden.

Wat zouden we ervoor doen?

Op basis van de energiescans van het gemeentelijk vastgoed, inclusief de sportaccommodaties, stellen we in 2024 een Duurzaam MeerJaren OnderhoudPlan (DMJOP) vast, waarin verduurzamingsmaatregelen per gebouw zijn opgenomen.

Als onderdeel van de bestuursopdracht vastgoed zijn wij nu bezig met de uitwerking van de routekaart verduurzaming. De routekaart is bedoeld als strategisch kader voor de verduurzamingopgave van de vastgoedportefeuille. De routekaart verduurzaming zal op korte termijn zijn afgerond waarna deze ter goedkeuring zal worden voorgelegd aan de Raad inclusief de benodigde investeringen welke benodigd zijn voor uitvoer van de opgenomen maatregelen. Na goedkeuring van de Raad kunnen de opgenomen maatregelen worden geïntegreerd in de MJOP zodat de DMJOP kan worden opgesteld.

Bij nieuwbouw en renovatie maken we deze verduurzamingsslag zoveel mogelijk meteen.

Bij nieuwbouw worden duurzame keuzes gemaakt. Dat betekent dat de gebouwen zoveel als mogelijk energieneutraal (ENG) moeten worden gemaakt.

Bij renovatie/bestaande bouw moet ook verduurzaamd worden. Het uitgangspunt voor de verduurzaming per object is "CO2-neutraal waar dat kan".

Wat willen we bereiken?

Woningvoorraad

Hoewel we ons voornamelijk richten op vergroten van de woningvoorraad door 'inbreiding', bijvoorbeeld door leegstaande winkels te transformeren naar woningen, verkennen we ook de mogelijkheden voor uitbreiding en creatieve mogelijkheden voor woningbouw in de toekomst.

Wat zouden we ervoor doen?

In onze woningbouwprogrammering hebben we aandacht voor de potentiële inbreidingslocaties en voor transformatie van leegstaande winkelpanden. We verkennen de haalbaarheid van uitbreiding. In 2024 herijken we de nota Grondbeleid.

In het in 2024 vastgestelde woningbouwprogramma zijn voor wat betreft de concrete locaties hoofdzakelijk inbreidingslocaties opgenomen. Dit geldt ook voor leegstaande winkelpanden zoals Valkenstaete. Er is gestart met het verkennen van de haalbaarheid van uitbreidingslocaties als onderdeel van de strategische grondkaart. Verder is door de raad het grondbeleid vastgesteld.

Wat willen we bereiken?

Woonvisie

We updaten onze woonvisie en werken een uitvoeringsprogramma wonen uit. We willen een passende en duurzame woningvoorraad, die aansluit op de behoeften van onze inwoners.

Wat zouden we ervoor doen?

In 2024 voeren we de volgende acties uit vanuit het uitvoeringsprogramma behorend bij de in 2023 ter vaststelling voorliggende woonvisie.

Dit is op zichzelf geen actie. Die acties worden hierna benoemd.

We actualiseren onze woningbouwprogrammering en maken afspraken met woningcorporaties en projectontwikkelaars over de beschikbaarheid en betaalbaarheid van woningen.

Het college heeft het woningbouwprogramma vastgesteld. Het afspraken maken met woningcorporaties over beschikbaarheid en betaalbaarheid is werk dat doorlopend gebeurt om tot realisatie van het woningbouwprogramma te komen.

Wij blijven bouwen voor starters en jonge gezinnen.

In het woningbouwprogramma is juist aandacht voor betaalbaarheid om deze doelgroepen te bedienen. Voor het project CPO De Wilde Wingerd is ervoor gekozen om dit project exclusief voor starters te laten ontwikkelen.

Daarnaast zetten wij bij nieuwbouw in op de bouw van voldoende passende woningen voor senioren om de doorstroming te bevorderen en voldoende verhuisbewegingen te realiseren.

Een substantieel deel van de woningen is geschikt voor senioren. We houden er bij plannen ook rekening mee dat er levensloopbestendig wordt gebouwd.

Daarnaast zorgen we ervoor dat ouderen die willen verhuizen worden gestimuleerd en ondersteund worden door bijvoorbeeld de inzet van wooncoaches. Woningcorporaties en zorginstellingen zijn hierbij belangrijke partners.

Naast dat we met beide in Valkenswaard actieve woningcorporaties prestatieafspraken hebben over het stimuleren van de doorstroming van senioren, is de invoering van de verhuishoucher voorbereid om de doorstroming door senioren te stimuleren.

We monitoren en actualiseren de (meerjarige) prestatieafspraken die tussen de gemeente en de woningcorporaties Woningbelang en Woon-bedrijf zijn gemaakt.

Met Woonbedrijf hebben we in 2024 meerjaren prestatieafspraken gemaakt, omdat zij een beperkt aantal woningen in Valkenswaard hebben en niet de ambitie hebben om hier woningen toe te voegen. Met Woningbelang sluiten we jaarlijks prestatieafspraken en hebben we het zeer frequent

over de voortgang. Met beide woningcorporaties hebben we bovendien contact over zaken als de huisvestingsverordening en verhuishouder.

Op basis van een inventarisatie van de behoefte aan standplaatsen, kunnen er eventueel afspraken worden gemaakt met een woningcorporatie om uitvoering te geven aan woonwensen. Deze inventarisatie is afgerond en wij hebben daarop o.a. besloten om te gaan onderzoeken of er één of twee standplaatsen kunnen worden toegevoegd aan de Veldbeemd.

Conform de woonvisie en de (verwachte) wettelijke verplichting om een urgentieregeling hierin op te nemen, wordt een huisvestingsverordening opgesteld.

In 2024 is het traject gestart om in 2025 een huisvestingsverordening met urgentieregeling vast te kunnen stellen.

In 2024 monitoren we onze doelen en ambities van de Woondeal middels een regionaal monitoringssysteem.

Valkenswaard is aangesloten bij de regionale woningbouwmonitor. De gegevens uit de regionale woningbouwmonitor zijn gebruikt voor de data uit het in 2024 opgestelde woningbouwprogramma.

2.4 (on) Herkenbaar centrum

Wat willen we bereiken?

Compact kernwinkelgebied door transformatie

We blijven werken aan een aantrekkelijk en compact kernwinkelgebied, met weinig winkels die leegstaan. Samen met het Centrummanagement werken we aan het behoud van goed draaiende winkels in het centrum. Veel ondernemers zijn gestimuleerd om naar het winkelgebied in het centrum te verhuizen. De panden die zij achterlaten, transformeren we bijvoorbeeld tot woningen.

Wat zouden we ervoor doen?

Door middel van de verplaatsingssubsidie en de transformatiesubsidie wordt er gewerkt aan een aantrekkelijk en compact kernwinkelgebied. Aanvragen voor deze subsidies worden in behandeling genomen zolang het plafond nog niet is bereikt.

In 2024 is er een transformatiesubsidie verstrekt van 33k euro om een matrassenzaak te transformeren naar een woonfunctie. Het restant subsidiebedrag van 75k euro wordt doorgeschoven naar volgend jaar voor nieuwe initiatieven.

Wat willen we bereiken?

Evenementen

Voor bestaande én voor nieuwe, innovatieve evenementen biedt Valkenswaard ruimte.

Wat zouden we ervoor doen?

De gemeentelijke Evenementenvisie wordt geactualiseerd.
De geactualiseerde evenementenvisie is in juni vastgesteld.

We zetten in op én meer evenementen én evenementen die positief bijdragen aan de positionering en branding van de gemeente Valkenswaard en/of het centrum versterken. Valkenswaard Marketing speelt hierin ook een belangrijke rol.

De geactualiseerde evenementenvisie is in juni vastgesteld.

Wat willen we bereiken?

Masterplan centrum

In lijn met het Masterplan Centrum blijven we werken aan een groener, schoner, levendiger en gezelliger centrum. Met een knusse en intieme sfeer die aansluit op het dorpse karakter van Valkenswaard en een goede afwisseling biedt ten opzichte van het stedelijke Brainport.

Wat zouden we ervoor doen?

De gemeenteraad heeft besloten om, gezien de waterproblematiek in het centrum, voorrang te geven aan de entrees Noord en Oost en hiervoor het beschikte krediet van entree Zuid in te zetten.

De Entree Noord en Oost zijn gerealiseerd inclusief de aanpassing van het rioolstelsel.

Met het beschikbaar stellen van krediet voor de entree Zuid kunnen we ook het laatste project van het Masterplan Centrum realiseren.

De plannen zijn technisch voorbereid met als planning uitvoering medio 2025 gereed.

Wat heeft programma 2 gekost?

Wat heeft programma 2 gekost?

Bedragen x €1.000

Exploitatie		Jaarrekening 2023	Primitieve begroting 2024	Begroting na wijzigingen 2024	Jaarrekening 2024
Lasten					
PROG2	2 Samen wonen en werken wij in Valkenswaard				
TV2.1	2.1 Samen werken	511	554	819	670
TV2.2	2.2 Verbonden met de regio	4.322	4.746	4.894	4.435
TV2.3	2.3 Bouwen voor onze toekomst	11.401	10.357	10.303	11.602
TV2.4	2.4 (on)Herkenbaar centrum	645	829	945	917
Totaal 2 Samen wonen en werken wij in Valkenswaard		16.878	16.486	16.961	17.624
Baten					
PROG2	2 Samen wonen en werken wij in Valkenswaard				
TV2.1	2.1 Samen werken	251	250	265	315
TV2.2	2.2 Verbonden met de regio	320	250	300	352
TV2.3	2.3 Bouwen voor onze toekomst	10.001	8.313	8.090	9.660
TV2.4	2.4 (on)Herkenbaar centrum	116	153	153	123
Totaal 2 Samen wonen en werken wij in Valkenswaard		10.688	8.966	8.807	10.450
Saldo van baten en lasten		-6.190	-7.520	-8.155	-7.174
Stortingen		4.049	1.221	6.707	8.682
Onttrekkingen		2.712	741	14.027	13.756
Mutaties reserves		-1.336	-481	7.320	5.074
Resultaat		-7.526	-8.000	-834	-2.100

Toelichting realisatie programma 2

Afwijkingen

De belangrijkste financiële afwijkingen in de realisatie van het programma inclusief de mutaties van de reserves worden hierna toegelicht. De kleine verschillen zijn niet nader uitgewerkt.

De nadelen zijn weergegeven in het rood. In de laatste kolom is aangegeven of het een incidentele (I) of structurele (S) afwijking betreft.

Analyse afwijkingen t.b.v. bestuurlijke verantwoording en rechtmatigheid					bedragen x € 1.000	
Samen wonen en werken wij in Valkenswaard						
Omschrijving	Lasten	Baten	Storting	Onttrekking	Saldo	S/I
	149	51	0	0	200	
Regionale economische ontwikkeling	141	0	0	0	141	I
Het budget voor de schaa sprong valt in 2024 vrij ten laste van het resultaat. De activiteiten die hiervoor gedaan worden, passen binnen de reguliere budgetten, waardoor het incidentele budget niet meer benodigd is.						
Agrarische zaken, jacht en visserij	3	50	0	0	53	I
Er zijn incidenteel meer pachtinkomsten gerealiseerd dan begroot. De pachtinkomsten kunnen per jaar afwijken gezien dit afhankelijk is van biedingen/inschrijvingen en de hoogte van de pachtnormen vanuit het rijk.						
Overig	5	0	0	0	5	I
Overige verschillen die gezien de omvang niet nader verklaard worden.						
Totaal afwijkingen Samen werken	149	50	0	0	199	
	460	52	-243	-137	132	
Openbare verlichting	93	-10	0	0	83	S
Het positieve verschil op kosten komt voornamelijk doordat de werkelijke kosten voor elektriciteit lager zijn dan begroot. Gezien de ontwikkeling van de stroomprijzen wordt dit gezien als een structureel effect.						
In de begroting is 10k aan inkomsten opgenomen. Hier zijn tot op heden geen inkomsten gerealiseerd. Er is geen sprake van heffingen op budget openbare verlichting.						
Schade openbare verlichting	-103	73	0	0	-30	I
De hogere kosten en inkomsten komen doordat er meer schades aan openbare verlichting zijn geweest. Deze kosten voor schades worden voor het grootste gedeelte gecompenseerde door inkomsten uit verzekeringsgelden.						
Straatmeubilair	61	0	0	0	61	I
Het verschil op dit product wordt veroorzaakt doordat er minder salariskosten zijn gerealiseerd dan begroot. Zie programma 5 voor toelichting op de salariskosten.						
BV 06 Reconstructie Europalaan	-112	99	0	0	-13	I
Vanuit het Rijk is er subsidie verkregen voor sanering verkeerslawaa met betrekking tot de Europalaan. Dit project is bijna volledig afgerond in 2024. De uitgaves van						

Analyse afwijkingen t.b.v. bestuurlijke verantwoording en rechtmatigheid						bedragen x € 1.000
de gemeente worden bekostigd door de subsidie vanuit het rijk, maar dekken niet alle kosten.						
Bereikbaarheidsagenda ZO Brabant	-67	0	0	0	-67	S
De jaarlijkse bijdrage voor de bereikbaarheidsagenda is onjuist opgenomen in de begroting. Hierdoor ontstaat een structureel nadeel van 70K.						
Planstudie de vest	74	0	-74	0	0	I
Vanuit het budget planstudie de Vest is restant budget over van 74k euro. Dit is overgeheveld van 2024 naar 2025 en wordt besteed om de planstudie verder uit te voeren. Het gewenste maatregelenpakket en bijbehorende planning volgen uit deze planstudie.						
Planstudie leenderweg	50	0	-50	0	0	I
Vanuit het budget planstudie de Leenderweg is restant budget over van 50k euro. Dit is overgeheveld van 2024 naar 2025 en wordt besteed om de planstudie verder uit te voeren.						
Planstudie HOV scenario's	119	-38	-119	38	0	I
Vanuit het budget planstudie HOV scenario's is restant budget over van 119k euro. Dit is overgeheveld van 2024 naar 2025 en wordt besteed om de planstudie verder uit te voeren. Voor dit project worden ook inkomsten gerealiseerd, het restant van deze inkomsten zijn ook overgeheveld.						
Kapitaallasten	458	0	0	-175	283	I
Op dit product is een voordeel gerealiseerd. Dit is veroorzaakt door vertraging in de planning/uitvoering van de projecten en/of lagere gerealiseerde rente dan begroot.						
Overig	-113	-72	0	0	-185	I
Overige verschillen die gezien de omvang niet nader verklaard worden.						
Totaal afwijkingen Verbonden met de regio	460	52	-243	-137	132	
	-1.299	1.571	-1.625	-206	-1.560	
Vastgoed algemeen	-62	0	-109	-71	-242	I
Het verschil op dit product wordt met name veroorzaakt doordat er meer salariskosten zijn gerealiseerd dan begroot. Zie programma 5 voor toelichting op de salariskosten. Daarnaast is er 71k minder uit de egaliseringsreserve vastgoed onttrokken dan begroot omdat de Bestuursopdracht Vastgoed 2024-2028 nog niet volledig is afgerond.						
In de begroting is voor 2023 en 2024 budget opgenomen om capaciteit, vanuit een provinciaal programma voor zij-instromers (ruimte voor groei), te organiseren binnen het ruimtelijk domein. Dit programma loopt door in 2025. Het resterende budget van 109K is overgeheveld.						
Verspreide gronden en gebouwen	-224	83	0	0	-141	I
Er is voor 176k euro meer kosten gemaakt voor inhuur/advies derde dan van tevoren begroot. Dit betreffen voornamelijk inhuur van externe projectleiders/juridisch advies welke ingezet worden op dossier voor illegaal grondgebruik. Dit project is afgerond. Het overige						

Analyse afwijkingen t.b.v. bestuurlijke verantwoording en rechtmatigheid						bedragen x € 1.000	
negatieve verschil op kosten komt door o.a. te betalen belastingen op gebouwen en andere overige incidentele posten. Het positieve verschil op inkomsten zijn ontstaan doordat er deels meer gronden zijn verkocht dat van tevoren is ingeschat en doordat er meer huurinkomsten zijn verkregen. In toekomstige P&C producten zal nader bekeken moeten worden of deze positieve afwijking een incidentele of structurele aard heeft.							
Spuk lokale aanpak isolatie Er is van het rijk een subsidie ontvangen om inwoners met slecht geïsoleerde huizen te helpen met isoleren. In 2024 is begroot dat een deel van de verkregen subsidie in 2024 besteed zou worden. Niet alle geplande projecten zijn uitgevoerd. Belangrijkste oorzaak hiervoor is de flora en fauna wetgeving.	495	-445	0	0	50	I	
Riolen en bbb's Door de grote hoeveelheid neerslag is er afgelopen jaar meer schade geweest aan het riool. Dit komt omdat het grondwater hierdoor veel hoger staat dan gebruikelijk en er meer inspoeling plaatsvindt in het riool. Dit heeft als gevolg dat er meer gaten vallen in de openbare ruimte. Hierdoor is een overschrijding van 90k ontstaan. Dit is ook terug te zien in de stroomkosten voor de gemalen welke hierdoor 22k meer zijn als begroot doordat ze meer hebben moeten afvoeren. Daarnaast is er 163k minder uit de reserve riolering onttrokken dan begroot. Zie voor dit verschil de paragraaf lokale heffingen.	-275	-24	0	0	-299	I	
Bestemmingsplannen Er zijn 40k meer kosten gemaakt voor personeel. Zie programma 5 voor toelichting op de salariskosten. Vanuit de omgevingswet zijn inkomsten verkregen voor de dekking van salariskosten binnen dit project. De 192k aan inkomsten zijn niet begroot. Daarnaast zijn er 49k meer aan kosten gemaakt voor advieskosten derden. Voor een groot deel betreffen dit juridische kosten in het kader van het bestemmingsplan Buitengebied 2.	-89	192	0	0	103	I	
Bestemmingsplan eurocircuit In de berap 2024 hebben wij reeds melding gemaakt van een overschrijding. Dit was gebaseerd op kosten tot medio 2024. Na behandeling in de raad van 27 juni 2024 is het college opdracht gegeven om het bestemmingsplan aan te passen. In het raadsvoorstel van 7 november 2024 is aangegeven dat een forse overschrijding te verwachten is. Dit wordt veroorzaakt door aanvullende externe advisering, extra participatie, meerkosten commissie MER en meer inzet van de ambtelijke organisatie.	-147	0	0	0	-147	I	
Vorbereidingskrediet LTS terrein Vanuit het budget voorbereidingskrediet LTS terrein is restant budget over van 38k euro. Dit is overgeheveld van 2024 naar 2025. Het plan van aanpak voor LTS terrein is op 17 december 2024 vastgesteld. Een deel van het budget is opgegaan aan de voorbereiding van dit plan van aanpak. Het restant wordt gebruikt in 2025 op dit plan van aanpak verder uit te voeren.	38	0	-38	0	0	I	
Omgevingswet Vanuit het budget omgevingswet is restant budget over van 122k euro. Dit is overgeheveld van 2024 naar 2025 en	122	0	-122	0	0	I	

Analyse afwijkingen t.b.v. bestuurlijke verantwoording en rechtmatigheid						bedragen x € 1.000	
wordt besteed aan het opstellen van een geactualiseerde omgevingsvisie. Deze middelen worden ook ingezet voor beleidshuis omgevingswet, omgevingsprogramma en AI tool fysieke leefomgeving.							
Faciliterend grondbedrijf	-1.485	1.088	0	0	-397	I	
Met de ontwikkelaars van ruimtelijke ontwikkelingen worden exploitatieovereenkomsten afgesloten om de gemeente kosten voor de ontwikkelingen te kunnen verhalen. Indien we kosten maken en er is nog geen overeenkomst dan worden de kosten voorzichtigheidshalve ten laste gebracht van de exploitatie van dat boekjaar. Als er uiteindelijk een overeenkomst komt worden de reeds gemaakte kosten alsnog verhaald. In overleg met onze accountant is deze werkwijze bepaald.							
Grondexploitaties	701	472	-1.375	107	-95	I	
Voor de financiële afwijkingen van de grondexploitaties verwijzen wij naar de paragraaf grondbeleid.							
Volkshuisvesting	52	0	-18	0	34	I	
Voor instrumentarium woonvisie wordt 18k overgeheveld. Deze middelen hebben betrekking op de op te stellen huisvestingsverordening. Hiervoor is in 2024 een opdracht verleend en deels betaald. Daarnaast wordt het restant van middelen voor o.a de wet goed verhuurderschap niet overgeheveld.							
Bestemmingsreserve groot onderhoud	0	0	0	-205	-205	I	
In 2024 is het meerjarenonderhoudsplan voor vastgoed door de raad vastgesteld. Hiermee zouden alle begrote bedragen uit eerdere plannen vervallen. Per abuis is de post van 205k niet vervallen in 2024. In de begroting 2025-2028 is dit wel juist verwerkt.							
Omgevingsvergunningen	-290	16	0	0	-274	I	
De afwijking op kosten heeft te maken met kosten voor ingeleend personeel. Dit personeel wordt extra ingehuurd omdat er wegens omgevingswet veel technische ondersteuning nodig is. Ook is er personeel ingehuurd om vast personeel te vervangen. De 16k inkomsten betreft interne compensatie voor een deel omgevingswet voor vast personeel. De personeelsbudgetten worden verder geanalyseerd in programma 5. Bij deze hoge kosten horen ook hogere inkomsten, die er geldelijk onder bouw-, woning- en welstandtoezicht zijn verwerkt.							
Bouw-, woning- en welstandtoezicht	-161	117	0	0	-44	I	
Er zijn meer kosten gerealiseerd voor inhuur diensten derden en reguliere inhuur. Dit heeft te maken met ziektevervanging binnen het team. Daarnaast is er een externe partij ingehuurd om de toezichttaken in het weekend en avonduren vanwege te korte aan personeel op te pakken. Dit is niet begroot. De hogere kosten worden deels gecompenseerd uit hogere inkomsten. Er is totaal 16k verkregen uit compensatie omgevingswet en er zijn 101k meer leges en dwangsommen verkregen dan begroot.							
Bouwleges	0	54	0	0	54	I	
Er zijn 54k meer leges gerealiseerd dan begroot. Dat komt doordat er meer aantallen zijn gerealiseerd dan begroot. In de paragraaf lokale heffingen wordt nader ingegaan op de kostendekkendheid van de leges.							

Analyse afwijkingen t.b.v. bestuurlijke verantwoording en rechtmatigheid				bedragen x € 1.000		
Overig	26	18	37	-37	43	I
Overige verschillen die gezien de omvang niet nader verklaard worden.						
<i>Totaal afwijkingen Bouwen voor onze toekomst</i>	-1.299	1.571	-1.625	-206	-1.560	
	28	-30	-107	72	-37	
Budgetoverheveling subsidie verplaatsing en transformatie (MP centrum)	77	0	-80	0	-3	I
Er is ultimo 2024 een restant van het budget over. Dit betreft een incidenteel budget. Het zijn middelen ter stimulering van een compact kernwinkelgebied. Van dit budget wordt een bestemmingsplanprocedure doorlopen en worden verplaatsing- en transformatiesubsidies verleend. Voorgesteld wordt om deze middelen over te hevelen naar 2025.						
Reserve afwikkeling activiteiten	0	0	0	76	76	I
In de administratie is per abuis onterecht een dubbele onttrekking opgenomen. Dat geeft een positief verschil. In de begroting 2025-2028 is dit gecorrigeerd.						
Budgetoverheveling gevelfonds	8	0	-8	0	0	I
Vanuit het MP Centrum (Gevelfonds) is het bedrag €8k overgeheveld van het jaar 2024 naar het jaar 2025. Omdat de subsidie gevelverbetering uit het Gevelfonds m.b.t. de werkzaamheden voor een woonadres pas in het jaar 2025 worden afgehandeld.						
Evaluatie verkeersm MP centrum	0	0	-17	0	-17	I
Vanuit het budget Evaluatie Verkeersmaatregelen Masterplan Centrum is € 17k overgeheveld van 2024 naar 2025. Deze middelen worden aangewend om tot het door uw raad gewenste eindvoorstel te komen. Besluitvorming is voorzien voor Q2 2025. Daarna is de evaluatie afgerond.						
Overig	-57	-30	-2	-4	-93	I
Overige verschillen die gezien de omvang niet nader verklaard worden.						
<i>Totaal afwijkingen (on)Herkenbaar centrum</i>	28	-30	-107	72	-37	
Totaal	-663	1.643	-1.975	-271	-1.265	

Programma 3. Samen recreëren wij in Valkenswaard

Algemene informatie

Product	Portefeuillehouder	Team
Valkenswaardse trots	B.F.B.J. Bots A.B.A.M. Ederveen M.H. Theus	Sociaal en economisch beleid Klantcontact Centrum Omgeving
De tuin van Brainport	B.F.B.J. Bots A.J.F. Potters	Beheer en uitvoering Programma's en projecten Ruimtelijk beleid
Recreatie in Dommelland	M.H. Theus B.F.B.J. Bots R.A.J. Pijnenburg	Programma's en projecten

3.1 Valkenswaardse trots

Wat willen we bereiken?

Culturele voorzieningen

Onze culturele voorzieningen groeien mee met ons inwoneraantal.

Wat zouden we ervoor doen?

Het niveau van de culturele voorzieningen Valkenswaard is relatief hoog. Samen met de cultuuraad gaan we verder met het onderzoek culturele makersplaats.

De Cultuuraad heeft in 2024 het rapport 'Culturele makersplaatsen' opgeleverd en later nog verder verfijnd. De terugkoppeling hierover moet nog plaatsvinden. De in Valkenswaard aanwezige culturele voorzieningen - denk aan Theater De Hofnar, het Steendrukmuseum en het Valkerij en Sigarenmakerij Museum - zijn ook in 204 ondersteund in hun activiteiten, waardoor zowel veel inwoners als bezoekers van Valkenswaard hiervan hebben kunnen genieten.

Wat willen we bereiken?

Cultuurnota en cultuureducatie

We zetten in op verdere uitvoering van onze cultuurnota en doorontwikkeling van ons aanbod aan cultuureducatie, het Centrum voor Muziek en Dans en evenementenaanbod.

Wat zouden we ervoor doen?

De uitvoering van het cultuurbeleid wordt voortgezet, voortbordurend op de inspanningen in 2023 en op basis van een nieuwe uitvoeringsnota 2023-2024. We stellen een nieuwe uitvoeringsnota op en herijken de nota cultuurbeleid.

In 2024 heeft het onderzoek naar verzelfstandiging van het CMD plaatsgevonden. Daarbij is in eerste aanleg ingezet op een fusie met Theater De Hofnar. Gelet op de financiële gevolgen van een dergelijke grote stap is besloten een keuzevariant uit te werken, waarin geen sprake is van een fusie, maar waarin wel een verregaande samenwerking tot stand kan komen.

Het aanbod van het CMD is uitgebreid met de disciplines 'beeldend' (o.a. keramiek, schilderkunst) en 'theater', waarmee het CMD doorgroeit naar een volwaardig Centrum voor de Kunsten.

Wat willen we bereiken?

Cultuuronderwijs

We stellen een plan op rondom cultuuronderwijs (technisch vertaald: we voeren de CMK-regeling uit).

Wat zouden we ervoor doen?

De intermediair Cultuureducatie Met kwaliteit (CMK) zorgt samen met de deelnemende scholen voor een CMK-aanbod dat past bij de ambities van de school.

Sinds de start in 2022 nemen steeds meer scholen deel aan het programma Cultuureducatie met Kwaliteit. Inmiddels hebben zeven scholen hun ambitie in kaart gebracht en/of programma samengesteld, onder begeleiding van de intermediair-CMK.

In het LEJA-overleg met alle scholen is daarnaast prioriteit gegeven aan dit onderwerp, met als stip op de horizon een doorlopende (meer jaren) leerlijn cultuureducatie, zodat elk kind in zijn/haar schoolloopbaan in aanraking komt met én zich kan ontwikkelen in alle kunstdisciplines.

Wat willen we bereiken?

Huisvesting musea

We faciliteren en ondersteunen onze musea in hun vraagstuk rondom huisvesting.

Wat zouden we ervoor doen?

In het kader van het Coronaherstelplan gaan we aan de slag met het huisvestingsvraagstuk van de musea.

In 2024 is gestart met de bestuursopdracht met betrekking tot de (her)huisvesting van het Steendrukmuseum. De huidige huisvesting in het Carolusgebouw voldoet in meerdere opzichten niet meer. Herhuisvesting is zowel een noodzaak als een wens. Een Stuurgroep en een Projectgroep zijn met de bestuursopdracht aan de slag gegaan. Vier potentiële herhuisvestingslocaties worden onder de loop genomen en beoordeeld op aspecten als financiële haalbaarheid, planologische en bestemmingsplanmatige realiseerbaarheid en bereikbaarheid.

Wat willen we bereiken?

Monumenten en cultuurhistorisch erfgoed

We koesteren en beschermen onze monumenten en cultuurhistorisch erfgoed.

Wat zouden we ervoor doen?

De regio-archeoloog en vaste medewerker zorgen in samenwerking met de A2-Erfgoedcommissie voor de uitvoering van de Erfgoednota 2021-2026 'Bouwstenen voor de toekomst'.

Op meerdere plekken is de historie middels archeologische opgravingen in kaart gebracht.

Er zijn subsidies voor instandhouden monument verleend.

Drie objecten zijn voorgelegd aan het college om als monument te laten aanwijzen.

Er is eenmalig geld in de begroting opgenomen om de erfgoedkaart te upgraden en in 2025 te vernieuwen.

De eerste inventarisatie cultureel erfgoed uit de wederopbouwperiode heeft plaatsgevonden.

Daarnaast adviseerden wij onder andere bij vragen over (duurzaam) verbouwen van bestaande monumenten en cultuurhistorische gebouwen.

3.2 De tuin van Brainport

Wat willen we bereiken?

Afval, vervuiling en uitstoot schadelijke stoffen

We beperken hinderlijke menselijke invloeden door afval, vervuiling en de uitstoot van schadelijke stoffen zoveel mogelijk terug te dringen.

Wat zouden we ervoor doen?

Wij nemen deel aan het regionale programma Samen Sterk in Brabant wat o.a. toeziet op zwerfvuil, wildcrossen en drugsafval in het buitengebied.

Daarnaast nemen we deel aan het Regionaal Meetnet luchtkwaliteit o.l.v. de ODZOB. In de GR Cure zorgen we voor een deugdelijke afvalinzameling en -verwerking.

Op 21 maart 2024 heeft de gemeenteraad van Valkenswaard het duurzaam afvalstoffenbeleidsplan vastgesteld. Op basis van dit plan hebben we in 2024 een uitvoeringsplan, inclusief een communicatieplan, opgesteld. Daarnaast hebben we veel voorbereidingen getroffen om in januari 2025 te starten met het nascheiden van plastic, blik en drinkkarton uit het restafval. Ook is een start gemaakt voor het uitrollen van papiercontainers.

Wat willen we bereiken?

Ecologisch bermbeheer

We passen waar mogelijk ecologisch bermbeheer toe langs wegen en paden.

Wat zouden we ervoor doen?

We werken aan een beleidsplan voor ecologisch bermbeheer. Vooruitlopend daarop wordt dit type beheer al op enkele plekken in de gemeente toegepast. Deze vorm van beheer is extensief en komt de biodiversiteit en de beleving ten goede.

We hebben een ecologisch bermbeheerplan laten opstellen, dit hoorde bij de subsidieverwerving van de provincie. Er is een kaart gemaakt waarop het maaibeeld wordt aangegeven. Bijvoorbeeld waar we ecologisch beheer toepassen of intensief maaien vanwege verkeersveiligheid.

Wat willen we bereiken?

Groen en natuur

We gaan voor meer groen. Groene gebieden zorgen voor minder snelle intreding van droogte en voor betere opvang en behoud van water in de bodem. De natuur die we al hebben, binnen en buiten de bebouwde kom, beschermen en versterken we.

Wat zouden we ervoor doen?

In onze top natuur (o.a. Malpie) blijft ons streven om dit gebied robuuster te maken en willen we de omvang van het heidegebied uitbreiden.

De gemeente heeft ongeveer 12 hectare bos omgezet naar heide. Daarmee is het areaal een vochtige en droge heide aanzienlijk uitgebreid.

In onze bossen streven we naar meer variatie door andere boomsoorten aan te planten.

Er zijn bomen en struiken aangeplant die zorgen voor meer variatie in onze bossen. Daarmee vermindert ook de kwetsbaarheid van ons bos.

Daarnaast houden we regenwater langer vast door slootjes te dempen of ondieper te maken.

In Natura 2000 gebied de Malpie werden talloze slootjes gedempt of minder diep gemaakt. Dit is gedaan in goede samenwerking met Natuurmonumenten. Ook op terrein van Natuurmonumenten werden zodoende maatregelen uitgevoerd.

Wat willen we bereiken?

Groen en waterberging

We voorzien voldoende ruimte voor groen en waterberging in plannen voor nieuwbouwlocaties.

Wat zouden we ervoor doen?

Zowel groen als waterberging is vast onderdeel van het advies bij de omgevingstafel voor nieuwe initiatieven.

Alle initiatieven worden getoetst van groen en de verplichting tot waterberging.

Bij nieuwbouwprojecten zetten we in op behoud van bestaande bomen. Indien gekapt moet worden, dient gecompenseerd te worden.

Hier is structureel op getoetst door de groenbeheerder.

Bij beduidende nieuwbouwprojecten dient een beplantingsplan aangeleverd te worden waaruit het toevoegen van voldoende kwalitatief groen moet blijken.

In het buitengebied is dit verplicht middels de landschappelijke inpassing. Binnen de bebouwde kom wordt dit gedaan door in afstemming tussen groenbeheerder en ontwikkelaar.

Waterbergingsverplichting is vastgelegd in de regels van het bestemmingsplan en hierop wordt toegezien.

Dit is vastgelegd in het bestemmingsplan en is onderdeel van de toetsing bij de aanvraag van een omgevingsvergunning.

Wat willen we bereiken?

Natuureducatie

We werken samen met het onderwijs om natuureducatie te stimuleren.

Wat zouden we ervoor doen?

Samen met Scholengemeenschap Were Di worden regelmatig projecten opgepakt waarin natuureducatie een belangrijke rol speelt.

We hebben samen met leerlingen een insectenhotel gemaakt en geplaatst in het Kleine Meer Park. We hebben een project gedaan met leerlingen waarbij ze een voorstel moesten doen voor het vergroenen van het Martinusplein.

Ook maken we steeds meer gebruik van informatieborden bij natuurprojecten en bijzondere bomen.

We hebben informatieborden geplaatst bij Het Broek en in het Kleine Meer Park.

Samen met het IVN betrekken we het primair onderwijs bij natuurprojecten en de jaarlijkse boomfeestdag, waar ook natuurlessen bij worden gegeven.

We hebben de boomfeestdag gehouden, hierbij hebben we 46 bomen geplant bij Het Broek.

Wat willen we bereiken?

Natuurgrenspark De Groote Heide

We werken binnen Natuurgrenspark De Groote Heide samen met andere gemeenten om onze prachtige natuur op de kaart te zetten.

Wat zouden we ervoor doen?

Projecten binnen deze aanvraag hebben als doel een grenzeloos en inclusief natuurpark te creëren waarin balans tussen natuur en recreatie centraal staat en veel aandacht is voor beleving, erfgoed, toegankelijkheid en verbinding.

In 2024 is gestart met de uitvoering van de projecten uit de Interreg VI aanvraag. Het gaat hierbij om inzet op duurzaam toeristisch-recreatief aanbod en inclusieve landschapsbeleving van het Natuurgrenspark .

Het streven is dat we vanaf januari 2024 van start kunnen gaan met de ingediende projecten.
In 2024 is gestart met de uitvoering van de projecten uit de Interreg VI aanvraag. Het gaat hierbij om inzet op duurzaam toeristisch-recreatief aanbod en inclusieve landschapsbeleving van het Natuurgrenspark .

In samenwerking met Natuurgrenspark De Groote Heide werken we aan de Europese subsidieaanvraag: Interreg VI – een socialer Europa.

In 2024 is gestart met de uitvoering van de projecten uit de Interreg VI aanvraag. Het gaat hierbij om inzet op duurzaam toeristisch-recreatief aanbod en inclusieve landschapsbeleving van het Natuurgrenspark .

Wat willen we bereiken?

Passende beplanting

We kijken bij de aanleg van nieuw groen welke planten goed in onze omgeving passen en weerbaarder zijn voor het veranderende klimaat.

Wat zouden we ervoor doen?

Hier is de gemeente al vele jaren actief mee bezig. Het vroegere integrale bosbeheer hebben we verder door ontwikkeld. Naast houtproductie willen we groen dat ook bijdraagt aan biodiversiteit en aan een positieve beleving van recreanten.

Bij bosverjonging wordt het plantsoen bij voorkeur ingekocht van de Nederlandse rassenlijst. En verspreid door onze bossen planten we rijkstrooisel- en klimaat-adaptieve soorten aan. Deze werkwijze zorgt ook voor een betere bodemkwaliteit, zo is de bedoeling.

Wat willen we bereiken?

Vergroenen bebouwde kom

We vergroenen onze bebouwde kom zodat we kunnen genieten van het positieve effect dat groen heeft op ons geluk, onze gezondheid en op de leefbaarheid van onze wijken.

Wat zouden we ervoor doen?

Behalve dat we onze bewoners stimuleren om geveltuintjes aan te leggen kunnen ze nu ook boomspiegels adopteren en van beplanting voorzien.

Momenteel hebben we in Valkenswaard zo'n 75 geveltuintjes aangelegd. Er worden in het project Eindhovenseweg Noord nog een 15-tal tuintjes aangelegd en zijn er inmiddels voor dit jaar al zo'n 5 verzoeken. Er zijn meer dan 100 boomspiegels ter adoptie aangenomen en ook dit jaar gaan we daar mee door.

We zaaien wildbloemen, zetten bloembollen en maken meer gebruik van vaste planten die de biodiversiteit stimuleren.

We hebben bloembollen voor biodiversiteit gezet in de Kardinaal de Jongstraat en Kerkhofstraat, Maastrichterweg tussen De Sil en rotonde Zuidelijke Randweg, Norbertusdreef, Irislaan, Wilhelminapark, Het Biesven en de Bruggerdijk in Borkel. Wildbloemen zijn gezaaid langs de Keersopperweg, bij de Bosstraat nabij het Valk-veld, Dommelseweg tussen de beide komgrenzen.

In het verlengde van het project 'tegel eruit, plantje erin' gaan we nu gefaseerd de overbodige verharding in de openbare ruimte vervangen door groen.

Dit gaan we binnenkort doen bij basisschool de Belhamel en vervangen ook de kasseienstroken voor groen in de Scheer, Weegbree en de Slechtvalk. Afgelopen jaar is er veel verharding ingewisseld voor groen aan de Dommelseweg, het masterplan Centrum en de Eindhovenseweg Noord.

3.3 Recreatie in Dommelland

Wat willen we bereiken?

Cultuurhistorie en natuur

We bekijken de mogelijkheden die de verbinding tussen onze cultuurhistorie en onze natuur biedt.

Wat zouden we ervoor doen?

We zetten ons in om cultuurhistorie een plek te geven in de realisatie van projecten binnen het Uitvoeringsprogramma Dommelland. Heemkundekring Weerderheem, ODZOB en Molenstichting Noord-Brabant zijn hierin belangrijke partners.

Wat willen we bereiken?

Duurzame leisurezone

We ontwikkelen een duurzame zone voor vrijetijdsbesteding (leisurezone) aan de zuidkant van Valkenswaard. Hiervoor gaan we verder met het realiseren van het uitvoeringsprogramma Dommelland.

Wat zouden we ervoor doen?

We investeren in kansen voor de vrijetijdsbesteding in Valkenswaard. We willen de sector inspireren en informeren en de samenwerking binnen en buiten de sector bevorderen.

Er zijn gesprekken gevoerd met verschillende leisure partijen waarbij diverse initiatieven de revue zijn gepasseerd. In 2024 zijn er nog geen definitieve beslissingen genomen maar een aantal initiatieven zitten nog in een doorlopend proces.

Wat willen we bereiken?

Eurocircuit

Voor het Eurocircuit stellen we deze raadsperiode een bestemmingsplan vast, conform het raadsbesluit van juli 2021.

Wat zouden we ervoor doen?

Alle vereiste procedures worden doorlopen.

Het in de raad van 27 juni voorgelegde bestemmingsplan is vanwege de impact voor de gemotoriseerde verenigingen niet vastgesteld door de raad. Daarna is in overleg met de gemotoriseerde verenigingen in een aangepast bestemmingsplan een groter belang gegeven aan de mogelijkheden binnen de toegestane wedstrijden en trainingen in het bestemmingsplan. Deze verschuiving betekent dat andere onderdelen ten opzichte van het ontwerpbestemmingsplan zijn aangescherpt. Het gewijzigd vastgesteld bestemmingsplan is na vaststelling door de gemeenteraad op 7 november ter inzage gelegd vanaf 25 december 2024. Daarna loopt de beroepsprocedure van bezwaarmakers bij de Raad van State.

Wat willen we bereiken?

Paardenzone- en boulevard

We geven verder vorm aan onze Paardenzone en boulevard en stimuleren de maatschappelijke betrokkenheid vanuit ondernemers richting ons dorp en andersom.

Wat zouden we ervoor doen?

We zetten ons in om samen met de ondernemers met paarden meer openheid te krijgen in het gebied zodat het toegankelijker wordt en dat er onderling meer saamhorigheid komt.

Onder leiding van de verbinder zijn betrokken partijen bij elkaar komen. Hebben ze elkaar leren kennen en hebben ze begrip voor elkaar gekregen. Ze denken samen na over de toekomst en mogelijkheden van het gebied. Thema's zijn Toerisme en recreatie, Water en Natuur, Wonen en Energietransitie en Ondernemerschap. Er is samen een opendag georganiseerd "Paard en

Valkenswaard" en jonge ruitertjes uit Borkel en Schaft hebben tijdens een wedstrijd bij Tops kunnen proeven aan de wedstrijdssport. In het gebied is een Bed en Stal georganiseerd en een informatiecentrum geopend.

Wat willen we bereiken?

Routes voor fietsen, paardrijden en wandelen

We werken verder aan het verbeteren van onze routes voor fietsen, paardrijden en wandelen, op basis van de hoofdroutestructuur.

Wat zouden we ervoor doen?

We zetten ons in om de kwaliteit van de route en padenstructuur te waarborgen en te optimaliseren. Routebureau Brabant / Visitbrabant is hierin een belangrijke partner en natuurlijk ook onze 5 collega-gemeenten in De Groote Heide.

Het optimaliseren van recreatieve knooppuntennetwerken is een lopend proces. Zo heeft er in 2024 een wijziging in het wandelroutenetwerk plaatsgevonden. Doordat de route iets verlegd is komt er iets meer rust rond het ven/in het Natura 2000 gebied zelf.

Daarnaast zijn we in 2024 bezig geweest met de ontwikkeling van het ommetje Hoef.

Routebureau Brabant / Visit Brabant is bij de recreatieve routes een belangrijke partner. Valkenswaard is gemandateerd als bestuurlijk aanspreekpunt namens Zuidoost-Brabant in Routebureau Brabant. Als bestuurlijk aanspreekpunt wisselt de verantwoordelijke wethouder namens Zuidoost-Brabant van gedachten met de bestuurlijk afgevaardigden van de overige regio's (West, Midden, Noordoost) en de provincie (Gedeputeerde) over de koers, visie en gewenste ontwikkelingen m.b.t. de routestructuren in de provincie Noord-Brabant.

Wat willen we bereiken?

Samenwerking Natuurgrenspark De Groote Heide

We gaan intensiever samenwerken met de gemeenten binnen Natuurgrenspark De Groote Heide. Om het toerisme en de recreatie in ons grensgebied te bevorderen en onder de aandacht te brengen.

Wat zouden we ervoor doen?

Binnen de samenwerking Natuurgrenspark De Groote Heide werken we met alle deelnemende gemeenten aan een krachtigere branding van het gebied.

We haken aan bij de branding van De Groote Heide o.a. met de magazines, leaflets en routekaarten.

Het streven is dat vanaf januari 2024 de Interreg VI projectaanvraag gaat lopen.

In 2024 is gestart met de uitvoering van de projecten uit de Interreg VI aanvraag. Het gaat hierbij om inzet op duurzaam toeristisch-recreatief aanbod en inclusieve landschapsbeleving van het Natuurgrenspark .

Wat willen we bereiken?

Toeristisch recreatief aanbod

We bouwen ons toeristisch recreatief aanbod uit en zetten in op het behoud van ons aantrekkelijke aanbod aan evenementen en activiteiten.

Wat zouden we ervoor doen?

Voor private initiatieven op het gebied van recreatie en toerisme nemen we een positieve grondhouding aan. We bieden ruime mogelijkheden voor verblijfsrecreatieve initiatieven en beleving en we bevorderen kwaliteit en diversiteit zoveel mogelijk.

Voor private initiatieven op het gebied van recreatie en toerisme nemen we een positieve grondhouding aan.

Het programma Dommelland is hierbij leidend en speelt een belangrijke rol bij interne afstemming en besluitvorming van private initiatieven. Er hebben diverse gesprekken plaatsgevonden over diverse initiatieven, waarbij we over sommige ideeën nog steeds in gesprek zijn.

De gemeentelijke Evenementenvisie wordt geactualiseerd. We zetten in op én meer evenementen én evenementen die positief bijdragen aan de positionering en branding van de gemeente Valkenswaard en/of het centrum versterken.

In juni 2024 is de vernieuwde Evenementenvisie 2024 - 2028 vastgesteld door de raad.

Wat heeft programma 3 gekost?

Wat heeft programma 3 gekost?

Bedragen x €1.000

Exploitatie		Jaarrekening 2023	Primitieve begroting 2024	Begroting na wijzigingen 2024	Jaarrekening 2024
Lasten					
PROG3	3 Samen recreëren wij in Valkenswaard				
TV3.1	3.1 Valkenswaardse trots	4.319	4.587	5.369	5.201
TV3.2	3.2 De Tuin van Brainport	5.768	6.022	6.431	5.747
TV3.3	3.3 Recreatie in Dommelland	331	390	482	469
Totaal 3 Samen recreëren wij in Valkenswaard		10.418	10.999	12.282	11.416
Baten					
PROG3	3 Samen recreëren wij in Valkenswaard				
TV3.1	3.1 Valkenswaardse trots	1.269	1.159	1.013	1.410
TV3.2	3.2 De Tuin van Brainport	1.208	853	1.084	1.349
TV3.3	3.3 Recreatie in Dommelland	7	80	110	120
Totaal 3 Samen recreëren wij in Valkenswaard		2.484	2.092	2.207	2.879
Saldo van baten en lasten		-7.934	-8.907	-10.075	-8.537
Stortingen		450	28	211	530
Onttrekkingen		535	421	753	765
Mutaties reserves		85	393	541	235
Resultaat		-7.849	-8.514	-9.534	-8.302

Toelichting realisatie programma 3

Afwijkingen

De belangrijkste financiële afwijkingen in de realisatie van het programma inclusief de mutaties van de reserves worden hierna toegelicht. De kleine verschillen zijn niet nader uitgewerkt.

De nadelen zijn weergegeven in het rood. In de laatste kolom is aangegeven of het een incidentele (I) of structurele (S) afwijking betreft.

Analyse afwijkingen t.b.v. bestuurlijke verantwoording en rechtmatigheid					bedragen x € 1.000	
Samen recreëren wij in Valkenswaard						
Omschrijving	Lasten	Baten	Storting	Onttrekking	Saldo	S/I
	169	396	-62	-95	408	
Cultuurcentrum de Hofnar 10	-4	281	0	0	277	S
Het positieve verschil op de inkomsten komt doordat er meer servicekosten zijn doorberekend aan het cultuurcentrum.						
Centrum voor Muziek en Dans	-1	62	-62	-6	-7	I
Er zijn hogere inkomsten doordat er meer inschrijvingen zijn door uitbreiding in de disciplines beeldend & theater. Daarnaast is er meer belangstelling voor het aanbod van CMD (deel herstel na corona).						
Bij deze hogere inkomsten horen ook hogere uitgaves voor bijvoorbeeld inhuur van docenten. Dit blijkt nu niet uit de cijfers gezien er incidenteel budget over is voor inrichting ateliers, externe expertise en cursisten software in 2024. Deze posten worden overgeheveld van 2024 naar 2025 om deze onderwerpen in 2025 verder uit te voeren.						
Activiteiten Corona Herstelplan Cultuur	104	0	0	-104	0	I
Zie onderdeel Activiteiten Corona Herstelplan Wijken onder programma 1 voor een nadere toelichting op de afwijkingen van het Corona Herstelplan.						
Overig	70	53	0	15	138	I
Overige verschillen die gezien de omvang niet nader verklaard worden.						
Totaal afwijkingen Valkenswaardse trots	169	396	-62	-95	408	
	684	265	-255	107	801	
Groen algemeen	96	0	0	0	96	I
Het verschil op dit product wordt veroorzaakt doordat er 70k minder salariskosten zijn gerealiseerd dan begroot. Zie programma 5 voor toelichting op de salariskosten. Er is daarnaast 26k positief resultaat op de bijdrage naar groenvoorziening Ergon. Dit budget laat op begraafplaatsen een tekort zien. Dit verschil heft zich dus op totaal van de begroting op.						
Onkruidbestrijding	54	0	0	0	54	S
Voor de bestrijding van onkruid is er afgelopen jaar gezocht naar een meer efficiënte manier van werken. Er wordt minder gebruik gemaakt van externe inhuur en meer intern						

Analyse afwijkingen t.b.v. bestuurlijke verantwoording en rechtmatigheid						bedragen x € 1.000
georganiseerd. Deze optimalisatie heeft geleid tot een kostenbesparing. Wel blijft onkruidbestrijding een erg weersafhankelijke kostenpost waardoor de kosten jaar op jaar zullen blijven variëren.						
Zwerfvuil Vanuit het budget zwerfvuil is restant budget over van 126k euro voor kosten en 48k voor inkomsten. Dit is overgeheveld van 2024 naar 2025 en wordt dan besteed aan het opstellen van een functioneel prullenbakkenbeheerplan, educatieprogramma's, opschoonacties, innovatieve oplossingen en het beschikbaar stellen van grijpmaterialen.	126	-48	-126	48	0	I
Budgetoverheveling Stikstofbeleid Vanuit het budget stikstof is restant budget over van 88k euro. Dit is overgeheveld van 2024 naar 2025 en wordt dan besteed om dit dossier verder uit te werken.	88	0	-88	0	0	I
CDOKE Er is vanuit het Rijk subsidie ontvangen om uitvoering te geven aan het lokale klimaat- en energiebeleid. In 2024 is een gedeelte van deze gelden ingezet om vaste personeelskosten te dekken en externe capaciteit in te huren en/of onderzoeken uit te voeren. Doordat er minder lasten gemaakt zijn is er minder gebruik gemaakt van de subsidie. Deze wordt de komende jaren ingezet.	404	-288	0	0	116	I
Bos en natuurterrein De meer opbrengsten van 115k zijn vooral toe te schrijven aan de hogere houtverkoop dan begroot. Dat komt doordat prijzen hoger liggen dan begroot. Er is daarnaast 27k minder aan kosten gemaakt dan begroot.	27	115	0	0	142	I
Landschap De hogere inkomsten zijn vooral te wijten aan het ontvangen van GOB (groen ontwikkel fonds) gelden ten behoeve van de functiewijzigingen van het project Keersop. Dit zijn incidentele inkomsten die ten gunste van het resultaat vallen.	-4	381	0	0	377	I
Milieudienst ODZOB Het verschil op inkomsten betreft de vrijval van ISV 1 gelden ten gunste van het resultaat. In de periode tot 2013 zijn verantwoordingsverslagen opgesteld door de SRE en op 10 oktober 2013 is een restantbudget van EUR 216.152,- overgedragen naar de ODZOB. In de periode tussen 2013 en 2018 zijn aan werkzaamheden in het centrum en Luikerweg bedragen besteed en in 2018 resteerte een bedrag van EUR 116.778. Dat is het bedrag dat de ODZOB dus sindsdien op een balanspost heeft staan en in 2024 terug heeft overgemaakt naar de gemeente.	7	116	0	0	123	I
Interreg Van het budget Interreg Erfgoedrelicten resteert 16k euro. Dit is overgeheveld van 2024 naar 2025 en wordt dan besteed om de erfgoedrelicten verder uit te voeren.	16	0	-16	0	0	I
Kapitaallasten Op dit product is een voordeel gerealiseerd. Dit is veroorzaakt door vertraging in de planning/uitvoering van de projecten en/of lagere gerealiseerde rente dan begroot.	21	0	0	0	21	I

Analyse afwijkingen t.b.v. bestuurlijke verantwoording en rechtmatigheid					bedragen x € 1.000	
Overig	-151	-11	-25	59	-128	I
Overige verschillen die gezien de omvang niet nader verklaard worden.						
<i>Totaal afwijkingen De Tuin van Brainport</i>	684	265	-255	107	801	
	14	11	-2	1	23	
Overig	14	11	-2	1	23	I
Overige verschillen die gezien de omvang niet nader verklaard worden.						
<i>Totaal afwijkingen Recreatie in Dommelland</i>	14	11	-2	1	23	
Totaal	866	672	-319	13	1.232	

Programma 4. Samen vertegenwoordigen wij Valkenswaard

Algemene informatie

Product	Portefeuillehouder	Team
Bestuurlijke samenwerking	A.B.A.M. Ederveen	Directie
Wijzer door participatie	B.F.B.J. Bots	Programma's en projecten Sociaal en economisch beleid
Samenwerking in de regio	A.B.A.M. Ederveen	Directie Programma's en projecten

4.1 Bestuurlijke samenwerking

Wat willen we bereiken?

Bestuurlijke toekomst GRSA2

We geven samen met de gemeenten Cranendonck en Heeze-Leende richting aan de bestuurlijke toekomst van de GRSA2.

Wat zouden we ervoor doen?

Er gebeurt veel goeds in de GRSA2. In gezamenlijk overleg werken we aan het verbeteren van de werkwijze van de GRSA2.

In 2024 is besloten om de huidige samenwerking voort te zetten, waarbij het takenpakket werd gehandhaafd. Ook is besloten om een extra impuls te geven om zo de werkwijze te verbeteren. De begrotingswijziging GRSA2 2025, welke in 2024 is opgesteld, is hier een voorbeeld van.

Wat willen we bereiken?

Gemeenschappelijke regelingen

We evalueren indien nodig onze deelname in gemeenschappelijke regelingen.

Wat zouden we ervoor doen?

Met een scherp oog kijken we naar de regelingen waaraan Valkenswaard verbonden is. Uitgangspunt richting onze samenwerkingspartners is 'Wat hebben wij, vanuit onze eigen kracht, te bieden?'

Door middel van de zienswijzen op begrotingen van de gemeenschappelijke regelingen hebben we als Valkenswaard richting gegeven.

Wat willen we bereiken?

Rollen bestuur, organisatie en samenleving

Daarnaast willen we de rollen van het bestuur, de organisatie en de samenleving in de verschillende maatschappelijke taken en opgaven verder ontwikkelen, in lijn met de Toekomstvisie 2040.

Wat zouden we ervoor doen?

Met de implementatie van de hieronder genoemde sturingsfilosofie geven we hier opvolging aan. De sturingsfilosofie is op 7 november 2024 vastgesteld. Daarna is gestart met de implementatie van de sturingsfilosofie.

Wat willen we bereiken?

Stip op de horizon

We maken de 'Stip op de horizon' meer concreet met het doel tot een afronding te komen.

Wat zouden we ervoor doen?

Vanuit de gemeente Valkenswaard is een werkgroep bezig met het voortzetten van het traject 'Stip op de horizon'.

Het traject 'stip op de horizon' is na de besluiten van de gemeenteraden van Cranendonck, Heeze-Leende en Valkenswaard tot een einde gekomen. De werkgroep is daardoor ook niet meer van kracht.

4.2 Wijzer door participatie

Wat willen we bereiken?

Balans tussen representatieve en directe democratie

Er is een optimale balans tussen een representatieve en een directe democratie. Oftewel: inwoners kunnen hun mening geven door te stemmen op een politieke partij en op andere manieren hun stem laten horen.

Wat zouden we ervoor doen?

De sturingsfilosofie zal eind 2023 of begin 2024 opgeleverd worden.

De sturingsfilosofie is op 7 november 2024 vastgesteld door de gemeenteraad.

Op basis daarvan gaan we met uw raad in gesprek over de verdere uitwerking en de gevolgen voor onze werkwijze. Mochten hier financiële gevolgen uit voortvloeien, dan komen we in 2024 bij uw raad terug met een apart raadsvoorstel.

In 2024 heeft er geen gesprek plaats gevonden over de verdere uitwerking en de gevolgen voor onze werkwijze, omdat de sturingsfilosofie laat in het jaar werd vastgesteld.

Wat willen we bereiken?

Inclusieve en toegankelijke participatie

We zorgen dat alle verschillende groepen in de samenleving de kans krijgen om te participeren. Zo draagt participatie indirect bij aan een sterke sociale cohesie en het tegengaan van de eerder genoemde tweedelingen.

Wat zouden we ervoor doen?

De sturingsfilosofie zal eind 2023 of begin 2024 opgeleverd worden.

De sturingsfilosofie is op 7 november 2024 vastgesteld door de gemeenteraad.

Op basis daarvan gaan we met uw raad in gesprek over de verdere uitwerking en de gevolgen voor onze werkwijze. Mochten hier financiële gevolgen uit voortvloeien, dan komen we in 2024 bij uw raad terug met een apart raadsvoorstel.

In 2024 heeft er geen gesprek plaats gevonden over de verdere uitwerking en de gevolgen voor onze werkwijze, omdat de sturingsfilosofie laat in het jaar werd vastgesteld.

Wat willen we bereiken?

Maatwerk participatie

We verfijnen onze manier van participatie en passen die op maat toe. Daarin zoeken we ook naar mogelijkheden voor kinderparticipatie.

Wat zouden we ervoor doen?

Op basis van de eerder genoemde sturingsfilosofie kijken we waar we onze manier van participatie kunnen verfijnen. Vanuit het Coronaherstelplan werken we aan kinderparticipatie.

De sturingsfilosofie is op 7 november 2024 vastgesteld. Op basis van de sturingsfilosofie op rolneming en participatie, het rekenkameronderzoek naar burgerparticipatie in Valkenswaard is in 2024 de manier van participatie doorontwikkeld. Zo hebben we een nieuwe participatietool aangeschaft. In deze tool kunnen we beter de uitkomsten terugkoppelen en is het inzichtelijker hoe het participatieproces wordt vormgegeven.

Wat willen we bereiken?

Participatie omgevingswet

We doen ervaringen op hoe we de processen van participatie bij nieuwbouwontwikkelingen onder de omgevingswet optimaal kunnen laten verlopen.

Wat zouden we ervoor doen?

De omgevingswet is een leerproces voor elke gemeente in Nederland. We werken 'lerenderwijs' aan een goede methode voor participatie bij nieuwbouwwontwikkelingen.

We willen participatie makkelijker en toegankelijker maken voor zowel collega's als inwoners. We geloven dat goede participatie leidt tot betere plannen, bredere steun en een groter gevoel van eigenaarschap. Ons doel was om de drempel te verlagen, zodat iedereen eenvoudig mee kan doen en mee kan denken.

Om participatie te versterken, hebben we een online participatieplatform aangeschaft. Dit platform biedt een centrale plek waar collega's en inwoners ideeën kunnen delen, feedback kunnen geven en in gesprek kunnen gaan over projecten en beleid. In 2024 hebben we het platform opgezet en gepresenteerd aan het managementteam, het college, de gemeenteraad en onze collega's. Daarnaast hebben we gewerkt aan de interne voorbereiding en het enthousiasmeren van gebruikers, zodat het platform straks optimaal benut wordt.

Naast de introductie van het platform hebben we participatie op andere manieren gestimuleerd. We organiseerden bijeenkomsten, haalden actief input op bij het inwonerspanel en overige doelgroepen, en onderzochten welke participatievormen het beste aansluiten bij verschillende thema's en doelgroepen.

Tot slot heeft uw raad in november de sturingsfilosofie en rolneming binnen participatie vastgesteld.

Wat willen we bereiken?

Participatievormen

Hiervoor proberen we nieuwe participatievormen uit, zoals participatie via het inwonerspanel, dat zowel digitaal wordt benaderd als tijdens bijeenkomsten wordt gevraagd naar hun mening.

Wat zouden we ervoor doen?

Het inwonerspanel groeit nog steeds. Er ligt een plan voor de doorontwikkeling van dit panel om het ook toekomstbestendig te maken.

In 2024 is de manier van participeren in Valkenswaard doorontwikkeld. Zo is er een nieuwe tool aangeschaft. Het inwonerspanel krijgt hierin een eigen groep, waarin exclusieve vragenlijsten aan hen gesteld kunnen worden. Deze tool geeft inwoners inzicht in de participatietrajecten die lopen binnen de gemeente Valkenswaard.

Wat willen we bereiken?

Sturingsfilosofie

We ontwikkelen een sturingsfilosofie voor participatie waarin we onze visie op participatie uitwerken. Dit is een visie en geen handleiding zoals onze participatiewijzers.

Wat zouden we ervoor doen?

De sturingsfilosofie zal eind 2023 of begin 2024 opgeleverd worden.

De sturingsfilosofie is op 7 november 2024 vastgesteld door de gemeenteraad.

Op basis daarvan gaan we met uw raad in gesprek over de verdere uitwerking en de gevolgen voor onze werkwijze. Mochten hier financiële gevolgen uit voortvloeien, dan komen we in 2024 bij uw raad terug met een apart raadsvoorstel.

In 2024 heeft er geen gesprek plaats gevonden over de verdere uitwerking en de gevolgen voor onze werkwijze, omdat de sturingsfilosofie laat in het jaar werd vastgesteld.

Wat willen we bereiken?

Werken vanuit de bedoeling

We werken vanuit de bedoeling.

Wat zouden we ervoor doen?

We kijken naar wat onze inwoners nodig hebben, in plaats van naar wat de regels zijn. Dit brengen we terug in al onze beleidsterreinen.

In 2024 heeft er een evaluatie plaatsgevonden t.a.v. werken volgens de bedoeling. Hieruit blijkt dat v.w.b. de aanvragen omgevingsvergunningen voor 'bouwen' en 'afwijken van regels bestemmingsplan' in 2023 slechts 5 van de in totaal 183 aanvragen zijn geweigerd (2.8%). In 2024 zijn slechts 2 van de in totaal 160 aanvragen zijn geweigerd, dit betekent een percentage van 1.3%

Verder zijn de beoordelingen van de 155 conceptverzoeken in 2024 geïnterpreteerd. Van de 155 conceptverzoeken aan de intake- en omgevingstafel zijn 10 initiatieven (5,2%) beoordeeld als 'niet wenselijk'.

Uit deze cijfers mag naar onze mening worden opgemaakt dat er gewerkt wordt volgens de bedoeling.

We willen deze cijfers tenminste handhaven maar liefst verder naar beneden brengen door een verdere doorontwikkeling van de intake- en omgevingstafel en de bouw van het beleidshuis. Met de bouw van het beleidshuis zorgen we ervoor dat onze ambities, maatregelen en regels elkaar niet tegenwerken maar juist versterken door een gestructureerde aanpak waarmee er meer samenhang tussen beleid en uitvoering ontstaat waardoor de voorspelbaarheid van besluitvorming wordt vergroot. Met dit beleidshuis maken we onze beleids- en besluitvorming voorspelbaarder, doelgerichter en beter uitvoerbaar.

4.3 Samenwerking in de regio

Wat willen we bereiken?

BGTS De Groote Heide

We werken met andere gemeenten samen in de BGTS De Groote Heide. Zo zetten we onze prachtige natuur op de kaart.

Wat zouden we ervoor doen?

Deze samenwerking is waardevol en zetten we voort. Valkenswaard levert hierin, met o.a. de beekdalen en de Malpie, een unieke bijdrage.

In 2024 is gestart met de uitvoering van de projecten uit de Interreg VI aanvraag. Het gaat hierbij om inzet op duurzaam toeristisch-recreatief aanbod en inclusieve landschapsbeleving van het Natuurgrenspark. We doen dat in samenwerking met de andere gemeenten binnen De Groote Heide en andere partners in het Interreg project (o.a. BUAS).

Wat willen we bereiken?

Brainport Nationale Actie-agenda en Omgevingsstrategie Zuidoost-Brabant

We sluiten aan op de Brainport Nationale Actie-agenda (BNA) en de Omgevingsstrategie Zuidoost-Brabant.

Wat zouden we ervoor doen?

Deze grote toekomstverkenningen worden in gezamenlijkheid met de 21 MRE/Brainportgemeenten opgesteld en verder uitgewerkt. Ook hierin kijkt Valkenswaard naar wat haar unieke bijdrage kan zijn.

In 2024 werkte Valkenswaard via de 5 MRE thema's mee aan de uitvoering van de Ontwikkelstrategie. Daarnaast is een start gemaakt met een inhoudelijke strategische agenda voor subregio A2, waarin wij optrekken in MRE verband.

Wat willen we bereiken?

Lobby aanpak

Hiervoor evalueren en verbeteren we onze lobby aanpak. Hierbij focussen we op de uitgangspunten uit onze Toekomstvisie 2040 en onze visie op (regionale) samenwerking.

Wat zouden we ervoor doen?

We laten als Valkenswaard onze meerwaarde zien door regionaal vooral te kijken naar wat wij, vanuit onze unieke positie, kunnen bijdragen.

In 2024 hebben we een gestart gemaakt met onze inhoudelijke strategische agenda als Valkenswaard. Daarnaast hebben we onze lobby aanpak verder geprofessionaliseerd. We hebben onze ambtelijke en bestuurlijke contacten uitgebreid en verbeterd.

Wat willen we bereiken?

Starters, jonge gezinnen en leisure

We willen onze identiteit als woongemeente voor starters en jonge gezinnen duidelijk laten zien. En we willen ons positioneren als dé Leisure gemeente van Zuidoost-Brabant. Oftewel, als gemeente die heel geschikt is om je vrije tijd te besteden.

Wat zouden we ervoor doen?

Dit zijn speerpunten die namens de gemeente Valkenswaard in vrijwel elk regionaal overleg aangestipt worden en dat blijven we doen.

In de regionale overleggen die gevoerd zijn in 2024 hebben we Valkenswaard blijvend gepositioneerd als dé leisure gemeente van Zuidoost-Brabant en hebben we laten zien dat we een woongemeente zijn voor starters en jonge gezinnen.

Wat willen we bereiken?

Valkenswaard Marketing

Door stichting Valkenswaard Marketing verder te ontwikkelen, zetten we Valkenswaard nóg beter op de kaart.

Wat zouden we ervoor doen?

Dit continueren we.

Op basis van de dienstverleningsovereenkomst met stichting Valkenswaard Marketing hebben we onze gemeente gepromoot. Dit op basis van hun jaarplan 2024.

Wat heeft programma 4 gekost?

Wat heeft programma 4 gekost?

Bedragen x €1.000

Exploitatie		Jaarrekening 2023	Primitieve begroting 2024	Begroting na wijzigingen 2024	Jaarrekening 2024
Lasten					
PROG4	4 Samen vertegenwoordigen wij Valkenswaard				
TV4.1	4.1 Wijzer door participatie	352	488	503	357
TV4.2	4.2 Bestuurlijke samenwerking	1.422	1.481	1.585	2.194
Totaal 4 Samen vertegenwoordigen wij Valkenswaard		1.774	1.968	2.088	2.550
Baten					
PROG4	4 Samen vertegenwoordigen wij Valkenswaard				
TV4.2	4.2 Bestuurlijke samenwerking	2	0	0	0
Saldo van baten en lasten		-1.772	-1.968	-2.088	-2.550
Onttrekkingen		0	0	0	0
Resultaat		-1.772	-1.968	-2.088	-2.550

Toelichting realisatie programma 4**Afwijkingen**

De belangrijkste financiële afwijkingen in de realisatie van het programma inclusief de mutaties van de reserves worden hierna toegelicht. De kleine verschillen zijn niet nader uitgewerkt.

De nadelen zijn weergegeven in het rood. In de laatste kolom is aangegeven of het een incidentele (I) of structurele (S) afwijking betreft.

Analyse afwijkingen t.b.v. bestuurlijke verantwoording en rechtmatigheid						bedragen x € 1.000
Samen vertegenwoordigen wij Valkenswaard						
Omschrijving	Lasten	Baten	Storting	Onttrekking	Saldo	S/I
	146	0	0	0	146	
Wijkcoördinatoren: LOGW	153	0	0	0	153	I
In de begroting is 155K euro budget voor uitvoering van het amendement elke wijk een gezicht opgenomen. Insteek is om dit bedrag in te zetten voor structurele uitbreiding en versteviging van het bestaande netwerk van wijkondersteuning. Om organisatorische redenen is dit in 2023 nog niet gelukt.						
Overig	-7	0	0	0	-7	I
Overige verschillen die gezien de omvang niet nader verklaard worden.						
<i>Totaal afwijkingen Wijzer door participatie</i>	146	0	0	0	146	
	-608	0	0	0	-608	
College B&W	-633	0	0	0	-633	I
De afwijking op deze post wordt verklaard door de storting die gedaan wordt aan de voorziening Appa Levenslangrisico. Jaarlijks wordt de voorziening opgehoogd tot het benodigde bedrag, waarvoor pensioenverplichtingen voor (gewezen) wethouders uit gedekt worden. Mede vanwege een indexatie van 12% op de waardeberekeningen dient er 640k gestort te worden.						
Overig	25	0			25	I
Overige verschillen die gezien de omvang niet nader verklaard worden.						
<i>Totaal afwijkingen Bestuurlijke samenwerking</i>	-608	0	0	0	-608	
Totaal	-462	0	0	0	-462	

Programma 5. Samen in dienst van Valkenswaard

Algemene informatie

Product	Portefeuillehouder	Team
Organisatie	A.B.A.M. Ederveen	Directie
Dienstverlening	A.B.A.M. Ederveen	Klant Contact Burger
Financiën	A.J.F. Potters	Directie Financiën

5.1 Organisatie

Wat willen we bereiken?

Anders werken

Deze strategie combineren we met de aangepaste manier van werken onder de Omgevingswet die de komende jaren vormgegeven zal worden.

Wat zouden we ervoor doen?

Het verandertraject 'anders werken' is in de 2e helft van 2023 opgestart en loopt door in 2024. Centraal hierin staat dat we werken vanuit de perspectieven 'mogelijk maken' en 'hoe kan het wel'.

Zie 'We werken vanuit de bedoeling' onder Programma 4 'Samen vertegenwoordigen wij Valkenswaard'

Wat willen we bereiken?

Binden en boeien

We zullen onze strategie voor het binnenhalen en binden van medewerkers aan moeten passen aan de huidige arbeidsmarkt. Bijvoorbeeld door ons meer te richten op het binnenhalen van medewerkers met beperkte ervaring die we zelf opleiden in junior-senior combinaties. Ontwikkeling van onze medewerkers is essentieel in deze arbeidsmarkt.

Wat zouden we ervoor doen?

We zijn in 2023 gestart met onze talentenpool waarin we 3 trainees begeleiden en opleiden. We doen ook mee aan het traject 'Ruimte voor groei' van de Vereniging Brabantse Gemeenten. Er zijn drie trainees begeleid en opgeleid. Hiervan zijn er twee doorgestroomd binnen de organisatie.

Daarin wordt een zij-instromer opgeleid tot beleidsmedewerker RO.

Dit jaar is er geen zij-instromer aangetrokken. In 2025 wordt hier weer volop op ingezet.

Daarnaast maken we een slag in het moderniseren van onze vacatureteksten, onze manier van werven en de kanalen die we hiervoor gebruiken.

Er is een kennismakingsfilmpje op de website geplaatst waarin een goed beeld wordt gegeven van de werkcultuur bij gemeente Valkenswaard. Ook zijn de vacatureprofielen aangevuld met een quote die is opgesteld door het desbetreffende team.

Wat willen we bereiken?

Mogelijk maken

We kijken naar hoe we dingen in onze gemeente mogelijk kunnen maken in plaats van naar regels waardoor iets (on)mogelijk is.

Wat zouden we ervoor doen?

Het mogelijk maken is onderdeel van het verandertraject 'anders werken'.

Zie 'We werken vanuit de bedoeling' onder Programma 4 'Samen vertegenwoordigen wij Valkenswaard'

Wat willen we bereiken?

Sterk in je werk

We gaan verder met de strategie "Sterk in je werk". We dragen onze kernwaarden uit in ons werken en handelen.

Wat zouden we ervoor doen?

Deze aanpak zetten we voort.

In de eerste helft van 2024 is er een programmatische opzet voor integrale aanpak van Organisatie Ontwikkeling opgesteld. Het bestaat uit vier programma's, namelijk het kaderen van de grote opgaven, de arbeidsmarktstrategie, het binden en boeien van medewerkers en het inrichten van de organisatie. In de tweede helft van 2024 is gestart met dit programma. Het programma (grote) opgaven kaderen omvat een integrale benadering van de grote opgaven, waaronder sturingsfilosofie en participatie, met andere grote en organisatie brede opgaven in de organisatie. De programma's zijn voorzien van inhoud, de belanghebbenden zijn geïnformeerd en de werkgroepen zijn gestart.

De kernwaarden zijn en blijven het uitgangspunt bij ons werken en handelen.

5.2 Dienstverlening

Wat willen we bereiken?

Communicatie bewustzijn

We willen het communicatiebewustzijn van onze medewerkers vergroten en toespitsen op wat de moderne maatschappij vraagt (bijvoorbeeld in gebruik van social media).

Wat zouden we ervoor doen?

Door de inzet van het instrument van de communicatiecoach worden handvaten geboden voor communicatie in plannen en projecten.

De communicatiecoach is een online Tool, die beschikbaar is voor alle medewerkers om hun schriftelijke uitingen te checken. We hebben daarnaast de productredacteurs van alle afdelingen actief ingezet om de content en vormgeving van onze website te verbeteren. Teksten zijn herschreven en geactualiseerd in het kader van nieuwe wetgeving en beleid. De samenwerking met het Online team van A2 is geïntensiveerd, waardoor de website nu continue wordt getoetst op verbetering van de digitale toegankelijkheid en taalgebruik. De snelheid van wijzigingen en de kwaliteit van de informatievoorziening is hiermee verbeterd.

Wat willen we bereiken?

Goede dienstverlening

Goede dienstverlening staat centraal in de gemeente Valkenswaard. We richten de dienstverlening in vanuit de focus en situatie van de inwoner. We laten onze dienstverlening regelmatig toetsen door verschillende doelgroepen.

Wat zouden we ervoor doen?

Naast deelname aan landelijke benchmarks als Burgerpeiling laten we twee jaarlijks een bereikbaarheidsonderzoek uitvoeren om de bereikbaarheid van onze organisatie te monitoren.

Er is ingezet om de aanbevelingen uit het onderzoek van 2023 in de visie op dienstverlening te verwerken. Daarnaast heeft elke medewerker een vast-mobiel telefoonkoppeling gekregen om zo de bereikbaarheid te vergroten.

Nieuwe initiatieven worden getoetst bij het inwonerspanel. Ook in eigen beheer wordt de waardering van onze dienstverlening gepeild.

Er is een nieuwe visie op dienstverlening opgesteld, waarin we de focus en aanpak voor de komende 3 jaar hebben vastgesteld. In deze visie hebben we specifiek aandacht voor het betrekken van inwoners middels participatie en handelen vanuit de sturingsfilosofie van de gemeente. Daarnaast is er een uitvoeringsprogramma opgesteld. Daarin zijn er methodieken en werkwijzen uitgewerkt, waarmee we de inwoner meer centraal stellen in de uitvoering van (dagelijkse) werkzaamheden van de gemeente.

Wat willen we bereiken?

Kernwaarden

We verlenen diensten op basis van onze kernwaarden. De basis van onze dienstverlening gaat uit van positieve gezondheid en werken vanuit de bedoeling en is inclusief voor iedereen.

Wat zouden we ervoor doen?

De informatie op onze website is up to date en ook toegankelijk voor mensen met een beperking. Klanten moeten veilig en betrouwbaar 24/7 online met ons zaken kunnen doen.

We hebben een visie op dienstverlening opgesteld waarbij we de wijze van dienstverlening uitdrukkelijk koppelen met de kernwaarden van de gemeente. De visie is vervolgens vertaald naar een leidraad voor medewerkers, waarin we handvatten bieden om de kernwaarden levendig te maken in het dagelijks werk via methodieken, werkwijzen en gedragsverandering. In deze werkwijze is ook vastgelegd dat er naast sturing op de digitale kanalen altijd een niet digitaal alternatief wordt aangeboden om de toegankelijkheid te waarborgen.

Wat willen we bereiken?

Ondersteunende systemen

We blijven investeren in onze ondersteunende systemen, om blijvend goede dienstverlening te kunnen bieden.

Wat zouden we ervoor doen?

Met de doorontwikkeling van het zaakstelsel wordt toegewerkt naar een integraal klantbeeld incl. de aansluiting op MijnOverheid.

Begin 2024 is de landelijk applicatie DSO voor de omgevingswet van start gegaan. De teams van KCC, KCO en VTH zijn hierop getraind en ingewerkt.

We hebben een start gemaakt met de overgang naar een nieuw zaakstelsel XLLNC, waarin de inkomende vragen van inwoners kunnen worden vastgelegd, gevolgd en afgehandeld.

Er zijn verbeteringen gerealiseerd in de SDG portal voor EU-inwoners van de gemeente, door onder andere een actualisatie en verrijking van de catalogus, waardoor deze meer informatie biedt.

Tenslotte zijn steeds meer producten via een webformulier 24 uur per dag aan te vragen bij de gemeente. Hiermee ondersteunen we inwoners in het makkelijker en tijd- en plaatsafhankelijk communiceren met de gemeente.

Melddesk zal worden vervangen en elke medewerker krijgt een vast-mobiel koppeling voor een betere bereikbaarheid.

De vervanging van melddesk door een inwonersvriendelijkere applicatie Buiten Beter is gestart. Processen zijn ingericht en worden momenteel getest. Deze app geeft ons als gemeente meer inzicht en leidt tot betere afhandeling én analyse van meldingen uit de openbare ruimte.

Er is een aparte applicatie ingericht voor de registratie en beheer van verloren en gevonden voorwerpen. Deze werden voorheen in melddesk geregistreerd. Door de meldingen openbare ruimte en gevonden voorwerpen los te koppelen wordt de administratie eenduidig en worden applicaties gebruikt waarvoor zij bedoeld zijn.

Wat willen we bereiken?

Wet- en regelgeving

We voldoen aan wet- en regelgeving op gebied van gevoelige gegevens en gaan integer om met de informatie die wij verwerken.

Wat zouden we ervoor doen?

Bij aanpassingen in de interne werkwijze besteden we extra aandacht aan informatieveiligheid.

We hebben actief ingezet op het verbeteren van de digitale toegankelijkheid van de websites van de gemeente. We hebben hierin stappen gemaakt van niet voldoen aan de wet naar in steeds grotere mate voldoen aan de wet. Digitale toegankelijkheid vergt continue aandacht, omdat er continue nieuwe informatie op de website wordt toegevoegd. Door verbeterde werkprocessen zijn we steeds beter in staat om hierop grip te hebben en te houden, en stap voor stap toe werken naar een B-status en groeien naar een A-status waarmee we 100% voldoen aan de wet digitale overheid.

Voor de Wet Maatschappelijk Elektronisch Verkeer (WMEBV) is de inventarisatie uitgevoerd, waarmee we de implementatie van de wijzigingen in 2025 kunnen uitvoeren, gezamenlijk met de GRSA2. Hiermee zijn we goed op koers voor de ingangsdatum van 1 januari 2026.

Te publiceren documenten worden vooraf gescreend en zo nodig geanonimiseerd.

De implementatie van de WOO (wet openbare overheid) is belegd bij een projectgroep binnen de A2 samenwerking.

Medewerkers hebben toegang tot de applicatie datamask om documenten zoals bouwtekeningen te anonimiseren.

5.3 Financiën

Wat willen we bereiken?

Algemene reserve

We versterken onze Algemene reserve en beheersen onze financiële risico's via het weerstandsvermogen.

Wat zouden we ervoor doen?

Wij voegen alle (geplande en ongeplande) incidentele voordelen toe aan de Algemene reserve.

Jaarlijks wordt het resultaat van de jaarrekening toegevoegd aan de Algemene reserve. Daarnaast hebben in 2024 een aantal onttrekkingen uit de Algemene reserve plaatsgevonden. Zo is een dekkingsreserve gevormd voor de aankoop van een pand aan de Waalreseweg en is de bekostiging van het KTM MRE hier uit gedekt.

Wij voegen de tussentijdse winstneming van grondexploitaties toe aan de Algemene reserve, rekening houdend met de toekomstige risico's van bestaande grondexploitaties.

Jaarlijks vindt een herrekening plaats van de benodigde reserve voor de risico's binnen de grondexploitaties. Ook in 2024 is deze geactualiseerd op basis van de nieuwste inzichten. Na vaststelling van de jaarrekening zal de winstneming voor 2024 van gestort worden in de algemene reserve.

Wij werken zo min mogelijk met stelposten en/of PM-posten.

Gedurende 2024 zijn zoveel mogelijk stelposten (indexaties en loonkosten) overgebracht naar de exploitatie om de gestegen lasten te dekken. Ook is in 2024 besloten om gealloceerde middelen vanuit de Algemene Uitkering zoveel mogelijk vrij te laten vallen, om op deze wijze meer ruimte op de bandbreedte te creëren. Hierbij is kritisch gekeken of de reservering van de middelen nog noodzakelijk was en of er een plan voor uitvoering onder lag.

Wij houden voldoende weerstandsvermogen aan.

Zowel bij de begroting als bij de jaarstukken wordt een analyse gemaakt van het weerstandsvermogen. In 2024 heeft hier weer een actualisatie op plaatsgevonden, waaruit blijkt dat er voldoende weerstandsvermogen is om risico's op te vangen.

Wat willen we bereiken?

Beheerste ontwikkeling van lokale lasten

We zetten in op beheerste ontwikkeling van de lokale lasten.

Wat zouden we ervoor doen?

Wij hanteren een trendmatige ontwikkeling van de lokale lasten als kader bij het opstellen van de begroting.

In 2024 hebben de trendmatige ontwikkeling van 1,5% stijging van lokale lasten doorgezet.

Wat willen we bereiken?

Evaluëren manier van begroten

We evalueren onze manier van begroten en voeren mogelijke verbeteringen door.

Wat zouden we ervoor doen?

Wij bespreken jaarlijks met de auditcommissie welke verbetermogelijkheden wij zien in het begrotingsproces.

In 2024 is, in samenspraak met de auditcommissie besloten om een extra P&C-document toe te voegen; de Slotwijziging. De Slotwijziging is de laatste formele begrotingswijziging in het lopende jaar, waarmee het mogelijk is om nog in december een bijstelling te doen op de begroting. Hiermee heeft de raad een beter inzicht in wat het verwachte resultaat voor het jaar is, vooruitlopend op de jaarrekening. Uit een analyse tussen de Slotwijziging 2024 en Jaarrekening

2024 blijkt dat door de slotwijziging een getrouwer beeld over het resultaat naar voren komt dan in voorgaande jaren. Daarnaast zorgt de slotwijziging voor een rechtmatigere besteding van budgetten, aangezien de raad deze bijstellingen formeel heeft goedgekeurd.

Zo zijn wij met ingang van deze begroting (2024-2027) gestart met een opstelling in lopende prijzen in plaats van constante prijzen.

Voor een aantal begrotingsposten is in 2024 gestart met het begroten in lopende prijzen.

Op deze manier geven wij een beter beeld van de meerjarenverwachting van de ontwikkeling van het begrotingssaldo.

Door met lopende prijzen te werken wordt de meerjarenraming in de begroting realistischer. Zo houden we rekening met verwachte prijsstijgingen, met name op onderdelen waarin deze goed te voorspellen zijn.

Wat willen we bereiken?

Nieuwe opzet P&C producten

Om de Toekomstvisie 2040 op de juiste manier uit te voeren, introduceren we een nieuwe opzet van onze P&C-producten, nieuwe doelstellingen en nieuwe KPI's op basis van de Toekomstvisie 2040. Hierin betrekken we ook de regionale monitor Brede Welvaart.

Wat zouden we ervoor doen?

Zoals u in deze begroting ziet, zijn de ambities uit het collegeprogramma opgenomen als koers. We streven ernaar om zowel financieel als inhoudelijk scherp aan de wind te blijven varen en sturen bij waar nodig en/of gewenst.

In 2024 is extra aandacht geweest voor de monitoring op en de uitputting van de budgetten. Door hier extra op te sturen blijven er voldoende middelen beschikbaar om uitvoering te geven aan het collegeprogramma.

Wat willen we bereiken?

Ruimte en flexibiliteit

We maken een meerjarenbegroting met ruimte en flexibiliteit voor ontwikkelingen die passen in onze Toekomstvisie 2040.

Wat zouden we ervoor doen?

We hebben een structureel budget opgenomen voor het realiseren van het collegeprogramma 2023-2026.

In 2024 is besloten het nog niet toegekende budget voor het collegeprogramma meerjarig vrij te laten vallen. Door deze middelen, waar nog geen concrete plannen onderlagen vrij te laten vallen, is er financiële ruimte gecreëerd ter dekking van reguliere uitgaven of nieuwe initiatieven. De reeds toegekende middelen zijn ingezet om de activiteiten hieromtrent af te ronden.

Daarnaast beoordelen wij of nieuwe voorstellen voldoende passen bij de Toekomstvisie.

In 2024 is gestart met kritischer te kijken naar de inbreng van nieuwe voorstellen. In 2024 is duidelijk geworden dat er voor een sluitende begroting in 2026 er stevige maatregelen genomen moeten worden. Er is gekeken naar hoe nieuwe voorstellen financieel passen in het meerjarenperspectief, maar ook hoe dit past binnen de plannen van de Toekomstvisie. Ook is in 2024 een bestuursopdracht vastgesteld, waarin het college opdracht gegeven heeft om bezuinigingen inzichtelijk te maken richting de Nota Kaders 2026-2029. In 2025 vindt hier verdere uitvoering op plaats.

Wat heeft programma 5 gekost?

Wat heeft programma 5 gekost?

Bedragen x €1.000

Exploitatie		Jaarrekening 2023	Primitieve begroting 2024	Begroting na wijzigingen 2024	Jaarrekening 2024
Lasten					
PROG5	5 Samen in dienst van Valkenswaard				
TV5.1	5.1 Organisatie	17.450	4.208	4.431	4.509
TV5.2	5.2 Dienstverlening	3.968	3.935	5.191	5.139
TV5.3	5.3 Financien	1.328	2.632	1.114	1.354
Totaal 5 Samen in dienst van Valkenswaard		22.746	10.775	10.736	11.001
Baten					
PROG5	5 Samen in dienst van Valkenswaard				
TV5.1	5.1 Organisatie	493	574	233	558
TV5.2	5.2 Dienstverlening	527	648	1.078	1.183
TV5.3	5.3 Financien	78.963	5.086	5.086	5.359
Totaal 5 Samen in dienst van Valkenswaard		79.983	6.308	6.397	7.100
Saldo van baten en lasten		57.237	-4.467	-4.339	-3.901
Stortingen		638	241	122	122
Onttrekkingen		1.473	322	1.067	901
Mutaties reserves		835	80	945	779
Resultaat		58.072	-4.387	-3.394	-3.123

Toelichting realisatie programma 5

Afwijkingen

De belangrijkste financiële afwijkingen in de realisatie van het programma inclusief de mutaties van de reserves worden hierna toegelicht. De kleine verschillen zijn niet nader uitgewerkt.

De nadelen zijn weergegeven in het rood. In de laatste kolom is aangegeven of het een incidentele (I) of structurele (S) afwijking betreft.

Gezien de structuur met toevoeging van programma's overhead, algemene dekkingsmiddelen, onvoorzien en vennootschapsbelasting pas in 2024 is ingericht, worden alle cijfers van deze programma's in programma 5 in kolom 'jaarrekening 2023' gepresenteerd.

Analyse afwijkingen t.b.v. bestuurlijke verantwoording en rechtmatigheid						bedragen x € 1.000	
Samen in dienst van Valkenswaard							
Omschrijving	Lasten	Baten	Storting	Onttrekking	Saldo	S/I	
	-78	325	0	-81	167		
Afvalinzameling en -verwerking De Vest 15	-167	325	0	0	158	I	
De afwijking op inkomsten komt doordat er 60k aan inkomsten is geboekt. Dit is het verwachte positieve resultaat cure over 2024. 83k is te wijten aan de vrijval van de voorziening afval. Zie hiervoor de paragraaf lokale heffingen. Het overige positieve verschil is doordat er afrekeningen met afvalfonds verpakkingen heeft plaatsgevonden, deze zijn niet begroot maar wel gerealiseerd. Dit verschil is ook aan de kostenkant zichtbaar gezien dit een doorbelasting betreft. Deze doorbelasting heeft op totaal niveau geen effect op het resultaat van dit product.							
Budget afscheid en werving burgemeester	100	0	0	-100	0	I	
De raad heeft in december 2024 een budget beschikbaar gesteld voor het afscheid van de huidige burgemeester en de werving voor een nieuwe burgemeester. Omdat in 2024 nog geen uitgaven hiervoor zijn gedaan, wordt er geen onttrekking gedaan uit de reserve. Het budget en de onttrekking aan de reserve worden administratief in de begroting 2025 opgenomen.							
Overig	-11	0	0	19	9	I	
Overige verschillen die gezien de omvang niet nader verklaard worden.							
Totaal afwijkingen Organisatie	-78	325	0	-81	167		
	52	105	0	-85	72		
Secretarieleges	-92	141	0	0	49	S	
Gezien er in 2024 een piek is met betrekking tot aanvragen van reisdocumenten, zijn er zowel opbrengsten als kosten veel hoger dan verwacht. Hier gaat om structurele inkomsten en uitgaven (2025-2028). We hebben de leges al bij slotwijziging bijgesteld, maar er waren meer aanvragen dan verwacht aangekomen. Vanaf 2029 wordt een dip voorspeld.							

Analyse afwijkingen t.b.v. bestuurlijke verantwoording en rechtmatigheid						bedragen x € 1.000
Brandweergarage/toren Maastrichterweg 51	90	-6	0	-85	-1	I
Voor het burgerinitiatief brandweermuseum is 185k beschikbaar gesteld. Daar is reeds 100k op uitgegeven. 85k is nog resterend en zal in 2025 worden uitgekeerd.						
Regionale versterkingsgelden	72	-72	0	0	0	I
Deze gelden waren beschikbaar voor de 6 gemeenten in Dommelstroom voor projecten ter voorkoming van ondermijnende criminaliteit. Er zijn minder projecten gerealiseerd dan er middelen beschikbaar waren. De overgebleven middelen moeten terug naar het RIEC (Regionaal informatie- en expertisecentrum).						
Toezicht en handhaving	-51	0	0	0	-51	I
Extra inhuur was nodig vanwege openstaande functies en de hoeveelheid taken die wel doorgang moesten vinden. Tevens vervanging door ziekte vaste medewerker.						
Overig	33	42	0	0	75	I
<i>Totaal afwijkingen Dienstverlening</i>	52	105	0	-85	72	
	-240	272	0	0	33	
Algemene baten en lasten	-54	298	0	0	244	I
De afwijking van 54k heeft te maken met een storting ten behoeve van de voorziening dubieuze debiteuren. De afwijking van de baten á 298k euro bestaat voor 167k uit vrijval van 167k euro uit de voorziening bovenwettelijk verlof. De overige 130k is te wijten aan de opschoning van verschillende balansposten.						
Stelpost lonen P&P	-180	-44	0	0	-224	I
De aan de investeringen door te belasten (loon)kosten worden centraal verzameld en vervolgens op basis van urenverantwoording door verdeeld naar de verschillende projecten. Het negatieve saldo van € -224K betreffen de uren die niet doorbelast kunnen worden naar projecten omdat deze uren niet direct kunnen worden toegeschreven aan een project.						
Kapitaallasten	18	0	0	0	18	I
Op dit product is een voordeel gerealiseerd. Dit is veroorzaakt door vertraging in de planning/uitvoering van de projecten en/of lagere gerealiseerde rente dan begroot.						
Overig	-24	18	0	0	-5	I
Overige verschillen die gezien de omvang niet nader verklaard worden.						
<i>Totaal afwijkingen Financien</i>	-240	272	0	0	33	
Totaal	-263	703	0	-166	271	

In 2024 is er voor € 1,843 miljoen onderuitputting op de salarissen geweest. Dit komt door ziekte, vacatureruimte en overige niet ingevulde functies (op een totaal van €17,014 miljoen). Daar tegenover is voor € 2,371 miljoen aan tijdelijk personeel ingehuurd, om deze functies tijdelijk op te vangen en uitvoering te geven aan deze taken. Omdat de kosten voor de diverse afdelingen door verschillende programma's lopen, wordt deze overschrijding hier in zijn totaliteit toegelicht, maar is per programma verder inzichtelijk wat de afwijkingen is, indien het een afwijking betreft.

Wat heeft overhead gekost?

Wat heeft overhead gekost?

Bedragen x €1.000

Exploitatie		Jaarrekening 2023	Primitieve begroting 2024	Begroting na wijzigingen 2024	Jaarrekening 2024
Lasten					
PROG7	7 Overhead				
TV7.1	7.1 Overhead	0	13.958	15.808	15.849
Baten					
PROG7	7 Overhead				
TV7.0	7.0 Mutaties reserves programma 7	0	0	96	17
TV7.1	7.1 Overhead	0	28	28	45
Totaal 7 Overhead		0	28	124	62
Saldo van baten en lasten		0	-13.930	-15.684	-15.787
Resultaat		0	-13.930	-15.684	-15.787

Toelichting realisatie overhead

Afwijkingen

De belangrijkste financiële afwijkingen in de realisatie van het programma inclusief de mutaties van de reserves worden hierna toegelicht. De kleine verschillen zijn niet nader uitgewerkt.

De nadelen zijn weergegeven in het rood. In de laatste kolom is aangegeven of het een incidentele (I) of structurele (S) afwijking betreft.

Gezien de structuur met toevoeging van programma's overhead, algemene dekkingsmiddelen, onvoorzien en vennootschapsbelasting pas in 2024 is ingericht, worden er geen cijfers in kolom 'jaarrekening 2023' gepresenteerd bij deze programma's. Het totaal van deze programma's in 2023 wordt gepresenteerd onder programma 5.

Analyse afwijkingen t.b.v. bestuurlijke verantwoording en rechtmatigheid						bedragen x € 1.000	
Algemene dekkingsmiddelen, overhead en onvoorzien							
Omschrijving	Lasten	Baten	Storting	Onttrekking	Saldo	S/I	
	369	-18	0	0	351		
Gemeentefonds	436	314	0	0	750	I	
Het verschil bij lasten wordt verklaard door het niet inzetten van gealloceerde middelen. Deze middelen zijn bij de diverse circulaires apart gezet. De aanspraak op deze middelen is niet volledig gedaan, en daarmee vallen de resterende middelen vrij in het resultaat van 2024. Het verschil bij baten wordt verklaard door de afwijkingen die zijn opgetreden bij de Decemercirculaire 2024. De positieve effecten van deze circulaire zijn niet meer verwerkt via een begrotingswijziging en vallen hiermee in het resultaat.							
Betaald en belanghebbende parkeren	0	80	0	0	80	I	

Analyse afwijkingen t.b.v. bestuurlijke verantwoording en rechtmatigheid						bedragen x € 1.000	
Er zijn meer opbrengsten uit parkeren dan begroot. Het begrote bedrag aan inkomsten is een inschatting, de werkelijkheid kan daardoor afwijken. De inschatting is dat 50k euro van deze afwijking een structureel effect is.							
Treasury Het negatieve verschil bij lasten wordt verklaard door het wijzigen van het rentepercentage van begroot 1,5% naar werkelijk 1%. Op Treasury heeft dit een negatief effect, waar dit binnen de diverse programma's leidt tot een positief effect. Het positieve verschil bij baten wordt verklaard door hogere rentebaten. Dit komt voornamelijk door een hogere rente die we ontvangen bij middelen die we bij het Rijk uitzetten.	-627	104	0	0	-523	I	
Treasury bespaarde rentes In voorgaande jaren is er in de begroting rekening gehouden met bespaarde rentes over reserves en voorzieningen. In begroting 2025 is dit niet meer van toepassing en in 2024 is dit ook niet meer financieel verwerkt. De wijziging heeft geen effect op het saldo.	563	-563	0	0	0	I	
Kapitaallasten Op dit product is een voordeel gerealiseerd. Dit is veroorzaakt door vertraging in de planning/uitvoering van de projecten en/of lagere gerealiseerde rente dan begroot.	21	0	0	0	21	I	
Overig Overige verschillen die gezien de omvang niet nader verklaard worden.	-24	47	0	0	23	I	
Totaal afwijkingen Algemene dekkingsmiddelen	369	-18	0	0	351		
	-42	17	0	-79	-104		
Gemeentehuis De Hofnar 15 facilitair Budget voor zaakgericht en digitaal werken was in het jaar 2024 niet duidelijk qua herkomst, afspraken en inzet. Is er ook niet meer vanaf 1 januari 2025. Daarnaast zijn er ook op deze FCL kleine voordelen gerealiseerd. Activiteiten Coronaherstelplan PTOW: Zie onderdeel Activiteiten Corona Herstelplan Wijken onder programma 1 voor een nadere toelichting op de afwijkingen van het Corona Herstelplan.	124	7	0	-73	58	I	
Kapitaallasten Op dit product is een voordeel gerealiseerd. Dit is veroorzaakt door vertraging in de planning/uitvoering van de projecten en/of lagere gerealiseerde rente dan begroot.	9	0	0	0	9	I	
Overig Overige verschillen die gezien de omvang niet nader verklaard worden.	-175	10	0	-6	-171	I	
Totaal afwijkingen Overhead	-42	17	0	-79	-104		
	50	0	0	0	50		
Post onvoorzien In 2024 is geen aanspraak gemaakt op de post Onvoorzien.	50	0	0	0	50	I	

Analyse afwijkingen t.b.v. bestuurlijke verantwoording en rechtmatigheid						bedragen x € 1.000
Overig	0	0	0	0	0	1
Overige verschillen die gezien de omvang niet nader verklaard worden.						
Totaal afwijkingen Onvoorzien	50	0	0	0	50	
Totaal	377	-1	0	-79	297	

Wat hebben de algemene dekkingsmiddelen opgebracht?

Wat hebben de algemene dekkingsmiddelen opgebracht?

Bedragen x €1.000

Exploitatie		Jaarrekening 2023	Primitieve begroting 2024	Begroting na wijzigingen 2024	Jaarrekening 2024
Lasten					
PROG6	6 Algemene Dekkingsmiddelen				
TV6.1	6.1 Algemene Dekkingsmiddelen	0	-154	246	-123
Baten					
PROG6	6 Algemene Dekkingsmiddelen				
TV6.1	6.1 Algemene Dekkingsmiddelen	0	75.598	79.318	79.300
Saldo van baten en lasten		0	75.752	79.072	79.423
Resultaat		0	75.752	79.072	79.423

Toelichting realisatie algemene dekkingsmiddelen

De afwijkingen op algemene dekkingsmiddelen zijn toegelicht onder wat heeft overhead gekost?

Gezien de structuur met toevoeging van programma's overhead, algemene dekkingsmiddelen, onvoorzien en vennootschapsbelasting pas in 2024 is ingericht, worden er geen cijfers in kolom 'jaarrekening 2023' gepresenteerd bij deze programma's. Het totaal van deze programma's in 2023 wordt gepresenteerd onder programma 5.

Wat heeft onvoorzien gekost?

Wat heeft onvoorzien gekost?

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Jaarrekening 2023	Primitieve begroting 2024	Begroting na wijzigingen 2024	Jaarrekening 2024
Lasten				
PROG9 9 Onvoorzien				
TV9.1 9.1 Onvoorzien	0	50	50	0

Toelichting realisatie onvoorzien

Op grond van het BBV dient in de rekening te worden aangegeven welke aanwending in de loop van het jaar aan de stelpost voor onvoorziene uitgaven is gegeven. De bevoegdheid voor het aanwenden van het budget onvoorzien ligt bij de raad en is belast met principe van drie O's (onontkoombaar, onuitstelbaar en onvermijdbaar).

De afwijking op onvoorzien is toegelicht onder wat heeft overhead gekost?

Gezien de structuur met toevoeging van programma's overhead, algemene dekkingsmiddelen, onvoorzien en vennootschapsbelasting pas in 2024 is ingericht, worden er geen cijfers in kolom 'jaarrekening 2023' gepresenteerd bij deze programma's. Het totaal van deze programma's in 2023 wordt gepresenteerd onder programma 5.

Wat heeft vennootschapsbelasting gekost?

Wat heeft vennootschapsbelasting gekost?

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Jaarrekening 2023	Primitieve begroting 2024	Begroting na wijzigingen 2024	Jaarrekening 2024
Resultaat	0	0	0	0

Toelichting realisatie vennootschapsbelasting

Er is geen vennootschapsbelasting begroot en werkelijke gerealiseerd.

Gezien de structuur met toevoeging van programma's overhead, algemene dekkingsmiddelen, onvoorzien en vennootschapsbelasting pas in 2024 is ingericht, worden er geen cijfers in kolom 'jaarrekening 2023' gepresenteerd bij deze programma's. Het totaal van deze programma's in 2023 wordt gepresenteerd onder programma 5.

Verplichte indicatoren

Verplichte indicatoren

Omschrijving	Bron	Doelstelling 2024	Realisatie 2024
Formatie - Fte per 1.000 inwoners	<i>Eigen gegevens</i>	Gelijk aan 2022	6,71
Bezetting - Fte per 1.000 inwoners	<i>Eigen gegevens</i>	Gelijk aan 2022	7,68
Apparaatskosten - Kosten per inwoner	<i>Eigen begroting</i>	Doel is de realisatie lager uit te komen dan begroot	1197
Externe inhuur - Kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen	<i>Eigen begroting</i>	Afhankelijk van de noodzaak	24,7%
Overhead - % van totale lasten	<i>Eigen begroting</i>	Doel is de realisatie lager uit te komen dan begroot	13
Verwijzingen Halt - Aantal per 1000 jongeren	<i>www.waarstaatjegemeente.nl</i>	-	6,61 (2023 voorlopig)
Winkeldiefstallen - Aantal per 10.000 inwoners	<i>www.waarstaatjegemeente.nl</i>	<15	8 (2023 voorlopig)
Geweldsmisdrijven - Aantal per 1000 inwoners	<i>www.waarstaatjegemeente.nl</i>	<4	3,5 (2023 voorlopig)
Diefstallen uit woning - Aantal per 10.000 inwoners	<i>www.waarstaatjegemeente.nl</i>	<10	3,77(2024)
Vernielingen en beschadigingen (in de openbare ruimte) - Aantal per 1.000 inwoners	<i>www.waarstaatjegemeente.nl</i>	<6	6,8(2023)
Aantal mensen dat zich vaak onveilig voelt in de eigen buurt (%) - Aantal per 1.000 inwoners	<i>www.waarstaatjegemeente.nl</i>	<1	Deze is komen te vervallen met het vaststellen van de Kadernota.
Functiemenging - %	<i>LISA</i>	49%	48% (2023)
Vestigingen (van bedrijven) - Aantal per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15 t/m 64 jaar	<i>LISA</i>	149	177,8(2023)
Absoluut verzuim - Aantal per 1.000 leerlingen	<i>VSV kompas</i>	gelijk aan 2022	10(2023)
Relatief verzuim - Aantal per 1.000 leerlingen	<i>VSV kompas</i>	gelijk aan 2022	7(2023)
Vroegtijdig schoolverlaters zonder startkwalificatie (vsv-ers) - % deelnemers aan het VO en MBO onderwijs	<i>VSV kompas</i>	gelijk aan 2022	1,3% (2023)
Niet-sporters - %	<i>Gezondheidsenquête (CBS, RIVM)</i>	48%	47.4% (2022)
Banen - Aantal per 1.000 inwoners in de leeftijd 15 – 74 jaar	<i>LISA</i>	600	601,7 (2023)
Jongeren met een delict voor de rechter - % 12 t/m 21 jarigen	<i>Waarstaatjegemeente.nl - CBS Jeugdmonitor</i>	1%	1% (2023)
Kinderen in uitkeringsgezin - % kinderen tot 18 jaar	<i>Waarstaatjegemeente.nl - CBS Jeugdmonitor</i>	4%	4% (2023)
Netto arbeidsparticipatie - % van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de beroepsbevolking	<i>CBS</i>	72%	72% (2023)

Werkloze jongeren - % 16 t/m 22 jarigen	<i>Waarstaatjegemeente.nl - CBS Jeugdmonitor</i>	1	2% (2023)
Personen met een bijstandsuitkering - Aantal per 10.000 inwoners	<i>CBS</i>	250	208(2024)
Lopende re-integratievoorzieningen - Aantal per 10.000 inwoners van 15 – 64 jaar	<i>Waarstaatjegemeente.nl - CBS</i>	125	126,9 (2022 voorlopig)
Jongeren met jeugdhulp zonder verblijf - % van alle jongeren tot 18 jaar	<i>Waarstaatjegemeente.nl - CBS</i>	<11%	12,2% (2024 voorlopig)
Jongeren met jeugdhulp mét verblijf - % van alle jongeren tot 18 jaar	<i>CBS</i>	<1%	1% (2024 voorlopig)
Jongeren met jeugdbescherming - % van alle jongeren tot 18 jaar	<i>Waarstaatjegemeente.nl - CBS</i>	<1%	1% (2024 voorlopig)
Jongeren met jeugdreclassering - % van alle jongeren van 12 tot 23 jaar	<i>Waarstaatjegemeente.nl - CBS</i>	<0,3%	N.B.
Cliënten met een maatwerkarrangement WMO - Aantal per 1.000 inwoners (exclusief verblijf en opvang)	<i>GMSD</i>	80	85 (2024)
Omvang huishoudelijk restafval - Kg/inwoner	<i>CBS</i>	100 (VANG-doelstelling)	213,6 (2022)
Hernieuwbare elektriciteit - %	<i>RWS</i>	12,5%	23,4% (2022)
Gemiddelde WOZ waarde - Duizend euro	<i>CBS</i>	Beperkte stijging	€ 380.000
Nieuw gebouwde woningen - Aantal per 1.000 woningen	<i>Basisregistratie adressen en gebouwen</i>	9	10 (2023)
Demografische druk - %	<i>CBS</i>	gelijk aan 2022	81% (2024)
Gemeentelijke woonlasten eenpersoonshuishouden - In Euro's	<i>Eigen gegevens</i>	gelijk aan 2022	€840 (2024)
Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouden - In Euro's	<i>Eigen gegevens</i>	gelijk aan 2022	€888 (2024)
<i>In bovengenoemd overzicht staan de meest recente cijfers weergegeven, dat kan dus afwijken van het referentiejaar 2024.</i>			

Paragrafen

Lokale heffingen

Inleiding

De lokale heffingen vormen een belangrijk deel van de inkomsten van de gemeente. Inzicht in de omvang, werking en reikwijdte van deze heffingen zijn van belang voor uw raad omdat die immers veelal de enige mogelijkheid vormen om aanvullende wensen te kunnen verwezenlijken (i.c. dekken). Door vaststelling van de begroting worden de wensen in principe bekrachtigd en daarmee ook de middelen ingezet.

Deze paragraaf lokale heffingen heeft betrekking op de in de gemeente Valkenswaard geheven belastingen en heffingen (retributies, rechten en leges) en de betekenis daarvan voor de gemeente. Inzicht wordt gegeven in de heffingen. Per heffing wordt ingegaan op het beleid, de geraamde inkomsten en de tarieven. Tevens wordt ingegaan op de lokale lastendruk en het kwijscheldingsbeleid.

De lokale heffingen zijn te onderscheiden in:

Algemene dekkingsmiddelen	Bestemmingsheffingen
Onroerende zaakbelastingen	Rioolheffing
Parkeergelden	Afvalstoffenheffing/reinigingsrechten
Precariobelasting	Leges
Reclamebelasting	Begraafplaatsrechten

Tarieven lokale heffingen

Het beleid voor lokale heffingen is gebaseerd op de volgende uitgangspunten:

- Trendmatige verhoging (inflatiecorrectie) van algemene heffingen (OZB);
- Extra verhoging van algemene heffingen is gerelateerd aan een verbetering van het voorzieningenniveau voor de inwoners;
- Kostendekkende tarieven: dit betekent dat de tarieven jaarlijks in elk geval trendmatig worden verhoogd in verband met loon- en prijsontwikkelingen.

Het beleid voor lokale heffingen is vastgelegd in (beleids-)nota's en/of verordeningen.

Bedragen x €1.000

Exploitatie		Jaarrekening 2023	Primitieve begroting 2024	Begroting 2024 na wijziging	Jaarrekening 2024
60020300	60020300 Secretarieleges	377	491	571	712
60061100	60061100 Onroerende zaakbelast woningen eigenaren	5.776	5.782	5.932	5.960
60062100	60062100 Onroerende zaakbelast nietwoningen eigenaren	1.932	1.685	1.709	1.707
60062200	60062200 Onroerende zaakbelast nietwoningen gebruiker	1.397	1.183	1.196	1.204
60063101	60063101 Betaald en belanghebbenden parkeren baten	695	610	701	787
60064100	60064100 Reclamebelasting	86	90	90	86
60064200	60064200 Precariobelasting	73	62	62	69
67020900	67020900 Rioolrechten	3.351	3.455	3.455	3.453
67030900	67030900 Afvalstoffenheffing	4.409	4.400	4.400	4.426
67050900	67050900 Baten begraafplaatsrechten	165	188	188	169
68030900	68030900 Bouwleges	390	438	601	654
Totaal		18.650	18.383	18.903	19.227

Onroerende Zaakbelastingen

Alle onroerende zaken binnen de gemeentegrenzen worden jaarlijks gewaardeerd. Op basis van eerdergenoemde uitgangspunten en het tarief gebaseerd op een percentage van de WOZ-waarde, wordt de aanslag onroerende zaakbelastingen berekend en aan de belastingplichtige opgelegd. In de begroting 2024 is een opbrengst gecalculeerd van € 8.834.000. De realisatie bedraagt in 2024 een bedrag van € 8.870.000.

bedragen x € 1.000

Omschrijving	WOZ waarde (peildatum per 1/1/2023)	Tarief 2024*	Rekening 2023	Begroting 2024	Realisatie 2024	Verschil begroting - realisatie
Woningen	5.628.038	0,1027	5.776	5.931	5.959	-28
Niet woningen eigenaren	662.801	0,2542	1.932	1.708	1.707	1
Niet woningen gebruikers	593.499	0,1993	1.397	1.195	1.204	-9
Totaal			9.105	8.834	8.870	-36

* Tariefbedrag: bedrag is zoals genoemd, niet x €1.000

Parkeerbelasting

Het parkeerbeleid is verwoord in de vastgestelde "Visie op Parkeren". Dit heeft als basis gediend voor de regelgeving in de Parkeerverordening en de Verordening op de heffing en invordering van parkeerbelastingen. Uw Raad heeft het tarief voor parkeren in het centrum bepaald op € 0,60 voor

het 1e uur, € 2,40 voor 2 uur, € 4,00 voor 3 uur en € 5,60 voor 4 uur, wat meteen de maximale parkeertijd is. Buiten het centrum bedraagt het tarief € 1,50 per uur met een maximum van € 3,00 per dag. Op koopzondagen bedraagt het parkeertarief € 0,00.

Het innen van parkeerbelasting dient gezien te worden als een sturingsinstrument voor het reguleren van de parkeerdruk. De opbrengst is in de bijgestelde begroting 2024 gecalculeerd op € 701.000 inclusief parkeerkaarten en naheffingstoelagen. De realisatie in 2024 bedraagt € 787.000, inclusief parkeerkaarten en naheffingsaanslagen. Hierdoor ontstaat er een voordeel van € 86.000 ten opzichte van de begroting.

Precariobelasting

Het is mogelijk om voor het gebruik van gemeentegrond precariobelasting te heffen. De belasting is verschuldigd als een ondernemer voorwerpen onder, op of boven voor de openbare dienst bestemde gemeentegrond heeft (bijvoorbeeld terras, luifel, pijpleiding, uithangborden, e.d.). De opbrengst komt ten goede aan de algemene middelen, tenzij er sprake is van een specifieke opmerking. De hoogte van de precariobelasting hangt af van de soort en de grootte van de voorwerpen en van de oppervlakte die in beslag genomen wordt.

De gemeente Valkenswaard legt alleen precariobelasting op bij terrassen (zomer, winter of tijdelijke terrassen). Op grond van de afgegeven vergunningen wordt een aanslag opgelegd. In de primitieve begroting was een bedrag van € 62.000 opgenomen voor inkomsten precariobelasting. Er zijn geen wijzigingen geweest met betrekking tot de primaire begroting. De realisatie in 2024 bedraagt €69.000.

Reclamebelasting

In september 2014 is reclamebelasting voor een beperkt gebied in het centrum ingevoerd. De uit de reclameheffing verkregen opbrengst kan in beginsel vrij besteed worden. De reclameheffing is, net als bijvoorbeeld de OZB en de toeristenbelasting, een vrij besteedbare belasting. De opbrengst van de reclameheffing wordt echter ingezet voor structurele financiering van het Ondernemersfonds van de Stichting Centrum-Management Valkenswaard.

Uit het Ondernemersfonds worden de kosten betaald van activiteiten ter versterking van de economische aantrekkelijkheid van het centrum van Valkenswaard. Het gaat dan onder meer om publiek aantrekkende activiteiten, activiteiten op het gebied van leegstandsbestrijding, veiligheids- (beleving) en promotie & marketing. Hiertoe stelt de Stichting Centrum-Management Valkenswaard jaarlijks een activiteitenplan op. In de primitieve begroting was een bedrag van € 90.000 opgenomen voor inkomsten reclamebelasting. De realisatie in 2024 bedraagt €86.000.

(Brede) rioolheffing

De gemeente dekt de jaarlijkse kosten van het (verbreed) Gemeentelijk Rioleringsplan door de rioolheffing, waarbij verschillen tussen de kosten en de rechten worden onttrokken dan wel gestort in de voorziening riolering. De verordening dient als (beleids-)kader. Op dit moment is de Wet verankering en bekostiging van gemeentelijke watertaken van kracht. Hierin zijn verdisconteerd de grondwaterzorgplicht, de afvalwaterzorgplicht en de hemelwaterzorg. Naast de afvoer van het hemelwater en afvalwater heeft de gemeente ook de algehele zorgplicht voor water (zowel grond- als oppervlaktewater).

bedragen x € 1.000

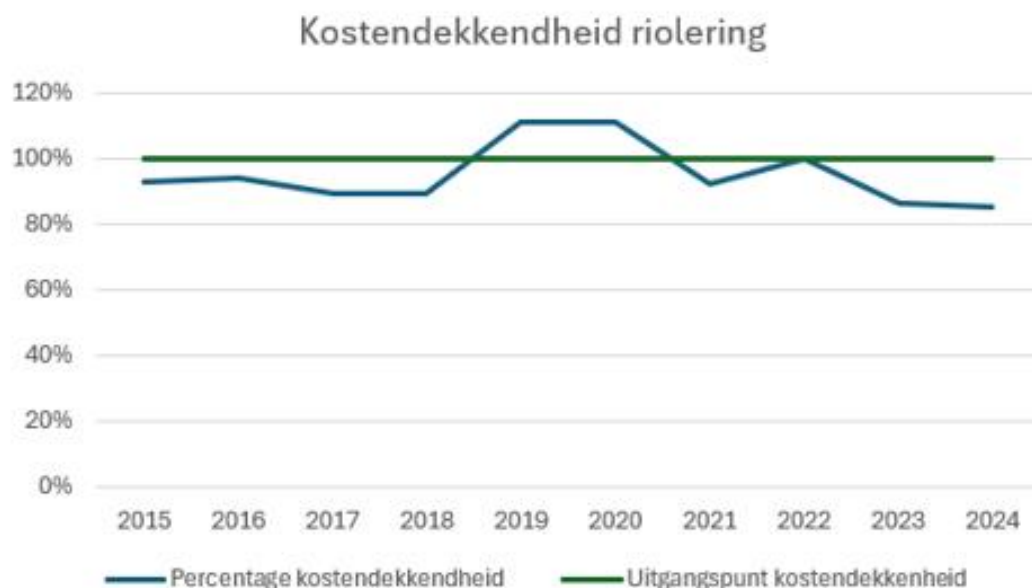
	Rekening 2023	Begroting na wijziging 2024	Rekening 2024
Opbrengst Rioolheffing	3.351	3.455	3.453
Kosten riolering	3.875	3.974	4.060
Saldo gestort/onttrokken in voorziening	-524	-519	-607

In de begroting (na wijzigingen) is begroot dat er een onttrekking uit de voorziening zal plaatsvinden van €591.000. De realisatie wijkt af van dit bedrag. De realisatie geeft een onttrekking van €607.000. Dit is een verschil van €88.000 euro. De werkelijke inkomsten liggen in lijn met de begrote inkomsten. Echter zijn de werkelijke kosten hoger dan de begrote kosten in

2024. Daarnaast zijn werkelijke kosten in 2024 hoger dan de inkomsten in 2024 waardoor er een onttrekking uit de voorziening is geboekt.

Kostendekkendheid riolheffing

Uitgangspunt is 100% kostendekkendheid over meerdere jaren. Vanwege het grillige karakter van de investeringen voor dit taakveld worden pieken en dalen opgevangen via de voorziening riolering. Op deze manier kunnen ook toekomstige investeringen worden gedaan, zonder de riolheffing meer dan trendmatig te verhogen.



2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
93%	94%	89%	89%	111%	111%	92%	100%	86%	85%
100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%

Afvalstoffenheffing

De afvalstoffenheffing wordt gebruikt om de kosten te dekken van het verwijderen van het huishoudelijk afval. De uitvoering van deze taak is opgedragen aan Cure, een samenwerkingsverband van de gemeenten Eindhoven, Geldrop-Mierlo en Valkenswaard. De tarieven worden berekend op basis van maximaal 100% kostendekkendheid over meerdere jaren.

Kleine bedrijven in het centrum van Valkenswaard, waar afval vrijkomt dat naar aard en hoeveelheid overeenkomt met huishoudelijk afval en die geen ruimte hebben om een container van een commercieel afvalbedrijf te plaatsen en die gelegen zijn aan de inzamelroute van huishoudelijk afval, kunnen een container bij Cure aanvragen. Dergelijke bedrijven betalen geen afvalstoffenheffing, maar een zogenaamd reinigingsrecht, waarvan de hoogte overeenkomt met het tarief afvalstoffenheffing voor een meerpersoonshuishouden.

De GR Cure voert naast de taken op het gebied van afvalinzameling, en de uitvoering van de zogenaamde facilitaire taken (beheer van de milieustraat, de inzameling, transport en verwerking van glas en oud papier en karton en de verwerking van klein gevaarlijk afval) extra taken uit, waaronder de beleidsvoorbereiding.

bedragen x € 1.000

	Rekening 2023	Begroting na wijziging 2024	Rekening 2024
Totaal afvalstoffenheffing	4.355	4.355	4.381
Totaal reinigingsrecht	45	45	46
Totaal inkomsten	4.400	4.400	4.427
Totaal kosten	4.403	4.567	4.510
Totaal uitgaven	4.403	4.567	4.510
Totaal resultaat	-3	-166	-83

Voorziening afvalstoffenheffing

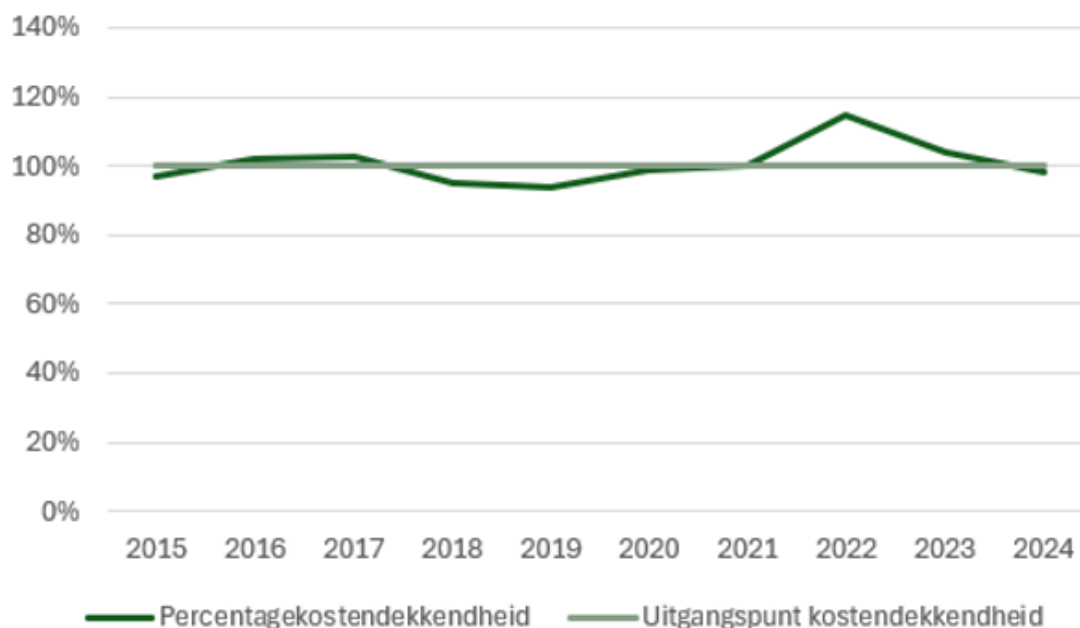
Voor de inwoners van de gemeente Valkenswaard vinden wij een constante ontwikkeling van de tarieven gewenst. Het BBV biedt hiertoe de mogelijkheid om een voorziening egalisatie afvalstoffenheffing te vormen waardoor overschotten en tekorten via deze voorziening kunnen worden geëgaliseerd. Normaal gesproken moet een voorziening ook onderbouwd worden met een onderhoudsplan. Op deze voorziening is echter een uitzondering van toepassing. De reden is dat middelen van burgers die bedoeld waren voor afvalstoffenheffing op deze manier gereserveerd blijven voor het doel waarvoor ze zijn geïnd.

Het negatieve resultaat van €83.000 euro op afval in 2024 is reeds onttrokken uit de voorziening afval. Dit is reeds in het resultaat verwerkt.

Kostendekkendheid afvalstoffenheffing

Uitgangspunt voor de afvalstoffenheffing is 100% kostendekkendheid over meerdere jaren. De donder groene lijn in onderstaande tabel geeft het kostendekkendheid percentage per jaarschijf aan.

Kostendekkendheid afval



2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
97%	102%	103%	95%	94%	99%	100%	115%	104%	98%
100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%

Begraafplaatsrechten

De gemeente beheert twee begraafplaatsen: Eikenhof (de Sil) en Rosheuvel (Kerkhofstraat).

bedragen x € 1.000

	Rekening 2023	Begroting 2024 na wijziging	Rekening 2024
Begraafplaatsrechten	164	188	169
Uitgaven	288	310	310
Saldo	-124	-122	-141

Dekkingspercentage	57%	61%	55%
---------------------------	------------	------------	------------

Leges

Onder de naam 'leges' heft de gemeente een aantal verschillende rechten voor het genot van door het gemeentebestuur verstrekte diensten. Te denken valt aan: leges burgerzaken, leges A. P. V.-vergunningen, leges bouwvergunningen en leges gebruiksvergunningen.

*onderstaande tabel is ingevuld met behulp van kostendekkendheid.nl. Niet alle inkomsten die hierboven zijn opgesomd in tabel tarieven lokale heffingen worden ingevuld in kostendekkendheid. Daardoor kunnen de bedragen iets afwijken.

bedragen x € 1.000

Omschrijving	Kosten	Opbrengsten	Kostendekkendheid
1 Algemene dienstverlening			
Burgerlijke stand	€ 99.015	€ 37.586	38%
Reisdocumenten en Nederlands identiteitskaart	€ 525.808	€ 448.843	85%
Rijbewijzen	€ 134.835	€ 116.222	86%
Verstreking in het kader van basisregistratie persoonsgegevens	€ 30.454	€ 16.342	54%
Bestuursstukken	€ 0	€ 0	0%
Vastgoedinformatie	€ 0	€ 0	0%
Overige publiekszaken	€ 52.989	€ 14.821	28%
Gemeentearchief	€ 4.352	€ 3.835	88%
Bijzondere wetten	€ 32.463	€ 39.179	121%
Diversen	€ 6.653	€ 10.322	155%
Totaal	€ 886.569	€ 687.150	78%
2 Omgevingswet			
Algemene bepalingen	€ 0	€ 0	0%
Voorfase	€ 73.188	€ 38.500	53%
Activiteiten met betrekking tot bouwwerken	€ 897.114	€ 569.733	64%
Activiteiten met betrekking tot cultureel erfgoed en werelderfgoed	€ 0	€ 0	0%
Milieubelastende activiteiten	€ 0	€ 0	0%
Lozingsactiviteiten	€ 0	€ 0	0%
Aanlegactiviteiten	€ 16.923	€ 18.028	107%
Overige activiteiten	€ 16.395	€ 8.954	55%
Maatwerkvoorschriften bij bouwactiviteiten	€ 0	€ 0	0%
Gelijkwaardigheid	€ 0	€ 0	0%
Overige tarieven	€ 20.051	€ 19.407	97%
Modaliteiten (verhogingen)	€ 5.135	€ 17.320	337%
Vermindering	€ 0	€ 0	0%
Teruggaaf	€ 0	€ 0	0%
Totaal	€ 1.028.806	€ 671.942	65%
3 Europese dienstenrichtlijn			
Horeca	€ 21.538	€ 12.102	56%
Seksbedrijven	€ 0	€ 0	0%
Winkeltijdenwet	€ 0	€ 0	0%
Organiseren evenement of markt	€ 2.381	€ 2.062	87%
Standplaatsen	€ 0	€ 0	0%
Huisvestigingswet 2014	€ 0	€ 0	0%
In dit hoofdstuk niet benoemd besluit	€ 0	€ 0	0%
Totaal	€ 23.919	€ 14.164	59%
Totaal kostendekkendheid	€ 1.939.294	€ 1.373.256	71%

Kwijtschelding

De gemeente kan kwijtschelding verlenen voor gemeentelijke heffingen, waarbij zij zelf kan beslissen voor welke heffingen kwijtschelding mogelijk is. In Valkenswaard is kwijtschelding alleen mogelijk voor de afvalstoffenheffing (gedeeltelijk). Voor de overige heffingen zoals onroerende zaakbelasting, rioolrecht, leges burgerzaken is geen kwijtschelding mogelijk. Valkenswaard hanteert de maximumnorm van 100%, dit betekent dat op 100% van het bijstandsniveau belastingen worden kwijtgescholden. Het maximumbedrag aan kwijtschelding bij de afvalstoffenheffing is € 175.

Wij verlenen 'automatisch' kwijtschelding aan huurders van woningen die twee maanden vóór de dagtekening van de aanslag één jaar onafgebroken een uitkering hebben genoten op basis van Wet Werk en Bijstand en die geen positieve vermogensbestanddelen hebben. In 2024 is voor ruim € 77.898 aan kwijtschelding verleend.

Belastingdruk

De berekening van de belastingdruk is gebaseerd op de som van afvalstoffenheffing voor een meerpersoonshuishouden, de gemiddelde waarde van de onroerende zaken (OZB) en de rioolheffing.

bedragen x € 1.000

Soort belasting of heffing	Rekening 2022	Rekening 2023	Rekening 2024
Afvalstoffenheffing	319	332	330
OZB belasting (op basis van gemiddelde woningwaarde)	366	374	343
Rioolheffing	205	210	215
Belastingdruk per meerpersoonshuishouden	890	916	888

Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Inleiding

In de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing wordt ingegaan op de wijze waarop de gemeente in staat is financiële risico's op te vangen, welke risico's aanwezig zijn en hoe deze risico's ondervangen worden.

Het weerstandsvermogen geeft de mate aan waarin de gemeente in staat is financiële tegenvallers op te vangen. Om dit te kunnen moet er een zekere mate van vrije ruimte zijn binnen de vermogenspositie. Deze vrije ruimte heet ook wel de weerstandscapaciteit. Het gaat dan om risico's die niet zijn verzekerd of waarvoor geen voorziening is getroffen. De beoordeling van het weerstandsvermogen geeft inzicht in de actuele financiële positie. Een actualisering hiervan vindt jaarlijks plaats bij de jaarrekening en de begroting.

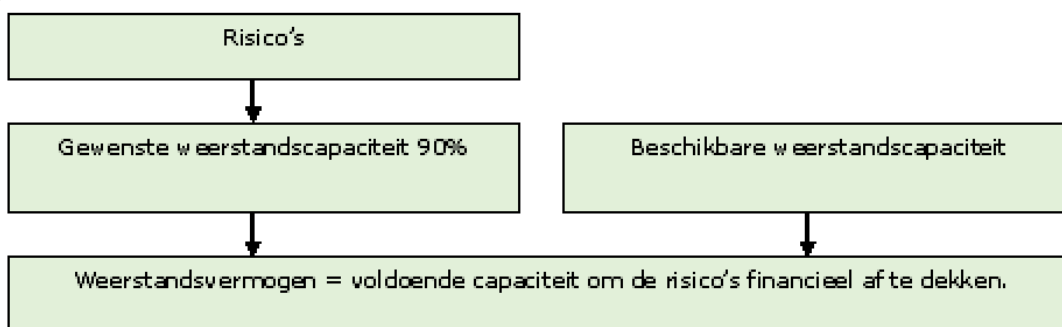
In het onderdeel risicobeheersing wordt ingegaan op de aanwezige risico's die zich zowel binnen de organisatie als buiten de organisatie aanwezig zijn. Deze risico's zijn niet voorzien of begroot en moeten daarom gedekt kunnen worden uit het weerstandsvermogen.

Ten slotte wordt de financiële weergegeven in een aantal kengetallen, waar de financiële positie van de gemeente Valkenswaard uit blijkt.

Beleid

De raad heeft ingestemd met de nota "Weerstandsvermogen en risicomanagement". In deze nota staat een beleidslijn over de weerstandscapaciteit die wij noodzakelijk vinden voor onze organisatie. Deze weerstandscapaciteit zetten wij af tegen de risico's en het risicomanagement. Doordat we risico's inventariseren, analyseren en beoordelen, kunnen we risicoprofiel bepalen, risico's aan de voorkant beheersen, structureel inbedden van risicomanagement in de organisatie en kunnen we een ratio 'weerstandsvermogen' (verhouding risicobedrag tegenover weerstandscapaciteit) bepalen.

Om te bepalen of het weerstandsvermogen toereikend is, leggen we een relatie tussen de financieel gekwantificeerde risico's en daarbij gewenste weerstandscapaciteit enerzijds en de beschikbare weerstandscapaciteit anderzijds. De relatie tussen beiden geven we in onderstaande figuur weer:



Beschikbare weerstandscapaciteit

Per 31 december 2024 is de samenstelling van ons weerstandsvermogen als volgt:

bedragen x € 1.000

Weerstandscapaciteit	2023	2024
Algemene reserve	8.346	13.003
Vrij aanwendbare bestemmingsreserves	10.170	8.325
Budget onvoorzien	50	50
Rekeningresultaat	4.743	4.107
Stille reserve(s)	0	0
Onbenutte belastingcapaciteit	162	233
Kostenreductie (bezuinigingen)	0	0
Totaal	23.471	25.718

Risico's

Voor de bepaling van het weerstandsvermogen moeten de gekwantificeerde risico's van de gemeente bij elkaar geteld worden. Ook moet er rekening gehouden worden met de kans dat de onderkende feiten zich zullen voordoen. Voor het bepalen van de kans dat een risico zich daadwerkelijk manifesteert, maken we per risico een analyse. Uit die analyse blijkt ook welk effect we kunnen verwachten als een risico zich voordoet. Zoals we in deze paragraaf vermelden, werken we aan de invulling van risicomanagement.

De relevante risico's voor het weerstandsvermogen zijn die risico's die niet anderszins zijn ondervangen. Risico's die zich regelmatig voordoen en die veelal vrij goed meetbaar zijn, maken geen deel uit van deze paragraaf. Hiervoor zijn immers verzekeringen afgesloten dan wel voorzieningen gevormd. Het gaat dus uiteindelijk om die risico's die de financiële positie van de gemeente kunnen verstoren.

In het volgende overzicht zijn risico's opgenomen van economische, politieke, juridische, milieutechnische of financiële aard. Deze risico's zijn niet limitatief opgesomd. Naast de risico's die feitelijk alle gemeenten lopen, zijn hier de risico's vermeld die bekend zijn en specifiek de gemeente Valkenswaard betreffen.

Bij mogelijke risico's denken wij onder andere aan:

- Open-einde regelingen
- Beheerplannen
- Gemeenschappelijke regelingen (GGD, MRE, enz.)
- Economische ontwikkelingen (inflatie)

Voor bovengenoemde zaken geldt dat wij risico's alleen meenemen als het om een materieel risico gaat. Hierbij hanteren wij de ondergrens van € 50.000. Wij dragen zorg voor een zo volledig mogelijk beeld van alle mogelijke risico's binnen de gemeente.

Bij het bepalen van een norm (ratio weerstandsvermogen) is het belangrijk dat we zoeken naar een evenwicht tussen financiële soliditeit enerzijds en het streven om niet onnodig geld 'op de plank te laten liggen' anderzijds. Een belangrijk criterium hierbij is de kwalitatieve beoordeling van het risicomanagement.

Als deze hoger uitvalt, kunnen we volstaan met een lagere financiële weerstandscapaciteit en dus met een lager verhoudingsgetal.

Belangrijkste risico's	Hoogte risicobedrag
Cyberdreigingen: We worden als overheid steeds vaker geconfronteerd met cyberaanvallen. Feit is dat de informatiebeveiliging zich langzamer ontwikkelt dan deze dreigingen. Gevolg is dat we steeds kwetsbaarder worden voor ransomware aanvallen waardoor de dienstverlening stil kan komen te vallen en persoonsgegevens van inwoners in handen van derden komen. De herstelkosten zijn aanzienlijk.	1.000
Inflatie: De inflatie stijgt al een aantal jaren meer dan het gemiddelde van voorgaande jaren, het risico bestaat dat de stijgende kosten niet volledig gecompenseerd worden via de Algemene Uitkering	250
Ontwikkelingen gemeentefonds: de Algemene Uitkering is onderhevig aan diverse wijzigingen; dit maakt het steeds complexer om een jaarlijkse begroting op te stellen	2.000
Schadeclaims: de gemeente kan schadeclaims ontvangen die zijn ontstaan door onder andere onvoldoende weg- of groenbeheer, het wijzigen van bestemmingsplannen, het uitvoeren van grote (bouw)projecten, het verlenen of weigeren van vergunningen, het uitvaardigen van nieuwe regels op het gebied van gebruik van openbare ruimten, het subsidiebeleid of welk ander onderwerp ook, als het maar in verband gebracht kan worden met de activiteiten die de gemeente ontplooit.	60
Planschade: in het kader van risicobeheersing wijzen we op de risico's van schadeclaims op grond van artikel 6.1 van de Wet ruimtelijke ordening (Wro), de zogeheten planschade. Voor bestemmingsplannen die dienen ter actualisatie geldt dat eventuele planschade niet verhaald kan worden op de ontwikkelaar. Op grond van de nieuwe Wet op de ruimtelijke ordening geldt per 1 juli 2008 – een drempel van 2%, wat inhoudt dat planschade alleen tot uitkering komt als deze de waardevermindering van het object met meer dan 2% overschrijdt. Voor bestemmingsplannen die dienen ter ontwikkeling geldt dat met de ontwikkelende partijen planschadeovereenkomsten kunnen worden afgesloten om eventuele planschade af te wentelen op de ontwikkelende partij.	50
Verbonden partijen: risico's worden conform het BBV, artikel 11, lid b, gedefinieerd als alle risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen en die van materiële betekenis kunnen zijn in relatie tot de financiële positie. Als we geen redelijk beeld kunnen vormen van de risico's en/of het weerstandsvermogen, nemen we standaard 10% van de gemeentelijke bijdrage op in het weerstandsvermogen van de gemeente.	2.100
Sociaal domein: wij hebben de begrotingsbedragen zo reëel mogelijk geraamd. In deze berekeningen zijn prijsstijgingen (P) voor zo ver bekend meegenomen, maar een eventuele stijging van aantallen (Q) niet. De compensatie die we als gemeente ontvangen voor de kosten van de jeugdzorg blijven substantieel achter bij de kosten die de gemeente maakt. De komende jaren wordt nog een stijging van de kosten verwacht. De VNG onderhandeld met het Rijk over deze compensatie; naar verwachting zullen niet alle kosten volledig vergoed gaan worden. De jeugdzorg is een open-einde-regeling. Bij de Berap is op basis van de meest recente inschatting een bijstelling van de aantallen gemeld. Echter, de ontwikkeling van de cliëntaantallen blijft onzeker, waardoor opname in de risicoparaagraaf noodzakelijk is. Wij onderscheiden hierin de volgende clusters: Hulp bij het huishouden (250k) en Jeugdhulp (250k)	500
Drugsdumpingen: Wekelijks worden op verschillende plaatsen in de provincie Noord Brabant drugsdumpingen aangetroffen. Gemiddeld bedragen de kosten van het opruimen van een dergelijke dumping € 12.500. De kosten worden door het Rijk vergoed tot een maximum van € 25.000 per geval. Een enkele keer leidt een drugsdumping tot hele hoge saneringskosten, reden om een bedrag in de risico inventarisatie op te nemen.	100
Totaal	6.060

Weerstandsvermogen

Op dit moment beoordelen we dat er een voldoende afdekking mogelijk is van de aanwezige risico's en de weerstandcapaciteit. Daarbij nemen we ook in overweging dat niet alle risico's zich gedurende één jaar zich voordoen danwel in de volledige omvang.

In deze benadering gaan we uit van een zekerheidspercentage van 90% dat alle risico's zich tegelijk zullen manifesteren. Met de beschikbare weerstandscapaciteit en de benoemde risico's heeft de gemeente

dus voldoende weerstandsvermogen om de risico's financieel af te dekken.

Kengetallen

Kengetallen zijn getallen die de verhouding uitdrukken tussen bepaalde onderdelen van de begroting of de balans. Ze kunnen helpen bij de beoordeling van de financiële positie van een provincie of gemeente. Om dit te bereiken wordt voorgeschreven dat de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing de volgende kengetallen bevat: netto schuldquote en de netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen, solvabiliteitsratio, grondexploitatie, structurele exploitatieruimte en belastingcapaciteit. Deze kengetallen maken inzichtelijk(er) over

hoeveel (financiële) ruimte de gemeente beschikt om structurele en incidentele lasten te kunnen dekken of opvangen. Ze geven zodoende inzicht in de financiële weerbaar- en wendbaarheid.

Norm kengetallen VNG (%)	Voldoende	Matig	Onvoldoende
Netto schuldquote	< 100	100 > < 130	> 130
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	< 100	100 > < 130	> 130
Solvabiliteitsrisico	> 50	30 < > 50	< 30
Structurele exploitatieruimte	> 0,6	0 < > 0,6	< 0
Grondexploitatie			
Belastingcapaciteit	< 100	100 > < 120	> 120

Kengetallen	Jaarrekening 2023	Begroting 2024	Jaarrekening 2024
Netto Schuldquote	41	85	45
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	39	85	45
Solvabiliteitsrisico	41	34	38
Structurele exploitatieruimte	3	2	3
Grondexploitatie	-1	-1	1
Belastingcapaciteit	97	94	89

Netto Schuldquote

De netto schuldquote geeft inzicht in de verhouding van de gemeentelijke schuldenlast ten opzichte van de eigen middelen. Het geeft derhalve een indicatie van de mate waarin de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie drukken. Een laag percentage is gunstig. De VNG adviseert om 130% als maximum norm te hanteren en daarboven de schuld af te bouwen.

Netto Schuldquote (gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen)

Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen Omdat bij leningen onzekerheid kan bestaan of deze allen worden terugbetaald, wordt dit kengetal zowel inclusief als exclusief de doorgeleende gelden berekend. Zo wordt duidelijk wat het aandeel van de verstrekte leningen in de exploitatie is en wat dit betekent voor de schuldenlast. Hoe lager deze percentages, hoe beter.

Solvabiliteitsrisico

Dit is de mate waarin de gemeente in staat is aan financiële verplichtingen te voldoen. Dit wordt berekend op basis van het eigen vermogen en de bezittingen van de gemeente.

Als er sprake is van een forse schuld én veel eigen vermogen (reserves), hoeft een hoge schuld geen probleem te zijn voor de financiële positie. Interpretatie: hoe hoger, hoe groter de weerbaarheid. De solvabiliteit van de gemeente zit in de veilige marge.

Structurele exploitatieruimte

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

Grondexploitatie

De boekwaarde van de voorraden grond moet worden terugverdiend bij de verkoop. Kenmerkend voor grondexploitaties is dat de looptijd meerdere jaren is. Naarmate de inkomsten verder in de

toekomst liggen, brengt dit meer rentekosten en risico's met zich mee. Een grondexploitatie van 20% of hoger wordt beschouwd als kwetsbaar.

Belastingcapaciteit

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

Soort	WOZ waarde 1/1/2023 (bedragen x €1.000)	Tarief Valkens- waard (bedragen x €100)	Tarief art. 12	Vershil in tarief	Onbenutte belasting-capaciteit
Woningen	5.628.038	0,1027	0,1595	-0,0568	-3.196.726
Niet woningen eigenaren	662.801	0,2542	0,1595	0,0947	627.673
Niet woningen gebruikers	593.499	0,1993	0,1595	0,0398	236.213
Onbenutte belastingcapaciteit					

Onderhoud kapitaalgoederen

Inleiding

De openbare ruimte is het visitekaartje van de gemeente. Een goed ingerichte en schoon onderhouden openbare ruimte betekent onder andere tevreden bewoners en bezoekers. In deze openbare ruimte vinden voor onze inwoners belangrijke activiteiten plaats als wonen, werken, verblijven, verplaatsen en recreëren. De inrichting en de kwaliteit van de kapitaalgoederen in de openbare ruimte bepalen hiermee voor een groot deel de manier waarop onze inwoners in staat zijn deze activiteiten te ondernemen. Ook hebben ze invloed op de manier waarop onze inwoners de openbare ruimte ervaren.

Deze openbare ruimte is echter niet statisch. De openbare ruimte kan bijvoorbeeld groter of kleiner worden gemaakt. Ook kunnen er na verloop van tijd andere eisen worden gesteld aan de openbare ruimte. Een zeer actueel motief om het beheer van de openbare ruimte aan te passen, is de klimaatverandering. Daarvan zijn de effecten de laatste jaren goed merkbaar in onze gemeente. Maatregelen om wateroverlast te voorkomen of de biodiversiteit te versterken moeten we oppakken en bij toekomstige projecten en reconstructies zal klimaatbestendige inrichting de norm moeten worden. De aangepaste inrichting draagt bij aan het herstel van het verstoorde evenwicht. Zo maken we Valkenswaard weerbaar voor de klimaatverandering, zowel op het gebied van wateroverlast als op het gebied van droogte en hittestress.

Het gebruik en de inrichting van de openbare ruimte zijn dus aan verandering onderhevig. Op deze verandering moeten wij met het beheer en onderhoud slagvaardig en adequaat reageren. Dit vereist een goede communicatie met onze inwoners, die wij moeten wijzen op het gezamenlijk belang dat wij hierbij hebben.

Verantwoordelijkheid voor de kapitaalgoederen

Wij hebben bij het beheer en het onderhoud van de kapitaalgoederen in de openbare ruimte een drietal belangrijke verantwoordelijkheden:

1. *Veiligheid:* We moeten ervoor zorgen dat de openbare ruimte voldoet aan de hiervoor vastgestelde normen en daarmee veilig is. We doelen dan op de technische kwaliteit van het kapitaalgoed: de technische staat van het kapitaalgoed en de inschatting of het veilig te gebruiken is gedurende de resterende technische levensduur. Voor het nemen van beslissingen over onderhoud en vervanging is het belangrijk dat we op de hoogte zijn van de kwaliteit op dit moment, het te verwachten kwaliteitsverloop in de toekomst en de vastgestelde norm(kwaliteit) van de voorziening.
2. *Functionaliteit:* De openbare ruimte moet gebruikt kunnen worden waarvoor deze is ingericht. De functionaliteit van een kapitaalgoed speelt dus vanzelfsprekend een grote rol. Hierbij gaat het om de vraag wat het object zou moeten kunnen op plek x en in omstandigheid y, z. De intensiteit van het gebruik en het op basis hiervan uit te voeren onderhoud bepalen of de functionaliteit behouden blijft.
3. *Visuele kwaliteit:* De inrichting van de openbare ruimte bepaalt in belangrijke mate de uitstraling van de gemeente. Naast het borgen van de technische kwaliteit en de functionaliteit hebben we ook te maken met het verzorgingsniveau, oftewel de visuele kwaliteit van de openbare ruimte. We hebben het dan vooral over het duurzaam in stand houden, schoonhouden en het onderhoud van onze groenvoorzieningen, inclusief bomen. Dat is direct zichtbaar voor onze inwoners. Bovendien kunnen we er belangrijke keuzes in maken, zoals hoe schoon het moet zijn en hoe vaak er gemaaid of gesnoeid moet worden. De uitstraling van de gemeente wordt in belangrijke mate bepaald door deze visuele kwaliteit. Ook hier zien we veranderingen en trends. Waar voorheen strak gemaaide bermen en grasvelden hoog gewaardeerd werden, zien we nu meer waardering voor het creëren van kruidenrijke bermen en bloemrijke gazons en graslanden. Deze bermen, gazons en graslanden dragen in belangrijke mate bij aan de biodiversiteit.

Om het kwaliteitsniveau van deze kapitaalgoederen op het gewenste peil te houden, hebben we in 2009 het "Beleidsplan Onderhoud Openbare Ruimte" (BOOR) vastgesteld. In dit BOOR beschrijven we de visie op het onderhoud van de openbare ruimte. Daarbij is bepaald dat voor het onderhoud van de openbare ruimte verschillende gebiedstypen worden onderscheiden. Differentiatie is mogelijk naar een bepaalde beeldkwaliteit van onderhoud per gebiedstype. Aansluitend is in 2012 het Kwaliteitsplan Onderhoud Openbare Ruimte (KOOR) vastgesteld. Hierin concretiseren we mogelijke keuzes voor het onderhoud van de verschillende gebieden. Zowel de visie als de nadere concretisering, in de plannen van respectievelijk tien en vier jaar, zijn na het verstrijken van hun looptijd structureel het uitgangspunt geworden van onze algehele strategie voor het beheer van onze kapitaalgoederen in de openbare ruimte. Vanaf de vaststelling van de concretisering in 2012, is voor het kwaliteitsniveau voor het onderhoud van onze kapitaalgoederen "gemiddeld B" als norm vastgesteld. Dit niveau is vastgesteld na uitvoering van een nulmeting, op basis van de door CROW gehanteerde beeldkwaliteiten. Het blijvend voldoen aan dit niveau wordt gemonitord via jaarlijkse metingen van de beeldkwaliteit conform deze CROW-methodiek. Om de objectiviteit en kwaliteit te waarborgen, laten we deze metingen uitvoeren door externe, gecertificeerde, specialistische bureaus.

Inrichting, beheer en onderhoud kapitaalgoederen

We moeten het beheer en het onderhoud van de kapitaalgoederen dusdanig inrichten en uitvoeren dat het door de gemeenteraad vastgestelde kwaliteitsniveau in de praktijk wordt gerealiseerd en de openbare ruimte goed in stand wordt gehouden. Hiervoor onderscheiden we de volgende werkzaamheden:

- *Dagelijks onderhoud:* Alle maatregelen die regelmatig, vaak meerdere keren per jaar, worden genomen. Voorbeelden zijn maaien en vegen. Het repareren van schades en het reageren op meldingen hoort ook bij het dagelijks onderhoud. Dagelijks onderhoud wordt vooral uitgevoerd door de eigen dienst, medewerkers van gemeenschappelijke regeling Ergon en aannemers op basis van afspraken, contracten en bestekken.
- *Groot onderhoud:* Grotere maatregelen die eens per x jaar worden genomen. Bijvoorbeeld een nieuwe deklaag op een asfaltweg of het planmatig snoeien van bomen. Groot onderhoud pakken we projectmatig/integraal.
- *Vervanging:* Vernieuwen van een kapitaalgoed aan het eind van de levensduur, waarbij de hele constructie en materiaal worden vernieuwd. Voorbeelden zijn een weg herstraten met nieuwe klinkers, een bank vervangen of een groenvak opnieuw aanplanten. Bij vervanging blijft de inrichting hetzelfde. We voeren vervanging projectmatig uit en we vragen per project middelen aan.
- *Beheer:* Alle ondersteunende werkzaamheden om de verschillende onderhoudswerkzaamheden te kunnen uitvoeren, zoals het opstellen van beleidsplannen, gegevensbeheer, financiële planning enzovoorts. Het opnieuw inrichten voor nieuwe functies en doelstellingen maakt geen onderdeel uit van "het in stand houden van de openbare ruimte". Hiervoor zetten we andere vormen van kapitaal in dan bij het beheer en onderhoud.

Natuurlijk zijn de vormen van onderhoud communicerende vaten. Het achterwege blijven van een vervanging (of herinrichting) zet een sterke druk op het dagelijks onderhoud. De versleten openbare ruimte moet we dan met kleine maatregelen veilig en acceptabel houden.

Beheersysteem als basis

Actuele informatie over de omvang en de kwaliteit van deze kapitaalgoederen is essentieel voor het beheer en onderhoud. Deze informatie hebben we vastgelegd in het beheersysteem (GBI). Alle kenmerken van de kapitaalgoederen en de overige objecten hebben we hierin geregistreerd. Voor verschillende objecten hebben we de kwaliteit geregistreerd op basis van een objectief landelijk genormeerde methodiek. Deze kwaliteit wordt vastgesteld door middel van inspecties.

Op basis van nauwkeurige areaalgegevens, actuele inspectiecijfers, de juiste richtlijnen voor rekensystematiek (CROW) en de juiste kengetallen kunnen we een theoretische planning en

begroting genereren voor onderhoud en vervanging van een kapitaalgoed. Omdat er mogelijk legitieme redenen zijn om het onderhoud op een ander moment of anders uit te voeren, ondergaat de theoretische planning een maatregeltoets. Daarbij kijken we vooral naar:

- Noodzakelijk onderhoud andere kapitaalgoederen (riolering is leidend bij integrale planning);
- Afdeling overstijgende integrale projecten;
- Nieuwbouwprojecten zoals Lage Heide;
- Planning van werkzaamheden aan kabels en leidingen door nutsbedrijven;
- Klachten en meldingen;
- Beschikbare financiële middelen.

Op basis van deze maatregeltoets stellen we jaarlijks een integraal onderhoudsplan op, met een doorkijk van vier jaar. Dit onderhoudsplan wordt door het college vastgesteld. Vanwege de raakvlakken met bovenvermelde onderwerpen spreken we van een flexibele onderhoudsplanning waarin, indien nodig, ieder jaar een herprioritering plaatsvindt. Wij zoeken hierbij continu naar een optimale balans tussen beeldkwaliteit, veiligheid, kostenbesparing en efficiency.

De 5 richtlijnen voor het beheer van deze kapitaalgoederen

1. De gemeente als regisseur: Hoe de openbare ruimte eruit komt te zien wordt niet alleen bepaald door de gemeente. Diverse “partijen” spelen hierbij een rol. Op de eerste plaats natuurlijk de inwoners maar ook marktpartijen als horeca, winkeliers, industrie en nutsbedrijven of partijen uit het maatschappelijk veld. Iedereen probeert zijn of haar belangen zoveel mogelijk in te brengen. Het is onze taak om hierin de regie te nemen en te houden. We hebben dus de regisserende rol bij de inrichting, het onderhoud en beheer van de openbare ruimte.

2. Kwaliteit gestuurd beheer: We werken met beeldkwaliteiten en schouwen, het ontwikkelen en opstellen van beeldbestekken, formulieren, rapportagemodellen en ten slotte het “vertalen” van het gekozen kwaliteitsniveau in de verschillende beheerprogramma’s. Via regelmatige inspecties controleren we of het gekozen kwaliteitsniveau ook daadwerkelijk wordt gehaald. Het beheer wordt dus op basis van beeldkwaliteiten gestuurd.

3. Integraal beheer: Het onderhoud aan onze kapitaalgoederen voeren we integraal uit. De riolering is hierbij leidend. Concreet betekent dit dat we bij het vervangen van de riolering ook de rijbaan, het trottoir en de groenvoorzieningen meenemen als dit noodzakelijk is. Ook stemmen we af met de werkzaamheden van nutsbedrijven en de teams RB en P&P.

4. Risico gestuurd beheer: De toepassing van het risico gestuurd beheer zorgt ervoor dat we constant afwegingen moeten maken. Is de eerder voorgestelde maatregel echt nodig op dat moment en zijn er ergens anders geen nieuwe, urgentere situaties ontstaan? Door deze constante (her)prioritering zetten we de beschikbare middelen in waar ze het meest effectief zijn. Hogere risiconiveaus kunnen we daardoor verlagen.

5. Bewonersgericht beheer: Niet alleen bij de inrichting maar ook bij het onderhoud van de openbare ruimte zijn verschillende partijen betrokken. Deze partijen leveren op verschillende manieren een inbreng. Onze integrale onderhoudsplannen leggen we dus voor aan de burgers, wijkraden en/of wijkcommissies om vervolgens het onderhoud per woonwijk uit te voeren.

Tijdens de uitvoering worden bewoners door zowel de gemeente als de wijkcommissie (omgevingsmanagement) actief benaderd met informatie. Vragen of klachten bespreken we zoveel mogelijk in een persoonlijk gesprek.



De belangrijkste kapitaalgoederen per onderdeel

Hieronder worden de verschillende kapitaalgoederen toegelicht.

Riolering en water

Het beleidskader

Op basis van de Waterwet heeft de gemeente drie zorgplichten:

- Inzamelen van stedelijk afvalwater en transporteren naar de rioolwaterzuivering.
- Doelmatig verzamelen en verwerking van afvloeiend hemelwater van openbaar terrein.
- Het doelmatig voorkomen van nadelige gevolgen van grondwaterstanden.

Om te voldoen aan deze zorgplicht is in november 2022 het nieuwe GRP (2023-2027) vastgesteld door de raad. Met het GRP willen we op gestructureerde wijze zorgen voor de aanleg, het beheer, het onderhoud en de verbetering van het gemeentelijk rioleringsstelsel. Voor het GRP hebben we de voorziening "riolering" gevormd. De lasten en baten worden rechtstreeks in de exploitatie verantwoord en het jaarlijkse resultaat hiervan wordt gestort of onttrokken uit de gevormde voorziening riolering. De nadruk van dit GRP ligt op klimaatadaptatie en bewustwording hiervan.

Het beheer

Om de beleidsdoelstellingen voor het jaarlijks onderhoud te realiseren, voeren we onder meer de volgende maatregelen uit:

- Twee keer per jaar reinigen van alle kolken en lijngoten;
- Jaarlijks 10 procent van het vrij vervalstelsel reinigen en inspecteren;
- Jaarlijks noodzakelijke reparaties uitvoeren op basis van de hierboven genoemde inspectie;
- Twee keer per jaar alle gemalen en bergbezinkvoorzieningen onderhouden;
- Eén keer per jaar alle gemalen en bergbezinkvoorzieningen reinigen;
- Eén keer per jaar alle drukrioolgemalen reinigen en onderhouden;
- Jaarlijks opschonen van watergangen;
- Het onderhouden en vervangen van huisaansluitingen;
- Verhelpen van klachten, meldingen en storingen;
- Structurele vervanging van het riool bij einde levensduur;
- Het innen van rioolheffing.

Actuele ontwikkelingen

Afgelopen jaar is een groot deel van de Eindhovenseweg en de Dommelseweg vernieuwd waarbij ook het regenwater van de openbare ruimte is afgekoppeld van de gemengde riolering. Begin 2025 zal het laatste stukje van de Eindhovenseweg richting De Kleine Meer worden aangelegd waarna de Blauwe Ader Noord gereed is.

Voor het onderdeel bewustwording bij burgers hebben we in 2023 een nieuwe afkoppelsubsidieregeling vastgesteld. Dit is een stimuleringsregeling om bewoners mee te laten helpen bij de aanpak van wateroverlast en droogte. De bewoners krijgen van de gemeente een bijdrage als ze het regenwater loskoppelen van de riolering en op eigen terrein vasthouden en infiltreren. In 2024 hebben we 12 aanvragen toegekend. Ook kan met vrijblijvend advies aan huis aanvragen van onze afkoppelcoaches. In 2024 hebben hiervan 63 mensen gebruik gemaakt. Dit aantal is lager dan verwacht gezien de extra inspanning die gestopt is in de communicatie. De oorzaak ligt met in de extreme grote hoeveelheid neerslag gedurende het gehele jaar.

Kwantitatieve indicatoren:		
Voorziening	Hoeveelheid	Eenheid
Vrijverval riool gemengd	153,5	Km
Vrijverval riool regenwater	28,5	Km
Vrijverval riool vuilwater	21,9	Km
Totale lengte vrijverval riool	203,9	Km
Rioolgemaal	13	Stuks
Persleidingen (exclusief drukriool)	3,8	Km
Minigemaal (drukrioolstelsel)	159	Stuks
Persleidingen (drukriolerig)	37,8	Km
Lozingspunten vanuit extern gemengde riool overstorten	13	Stuks
Bergbezinkvoorzieningen	6	Stuks
Lozingspunten vanuit hemelwaterriolerig	51	Stuks
IBA's	7	Stuks
Drainage	0,5	Km

Financiële resultaten 2024:

Eventuele afwijkingen op de exploitatiekosten zijn verantwoord in programma 2.

Omschrijving	Begroot	Werkelijk	Restant
Exploitatie			
Kosten riolen en bbb's	1.896.667	2.199.310	-302.643
Kosten huisaansluitingen	59.998	48.964	11.034
Kosten beleid riolerig	55.000	38.995	16.005
Wateroplossingen en berm sloten	74.839	82.704	-7.865
Inkomsten huisaansluitingen	-59.400	-37.171	-22.229
Inkomsten rioolrechten	-3.455.265	-3.453.435	-1.830

Omschrijving	Begroot	Werkelijk	Restant
Kredieten			
Vervanging riolerig 2024	4.341.219	2.222.676	2.118.543
Verbetering riolerig 2024	373.554	89.375	284.179

Omschrijving	Beginstand	Storting/onttrekking	Eindstand
Voorziening riolerig	2.857.282	-606.213	2.251.069

Wegen en bruggen*Het beleidskader*

De gemeente is verantwoordelijk voor de aanleg en onderhoud van openbare wegen en civiele kunstwerken. Uitgangspunt is dat deze openbare verhardingen en civiele kunstwerken tegen de laagst mogelijke maatschappelijke kosten worden onderhouden. Een achterstand bij het onderhoud kan de veiligheid van weggebruikers in gevaar brengen, leiden tot klachten, leiden tot ongevallen en het aansprakelijk stellen van de gemeente. Leidraad voor het onderhoud aan wegen en civiele kunstwerken is de systematiek voor rationeel wegbeheer van het CROW (nationaal kennisplatform voor infrastructuur, verkeer, vervoer en openbare ruimte).

Het beheer

Voor het beheer van wegen en civiele kunstwerken is het Beheerplan Wegen en Civiele kunstwerken 2021-2030 vastgesteld. Met dit plan willen we inzicht geven in de huidige staat van onze wegen en civiele kunstwerken en in de manier waarop we het beheer en onderhoud hiervan vormgeven. Daarbij kijken we vooruit naar de invulling van het beheer voor de komende begrotingsperiode, met een doorkijk naar de lange termijn (tien jaar). Dit beheerplan wordt iedere vijf jaar geactualiseerd.

Bij de beheermaatregelen kan bijvoorbeeld worden gedacht aan het tweejaarlijks uitvoeren van een inspectie en het bijhouden van de data in GBI. Op basis hiervan stellen we onderhoudsplannen op en stemmen we af met andere beheerdisciplines en projecten.

Voor de instandhouding van wegen en civiele kunstwerken is de voorziening 'groot onderhoud wegen/bruggen' ingericht. De storting in deze voorziening is afgestemd op verschillende beheerplannen en onderhoudsplannen voor het onderhoud van onze wegen en civieltechnische kunstwerken.

Het dagelijks onderhoud aan onze wegen, bruggen en civieltechnische kunstwerken voeren we uit op basis van de klachten/meldingen die via melddesk (vanaf mei 2025 via de Binnenbeterapp) bij de gemeente binnenkomen. Deze ingekomen klachten worden, samen met de bij de inspecties geconstateerde kleine gebreken, op basis van prioritering verholpen. Het onderdeel gladheidbestrijding voeren we ten slotte uit op basis van een door het college vastgesteld gladheidsbestrijdingsplan.

Actuele ontwikkelingen

Elke twee jaar beoordelen we het onderhoudsniveau van alle verhardingen met een inspectie op basis van landelijke richtlijnen/normen. In het voorjaar van 2023 hebben we het totale wegen-areaal visueel geïnspecteerd. Op basis daarvan wordt het meerjaren onderhoudsprogramma elementenverharding 2026-2029 opgesteld.

Naast de visuele inspectie is in 2013 een grootschalig constructief onderzoek uitgevoerd aan onze doorgaande asfaltwegen om de levensduur en het onderhoudsniveau voor de middellange termijn te bepalen. In 2022 is een nieuw onderzoek uitgevoerd, met name voor de buitenwegen, welke als input dient voor een onderhoudsprogramma asfaltwegen vanaf 2026.

Elke vijf jaar beoordelen we het onderhoudsniveau van alle civiele kunstwerken op basis van landelijke normen/richtlijnen. De civieltechnische kunstwerken bestaan uit: bruggen, duikers, geluidschermen, grondkeringen en kano-aanlegsteigers zijn in 2023 geïnspecteerd en opgenomen in een meerjarenplanning. Op basis van dit bestand plannen we de benodigde onderhoudswerkzaamheden en krijgen we inzicht in de geplande renovaties.

Kwantitatieve en kwalitatieve indicatoren

Uit het beheersysteem GBI blijkt dat de gemeente Valkenswaard in totaal ca. 2.100.000 m² verhardingen in beheer heeft en dat deze voldoen aan de in het KOOR gestelde kwaliteitsniveaus.

De financiële consequenties voor wegen worden via voorziening wegen en losse kredieten in de begroting opgenomen.

Financiële resultaten 2024:

Eventuele afwijkingen op de exploitatiekosten zijn verantwoord in programma 2.

Omschrijving	Begroot	Werkelijk	Restant
Exploitatie			
Kosten wegen, straten en pleinen	2.910.444	2.525.138	385.306
Kosten bruggen	38.549	-	38.549

Omschrijving	Begroot	Werkelijk	Restant
Kredieten			
Renovatie antonuis, kemp. Haags Fase 1 en 2	3.240.000	69.913	3.170.088
Grootschalig herstel Asfaltlagen Geenhdreef/NwWw	293.310	221.567	71.743
MB Grootschalig herstel asfaltlagen 2024	1.340.000	1.340.000	-
Werkzaamheden zuidelijke randweg	215.000	-	215.000

Omschrijving	Beginstand	Storting	Uitgaves	Eindstand
Voorziening wegen	783.861	795.000	661.971	916.890

Groen*Het beleidskader*

Het is voor de gemeente van groot belang om positief bij te dragen aan de natuur en het milieu en als aantrekkelijke woongemeente te fungeren. Het streven is om met ons waardevolle groen de biodiversiteit te stimuleren en een woonklimaat te realiseren dat ruimte, rust en diversiteit bevat. Maar we willen ook de groene kwaliteiten benutten om bewoners en recreanten er plezier aan te laten beleven. Om het aanwezige groen te behouden, en zelfs te versterken, hanteren we het groenstructuurplan. Dit plan fungeert als toetsingskader voor het beschermen van ons bestaande groen en het inpassen van nieuwe ontwikkelingen. Voor het beheren van de ruim 960 hectare bossen, natuurterreinen en landschappelijke elementen is in het Integraal Ontwikkelingsplan Bos- en Natuurterreinen voor de komende jaren een ontwikkelrichting vastgelegd. Over het geheel bezien blijven we inzetten op vergroening, bijvoorbeeld door het aanplanten van nieuwe bomen: zowel in de kernen als in het buitengebied.

Het beheer

De kwaliteit van ons groen wordt in het kader van kwaliteit gestuurd werken (beleidsplan KOOR) regelmatig geïnspecteerd. Zo houden we elk jaar tweemaal een groen- en een kwaliteitsinspectie. Bij groenbeheer houden we zoveel mogelijk rekening met klimaatadaptie en proberen we de biodiversiteit en de ecologische natuurwaarden te versterken. Dat doen we bijvoorbeeld door daar waar mogelijk het onderhoud te verminderen. Om het milieu minder te belasten, borstelen we het onkruid weg in plaats van dat we het chemisch bestrijden of wegbranden.

Het bestrijden van de eikenprocessierups doen we steeds meer op natuurlijke wijze door het planten van speciale bollenmengsels, het zaaien van wildebloemen en het aanpassen van de vaste beplanting naar soorten die de natuurlijke vijanden van de rups aantrekken. Met mezenkastjes en speciale broedkasten wordt de natuurlijke bestrijding nog een extra impuls gegeven. Preventieve bestrijding, met een biologisch bestrijdingsmiddel, bouwen we af en voeren we nog slechts uit op plekken waar veel mensen komen en gezondheidsrisico's op de loer liggen. Invasieve exoten zoals de Japanse duizendknoop steken op steeds meer plaatsen de kop op. We beheersen de groei van de Japanse duizendknoop omdat voor bestrijding nog geen adequate en betaalbare methoden beschikbaar zijn. Ook de Aziatische hoornaar komt steeds meer voor binnen onze gemeente en bedreigt de biodiversiteit en voedselketen door verstuvende insecten als bijen te doden. Samen met de provincie nemen we maatregelen om de hoornaar te beheersen. In 2025 gaan we onze inwoners gericht informeren zodat ze waarnemingen van de Aziatische hoornaar melden en we de opmars van deze schadelijke exoot kunnen beperken.

Voor het groot onderhoud en de vervanging van groen is nog geen voorziening of reserve gevormd. De lasten en baten worden rechtstreeks in de exploitatie verantwoord. Bij de huidige werkwijze voeren we het vervangen, de vernieuwing en de renovatie van groen zoveel mogelijk uit binnen integrale uitvoeringsprojecten.

Actuele ontwikkelingen

Momenteel transformeren we onze bestaande beleidsregels met betrekking tot groen om naar de vorig jaar ingegane Omgevingswet. We betrekken groenorganisaties om maatregelen in kader van klimaatadaptatie en verhogen biodiversiteit beter uit te werken en waarborgen dat onze bijzondere bomen, monumentaal en waardevol, beter beschermd worden. Met het oprichten van een bomenfonds proberen we de herplantplicht beter uit te werken en particuliere eigenaren van waardevolle bomen tegemoet te komen in de kosten van beheer en behoud. We stimuleren de biologische diversiteit met maatregelen zoals ecologisch bermbeheer, bloembollen, minder bestrating voor klimaatadaptatie door acties als 'tegeltwippen' en het adopteren van boomspiegels door inwoners. Samen met de wijkcommissies, Woningbelang en het IVN organiseren we kleinschalige projecten om onze inwoners te stimuleren ook bij te dragen aan vergroening en klimaatadaptatie.

Kwantitatieve indicatoren:		
Voorzieningen	Hoeveelheid	Eenheid
Bomen	29.836	Stuks
Natuurlijke beplanting	669.938	M2
Cultuurlijke beplanting	315.056	M2
Hagen	29.686	M2
Gras	1.227.292	M2

Financiële resultaten 2024:

Eventuele afwijkingen op de exploitatiekosten zijn verantwoord in programma 2.

Omschrijving	Begroot	Werkelijk	Restant
Exploitatie			
Kosten groen algemeen	1.992.733	1.902.094	90.639
Kosten groenafval	124.605	97.154	27.451
Kosten groenbeleid	19.899	25.936	-6.037
Kosten middelen vergroening binnen de bebouwde kom	50.000	41.847	8.153
Kosten bomen, gras en beplanting	310.066	336.710	-26.644

Gebouwen

Beleidskader

Eind 2023 is de bestuursopdracht 2024-2028 vastgesteld met als doel om meer grip op vastgoed te krijgen middels het formuleren van een integrale vastgoedstrategie, het onderhoud van de vastgoedportefeuille meerjarig te borgen en ter voorkoming dat er voor het vastgoedbezit extra beroep zal moeten worden gedaan op de algemene middelen. Om het beoogde effect te halen zijn er hiervoor in 2024 meerde acties afgerond. Het meerjarenonderhoudsplan 2024 t/m 2043 voor het gemeentelijk vastgoed en de integrale vastgoedstrategie zijn in 2024 door de Raad vastgesteld. In 2025 zal dit een vervolg krijgen middels uitwerking van de jaarlijkse voortgangsrapportage (als onderdeel van de vastgoedstrategie) de methodiek voor huurprijsbeleid, het accommodatiebeleid en de routekaart verduurzaming.

Portefeuilleoverzicht

De gemeente Valkenswaard beschikt over een grote en diverse vastgoedportefeuille. Het in eigendom hebben van dit vastgoed is voor een gemeente geen doel op zichzelf. Het vastgoed faciliteert in het kunnen uitvoeren van wettelijke taken, beleidsdoelstellingen en andere maatschappelijke functies.

De gemeente Valkenswaard kent in totaal 74 vastgoedobjecten met een totale omvang van circa 69.000m² bruto vloeroppervlakte (bvo). Vanuit de wetgeving is er sprake van gedeeld eigendom tussen schoolbesturen (juridisch eigenaar) en de gemeente (economisch eigenaar/claimrecht). Wanneer het onderwijsvastgoed er buiten gelaten wordt betreft het 59 gebouwen en circa 49.800m² bvo. Onderstaande grafiek geeft een uitsplitsing van de vastgoedportefeuille naar gebruiksdoel.

Kwantitatieve indicatoren:		
Voorziening	Hoeveelheid	Eenheid
Binnensport	11	16.023
Buitensport/Recreatie	25	9.361
Cultuur	1	7.000
Buurt-/wijkcentra	6	1.629
Huisvesting gemeente	3	11.776
Brandweer	1	1.028
Overig vastgoed	7	1.625
Woningen	5	1.395
Primair Onderwijs (PO)	15	19.350
Totaal incl. PO	74	69.187
Totaal excl. PO	59	49.837

Financiële resultaten 2024:

Eventuele afwijkingen op de exploitatiekosten zijn verantwoord in programma 2.

Omschrijving	Beginstand	Storting	Uitgaves	Eindstand
Voorziening onderhoud vastgoed	-	7.304.520	1.325.469	5.979.051

Openbare verlichting*Het beleidskader*

De gemeente is verantwoordelijk voor de aanleg en het onderhoud van de openbare verlichting langs de openbare wegen. Hiervoor is het "beheerbeleidsplan OVL 2013-2022" vastgesteld, inclusief de hierop aansluitende beheer- en uitvoeringsplannen. Belangrijk uitgangspunt is dat de openbare verlichting naast de verkeersveiligheid ook de sociale veiligheid vergroot. Tegelijkertijd willen we dat de openbare verlichting energiezuinig en niet lichtvervuilend is en dat deze een zo laag mogelijke belasting geeft voor de flora, fauna en de omgeving. Voor de afweging om wel of niet te verlichten worden de determineertabellen uit de richtlijn NPR-13201 gehanteerd. Uitgangspunt is: "Niet verlichten, tenzij...".

Voor de komende periode vanaf 2025 wordt het beheerbeleidsplan voor openbare verlichting geactualiseerd.

Het beheer

We hebben de beschikking over een beheerprogramma, waarin de actuele gegevens van onze openbare verlichting zijn opgenomen. De vervanging van de openbare verlichting vindt plaats via investeringsprojecten. Afgeschreven conventionele verlichting wordt vervangen door LED-verlichting. De lasten en baten worden rechtstreeks in de exploitatie verantwoord.

Begin 2023 is het gecombineerd onderhouds- en vervangingsbestek aanbesteed voor de komende vier jaren. De aannemer draagt, naast het direct acteren op ontvangen storingen, ook zorg voor de juiste beheergegevens, klein- en grootschalige vervangingen en het dagelijks onderhoud waarbij wij als opdrachtgever de algehele regie voeren. Voor de komende periode wordt het gecombineerde onderhouds- en vervangingsbestek opnieuw aanbesteed.

Actuele ontwikkelingen

In 2024 zijn 57 masten vervangen in o.a. Crocuslaan e.o., Kromstraat en gebogen masten Waalreseweg. Tevens zijn 300 stuks LED armaturen aangebracht, waarvan 34 Vleermuisvriendelijke armaturen aan de Peedijk en Loonderweg.

Dit proces zetten we uiteraard naast de normale onderhoudswerkzaamheden en incidentele vervangen in 2025 weer voort. Streven is in 2030 100% LED binnen de gemeente.

Kwantitatieve en kwalitatieve indicatoren

Wij beschikken momenteel over 7.368 lichtmasten en 7.636 armaturen (inclusief grondspots).

Financiële resultaten 2024:

Eventuele afwijkingen op de exploitatiekosten zijn verantwoord in programma 2.

Omschrijving	Begroot	Werkelijk	Restant
Exploitatie			
Kosten openbare verlichting	601.178	503.884	97.294
Kosten schade openbare verlichting	10.100	113.620	-103.520
Kosten straatmeubilair	116.166	54.198	61.968
Inkomsten schade openbare verlichting	-10.000	-83.923	73.923

VRI

Het beleidskader

Eén van de kerntaken van de gemeente Valkenswaard is de zorg voor een goed functionerend wegennet. Verkeersregelinstallaties (VRI's) zijn daar een onderdeel van en hebben een belangrijke functie voor het realiseren van de beleidsdoelen. Deze beleidsdoelen gaan over belangrijke maatschappelijke thema's als mobiliteit, bereikbaarheid, verkeersveiligheid en leefbaarheid. Voor VRI's is het Beheerbeleidsplan verkeersregelingen 2013-2022 vastgesteld.

In Valkenswaard staan momenteel dertien VRI's, die eigendom zijn van de gemeente. Door slecht afgeregelde regelapparatuur, uitval of andere storingen kunnen gevaarlijke situaties ontstaan. Een adequaat VRI-beheer, waarbij storingen snel worden opgelost en versleten en slecht functionerende onderdelen (preventief) worden vervangen, is noodzakelijk. Zo kunnen we de kans op storingen verkleinen en de levensduur van de installatie verlengen.

Het beheer

Het technische beheer vraagt om een duidelijke beheerstrategie en bijbehorende financiële middelen. Alle installaties worden jaarlijks onderworpen aan een inspectie. Op basis van de resultaten daarvan actualiseren we het onderhoudsprogramma voor een periode van vier jaar.

Voor de instandhouding van verkeersregelinstallaties hebben we geen voorziening ingericht maar worden de lasten en baten rechtstreeks in de exploitatie verantwoord. Voor grootschalig onderhoud en vernieuwingen richten we investeringsprojecten in.

Naast het technische beheer is het functionele beheer van de installaties belangrijk. Het zogenaamde verkeersbeheer beoordeelt onder meer aan de hand van kruispuntanalyses en binnengekomen wensen en klachten of we de verkeersregelprogramma's in de verkeersregelautomaten (VRA's) moeten aanpassen. VRI's zijn ook een belangrijk verkeerskundig sturingsinstrument om verkeerstromen te beïnvloeden. Ook dit aspect maakt het noodzakelijk om actueel verkeersmanagement te voeren.

Actuele ontwikkelingen

De VRI die op een huurautomaat stond is intussen vervangen door een nieuwe VRI. Hierdoor zijn er nu dertien VRI's die voldoende restlevensduur hebben en naar behoren functioneren. In 2024 is het traject gestart om de regelkasten van 6 vri's te vervangen door iVRI's. Deze aanpassingen zullen een dynamisch verkeersmanagement mogelijk maken wat de doorstroming zal bevorderen. Voor deze aanpassingen is een rijkssubsidie beschikbaar.

Kwantitatieve en kwalitatieve indicatoren

Het aantal storingen en meldingen is een goede indicatie van de technische staat van een VRI. In combinatie met informatie uit het jaarlijks preventief onderhoud actualiseren we de planning voortdurend waar dat nodig is.

Financiële resultaten 2024:

Eventuele afwijkingen op de exploitatiekosten zijn verantwoord in programma 2.

Omschrijving	Begroot	Werkelijk	Restant
Exploitatie			
Kosten verkeersregelinstallatie	91.919	100.819	-8.900

Omschrijving	Begroot	Werkelijk	Restant
Kredieten			
Verkeersregelinstallatie	112.440	112.440	-

Speelvoorzieningen

Het beleidskader

In 2015 is het speelvoorzieningen beheerbeleid vastgesteld. Daarin staat dat we het aantal speelplekken verminderen, de speelplekken aanpassen aan de situatie in de wijk en de kwaliteit van de overblijvende locaties verbeteren als dat mogelijk is. Bij de aanpassingen kijken we ook direct naar de toegankelijkheid 'Agenda 22' waarin het uitgangspunt is dat (speel)voorzieningen voor iedereen toegankelijk zijn. Verder is voor het beheer en het onderhoud van de speelplekken uiteraard het 'Besluit Veiligheid van Attractie- en speeltoestellen' van belang omdat daarin de wettelijke verplichtingen zijn opgenomen waaraan de speeltoestellen moeten voldoen.

Het beheer

Vanuit het beheerprogramma speelvoorzieningen is een meerjarenplanning voor het groot onderhoud en vervanging opgesteld. De concrete onderhoudsplannen maken we aan de hand van de jaarlijks, wettelijk verplichte veiligheidsinspecties en de technische staat van de speelvoorzieningen. De kosten voor het onderhoud worden rechtstreek in de exploitatie verantwoord. De vervanging van de speelvoorzieningen wordt gedekt door de bestemmingsreserve speeltoestellen.

Actuele ontwikkelingen

Recent heeft de gemeente Valkenswaard de Samenspeelbelofte ondertekend. Dit betekent dat we ons inzetten om speelplekken zo in te richten dat iedereen zich welkom voelt, met of zonder beperking.

In 2024 zijn verschillende speelplekken in zijn geheel gerenoveerd zoals de speelplek bij Kinderboerderij t Weike, de Meidoornlaan en bij het buitenzwembad van de Wedert. Ook is de skatebaan opgeleverd en is er een start gemaakt met de voorbereiding van de pumptrackbaan, de natuurspeeltuin aan de Dukaathof en de vervangingen die gepland staan voor 2025. Er komen geregeld wensen van kinderen die graag een extra speeltoestel willen. Deze wensen kunnen we vaak inwilligen door gebruik te maken van het wensenpotje.

Kwantitatieve en kwalitatieve indicatoren

Wij regelen op dit moment het beheer, het onderhoud en de vervanging van 73 speelplekken. In zijn totaliteit staan daar nu 439 openbare speel en openbare sporttoestellen in onze gemeente.

Kwantitatieve indicatoren:		
Voorzieningen	Hoeveelheid	Eenheid
Speelplekken	73	Stuks
Speeltoestellen	439	Stuks
Valondergronden	8.400	M2

Financiële resultaten 2024:

Eventuele afwijkingen op de exploitatiekosten zijn verantwoord in programma 2.

Omschrijving	Begroot	Werkelijk	Restant
Exploitatie			
Speelvoorziening	103.461	85.922	17.539

Omschrijving	Beginstand	Storting	Kosten	Eindstand
Reserve speellocaties	278.403	95.320	120.083	253.640

Buitensportvoorziening

Het beleidskader

De beleidsvisie Valkenswaard beweegt naar de Toekomst en de verschillende normen van het NOC*NSF en sportbonden vormen het gemeentelijk beleidskader voor de buitensportvoorzieningen.

Met het beleid zorgen we ervoor dat de accommodaties voldoen aan de maatschappelijke (breedte)sport basisnormen.

Het beheer

Het "Meerjaren Investerings Plan buitensportaccommodaties" (MIP) geeft ons een nauwkeurig inzicht in de omvang, het kwaliteitsniveau en de theoretische levensduur van onze buitensportvoorzieningen. Dit kwaliteitsniveau wordt jaarlijks gecontroleerd en waar nodig aangepast in het MIP. Uit deze gegevens blijkt duidelijk dat we, gezien over een periode van dertig jaar, gemiddeld € 500.000 per jaar nodig hebben om het gebruik van deze voorzieningen voor de toekomst te kunnen garanderen. Jaarlijks geven we via de Nota Kaders aan welke buitensportvoorzieningen in het betreffende begrotingsjaar moeten worden vervangen.

Het Meerjaren Onderhoud Plan buitensportaccommodaties (MOP) geeft ons een exact beeld welke middelen er jaarlijks nodig zijn om via regulier en dagelijks onderhoud onze buitensportaccommodaties op het vereiste kwaliteitsniveau te houden. Wanneer we dit onderhoud niet of minder uitvoeren lopen we het risico dat de theoretische levensduur van de buitensportaccommodaties/sportvelden niet gehaald gaat worden en dat er klachten vanuit de gebruikers ontstaan.

Actuele ontwikkelingen

In 2024 is het basketbalveld gerealiseerd, het skatepark, de trimbaan in Borkel en is bij RKVV Dommelen een natuurgrasveld gerenoveerd, zijn er verschillende fietsenstallingen bij verenigingen en het buitenzwembad opgeknapt, is er een start gemaakt met de aanleg van glasvezel op sportpark Den Dries en zijn we de voorbereidingen gestart voor het aanleggen van veldverlichting bij veld 5/6 op sportpark Den Dries en om tot renovatie van de voetbal kunstgrasvelden te komen die in 2025 en 2026 worden vervangen. De nieuwe velden krijgen een natuurlijke infill van kurk en olijfpitten. Op deze manier bereiden we ons voor op het verbod op polymere infill, dat vanaf 2031 van kracht is.

Kwantitatieve indicatoren:		
Voorzieningen	Hoeveelheid	Eenheid
Buitensportvoorzieningen	66	Stuks
Verschillende sporten	19	Stuks
Aantal verenigingen +/-	28	Stuks

Financiële resultaten 2024:

Eventuele afwijkingen op de exploitatiekosten zijn verantwoord in programma 2.

Omschrijving	Begroot	Werkelijk	Restant
Kredieten			
Buitenspeelvoorzieningen	258.000	214.275	43.725

Tractie

Het beleidskader

In het KOOR (Kwaliteit Onderhoud Openbare Ruimte) is opgenomen dat "gemiddeld B" het kwaliteitsniveau moet zijn van het onderhoud van onze kapitaalgoederen. Daarnaast zijn er diverse wetten of regelingen als de Wegenverkeerswet en het Attractiebesluit en eisen van sportbonden waarin bepalingen zijn opgenomen hoe onze kapitaalgoederen moeten worden onderhouden. In het kader van het project "Beheer op orde" hebben we een professionele beheerorganisatie ingericht die voor de uitvoering van hun werkzaamheden moet kunnen beschikken over bedrijfsvoertuigen en machines.

Het beheer

Het onderhoud aan de bedrijfsvoertuigen en machines wordt voor een groot deel verricht door eigen personeel in onze garage. Jaarlijks moeten er ook voertuigen en machines worden vervangen. Hiervoor hebben we de bestemmingsreserve "tractie ruimtelijk beheer" ingesteld. Naast de bedrijfsvoertuigen en machines van het team B&U zijn hierin ook de voertuigen van de bodes en boa's opgenomen. Het college stelt jaarlijks het benodigde vervangingsbudget ter beschikking vanuit deze reserve.

Actuele ontwikkelingen

Het tractie bestand is afgestemd op de nieuwe beheerorganisatie. Eind 2019 zijn we overgegaan op het tanken van de voor het milieu betere blauwe diesel (HVO-50). Sinds 2015 zetten we ons in

voor een duurzamer tractiebestand. In dat jaar zijn twee elektrische bestelwagens aangeschaft. Sinds 2023 beschikt de gemeente Valkenswaard ook over haar eerste elektrische bakwagen. In 2024 is een elektrische cirkelmaaier en gator (klein terreinvoertuig) aangeschaft. Binnen de mogelijkheden die er zijn proberen we op deze manier de voorbeeldfunctie van de gemeente toe te passen.

In 2024 zijn we daarnaast gestart met het opstellen van een geactualiseerd tractiebeheerplan met actuele prijzen. Dit tractiebeheerplan vormt de kern van onze strategische benadering om de prestaties en duurzaamheid van ons tractiebestand te optimaliseren.

Kwantitatieve indicatoren:		
Voorzieningen	Hoeveelheid	Eenheid
Bestel/bakwagens	21	Stuks
Vrachtwagens	1	Stuks
Veegwagens	2	Stuks
Overig rijdend materieel	13	Stuks
Werktuigen	39	Stuks
Gladheidbestrijdingsmachines	19	Stuks
Overige tractie gereedschappen	18	Stuks

Financiële resultaten 2024:

Eventuele afwijkingen op de exploitatiekosten zijn verantwoord in programma 2.

Omschrijving	Begroot	Werkelijk	Restant
Exploitatie			
Tractie/vervoersmiddelen	446.734	478.803	-32.069

Omschrijving	Beginstand	Storting	Kosten	Eindstand
Reserve tractie	477.004	183.143	101.041	559.106

Financiering

Inleiding

Het doel van deze financieringsparagraaf is de uitvoering van de treasuryfunctie in beeld te brengen. De treasuryfunctie bestaat uit de taken financiering, cashmanagement en renterisicobeheer met als doel: de organisatie te voorzien in de behoefte aan vreemd vermogen tegen zo laag mogelijke kosten en te beschermen tegen ongewenste financiële risico's. De uitvoering ervan vereist beslissingen in een complexe geld- en kapitaalmarkt. Onder de functie valt ook het garanderen van geldleningen door derden.

Financieringspositie

Financiering binnen de gemeente Valkenswaard gaat volgens het systeem van totaalfinanciering. Dit houdt in dat er geen rechtstreeks verband bestaat tussen een bepaalde investering en de aangetrokken financieringsmiddelen. Jaarlijks wordt de financieringsbehoefte bepaald. De gemeentelijke eigendommen financieren we door het eigen vermogen in de vorm van reserves en voorzieningen en door middel van langlopende geldleningen.

Tussentijdse schommelingen in de financieringspositie worden door een rekeningcourant overeenkomst en kasgeldleningen opgevangen. Bij benutting van kasgeldfaciliteiten wordt de afweging gemaakt of en wanneer omzetting in een vaste geldlening noodzakelijk is. Daarnaast wordt gekeken naar de rentepercentages en de verwachte ontwikkeling daarvan. Het streven is telkens om de gemiddelde rente zo laag als mogelijk te houden.

Renterisico

Het renterisico is het volume aan uitstaande schuld, dat aan een renteherziening onderhevig is. De wetgever heeft in de wet Fido eisen gesteld aan het maximum aan renterisico dat een gemeente in enig jaar mag lopen. Deze vinden hun uitdrukking in de kasgeldlimiet en de renterisiconorm.

Leningen en schulden

Kortlopende schuld: de kasgeldlimiet

In de Wet Fido is een norm gesteld voor het maximum bedrag waarmee de gemeente haar investeringen met kortlopende middelen (looptijd < 1 jaar) mag financieren: de zogenaamde kasgeldlimiet. Deze limiet bedraagt maximaal 8,5% van het begrotingstotaal en is voor 2024 berekend op € 8,748 miljoen.

Met de Bank Nederlandse Gemeenten is een overeenkomst financiële dienstverlening (rekening-courant) gesloten met een kredietfaciliteit van maximaal € 5,0 miljoen. In 2024 heeft er in een kwartaal een overschrijding van de kasgeldlimiet plaatsgevonden. Na deze constatering is op basis hiervan een nieuwe langlopende lening aangetrokken, waarmee de kortlopende lening omgezet is naar een langlopende lening, welke al begroot was. Hiermee is weer voldaan aan de norm voor het kasgeldlimiet.

bedragen x € 1.000

Kasgeldlimiet	Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
Begrotingstotaal	102.921	102.921	102.921	102.921
Limiet percentage	8,50%	8,50%	8,50%	8,50%
Normbedrag	8.748	8.748	8.748	8.748
Vlottende schuld	9.370	10.022	0	35
Vlottende middelen	2.506	643	4.576	1.873
Netto saldo	6.864	9.379	-4.576	-1.838
Ruimte onder de kasgeldlimiet	1.885		13.324	10.586
Overschrijding kasgeldlimiet	-	631	-	-

De kasgeldlimiet is in 2024 in één kwartaal overschreden. Doordat dit in het volgende kwartaal hersteld is, past dit binnen de voorschriften.

Langlopende schuld: de renterisiconorm

De renterisiconorm houdt in dat niet meer dan 20% van de begrotingsomvang van een jaar aan een renteherziening en herfinanciering onderhevig mag zijn. Deze norm is ingesteld om een stabiele rentelast over de komende jaren te bewerkstelligen. Op een begrotingstotaal van € 103 miljoen bedraagt de renterisiconorm 20%, wat komt neer op € 20,6 miljoen.

bedragen x € 1.000

Renterisico	Realisatie 2024
Begrotingstotaal	102.921
Limiet percentage	20,00%
Normbedrag	20.584
Rente herziening	0
Aflossing	4.944
Renterisico	4.944
Ruimte onder de renterisiconorm	15.640
Overschrijding renterisiconorm	-

Met een totale aflossing van € 4.944 miljoen blijven we in 2024 ruim onder de renterisiconorm.

De gemeente trekt indien nodig leningen aan om te voldoen aan haar financieringsverplichtingen. In onderstaand is weergegeven hoeveel er aan aflossing in het jaar heeft plaatsgevonden en voor welk bedrag nieuwe leningen zijn aangetrokken.

bedragen x € 1.000

Omschrijving	Bedrag
Stand per 1-1-2024	43.619
Aflossingen	4.944
Nieuwe leningen	20.000
Stand per 31-12-2024	58.675

Overige langlopende leningen**Startersleningen**

In 2024 zijn via Stimuleringsfonds Volkshuisvesting (SVn) leningen verstrekt aan starters binnen onze gemeente. De gemeente verstrekt 25% van de afgesloten lening. Het rijk en de provincie verstrekken het resterende deel van 75% van de leningen aan deze starters.

bedragen x € 1.000

Omschrijving	
Stand per 1-1-2024	1096
Nieuwe leningen (des-/ investeringen)	567
Aflossingen	106
Stand per 31-12-2024	1.557

Leningen voor zonnepanelen (groene zone)

"De Groene Zone" is een initiatief van diverse gemeentes in de regio Zuidoost Brabant en heeft als doel om zoveel mogelijk woningen te voorzien van zonnepanelen. Het project biedt een simpele en laagdrempelige manier voor particulieren om zonnepanelen op eigen dak te realiseren.

bedragen x € 1.000

Omschrijving	Bedrag
Stand per 1-1-2024	1.266
Nieuwe leningen (des-/ investeringen)	0
Aflossingen	123
Stand per 31-12-2024	1.143

Renteresultaat

In 2024 is er circa €55.000 ontvangen aan rente op uitzettingen de Rijksschatkist (schatkistbankieren). Daarnaast zijn ook rentebaten ontvangen voor de uitzettingen van de Groene Zone. Daarnaast is het omslagpercentage van de rente op eigen investeringen eind 2024 herberekend. Hiermee is het percentage van de omslagrente bijgesteld van 1,5 % naar 1%. Hiermee wordt dus ook minder rente toegerekend aan de taakvelden, ten opzichte van 2023. Daarnaast is in 2024 ook gestopt met het toerekenen van bespaarde rente, conform de aanbevelingen van de commissie BBV.

bedragen x € 1.000

Omschrijving	Rekening 2024	Rekening 2023
Rente kosten		
Externe rentelasten over de korte en lange financiering	887	706
Externe rentebaten	-89	-82
Directe toe te rekenen rente grondexploitatie	-21	-24
Bespaarde rente	0	768
Totaal rente kosten	777	1.368
Aan taakvelden toe te rekenen rente	1.038	1.466
Totaal doorbelast	1.038	1.466
Rente resultaat	261	98

Deelnemingen

De gemeente Valkenswaard is, net als alle aangesloten gemeenten, aandeelhouder bij de BNG Bank. Jaarlijks ontvangen we hiervoor een dividenduitkering. In 2024 bedroeg het dividend over de 12.987 aandelen € 2,16 per aandeel. In totaliteit is er € 28.052 ontvangen aan dividend.

Kredietrisico

De gemeente Valkenswaard staat loopt voor een aantal instellingen een kredietrisico. De gemeente staat voor deze (sociale) instellingen garant of heeft een achtervangpositie. In onderstaande tabel wordt weergegeven wat deze risico's zijn, mochten de instellingen niet aan hun financiële verplichtingen kunnen voldoen.

bedragen x € 1.000

Omschrijving	% per 31-12- 2023	% per 31-12- 2024	Hypothecaire zekerheid	Restant schuld/risico per 31-12-2023	Restant schuld/risico per 31-12-2024
Woningbouwcorporaties met garantie WSW (Waarborgfonds Sociale Woningbouw)	97%	97%	zonder	86.276	85.683
Financiële instellingen met een A-rating of hoger	0%	0%	zonder	32	28
Overige toegestane instellingen	1%	2%	met	1.096	1.557
Overige toegestane instellingen	1%	1%	zonder	1.266	1.143
Totaal	100%	100%		88.670	88.411

Bedrijfsvoering

Algemeen

De wereld en daarmee onze opgaven veranderen in een vlot tempo. Dit vraagt meebewegen en meegroeien van onze organisatie. Onze samenwerkingspartners en inwoners mogen dit ook van ons verwachten.

Als gemeente maken we ons zowel sterk voor het algemeen belang als voor de behoeften van kleinere groepen in de samenleving. Dat dienstverlenend karakter moeten we laten zien aan de inwoners, organisaties en partners met wie wij samenwerken.

Toekomstvisie

De Toekomstvisie is herijkt en opnieuw vastgesteld naar 2040.

Organisatie ontwikkeling



In de eerste helft van 2024 is bovenstaande programmatische opzet voor integrale aanpak van Organisatie Ontwikkeling opgesteld. Het bestaat uit vier programma's, namelijk het kaderen van de grote opgaven, de arbeidsmarktstrategie, het binden en boeien van medewerkers en het inrichten van de organisatie.

In de tweede helft van 2024 is gestart met dit programma. Het programma (grote) opgaven kaderen omvat een integrale benadering van de grote opgaven, waaronder sturingsfilosofie en participatie, met andere grote en organisatie brede opgaven in de organisatie. De programma's zijn voorzien van inhoud, de belanghebbenden zijn geïnformeerd en de werkgroepen zijn gestart.

De kernwaarden Empathisch, Gelijkwaardig, Daadkrachtig en Oplossingsgericht zijn en blijven het uitgangspunt bij ons werken en handelen.

Sterk in je samenwerking

In sterk in je samenwerking staat het samenwerken met onze partners centraal. We zijn continu in verbinding en in gesprek met onze omgeving. Samen met onze inwoners, onze (regionale) samenwerkingspartners en andere overheden werken we aan de doelen uit de Toekomstvisie.

We zijn daarbij Altijd Open, we luisteren naar onze inwoners en partners. We denken mee en maken mogelijk, omarmen nieuwe en andere ideeën bij alles wat er in onze samenleving speelt. Participatie is en blijft een sleutelwoord. Het is belangrijk dat we de samenwerking vanaf het begin opzoeken.

Ook regionaal liggen er kansen om ons te profileren. We kijken daarbij niet enkel naar wat de regio ons biedt, maar nadrukkelijk ook naar wat wij de regio kunnen bieden. We hebben toegevoegde waarde aan de Brainportregio en zetten hierop in, in de manier waarop we samenwerken met de regio. Onze toekomstvisie, met de pijlers Kwaliteit van leven in Valkenswaard en FF offline in Valkenswaard, en de regionale ontwikkelstrategie bieden daar de handvatten voor.

Focuspunten voor het programma Sterk in je Werk en Sterk in je Samenwerking

Binnen de programma's hebben we meer focus aangebracht op basis van input uit het medewerkersonderzoek 2022 en de SWOT-analyse 2024. De focuspunten helpen ons om onze doelen te bereiken en maken het programma beheersbaar. De (digitale) ontwikkelingen gaan zo snel dat geen focus ervoor kan zorgen dat de doelen uit het oog worden verloren omdat op we elke trein springen. Het huidige programma kent de volgende focuspunten.

- Integraal werken

Samenwerking tussen teams – In de Toekomstvisie staat dat samenwerking steeds belangrijker wordt als we de doelen van onze centrale thema's willen behalen. Een integrale benadering, over de beleidsgrenzen heen, is dus noodzakelijk. Aan de ene kant gaat het over praktische zaken: wie hebben we waarvoor nodig, hoe kan ik wie vinden en hoe pakken we integraal werken het best aan? Maar aan de andere kant gaat het over gedrag: hoe zorgen we ervoor dat samenwerking onderdeel van onze manier van werken wordt? En dat we altijd op zoek gaan naar de juiste mensen om tot het beste resultaat te komen? De werkgroep integraal werken heeft in 2022 een plan van aanpak opgesteld, de acties hieruit zijn grotendeels geïmplementeerd of afgerond. De laatste acties lopen naar verwachting door tot begin 2024, waarbij het borgen een belangrijk aandachtspunt is. Het blijft belangrijk dit thema met enige regelmaat bespreekbaar te maken en dus op de interne agenda's te plaatsen.

- Doen!

Sturingsfilosofie – Onder leiding van een begeleidingsgroep, waarin een afvaardiging van raads- en collegeleden en de ambtelijke organisatie zijn vertegenwoordigd, is door een bureau een sturingsfilosofie op rolneming en participatie opgesteld. De sturingsfilosofie op rolneming en participatie is op 7 november 2024 door de gemeenteraad vastgesteld en in 2024 is een begin gemaakt met de uitwerking daarvan, waarbij ook de twee aangenomen moties worden betrokken.

- Groei!

Arbeidsmarktvragestuk – Vanwege de krapte op de arbeidsmarkt is het voor gemeenten belangrijk om zich goed te positioneren en te profileren als aantrekkelijke werkgever. Hiervoor is gewerkt aan een arbeidsmarktbenadering, waarmee in 2024 gewerkt wordt met het doel om te blijven groeien!

Ontwikkelingen in de bedrijfsvoering

Bedrijfsvoering A2

De paragraaf bedrijfsvoering geeft een toelichting op de onderdelen Bedrijfsvoering en Werk & Inkomen. De GRSA2 voert deze taken uit voor de 70.000 inwoners van de gemeenten Cranendonck, Heeze-Leende en Valkenswaard, als voor haar eigen interne organisatie. Deze paragraaf biedt inzicht in de ontwikkelingen omtrent bedrijfsvoering, gericht op het adequaat uitvoeren en het bieden van een kwalitatieve dienstverlening.

Organisatieontwikkelingen GRSA2

Een belangrijke ontwikkeling is de aanstelling van een vaste directeur, per 1 februari 2024. Een vaste invulling zorgt voor meer koersvastheid en stabiliteit in de doorontwikkeling van de GRSA2. Naast de directie, zijn in de loop van 2024 ook de managersfuncties ingevuld. Dit zorgt voor een stabiel MT. In 2024 is een fundament gebouwd voor het optimaliseren van de dienstverlening. Dit is in lijn met het bestuursbesluit om de GRSA2 te voorzien van een impuls en te investeren in de toekomst van de organisatie. Het Ontwikkelplan van de GRSA2 gaat hier verdere handen en voeten aan geven.

Personele ontwikkelingen GRSA2

De formatieontwikkeling is nu structureel verankerd in de strategische agenda van de drie gemeenten en de GRSA2. Dit onderwerp wordt open besproken op basis van vertrouwen, wat bijdraagt aan een duurzame en optimale ondersteuning van de gemeenten door de GRSA2. Hoewel de uitstroom in de loop van 2024 is verminderd (10,2 %), bleef de GRSA2 afhankelijk van inhuur om de dienstverlening te waarborgen. Hierdoor vielen de salariskosten van de GRSA2 vielen lager uit dan begroot als gevolg van het aantal openstaande vacatures. De vrijgevalen middelen, samen met het begrote inhuurbudget, zijn ingezet ter dekking. Naast de inhuur voor de vervanging van vacatures binnen de salarisruimte, werd ook vanuit andere budgetten ingehuurd voor vervangingen bij ziekte, specialistische expertise en projectmatige werkzaamheden.

Door het tijdelijk aanstellen van een verzuimcoach en strakke sturing vanuit het MT, is het verzuim fors afgenomen. Van 9,06% in 2023 naar 5,42% in 2024. Dit betekent dat de combinatie van een laag verzuimpercentage, in combinatie met een lage meldingsfrequentie, de GRSA2 als 'gezond bedrijf' kan worden beschouwd. De cijfers geven geen reden tot directe aanpak. Echter is het belangrijk om de cijfers nauwlettend in de gaten te houden en alert te blijven.

Met nieuwe wervingsmethoden hoopt de GRSA2 sneller haar vacatures in te kunnen vullen en wordt gepoogd om hoge inhuurkosten te drukken. In 2024 heeft dit geleid tot een instroom van 30,6%. Vacatures binnen bepaalde vakgebieden, zoals financiën, IT en met name privacy- en informatiebeveiliging, blijven uitdagend om in te vullen. Het niet vervullen van deze functies brengt risico's met zich mee voor de organisaties.

In 2024 heeft de GRSA2 diverse opleidingen en trainingen gefaciliteerd. Denk hierbij bijvoorbeeld aan de inhouse BBV-cursus. Naast dat deze opleidingen een belangrijke bijdrage leveren aan de investering in onze medewerkers, heeft de ontwikkeling van kennis en competenties een positief effect op de kwaliteit van de dienstverlening aan onze klantgemeenten.

Doorontwikkeling dienstverlening

Naast de reguliere dienstverlening, zijn er een aantal ontwikkelingen geweest. Het traject omtrent de jaarrekeningcontroles 2024 is zeer intensief geweest. Dit heeft geleid tot een forse extra capaciteitsvraag voor met name de teams Financiën en Auditing & Control en het tijdelijk aantrekken van externen. De prioriteit lag voornamelijk op het afronden van de accountantscontroles. Ondanks de uitdaging, heeft dit uiteindelijk geleid tot vier goedkeurende verklaringen.

Verder zijn er stappen gezet in de optimalisatie van de P&C-processen. De implementatie van de aanbevelingen van BMC voor de financiële functie is gestart, en de formatieontwikkeling is geïntegreerd in het toekomstplan. Om de P&C-producten efficiënter samen te stellen, is de applicatie Pepperflow geïntroduceerd. Deze vermindert de kans op foutieve informatie en helpt de vier organisaties de financiële verantwoording naar een hoger niveau te tillen.

In 2024 werden ook de budgethoudersregeling en het inkoopbeleid herzien, die per 1 januari 2025 in werking treden. Ondanks het realiseren van een stabiele fiscale bedrijfsvoering binnen de Samenwerking A2-gemeenten, is het helaas niet gelukt dit op de lange termijn te waarborgen met de huidige bezetting. Dit is een van de focuspunten voor 2025.

In lijn met het "Toekomstplan Auditing & Control" werden in de loop van 2024 de vacatures binnen Auditing & Control ingevuld en is de applicatie Checkpoint aangeschaft. Dit biedt beter inzicht in de risico's en bevindingen van het team, terwijl het de uitvoering van interne controles professionaliseert. In 2024 zijn de eerste rechtmatigheidsverantwoordingen afgegeven, gebaseerd op het Jaarplan Auditing & Control en het Jaarplan Interne Controle W&I.

De aanbesteding van het personeelsinformatiesysteem/E-HRM is gestart, met een definitieve keuze in mei 2025 en implementatie in de tweede helft van dat jaar. Voor de salarisdienstverlening is gekozen voor een hybride model, met zowel een interne salarisadministrateur als een externe partij. Dit legt de basis voor een efficiënte en betrouwbare verwerking van personeels- en salarisgegevens vanaf 2025.

Om de ICT-dienstverlening te verbeteren, is gestart met het vernieuwen van het ICT-fundament wat zorgt voor meer continuïteit, schaalbaarheid en flexibiliteit voor plaats- en tijdonafhankelijk werken. In 2024 werd besloten om de hybride manier van werken versneld in te voeren vanwege technische knelpunten in de verouderde Citrix-omgeving. Hierdoor startte I&A met de versnelde uitrol van mobiele devices voor de vier organisaties. Dit traject loopt door in 2025.

Tenslotte is tijdens de directieraad in maart 2024 besloten de actualisatie van de producten- en dienstencatalogus (PDC) voorlopig 'on hold' te zetten. De samenwerking wordt voorsnog gecontinueerd in de huidige vorm. Desondanks wordt er gekeken naar welke diensten we kunnen leveren met de mensen die we hebben. Daar waar dat de dienstverlening onder druk zet gaan we het gesprek aan.

Informatieveiligheid en privacy

Gemeenten verwerken veel informatie en persoonsgegevens. Deze informatie wordt o.a. gebruikt om besluiten te nemen, beleid op te maken, beschikkingen af te geven, hulp en diensten te verlenen. Het kan vergaande gevolgen hebben als informatie niet juist of niet beschikbaar is of in verkeerde handen terechtkomt. Informatiebeveiliging is het middel om te borgen dat (persoons)gegevens beschermd zijn, systemen en informatie beschikbaar zijn en betrouwbaar zijn. Informatiebeveiliging, wat gaat over de beschikbaarheid, integriteit en vertrouwelijkheid van informatie, heeft een hoge prioriteit. Informatieveiligheid en privacy zijn van wezenlijk belang voor de (lokale) overheid. In november 2024 is daarom ook besloten om de formatie voor een Privacy Officer op te nemen in de begroting.

Jaarlijks leggen gemeenten verticaal(toezichthouders/ministeries) en horizontaal(gemeenteraad) verantwoording af over informatiebeveiliging. Hiervoor is de ENSIA (Eenduidige Normatiek Single Information Audit) ontwikkeld. Dit is een zelfevaluatie aangevuld met een externe audit voor de domeinen DigiD en Suwinet. De ENSIA-audit is gebaseerd op de Baseline Informatiebeveiliging Overheid(BIO). Een basisniveau van informatiebeveiliging wat geldt voor alle overheidslagen. Over de resultaten van de ENSIA-zelfevaluatie en IT-audit worden de gemeenteraden jaarlijks via een Raadsinformatiebrief geïnformeerd.

In 2024 is een start gemaakt met een nieuw "Strategisch informatiebeveiligings- en privacy beleid". Daarnaast is in 2024 ingezet op bewustwording, dit is en blijft een continue proces. De mens is een belangrijke, maar ook kwetsbare schakel als het gaat over informatiebeveiliging.

W&I

De werkzaamheden van de afdeling Werk & Inkomen volgen grotendeels de landelijke ontwikkelingen en die van de 3 gemeenten. Daarnaast heeft het team Werk & Inkomen zich in 2024 wederom ingezet voor de afhandeling van de energietoeslag, het leefgeld voor Oekraïense vluchtelingen en het financieel ondersteunen van slachtoffers van de kinderopvangtoeslagaffaire. Ook is het uitvoeringsplan schuldhelpverlening gestart en is de evaluatie van het breed minimabeleid & het kader voor de opzet van het minimabeleid (geharmoniseerd) tot stand

gekomen. Door het project 'klant in beeld' zijn uitkeringsgerechtigden goed in beeld en zijn nieuwe re-integratietrajecten aanbesteed.

Al met al een bewogen jaar, met diverse uitdagingen op het gebied van bedrijfsvoering. Desondanks heeft de GRSA2 mooie resultaten bereikt en zijn er stappen gezet om de dienstverlening te verbeteren. Het bestuur heeft in november 2024 haar vertrouwen uitgesproken om te investeren in de toekomst van de GRSA2. De organisatie ziet deze ontwikkeling met enthousiasme tegemoet en gaat hier in 2025 verdere invulling aan geven.

Personeel & Organisatie

Functieboek en HR-gesprekscyclus

Sinds 2016 maakt de organisatie voor haar functiegebouw gebruik van de HR21-systematiek. Dit is een systeem met generieke functiebeschrijvingen waar op basis van actuele functie/taakbeschrijvingen de functies worden ingedeeld volgens de HR21 systematiek.

De HR-gesprekscyclus bestaat uit o.a. "Het goede gesprek". Tijdens dit gesprek gaan medewerker en manager, op basis van gelijkwaardigheid, een dialoog aan. Er wordt met name ingezet op het welzijn en op de ontwikkeling van de toekomstbestendige medewerker, als gevolg van de ontwikkelingen vanuit de organisatieontwikkeling. We gebruiken daarvoor POP-gesprekken (persoonlijke ontwikkeling).

Medewerker onderzoek (MO)

In 2019 en in 2022 is het Medewerker onderzoek voor gemeente Valkenswaard, en ook A2 breed, uitgezet. Vervolgens zijn de teams, ondersteund door een externe partij/coach, met de resultaten aan de slag gegaan. Er is ook een vergelijking gemaakt met het eerdere onderzoek en gekeken naar de ontwikkelingen die zich hebben voorgedaan in de afgelopen 3 jaar. In het najaar van 2024 heeft er een aanbesteding plaatsgevonden waarbij Effectory de partij is waar we mee verder gaan. Effectory heeft ook eerder het Medewerker onderzoek voor onze organisaties begeleid en gaat dit in het voorjaar weer oppakken zodat de enquête in het najaar van 2025 weer uitgezet kan worden.

Arbeidsmarktbenadering

De arbeidsmarkt staat al een aantal jaar onder druk. Vacatures staan langer open, gekwalificeerd personeel is moeilijk te krijgen. Dit dwingt de organisatie anders te kijken, te denken en te handelen ten opzichte van de arbeidsmarkt. Enerzijds worden er korte termijn acties opgepakt om het ontstane probleem beheersbaar te maken, anderzijds wordt er gewerkt aan een planning voor de middellange termijn. Ook de leeftijdsopbouw van het huidige personeelsbestand maakt dat er nu actie ondernomen moet worden voor de middellange termijn om de vacatures die nog zullen gaan ontstaan straks adequaat in te kunnen vullen. Bovendien blijkt uit onderzoeken dat jongere werknemers minder lang bij eenzelfde werkgever in dienst blijven en andere behoeften hebben. Het is het afgelopen jaar wel gelukt om een aantal jongeren aan onze organisatie te verbinden. In regionaal verband wordt er ook gewerkt aan het arbeidsmarktvraagstuk, hierbij is de organisatie aangesloten. Binnen de organisatie maken we gebruik van een 4 tal trainees die we een leertraject aanbieden en die we inzetten op projecten met als doel om ze te binden aan onze organisatie. Naast het vinden van nieuwe medewerkers focust de organisatie zich ook op het binden & boeien van bestaande medewerkers. Hoe houden we medewerkers binnen de organisatie en wat is daarvoor nodig? Naast korte termijn acties die doorlopend zijn ingezet is er in het kader van vinden, binden & boeien in beeld gebracht wat de vraagstukken zijn voor de middellange termijn, de oorzaken en de mogelijke oplossingsrichtingen. Vervolgens worden er acties aan gekoppeld.

Formatieontwikkeling en -beheersing

In 2024 is de formatie toegenomen met 20,07 fte. Dit heeft met name te maken met de ontvlechting van facilitair en secretariaat terug naar de gemeenten. Deze formatie is toegevoegd aan Team Dienstverlening. Verdere uitbreiding is op grond van besluiten van uw raad of het betreft budget neutrale omzetting van (inhuur)budget naar vaste formatie.

Team	Fte 2023 realisatie	Fte 2024 Primitieve begroting	Fte 2024 realisatie	Fte begroting 2025
Griffie	2,57	2,57	2,57	2,57
Directie/staf	6,56	6,56	8,23	8,23
Team Dienstverlening (voorheen KCB)	12,04	12,04	28,12	28,12
Klancontact Omgeving (KCO)	23,92	23,92	23,73	24,73
Klantcontact Zorg (KCZ)	27,94	27,94	27,94	27,94
Beheer & Uitvoering (B&U)	43,69	43,69	43,71	43,71
Sociaal en Economisch Beleid	30,22	30,22	31,22	31,22
Ruimtelijk Beleid (RB)	34,92	34,92	34,48	34,48
Projecten & Programma's (P&P)	12,80	12,80	13,73	13,73
Toegestane formatie per 1 januari	194,66	194,66	214,73	214,73
Centrum voor muziek en dans (CMD)	9,52	9,52	9,74	9,74

Personeelsopbouw

In het overzicht met betrekking tot de personeelsopbouw zijn het CMD, B&W en Raad niet meegenomen.

Personeelsopbouw

	Valkenswaard per 31-12-2024 (absoluut)	Valkenswaard per 31-12-2024 (%)
leeftijd < 20 jaar	3	1,2%
leeftijd 21 - 30 jaar	26	10,6%
leeftijd 31 - 40 jaar	53	21,6%
leeftijd 41 - 50 jaar	45	18,4%
leeftijd 51 - 60 jaar	71	29%
61 en ouder	47	19,2%
	245	100%

Tijdelijke inhuur

De inzet van externe medewerkers wordt bepaald op basis van een aantal uitgangspunten:

Incidenteel werk, waaronder projecten;

- Tijdelijk extra capaciteit;
- Specifieke vaardigheden gezien de ontwikkeling van de organisatie;
- Externe deskundigheid;
- Vervanging bij ziekte;
- Moeilijk invulbare vacatures.

Verzuim

In 2024 (meetpunt hele jaar 2024) is het ziekteverzuim 5,26 procent en de meldingsfrequentie bedraagt 0,73. Het ziekteverzuim is gestegen ten opzichte van het jaar 2023 (ziekteverzuim 2023: 4,94 procent), de meldingsfrequentie is gelijk gebleven. De verzuimcijfers van het A&O fonds over 2024 zijn nog niet bekend.

Het verzuimpercentage is (gedeeltelijk) te verklaren door psychische klachten (o.a. door ervaren werkdruk) en langdurige uitval door diverse (medische) oorzaken. Opvallend is dat vergeleken met de branche er geen grote uitschieter te zien is in psychisch verzuim. De oorzaken zijn divers van aard. Preventief wordt ingezet op het dreigend vermijdbaar verzuim op dezelfde doeltreffende wijze voortzetten en erna streven om het verzuimcijfer niet verder op laten lopen.

Toelichting rechtmatigheidsverantwoording

Inleiding

Met ingang van het boekjaar 2023 is de gemeente verplicht om zelf een rechtmatigheidsverantwoording op te stellen. Hiermee legt het college zelfstandig verantwoording af in hoeverre de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties, rechtmatig tot stand zijn gekomen. Dit houdt in dat deze in overeenstemming zijn met door de raad vastgestelde kaders zoals de begroting en verordeningen en met bepalingen in de relevante wet- en regelgeving.

De raad heeft een verantwoordingsgrens vastgesteld waarboven de afwijkingen (fouten en onduidelijkheden) moet worden opgenomen in de rechtmatigheidsverantwoording. De verantwoordingsgrens is vastgesteld op 1% van de totale lasten inclusief mutaties in de reserves en is daarmee vastgesteld op € 1.288.000.

Verder heeft de raad met het college afgesproken dat onrechtmatigheden vanaf € 50.000 (rapportagegrens) in de paragraaf bedrijfsvoering worden toegelicht. Deze toelichting gaat in op de bevindingen van het begrotingscriterium, het voorwaarden criterium en het misbruik en oneigenlijk gebruik (M&O) criterium.

De in de jaarrekening opgenomen rechtmatigheidsverantwoording is opgesteld volgens de Kadernota rechtmatigheid van de commissie BBV en de financiële- en controleverordeningen van de gemeente. Daarnaast geldt het Misbruik en Oneigenlijk gebruik (M&O) beleid als toetsingskader voor de rechtmatigheidsverantwoording.

Begrotingscriterium

Het begrotingscriterium heeft betrekking op de grenzen van de baten en lasten in de door het college van burgemeester en wethouders geautoriseerde begroting. Het gaat hierbij om de investeringskredieten en de hiermee samenhangende programma's, waarbinnen de financiële beheer handelingen tot stand komen. Bij onze controles voor het begrotingscriterium hebben wij geen onrechtmatigheden geconstateerd die uitkomen boven de verantwoordingsgrens. Wel zijn er een aantal onrechtmatigheden die boven de rapportagegrens vallen, en verderop in deze paragraaf worden toegelicht.

Het College informeert de raad door middel van twee tussentijdse rapportages over de realisatie van de begroting van de gemeente in het lopende boekjaar. Het vaststellen van de tussentijdse rapportages door de raad leidt tot een wijziging van de programmabegroting (in geval van wijziging van baten en/of lasten op programmaniveau) en/of het investeringskrediet. Deze toelichting maakt onderdeel uit van de toelichting op de baten en lasten in de jaarrekening. In de financiële verordening hebben we afgesproken dat het begrotingscriterium wordt beoordeeld op het niveau van programma's. Uitgangspunt is dat iedere afwijking van de begroting als onrechtmatig wordt beschouwd. Afwijkingen worden als acceptabel beschouwd als sprake is van een overschrijding waarbij direct gerelateerde inkomsten de overschrijding compenseren, er sprake is van een open-einde regeling, de overschrijding is geautoriseerd door middel van vaststelling van een tussentijdse rapportage en wanneer de kosten tijdig zijn gemeld aan de raad, zelfs in dat geval dat deze niet tot een begrotingswijziging hebben geleid. Het begrip tijdigheid is in de financiële verordening 2024 gedefinieerd dat het melden van overschrijding bij de jaarstukken 2024 'tijdig' is.

De uitwerking van het begrotingscriterium in de rechtmatigheidsverantwoording volgt uit de financiële verordening artikel 9. Daarnaast is in 2024 de kadernota rechtmatigheid aangepast met

een nadere uitwerking rondom het thema begrotingscriterium. Daarbij wordt het volgende schema gehanteerd:



Toelichting op afwijkingen begrotingscriterium

Er zijn een aantal afwijkingen boven de € 50.000 welke toegelicht dienen te worden:

Wat betreft het begrotingscriterium dienen er 3 programma's toegelicht te worden. Bij deze programma's is er sprake van een overschrijving op de lastenkant. Per programma wordt onder de tabel toegelicht waarom het college deze als acceptabel beoordeeld.

(bedragen * € 1.000)

Overschrijding op lasten	
Programma 1: Samen zorgen wij voor Valkenswaard	0
Programma 2: Samen wonen en werken wij in Valkenswaard	663
Programma 3: Samen recreëren wij in Valkenswaard	0
Programma 4: Samen vertegenwoordigen wij Valkenswaard	462
Programma 5: Samen in dienst van Valkenswaard	113
Totaal	1.238

Programma 2:

In programma 2 is een overschrijding op de lasten van € 663.000. Het merendeel van deze overschrijding wordt verklaard vanwege een overschrijding op het faciliterend grondbedrijf van € 1.045.000. Dit ontstaat door een wijziging in de verwerking van deze kosten, in afstemming met de accountant. Op het moment dat kosten gemaakt worden, worden deze nu ook direct ten laste

van de exploitatie gebracht. Ook worden inkomsten pas geboekt als deze daadwerkelijk zijn ontvangen. Tegenover deze extra lasten staan dan ook deels extra inkomsten van € 1.088.000. Daarmee worden deze beoordeeld als acceptabel. In de toelichting op Programma 2 zijn ook alle kleinere afwijkingen welke leiden tot de overschrijding vermeld.

Programma 4:

In programma 4 is een overschrijding op de lasten van € 462.000. Deze wordt volledig verklaard door de benodigde storting in de voorziening Wethouders pensioenen van € 633.000. Deze voorziening is verplicht om aan het einde van het jaar op niveau te zijn, om zo te kunnen voldoen aan de dekking voor de pensioenverplichtingen van (gewezen) wethouders. Omdat deze voorziening aan het einde van het jaar berekend wordt en fluctueert, wordt hier geen begroting tegenover gezet. Daarom wordt deze beoordeeld als acceptabel. In de toelichting op Programma 4 zijn ook alle kleinere afwijkingen welke leiden tot de overschrijding vermeld.

Programma 5:

Op programma 5 is een overschrijding van € 113.000. Dit wordt verklaard door hogere uitgaven voor de inhuur van openstaande functies voor Toezicht en handhaving en de niet doorbelaste kosten aan projecten van projectmedewerkers. Het melden van deze afwijkingen in de toelichting van programma 5 valt onder het tijdig melden, en wordt daarom als acceptabel beoordeeld. In de toelichting op Programma 5 zijn ook alle kleinere afwijkingen welke leiden tot de overschrijding vermeld.

Overschrijding investeringsbudgetten

(bedragen * € 1.000)

Overschrijding op investeringskredieten	
Slangentoren (brandweer) Maastrichterweg 51	23
Brandweerkazerne Maastrichterweg 51	5
Skatepark	1
Grootschalig herstel asfaltwegen 2025	18
VRI Geenhovensedreef 2025	9
Verbouwing de Belleman	6
Totaal	63

De overschrijdingen op de investeringskredieten zijn minimaal. Betreffende de Slangentoren is nog een factuur in 2024 binnengekomen voor de afronding, waarmee het totaal krediet is overschreden. Deze overschrijdingen worden niet als acceptabel aangemerkt.

Daarnaast zijn voor het herstel asfaltwegen, de VRI Geenhovensedreef en de verbouwing de Belleman al kosten gemaakt in 2024, terwijl officieel het krediet pas in 2025 beschikbaar is. De kosten zijn van 2024 naar 2025 overgeheveld en worden daar ten laste van het krediet gebracht. Daarmee worden deze mutaties als acceptabel aangemerkt, omdat het krediet al wel reeds is toegekend.

Reservemutaties

Aan stortingen in de reserves is een bedrag van € 7.061.000 begroot en € 9.870.000 gerealiseerd.

- De afwijkingen op programma 1 (€ 515.000) is ontstaan door de verwerking van de budgetoverheveling 2024-2025.
- De afwijkingen op programma 2 (€ 1.975.000) is ontstaan door verwerking van de grondexploitaties naar de reserve toe.
- De afwijkingen op programma 3 (€ 319.000) is ontstaan door de verwerking van de budgetoverheveling 2024-2025.

Aan onttrekkingen aan de reserves is een bedrag van € 17.710.000 begroot en € 17.158.000 gerealiseerd.

- Enkel op programma 3 zit een overschrijding aan onttrekkingen van € 12.000. Dit bedrag is nihil en niet nader gespecificeerd.

Conclusie: er hebben in 2024 geen ongeautoriseerde reservemutaties plaatsgevonden.

Voorwaardencriterium

Het voorwaardencriterium heeft betrekking op de eisen die worden gesteld bij de uitvoering van de financiële beheers handelingen. Deze eisen zijn afkomstig uit diverse wet- en regelgeving en hebben betrekking op aspecten als doelgroep, termijn, grondslag, administratieve bepalingen, normbedragen, bevoegdheden, bewijsstukken, recht, hoogte en duur.

Onrechtmatigheden als gevolg van ten onrechte niet Europees aanbesteden

1. Aanbieder groenwerkzaamheden

Bevinding: voor overige groenwerkzaamheden is geen overeenkomst afgesloten

Onrechtmatigheid: de totale uitgaven over de afgelopen 4 jaren zijn boven de Europese aanbestedingsgrens, namelijk € 299.934. Deze werkzaamheden blijven onrechtmatig zolang er geen aanbestedingstraject wordt opgestart. In 2024 gaat het om een bedrag van € 50.608. De uitgaven lopen door in 2025.

Maatregel: opstarten van een aanbesteding voor deze werkzaamheden

2. Ingenieursdiensten Dommelen-Zuid

Bevinding: er is een Europese aanbesteding geweest die met meer dan 10% is overschreden.

Hierdoor had de aanbestede opdracht opnieuw aanbesteed moeten worden

Onrechtmatigheid: de totale opdrachtwaarde bedroeg € 258.475, de werkelijke uitgaven € 559.043. De overschrijding in 2024 is € 58.372

Maatregel: het project is afgerond waardoor er geen aanvullende acties nodig zijn

3. Beplantingswerkzaamheden

Bevinding: voor beplantingswerkzaamheden is er geen (raam)overeenkomst afgesloten.

Onrechtmatigheid: de totale uitgaven over de afgelopen 4 jaren zijn boven de Europese aanbestedingsgrens, namelijk € 327.338. De uitgaven lopen door in 2025. De overschrijding in 2024 is € 57.160.

Maatregel: opstarten van een aanbesteding voor deze werkzaamheden

4. Aanbieder graszaden en meststoffen

Bevinding: er is geen overeenkomst voor de aankoop van graszaden en meststoffen

Onrechtmatigheid: de totale uitgaven over de afgelopen 4 jaren zijn boven de Europese aanbestedingsgrens, namelijk € 240.978. In 2024 gaat het om een bedrag van € 67.621.

Maatregel: opstarten van een aanbesteding van deze werkzaamheden.

5. Inhuur vergunningen en begeleiding WABO

Bevinding: voor de inhuur voor het vergunningsproces en de begeleiding WABO is geen aanbestedingsdocument.

Onrechtmatigheid: De totale uitgaven over de afgelopen 2 jaar zijn boven de Europese

aanbestedingsgrens, namelijk € 225.597. In 2025 continueert de inhuur. In 2024 gaat het om een bedrag van € 128.840. Het betreft hier inhuur van externe deskundigheid die niet via het traject van Yacht ingekocht kon worden.

Maatregel: er moet een inkoopstrategie en overeenkomst vastgesteld worden in 2025

Totaaloverzicht aanbestedingsonrechtmatigheden 2024 (* € 1.000)		
1	Groenwerkzaamheden	51
2	Ingenieursdiensten Dommelen-Zuid	58
3	Beplantingswerkzaamheden	57
4	Graszaden en meststoffen	68
5	Inhuur vergunningen en begeleiding WABO	129
Totaal		363

Misbruik en oneigenlijk gebruik (M&O) criterium

Het misbruik en oneigenlijk gebruik heeft betrekking heeft op het voorkomen, detecteren en corrigeren van misbruik en oneigenlijk gebruik van overheidsmiddelen en gemeentelijke eigendommen bij financiële beheers handelingen. Hiervoor is door de gemeente Valkenswaard M&O beleid vastgesteld. Bij de interne controle is hier uiteraard ook de benodigde aandacht voor.

Wet open overheid (Woo)

Wet open overheid

Wat willen we bereiken?

De Wet open overheid (Woo) heeft tot doel de transparantie van de overheid te vergroten en de toegang tot overheidsinformatie te verbeteren. De wet is bedoeld om burgers en organisaties meer inzicht te geven in het functioneren van de overheid en om de democratische controle te versterken.

Wat hebben we daarvoor gedaan en wat gaan we doen?

De implementatie van de Woo vindt gefaseerd plaats en richt zich op 3 hoofdthema's:

1. actief openbaar maken van informatie;
2. passief openbaar maken van informatie;
3. informatiehuishouding op orde.

Actieve openbaarmaking

De Woo verplicht overheden om -gefaseerd door middel van tranches- actief documenten uit de verschillende informatiecategorieën te publiceren. De A2 Samenwerking heeft hier een project voor ingericht.

De gemeente Valkenswaard voldoet per 1 november 2024 aan de eerste tranche van de Woo. Per 1 november moesten vijf informatiecategorieën verplicht openbaar zijn gemaakt. Dit betekent dat burgers en belanghebbenden vanaf 1 november 2024 toegang hebben tot:

- Wetten en algemeen verbindende voorschriften
- Overige besluiten van algemene strekking
- Organisatie en werkwijze
- Bereikbaarheidsgegevens
- Vergaderstukken van de Staten-Generaal (niet van toepassing voor de gemeente)

In de loop van 2025 zullen ook de informatiecategorieën uit de tranche 2 van de Woo wettelijk verplicht worden. Hierin zijn andere informatiecategorieën opgenomen. Van deze informatiecategorieën voldoen we nu al gedeeltelijk aan de wettelijke verplichting tot actieve openbaarmaking van:

- Jaarplannen en jaarverslagen
- Bij vertegenwoordigende organen ingekomen stukken

Passieve openbaarmaking

In het afgelopen jaar zijn er 45 Woo-verzoeken ontvangen. Het aantal Woo-verzoeken laat zich moeilijk voorspellen. De verwachting is dat naarmate er meer informatie actief openbaar wordt gemaakt, het aantal Woo-verzoeken zal afnemen.

Informatiehuishouding op orde

"Informatiehuishouding" betreft de opslag, het beheer en de verstrekking van gegevens binnen een organisatie. Dit moet goed georganiseerd zijn, zodat iedereen snel toegang heeft tot de benodigde informatie en om de besluitvorming te kunnen verantwoorden.

In het afgelopen jaar hebben we ons gericht op het vergroten van het bewustzijn over een goed georganiseerde informatiehuishouding en de toekomstige verplichte openbaarheid. De eerste stappen zijn gezet om de informatie uit Tranche 1 en 2 goed te ontsluiten.

Verbonden partijen

Inleiding

Volgens artikel 1 van het Besluit begroting en verantwoording (BBV) zijn verbonden partijen privaot-of publiekrechtelijke organisaties waarin de gemeente een bestuurlijk én een financieel belang heeft.

Een bestuurlijk belang wordt beschreven als zeggenschap, hetzij uit hoofde van vertegenwoordiging in het bestuur, hetzij uit hoofde van stemrecht. Als de gemeente een bedrag aan de verbonden partij ter beschikking stelt

dat niet verhaalbaar is indien de verbonden partij failliet gaat of waarvoor aansprakelijkheid bestaat indien de verbonden partij haar verplichtingen niet nakomt, spreekt men van een financieel belang.

Uitgangspunt bij het participeren in verbonden partijen is dat deze vorm van samenwerking op basis van synergie de gemeente kansen biedt voor het realiseren van de doelstellingen. Bepaalde vormen van samenwerking kunnen ook risico's met zich meebrengen. Denk hierbij niet alleen aan bestuurlijke/politieke risico's, maar ook aan financiële risico's.

Overzicht van verbonden partijen

In onderstaande tabellen worden alle verbonden partijen behandeld. Voor zover definitieve jaarrekeningen nog niet beschikbaar zijn, worden conceptcijfers ingevuld, dan wel n.n.b. (nog niet bekend).

Alle onderstaande verbonden partijen worden door de BBV geclassificeerd als gemeenschappelijke regelingen.

Bedragen x 1.0000

Totaal bijdrage 2024:	
A2 samenwerking	11.687
ODZOB	580
MRE	456
GGD	1.212
Cure	3.381
VRBZO	1.941
Ergon	4.348
Natuurgrenspark BGTS Groote Heide	49
Totaal	23.654

Samenwerkingsverband A2 gemeenten					
Visie/doel	Doelstelling van de samenwerking is het verbeteren van de kwaliteit, het verminderen van de kwetsbaarheid, het borgen van de continuïteit en verminderen van de kosten.				
Type verbonden partij	Gemeenschappelijke regeling				
Taken	De Samenwerking A2 gemeenten behartigt de gemeenschappelijke en afzonderlijke belangen van de deelnemers op de gebieden van werk en inkomen en bedrijfsvoering.				
Deelnemende partijen	De gemeenten Heeze-Leende, Cranendonck en Valkenswaard.				
Bestuurlijk belang	Het college is lid van het bestuur.				
Vestigingsplaats	Heeze-Leende				
Website	http://www.A2samenwerking.nl				
Frequentie van terugkoppeling naar de raden	Structureel tweemaal per jaar (begroting en jaarstukken); en kadernota jaarlijks ter informatie.				
Financieel belang	1-1-2024		31-12-2024		
	47.7 %		47.7 %		
Bijdrage gemeente Valkenswaard (bedragen x € 1.000)	2024		2025		
	€ 11.687		€ 12.502		
Ontwikkelingen	Organisatieontwikkelingen GRSA2 Een van de belangrijke ontwikkelingen is de aanstelling van vaste directeur. Naast de directie, zijn ook de managersfuncties ingevuld. Dit zorgt tot een stabiele MT. In 2024 is een fundament gebouwd voor het optimaliseren van de dienstverlening. Dit is in lijn met het bestuursbesluit om de GRSA2 te voorzien van een impuls en te investeren in de toekomst van de organisatie. Het Ontwikkelplan van de GRSA2 gaat hier verdere handen en voeten aan geven. Personele ontwikkelingen GRSA2 Door het tijdelijk aanstellen van een verzuimcoach en strakke sturing vanuit het MT, is het verzuim fors afgenomen. Van 9,06% in 2023 naar 5,42% in 2024. Met nieuwe wervingsmethoden hoopt de GRSA2 sneller haar vacatures in te kunnen vullen. In 2024 heeft de GRSA2 diverse opleidingen en trainingen gefaciliteerd. Denk hierbij bijvoorbeeld aan de inhouse BBV-cursus. Naast dat deze opleidingen een belangrijke bijdrage leveren aan de investering in onze medewerkers, heeft de ontwikkeling van kennis en competenties een positief effect op de kwaliteit van de dienstverlening aan onze klantteam. Doorontwikkeling dienstverlening In 2024 zijn er stappen gezet op het gebied van optimaliseren van de P&C. Er is een start gemaakt met het implementeren van de aanbevelingen financiële functie BMC en heeft de formatieontwikkeling een plaats gekregen in het toekomstplan. Om efficiënter de P&C-producten te kunnen samenstellen, is Pepperflow geïmplementeerd. Naast dat de kans op het verstrekken van foutieve informatie wordt verkleind, helpt deze applicatie de vier organisaties om de financiële verantwoording naar een hoger niveau te tillen. Tevens is de applicatie Checkpoint aangeschaft. De risico's en bevindingen vanuit team Auditing & Control zijn beter inzichtelijk via deze software. Daarnaast zorgt dit voor een professionaliseringsslag omtrent de uitvoering van de (verbijzonderde) interne controles.				
	Risico's Zoals in de gemeenschappelijke regeling is aangegeven ligt het financiële risico bij de deelnemende gemeenten. Jaarlijks wordt het financiële resultaat van de GRSA2 met de gemeenten verrekend. Via de Berap van de GRSA2 wordt jaarlijks een zo goed mogelijke voorspelling van dit resultaat gegeven, zodat dit bedrag opgenomen kan worden in de P&C cyclus van de deelnemende gemeenten.				
Financiële informatie (bedragen x € 1.000)	Resultaat	Eigen vermogen per	Eigen vermogen per	Vreemd vermogen	Vreemd vermogen
	2024	1-1-2024	31-12-2024	per 1-1-2024	per 31-12-2024
	€ -427	€ 348	€ -427	€ 5.365	€ 7.778

Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant (ODZOB)		
Visie/doel	De Omgevingsdienst is ingesteld om ten behoeve van de deelnemers taken uit te voeren op het gebied van het omgevingsrecht en daarmee als uitvoeringsdienst van het lokaal en provinciaal bestuur een bijdrage te leveren aan het realiseren en borgen van de door de verantwoordelijke overheden in de regio Zuidoost-Brabant aangegeven kwaliteit van de fysieke leefomgeving (zie artikel 1.2 lid 3 van de Gemeenschappelijke Regeling Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant 2024).	
Type verbonden partij	Gemeenschappelijke regeling	
Taken	De ODZOB werkt samen met andere organisaties die werkzaam zijn op het gebied van de fysieke leefomgeving. Samen met hen en de deelnemers aan de GR verbeteren we de kwaliteit van de fysieke leefomgeving: veiliger, gezonder en minder overlast. Om dit doel te bereiken voert de ODZOB VTH-taken uit voor de deelnemers. Ook activiteiten die verwant zijn aan deze VTH-taken (specialismen) voert de omgevingsdienst uit indien provincie of gemeenten daarom verzoeken. De ODZOB opereert daarbij als strategische partner en verlengstuk van de deelnemers. Als uitvoeringsorganisatie staat de ODZOB voor de uitvoering van de door de deelnemers verstrekte opdrachten in de vorm van basistaken, verzoektaken en het collectief programma op het gebied van de fysieke leefomgeving.	
Deelnemende partijen	Asten, Bergeijk, Best, Bladel, Cranendonck, Deurne, Eersel, Eindhoven, Geldrop-Mierlo, Gemert-Bakel, Heeze-Leende, Helmond, Laarbeek, Nuenen c.a., Oirschot, Reusel-De Mierden, Someren, Son en Breugel, Valkenswaard, Veldhoven, Waalre en Provincie Noord-Brabant.	
Bestuurlijk belang	Het bestuur van de Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant bestaat uit het Algemeen Bestuur, het Dagelijks Bestuur en de voorzitter. In hoofdstuk drie van de GR is alles omtrent samenstelling en werkwijze van deze organen geregeld.	
Vestigingsplaats	Eindhoven	
Website	http://www.odzob.nl	
Frequentie van terugkopeling naar de reden	Structureel vier maal per jaar. Bij de kadernota, begroting, bestuursrapportage en tenslotte bij de jaarstukken.	
Financieel belang	1-1-2024	31-12-2024
	2,5%	2,5%
Kosten dienstverlening gemeente Valkenswaard	2024	2025
Valkenswaard (bedragen x € 1.000)	€ 580	€ 619
Risico's	Ten behoeve van Ontwerpbegroting 2026 en jaarrekening 2024 zijn de risico's opnieuw geïnventariseerd. Deze inventarisatie is opgenomen in bijlage C. Uit deze inventarisatie blijkt dat de verwachtingswaarde van de risico's met de grootste potentiële impact € 1.594.000 bedraagt.	
Niet afgedekte risico's	De algemene reserve van de ODZOB bedraagt per ultimo 2024 € 1.500.000. Dat is minder dan bovenstaande verwachtingswaarde van de risico's. Vandaar dat aan het algemeen bestuur wordt voorgesteld om van het voorlopige resultaat zijnde € 522.317, € 500.000 te storten in de algemene reserve. Hierdoor wordt de algemene reserve aangevuld tot de bovenbandbreedte en lopen de deelnemers minder risico bij een tegenvallend resultaat bij te moeten storten om het weerstandvermogen op pijl te houden. Op 16 januari 2025 hebben Rijk, VNG, IPO, Unie van Waterschappen en Omgevingsdienst NL de Samenwerkingsafspraken ondertekend die er toe strekken dat opvolging wordt gegeven aan de producten en aanbevelingen die in het Interbestuurlijk Programma Versterking stelsel VTH zijn vastgesteld. Het ministerie van I&W heeft de Tweede Kamer daarnaast toegezegd wetgeving voor te bereiden om die afspraken minder vrijblijvend te maken.	
Ontwikkelingen	Op 19 december 2024 heeft het algemeen bestuur opdracht gegeven om hiervoor concrete voorstellen te doen. Op 19 december 2024 heeft het algemeen bestuur ook ingestemd met de Meerjaren ontwikkelaanpak Dit is de uitwerking van de Meerjarenvisie 2023-2027. Naast de producten en aanbevelingen uit het IBP VTH gaat het om ontwikkelopgaven die moeten leiden tot een kwaliteitsverbetering op de uitvoering van de VTHA inclusief de bedrijfsvoering die daarvoor nodig is. De stikstofproblematiek en alle (juridische) ontwikkelingen daaromtrent hebben invloed gehad op de cijfers 2024. Mogelijke effecten van de recente jurisprudentie voor de uitvoering van de VTH-taken worden in beeld gebracht, het is nog niet helemaal duidelijk welk effect deze ontwikkelingen in 2025 en de jaren daarna hebben.	

Bedragen x 1.0000

Financiële informatie (bedragen x € 1.000)	Resultaat 2024	Eigen vermogen per 01-01-2024	Eigen vermogen per 31-12-2024	Vreemd vermogen per 01-01-2024	Vreemd vermogen per 31-12-2024
	€ 532	€ 2.481	€ 4.183	€ 7.806	€ 4.907

Bedragen x 1.0000

Metropoolregio Eindhoven (MRE)		
Visie/doel	Samenwerkingsverband tussen 21 gemeenten in de regio Zuidoost-Brabant. Het takenpakket is vastgelegd in artikel 4 van de Gemeenschappelijke Regeling Metropoolregio Eindhoven.	
Type verbonden partij	Gemeenschappelijke regeling	
Taken	Strategische bestuurlijke samenwerking op de thema's Economie (inclusief uitvoering Stimuleringsfonds en betaalautoriteit Brainport Development NV), Transitie landelijk gebied, Energietransitie en Mobiliteit (incl. GGA) en Ruimte en wonen. Het fungeren als archiefbewaarplaats van de overgebrachte archieven van de overheidsorganen binnen de regio Zuidoost-Brabant, met uitzondering van de gemeente Gemert-Bakel. Nazorg van de voormalige stortplaats Gulbergen en ontwikkeling van het Landgoed.	
Deelnemende partijen	De gemeenten Asten, Bergeijk, Best, Bladel, Cranendonck, Deurne, Eersel, Eindhoven, Geldrop-Mierlo, Gemert-Bakel, Heeze-Leende, Helmond, Laarbeek, Nuenen c.a., Oirschot, Reusel- De Mierden, Someren, Son en Breugel, Valkenswaard, Veldhoven en Waalre.	
Bestuurlijk belang	Het bestuur van de Metropoolregio Eindhoven bestaat uit het Algemeen Bestuur, het Dagelijks Bestuur en de voorzitter. In de hoofdstukken 4 en verder van de GR is alles omtrent samenstelling en werkwijze van deze organen geregeld. De bestuursorganen laten zich in hun taakuitoefening bijstaan door portefeuillehouders-overleggen en andere overlegorganen. Samenstelling en werkwijze van deze overlegorganen is geregeld in het Statuut Overlegorganen.	
Vestigingsplaats	Eindhoven	
Website	http://www.metropoolregioeindhoven.nl	
Frequentie van terugkoppeling naar de raad	Structureel jaarlijks driemaal (begroting, bestuursrapportages en jaarrekening)	
Financieel belang	1-1-2024	31-12-2024
	Het MRE rekent met een bijdrage voor Brainport Development, het SRE Stimuleringsfonds en het Regionaal Historisch Centrum (RHCE).	Het MRE rekent met een bijdrage voor Brainport Development, het SRE Stimuleringsfonds en het Regionaal Historisch Centrum (RHCE).
Bijdrage gemeente Valkenswaard	2024	2025
	€ 456	€ 514
Ontwikkelingen	Algemeen Met het besluit de organisatieonderdelen niet te ontvlechten is in 2024 gestart met het samenvoegen en opnieuw inrichten van de ondersteuning binnen de organisatie. Hiermee wordt op termijn een efficiëncyslag beoogd die nodig is om alle taken uit te kunnen voeren. In 2024 is een kwartiermaker aangesteld om deze herinrichting vorm te geven. Dit project wordt in 2025 verder afgerond. Vanwege de komst van meerdere fondsen naar de Regio is er een toegenomen vraag naar fondsmanagement. In 2024 is daarom besloten hier extra middelen voor vrij te maken en een verzwaaring aan te brengen. Er is een extra administratief medewerker geworven en de functies in de financiële kolom zijn herzien en verzwart. De invulling hiervan zal in 2025 worden afgerond. Dienst Metropoolregio Eindhoven De capaciteitsuitbreiding van de werkorganisatie MRE met 12 fte is in 2024 afgerond op een enkele moeilijk vervulbare functie na. In 2024 is daarnaast een nieuw management gestart. Naar aanleiding van de groei en het niet ontvlechten van de organisatie is een nieuw organisatie-model ingevoerd met een algemeen directeur met daaronder 3 managers voor de verschillende organisatie-onderdelen, MRE, RHCE en bedrijfsbureau. Met de groei van de organisatie en de werkzaamheden is goed inkopen belangrijker geworden. We komen gemakkelijker aan aanbestedingsgrenzen. Hiervoor zijn workshops georganiseerd om de kennis van aanbesteden in de organisatie te vergroten. § In 2024 zijn voorbereidingen getroffen, onder andere door aanbestedingen uit te voeren, om begin 2025 het printerpark en de hardware te vervangen. Dienst Regionaal Historisch Centrum Eindhoven (RHCE) Het Programma 2024 is beleidsmatig uitgevoerd volgens planning. Gulbergen Het golfterrein op Landgoed Gulbergen is per 1 maart 2024 in erfpacht uitgegeven aan Libéma, de nieuwe eigenaar van Gulbergen BV. Onderdeel van deze overeenkomst is de verkoop van de opstallen op het golfterrein. Dit resulteert in een desinvestering op van € 561.155. Onder aftrek van de boekwaarde levert dit een incidentele opbrengst op van € 2,8 miljoen.	
Risico's	Op basis van de nota Risicomanagement en weerstandsvermogen Metropoolregio Eindhoven	

Bedragen x 1.0000

	(vastgesteld AB juli 2018) wordt bepaald wat de organisatie onder risicomanagement verstaat en welke uitgangspunten hierbij worden gehanteerd. Tevens is bepaald welke risico's door de Metropoolregio Eindhoven worden gedragen en welke door de deelnemende gemeenten. Als uitwerking van de nota zijn voor de organisatie de risico's in beeld gebracht, geclassificeerd en financieel inzichtelijk gemaakt. Jaarlijks worden bij het opstellen van de begroting en jaarrekening deze risico's opnieuw beoordeeld. De huidige stand van de algemene reserves is voldoende om deze risico's af te dekken.				
Niet afgedekte risico's	N.v.t.				
Financiële informatie	Resultaat	Eigen vermogen	Eigen vermogen per	Vreemd vermogen	Vreemd vermogen
(bedragen x € 1.000)	2024	Per 01-01-2024	Per 31-12-2024	per 01-01-2024	per 31-12-2024
	€ 628.743	€ 13.903	€ 20.597	€ 21.121	€ 21.827

Gemeenschappelijke Gezondheidsdienst Brabant-Zuidoost (GGD)		
Visie/doel	De GGD heeft tot doel een bijdrage te leveren aan de publieke gezondheidszorg (PG) en de ambulancezorg (AZ).	
Type verbonden partij	Gemeenschappelijke regeling	
Kerntaken	Infectieziektebestrijding (incl. TBC bestrijding, SOA-bestrijding/seksuele gezondheid, Reizigerszorg en Hygiënezorg) Medische milieukunde Bijzondere zorg Forensische Geneeskunde Toezichthoudende taken (kinderopvang, tattooshops) Jeugdgezondheidszorg 0 –18 jaar/Rijksvaccinatieprogramma Onderzoek / monitoring en beleidsadvisering Gezondheidsbevordering Ambulancezorg	
Deelnemende partijen	Asten, Bergeijk, Best, Bladel, Cranendonck, Deurne, Eersel, Eindhoven, Geldrop-Mierlo, Gemert-Bakel, Heeze-Leende, Helmond, Laarbeek, Nuenen c.a., Oirschot, Reusel- De Mierden, Someren, Son en Breugel, Valkenswaard, Veldhoven en Waalre	
Bestuurlijk belang	Gemeentebestuurders zijn vertegenwoordigd in het algemeen bestuur en het dagelijks bestuur van de GGD. Het algemeen bestuur stelt de hoofdlijnen van het GGD beleid vast alsmede de begroting en de jaarrekening. Het dagelijks bestuur ziet toe op de dagelijkse gang van zaken, bereidt samen met de directie de AB-vergaderingen voor en draagt zorg voor het uitvoeren van de besluiten van het AB. Zowel het DB als het AB vergaderen ca 5 keer per jaar.	
Vestigingsplaats	Eindhoven	
Website	www.ggdbzo.nl	
Frequentie van terugkoppeling naar de raad	Structureel tweemaal per jaar (begroting en jaarstukken); daarnaast incidenteel bij majeure aangelegenheden en kadernota jaarlijks ter informatie.	
Financieel belang	1-1-2024	31-12-2024
	De bijdrage aan de GGD bestaat uit een reguliere bijdrage op basis van een tarief per inwoner en een marktconforme tarieven voor de plustaken.	De bijdrage aan de GGD bestaat uit een reguliere bijdrage op basis van een tarief per inwoner en een marktconforme tarieven voor de plustaken.
Bijdrage gemeente Valkenswaard	2024	2025
(bedragen x € 1.000)	€ 1.212	€ 1.358

Ontwikkelingen	De belangrijkste ontwikkelingen waarmee de GGD te maken heeft gekregen in 2024 zijn: • Covid-19 vaccinatie campagne • Ondersteuning van onze gemeenten bij de regionale en lokale planvorming in het kader van GALA en IZA • Vernieuwing van de Jeugdgezondheidszorg (Generatie Gezond) • Uitvoering geven aan het Centrummodel Forensische Geneeskunde tbv de politieregio Brabant Oost, in samenwerking met GGD Hart voor Brabant • Uitvoeren van het regionaal spreidingsplan voor de ambulanceposten, realisatie van de nieuwe post in Helmond • Implementatie van intelligente software voor planning en spreiding van ambulances • Verbetering van de informatieveiligheid en de informatiehuishouding • Behalen van ISO 9001 en NEN 7510 kwaliteitscertificaten • Start van het programma STORM • Versterken infectieziektebestrijding en pandemische paraatheid				
Risico's	Jaarlijks wordt voor het bestuur, bij het aanbieden van de programmabegroting, een actuele financiële risicoinventarisatie opgesteld. Gezien de omvang van het resultaat 2024, waarvan de bestemming nog vastgesteld dient te worden, is nu nog geen schatting te maken van de omvang van beide reserves na resultaatbestemming 2024; mogelijk wijzigt de omvang van het rest-risico dus nog en daarmee de geschetste verdeling.				
Financiële informatie (bedragen x € 1.000)	Resultaat 2024	Eigen vermogen per 1-1-2024	Eigen vermogen per 31-12-2024	Vreemd vermogen per 1-1-2024	Vreemd vermogen per 31-12-2024
	Totaal € 1.464 (Programma: Pebl. Gezondh €1207 en Programma: Ambulancezorg €257)	€ 6.957	€ 7.746	€ 35.036	€ 29.650

Veiligheidsregio Brabant - Zuidoost (VRBZO)		
Visie/doel	Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost (VRBZO) is een organisatie waarin de brandweer en de geneeskundige hulpverleningsorganisatie in de regio (GHOR) samenwerken om incidenten en rampen te voorkomen, te beperken en te bestrijden. VRBZO is een samenwerkingsverband tussen 21 gemeenten in de regio Zuidoost-Brabant.	
Taken	Taken op het terrein van brandweertzorg, geneeskundige hulpverlening bij ongevallen en rampen, rampenbestrijding en crisisbeheersing. Het wettelijk kader wordt gevormd door de Wet veiligheidsregio's.	
Type verbonden partij	Overige verbonden partijen	
Deelnemende partijen	Asten, Bergeijk, Best, Bladel, Cranendonck, Deurne, Eersel, Eindhoven, Geldrop-Mierlo, Gemert-Bakel, Heeze-Leende, Helmond, Laarbeek, Nuenen c.a., Oirschot, Reusel- De Mierden, Someren, Son en Breugel, Valkenswaard, Veldhoven en Waalre.	
Bestuurlijk belang	Het bestuur van VRBZO bestaat uit de burgemeesters van de deelnemende gemeenten en kent een Algemeen Bestuur, Dagelijks Bestuur en de voorzitter. De bestuursorganen laten zich in hun taakuitoefening adviseren door de Adviescommissie Financiën & Bedrijfsvoering waarin vertegenwoordigers van het bestuur, gemeentesecretarissen (2) en controllers van gemeenten (2) zitting hebben. Daarnaast zijn er drie bestuurlijke vooroverleggen waarin onderwerpen met betrekking tot crisisbeheersing, incidentbestrijding en risicobeheersing met enkele burgemeesters inhoudelijk worden voorgesproken.	
Vestigingsplaats	Eindhoven	
Website	www.vrbzo.nl	
Frequentie van terugkoppeling naar de raad	Structureel jaarlijks tweemaal (begroting en jaarrekening).	
Financieel belang	1-1-2024	31-12-24
	3,67%	3,67%
Bijdrage gemeente Valkenswaard (bedragen x € 1.000)	2024	2025
	€ 1.941	€ 2.037
Ontwikkelingen	Belangrijkste ontwikkelingen 2024: VRBZO constateerde dat zij al enige tijd niet kan voldoen aan eisen en verwachtingen, die aan een veiligheidsregio mogen worden gesteld. De organisatie heeft lange tijd met moeite kunnen en willen voldoen aan deze vereisten en verwachtingen. Er zijn grote zorgen over de bedrijfscontinuïteit, op onderdelen wordt niet of onvoldoende voldaan aan wettelijke vereisten en er is onvoldoende slagkracht voor het uitvoeren van reguliere werkzaamheden. Het gaat hierbij met name om de vakbekwaamheid bij de brandweer, capaciteit bij de brandweer (zowel vrijwillige als beroepskrachten) en om taken op het gebied van ICT in de bedrijfsvoering. Lange tijd is getracht om binnen de bestaande middelen te voldoen aan de minimale vereisten. Maar blijven zoeken naar nog enige ruimte in de begroting is niet langer mogelijk en verantwoord. Deze constateringen deelden we met het Algemeen Bestuur en ook met de raden. Via o.a. raadsinformatie bijeenkomsten werden zij over de situatie geïnformeerd. Het bestuur gaf opdracht om het beeld te concretiseren. Deze bestuurlijke opdracht is uitgewerkt, waarvan de 1e deelopdracht (voldoen aan wet- en regelgeving) door het Algemeen Bestuur is vastgesteld en verwerkt in een begrotingswijziging, welke ter zienswijze is aangeboden aan de raden. Eind 2022 gaf het Rijk aan dat zij extra beschikbaar stellen voor veiligheidsregio voor de versterking van het domein van crisis beheersing en informatiemanagement. Voor VRBZO was dat extra structureel bedrag van 1,75 miljoen in 2024. Op basis van landelijke Agenda Crisisbeheersing werken we aan de versteviging van crisisbeheersing en informatiemanagement. Zo hebben we in 2024 diverse nieuwe medewerkers aangenomen op deze vakgebieden. Ook in 2025 gaan we verder met de uitvoering van de landelijke agenda. In 2024 is het regionaal risicoprofiel in concept opgeleverd en ter zienswijze aan de gemeenteraden voorgelegd. Daarnaast hebben we in diverse trainingen en informatiesessies het nieuwe regionale crisisplan geïmplementeerd. -In oktober 2024 startte Marijke Wilms als nieuwe directeur bij VRBZO. -Vooruitkijkend naar 2025 zijn we vooral bezig met de uitvoering van de bestuurlijke deelopdracht 1: het voldoen aan wet- en regelgeving. We moeten we hierbij stappen zetten in het op orde brengen van de brandweer en bedrijfsvoering.	

<i>Risico's</i> <i>Risico's die niet afgedekt zijn in de algemene reserve</i>	In de jaarstukken 2024 is deze paragraaf geactualiseerd. De huidige omvang van de algemene reserve is onvoldoende t.o.v. het gewenste weerstandsvermogen op basis van de analyse van de risico's. Het is echter niet reëel dat alle benoemde risico's zich gelijktijdig én in de geraamde omvang voordoen. Daarmee achten we het acceptabel dat niet alle risico's via de algemene reserve zijn afgedekt. Voor de uitvoering van bestuurlijke opdracht om te voldoen aan wet- en regelgeving wordt in 2025 de gemeentelijke bijdrage structureel verhoogd. Om de verhoging van de gemeentelijke bijdrage in 2026 en 2027 te dempen, doen we in deze jaren een onttrekking uit de algemene reserve. Door deze onttrekkingen loopt de algemene reserve vrijwel leeg in 2027. De algemene reserve gebruiken we ook als weerstandsvermogen voor risico's Dat betekent dat we tzt mogelijk onvoldoende reserve hebben om onverwachte grote incidentele tegenvallers op te vangen binnen de organisatie.				
<i>Financiële informatie (bedragen x € 1.000)</i>	<i>Resultaat 2024 (geprognoseerd)</i>	<i>Eigen vermogen per 01-01-2024</i>	<i>Eigen vermogen per 31-12-2024</i>	<i>Vreemd vermogen per 01-01-2024</i>	<i>Vreemd vermogen per 31-12-2024</i>
	€705 Negatief	€ 2.251	€ 3.262	€ 29.829	€ 30.215

Ergon – Werkvoorzieningsschap Regio Eindhoven					
Visie/doel	Ergonbedrijven is het uitvoeringsorgaan van de Gemeenschappelijke Regeling Werkvoorzieningschap Regio Eindhoven (GRWRE). We zien het als onze missie om 80% van de werkzoekenden die bij Ergon starten, binnen zes maanden aan betaald werk te helpen. We stimuleren mensen om het uiterste uit zichzelf te halen. Door inzicht te geven in de eigen mogelijkheden. Door te groeien in werk- en vakvaardigheden. Door te helpen passend werk te vinden. En als mensen aan het werk zijn, begeleiden we ze op inhoudelijk en sociaal vlak. Samen met onze partners helpen we mensen naar, aan en in werk.				
Type verbonden partij	Gemeenschappelijke Regeling				
Taken	De GRWRE voert onder de participatiewet de Wet Sociale Werkvoorziening, de Loonkostensubsidie en Beschut Werken uit. Daarnaast voert de GRWRE andere vormen van gesubsidieerde arbeid en (onderdelen van) re-integratie trajecten voor mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt uit.				
Deelnemende partijen	De gemeenten Eindhoven, Heeze-Leende, Valkenswaard, Veldhoven en Waalre.				
Bestuurlijk belang	Het college is met de wethouder Werk & Inkomen vertegenwoordigd in het algemeen bestuur en dagelijks bestuur van de Ergon. Wethouder Wmo en zorg neemt deel in het algemeen bestuur van de Ergon.				
Vestigingsplaats	Eindhoven				
Financieel belang	1-1-2024		31-12-2024		
	De middelen die de gemeente Valkenswaard van het rijk ontvangt voor de uitvoering van WSW-taken worden doorbetaald naar Ergon.		De middelen die de gemeente Valkenswaard van het rijk ontvangt voor de uitvoering van WSW-taken worden doorbetaald naar Ergon.		
Bijdrage gemeente Valkenswaard (Bedragen x € 1.000)	2024		2025		
	€ 4.348		€ 3.884		
Ontwikkelingen	Ergon Groen heeft een nieuwe duurzame groenaanpak succesvol geïmplementeerd en is onlangs de 400e medewerker via Ergon bij DAF gestart. In samenwerking met de Gemeenten heeft Ergon de eerste asielzoekers en arbeidsmigranten uit EU begeleid naar betaald werk.				
Risico's	De Algemene reserve van Ergon bedraagt voor resultaatbestemming per 31 december 2024 € 8,9 miljoen. Deze reserve dient als weerstandsvermogen om risico's financieel op te vangen. Het benodigde weerstandsvermogen van € 13,8 miljoen wordt nog niet gehaald. Rekening houdend met kans en impact van de risico's is de vastgestelde hoogte van het weerstandsvermogen afdoende. Het niet gedekte risico's voor Gemeente Valkenswaard is nihil. Het bestuur is van mening dat bijstorten op dit moment niet noodzakelijk is.				
Financiële informatie	Resultaat	Eigen vermogen per	Eigen vermogen per	Vreemd vermogen	Vreemd vermogen
(Bedragen x € 1.000)	2024	1-12-2024	31-12-2024	1-12-2024	31-12-2024
	€ 1.124	€ 12.022	€ 10.415	€ 19.465	€ 20.593

Cure					
Visie/doel	Door middel van een openbaar lichaam behartigen van de belangen van - en het tot stand brengen van een samenwerking tussen- de aan de regeling deelnemende gemeenten op het terrein van het beheer van huishoudelijke afvalstoffen afkomstig uit de deelnemende gemeenten en de daarmee samenhangende taken, een en ander met inachtneming van de Wet milieubeheer en van het door de overheid gevoerde afvalstoffenbeleid.				
Type verbonden partij	Overige verbonden partijen				
Taken	GR Cure behartigt de belangen van de in de regeling deelnemende gemeenten Eindhoven, Geldrop-Mierlo en Valkenswaard op het terrein van het beheer van huishoudelijke afvalstoffen en de daarmee samenhangende taken.				
Deelnemende partijen	De gemeenten Eindhoven, Geldrop-Mierlo en Valkenswaard				
Bestuurlijk belang	In het dagelijks bestuur is de wethouder duurzaamheid vertegenwoordigd. In het Algemeen Bestuur zijn de wethouder duurzaamheid en de wethouder financiën vertegenwoordigd.				
Vestigingsplaats	Eindhoven				
Financieel belang	1-1-2024			1-12-2024	
	8.5 %			8.5 %	
Bijdrage gemeente Valkenswaard (bedragen x € 1.000)	2024			2025	
	€ 3.381			€ 3.771	
Ontwikkelingen	Kerdoelstelling zijn: - maximaal hergebruik van grondstoffen uit het afval en daarmee minimaal verbranden van afval - hoog serviceniveau voor de burgers - laagst mogelijke kosten - stimuleren van een regionale circulaire economie - reductie van CO2				
Risico's	Mogelijke schade en risico's van materieel belang kunnen niet binnen de eigen weerstandscapaciteit worden opgevangen. Jaarlijks wordt er afgerekend met de deelnemende gemeenten. Eventuele risico's zijn voor rekening van de gemeenten. Vanaf 2017 is er een post onvoorzien opgenomen in de begroting om autonome externe ontwikkelingen op te vangen. Deze post bedraagt in 2025 €379.000. De werkzaamheden die uitgevoerd worden kenmerken zich door een intensieve deelname aan het verkeer. Om risico's financieel af te dekken zijn er verschillende verzekeringen afgesloten: materieel, persoonlijke ongevallen, milieutechnisch en aansprakelijkheid bestuurders. Andere risico's zijn de verhoging van belasting op milieugrondslag c.q. verbrandingsbelasting en hogere verwerkingstarieven. Dit kan een grote risico met zich meebrengen, zelf groter dan waarmee in de post onvoorzien rekening is gehouden.				
Financiële informatie (bedragen x € 1.000)	Resultaat	Eigen vermogen per 01-01-2024	Eigen vermogen per 31-12-2024	Vreemd vermogen 01-01-2024	Vreemd vermogen 31-12-2024
	€162 (Positief)	€ 281	€ 162	€ 41.021	€ 41.677

Natuurgrenspark BGTS Groote Heide					
Visie/doel	Het samenwerkingsverband heeft de status van een Benelux Groepering voor Territoriale Samenwerking (BGTS). Het doel van deze samenwerking is om toerisme en recreatie, als economische drager te stimuleren en zo het natuurgrenspark op de kaart te zetten. Dit doen ze door de 6.000 hectare natuur, die de zes gemeenten met elkaar verbindt, te promoten en waar mogelijk verder te ontwikkelen en kwaliteit toe te voegen in samenwerking met de diverse partners.				
Type verbonden partij	Overige verbonden partijen				
Deelnemende partijen	Natuurgrenspark De Groote Heide is een samenwerkingsverband tussen vier Nederlandse gemeenten (Cranendonck, Eindhoven, Heeze-Leende en Valkenswaard) en twee Belgische gemeenten (Hamont-Achel en Pelt). Middels een gebruiksovereenkomst heeft Stad Hamont-Achel het beheer en de exploitatie van Inspiratiepunt De Groote Heide overgedragen aan BGTS De Groote Heide die daarmee in staat voor de dagelijkse gang van zaken en een goed beheer. De BGTS heeft onlangs een Europese Interreg subsidie toegekend gekregen voor de periode 2024-2027. Hierbij is De Groote Heide niet alleen partner in de uitvoering van projecten, maar ook lead partner voor het totale partnership. Dit helpt om een volgende slag in de ontwikkeling te maken. Om deze ontwikkeling te maken is eind 2023 door een extern bureau een advies voor organisatieontwikkeling opgesteld die in de kern de volgende voorstellen doet: § Het invoeren van een meer resultaatgerichte aanpak om kosteneffectief te komen tot de gewenste resultaten. § Het maken van afspraken vanuit de deelnemende gemeenten. § Het herijken van de huidige organisatiestructuur met bijpassende governance. Vanuit de deelnemende gemeenten zijn er per gemeente één of meerdere medewerkers op de vakgebieden bos, natuur, recreatie/ toerisme, (online en offline) marketing/ communicatie en gebiedspromotie voor een deel van hun werktijd gedetacheerd naar de BGTS. De exploitatie van Inspiratiepunt De Groote Heide is belegd bij de BGTS die daarvoor twee onthaalmedewerk(st)ers in dienst heeft.				
Bestuurlijk belang	Het bestuur van de BGTS bestaat uit collegeleden van de deelnemende gemeenten en kent een Algemeen Bestuur, Dagelijks Bestuur en de voorzitter.				
Vestigingsplaats	Hamont-Achel				
Financieel belang	1-1-2024		31-12-24		
	20%		20%		
Bijdrage gemeente Valkenswaard (bedragen x € 1.000)	2024		2025		
	49		49		
Risico's	De BGTS Groote Heide heeft een beperkt budget en beperkte eigen personeelsformatie waarmee de taken en doelen mee moeten worden gerealiseerd. De deelnemende gemeenten moeten ieder 2 x 0,3 fte menskracht leveren. Dat gebeurt niet altijd ofwel niet altijd met de juiste medewerkers waar qua kennisachtergrond en competenties behoefte aan is. De omvangrijke Interregsubsidie vraagt om een goede beheerorganisatie voor deze opgave. Die is deels ingevuld met professionele inhuur en deels eigen bezetting.				
Financiële informatie (bedragen x € 1.000)	Resultaat	Eigen vermogen per	Eigen vermogen per	Vreemd vermogen	Vreemd vermogen
	2024	1-12-2024	31-12-2024	1-12-2024	31-12-2024
	nnb	nnb	nnb	nnb	nnb

Grondbeleid

Inleiding

De manier waarop de gemeente invloed uitoefent op de realisatie van ruimtelijke plannen kan kortweg worden gezien als de essentie van gemeentelijk grondbeleid. Een slagvaardig grondbeleid is een randvoorwaarde voor het welslagen van ruimtelijk en sectoraal beleid. Toekomstvisie, Structuurvisie, Omgevingsvisie, Woningbouwprogramma en andere beleidsnota's geven richting aan de toekomstige ontwikkeling van Valkenswaard. Om te zorgen dat de gemeente daarin de regie kan voeren is het van belang dat zij zich naast publiekrechtelijke kaders kan bedienen van privaatrechtelijke kaders en instrumenten. Dit kan door het voeren van een dynamisch grondbeleid. De doelstellingen en werkwijzen en instrumenten van het grondbeleid liggen vast in de Nota Grondbeleid, vastgesteld op 16 mei 2024.

Ontwikkelingen

De krapte op de woningmarkt houdt aan en er is nog steeds veel vraag naar woningen. De schaa sprong samenhangend met de operatie Beethoven vraagt om extra inzet op woningbouw. Voor Valkenswaard zal dit betekenen dat er meer en sneller woningen gebouwd moeten worden dan eerder voorzien. De huizenprijzen blijven stijgen, hogere rente en bouwkosten kunnen invloed hebben op de woningmarkt. De financiële ontwikkeling van het grondbedrijf blijft een bijzonder aandachtspunt. Demografische ontwikkelingen geven aan dat er steeds meer eenpersoonshuishoudens komen en dat de bevolking vergrijst. Het gevolg kan zijn dat er andere type woningen gebouwd dienen te worden.

Parameters

Bij het opstellen van de calculaties is uitgegaan van de volgende parameters:

Rentelasten: 1%

Disconteringsvoet: 2% (verplicht conform BBV)

Kostenstijgingen: 5% (2025), 4% (2026-2027), 2% (2028 e.v.)

Opbrengstenstijgingen: 1% (2025-2027), 2% (2028 e.v.)

Daar waar onderliggende contracten zijn afgesloten worden de indexen van deze contracten gevolgd.

Grondprijzen

De werkelijke grondprijzen worden gebaseerd op taxaties door een beëdigd taxateur. De grondprijzen voor sociale woningbouw worden periodiek tegen het licht gehouden en indien nodig bijgesteld.

Vennootschapsbelasting

Op basis van een voorlopige aanslag hoeven we vanaf 2023 geen vennootschapsbelasting af te dragen. In de reserve Grondexploitaties is geen reservering opgenomen voor een mogelijk afdracht over de jaren 2023-2025. Mocht deze zich voordien dan zal die afgedekt worden met toekomstige positieve resultaten.

Bouwgronden in exploitatie

We zijn 2024 begonnen met 10 actieve grondexploitaties. In 2024 zijn 2 exploitaties afgesloten. Jaarlijks worden de lopende bouwgrondexploitaties (grexen) geactualiseerd. Het proces van de actualisatie valt samen met het proces van de jaarrekening. Op basis van de voorgaande parameters worden onderstaande resultaten op einddatum geraamd. Dit is exclusief de reeds genomen tussentijdse resultaten. De reeds tussentijds genomen winsten zijn verwerkt in de boekwaarde per 31-12-2024.

Er zijn geen bedrijfsterreinen in ontwikkeling. Voor de negatieve grondexploitaties zijn voorzieningen op basis van netto contante waarde per 1-1-2025 gevormd.

bedragen x € 1.000

	Einde looptijd	Boekwaarde 1-1-2024	Boekwaarde 31-12-2024	Nog te realiseren kosten	Nog te realiseren opbrengsten	Rente	Nog te realiseren resultaat
Positieve grondexploitaties							
Scottstraat	2028	€ 513	€ 586	€ 611	€ -1.680	€ -11	€ -493
Lage Heide totaal	2026	€ -1.906	€ -758	€ 999	€ -450	€ -36	€ -244
Jasmijn/Hazelaar	2026	€ 140	€ 237	€ 1.059	€ -3.104	€ -12	€ -1.820
LS ten Broekstraat	2029	€ 137	€ 178	€ 831	€ -1.759	€ -13	€ -763
Borkel Oude School	2024	€ -59	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Keizerstraat- Venbergseweg	2027	€ 275	€ 309	€ 636	€ -1.342	€ -1	€ -398
Wilde Wingerd	2026	€ 66	€ 472	€ 195	€ -818	€ 3	€ -149
Totaal positieve grondexploitaties		€ -834	€ 1.025	€ 4.330	€ -9.154	€ -69	€ -3.867
Negatieve grondexploitaties							
Hoge Akkers	2025	€ 2.294	€ 2.327	€ 120	€ 0	€ 23	€ 2.470
Barentszstraat	2024	€ 430	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Emmalaan	2025	€ 236	€ 572	€ 216	€ 0	€ 6	€ 794
Totaal negatieve grondexploitaties		€ 2.960	€ 2.899	€ 336	€ 0	€ 29	€ 3.264
Totaal		€ 2.126	€ 3.924	€ 4.666	€ -9.154	€ -40	€ -603

(Tussentijdse) winstnemingen

Op basis van de verplichte Percentage of completion methode (POC methode), dient jaarlijks tussentijdse winst genomen te worden. Dit is een verplichting die voorkomt uit het realisatiebeginsel zoals opgenomen in het Besluit Begroten en Verantwoorden (BBV), de boekhoudregels voor de gemeente.

Het tussentijds nemen van winsten geldt alleen voor grondexploitaties waarvoor een positief resultaat verwacht wordt. Voor grondexploitaties met een negatief verwacht resultaat dient direct een voorziening gevormd te worden.

In onderstaand overzicht wordt inzicht gegeven in de (tussentijdse) winstnemingen. Het plan Borkel Oude School is afgesloten in 2024.

bedragen x € 1.000

Tussentijdse winstnemingen								
Grex			Gerealiseerd t/m 2024				t/m 2023	2024
	verwach te winst basis	verwach te winst worst- case	% kostenrealis atie	% opbrengstenreali satie	Percenta ge POC	Tussentijd se winst totaal	Tussentijd se winst	Tussentijd se winst
Lage Heide totaal	€ 6.700	€ 6.700	97%	99%	96%	€ 6.456	€ 5.326	€ 1.130
Jasmijn - Hazelaar	€ 1.824	€ 1.824	20%	1%	0%	€ 4	€ 4	€ 1
Le Sage ten Broekstraat	€ 763	€ 763	18%	0%	0%	€ -	€ -	€ -
Scottstraat - Amundsenstr aat	€ 498	€ 498	50%	2%	1%	€ 4	€ 6	€ -2
Borkel Oude School	€ 137	€ 137	100%	100%	100%	€ 137	€ 80	€ 57
Keizerstraat - Venbergsewe g	€ 398	€ 398	33%	0%	0%	€ -	€ -	€ -
Wilde Wingerd	€ 158	€ 158	76%	8%	6%	€ 10	€ 17	€ -7
						€ 6.611	€ 5.433	€ 1.178

Verliesvoorziening Grondexploitaties (GREX)

De omvang van deze voorziening wordt jaarlijks bepaald op basis van de verlieslatende grondexploitaties. Op basis van de netto contante waarde wordt de benodigde omvang bepaald. Mutaties worden verwerkt via de reserve Grondexploitaties. Op basis van de geactualiseerde calculaties en het afsluiten van de grondexploitatie Barentszstraat ontstaat de volgende voorziening per eind 2024 op basis van de netto contante waarde. Op eindwaarde bedraagt het tekort op de negatieve plannen ca € 3,26 miljoen.

bedragen x € 1.000

	Stand voorziening 1- 1-2024	Dotatie	Onttrekking	Resultaat ivm afsluiten	Stand voorziening 31- 12-2024
Hoge Akkers	€ 2.458-	€ -	€ 36	€ -	€ 2.422-
Barentszstraat 3	€ 624-	€ -	€ 160	€ 463	€ 0-
Emmalaan gemeentewerf	€ 672-	€ 107-	€ -	€ -	€ 778-
Totaal	€ 3.753-	€ 107-	€ 196	€ 463	€ 3.200-

Reserve Grondexploitaties

Op 24 februari 2022 heeft de raad ingestemd met een systematiek voor het bepalen van de ondergrens van de reserve Grondexploitaties. In onderstaande opbouw is hiermee rekening gehouden.

Conclusie is dat er € 1.408.000 toegevoegd wordt aan de algemene reserve. Dit ter versteviging van de reservepositie.

Buffer reserve Grondexploitaties - Algemene Reserve		
Stand reserve Grondexploitaties per	1-1-2024	€ 966
Tussentijdse winstneming Lage Heide	€ 1.130	
Tussentijdse winst Jasmijn-Hazelaar	€ 1	
Tussentijdse winstneming Scottstraat / Amundsenstraat	€ -2	
Tussentijdse winstneming Wilde Wingerd	€ -7	
Afsluiten winstneming Borkel Oude Shcool	€ 57	
Toevoeging (tussentijdse) winst 2024		€ 1.178
Verlaging voorziening Hoge Akkers	€ 36	
Verlaging voorziening Barentszstraat 3	€ 160	
Verhoging voorziening Emmalaan gem.werf	€ -107	
Mutaties voorziening bestaande grexen 2024		€ 90
sub.totaal reserve Grondexploitaties per	31-12-2024	€ 2.234
Benodigde reserve Grondexploitaties		
Risicobedrag nog uit te geven kosten	90% van € 233	€ 210
Risicobedrag nog te ontvangen inkomsten	90% van € 458	€ 412
Totaal risicobedrag lopende grexen		€ 622
Risicobedrag nog uit te geven kosten	90% van € 0	€ -
Risicobedrag nog te ontvangen inkomsten	90% van € 0	€ -
Totaal risicobedrag nog te openen grexen 2024		€ -
Risicobedrag t/m 1-1-2026	€ 27	
Risicobedrag t/m 1-1-2027	€ 75	
Reservering risico prijsgarantie Lage Heide wonen		€ 102
Nog te betalen VPB 2023	€ -	
Nog te betalen VPB 2024	€ -	
Nog te betalen VPB 2025	€ -	
Reservering Vennootschapsbelasting		€ -
Reservering fondsafdracht beeldende kunst	€ 91	
Reservering fondsafdracht rood voor groen	€ 12	
Reservering fondsafdrachten		€ 103
Totaal benodigde reserve Grondexploitaties per	31-12-2024	€ 826
Toevoeging aan Algemene Reserve		€ 1.408

Ontwikkelingen per grondexploitatie

Per jaareinde 2024 zijn er 2 grondexploitaties afgesloten. De overige grondexploitaties lopen door. Een toelichting per complex wordt hieronder gegeven.

Specificatie gronden exploitatie	Boekwaarde 1-1-2024	Investerings 2024	Opbrengst 2024	Tussentijdse winst 2024	Resultaatsluiten grexten	Boekwaarde 31-12-2024	Voorziening	Balanswaarde 31-12-2024
Scottstraat	513	74	€ -	€ 2-	€ -	586	€ -	586
Lage Heide totaal	€ 1.906-	611	592	1130	€ -	€ 758-	€ -	€ 758-
Jasmijn/Hazelaar	140	97	€ -	1	€ -	237	€ -	237
LS ten Broekstraat	137	41	€ -	€ -	€ -	178	€ -	178
Borkel Oude School	€ 59-	2	€ -	€ -	57	0	€ -	0
Keizerstraat-Venbergseweg	275	34	€ -	€ -	€ -	309	€ -	309
Wilde Wingerd	66	473	59	€ 7-	€ -	472	€ -	472
Hoge Akkers	2294	33	€ -	€ -	€ -	2327	€ 2.422-	€ 95-
Barentszstraat	430	33	€ -	€ -	€ 463-	€ -	€ -	€ -
Emmalaan	236	336	€ -	€ -	€ -	572	€ 778-	€ 206-
Totaal	€ 2.126	€ 1.735	€ 651	€ 1.121	€ -406	€ 3.924	€ -3.200	€ 724

De plannen die doorlopen zullen resultaten opleveren. In onderstaande tabel is inzichtelijk gemaakt wat de reeds gerealiseerde resultaten zijn en wat er nog aan resultaat te verwachten is in komende jaren.

	Einde looptijd	Gerealiseerd resultaat t/m 2023	Gerealiseerd resultaat 2024	Nog te realiseren resultaat	Totaal resultaat
Scottstraat	2028	€ 6	€ -2	€ 493	€ 498
Lage Heide totaal	2026	€ 5.326	€ 1.130	€ 244	€ 6.700
Jasmijn/Hazelaar	2026	€ 4	€ 1	€ 1.820	€ 1.824
LS ten Broekstraat	2029	€ -	€ -	€ 763	€ 763
Borkel Oude School	2024	€ 80	€ 57	€ 0	€ 137
Keizerstraat-Venbergseweg	2027	€ -	€ -	€ 398	€ 398
Wilde Wingerd	2026	€ 17	€ -7	€ 149	€ 158
Positieve grondexploitaties		€ 5.433	€ 1.178	€ 3.867	€ 10.478
Hoge Akkers	2025	€ -	€ -	€ -2.470	€ -2.470
Barentszstraat	2024	€ -	€ -463	€ -	€ -463
Emmalaan	2025	€ -	€ -	€ -794	€ -794
Negatieve grondexploitaties		€ -	€ -463	€ -3.264	€ -3.727
Totaal grondexploitaties		€ 5.433	€ 715	€ 603	€ 6.751

Scottstraat / Amundsenstraat (einde looptijd 2028)

De verkaveling van dit plan heeft tot gevolg dat er minder opbrengsten gerealiseerd worden dan eerder voorzien. Daarnaast is er een nieuwe raming gemaakt waarbij met name de kosten voor aanleg in de openbare ruime duurder uitvallen. Het verwachte resultaat daalt daarmee met ca € 192.000 tot € 498.000 positief.

Lage Heide (einde looptijd 2026)

De laatste kavel voor de landgoederen is in 2024 verkocht. Door de afdrachtsregeling bij verkoop van een woning zijn extra inkomsten gegenereerd. Uitgevoerde werkzaamheden betreffen met name werkzaamheden aan de infrastructuur en de groenvoorziening. De looptijd van het plan is met 1 jaar verlengd omdat er nog afrondende werkzaamheden uitgevoerd moeten worden. Hiervoor is een actuele restraming opgesteld. Deze valt lager uit dat eerder voorzien. Het verwachte resultaat van het gehele plan verbetert hierdoor tot ca € 6,7 miljoen. Hiervan is reeds aan tussentijdse winsten € 6,45 miljoen genomen.

Jasmijn / Hazelaar (einde looptijd 2026)

Er dienen geluidswerende maatregelen getroffen te worden in verband met het naastgelegen zwembad. Daarnaast dient een transport waterleiding te worden verplaatst. Hiervoor zijn de voorbereidingen gestart in 2024. Daadwerkelijke verplaatsing zal naar verwachting in 2025 plaatsvinden. Er dient daarnaast archeologisch onderzoek worden uitgevoerd ivm verwachtingswaarden. De uitgifte van de kavels verloopt gefaseerd. Het verwachte resultaat op einddatum neemt met € 218.000 af tot € 1.825.000.

Le Sage ten Broekstraat (einde looptijd 2029)

Deze grondexploitatie wordt met name positief beïnvloed door een verwachte hogere opbrengst voor woningbouw van appartementen. Hierbij is uitgegaan van vergelijkbare projecten elders in de gemeente en advies van een onafhankelijke taxateur. Het verwachte positieve resultaat op einddatum neemt daardoor met € 262.000 toe tot ca € 763.000.

Borkel Oude School (einde looptijd 2024)

Het project Borkel Oude School sluiten we conform planning af in 2024. In 2024 wordt het resterende resultaat van € 58.000 verwerkt. Het totale positieve resultaat komt daarmee op € 137.000.

Keizerstraat – Venbergseweg (einde looptijd 2027)

Door verwachte latere uitgifte van gronden nemen de inkomsten toe. Dit als gevolg van indexering. Het verwachte positieve resultaat op einddatum neemt daardoor toe van € 359.000 tot € 398.000.

Wilde Wingerd (einde looptijd 2026)

Er is een overeenkomst gesloten met Woningbelang. Zij maken de gronden bouw- en woonrijp. In november 2023 is archeologisch onderzoek gestart. Daarbij zijn diverse vondsten gedaan die aanleiding geven voor een vervolgonderzoek. Dit is in de eerste maanden van 2024 uitgevoerd wat een forse verslechtering van het verwachte resultaat tot gevolg had. Het verwachte positieve resultaat op einddatum neemt daardoor af met ca € 444.000 tot ca € 158.000.

Hoge Akkers (einde looptijd 2025)

De grondexploitatie Hoge Akkers verwachten we in 2025 af te kunnen ronden. Dit werk is in de afrondende fase. Op basis van actualisatie van de raming verwachten we dat de uitgaven voor de voorzieningen in het gebied beperkt lager uitvallen. Het resultaat wordt hierdoor ca € 36.000 minder negatief, dit bedrag kan vrijvallen ten gunste van de reserve Grondexploitaties. Het verwachte negatieve resultaat op einddatum bedraagt € 2.471.000.

Barentszstraat (einde looptijd 2024)

De grondexploitatie Barentszstraat sluiten we in 2024 af. Het resultaat is positiever dan eerder geraamd. De afrondende werkzaamheden vallen lager uit dat eerder geraamd. Hierdoor valt € 160.000 vrij ten gunste van de reserve Grondexploitaties. De exploitatie sluit met een negatief resultaat van € 463.000.

Emmalaan (gemeentewerf) (einde looptijd 2025)

Voor deze grondexploitatie is een restraming opgesteld. Vooral door meerwerk in de openbare ruimte wordt het plan € 106.000 negatiever. In verband met het afronden van de resterende werkzaamheden wordt de looptijd verlengd tot en met 2025. Het verwachte negatieve resultaat op einddatum bedraagt € 794.000.

Subsidie verstrekking

Inleiding

De kwaliteit van de samenleving in de gemeente Valkenswaard – bestaande uit de kernen Valkenswaard, Borkel & Schaft en Dommelen – wordt mede gekenmerkt door de hoge mate van sociale samenhang. Het fundament van die sociale samenhang wordt gevormd door betrokken burgers die vorm geven aan de samenleving, hun samenleving. Veel activiteiten die burgers ontplooiën komen tot stand in georganiseerd verband. De gemeente Valkenswaard vindt die activiteiten belangrijk. Daarom verstrekt de gemeente jaarlijks subsidies aan een breed scala van meer dan honderd verenigingen en organisaties.

Er zijn veel verschillende subsidies en daarom is er een algemene subsidieverordening op hoofdlijnen. Het is een procedureverordening en daarnaast zijn er beleidsregels. De subsidies kunnen structureel of incidenteel zijn voor subsidierelaties met gewone en intensieve sturing.

Intensieve subsidierelaties scoren hoog op bepaalde criteria, zoals het van vitaal belang zijn voor het welbevinden van de burger, het bepalend zijn voor het al dan niet realiseren van gemeentelijke beleidsdoelstellingen en het vormen van een groot financieel risico. Met deze relaties is intensiever contact vanuit de gemeente, om zowel op bestuurlijk als op ambtelijk niveau tot een goed plan en een adequate monitoring te komen.

Subsidieverordening en subsidieplafond

Sinds 2019 geldt de Subsidieverordening 2016 – gewijzigd. Gebaseerd op de algemene subsidieverordening stelt de gemeenteraad bij de jaarlijkse begrotingsbehandeling per cluster het bedrag vast dat maximaal als subsidie door het college kan worden verleend aan organisaties. Dit zogenaamde subsidieplafond is bedoeld voor het daaropvolgende jaar en moet gebruikt worden om de doelen binnen het cluster te bereiken. Als er extra activiteiten nodig zijn om het beleid goed te kunnen uitvoeren, moet dat passen binnen de kaders van het subsidieplafond.

Op basis van het in 2016 vastgestelde subsidiebeleid zijn de subsidies verdeeld in clusters. Deze clusters geven aan welke maatschappelijke doelen worden gediend. In onderstaande tabel geven we inzicht in de plafonds en de realisatie per subsidiecluster.

bedragen x € 1.000

Cluster	Subsidieplafond 2024 (begroting na wijziging)	Realisatie 2024	Verschil begroting-realisatie
Bevorderen Sociale Cohesie	172	163	9
Cultuur	2.167	2.135	32
Meedoen Makkelijker Maken	1.921	1.787	134
Opgroeien en Opvoeden	1.602	1.555	47
Ondersteuning Ondernemersklimaat	84	79	5
Sport	367	366	1
Toerisme	134	115	19
Vorming en Ontwikkeling	27	4	23
Volksgesondheid en Zorg	17	12	5
Totaal	6.491	6.216	275

Toelichting afwijkingen

In 2024 is per saldo op het subsidieplafond een totaalbedrag van € 275.000,- minder aan subsidies verleend ten opzichte van het begrote bedrag. Afwijkingen, zowel positief als negatief, van minimaal € 50.000,- per cluster worden hieronder kort toegelicht.

Meedoen Makkelijker Maken

Bij Meedoen Makkelijker Maken (MMM) is een onder-realisatie van € 134.000,-. Dit komt onder meer doordat enkele subsidies zijn gedekt uit de SPUK Inburgering en SPUK GALA.

De resterende onder-realisatie van € 31.000,- wordt veroorzaakt doordat een deel van de middelen in 2024 van Opgroeien en Opvoeden (OenO) zijn overgeheveld naar MMM. Het verschil nu is min of meer gelijk aan de over-realisatie genoemd onder OenO. Vanuit de 2 posten MMM en OenO tezamen worden vooral intensieve subsidierelaties gesubsidieerd.

Opgroeien en Opvoeden

Bij Opgroeien en Opvoeden is een onder-realisatie van € 47.000,-. In dit laatste bedrag zit tevens de verrekening na de vaststelling van 2023. Hierdoor bedraagt de over-realisatie feitelijk € 32.000,-. Dit verschil heeft met verschuiving van middelen te maken (zie onder MMM).

Overzicht intensieve sturingsrelaties

Intensieve Sturingsrelatie	Cluster	Realisatie 2024 (op basis van verlening)	Programma
GGzE	Subsidie Cluster Meedoen Makkelijker Maken	€ 293.480	1
	Subsidie Cluster Opgroeien en Opvoeden	€ 16.360	1
Cordaad	Subsidie Cluster Meedoen Makkelijker Maken	€ 604.393	1
	SPUK Inburgering	€ 117.412	1
Lumens	Subsidie Cluster Meedoen Makkelijker Maken	€ 386.309	1
	Subsidie Cluster Opgroeien en Opvoeden	€ 497.405	1
	SPUK NPO	€ 92.112	1
Combinatie Jeugdzorg	Subsidie Cluster Meedoen Makkelijker Maken	€ 7.861	1
	Subsidie Cluster Opgroeien en Opvoeden	€ 787.989	1
MEEdMeentgroep	Subsidie Cluster Meedoen Makkelijker Maken	€ 413.424	1
	SPUK NPO	€ 11.880	1
	SPUK GALA	€ 10.489	1
	Overig	€ 69.107	1
GGD JGZ	Subsidie Cluster Opgroeien en Opvoeden	€ 107.169	1
VVV	Subsidie Cluster Toerisme	€ 75.000	2
Centrummanagement	Subsidie Cluster Ondersteuning Ondernemersklimaat	€ 79.267	2
CC De Hofnar	Subsidie Cluster Cultuur	€ 1.157.763	3
Bibliotheek De Kempen	Subsidie Cluster Cultuur	€ 672.375	3
	SPUK IDO	€ 31.106	3
	Overig	€ 26.800	1
Sporthal De Belleman	Subsidie Cluster Sport	€ 336.044	1
	Middelen energielasten sport, cultuur en evenementen	€ 38.956	1
Peuteropvang	Subsidie Cluster Opgroeien en Opvoeden	€ 119.667	1
	SPUK OAB	€ 367.394	1
Bloemencorso	Subsidie Cluster Cultuur	€ 69.500	3

Wat doen ze ervoor?

Naast een overzicht van de intensieve sturingsrelaties met daarin de omvang van de subsidie volgt vervolgens per relatie een toelichting waarvoor deze subsidies bedoeld zijn.

GGzE

Aan GGzE is subsidie verleend voor activiteiten in het voorliggend veld Sociaal Domein en voor het leveren van inzet van medewerkers voor ons Centrum Jeugd en Gezin/Sociaal team voor onze taken op het vlak van Jeugd en Wmo.

- Activiteiten voorliggend veld: organiseren van een indicatievrije inloop bij de Boei aan de Pastoor van Vroonhovenstraat;
- Inzet detachering medewerkers CJG/Sociaal Team: Inzet kwartiermaker bij ondersteuningsvragen op het gebied van eenzaamheid, psychische problemen en organiseren van zinvolle dagbesteding. Inzet voor Kinderen van Ouders met Psychische Problemen en Baby Extra trajecten.

Cordaad

Aan Cordaad is subsidie verleend voor activiteiten in het voorliggend veld Sociaal Domein.

- Activiteiten voorliggend veld: praktische ondersteuning, bewonersondersteuning, vrijwilligerscentrale, buurtbemiddeling, vluchtelingenwerk, jeugd- en jongerenwerk, DigiTaalhuis en ANWB AutoMaatje. Door de stijging van het aantal vluchtelingen is een extra subsidie verleend voor begeleiding van vluchtelingen bij praktische zaken op het gebied van wonen, welzijn, werk en zorg.

Lumens

Aan Lumens is subsidie verleend voor activiteiten in het voorliggend veld Sociaal Domein en voor het leveren van personele inzet voor ons Centrum Jeugd en Gezin en Sociaal Team voor onze taken op het vlak van Jeugd, Wmo en W&I.

- Activiteiten voorliggend veld: Buurtbemiddeling, Sociaal raadslieden Werk, Crisisdienst, Psychosociale Hulpverlening bij Ongevallen en Rampen en Psychosociale Hulpverlening bij Incidenten, schoolmaatschappelijk werk PO en VO;
- Personele inzet CJG/ Sociaal Team: Algemeen Maatschappelijk Werk, Jeugdmaatschappelijk Werk en echtscheidingsadviseur.

Combinatie Jeugdzorg

Aan Combinatie Jeugdzorg is subsidie verleend voor het leveren van personele inzet voor ons Centrum Jeugd en Gezin voor onze taken op het vlak van Jeugd.

- Personele inzet CJG: jeugdhulpverleners, GZ- psycholoog (gedragswetenschapper) en expertise complexe echtscheidingen.

MEE De Meent Groep

Aan MEE De Meent Groep is subsidie verleend voor activiteiten in het voorliggend veld Sociaal Domein en voor het leveren van personele inzet voor ons Centrum Jeugd en Gezin en Sociaal Team voor onze taken op het vlak van Jeugd en Wmo.

- Activiteiten voorliggend veld: activerende cliëntondersteuning, onafhankelijke cliëntondersteuning, expertise leven met een beperking, Kansrijke Start, versterken sociale basis door inzet LiNCK;
- Personele inzet CJG/ Sociaal Team: inzet van 3 fte cliëntondersteuning.

GGD: maatwerktaken jeugdgezondheidszorg

Aan de GGD is een subsidie verleend voor de maatwerktaken jeugdgezondheidszorg.

- Contactmomenten op maat, Video Home Training, Stevig Ouderschap, samenwerking/toeleiding consultatiebureau naar voor- en vroegschoolse educatie (VVE), VVE, inzet CJG, extra inzet jeugdverpleegkundige, extra inzet jeugdarts, inzet voor Kansrijke Start, uren voor samenwerking.

VVV

Aan de VVV is subsidie verleend voor activiteiten die aansluiten bij het Vrijetijdsbeleid en de Toekomstvisie 2040, waaronder promoten van Valkenswaard als aantrekkelijke vrijetijdsbestemming, zorgt voor breed aanbod van producten en diensten gericht op Valkenswaard en De Groote Heide. Draagt voor dit werkgebied zorg voor het ontsluiten van de gegevens via alle mogelijke kanalen, zoals digitale borden en websites.

Centrummanagement

Aan Centrummanagement is subsidie verleend voor:

- Het aantrekkelijk en levendig maken van het centrum;
- Het aantrekkelijk maken van de organisatiegraad in het centrum;
- Het versterken van de samenwerking en regie bij evenementen en op het gebied van de promotie van het centrum;
- Het intensiveren van de samenwerking tussen detailhandel, de horeca en de weekmarkt;
- De realisatie van de doelstelling uit het Masterplan Centrum.

Theater De Hofnar

Aan Theater De Hofnar is subsidie verleend omdat het de pijler is van het culturele leven in Valkenswaard. Theater De Hofnar:

- Biedt professionele voorstellingen aan in alle genres;
- Biedt lokale artiesten en gezelschappen ruime mogelijkheden om optredens te verzorgen en vervult zo een belangrijke rol in het faciliteren van lokaal talent;
- Ontwikkelt een tweede programmalijn als cultureel hoofdkantoor en huiskamer van Valkenswaard;
- Zoekt samenwerking met culturele kernvoorzieningen in Valkenswaard om theater zo efficiënt mogelijk vorm te geven;
- Vervult een actieve rol op het gebied van cultuureducatie binnen het primair en secundair onderwijs.

Bibliotheek De Kempen

Aan bibliotheek De Kempen is subsidie verleend voor het uitvoeren van de taken van de bibliotheek, die zich bewegen rond vier thema's:

- Jeugd en onderwijs (taalontwikkeling, leesbevordering en mediawijsheid, voorkomen van taalachterstand en laaggeletterdheid);
- Participatie en zelfredzaamheid met focus op kwetsbare groepen zoals ouderen, nieuwkomers en laaggeletterden;
- Persoonlijke ontwikkeling (een leven lang leren);
- Verandering / verbreding van de klassieke bibliotheek – efficiënter en effectiever inrichten van de uitleenfunctie en daarnaast ontwikkelen van nieuwe (bedrijfs)modellen en nieuw (digitaal) aanbod.

Sporthal de Belleman

Aan Sporthal De Belleman is subsidie verleend op grond van afspraken voor het beheer van het multifunctionele gebouw. Het gebouw heeft een belangrijke functie in Dommelen. In 2024 is een hogere subsidie verleend vanwege energielasten. Daarnaast is jarenlang niet geïndexeerd en is dit in 2024 in één keer toegekend. Dit bedrag was wel groot.

Peuteropvang

Aan Peuteropvang is subsidie verleend voor Vroeg- en voorschoolse educatie (VVE), doelgroep-peuters en een Pedagogisch Beleidsmedewerker VE. Reguliere peuteropvang wordt gedekt uit gemeentelijke middelen, de subsidie voor VE en doelgroep-peuters worden gedekt uit middelen uit het Onderwijs Achterstanden Beleid die door het Rijk hiervoor specifiek beschikbaar worden gesteld.

Bloemencorso

Aan de Stichting Bloemencorso Valkenswaard (de corsocultuur is UNESCO immaterieel erfgoed) is onder meer subsidie verleend voor:

- Activiteiten die aansluiten bij onze beleidsdoelstelling van cultuur, toerisme, evenementen en bevorderen sociale cohesie;
- Verbeteren van de constructieve veiligheid van alle bloemencorsotenten;
- Samenwerking met het voormalige cultuurfestival Val-Val-D'rie (raadsbesluit 3 november 2022) in het huidige Corso & Cultuur Festival.

Hoe sturen we erop

Gedurende het jaar vindt met de intensieve sturingsrelaties periodiek zowel ambtelijk als bestuurlijk overleg plaats. In die gesprekken wordt de voortgang op de afspraken in de beschikking besproken. Met de intensieve sturingsrelaties binnen het sociaal domein zijn uniforme afspraken gemaakt als het gaat om inzet en verantwoording van de subsidie voor de inzet voorliggend veld versus de bijdrage aan het CJG/ Sociaal Team. Voor de inzet voorliggend veld gelden voorwaarden op basis waarvan de sturingsrelaties de inzet van uren in het voorliggend veld verantwoorden. Voor een deel van de activiteiten wordt een inwoner-ervaringsonderzoek afgenomen. Voor de bijdrage aan CJG/ Sociaal Team wordt gewerkt met een gezamenlijk ontwikkelplan waarin afspraken zijn opgenomen over ontwikkeling van onder andere de kwaliteit en scholing. Het is momenteel nog niet mogelijk om een overzicht te geven van de resultaten van de intensieve subsidierelaties ten aanzien van de inzet in het voorliggend veld. Wel worden deze sturingsrelaties jaarlijks gevraagd om aan te geven aan welke doelen binnen het sociaal domein hun inzet bijdraagt. De resultaten van de activiteiten van de sturingsrelaties ten behoeve van het CJG/ Sociaal Team komen terug in de periodieke Monitor Sociaal Domein en de cliënt-ervaringsonderzoeken Jeugd en WMO. Bij het beleidskader sociaal domein zijn nieuwe indicatoren geformuleerd die in 2025 verder vertaald worden naar indicatoren voor de intensieve sturingsrelaties.

Jaarrekening

Balans per 31 december 2024 (voor bestemming van het gerealiseerde resultaat)

Activa

Activa (x €1000)	Ultimo 2024		Ultimo 2023	
Vaste activa				
Immateriële vaste activa		514		558
Kosten van onderzoek en ontwikkeling	8		16	
Bijdrage aan activa in eigendom van derden	506		542	
Materiële vaste activa		107.594		98.717
Investerings met een economisch nut	55.372		50.680	
Investerings met economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden uitgegeven	31.703		28306	
Investerings in de openbare ruimte met uitsluitend een maatschappelijk nut:	20.519		19.730	
Financiële vaste activa		2.733		2.394
Kapitaalverstrekkingen aan:				
- Deelnemingen	32		32	
- Langlopende leningen	2.701		2.362	
Totaal vaste activa		110.841		101.669
Vlottende activa				
Voorraden		1.025		-789
Grond- en hulpstoffen:	-		45	
Onderhanden werk, waaronder gronden in expl.	1.025		-834	
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar		20.950		15.019
Vorderingen op openbare lichamen	12.754		11.328	
Rekening-courantverhoudingen met het Rijk	5.151			
Rekening-courantverhoudingen met niet financiële instellingen	34		140	
Overige vorderingen	3.011		3.551	
Liquide middelen		806		748
Kas- en banksaldi	806		748	
Overlopende activa		585		274
Voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel	301		252	
Overige nog te ontvangen bedragen en vooruitbetaalde bedragen ten laste van volgende begrotingsjaar	284		22	
Totaal vlottende activa		23.367		15.252
Totaal activa		134.208		116.921

Passiva

Passiva (x €1000)	Ultimo 2024		Ultimo 2023	
Vaste passiva				
Eigen vermogen		44.285		47.483
Algemene reserve	13.003		8.346	
Bestemmingsreserves	27.174		34.394	
Gerealiseerd resultaat	4.107		4.734	
Voorzieningen		14.021		8.548
Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	4.367		4.631	
Voorziening ter egalisering van kosten	6.896		784	
Door derden bekleemde middelen met een specifieke aanwendingsrichting	2.758		3.133	
Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer		58.694		43.630
Onderhandse leningen van:				
- Binnenlandse banken en overige financiële instellingen	58.675		43.619	
Waarborgsommen	19		11	
Totaal vaste passiva		117.000		99.661
Netto vlottende schulden met een rente typische looptijd korter dan één jaar		7.278		8.190
Kasgeldleningen bij openbare lichamen	0		2.500	
Debetsaldi bank	699		1.321	
Overige schulden	6.579		4.369	
Overlopende passiva		9.930		9.070
Vooruit ontvangen bedragen met specifiek bestedingsdoel:				
- Het rijk	4.451		3705	
- Overige Nederlandse Overheidslichamen	1.842		963	
Overige vooruit ontvangen die ten laste van volgende begrotingsjaar komen	490		640	
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd	3.147		3.762	
totaal vlottende passiva		17.208		17.260
Totaal passiva		134.208		116.921
Gewaarborgde geldleningen	85.808		86.998	

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Toelichting Algemene grondslagen

Algemene grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

De jaarrekening is opgesteld met inachtneming van de voorschriften zoals opgenomen in het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) en de verordening ex artikel 212 Gemeentewet, waarin door de gemeenteraad op d.d. 12 december 2024 de uitgangspunten voor het financiële beleid, alsmede de regels voor het financiële beheer en voor de inrichting van de financiële organisatie zijn vastgesteld.

De in de onderhavige jaarrekening gehanteerde grondslagen voor waardering en resultaatbepaling zijn gebaseerd op de veronderstelling van continuïteit van de gemeente.

Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

Waardering van passiva en activa alsmede de bepaling van het resultaat vinden in principe plaats op basis van historische kosten. Activa en passiva zijn opgenomen tegen nominale waarde, tenzij in deze grondslagen anders is vermeld. Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben, onverschillig of zij tot inkomsten of uitgaven in dat jaar hebben geleid. Baten en lasten, waaronder ook begrepen de heffing van de vennootschapsbelasting, worden daarbij verantwoord tot hun brutobedrag. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar worden genomen als zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Als gevolg van het formele verbod op het opnemen van voorzieningen c.q. schulden uit hoofde van jaarlijks terugkerende arbeidsgelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume, worden sommige personele lasten verantwoord in het jaar dat uitbetaling plaats vindt. Voor arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume wordt dan ook geen voorziening getroffen of op andere wijze een verplichting opgenomen.

De algemene uitkering is opgenomen conform de best mogelijke schatting gebaseerd op basis van de laatst beschikbare informatie. Ten aanzien van het component aangaande de accresmededeling wordt deze opgenomen conform de in verslagjaar t laatst gepubliceerde accresmededeling. Doorgaans is deze accresmededeling opgenomen in de septembercirculaire. De gevolgen van het bijgestelde accres zoals opgenomen in de meicirculaire van het verslagjaar t+1 worden verantwoord in de jaarrekening van het op het verslagjaar volgend boekjaar.

Dividenden zijn verantwoord in het jaar waarin het besluit tot toekenning van het dividend door de Algemene vergadering van de vennootschap is genomen.

De waarderingsgrondslagen per balansonderdeel worden in het vervolg van deze jaarrekening toegelicht.

Algemene grondslagen voor de Rechtmatigheidsverantwoording

De in de jaarrekening opgenomen rechtmatigheidsverantwoording is opgesteld op basis van de kaders zoals besloten in de financiële verordening en op basis van de kadernota rechtmatigheid. Dat betekent dat:

- De rechtmatigheidsverantwoording toeziet op de financiële rechtmatigheid van baten, lasten, balansmutaties, alsmede de baten en lasten inzake de specifieke uitkeringen op grond van art. 17 Financiële-verhoudingswet;
- De financiële rechtmatigheid waaronder het voorwaarden criterium, het begrotingscriterium en het misbruik & oneigenlijk gebruik criterium omvat:

- o Voor het voorwaarden criterium bestaat de norm uit het normenkader zoals op door de raad is vastgesteld;
 - o Voor het begrotingscriterium geldt dat alle overschrijdingen van lasten en investeringskredieten onrechtmatig zijn, waarbij voor een aantal scenario's in de financiële verordening is beschreven wanneer deze overschrijdingen acceptabel zijn. Voor over- en onderscheidingen van baten, onderschrijdingen van lasten en onderschrijdingen van investeringskredieten geldt dat deze als onrechtmatig zijn aangemerkt indien ze niet tijdig aan de raad zijn gemeld.
 - o Ten aanzien van het M&O criterium is de nota M&O beleid van onze organisatie leidend bij het voorkomen en opsporen van misbruik en oneigenlijk gebruik. Omdat alleen bij misbruik sprake is van een onrechtmatigheid zijn eventuele gevallen van misbruik (mits cumulatief met andere fouten of onduidelijkheden boven de verantwoordingsgrens) opgenomen in de rechtmatigheidsverantwoording.
- De rechtmatigheidsverantwoording is opgesteld binnen de kaders van de kadernota rechtmatigheid 2023 van de Commissie BBV alsmede onze eigen financiële verordening. Dit betekent dat:
- o Een verantwoordingsgrens van 1% (zijnde € 1.056.000) is gehanteerd waarboven cumulatieve fouten en onduidelijkheden in de rechtmatigheidsverantwoording worden opgenomen;
 - o Een rapporteringstolerantie van € 50.000 is gehanteerd waarboven fouten en onduidelijkheden in de paragraaf bedrijfsvoering worden opgenomen.

Algemeen

Hieronder is bij de diverse onderdelen van de vaste activa een toelichting gegeven. Alle bedragen in de tabellen van deze paragraaf zijn gedeeld door € 1.000, tenzij anders aangegeven.

Toelichting Vaste activa

Algemeen

Activa die bedoeld zijn om de uitoefening van de werkzaamheid van de gemeente duurzaam te dienen. De vaste activa worden onderscheiden in de immateriële, de materiële en de financiële vaste activa.

Immateriële vaste activa

De immateriële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de oorspronkelijke verkrijgingsprijs (de inkoopprijs en de bijkomende kosten) of vervaardigingsprijs (de aanschaffingskosten van de gebruikte grond- en hulpstoffen en de overige directe kosten), verminderd met de ontvangen subsidies en bijdragen van derden, de jaarlijkse afschrijvingslasten en afwaarderingen wegens duurzame waardeverminderingen. Duurzame waardeverminderingen van vaste activa worden onafhankelijk van het resultaat van het boekjaar in aanmerking genomen.

De kosten van onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief zijn onder de volgende voorwaarden geactiveerd:

- Het voornemen bestaat het actief te gebruiken of te verkopen
- De technische uitvoerbaarheid om het actief te voltooien staat vast
- Het actief in de toekomst economisch of maatschappelijk nut genereert
- De uitgaven die aan het actief toe te rekenen zijn, zijn betrouwbaar vast te stellen.

De afschrijvingstermijn is maximaal 5 jaar. Bijdragen aan activa in eigendom van derden worden geactiveerd indien aan de volgende vereisten is voldaan:

- Er is sprake van een investering door een derde.
- De investering draagt bij aan de publieke taak.
- De derde heeft zich verplicht tot het daadwerkelijk investeren op een wijze zoals is overeengekomen.
- De bijdrage kan door de gemeente worden teruggevorderd, indien de derde in gebreke blijft of de gemeente anders recht kan doen gelden op de activa die samenhangen met de investering. Op de geactiveerde bijdragen aan activa in eigendom van derden wordt afgeschreven, waarbij de afschrijvingsduur maximaal gelijk is aan de verwachte gebruiksduur van de activa (bij derden) waarvoor de bijdrage aan derden is verstrekt.

Materiële vaste activa

We onderscheiden de volgende materiële vaste activa, conform het BBV:

- Investerings met economisch nut
- investeringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven;
- investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut.

Investerings met economisch nut

Investerings die verhandelbaar zijn en/of op enigerlei wijze kunnen leiden tot of bijdragen aan het verwerven van inkomsten zijn investeringen met economisch nut.

Alle materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de oorspronkelijke verkrijgingsprijs (de inkoopprijs en de bijkomende kosten) of vervaardigingsprijs (de aanschaffingskosten van de gebruikte grond- en hulpstoffen en de overige directe kosten). Waaronder overheadkosten en rente verminderd met de ontvangen subsidies en bijdragen die direct gerelateerd zijn aan het actief, de jaarlijkse afschrijvingslasten en afwaarderingen wegens duurzame waardeverminderingen. Duurzame waardeverminderingen van vaste activa worden onafhankelijk van het resultaat van het boekjaar in aanmerking genomen.

Ten aanzien van investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut geldt tot aan investeringsdatum 31 december 2016 dat eventuele bijdragen uit de reserves in mindering zijn gebracht op deze investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut. Ten aanzien van investeringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven geldt dat vanuit de spaarcomponent van heffingen gevormde voorzieningen voor toekomstige vervangingsinvesteringen met economisch nut in mindering zijn gebracht op de in het boekjaar gepleegde investeringen met economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing is geheven. Over het resterende bedrag wordt afgeschreven.

De op de oorspronkelijke verkrijgings- of vervaardigingsprijs toegepaste jaarlijkse afschrijvingen corresponderen met een stelsel dat is afgestemd op de verwachte toekomstige gebruiksduur (kortste van de geschatte economische levensduur óf technische gebruiksduur) van de geactiveerde objecten en voorzieningen.

De gehanteerde afschrijvingstermijnen zijn opgenomen in de financiële verantwoording, zoals laatstelijk vastgesteld door de gemeenteraad in haar vergadering d.d. 12 december 2024. De afschrijvingen worden berekend volgens de lineaire afschrijving methode en starten op het moment van in gebruik name. Afschrijvingen geschieden daarnaast onafhankelijk van het resultaat van het boekjaar. Op gronden wordt niet afgeschreven, tenzij de grond deel uitmaakt van een investering in de openbare ruimte met maatschappelijk nut. Eventuele boekwinsten bij inruil of afstoting van een kapitaalgoed zijn als incidentele bate in de jaarrekening verwerkt.

Buiten gebruik gestelde vaste activa

Indien een vast actief buiten gebruik is gesteld, heeft op het moment van buitengebruikstelling afwaardering van de boekwaarde plaatsgevonden naar de lagere restwaarde.

Afschrijvingen

De volgende afschrijvingstermijnen, zoals ook vastgelegd in de financiële verordening, zoals vastgesteld door de gemeenteraad d.d. 12 december 2024, zijn van toepassing:

- Gronden en terreinen n.v.t.
- Woonwagenlocaties 25 jaar
- Gebouwen nieuwbouw 40 jaar
- Grond-, weg- en waterbouwkundige werken, waaronder:
 - riolering aanleg, bouwkundig 50 jaar
 - riolering gemalen bouwkundig 50 jaar
 - riolering gemalen elektromechanisch 15 jaar
- Machines, apparaten en installaties
 - machines 10 jaar
 - algemeen 10 jaar

Overige materiële vaste activa, waaronder:

- inventarissen 10/15 jaar
- automatisering/ software 5 jaar
- software 3/7 jaar

(Het gebruiksrecht voor onbepaalde duur op) Software is als afzonderlijk actief opgenomen onder de materiële vaste activa als investering met economisch nut.

De lasten samenhangend met de uitvoering van klein en groot onderhoud, bodemsaneringen en het baggeren van watergangen zijn niet levensduur verlengend en zijn daarom niet geactiveerd, maar direct ten laste van de exploitatie of de gevormde voorziening gebracht

Erfpacht

In erfpacht uitgegeven gronden worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs, waarbij de uitgifteprijs van eerste uitgifte geldt als verkrijgingsprijs. Gronden in eeuwigdurende erfpacht worden gewaardeerd tegen registratiewaarde. Duurzame waardeverminderingen van vaste activa worden onafhankelijk van het resultaat van het boekjaar in aanmerking genomen.

Financiële vaste activa

De financiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de oorspronkelijke verkrijgingsprijs (de inkoopprijs en de bijkomende kosten) verminderd met de jaarlijkse aflossingen, afschrijvingslasten en afwaarderingen wegens duurzame waardeverminderingen. Duurzame waardeverminderingen van vaste activa worden onafhankelijk van het resultaat van het boekjaar in aanmerking genomen. Zo nodig is een voorziening voor verwachte oninbaarheid op de boekwaarde in mindering gebracht. Participaties in het aandelenkapitaal van NV's en BV's (kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen in de zin van het BBV) zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs van de aandelen. Indien de marktwaarde van de aandelen daalt tot onder de verkrijgingsprijs, vindt afwaardering naar deze lagere marktwaarde plaats.

Grond- en hulpstoffen

Grond- en hulpstoffen worden gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Indien de marktwaarde lager is dan de verkrijgings- of vervaardigingsprijs worden de grond- en hulpstoffen tegen deze lagere marktwaarde gewaardeerd.

Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie

Het startpunt van een grondexploitatie is het raadsbesluit met de vaststelling van het complex, inclusief grondexploitatiebegroting. Vanaf dat moment wordt de grondexploitatie geopend en kunnen vervaardigingskosten worden geactiveerd.

De onderhanden werken grondexploitatie zijn opgenomen tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs, verminderd met de opbrengst wegens verkopen. Indien de boekwaarde de marktwaarde van de grond overschrijdt, wordt een afwaardering naar de lagere marktwaarde verantwoord/wordt een voorziening voor het verwachte negatieve resultaat getroffen. De vervaardigingsprijs omvat de aanschaffingskosten van de gebruikte grond- en hulpstoffen en de overige kosten (limitatief opgesomd in de kostensoortenlijst zoals opgenomen artikel 6.2.4 van het Besluit ruimtelijke ordening), welke rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend. In de vervaardigingsprijs worden daarnaast een redelijk deel van de indirecte kosten opgenomen en is de werkelijk over vreemd vermogen betaalde rente over het boekjaar toegerekend. De rente is toegerekend over de boekwaarde van de grondexploitatie per 1 januari van het betreffende boekjaar.

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 gerealiseerd).

De verliezen op grondexploitaties worden voorzien zodra deze bekend zijn. De voorziening wordt gewaardeerd op nominale/contante waarde. De disconteringsvoet die is gehanteerd in de berekening van de contante waarde ten behoeve van het treffen van een verliesvoorziening voor negatieve grondexploitaties is voor alle gemeenten gelijk gesteld aan het maximale meerjarig streefpercentage van de Europese Centrale Bank voor de inflatie binnen de Eurozone op 2%.

Detail Grondexploitatie

Ultimo 2024 kent de gemeente 10 actieve grondexploitatiecomplexen. Per complex is een grondexploitatiebegroting opgesteld. Ten behoeve van deze jaarrekening zijn deze grondexploitatiebegrotingen wederom geactualiseerd. Dit leidt tot actuele inschattingen van de te verwachten kosten en opbrengsten. De hier aangegeven geraamde opbrengsten en geraamde nog te maken kosten zijn een optelling van de geraamde bedragen van de actieve grondexploitatiecomplexen tezamen. Per 31 december 2024 zijn 2 grondexploitaties gesloten. Voor de verwachte resultaten van de grondexploitatie zie paragraaf grondbeleid.

Hierbij passen wij de financiële grondslagen toe die elders in deze jaarrekening zijn opgenomen. Deze grondslagen zijn in lijn met het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) en de interpretatie hiervan door de commissie BBV.

Ter beperking van het risico gaan wij uit van voorzichtige inschattingen van de nog te realiseren opbrengsten en nog te maken kosten. Hoofdmoot van de nog te maken kosten zijn de kosten van bouw- en woonrijp maken. Hierbij hanteren wij actuele civieltechnische ramingen en beoordelen wij periodiek of deze ramingen nog steeds actueel zijn of herzien dienen te worden.

Bij het opstellen van de calculaties is uitgegaan van de volgende parameters:

Rentelasten: 1%

Disconteringsvoet: 2% (verplicht conform BBV)

Kostenstijgingen: 5% (2025), 4% (2026-2027), 2% (2028 e.v.)

Opbrengstenstijgingen: 1% (2025-2027), 2% (2028 e.v.)

Daar waar onderliggende contracten zijn afgesloten worden de indexen van deze contracten gevolgd.

De geraamde opbrengsten uit grondverkoop baseren wij op het te realiseren bouwprogramma in het plangebied. De geplande woningbouw in onze grondexploitaties maakt onderdeel uit van de totale woningbouwcapaciteit binnen onze gemeente. Deze capaciteit is benodigd om te voldoen aan de voorziene woningbehoefte binnen de gemeente. Hierbij houden wij o.a. rekening met de binnen de gemeente door de raad vastgestelde uitgangspunten inzake te realiseren aandelen sociale huur en koop.

Per grondexploitatiebegroting wordt het saldo van de kosten en opbrengsten op eindwaarde bepaald. Dit is het verwachte resultaat aan het eind van het project. De verwachte einddatum per project verschilt. Daarom becijferen wij de contante waarde van alle geraamde eindresultaten tezamen. Dit berekenen wij op basis van een disconteringsvoet van 2%. Dit is overeenkomstig de disconteringsvoet die de Commissie BBV voorschrijft voor het berekenen van de contante waarde voor negatieve grondexploitaties.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

Overlopende activa

De overlopende activa zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid is een voorziening in mindering gebracht. Deze voorziening wordt statisch bepaald. Onder de nog te ontvangen bedragen zijn de gemaakte voorbereidingskosten voor faciliterende exploitatieplannen of nog te sluiten anterieure overeenkomsten als 'nog te verrekenen kosten' opgenomen indien aan de volgende voorwaarden is voldaan:

1. de kosten moeten passen binnen de kostensoortenlijst Wro/Bro; en
2. de kosten mogen maximaal 5 jaar als overige nog te ontvangen bedragen blijven staan; na maximaal 5 jaar moet het kostenverhaal zijn gerealiseerd dan wel dienen de kosten te worden afgeboekt ten laste van het jaarresultaat; en

3. er is een besluit door de raad of het college genomen tot het maken van voorbereidingskosten voor faciliterend grondbeleid in een aangewezen gebied voor het ontwikkelen van het exploitatieplan of tot het sluiten van een anterieure overeenkomst.

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

De uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid is een voorziening in mindering gebracht. Deze voorziening wordt statisch bepaald.

Toelichting Vaste passiva

Eigen vermogen

In het BBV worden reserves omschreven als vermogensbestanddelen die als eigen vermogen zijn aan te merken en die vanuit bedrijfseconomisch oogpunt vrij te besteden zijn. De vaststelling van de noodzakelijke omvang van reserves is een zaak van de gemeenteraad. Daarom worden reserves ook wel onderverdeeld in algemene en bestemmingsreserves. Zodra de raad aan een reserve een bepaalde bestemming heeft gegeven, is er sprake van een bestemmingsreserve. Om die reden kunnen bestemmingsreserves naar de situatie per ultimo verslagjaar geen negatieve stand kennen. Heeft een reserve geen bestemming dan wordt het een algemene reserve genoemd. Mutaties in reserves zijn enkel mogelijk op basis van een raadsbesluit genomen voor het einde van het betreffende begrotingsjaar. De reserves worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Voorzieningen

Voorzieningen behoren tot het vreemd vermogen (schulden) van de gemeente. Om die reden kunnen voorzieningen naar de situatie per ultimo verslagjaar geen negatieve stand kennen. Voorzieningen worden gewaardeerd op de contante waarde/het nominale bedrag van de betrokken verplichting c.q. het voorzienbare verlies.

Voorzieningen worden op grond van artikel 44 BBV gevormd wegens:

- verplichtingen en verliezen waarvan de omvang op balansdatum onzeker is doch redelijkerwijs te schatten;
- bestaande risico's op balansdatum ter zake van bepaalde te verwachten 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 voorgaand begrotingsjaar en de voorziening strekt tot gelijkmatige verdeling van lasten over een aantal begrotingsjaren.
- Middelen verkregen van derden, die specifiek besteed moeten worden, met uitzondering van de voorschotbedragen verkregen van Europese en Nederlandse overheidslichamen met een specifiek bestedingsdoel, die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren.

De vorming van een voorziening, dan wel een dotatie aan een reeds bestaande voorziening, is als een last in het betreffende boekjaar verantwoord. Alle aanwendungen aan voorzieningen zijn rechtstreeks ten laste van de voorziening gebracht en in het verslagjaar niet ten laste van de exploitatie verantwoord.

Aan voorzieningen ter egalisatie van (onderhouds)lasten van kapitaalgoederen over meerdere begrotingsjaren ligt een actueel (beheer)plan ten grondslag. Uitgevoerd achterstallig onderhoud is daarbij ten laste van de exploitatie verantwoord. Deze lasten zijn niet ten laste van de gevormde voorziening gebracht.

Voorzieningen worden niet gevormd voor jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume. Voor het bepalen van het "jaarlijks vergelijkbaar volume" is een tijdsperiode van vier jaar gehanteerd.

Rentetoevoeging aan voorzieningen is niet toegestaan.

Vaste schulden, met een rentetypische looptijd langer dan één jaar

Vaste schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde (hoofdsom) verminderd met gedane aflossingen. De vaste schulden hebben een rentetypische looptijd van één jaar of langer.

Netto-vlottende passiva schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar.

De netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

Balans met toelichting

Vaste activa

Immateriële vaste activa

Immateriële vaste activa

De post immateriële vaste activa bestaat uit:

bedragen x € 1.000

Omschrijving	2024	2023
Bijdragen aan activa in eigendom van derden	506	542
Kosten onderzoek en ontwikkeling	8	16
Totaal	514	558

Het onderstaande overzicht geeft het verloop weer van de immateriële vaste activa gedurende het jaar 2024:

bedragen x € 1.000

Omschrijving	Boekwaarde 1-1-2024	Investeringen	Desinvesteringen	Afschrijvingen	Bijdragen van derden	Afwaarderingen	Boekwaarde 31-12-2024
Bijdragen aan activa in eigendom van derden	542	-	-	36	-	-	506
Kosten van onderzoek en ontwikkeling	16	-	-	8	-	-	8
Totaal	558	-	-	44	-	-	514

Materiële vaste activa

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa bestaan uit de volgende onderdelen:

bedragen x € 1.000

Omschrijving	2024	2023
Investerings met een economisch nut	55.372	50.680
Investerings met economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden uitgegeven	31.703	28.306
Investerings in openbare ruimte met uitsluitend een maatschappelijk nut	20.519	19.731
Totaal	107.594	98.717

Investerings met economisch nut

Het onderstaande overzicht geeft het verloop van de boekwaarde van de investeringen met economisch nut weer:

bedragen x € 1.000

Omschrijving	Boekwaarde 1-1-2024	Herbruikbaar	Investeringen	Desinvesteringen	Afschrijvingen	Bijdragen van derden	Afwaarderingen	Boekwaarde 31-12-2024
Gebouwen	25.097	-	5.605	-	1.342	333	-	29.027
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	6.791	-	100	-	215	-	-	6.676
Gronden en terreinen	9.496	-	1.261	-	157	-	-	10.600
Machines, apparaten en installaties	986	-	122	-	35	32	-	1.041
Vervoermiddelen	500	-	-	-	77	-	-	423
Overige materiële vaste activa	1.638	-	267	-	119	-	-	1.786
Gebouwen Erfpacht	6.172	-	-	-	353	-	-	5.819
Totaal	50.680	-	7.355	-	2.298	365	-	55.372

Investerings met economisch nut, waarvoor bestrijding van de kosten een heffing kan worden uitgegeven

Het onderstaande overzicht geeft het verloop van de boekwaarde van de overige investeringen met economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden uitgegeven weer:

bedragen x € 1.000

Omschrijving	Boekwaarde 1-1-2024	Investeringen	Desinvesteringen	Afschrijvingen	Bijdragen van derden	Afwaarderingen	Boekwaarde 31-12-2024
Grond weg en waterbouwkundige werken	27.790	4.639	-	510	1.090	-	30.829
Gronden en terreinen	376	-	-	3	-	-	373
Machines, apparaten en installaties	40	121	-	39	-	-	122
Materiële vaste activa	100	367	-	35	53	-	379
Totaal	28.306	5.127	-	587	1.143	-	31.703

Investerings in openbare ruimte met uitsluitend een maatschappelijk nut

Het onderstaande overzicht geeft het verloop van de boekwaarde van de investeringen in de openbare ruimte met uitsluitend een maatschappelijk nut:

bedragen x € 1.000

Omschrijving	Boekwaarde 1-1-2024	Herrebruicing	Investeringen	Desinvesteringen	Afschrijvingen	Bijdragen van derden	Afwaarderingen	Boekwaarde 31-12-2024
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	18.423	-	2.312	-	1.513	-	-	19.222
Gronden en terreinen	52	-	-	-	13	-	-	39
Machines, apparaten en installaties	469	-	-	-	4	-	-	465
Overige materiële vaste activa	787	-	20	-	14	-	-	793
Totaal	19.731	-	2.332	-	1.544	-	-	20.519

Voor investeringen in de openbare ruimte met maatschappelijk nut zijn geen reserves ter dekking van de afschrijvingen van het actief in gebruik, uitgezonderd de projecten die eventueel onder de projectenportefeuille (Masterplan Centrum en Bereikbaar Valkenswaard) vallen.

Financiële vaste activa**Financiële vaste activa**

Het verloop van de financiële vaste activa gedurende het jaar 2024 wordt in het onderstaand overzicht weergegeven:

bedragen x € 1.000

Omschrijving	Boekwaarde 1-1-24	Des-/ Investeringen	Aflossingen/ Afschrijvingen	Afwaarderingen	Boekwaarde 31-12-2024
Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen	32	-	-	-	32
Subtotaal	32	-	-	-	32
Overige langlopende leningen					
Starters-leningen SVn	1.096	567	106	-	1.557
Zonnepanelenproject Groene zone	1.266	-	123	-	1.143
Subtotaal	2.362	567	229	-	2.701
Totaal	2.394	567	229	-	2.733

Vlottende activa

Vorraden

Vorraden

De in de balans opgenomen voorraden worden uitgesplitst naar de volgende categorieën:

Grond- en hulpstoffen

bedragen x € 1.000

Omschrijving	2024	2023
Overige grond en hulpstoffen	0	45
Onderhandenwerk, waaronder gronden in exploitatie	1.025	-834
Totaal	1.025	-789

De overige grond en hulpstoffen bestaan uit "eigen verklaringen" en geschenken bestemd voor representatiedoeleinden van het college van burgemeester en wethouders zijn in 2024 geactualiseerd.

Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie

De bouwgronden in exploitatie (met en zonder kostprijsberekening) worden in de paragraaf 'Grondbeleid' in het jaarverslag toegelicht.

bedragen x € 1.000

Omschrijving	Boekwaarde 1-1-24	Vermeerderingen	Verminderings	Winstnemings 2024	Resultaat af te sluiten grondexploitatie	Boekwaarde 31-12-24	Voorzienings	Balanswaarde 31-12-24
Positieve grondexploitaties								
Scottstraat	513	74	-	-2	-	586	-	586
Lage Heide totaal	-1.906	611	592	1.130	-	-758	-	-758
Jasmijn/Hazelaar	140	97	-	1	-	237	-	237
LS ten Broekstraat	137	41	-	-	-	178	-	178
Borkel Oude School	-59	2	-	-	57	0	-	0
Keizerstraat-Venbergseweg	275	34	-	-	-	309	-	309
Wilde Wingerd	66	473	59	-7	-	472	-	472
Totaal	-834	1.333	651	1.121	57	1.025	-	1.025
Negatieve grondexploitaties								
Hoge Akkers	2.294	33	-	-	-	2.327	-2.422	-95
Barentszstraat	430	33	-	-	-463	-	-	-
Emmalaan	236	336	-	-	-	572	-778	-206
Totaal	2.960	402	-	-	-463	2.899	-3.200	-301
Totaal	2.126	1.735	651	1.121	-406	3.924	-3.200	724
Nog te maken kosten	-	4.626	-	-	-	4.626	-	-
Nog te verwachten opbrengsten	-	-	9.154	-	-	-9.154	-	-
Totaal	-	4.626	9.154	-	-	-4.528	-	-

Toelichting op grondexploitaties

Ultimo 2024 kent de gemeente 10 actieve grondexploitatiecomplexen. Per complex is een grondexploitatiebegroting opgesteld. Ten behoeve van deze jaarrekening zijn deze grondexploitatiebegrotingen wederom geactualiseerd. Dit leidt tot actuele inschattingen van de te verwachten kosten en opbrengsten. De hier aangegeven geraamde opbrengsten en geraamde nog te maken kosten zijn een optelling van de geraamde bedragen van de actieve grondexploitatiecomplexen tezamen. Per 31 december 2024 zijn 2 grondexploitaties gesloten. Voor de verwachte resultaten van de grondexploitatie zie paragraaf grondbeleid.

Hierbij passen wij de financiële grondslagen toe die elders in deze jaarrekening zijn opgenomen. Deze grondslagen zijn in lijn met het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) en de interpretatie hiervan door de commissie BBV.

Ter beperking van het risico gaan wij uit van voorzichtige inschattingen van de nog te realiseren opbrengsten en nog te maken kosten. Hoofdmoot van de nog te maken kosten zijn de kosten van bouw- en woonrijp maken. Hierbij hanteren wij actuele civieltechnische ramingen en beoordelen wij periodiek of deze ramingen nog steeds actueel zijn of herzien dienen te worden.

Bij het opstellen van de calculaties is uitgegaan van de volgende parameters:

Rentelasten: 1%

Disconteringsvoet: 2% (verplicht conform BBV)

Kostenstijgingen: 5% (2025), 4% (2026-2027), 2% (2028 e.v.)

Opbrengstenstijgingen: 1% (2025-2027), 2% (2028 e.v.)

Daar waar onderliggende contracten zijn afgesloten worden de indexen van deze contracten gevolgd.

De geraamde opbrengsten uit grondverkoop baseren wij op het te realiseren bouwprogramma in het plangebied. De geplande woningbouw in onze grondexploitaties maakt onderdeel uit van de totale woningbouwcapaciteit binnen onze gemeente. Deze capaciteit is benodigd om te voldoen aan de voorziene woningbehoefte binnen de gemeente. Hierbij houden wij o.a. rekening met de binnen de gemeente door de raad vastgestelde uitgangspunten inzake te realiseren aandelen sociale huur en koop.

Per grondexploitatiebegroting wordt het saldo van de kosten en opbrengsten op eindwaarde bepaald. Dit is het verwachte resultaat aan het eind van het project. De verwachte einddatum per project verschilt. Daarom becijferen wij de contante waarde van alle geraamde eindresultaten tezamen. Dit berekenen wij op basis van een disconteringsvoet van 2%. Dit is overeenkomstig de disconteringsvoet die de Commissie BBV voorschrijft voor het berekenen van de contante waarde voor negatieve grondexploitaties.

bedragen x € 1.000

Omschrijving	Boekwaarde voorziening 01-01-2024	Storting voorziening	Onttrekking voorziening	Resultaat af te sluiten grondexploitatie	Totaal voorziening	Boekwaarde OHW 31-12-2024	Boekwaarde voorziening 31-12-2024
Hoge Akkers	-2.458	-	36	-	-2.422	2.327	-95
Barentzstraat	-624	-	160	463	-	-	-
Emmalaan gemeentewerf	-672	-107	-	-	-778	572	-206
Totaal	-3.753	-107	196	-	-3.200	2.899	-301

Toelichting op negatieve grondexploitaties

Per grondexploitatie dient per balansdatum te worden beoordeeld of er sprake is van een positieve of negatieve balanswaarde. Indien er sprake is van een negatieve balanswaarde wordt het deel van de voorziening dat ervoor zorgt dat de grondexploitatie negatief wordt, verantwoord bij de voorzieningen.

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

Uitzettingen

De in de balans opgenomen uitzettingen met een looptijd van één jaar of minder kunnen als volgt gespecificeerd worden:

bedragen x € 1.000

Omschrijving	2024	2023
Vorderingen op openbare lichamen	12.754	11.328
Overige vorderingen	3.011	3.551
RC verhouding met niet financiële instellingen	34	140
RC verhouding met het Rijk	5.151	0
Totaal	20.950	15.019

Vorderingen op openbare lichamen

bedragen x € 1.000

Omschrijving	2024	2023
Belastingdienst nog te ontvangen btw compensatiefonds	7.794	7.169
Nog te ontvangen algemene uitkering	163	-
Van de Nederlandse Rijksoverheid te vorderen bedragen	7.957	7.169
Dienstverleningsovereenkomst GRSA2 vooruitbetaald Q1	3.227	2.340
Dienstverleningsovereenkomst Veiligheidsregio Zuidoost-Brabant vooruitbetaald Q1	509	485
MRE-bijdrage vooruitbetaald 1e termijn	-	204
GGD-bijdrage vooruitbetaald Q1	340	303
Cure vooruitbetaald januari	329	314
Gemeente Eindhoven afrekening jeugdzorgplus	-	217
Gemeente Heeze-Leende medegebruik milieustraat	88	88
Natuurpark Groote Heide	40	-
Verpact/Cure jaarvergoeding	10	-
Verpact/Cure vergoeding prullenbakken	15	-
Gemeente Helmond bereikbaarheidsagenda	32	
Gemeente Eindhoven	12	
Diverse gemeenten bijdrage DIT coordinator	-	24
Overige nog te vorderen bedragen	17	34
Debiteuren openbare lichamen	178	150
Van overige Nederlandse overheidslichamen te vorderen bedragen	4.797	4.159
Totaal Vorderingen op openbare lichamen	12.754	11.328

Overige vorderingen*bedragen x € 1.000*

Omschrijving		2024	2023
Debiteuren	3.198	3.067	
Voorziening dubieuze debiteuren	-2.119	-2.098	
Totaal debiteuren		1.079	969
Debiteuren Werk & Inkomen	1.271	1.164	
Voorziening dubieuze debiteuren Wet Werk en Bijstand	-411	-501	
Totaal debiteuren Werk en Inkomen		860	663
Nog te ontvangen Exploitatieomzetten ruimtelijke ontwikkelingen en projecten	137	963	
Nog te ontvangen BTW	-	78	
Nog te ontvangen BBZ	-	40	
Nog te ontvangen rente schatkistbankieren	-	23	
Transitoria algemene vorderingen	935	815	
Totaal algemene vorderingen		1.072	1.919
Totaal overige vorderingen		3.011	3.551

Rekening-courant verhoudingen*bedragen x € 1.000*

Omschrijving	2024	2023
RC SVN starterslening	34	140
Totaal RC verhouding met niet financiële instellingen	34	140

bedragen x € 1.000

Omschrijving	2024	2023
RC verhouding Rijk	5.151	0
Totaal RC verhouding met het rijk	5.151	0

Schatkistbankieren**Schatkistbankieren**

Decentrale overheden zijn verplicht om hun overtollige middelen in 's Rijks schatkist aan te houden. Om het dagelijkse kasbeheer te vereenvoudigen is er een drempelbedrag, dat afhankelijk is van het begrotingstotaal, dat buiten de schatkist mag worden gehouden.

Per 1 juli 2022 is het drempelbedrag gewijzigd naar 2,0% van het begrotingstotaal indien het begrotingstotaal lager is dan € 500 miljoen. Indien het begrotingstotaal hoger is dan € 500 miljoen is de drempel gelijk aan € 10 miljoen plus 0,2% van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat. De drempel is nooit lager dan € 1.000.000.

De benutting van het drempelbedrag wordt berekend als gemiddelde over alle dagen in het kwartaal. Gemiddeld mag een decentrale overheid dus maximaal het drempelbedrag buiten de schatkist hebben gehouden.

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1000)					
		Verslagjaar			
(1)	Drempelbedrag	2058,42			
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(2)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	73	83	107	87
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	1.986	1.976	1.951	1.971
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-
(1) Berekening drempelbedrag					
		Verslagjaar			
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	102.921			
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	102.921			
(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat				
(1) = (4b)*0,02 + (4c)*0,002 met een minimum van €1.000.000 als het begrotingstotaal kleiner of gelijk is aan 500 mln. En als begrotingstotaal groter dan € 500 miljoen is is het drempelbedrag gelijk aan € 10 miljoen, vermeerderd met 0,2% van het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat.	Drempelbedrag	2058,42			
(2) Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen					
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(5a)	Som van de per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil)	6.628	7.513	9.851	8.028
(5b)	Dagen in het kwartaal	91	91	92	92
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	73	83	107	87

Liquide middelen

Liquide middelen

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

			bedragen x € 1.000	
Omschrijving	2024	2023		
Kassaldi	9	13		
Bank- en girosaldi	797	736		
Totaal	806	749		

Overlopende activa

Overlopende activa

De overlopende activa kan als volgt worden gespecificeerd.

bedragen x € 1.000

Omschrijving	2024	2023
De voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel, nog te ontvangen van:	-	-
- het Rijk	301	252
Totaal	301	252
Vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgend begrotingsjaar komen	271	16
Overige nog te ontvangen bedragen	13	6
Totaal overlopende activa	585	274

De in de balans opgenomen van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel, kunnen als volgt gespecificeerd worden:

bedragen x € 1.000

Omschrijving	Saldo 1-1-2024	Toevoegingen	Ontvangen bedragen	Saldo 31-12-2024
Het Rijk				
Ministerie van JenV bekostigingsregeling Oekraïne 2023	204	159	204	159
Ministerie van IenW nabetaling verkeersveiligheid 2022-2023	3	-	3	-
Ministerie van IenW verkeerslawaaï	17	-	17	-
Ministerie van Financiën uitkering gedupeerden toeslagen	28	142	28	142
Totaal voorfinanciering uitkering met specifiek bestedingsdoel	252	301	252	301

Eigen vermogen

Eigen vermogen

Op 12 december 2024 is door de gemeenteraad de financiële verordening vastgesteld. Hierin is ook de verwerking van de reserves en voorzieningen geregeld. Er is geen aparte nota reserves en voorzieningen. Het op de balans opgenomen Eigen Vermogen bestaat uit de onderstaande componenten.

bedragen x € 1.000

Omschrijving	2024	2023
Algemene reserve	13.003	8.346
Bestemmingsreserves	27.175	34.394
Gerealiseerde resultaat	4.107	4.743
Totaal	44.285	47.483

Algemene reserve**Algemene reserve**

Het verloop in 2024 wordt in onderstaand overzicht weergegeven.

bedragen x € 1.000

Omschrijving	Saldo	Toevoeging	Onttrekking	Bestemming resultaat 2023	Saldo
	1-1-2024				31-12-2024
Algemene reserve	8.346	1.197	1.283	4.743	13.003
Totaal	8.346	1.197	1.283	4.743	13.003

Verloop eigen vermogen

De algemene reserve bestaat uit de componenten waaraan de gemeenteraad géén bepaalde bestemming heeft gegeven. De algemene reserve wordt gebruikt voor het opvangen van risico's in algemene zin en voor (grote) investeringen. Tevens wordt het voordelig of nadelig resultaat van de jaarrekening hiermee verrekend.

Conform raadsbesluit 19-9-2024 is het positief resultaat 2023 van € 4.743.000 gestort in de algemene reserve.

bedragen x € 1.000

Verloop algemene Reserve			
Algemene reserve per 1-1-2024			8.346
Toevoegingen			
Aandeel jaarresultaat 2023		4.743	
Toevoeging uit GREX 2023		1.197	
		Totaal toevoegingen	5.940
Onttrekkingen:			
Bestemmingsreserve 2024		120	
Aankoop politiebureau		1.163	
		Totaal onttrekkingen	1.283
Algemene reserve per 31-12-2024			13.003

Algemene reserve

De algemene reserve bestaat uit de componenten waaraan de gemeenteraad géén bepaalde bestemming heeft gegeven. De algemene reserve wordt gebruikt voor het opvangen van risico's in algemene zin en voor (grote) investeringen. Tevens wordt het voordelig of nadelig resultaat van de jaarrekening hiermee verrekend.

Bestemmingsreserves

Hieronder zijn de bestemmingsreserves weergegeven. Deze reserves zijn ingesteld door de raad.

bedragen x € 1.000

Omschrijving	Saldo 1-1- 2024 JR	Resultaatbestemming	Stortingen	Onttrekkingen	Vermindering ter dekking van afschrijvingen	Saldo 31-12- 2024
Reserve coronaherstelplan	1.167	-	-	257	-	910
Onderhoud en vervanging inventaris CMD	8	-	15	-	-	23
Beeldende kunst	351	-	-	4	-	347
Vervanging instrumenten CMD	109	-	13	5	-	117
Vervanging inventaris sport	39	-	19	-	-	58
Opvang vluchtelingen en migranten	793	-	-	10	-	783
Afwikkeling activiteiten	2.880	-	1.535	2.832	-	1.583
Traktie ruimtelijk beheer	477	-	183	101	-	559
Vervanging bedrijfsmiddelen	471	-	58	-	-	529
Evenementen	49	-	-	49	-	0
Speeltoestellen	279	-	95	120	-	254
Rood voor groen	251	-	-	207	-	44
Reserve grondexploitatie	2.164	-1.198	1.375	107	-	2.234
Egalisatiereserve vastgoed	1.132	-	-	249	-	883
Groot onderhoud vastgoed	5.910	-	-	5.910	-	0
Totaal bestemmingsreserves	16.080	-1.198	3.293	9.851	0	8.324

Reserve coronaherstelplan

De reserve is gevormd voor het sociale en economische herstel na de coronacrisis. Hiermee kunnen er gerichte investeringen plaatsvinden om negatieve effecten tegen te gaan die als gevolg van de coronacrisis zijn ontstaan. Op 24 november 2022 heeft de raad het coronaherstelplan vastgesteld waarin de inzet van deze middelen is vastgelegd. In 2024 is hier een bedrag van € 257.000 uit onttrokken om het uitvoeringsplan te dekken.

Reserve Onderhoud en vervanging inventaris CMD:

De reserve is gevormd om toekomstig onderhoud en vervanging voor de inventaris van het CMD te kunnen dekken. In 2024 is er € 15.000 gestort. Geen onttrekkingen in 2024.

Reserve beeldende kunst

Op 30 september 2004 heeft de raad de Nota beeldende kunstgemeente Valkenswaard vastgesteld. Daarin is de vorming van deze reserve opgenomen. In feite is ook hier geen sprake van een bestemmingsreserve in de zuiverste zin van het woord, omdat er geen sprake is van een eindbestemming maar van een doorlopende bestemming. In de nota is aangegeven dat 1% van de gerealiseerde grondverkoop - van na de vaststelling van de nota geopende bouwgrondcomplexen - in de reserve beeldende kunst wordt gestort. Daarom is het wel zinvol het inzicht hierin te behouden. In 2024 is er voor onderhoud diverse kunstwerken € 4.000 onttrokken.

Reserve vervanging instrumenten CMD

De reserve is gevormd om te voorkomen dat voor vervanging van instrumenten van het Centrum voor Muziek en Dans – wat in feite normale bedrijfsvoering is – krediet moet worden gevraagd. De reserve omvat alle instrumenten. Hier heeft een reguliere storting van € 13.000 plaatsgevonden om de reserve te voeden en is € 5.000 onttrokken om instrumenten te vervangen.

Reserve vervanging inventaris sport

De reserve is gevormd om te voorkomen dat voor allerlei vervangingen op het gebied van sport – wat in feite normale bedrijfsvoering is – krediet moet worden gevraagd. De reserve omvat allerlei losse sportmaterialen, zoals turn- en overige toestellen in gymzalen en sporthallen, maar ook buitensportmaterialen zoals doelen, atletiekmaterialen etc. Hiervoor is een inventarisatie gemaakt aan de hand waarvan een jaarlijkse vaste storting (€ 19.000) plaatsvindt op basis van de economische levensduur. Geen onttrekkingen in 2024.

Reserve opvang vluchtelingen en migranten

Bij de jaarstukken 2022 is deze reserve ingesteld en is een bedrag van € 793.000 bestemd aan de nieuwe reserve. De reserve is gevoed met gelden die over zijn gebleven uit de vergoeding die is ontvangen vanuit het Rijk voor de opvang van ontheemden uit Oekraïne. De reserve heeft als doel met als doel het faciliteren van opvang, huisvesting en inburgering van vluchtelingen en migranten. In 2024 is er € 10.000 onttrokken.

Reserve afwikkeling activiteiten

Deze reserve wordt aan het einde van het jaar gevuld met budgetten die het jaar over mogen omdat de werkzaamheden in het verslagjaar nog niet afgerond werden. Eind 2024 is er € 1.535.000 overgeheveld naar 2025 om in het komende jaar de activiteiten uit te voeren. In 2024 is er € 2.832.000 onttrokken.

Reserve tractie ruimtelijk beheer

De reserve is gevormd voor het wagenpark en aan te koppelen materieel om te voorkomen dat voor elke vervanging ten aanzien van de tractie – wat in feite normale bedrijfsvoering is – krediet moet worden gevraagd. Hiervoor is een beheerplan aanwezig aan de hand waarvan een jaarlijkse vaste storting plaatsvindt op basis van de economische levensduur € 183.000. De onttrekking van € 101.000 ziet toe op de vervanging van diverse middelen voor het wagenpark.

Reserve vervanging bedrijfsmiddelen

De reserve is gevormd om te voorkomen dat voor allerlei vervangingen op het gebied van bedrijfsmiddelen – wat in feite normale bedrijfsvoering is – krediet moet worden gevraagd. De reserve omvat o.a. de vervanging van vloerbedekking, vitrage, koffieautomaten, keukenmateriaal, meubilair, archiefrekken etc. Hiervoor is een inventarisatie beschikbaar, die jaarlijks wordt geactualiseerd, aan de hand waarvan een jaarlijkse vaste storting plaatsvindt op basis van de economische levensduur € 58.000. In 2024 geen onttrekkingen voor de vervanging van bedrijfsmiddelen.

Reserve evenementen

In 2012 heeft de raad het evenementenbeleid vastgesteld. Daarin is opgenomen dat de opbrengst van de uitbreiding van terrassen bij centrumevenementen € 2,50 per m² per dag in een te vormen evenementenreserve(fonds) wordt gestort. Voor de inkomende gelden is een aparte begrotingspost opgenomen. De bestedingsdoelen (ten behoeve van de evenementenreserve) zullen ieder jaar door de evenementencommissie worden besproken en aan het college ter goedkeuring worden voorgelegd. De reserve heeft dus geen eindbestemming, maar een doorlopende bestemming. In 2024 is er € 49.000 onttrokken.

Reserve Speeltoestellen

Er is sprake van vervangingsreserves, waarmee speeltoestellen in de wijken tijdig vervangen kunnen worden. De vervangingsinvesteringen worden vermeld in de begroting en de meerjarenbegroting. In de begroting wordt zichtbaar gemaakt welke vervangingen in het begrotingsjaar worden voorzien. Hiervoor wordt een jaarlijkse storting gedaan, in 2024 van € 95.000. De onttrekking van € 120.000 is gebruikt ter dekking van de vervanging en reparatie van speeltoestellen.

Reserve rood voor groen

De raad heeft op 25 april 2013 een besluit genomen voor het instellen van een reserve "Rood voor Groen". Het bestemmingsplan Lage Heide wonen en Lage Heide landgoed bevatten een kwaliteitsverbetering van het landschap, de zogenaamde Rood voor Groen-regeling. In het exploitatieplan Lage Heide wonen en de gemeentelijke grondexploitaties Lage Heide wonen en Lage Heide landgoed is een bijdrage voor deze Rood voor Groen-regeling opgenomen. Hierdoor is het noodzakelijk om een Reserve Rood voor Groen in te stellen, waardoor de Rood voor Groen-regeling en kwaliteitsverbetering van het landschap kan worden gerealiseerd. Hier heeft in 2024 een onttrekking van € 207.000 plaatsgevonden.

Reserve grondexploitaties

Conform de nieuwe BBV-wetgeving is de gemeente verplicht tussentijdse winst te nemen inzake grondexploitaties. De tussentijdse winstneming bij grondexploitaties wordt jaarlijks berekend conform de door de commissie BBV voorgeschreven Poc-methode en daarbij wordt de verwachte winst volgens het worstcasescenario als basis gehanteerd. De tussentijdse winstneming wordt gestort in bovengenoemde reserve. Daarnaast worden voorzieningen voor verwachte verliezen uit grondexploitaties ten laste van deze reserve gebracht. Wanneer de maximale hoogte van de reserve grondexploitatie is bereikt, valt het bedrag groter dan de berekende ondergrens, vrij ten gunste van de algemene reserve. Voor een toelichting op de mutaties verwijzen we naar de paragraaf grondbeleid. In 2024 is er € 1.375.000 gestort en € 107.000 onttrokken.

Egalisatiereserve Vastgoed

In de bestuursopdracht Vastgoed 2019-2023 is een beschrijving van de huidige werkzaamheden en de toekomstige ontwikkelingen binnen het cluster Vastgoed beschreven. Er is een flinke lijst in opgenomen van uit te werken punten, waaronder het onderhouden van de toereikendheid van de Voorziening Onderhoud vastgoed. Omdat de capaciteit van cluster Vastgoed beperkt is, is besloten om de egalisatiereserve Vastgoed beschikbaar te stellen op basis van een plan van aanpak, voorzien van een bestedingsplan, zodat incidenteel extra capaciteit kan worden ingezet om de inhaalslag te maken. Zolang dit PvA/bestedingsplan ontbreekt, handhaven wij deze reserve. In 2024 is hier voor een bedrag van € 249.000 onttrokken voor het opstellen en uitwerken van het plan van aanpak.

Reserve groot onderhoud vastgoed

Op 5 september 2024 is door de raad een actueel meerjarenonderhoudplan vastgesteld. Hiermee is de reeds bestaande reserve onderhoud omgezet naar een voorziening onderhoud. Er is in 2024 €5.910.000 onttrokken en gestort in de voorziening onderhoud vastgoed.

Dekkingsreserves

Tot de bestemmingsreserves behoren ook de zogenaamde dekkingsreserves. Als er wordt beschikt over een reserve voor een investering met een economisch nut zal daarvoor een aparte reserve worden afgezonderd, waarover jaarlijks wordt beschikt voor de kapitaallasten. Tegenover de kapitaallasten staat dan een beschikking tot hetzelfde bedrag. Het budgettaire effect is dan hetzelfde als dat de reserve op het actief in mindering zou zijn gebracht. Op 31 december 2024 staan er 24 dekkingsreserves op de balans.

De onderstaande dekkingsreserves dienen ter dekking van de jaarlijkse kapitaallasten.

Dekkingsreserve projectenportefeuille: Uit deze dekkingsreserve worden de afschrijvingslasten van nieuwe projecten gedekt. In 2024 zijn 5 nieuwe projecten afgerond. Hiervoor is vanuit deze dekkingsreserve een bedrag toegevoegd aan reserve Verkeersmaatregelen
Bergstraat/Norbertusdreef €2.247.000, € 1.518.000 Dommelen Zuid Brouwerijdreef, € 938.000 Dommelen Zuid tbv Dommelseweg tot Florapark , € 500.000 Herinrichting Luikerweg BUBEKO en € 207.000 projecten Dommelland.

Verder is er in 2024 aanvullend nog 1 nieuwe reserve gevormd voor Politiebureau Waalreseweg € 1.163.000

bedragen x € 1.000

Omschrijving	Saldo 1-1-2024	Stortingen	Onttrekkingen	Vermindering ter dekking van afschrijvingen	Saldo 31-12-2024
Kapitaallasten gemeentehuis	2.651	-	-	301	2.350
Kapitaallasten de Hofnar	5.785	-	-	351	5.434
Kapitaallasten oud gemeentehuis	65	-	-	32	33
Parkeerplaats sportpark 't Heike	21	-	-	2	19
Dekkingsreserve tractie 2011 (15 jaar)	3	-	-	3	-
Dekkingsreserve brandveiligheid gemeentelijke gebouwen	175	-	-	9	166
Dekkingsreserve nulplus maatregelen N69	1.600	-	-	-	1.600
Dekkingsreserve vrachtwagen 83BKJ3	81	-	-	18	63
Dekkingsres Nimos onkruidborstelmachine	33	-	-	8	25
Dekkingsres Ravo Veegmachine BW45	112	-	-	16	96
Dekkingsres Ravo Veegmachine BW44	116	-	-	16	100
Dekkingsres Tractor WM53	45	-	-	7	38
Dekkingsres Kapitaallasten Projectportefeuille	5.330	-	5.205	-	125
Dekkingsreserve Reconstructie Westzijde Markt	1.390	-	-	36	1.354
Dekkingsreserve BV 09 Reconstructie Kruising de Vest - Zeelberg	156	-	-	7	149
Dekkingsreserve BV 15 Inricht. verblijfsgebied binnen beb. kom	122	-	-	4	118
Dekkingsreserve MC / HER 11 Kloosterplein	345	-	-	9	336
Dekkingsreserve PPF BV 28a Verkeersmt westhweg	283				
Dekkingsreserve PPF BV 28c Verkeersmt Bergstr/Nobdrf	-	2.247	-	-	1.163
Dekkingsreserve BV 28b Dommelen Zuid Brouwerijdreef		1.518			
Dekkingsreserve BV 28d Dommelen Zuid tbv Dommelseweg tot Florapark		938			
Dekkingsreserve BV38 herinrichting Luikerweg BUBEKO		500			
Dekkingsreserve interreg projecten Dommelland		207			
Dekkingsreserve DR Politiebureau Waalreseweg		1.163			
Totaal dekkingsreserves	18.313	6.573	5.205	831	18.850

Dekkingsreserve Kapitaallasten gemeentehuis

Dekkingsreserve ter dekking van de jaarlijkse kapitaalslasten van het gemeentehuis.

Dekkingsreserve kapitaallast cultuurcentrum Hofnar

Dekkingsreserve ter dekking van de jaarlijkse kapitaalslasten van het cultuurcentrum de Hofnar.

Dekkingsreserve Kapitaallasten oud gemeentehuis

Dekkingsreserve ter dekking van de jaarlijkse kapitaalslasten van het oude gemeentehuis.

Dekkingsreserve Kapitaallasten sportpark Heike

Dekkingsreserve ter dekking van de jaarlijkse kapitaalslasten van de de parkeerplaats bij sportpark Heike.

Dekkingsreserve Kapitaallasten Tractie 2011

Dekkingsreserve ter dekking van de jaarlijkse kapitaalslasten van de gemeentelijke voertuigen.

Dekkingsreserve Brandveiligheid gemeentelijke gebouwen

Dekkingsreserve ter dekking van de jaarlijkse kapitaalslasten van de brandveiligheidsmaatregelen in de gemeentelijke gebouwen.

Dekkingsreserve nulplus maatregelen N69

Dekkingsreserve ter dekking van de jaarlijkse kapitaalslasten van de de nulplus maatregelen aan de N69.

Dekkingsreserve Vrachtwagen 83-BKJ-3

Dekkingsreserve ter dekking van de jaarlijkse kapitaalslasten van de vrachtwagen.

Dekkingsreserve Nimos onkruidborstel machine

Dekkingsreserve ter dekking van de jaarlijkse kapitaalslasten van de Nimos onkruidborstel.

Dekkingsreserve Ravo Veegmachine BW45

Dekkingsreserve ter dekking van de jaarlijkse kapitaalslasten van de Ravo veegmachine BW45.

Dekkingsreserve Ravo Veegmachine BW44

Dekkingsreserve ter dekking van de jaarlijkse kapitaalslasten van de Ravo veegmachine BW44.

Dekkingsreserve Tractor WM53

Dekkingsreserve ter dekking van de jaarlijkse kapitaalslasten van de tractor WM53.

Dekkingsreserve Kapitaallasten Projectportefeuille

Dekkingsreserve ter dekking van de jaarlijkse kapitaalslasten van de projectenportefeuille. Uit deze dekkingsreserve worden de afschrijvingslasten van nieuwe projecten gedekt. In 2023 zijn 2 nieuwe projecten gestart met afschrijven. Hiervoor is vanuit deze dekkingsreserve een bedrag toegevoegd van €1.425.000 (Markt) en € 295.000 (Westerhovenseweg).

Dekkingsreserve PPF MC/HER 04 her. Kerk tm Markt

Dekkingsreserve ter dekking van de jaarlijkse kapitaalslasten van het Masterplancentrum voor de herinrichting van de kerk tot en met de markt. In 2024 bedraagt de afschrijving € 36.000.

Dekkingsreserve BV 09 Recon Kruis Vest-Zeelberg

Dekkingsreserve ter dekking van de jaarlijkse kapitaalslasten van de reconstructie van Kruis Vest tot en met de Zeelberg.

Dekkingsreserve BV 15 Inricht verblijf binnenbebouwde kom

Dekkingsreserve ter dekking van de jaarlijkse kapitaalslasten van de inrichting voor het verblijfsgebied binnen de bebouwde kom.

Dekkingsreserve MC / HER 11 Kloosterplein

Dekkingsreserve ter dekking van de jaarlijkse kapitaalslasten van het Masterplancentrum voor de herinrichting van het Kloosterplein.

Dekkingsreserve BV 28a Ver Westweg
Dekkingsreserve ter dekking van de jaarlijkse kapitaalslasten van de Westerhovenseweg. Hier is een storting ontvangen van de dekkingsreserve projectenportefeuille van € 295.000. Er is in 2023 gestart met afschrijven voor een bedrag van € 12.000.

Dekkingsreserve PPF BV 28c Verkeersmt Bergstr/Nobdrf
Dekkingsreserve ter dekking van de jaarlijkse kapitaalslasten. Storting in 2024 bedraagt € 2.247.000

Dekkingsreserve BV 28b Dommelen Zuid Brouwerijdreef
Dekkingsreserve ter dekking van de jaarlijkse kapitaalslasten. Storting in 2024 bedraagt € 1.518.000

Dekkingsreserve BV 28d Dommelen Zuid tbv Dommelseweg tot Florapark
Dekkingsreserve ter dekking van de jaarlijkse kapitaalslasten. Storting in 2024 bedraagt € 938.000

Dekkingsreserve BV38 herinrichting Luikerweg BUBEKO
Dekkingsreserve ter dekking van de jaarlijkse kapitaalslasten. Storting in 2024 bedraagt € 500.000

Dekkingsreserve interreg projecten Dommelland
Dekkingsreserve ter dekking van de jaarlijkse kapitaalslasten. Storting in 2024 bedraagt € 207.000

Dekkingsreserve Politiebureau Waalreseweg
Dekkingsreserve ter dekking van de jaarlijkse kapitaalslasten. Storting in 2024 bedraagt € 1.163.000.

Voorzieningen

Voorzieningen

Voor het jaar 2024 bestaan de voorzieningen uit de volgende posten:

<i>bedragen x € 1.000</i>		
Omschrijving	2024	2023
Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	4.367	4.631
Voorziening ter egaliseren van kosten	6.896	784
Voorziening voor middelen van derden waarvan de bestemming gebonden is	2.758	3.133
Totaal	14.021	8.548

Het verloop van de voorzieningen in 2024 is als volgt:

bedragen x € 1.000

Omschrijving	Saldo 1-1-2024	Toevoeging	Aanwendungen	Vrijgevallen bedragen	Rubricering grex	Saldo 31-12-2024
Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's						
WW-verplichtingen personeel	54	67	54	-	-	67
APPA langlevenrisico	3.439	640	257	1	-	3.821
Voorziening bovenwettelijk verlof	346	-	-	168	-	178
Verliesvoorziening GREX	793	107	659	-	60	301
Totaal voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	4.631	814	970	169	60	4.367
Voorziening ter egaliseren van kosten						
Onderhoud vastgoed	-	7.305	1.326	-	-	5.979
Voorziening onderhoud wegen	784	795	662	-	-	917
Totaal voorziening ter egaliseren van kosten.	784	8.100	1.988	0	0	6.896
Voorziening voor middelen van derden waarvan de bestemming gebonden is						
Voorziening riolering	2.856	-	605	-	-	2.251
Voorziening afval	180	-	84	-	-	96
Voorziening GOB-herinvestering groene doelen	97	571	257	-	-	411
Totaal door derden beklemde middelen	3.133	571	946	0	0	2.758
Totaal	8.548	9.485	3.904	169	60	14.021

Voorziening WW-verplichtingen personeel: Sinds 1 januari 2001 is de Werkloosheidswet ook op het gemeentepersoneel van toepassing. Daarnaast geldt een bovenwettelijke regeling in het kader van de zogenaamde OOW-operatie (overheidspersoneel onder werknemersverzekeringen). Vóór 2001 hadden de ambtenaren bij werkloosheid recht op wachtgeld. De WW-regeling is een slechtere regeling dan de wachtgeldregeling en bij de OOW-operatie is afgesproken dat ambtenaren van deze overgang geen nadeel mochten ondervinden. Daarom is tussen het LOGA (Landelijk overleg gemeentelijke arbeidsvoorwaarden) en de vakbonden een systeem van bovenwettelijke regelingen overeengekomen. Op het loon wordt een pseudo WW-premie ingehouden, die niet hoeft te worden doorbetaald aan de uitkeringsinstanties en ook niet wordt "gespaard" voor toekomstige gevallen. Daarom zal de gemeente zelf eventuele WW-uitkeringen en - indien van toepassing - de bovenwettelijke regeling moeten betalen. Voor de lopende gevallen is in de jaarrekening 2006 een voorziening gevormd, die jaarlijks wordt geactualiseerd. In 2024 is er € 67.000 toegevoegd aan de voorzieningen en € 54.000 aangewend.

APPA langlevenrisico / wachtgeld: APPA is de Algemene Pensioenwet Politieke Ambtsdragers. Wij moeten een voorziening treffen voor de mogelijke overdracht van pensioenverplichtingen van bestuurders. Bestuurders kunnen ervoor kiezen om na beëindiging van hun tijd als bestuurder, de pensioenverplichtingen die bij de gemeente zijn opgebouwd, over te dragen aan een andere pensioeninstantie, om daarmee pensioenbreuk te voorkomen. In 2024 is € 257.000 aangewend en is na een nieuwe berekening €1.000 vrijgevallen. Daarnaast wordt er in deze voorziening rekening gehouden met de verplichting op wachtgeld. Hiervoor is in 2024 € 640.000 toegevoegd.

Voorziening bovenwettelijk verlof: Medewerkers kunnen vanaf 1 januari 2022 bovenwettelijke vakantie-uren sparen. Deze vakantie-uren verjaren niet. Aangezien er bij verlofsparen sprake is van aan arbeidskosten gerelateerde verplichtingen met een niet-voorspelbare opbouw en afbouw is een voorziening gevormd. In 2024 zijn er geen toevoegingen en is er € 168.000 vrijgevallen op basis van de jaarlijkse ontwikkelingen.

Voorziening voor verlieslatende grondexploitaties: Per grondexploitatie dient per balansdatum te worden beoordeeld of er sprake is van een positieve of negatieve balanswaarde. Indien sprake is van een negatieve balanswaarde wordt het deel van de voorziening dat ervoor zorgt dat de grondexploitatie negatief wordt, verantwoord bij de voorzieningen. In 2024 is € 107.000 toegevoegd en € 659.000 aangewend op basis van de herberekening van de grondexploitaties. Voor een verdere toelichting van de verlieslatende grondexploitaties verwijzen we naar de balanspost Voorraden.

Voorziening onderhoud vastgoed: Op 5 september 2024 is door de raad een actueel meerjarenonderhoudplan vastgesteld. Hiermee is de reeds bestaande reserve onderhoud vastgoed omgezet naar een voorziening onderhoud vastgoed.

Voorziening groot onderhoud wegen: De voorziening is bedoeld om de kosten van het onderhoud van de wegen te nivelleren, zodat er geen jaarlijkse schommelingen plaatsvinden in de benodigde bedragen. Hiervoor is een beheerplan beschikbaar, waaruit periodiek voor een vierjaarlijkse periode de storting in de voorziening wordt bepaald. In 2024 € 795.000 gestort en €662.000 onttrokken.

Voorziening riolering: Deze voorziening wordt gebruikt om voor- en nadelige resultaten van de functie riolering en waterzuivering mee te verrekenen en verder wordt dit bedrag ingezet in het kader van de tariefbepaling die voortvloeit uit het gemeentelijk rioleringsplan (GRP). De mutaties op deze voorziening zijn het resultaat van de verrekening van de baten en lasten in de exploitatie rioleringen in programma 1. In 2024 is een bedrag van € 605.000 aangewend.

Voorziening afval: Deze voorziening wordt gebruikt om voor- en nadelige resultaten van de functie van werking van afvalstoffen en verder wordt dit bedrag ingezet in het kader van de tariefbepaling die voortvloeit uit afvalstoffenbeleid. De mutaties op deze voorziening zijn het resultaat van de verrekening van de baten en lasten in de exploitatie afval. Hier is in 2024 € 84.000 vrijgevallen ten gunste van de exploitatie.

Voorziening GOB-herinvestering groene doelen: In het Landschapsontwikkelingsplan van de gemeente is een project opgenomen voor het aanleggen van een ecologische verbindingzone. Van Groen Ontwikkelfonds Brabant ontvangt de gemeente hiervoor subsidie. Conform de subsidieregeling dient 50% van de subsidie geherinvesteerd te worden in groene doelen. In 2024 is hier een bedrag van € 257.000 vrijgevallen ter dekking van kosten voor natuuronderhoud en €571.000 gestort voor project Keersop.

Vaste schulden met een looptijd langer dan één jaar

Vaste schulden met een looptijd langer dan één jaar

De onderverdeling van de in de balans opgenomen langlopende schulden is als volgt:

bedragen x € 1.000

Omschrijving	2024	2023
Binnenlandse banken en overige financiële instellingen	58.675	43.619
Waarborgsommen	19	11
Totaal	58.694	43.630

In onderstaand overzicht wordt het verloop weergegeven van de vaste schulden over het jaar 2024.

bedragen x € 1.000

Omschrijving	Saldo 1-1-2024	Vermeerderingen	Aflossingen	Saldo 31-12-2024	Rentelast 2024
Onderhandse leningen	43.619	20.000	4.944	58.675	702
Waarborgsommen	11	18	10	19	-
Totaal	43.630	20.018	4.954	58.694	702

De rentelasten van de onderhandse leningen bedroeg in 2024 € 702.000.

Vlottende passiva

Netto vlottende schulden met een rente typische looptijd korter dan één jaar

Netto vlottende schulden met een rente typische looptijd korter dan één jaar

Voor het jaar 2024 bestaan de kortlopende schulden uit de volgende posten:

bedragen x € 1.000

Omschrijving	2024	2023
Debetsaldi bank	699	1.321
Kasgeldleningen bij openbare lichamen	-	2.500
Overige schulden	6.579	4.369
Totaal	7.278	8.190

Overige schulden

bedragen x € 1.000

Omschrijving	2024	2023
Crediteuren	4.530	3.485
Nog te betalen sociaal domein (wmo en Jeugdzorg)	0	49
Nog te betalen BBZ	2	1
Nog te betalen lonen	20	23
Nog te betalen werk en inkomen	5	202
Nog te betalen btw	170	0
Dienstverlening samenwerking GRS A2	420	218
Nog te betalen Infra	231	0
Overige nog te betalen kosten	1201	391
Totaal	6.579	4.369

Overlopende passiva**Overlopende passiva**

De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren zijn als volgt:

bedragen x € 1.000

Omschrijving	2024	2023
- het Rijk	4.451	3.705
- Overige Nederlandse Overheidslichamen	1.842	963
Overige vooruit ontvangen bedragen	490	640
Totaal	6.783	5.308
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd	3.147	3.762
Totaal	9.930	9.070

Vooruitontvangen bedragen van het Rijk en overige Nederlandse overheidslichamen

bedragen x € 1.000

	Saldo 1-1- 2024	Ontvangen bedragen	Vrijgevalen bedragen	Terugbetalingen	Saldo 31-12- 2024
Het Rijk	-	-	-	-	-
Wet inburgering	353	690	364	-	679
Onderwijsroute	28	28	9	22	25
Onderwijsachterstandenbeleid	461	413	427	213	234
Nationaal Programma Onderwijs	296	-	160	-	136
RCE BRIM instandshubs rijksmonumenten	5	9	14	-	-
Geluidsanering Eindhoveneweg	63	36	99	-	-
Geluidsanering eindmeldingswoningen	136	117	150	-	103
Sanering verkeerslawaaï	105	-	-	-	105
Impulsr. Klimaatadaptatie 2021-2027	279	-	279	-	-
Regeling reductie energieverbruik woningen	163	-	-	163	-
Verlagen energierekening	581	-	312	-	269
Stimulering sport	-	586	586	-	-
Preventieakkoord	5	-	-	-	5
Gezond en Actief leven akkoord	136	605	564	-	177
Uitkering gedupeerden toelagen	-	52	52	-	-
Spuk lokale aanpak isolatie	533	1.276	48	-	1.761
SiSa regeling klimaat en energiebeleid 2023 (CDOKE)	559	-	326	-	233
SiSa regeling klimaat en energiebeleid 2024 (CDOKE)	-	723	-	-	723
Informatiepunten Digitale Overheid	-	31	31	-	-
Algemene bijstand, LKS, IOAW, IOAZ en BBZ	-	-	-	-	-
Bekostigingsregeling ontheemden Oekraïne	-	2.152	2.152	-	-
Duurzaam maatschappelijk vastgoed	-	69	68	-	1
Overige Nederlandse overheidslichamen	-	-	-	-	-
Prov bijdrage ISV 2 en 3	172	-	-	-	172
Prov bijdrage ecologisch bermbeheer	5	-	5	-	-
Prov bijdrage Molens Sint Antonis Abt	4	6	-	-	10
Prov bijdrage maatreg stikstofmitigatie N69 Malpie	48	-	-	-	48
Prov bijdrage HOV hoogwaardig openbaar vervoer	50	-	10	-	40
Prov bijdrage Algemene subsidies landschap-natuur	337	5	79	-	263
Prov bijdrage Blauwe Aders Valkenswaard	91	91	-	-	182
Prov bijdrage Stimul. Woningbouw NB	100	-	100	-	-
Prov bijdrage voormalige SRE-subsidie		950			950
Prov bijdrage VUP		103	69		34
VNG Ideal	18	-	18	-	-
Gemeente Eindhoven HLA GGZ	55	-	-	-	55
Taskforce-RIEC Brabant-Zeeland	84	175	171	-	88
Totaal van de van EU en NL overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor specifieke uitkeringen die dienen ter dekking van volgende begrotingsjaren	4.668	8.117	6.093	398	6.293

Overige vooruit ontvangen bedragen*bedragen x € 1.000*

Omschrijving	2024	2023
Koplopergemeente cliëntondersteuning	116	135
ZonMW subsidie wijk GGD-er	0	24
Grondbeleid vooruit ontvangen exploitatiebijdrage	350	456
Overige vooruit ontvangen bedragen	24	24
Totaal	490	640

Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd*bedragen x € 1.000*

Omschrijving (x € 1.000)	2024	2023
Nog te betalen loonheffing en sociale lasten	1.010	1.073
Nog te betalen rente	399	286
Nog te betalen sociaal domein	1.511	1.384
Nog te betalen uitkering Gemeentefonds	0	432
Nog te betalen gemeente Eindhoven	0	133
Nog te betalen BBZ/TOZO	227	360
Nog te betalen overig	0	94
Totaal	3.147	3.762

Waarborgen en garanties**Waarborgen en garanties**

Het in de balans opgenomen bedrag voor verstrekte waarborgen aan natuurlijke- en rechtspersonen kan als volgt naar de aard van de geldlening gespecificeerd worden:

Omschrijving	Oorspronkelijk bedrag	Rente %	Restantbedrag 1-1-2024	Mutaties	Aflossingen/ Afschrijvingen	Restantbedrag 31-12-2024
Stichting waarborgfonds sociale woningbouw	116.148	3,5%-8,6%	86.197	-576	0	85.621
Stichting waarborgfonds Sport	175	2,95%	79	-17	0	62
Overige	n.b.	div.	722	0	-597	125
Totaal	116.323	0	86.998	-593	-597	85.808

Stichting waarborgfonds sociale woningbouw

De gegarandeerde geldleningen aan woningbouwcoöperaties zijn ondergebracht bij het Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW)

Stichting waarborgfonds sport

De sportgarantie is ondergebracht bij Stichting Waarborgfonds Sport. De gemeente Valkenswaard en het waarborgfonds staan ieder voor 50% garant.

Overig

De in het verleden verstrekte hypotheekgaranties voor eigenwoningbezit van particulieren.

Niet op de balans opgenomen rechten en verplichtingen**Niet op de balans opgenomen rechten en verplichtingen**

Op grond van artikel 53 BBV geven wij hieronder een opsomming van de niet in de balans opgenomen belangrijke financiële verplichtingen, waaraan de gemeente voor toekomstige jaren is gebonden. Alleen bedragen hoger dan € 50.000,- zijn opgenomen in de tabel.

Leverancier	Verplichting 2025	Einddatum
Gemeenschappelijke Regeling Werkvoorzieningsschap Regio Eindhoven (GRWRE), Ergon	€ 742.765	31-12-2027
Gebroeders van der Steen	€ 256.908	18-04-2025
Brabantia S&L Netherlands B.V.	€ 226.800	Doorlopend
Stichting "De Belleman"	€ 213.000	01-11-2026
Acture Verzekeringen B.V.	€ 88.573	01-01-2026
Raetsheren van Orden B.V.	€ 59.866	01-01-2026
Harold Adriaans B.V.	Afhankelijk van onderhoud	15-10-2025
Coöperatieve Bosgroep Zuid-Nederland U.A.	Afhankelijk van onderhoud	01-01-2028
Noot Touringcar Ede B.V.	Afhankelijk van inzet	01-08-2026

Overzicht van baten en lasten in de jaarrekening met toelichting

Overzicht van baten en lasten in de jaarrekening

Bedragen x €1.000

Exploitatie		Jaarrekening 2023	Primitieve begroting 2024	Begroting na wijzigingen 2024	Jaarrekening 2024
Lasten					
PROG1	1 Samen zorgen wij voor Valkenswaard	53.742	48.839	61.721	60.638
PROG2	2 Samen wonen en werken wij in Valkenswaard	16.878	16.486	16.961	17.624
PROG3	3 Samen recreëren wij in Valkenswaard	10.418	10.999	12.282	11.416
PROG4	4 Samen vertegenwoordigen wij Valkenswaard	1.774	1.968	2.088	2.550
PROG5	5 Samen in dienst van Valkenswaard	22.746	10.775	10.736	11.001
PROG6	6 Algemene Dekkingsmiddelen	0	-154	246	-123
PROG7	7 Overhead	0	13.958	15.808	15.849
PROG9	9 Onvoorzien	0	50	50	0
Totaal Lasten		105.558	102.921	119.893	118.956
Baten					
PROG1	1 Samen zorgen wij voor Valkenswaard	16.613	10.993	15.920	15.984
PROG2	2 Samen wonen en werken wij in Valkenswaard	10.688	8.966	8.807	10.450
PROG3	3 Samen recreëren wij in Valkenswaard	2.484	2.092	2.207	2.879
PROG4	4 Samen vertegenwoordigen wij Valkenswaard	2	0	0	0
PROG5	5 Samen in dienst van Valkenswaard	79.983	6.308	6.397	7.100
PROG6	6 Algemene Dekkingsmiddelen	0	75.598	79.318	79.300
PROG7	7 Overhead	0	28	124	62
Totaal Baten		109.770	103.985	112.774	115.775
gerealiseerd saldo van baten en lasten		4.212	1.064	-7.119	-3.181

Stortingen					
PROG1	1 Samen zorgen wij voor Valkenswaard	1.420	20	20	535
PROG2	2 Samen wonen en werken wij in Valkenswaard	4.049	1.221	6.707	8.682
PROG3	3 Samen recreëren wij in Valkenswaard	450	28	211	530
PROG5	5 Samen in dienst van Valkenswaard	638	241	122	122
Totaal Stortingen		6.556	1.510	7.061	9.870
Onttrekkingen					
PROG1	1 Samen zorgen wij voor Valkenswaard	2.366	24	1.863	1.736
PROG2	2 Samen wonen en werken wij in Valkenswaard	2.712	741	14.027	13.756
PROG3	3 Samen recreëren wij in Valkenswaard	535	421	753	765
PROG4	4 Samen vertegenwoordigen wij Valkenswaard	0	0	0	0
PROG5	5 Samen in dienst van Valkenswaard	1.473	322	1.067	901
Totaal Onttrekkingen		7.086	1.507	17.710	17.158
Totaal toevoegingen en onttrekkingen aan reserves		530	-3	10.650	7.289
Gerealiseerd resultaat		4.743	1.061	3.531	4.107

Het resultaat over 2024

Het resultaat over 2024

Omvang rekeningsaldo

De gemeenterekening 2024 laat een positief saldo zien ter grootte van € 4.107.000.

Het resultaat ten opzichte van de begroting

De begroting wordt gedurende het jaar aangepast op grond van college- en raadsbesluiten. Dit betreft zowel voorstellen over specifieke onderwerpen als besluiten over documenten van de Planning en Controlcyclus. De gerapporteerde afwijkingen zijn ten opzichte van de laatst vastgestelde begroting/begrotingswijziging. In de actuele begroting is een jaarrekeningresultaat van € 3.531.000 voordelig geprognosticeerd.

Het resultaat wijkt ten opzichte van actuele begroting € 577.000 af.

Resultaat per programma

Overzicht programma resultaten in (x € 1.000)	Begroting 2024 na wijziging	Realisatie 2024	Totaal
1: Samen zorgen wij voor Valkenswaard	-43.958	-43.453	504
2: Samen wonen en werken wij in Valkenswaard	-834	-2.100	-1.266
3: Samen recreëren wij in Valkenswaard	-9.534	-8.302	1.232
4: Samen vertegenwoordigen wij Valkenswaard	-2.088	-2.550	-462
5: Samen in dienst van Valkenswaard	-3.394	-3.123	271
Overhead	-15.684	-15.787	-104
Onvoorzien	-50	-	50
Vennootschapsbelasting	-	-	-
Algemene dekkingsmiddelen	79.072	79.423	351
Totaal	3.531	4.107	577

In het jaarverslag is een toelichting gegeven op alle financiële afwijkingen groter dan € 50.000. Een samenvatting van de afwijkingen groter dan € 200.000 is gegeven in de inleiding.

Rekeningsaldo en mutatie eigen vermogen

Het eigen vermogen van de gemeente bestaat uit de aanwezige reserves, vermeerderd (c.q. verminderd) met het positieve (c.q. negatieve) saldo in de rekening. Zoals blijkt uit de gemeentebalans bedroeg het eigen vermogen op 31-12-2024 € 47.483.000. Op 31-12-2024 is het eigen vermogen afgenomen tot € 44.285.000 (exclusief resultaat 2024).

Nog af te wikkelen activiteiten

Een deel van het rekeningsaldo wordt veroorzaakt doordat in het begrotingsjaar 2024 een aantal activiteiten nog niet of niet geheel uitgevoerd konden worden. Om de voortgang van deze activiteiten niet te belemmeren zijn de budgetten overgeheveld naar 2025 via de reserve "afwikkeling activiteiten". Het totale reserve afwikkeling activiteiten bestaat per 31-12-2024 uit:

bedragen x € 1.000

Nog af te wikkelen activiteiten	
BO St Martinus, Groenstraat 1	1
BO Pionier, Kromstraat 12	514
Bestemmingsplannen	109
Zwerfvuil inkomsten	-49
Zwerfvuil uitgave	127
Voorbereidingskrediet LTS terrein	38
BV 44 Planstudie de Vest	74
BV 42 Planstudie Leenderweg	50
BV 23 Studie HOV scenario's	119
BV 23 Studie HOV scenario's inkomsten	-40
BV 41 Evaluatie Verkeersmaatregelen MP Centrum	17
Stikstofbeleid	88
Omgevingswet	122
Centrum voor Muziek en Dans	25
Centrum voor Muziek en Dans	16
MP Centrum (subsidie verplaatsing & transformatie)	80
MP Centrum (gevefonds)(K)	8
Volkshuisvesting	18
Interreg Erfgoedrelicten	16
CMD directie	22
Interreg Parkeerplaatsen Venbergen	25
Interreg Parkeerplaatsen Venbergen inkomsten	-30
Budgetoverheveling 2022-2025	38
Claim volkshuisvesting	88
Claim stimulering woningbouw	104
Totaal reserve afwikkeling activiteiten	1.583

Overzicht van structurele reservemutaties

Overzicht van structurele reservemutaties

Onderstaand overzicht geeft de structurele mutaties op de reserves weer.

bedragen x € 1.000

Structurele reservemutaties	Onttrekkingen		
	Begroot na wijziging	Realisatie	Afwijking
Omschrijving			
DR Kapitaallasten gemeentehuis	283	301	-18
DR Kapitaallasten cultuurcentrum de Hofnar	325	352	-26
DR Kapitaallasten oud gemeentehuis	32	33	-0
DR Parkeerplaats sportpark t Heike: lineair n = 25 jr. ingaande 2008	2	2	-
DR Tractie 2011 15 jr	3	3	0
DR Brandveiligheid gemeentelijke gebouwen	9	9	-
DR Vrachtwagen 83BKJ3	19	19	-
DR Nimos onkruidborstel machine	8	8	-
DR Ravo Veegmachine BW45	16	16	-
DR Ravo Veegmachine BW44	17	17	-
DR Tractor WM53	7	7	-
DR Reconstructie Westzijde Markt	43	36	7
DR BV 09 Reconstructie Kruising de Vest - Zeelberg	-	7	-7
DR BV 15 Inricht. verblijfsgebied binnen beb. kom	5	5	-
DR MC / HER 11 Kloosterplein	9	9	-
DR PPF BV 28a Verkeersmt westweg	-	12	-12
Totaal structurele reserve mutaties	778	835	-57

Overzicht van incidentele baten en lasten

Overzicht van incidentele baten en lasten

Met het overzicht van incidentele baten en lasten wordt een onderbouwing gegeven van het structurele begrotingsevenwicht. Hiermee wordt een bijdrage geleverd aan het inzicht in de financiële positie van de gemeente. Van een structureel begrotingsevenwicht is sprake als structurele lasten in de begroting worden afgedekt door structurele baten.

Bij het opstellen van de tabel incidentele baten en lasten zijn de volgende uitgangspunten gehanteerd:

- Het betreft baten en lasten die zich voordoen in de begroting en de jaarrekening.
- Het betreft baten en lasten opgenomen met een drempel vanaf € 15.000.
- Het betreft baten en lasten die zich maximaal drie jaar voordoen of waarvan de eindigheid vastligt als gevolg van een raadsbesluit of toekenningsbesluit.

Een storting in of een onttrekking uit een reserve is in principe incidenteel en maakt daarom ook onderdeel uit van de incidentele mutaties die van invloed zijn op het jaarrekeningresultaat. Uitzonderingen hierop zijn bestemmingsreserves met een egalisatiefunctie zoals bijvoorbeeld de reserve ter dekking voor kapitaallasten. Hierna volgt een overzicht van de incidentele baten en lasten, de incidentele baten en lasten met betrekking tot reserves en structurele baten en lasten reserves.

Exploitatie			Baten		Lasten	
Omschrijving	Nadere omschrijving	Programma	Begroting na wijziging 2024	Rekening 2024	Begroting 2024	Rekening 2024
Ruimte voor groei		Samen wonen en werken in Valkenswaard	-	-	109.000	-
Implementatie omgevingswet		Samen wonen en werken in Valkenswaard	-	-	542.000	469.000
Planstudies		Samen wonen en werken in Valkenswaard	-	-	275.000	32.000
Brandweertoren		Samen wonen en werken in Valkenswaard	-	-	185.000	100.000
Energielasten cultuur, sport en evenementen		Samen wonen en werken in Valkenswaard	-	-	50.000	-
Stikstof		Samen wonen en werken in Valkenswaard	-	-	109.000	21.000
Afscheid en werving burgemeester		Samen in dienst van Valkenswaard/overhead			100.000	-
		Totaal	-	-	1.370.000	622.000
		Totaal saldo (baten - lasten)	-1.370.000	-622.000		

Reserves			Stortingen		Onttrekking	
Omschrijving	Nadere omschrijving	Programma	Begroting na wijziging 2024	Rekening 2024	Begroting na wijziging 2024	Rekening 2024
Reserve opvang vluchtelingen en migranten	Bijdrage opvang statushouders	Samen zorgen wij voor Valkenswaard	-	-	24.944	10.442
Afwikkeling activiteiten 2023 - 2024	IHP Agnetendal	Samen zorgen wij voor Valkenswaard	-	-	39.101	39.101
	IHP Pionier	Samen zorgen wij voor Valkenswaard	-	-	558.506	558.506
	IHP Smelleke	Samen zorgen wij voor Valkenswaard	-	-	51.789	51.789
	Energietoeslag	Samen zorgen wij voor Valkenswaard	-	-	750.624	750.624
Reserve speeltoestellen	Onttrekking 2024	Samen zorgen wij voor Valkenswaard	-	-	104.000	120.083
Coronaherstelplan	Werk & inkomen	Samen zorgen wij voor Valkenswaard	-	-	65.000	38.552
	Jeugd	Samen zorgen wij voor Valkenswaard	-	-	30.000	133.117
	Maatschappelijke ondersteuning	Samen zorgen wij voor Valkenswaard	-	-	214.500	31.500
Afwikkeling activiteiten 2024-2025	IHP Pionier	Samen zorgen wij voor Valkenswaard	-	513.904	-	-
	IHP Martinus	Samen zorgen wij voor Valkenswaard	-	1.454	-	-
Reserve vervanging sport	Vervanging sport	Samen zorgen wij voor Valkenswaard	19.545	19.545	-	-
Algemene reserve	Onttrekking aankoop waalreseweg (politiebureau)	Samen wonen en werken wij in valkenswaard	-	-	1.200.250	1.163.475
	Onttrekking MRE	Samen wonen en	-	-	24.446	20.000

Exploitatie			Baten		Lasten	
		werken wij in valkenswaard				
Reserve grondexploitaties*	Onttrekking 2024	Samen wonen en werken wij in valkenswaard	-	-	-	106.604
Reserve egalisatie vastgoed	Egalisatie vastgoed	Samen wonen en werken wij in valkenswaard	-	-	321.000	249.523
Reserve rood voor groen	Vrijval rood van groen	Samen wonen en werken wij in valkenswaard	-	-	207.095	207.095
Reserve onderhoud vastgoed*	Vrijval saldo	Samen wonen en werken wij in valkenswaard	-	-	6.115.219	5.909.511
Afwikkeling activiteiten 2023- 2024	Wet goed verhuurderschap	Samen wonen en werken wij in valkenswaard	-	-	33.000	33.000
	Woonvisie	Samen wonen en werken wij in valkenswaard	-	-	45.119	51.466
	Ruimte voor groei	Samen wonen en werken wij in valkenswaard	-	-	51.466	45.119
	HOV inkomsten	Samen wonen en werken wij in valkenswaard	-	-	-	39.697
Afwikkeling activiteiten 2024- 2025	Schaalsprong	Samen wonen en werken wij in valkenswaard	-	-	-	120.000
	verplaatsing subsidie	Samen wonen en werken wij in valkenswaard	-	-	-	61.468
	Gevelverbetering en verplaatsing subsidie	Samen wonen en werken wij in valkenswaard	-	-	-	76.400
Reserve afval	Vrijval	Samen wonen en werken wij in valkenswaard	-	-	341.000	341.000
Reserve evenementen	Vrijval	Samen wonen en werken wij in valkenswaard	-	-	49.343	49.343
Reserve grondexploitaties	Storting 2024	Samen wonen en werken wij in valkenswaard	-	1.374.585	-	-
Reserve speeltoestellen		Samen wonen en werken wij in valkenswaard	95.350	95.320	-	-
Afwikkeling activiteiten 2024- 2025	Woonvisie	Samen wonen en werken wij in valkenswaard	-	18.000	-	-
	Budgetovh. 24-25 Planstudie de vest	Samen wonen en werken wij in valkenswaard	-	74.240	-	-
	Budgetovh. 24-25 Planstudie Leenderweg	Samen wonen en werken wij in valkenswaard	-	50.000	-	-
	Budgetovh. 24-25 Studie HOV Uitgave	Samen wonen en werken wij in valkenswaard	-	119.091	-	-
	Budgetovh. 24-25 Evaluatie verkeersmtr MP centrum	Samen wonen en werken wij in valkenswaard	-	17.475	-	-

Exploitatie			Baten		Lasten	
	Budgetovh. 24-25 MP Centrum verpl en transf	Samen wonen en werken wij in valkenswaard	-	80.453	-	-
	Budgetovh. 24-25 Gevefonds	Samen wonen en werken wij in valkenswaard	-	8.221	-	-
	Budgetovh. 24-25 schaalsprong	Samen wonen en werken wij in valkenswaard	-	120.000	-	-
	Budgetovh. 24-25 Uitgaves LTS terrein	Samen wonen en werken wij in valkenswaard	-	38.275	-	-
	Budgetovh. 24-25 Ruimte voor groei	Samen wonen en werken wij in valkenswaard	-	109.019	-	-
	Budgetovh. 24-25 Omgevingswet	Samen wonen en werken wij in valkenswaard	-	122.368	-	-
Afwikkeling activiteiten 2024- 2025	afval	Samen recreëren wij in valkenswaard	-	-	-	48.942
	Stikstof	Samen recreëren wij in valkenswaard	-	-	-	109.673
Reserve coronaherstelplan	Cultuur	Samen recreëren wij in valkenswaard	-	-	141.424	37.032
Reserve beeldende kunst		Samen recreëren wij in valkenswaard	-	-	15.000	4.150
Afwikkeling activiteiten 2023- 2024	CMD	Samen recreëren wij in valkenswaard	-	-	8.775	8.775
Reserve tractie ruimtelijk beheer	Storting 2024	Samen recreëren wij in valkenswaard	183.143	183.143	72.000	101.041
Afwikkeling activiteiten 2024- 2025	afval	Samen recreëren wij in valkenswaard	-	126.983	-	-
	Stikstof	Samen recreëren wij in valkenswaard	-	88.381	-	-
	CMD	Samen recreëren wij in valkenswaard	-	62.666	-	-
	Intereg	Samen recreëren wij in valkenswaard	-	15.619	-	-
Reserve onderhoud inventaris CMD	Storting 2024	Samen recreëren wij in valkenswaard	15.000	15.000	-	-
Reserve vervanging instrumenten CMD		Samen recreëren wij in valkenswaard	13.070	13.070	11.000	5.148
Reserve vervanging bedrijfsmiddelen	Storting 2024	Samen in dienst van Valkenswaard/overhead	58.260	58.260	-	-
Afwikkeling activiteiten	Storting tbv opschoning	Samen in dienst van Valkenswaard/overhead	-	64.045	-	-
	onttrekking tbv opschoning	Samen in dienst van Valkenswaard/overhead	-	-	100.000	100.000
Afwikkeling activiteiten 2023- 2024	Subsidie inflatie	Samen in dienst van Valkenswaard/overhead	-	-	70.127	70.127
	Bibob casus	Samen in dienst van Valkenswaard/overhead	-	-	58.535	58.535
	Dienstverlening	Samen in dienst van Valkenswaard/overhead	-	-	11.861	11.861
	CMD	Samen in dienst van Valkenswaard/overhead	-	-	29.232	29.232
	Gealloceerde middelen	Samen in dienst van Valkenswaard/overhead	-	-	297.091	297.091

Exploitatie			Baten		Lasten	
Reserve coronaherstelplan	Overhead	Samen in dienst van Valkenswaard/overhead	-	-	90.000	17.351
		Totaal	384.368	3.389.117	11.131.447	11.106.373
		Totaal saldo (onttrekking - storting)	10.747.079	7.717.256		

* In 2024 is reserve groot onderhoud vastgoed omgezet naar voorziening groot onderhoud vastgoed. Dit zorgt voor een relatief hoog saldo bij de totaal onttrekking ten opzichte van het totaal storting. Het betreft hier enkele reserves en geen mutaties in voorzieningen.

Per abuis is in de begroting 2024 een tussentijdse winstneming grondexploitaties geraamd. Dit is echter niet opgenomen in de begroting en wordt alleen werkelijk gerealiseerd.

Structureel resultaat	Begroting 2024	Rekening 2024
Saldo van baten en lasten	3.530.856	4.107.490
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves incidenteel	10.747.079	7.717.256
Resultaat na reserve mutaties	-7.216.223	-3.609.766
Waarvan incidentele baten en lasten (saldo)	-1.370.000	-622.000
Structureel resultaat	-5.846.223	-2.987.766

Wet Normering Topinkomen

Wet Normering Topinkomen

De WNT is van toepassing op de gemeente Valkenswaard. Het voor de gemeente Valkenswaard toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2024 € 233.000 (het algemeen bezoldigingsmaximum).

1. Bezoldiging topfunctionarissen

1a. Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling

Gegevens 2024		
bedragen x € 1	C. Miedema	W. Weeterings
Functiegegevens	Griffier	Secretaris
Aanvang en einde functievervulling in 2024	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte) ⁷	0,9	1
Dienstbetrekking?	ja	ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	92.799	124.501
Beloningen betaalbaar op termijn	15.740	21.882
<i>Subtotaal</i>	<i>108.539</i>	<i>146.383</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	209.700	233.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging	108.539	146.383
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t. N.v.t.	N.v.t. N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2023		
bedragen x € 1	C. Miedema	W. Weeterings
Functiegegevens	Griffier	Secretaris
Aanvang en einde functievervulling in 2023	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	0,9	1
Dienstbetrekking?	ja	ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	88.287	116.680
Beloningen betaalbaar op termijn	14.161	20.036
<i>Subtotaal</i>	<i>102.448</i>	<i>136.716</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	200.700	223.000
Bezoldiging	102.448	136.716

1b. Leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking in de periode kalendermaand 1 t/m 12. Niet van toepassing in 2024 voor de gemeente Valkenswaard.

1c. Toezichthoudende topfunctionarissen. Niet van toepassing in 2024 voor de gemeente Valkenswaard.

1d. Topfunctionarissen met een totale bezoldiging van € 1.900 of minder. Niet van toepassing in 2024 voor de gemeente Valkenswaard.

1e. Topfunctionaris met een totale bezoldiging van meer dan € 1.900. Niet van toepassing in 2024 voor de gemeente Valkenswaard.

1f. Topfunctionaris met een totale bezoldiging van meer dan € 1.900 waarop de anticumulatie bepaling van toepassing is. Niet van toepassing in 2024 voor de gemeente Valkenswaard.

1g. Topfunctionaris met een totale bezoldiging van € 1.900 of minder waarop de anticumulatiebepaling van toepassing is. Niet van toepassing in 2024 voor de gemeente Valkenswaard.

2. Uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen

Uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen met of zonder dienstbetrekking inclusief degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt. Niet van toepassing in 2024 voor de gemeente Valkenswaard.

3. Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2024 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

Overzicht Kredieten

Overzicht kredieten

Kredieten totaal	Begroot (€)	Werkelijk (€)	Restant (€)	Overheveling (€)
Kredieten afgerond - Algemeen & projectenportefeuille	6.218.536	6.184.154	34.382	-
Kredieten niet afgerond - Algemeen	22.801.260	1.280.752	21.520.508	21.520.508
kredieten niet afgerond - Projectenportefeuille	9.143.501	2.420.089	6.723.412	6.723.412
	38.163.297	9.884.996	28.278.301	28.243.919

Kredieten afgerond - Algemeen & projectenportefeuille	Begroot (€)	Werkelijk (€)	Restant (€)	Overheveling (€)
Ren Slangentoren (brandweer) Maastrichterweg 51(K)	-307	22.395	-22.702	-
Ondergrond brandweerkazerne Maastrichterweg 51(K)	333.000	333.000	-0	-
Brandweerkazerne Maastrichterweg 51(K)	1.979.250	1.984.583	-5.333	-
Installatie brandweerkazerne Maastrichterweg 51(K)	80.000	80.000	-	-
Politiebureau Waalreseweg(K)	1.200.250	1.163.475	36.775	-
Ondergrond politiebureau Waalreseweg(K)	900.000	900.000	-	-
BV 28 Verkeersmaatregelen Dommelen-Zuid(K)	-	-	-	-
PPF BV 30 en 32 B.P. ontsluiting mgr. Smetsstraat(K)	-28.306	-	-28.306	-
PPF BV 28e verkeersmaatr. Venbergseweg(K)	-146.846	-146.846	-0	-
PPF MC/HER17 Entree nrd Ehwv Valkenierstr-Corridor(K)	-185.822	-185.822	-0	-
Impuls vervanging OV door LED (armaturen)(K)	36.667	36.667	-	-
Impuls vervanging OV door LED (masten)(K)	5.325	5.325	-	-
Parkeren Valkenswaard-Zuid(K)	28.380	28.380	-	-
PPF BV 12 Recons kruising Dom. weg/Nwe Waalreseweg (K)	-41.665	-50.370	8.705	-
PPF BV 18 Inr. bestaande N69 als 60 km/h zone(K)	-	-	-	-
PPF MC/HER 03 Herinr.Eindhweg: Markt/Corridor(K)	429	429	-	-
PPF MC/Her 05 herinr. kleine markt(K)	2	-	2	-
MB Grootschalig herstel asfaltlagen 2024(K)	1.340.000	1.340.000	-	-
PPF MC/HER 19 Centrum kansen / Centrum hart(K)	-	-	-	-
Verkeersregelininstallatie 2017-2018(K)	112.440	112.440	-	-
Renovatie kleedruimte VV de Valk(K)	222.878	199.491	23.387	-
Basketbalveld(K)	30.315	30.062	253	-
MIP buitensportvoorziening 2024 (afs 20j)(K)	165.000	144.286	20.714	-
Skatepark(K)	95.910	97.283	-1.373	-
Natuurpoort Luikerweg(K)	2.261	-	2.261	-
Verbetering Riool 2024(K)	89.375	89.375	0	-
Totaal	6.218.536	6.184.154	34.382	0

Kredieten niet afgerond - algemeen	Begroot (€)	Werkelijk (€)	Restant (€)	Overheveling (€)
Vorbereidingskrediet St. Antoniusstraat(K)	50.000	-	50.000	50.000
Afwaardering Carolusdreef-Waalreseweg(K)	150.000	69.184	80.816	80.816
Ren. antonuis, kemp. Haags Fase 1 weg (K)	1.146.000	69.913	1.076.088	1.076.088
Ren. antonuis, kemp. Haags Fase 2 weg (K)	817.000	-	817.000	817.000
Ren. antonuis, kemp. Haags Fase 12groen (K)	724.000	-	724.000	724.000
Ren. antonuis, kemp. Haags Fase 1 groen (K)	553.000	-	553.000	553.000
Grootschalig herstel Asfaltlagen Geenhdreef/NwWw(K)	293.310	221.567	71.743	71.743
Grootschalig herstel Asfaltlagen Leenderwg-De Vest(K)	1.150.576	-	1.150.576	1.150.576
Grootschalig herstel asfaltwegen 2025 (K)	-	17.863	-17.863	-17.863
Kwaliteitsimpuls Dommelkwartier (K)	62.734	-	62.734	62.734
Werkzaamheden Zuidelijke Randweg (K)	215.000	-	215.000	215.000
VRI Geenhovensedreef 2025(K)	-	8.900	-8.900	-8.900
Fietspad Narcislaan- Het Broek (K)	92.207	-	92.207	92.207
Fietspad Voort Loonderweg (K)	52.154	-	52.154	52.154
Verduurzaming gemeentelijk vastgoed 2024 (K)	278.312	64.876	213.436	213.436
Glasvezel sportpark den Dries(K)	60.000	-	60.000	60.000
Investering legionella aanpak(K)	24.783	-31.500	56.283	56.283
BO Agnetendal, Helenadal 20, nieuwbouw - gebouw(K)	3.122.915	4.297	3.118.618	3.118.618
BO Agnetendal, Helenadal 20 nieuwbouw - install(K)	2.081.943	-	2.081.943	2.081.943
GZ agnetendal/martinus nieuwbouw(K)	1.653.750	-	1.653.750	1.653.750
BO Pionier, Kromstraat 12 nieuwbouw - gebouw(K)	1.532.414	3.570	1.528.845	1.528.845
BO Pionier, Kromstraat 12 nieuwbouw install(K)	1.073.570	-	1.073.570	1.073.570
GZ Pionier, Kromstraat 12 nieuwbouw - gebouw(K)	659.208	-	659.208	659.208
BO St Martinus, Groenstraat 1 nieuwbouw - gebouw(K)	2.308.048	8.696	2.299.352	2.299.352
BO St Martinus, Groenstraat 1 nieuwbouw - installatie	1.538.698	-	1.538.698	1.538.698
Nieuwbouw accommodatie rugbyclub The Vets(K)	1.109.075	569.487	539.588	539.588
MIP 2022 grasveld The Vets(K)	75.310	-	75.310	75.310
Renovatie kleedruimte HOD(K)	175.274	10.442	164.832	164.832
MIP De Wedert renovatie buitenbad(K)	248.343	42.694	205.649	205.649
MIP De Wedert Buitenpaviljoen(K)	327.128	172.375	154.753	154.753
Led verlichting SV valkenswaard veld 5-6 (K)	40.000	222	39.778	39.778
Armaturen SV valkenswaard veld 5-6(K)	40.000	-	40.000	40.000
Pumptrack(K)	160.000	5.700	154.300	154.300
Beachveld(K)	121.000	-	121.000	121.000
Verbouwing de Belleman (SIAM) (K)	-	6.382	-6.382	-6.382
Natuur en leisure Valkenswaard-Noord(K)	215.268	8.754	206.514	206.514
Verbetering Riool 2025(K)	477.820	-	477.820	477.820
Huisv oude begraafpl op den Rosheuvel medew Ergon(K)	76.835	7.027	69.808	69.808
Betonputten verbeteren afvalinzameling(K)	95.585	20.304	75.282	75.282
Totaal	22.801.260	1.280.752	21.520.508	21.520.508

Kredieten niet afgerond - projectenportefeuille	Begroot (€)	Werkelijk (€)	Restant (€)	Overheveling (€)
MB Projectenportefeuille(K)	1.278.615	-	1.278.615	1.278.615
PPF BV 16 Inr. N69 tussn Eur.laan en Valkeniersstr(K)	593.940	366.408	227.532	227.532
PPF BV 28b Verkeersmaatregelen Brouwerijdreef(K)	37.161	76	37.085	37.085
PPF BV 28c Verkeersmtr. Bergstr./Norbertusdreef(K)	-246.792	-251.530	4.738	4.738
PPF BV 28d Herinr. Dommelseweg (tot Florapark)(K)	1.581.103	1.764.900	-183.797	-183.797
PPF MC/HER18 Entr. oost L'derweg-Centr (verbl.geb)(K)	385.780	122.944	262.836	262.836
BV 40 bewegwijzering 24-25 (K)	300.000	146.605	153.395	153.395
BV 39 Herinrichting Luikerweg BIBEKO(K)	-	313	-313	-313
Parkeren Valkenswaard-zuid prog. Dommelland(K)	654.430	-	654.430	654.430
PPF BV 07 Rec. Kruising Luikerwg - zuid. randwg (K)	448.489	-	448.489	448.489
PPF BV 11 Reconsstr Kruising Luikerweg/Dommelseweg(K)	87.101	760	86.341	86.341
BV 14 Geluidreducerend asfalt zuidelijke randweg (K)	2.417.981	1.087	2.416.894	2.416.894
BV 38 Herinrichting Luikerweg BUBEKO(K)	500.000	-	500.000	500.000
PPF BV 29 Reconstr. Luikerweg / Venbergseweg E.O.(K)	437.536	227.125	210.411	210.411
PPF MC/HER 16 Herinrichting centrum entree zz(K)	668.157	41.401	626.756	626.756
Totaal	9.143.501	2.420.089	6.723.412	6.723.412
De kredieten van de projectenportefeuille zijn gebundeld gepresenteerd, zodat uit het overzicht duidelijk blijkt dat er voldoende dekking is binnen de totale kredietraming voor de (deel) projecten waarop een overschrijding ontstaat. Over de voortgang van de projectenportefeuille wordt de raad per halfjaar geïnformeerd middels een specifieke rapportage.				

Mutaties reserves per programma

Mutaties reserves per programma

Mutaties reserves	Omschrijving	Toevoeging	Onttrekking
Programma 1			
Reserve opvang vluchtelingen en migranten	Bijdrage opvang statushouders		10.442
Afwikkeling activiteiten 2023 - 2024	IHP Agnetendal		39.101
	IHP Pionier		558.506
	IHP Smelleke		51.789
	Energietoeslag		750.624
Reserve speeltoestellen	Onttrekking 2024		120.083
Dekkingsreserve	Totaal onttrekking		2.320
Coronaherstelplan	Werk & inkomen		38.552
	Jeugd		133.117
	Maatschappelijke ondersteuning		31.500
Afwikkeling activiteiten 2024-2025	IHP Pionier	513.904	
	IHP Martinus	1.454	
Reserve vervanging sport	Vervanging sport	19.545	
Totaal mutatie programma 1		534.903	1.736.034

Mutaties reserves	Omschrijving	Toevoeging	Onttrekking
Programma 2			
Algemene reserve	Onttrekking aankoop waalreseweg (politiebureau)		1.163.475
	Onttrekking MRE		20.000
Reserve grondexploitaties	Onttrekking 2024		106.604
Reserve egalisatie vastgoed	Egalisatie vastgoed		249.523
Reserve rood voor groen	Vrijval rood van groen		207.095
Reserve onderhoud vastgoed	Vrijval saldo		5.909.511
Afwikkeling activiteiten 2023-2024	Wet goed verhuurderschap		33.000
	Woonvisie		51.466
	Ruimte voor groei		45.119
	HOV inkomsten		39.697
Afwikkeling activiteiten 2024-2025	Schaalsprong		120.000
	verplaatsing subsidie		61.468
	Gevelverbetering en verplaatsing subsidie		76.400
Dekkingsreserve	Totaal onttrekking		5.282.426
Reserve afval	Vrijval		341.000
Reserve evenementen	Vrijval		49.343
Reserve grondexploitaties	Storting 2024	1.374.585	
Reserve speeltoestellen		95.320	
Dekkingsreserve	Interreg	207.095	
	Storting aankoop waalreseweg (politiebureau)	1.163.475	
Afwikkeling activiteiten 2024-2025	Woonvisie	18.000	
	Budgetovh. 24-25 Planstudie de vest	74.240	
	Budgetovh. 24-25 Planstudie Leenderweg	50.000	
	Budgetovh. 24-25 Studie HOV Uitgave	119.091	
	Budgetovh. 24-25 Evaluatie verkeersmtr MP centrum	17.475	
	Budgetovh. 24-25 MP Centrum verpl en transf	80.453	
	Budgetovh. 24-25 Gevelfonds	8.221	
	Budgetovh. 24-25 schaa sprong	120.000	
	Budgetovh. 24-25 Uitgaves LTS terrein	38.275	
	Budgetovh. 24-25 Ruimte voor groei	109.019	
	Budgetovh. 24-25 Omgevingswet	122.368	
Dekkingsreserve	Totaal storting	5.204.775	
Totaal mutatie programma 2		8.802.392	13.756.127

Mutaties reserves	Omschrijving	Toevoeging	Onttrekking
Programma 3			
Dekkingsreserve	Totaal onttrekking		69.411
Afwikkeling activiteiten 2024-2025	afval		48.942
	Stikstof		109.673
Reserve coronaherstelplan	Cultuur		37.032
Reserve beeldende kunst			4.150
Dekkingsreserve	Totaal onttrekking		351.519
Afwikkeling activiteiten 2023-2024	CMD		8.775
Reserve tractie ruimtelijk beheer	Storting 2024	183.143	101.041

Afwikkeling activiteiten 2024-2025	afval	126.983	
	Stikstof	88.381	
	CMD	62.666	
	Intereg	15.619	
Reserve onderhoud inventaris CMD	Storting 2024	15.000	
Reserve vervanging instrumenten CMD		13.070	5.148
Totaal mutatie programma 3		504.862	735.691

Mutaties reserves	Omschrijving	Toevoeging	Onttrekking
Programma 4			
Geen storting/onttrekkingen reserves in programma 4			
Totaal mutatie programma 4		0	0

Mutaties reserves	Omschrijving	Toevoeging	Onttrekking
Programma 5 + overhead, algemene dekkingsmiddelen			
Reserve vervanging bedrijfsmiddelen	Storting 2024	58260	
Afwikkeling activiteiten	Storting tbv opschoning	64.045	
	onttrekking tbv opschoning		100.000
Afwikkeling activiteiten 2023-2024	Subsidie inflatie		70.127
	Bibob casus		58535
	Dienstverlening		11.861
	CMD		29232
	Gealloceerde middelen		297.091
Dekkingsreserve	Totaal onttrekking		334.193
Reserve coronaherstelplan	Overhead		17.351
Totaal mutatie programma 5		122.305	918.390

Overzicht van baten en lasten per taakveld

Taakvelden

bedragen x € 1.000

Nr.	Taakveldomschrijving	Lasten begroting 2024 na wijziging	Baten begroting 2024 na wijziging	Lasten werkelijk 2024	Baten werkelijk 2024	Programma
0. Bestuur en ondersteuning						
0.1	Bestuur	2.664	-	2.918	1	Samen zorgen wij voor Valkenswaard / vertegenwoordigen wij Valkenswaard/ in dienst van Valkenswaard
0.2	Burgerzaken	1.302	571	1.393	714	Samen in dienst van Valkenswaard
0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	1.195	191	1.486	281	Samen wonen en werken wij in Valkenswaard / recreëren wij in Valkenswaard
0.4	Overhead	15.808	28	15.849	45	Samen vertegenwoordigen wij Valkenswaard / in dienst van Valkenswaard / overhead
0.5	Treasury	-190	594	-123	136	Samen in dienst van Valkenswaard / algemene dekkingsmiddelen
0.61	OZB woningen	86	5.944	109	5.960	Samen in dienst van Valkenswaard / algemene dekkingsmiddelen
0.62	OZB niet-woningen	11	2.908		2.911	Samen in dienst van Valkenswaard / algemene dekkingsmiddelen
0.63	Parkeerbelasting	168	701	162	787	Samen in dienst van Valkenswaard / algemene dekkingsmiddelen
0.64	Belastingen overig	10	193	12	206	Samen in dienst van Valkenswaard / algemene dekkingsmiddelen
0.7	Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	436	69.065		69.379	Algemene dekkingsmiddelen
0.8	Overige baten en lasten	889	600	1.071	854	Samen in dienst van Valkenswaard / onvoorzien
0.9	Vennootschapsbelasting (VpB)					
0.10	Mutaties reserves	7.061	17.806	9.870	17.176	Samen zorgen wij voor Valkenswaard / wonen en werken wij in Valkenswaard / recreëren wij in Valkenswaard/ vertegenwoordigen bij Valkenswaard /in dienst van Valkenswaard/overhead

1. Veiligheid						
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	2.686	126	2.614	122	Samen in dienst van Valkenswaard
1.2	Openbare orde en veiligheid	1.245	386	1.185	367	Samen wonen en werken wij in Valkenswaard / recreëren in Valkenswaard / in dienst van Valkenswaard
2. Verkeer, vervoer en waterstaat						
2.1	Verkeer en vervoer	4.988	300	4.505	352	Samen wonen en werken wij in Valkenswaard / recreëren wij in Valkenswaard
2.2	Parkeren	30	30	4		Samen recreëren wij in Valkenswaard
3. Economie						
3.1	Economische ontwikkeling	1.089	5	846	12	Samen wonen en werken wij in Valkenswaard
3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur					
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	93	283	166	350	Samen wonen en werken wij in Valkenswaard
3.4	Economische promotie	560	130	554	76	Samen wonen en werken wij in Valkenswaard
4. Onderwijs						
4.1	Openbaar basisonderwijs	146	-	147		Samen zorgen wij voor Valkenswaard
4.2	Onderwijshuisvesting	3.428	75	2.857		Samen zorgen wij voor Valkenswaard
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingzaken	1.781	606	1.751	597	Samen zorgen wij voor Valkenswaard
5. Sport, cultuur en recreatie						
5.1	Sportbeleid en activering	1.167	685	998	450	Samen zorgen wij voor Valkenswaard
5.2	Sportaccommodaties	7.520	1.329	7.640	1.472	Samen zorgen wij voor Valkenswaard
5.3	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	3.822	937	3.672	1.321	Samen recreëren wij in Valkenswaard
5.4	Musea	295		279		Samen recreëren wij in Valkenswaard
5.5	Cultureel erfgoed	331		328	6	Samen recreëren wij in Valkenswaard
5.6	Media	751	31	748	31	Samen recreëren wij in Valkenswaard
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	4.585	359	4.415	855	Samen zorgen wij voor Valkenswaard / recreëren wij in Valkenswaard
6. Sociaal domein						

6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	10.026	2.983	9.901	2.967	Samen zorgen wij voor Valkenswaard
6.2	Wijkteams	1.155		1.091	144	Samen zorgen wij voor Valkenswaard
6.3	Inkomensregelingen	13.344	9.826	12.593	9.551	Samen zorgen wij voor Valkenswaard / wonen en werken in Valkenswaard
6.4	Begeleide participatie	3.912		3.888		Samen zorgen wij voor Valkenswaard
6.5	Arbeidsparticipatie	952		959	9	Samen zorgen wij voor Valkenswaard
6.6	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	1.197		1.231		Samen zorgen wij voor Valkenswaard
6.71A	Hulp bij het huishouden (WMO)	3.561		3.504		Samen zorgen wij voor Valkenswaard
6.71B	Begeleiding (WMO)	2.651		2.802		Samen zorgen wij voor Valkenswaard
6.71C	Dagbesteding (WMO)	1.057		884		Samen zorgen wij voor Valkenswaard
6.71D	Overige maatwerkarrangementen (WMO)	402	260	178	313	Samen zorgen wij voor Valkenswaard
6.72A	Jeugdhulp begeleiding	1.585		1.680		Samen zorgen wij voor Valkenswaard
6.72B	Jeugdhulp behandeling	955		1.014		Samen zorgen wij voor Valkenswaard
6.72C	Jeugdhulp dagbesteding	435		559		Samen zorgen wij voor Valkenswaard
6.72D	Jeugdhulp zonder verblijf overig	91		43		Samen zorgen wij voor Valkenswaard
6.73A	Pleegzorg	548		531		Samen zorgen wij voor Valkenswaard
6.73B	Gezinsgericht	241		324		Samen zorgen wij voor Valkenswaard
6.73C	Jeugdhulp met verblijf overig	1.142		1.316		Samen zorgen wij voor Valkenswaard
6.74A	Jeugdhulp behandeling GGZ zonder verblijf	1.554		1.467		Samen zorgen wij voor Valkenswaard
6.74B	Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf	134		91		Samen zorgen wij voor Valkenswaard
6.74C	Gesloten plaatsing	179		267		Samen zorgen wij voor Valkenswaard
6.81A	Beschermde wonen (WMO)	-		-	5	Samen zorgen wij voor Valkenswaard
6.81B	Maatschappelijke- en vrouwenopvang (WMO)	-		-	5	Samen zorgen wij voor Valkenswaard
6.82A	Jeugdbescherming	811		863		Samen zorgen wij voor Valkenswaard
6.82B	Jeugdreclassering	44		56		Samen zorgen wij voor Valkenswaard
7. Volksgezondheid en milieu						
7.1	Volksgezondheid	1.453	224	1.482	206	Samen zorgen wij voor Valkenswaard
7.2	Riolering	2.012	3.515	2.287	3.491	Samen wonen en werken wij in Valkenswaard
7.3	Afval	4.005	4.633	4.173	4.984	Samen in dienst van Valkenswaard

7.4	Milieubeheer	3.219	983	2.916	752	Samen zorgen wij voor Valkenswaard / wonen en werken wij in Valkenswaard / recreëren wij in Valkenswaard
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	314	192	314	169	Samen zorgen wij voor Valkenswaard / recreëren wij in Valkenswaard
8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing						
8.1	Ruimtelijke ordening	1.730	60	3.290	1.341	Samen wonen en werken wij in Valkenswaard
8.2	Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	3.194	3.234	2.493	3.706	Samen wonen en werken wij in Valkenswaard
8.3	Wonen en bouwen	1.097	694	1.169	831	Samen zorgen wij voor Valkenswaard / Samen wonen en werken wij in Valkenswaard

EMU-saldo

EMU- saldo

Gemeenten moeten het kastekort van hun exploitatie beperken tot de overeengekomen percentages van hun totale begroting. Via dit zogenoemde EMU-saldo wordt gecontroleerd of de decentrale overheden een gelijkwaardige inspanning leveren bij het streven om te voldoen aan de Europese begrotingsdoelstellingen. Hoewel er geen individuele referentiewaarden voor het EMU-saldo zijn vastgesteld en er geen maatregelen/sancties zullen worden opgelegd bij overschrijding, schrijven de herziene BBV voorschriften voor dat ook in het jaarverslag wordt gerapporteerd over het EMU-saldo.

bedragen x
€1.000

EMU Saldo		Realisatie 2024	Realisatie 2023
+	1 Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	-3.181	4.212
+	2 Afschrijvingen ten laste van de exploitatie	4.473	4.175
+	3 Bruto dotaties aan de post voorzieningen ten laste van de exploitatie	9.467	1.712
-	4 Investerings in (im)materiële vaste activa die op de balans worden geactiveerd	18.882	8.087
+	5 Baten uit bijdragen van andere overheden, de Europese Unie en overigen, die niet op de exploitatie zijn verantwoord en niet al in mindering zijn gebracht bij post 4	6.293	5.190
+	6 Desinvesteringen in (im)materiële vaste activa: * Baten uit desinvesteringen in (im)materiële vaste activa (tegen verkoopprijs), voor zover niet op exploitatie verantwoord	5.008	1.458
-	7 Aankoop van grond en de uitgaven aan bouw-, woonrijp maken e.d. (alleen transacties met derden die niet op de exploitatie staan)	1.735	1.076
+	8 Baten bouwgrondexploitatie: * Baten voor zover transacties niet op exploitatie verantwoord	1.121	3.695
-	9 Lasten op balanspost Voorzieningen voor zover deze transacties met derden betreffen	706	194
-	10 Lasten ivm transacties met derden, die niet via de onder post 1 genoemde exploitatie lopen, maar rechtstreeks ten laste van de reserves (inclusief fondsen en dergelijke) worden gebracht en die nog niet vallen onder één van bovenstaande posten	Nee	Nee
	11 Verkoop van effecten:		
a	· Zijn effecten verkocht ? (ja/nee)	Nee	Nee
- b	· Zo ja wat was bij verkoop de boekwinst op de exploitatie?	-	-
Berekend EMU-saldo		1.858	11.085

Rechtmatigheidsverantwoording

Rechtmatigheidsverantwoording

Verantwoordelijkheid college

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 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 verordeningen en met bepalingen in de relevante wet- en regelgeving. Bij de waarderingsgrondslagen in de jaarrekening is het door de raad op 12 december 2024 vastgestelde normenkader van de relevante wet- en regelgeving verder toegelicht.

Deze verantwoording hanteert een grensbedrag omdat alleen de van belang zijnde aspecten in de verantwoording hoeven te worden betrokken. Deze grens is door het bestuur bepaald en bedraagt 1% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan de reserves en is daarmee vastgesteld op € 1.288.000. De grondslag voor deze verantwoording is de Kadernota Rechtmatigheid 2024 van de Commissie BBV van oktober 2024.

De geconstateerde afwijkingen betreffen

(bedragen * € 1.000)

Begrotingscriterium	
1A. Overschrijding lasten programma's (of indien van toepassing een ander door de gemeenteraad vastgesteld autorisatieniveau)	1.238
1B. Overschrijding investeringsbudgetten (kredieten)	63
2. Ongeautoriseerde reservemutaties	0
3. Overschrijding van baten en/of onderschrijding van lasten en baten die niet tijdig tot een begrotingswijziging hebben geleid of te laat aan de raad zijn gemeld (hangt af van de intern vastgestelde spelregels in bijvoorbeeld de financiële verordening art. 221 Gemeentewet over de planning & controlcyclus, budgetafwijkingen, budgetoverheveling etc.)	0
Totaal begrotingsonrechtmatigheden	1.301
4. Totaal van begrotingsonrechtmatigheden (van onderdeel 1 en 2) dat past binnen het vastgestelde beleid en daarmee vooraf als acceptabel is geduid vermelden en verwijzen naar dit vooraf vastgestelde beleid.	1.271
De niet -acceptabele begrotingsonrechtmatigheden worden inhoudelijk in de rechtmatigheidsverantwoording en in de paragraaf bedrijfsvoering toegelicht.	30
Voorwaardencriterium	
Inkopen ten onrechte niet Europees aanbesteed	363
M&O criterium	
Geen bevindingen	0
Totaal van onrechtmatigheden	1.664
Waarvan acceptabel	1.271
Waarvan niet-acceptabel	393

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 € 1.664.000 bedraagt. Dit is hoger dan de daarvoor gestelde grens van € 1.288.000. Van de niet rechtmatig tot stand gekomen verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties is volgens het college overigens een bedrag van € 1.271.000 acceptabel op basis van de door de raad 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

Bijlagen

Bijlage 1 SiSa

SiSa verantwoording



SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025

Verstreker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
FIN	B2	Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek Gemeenten	Aantal uitgewerkte plannen van aanpak in (jaar T) <i>Aard controle D2 Indicator: B2/01</i>	Cumulatief aantal uitgewerkte plannen van aanpak (t/m jaar T) <i>Aard controle n.v.t. Indicator: B2/02</i>	Normbedragen voor a, b, d en f (ja/nee) Nee: reeks 1 / Ja: reeks 2 <i>Aard controle n.v.t. Indicator: B2/03</i>	Normbedragen voor e (ja/nee) Nee: reeks 1/ Ja: reeks 2 <i>Aard controle n.v.t. Indicator: B2/04</i>	Eindverantwoording (Ja/Nee) <i>Aard controle n.v.t. Indicator: B2/05</i>	
			7	11	Nee	Nee	Nee	
			Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel a, b, d en f (artikel 3) Keuze werkelijke kosten <i>Aard controle R Indicator: B2/06</i> € 14.843	Reeks 1 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen a, b, d en f (artikel 3) Keuze werkelijke kosten <i>Aard controle n.v.t. Indicator: B2/07</i> € 14.843				
			Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3) Werkelijke kosten <i>Aard controle R Indicator: B2/08</i> € 108.690	Reeks 1 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3) Werkelijke kosten <i>Aard controle R Indicator: B2/09</i> € 133.121	Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3) Keuze werkelijke kosten <i>Aard controle R Indicator: B2/10</i> € 19.085	Reeks 1 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3) Keuze werkelijke kosten <i>Aard controle R Indicator: B2/11</i> € 19.085	Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de kindregeling (artikel 3) Werkelijke kosten <i>Aard controle R Indicator: B2/12</i> € 0	Reeks 1 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de kindregeling (artikel 3) Werkelijke kosten <i>Aard controle R Indicator: B2/13</i> € 0
			Reeks 2 Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen <i>Aard controle R Indicator: B2/14</i>	Reeks 2 Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerde cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen <i>Aard controle R Indicator: B2/15</i>	Reeks 2 Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen <i>Aard controle R Indicator: B2/16</i>	Reeks 2 Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen <i>Aard controle R Indicator: B2/17</i>	Reeks 2 Normbedrag onderdeel d x aantal PwA's (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen <i>Aard controle R Indicator: B2/18</i>	Reeks 2 Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten en/of PwA's cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen <i>Aard controle R Indicator: B2/19</i>
			Reeks 2 Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden), indien nog niet eerder opgegeven (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen <i>Aard controle R Indicator: B2/20</i>	Reeks 2 Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden) cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen <i>Aard controle R Indicator: B2/21</i>	Reeks 2 Normbedrag onderdeel f x aantal driegesprekken (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen <i>Aard controle R Indicator: B2/22</i>	Reeks 2 Normbedrag onderdeel f x aantal driegesprekken cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen <i>Aard controle R Indicator: B2/23</i>	Totaal Totale verantwoording (jaar T) voor de SPUK B2 regeling <i>Aard controle n.v.t. Indicator: B2/24</i> €142.618	

BZK	C62	Specifieke uitkering aan gemeenten voor de bekostiging van de kwijtschelding van gemeentelijke belastingen van gedupeerden door de toeslagen affaire	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				
			€ 0	Nee				
BZK	C92	Regeling specifieke uitkering Informatiepunten Digitale Overheid	Besteding (jaar T)	Bedrag doorgeschoven naar t+1	Aantal informatiepunten dat de gemeente financiert	Aantal vragen dat in het afgelopen jaar bij de Informatiepunten in de gemeente behandeld is	Aantal gebruikte leermiddelen	
			Aard controle R Indicator: C92/01	Aard controle R Indicator: C92/02	Aard controle n.v.t. Indicator: C92/03	Aard controle n.v.t. Indicator: C92/04	Aard controle n.v.t. Indicator: C92/05	
			€ 31.106	€ 0	1	324	109	
OCW	D8	Onderwijsachterstandenbeleid 2023-2026 (OAB) Gemeenten	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 159, eerste lid WPO)	Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 158 WPO)	Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en vroegschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 160 WPO)	Correctie besteding (jaar T-1) Let op bij correctie verder verwerken bij indicator 05	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T)
			Aard controle R Indicator: D8/01	Aard controle R Indicator: D8/02	Aard controle R Indicator: D8/03	Aard controle R Indicator: D8/04	Aard controle R Indicator: D8/05	Aard controle R Indicator: D8/06
			€ 365.356	€ 0	€ 61.904	€ 0	€ 249.065	€ 234.498
			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 onderwijsachterstandenbeleid Bedrag	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Van andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid Bedrag		
			Aard controle n.v.t. Indicator: D8/07	Aard controle R Indicator: D8/08	Aard controle n.v.t. Indicator: D8/09	Aard controle R Indicator: D8/10		
			1					
			2					
			100					

OCW	D14	Regeling specifieke uitkering inhalen COVID-19 gerelateerde onderwijsvertragingen	Besteding (jaar T) maatregelen artikel 3, lid 2, a t/m e samen opgeteld	Besteding (jaar T) voor tijdelijke extra huur van bestaande huisvesting indien deze extra huisvesting nodig is voor de uitvoering van maatregelen die scholen of gemeenten in het kader van het Nationaal Programma Onderwijs nemen	Besteding (jaar T) voor ambtelijke capaciteit van de gemeente of inkoop van expertise voor de uitvoering van het Nationaal Programma Onderwijs			
			Aard controle R Indicator: D14/01	Aard controle R Indicator: D14/02	Aard controle R Indicator: D14/03			
			€ 121.492	€ 0	€ 38.648			
			Correctie besteding (jaar T-1)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)	Opgebouwde reserve (jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)		
			Aard controle R Indicator: D14/04	Aard controle R Indicator: D14/05	Aard controle R Indicator: D14/06	Aard controle n.v.t. Indicator: D14/07		
			€ 0	€ 296.048	€ 135.909	Nee		
			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Van andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs		
			Aard controle n.v.t. Indicator: D14/08	Aard controle R Indicator: D14/09	Aard controle n.v.t. Indicator: D14/10	Aard controle R Indicator: D14/11		
			1					
			2					
			10					
IenW	E3	Subsidieregeling sanering verkeerslawaaï Subsidieregeling sanering verkeerslawaaï Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	Hieronder per regel één beschikingsnummer en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Overige bestedingen (jaar T)	Besteding (jaar T) door meerwerk dat o.b.v. art. 126 Wet geluidshinder ten laste van het Rijk komt	Correctie over besteding (t/m jaar T)	Kosten ProRail (jaar T) als bedoeld in artikel 25 lid 6 van deze regeling ten laste van Rijksmiddelen
			Aard controle n.v.t. Indicator: E3/01	Aard controle R Indicator: E3/02	Aard controle R Indicator: E3/03	Aard controle R Indicator: E3/04	Aard controle R Indicator: E3/05	Aard controle R Indicator: E3/06
			1 BSV/22/00097	€ 108.192	€ 4.267	€ 0	€ 0	€ 0
			2 BSV/23/00291	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			Kopie beschikingsnummer	Cumulative bestedingen ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie	Cumulative overige bestedingen (t/m jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie	Cumulative Kosten ProRail (t/m jaar T) als bedoeld in artikel 25 lid 6 van deze regeling ten laste van Rijksmiddelen Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie	Correctie over besteding kosten ProRail (t/m jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)
			Aard controle n.v.t. Indicator: E3/07	Aard controle n.v.t. Indicator: E3/08	Aard controle n.v.t. Indicator: E3/09	Aard controle n.v.t. Indicator: E3/10	Aard controle R Indicator: E3/11	Aard controle n.v.t. Indicator: E3/12
			1 BSV/22/00097	€ 181.100	€ 4.267	€ 0	€ 0	Ja
			2 BSV/23/00291	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nee

IenW	E32B	Incidentele specifieke uitkering Smartwayz	Hieronder per regel één provincie(code) uit (jaar T) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die provincie invullen	Besteding (jaar T) aan projectkosten voor het totale project	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) aan projectkosten voor het totale project	Eindverantwoording (Ja/Nee)		
			SiSa tussen medeoverheden	Aard controle n.v.t. Indicator: E32B/01	Aard controle R Indicator: E32B/02	Aard controle n.v.t. Indicator: E32B/03	Aard controle n.v.t. Indicator: E32B/04	
			1 030010 Provincie Noord-Brabant	€ 30.909	€ 30.909	Nee		
IenW	E44B	Tijdelijke impulsregeling klimaatadaptatie 2021-2027 (SiSa tussen medeoverheden)	Hieronder per regel één CBS(code) uit (jaar T) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die medeoverheid invullen	Beschikingsnummer	Besteding (jaar T) ten laste van de verstrekker	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) ten laste van de verstrekker	Besteding ten laste van cofinanciering (jaar T)	Besteding cofinanciering cumulatief (t/m jaar T)
			Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/01	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/02	Aard controle R Indicator: E44B/03	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/04	Aard controle R Indicator: E44B/05	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/06
			1 060772 Gemeente Eindhoven	IENW/BSK-2023/159730	€ 279.232	€ 279.232	€ 557.173	€ 557.173
			Kopie CBS(code)	Kopie beschikingsnummer	Eindverantwoording (Ja/Nee)			
			Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/07	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/08	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/09			
			1 060772 Gemeente Eindhoven	IENW/BSK-2023/159730	Ja			
			Kopie CBS(code)	Kopie beschikingsnummer	Naam/nummer maatregel	Maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) - per maatregel		
			Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/10	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/11	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/12	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/13		
			1 060772 Gemeente Eindhoven	IENW/BSK-2023/159730	Aanleg afvoerriool Hemelwater eindhovenensweweg noord	Ja		

SZW	G2	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_gemeentedeel 2024 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Besteding (jaar T) algemene bijstand	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) IOAW	Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) IOAZ	Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk)
			Gemeente I.1 Participatiewet (PW)	Gemeente I.1 Participatiewet (PW)	Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)	Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)
			Aard controle R Indicator: G2/01	Aard controle R Indicator: G2/02	Aard controle R Indicator: G2/03	Aard controle R Indicator: G2/04	Aard controle R Indicator: G2/05	Aard controle R Indicator: G2/06
			€ 7.366.392	€ 251.150	€ 426.445	€ 101	€ 90.369	€ 0
			Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud	Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud (exclusief Rijk)	Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet	Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (exclusief Rijk)	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente Participatiewet (PW)
			Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) Aard controle R Indicator: G2/07	Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) Aard controle R Indicator: G2/08	Gemeente I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK) Aard controle R Indicator: G2/09	Gemeente I.7 Participatiewet (PW) Aard controle R Indicator: G2/10	Gemeente I.7 Participatiewet (PW) Aard controle R Indicator: G2/11	Aard controle R Indicator: G2/12
			€ 32.753	€ 0	€ 0	€ 870.638	€ 0	€ 0
			Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren als gevolg van kwijt te schelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente Participatiewet (PW) Aard controle D2 Indicator: G2/13	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: G2/14				
			€ 0	Ja				

SZW	G3	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (uitsluitend kapitaalverstrekking)_gemeente deel 2024 Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking	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)
			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>
			€ 0	€ 9.240	€ 2.100	€ 0	€ 0	€ 15.008
			BBZ vóór 2020 – levensonderhoud (exclusief BOB)	BBZ vóór 2020 – kapitaalverstrekking (exclusief BOB)	BBZ vóór 2020 – levensonderhoud en kapitaalverstrekkingen (BOB)	BBZ vanaf 2020 – kapitaalverstrekking	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	
			Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ en achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BOB in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BBZ in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire		
			Gemeente <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/07</i>	Gemeente <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/08</i>	Gemeente <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/09</i>	Gemeente <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/10</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: G3/11</i>	
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Ja	

SZW	G4	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo)_gemeentedeel 2024 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over Tozo (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	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
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/05</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/06</i>
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 29.971	€ 1.960
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 3.556	€ 144
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 17.948	€ 1.097
			4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			6 Totaal	€ 0	€ 0	€ 0	€ 51.475	€ 3.201
			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. Indicator: G4/07</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/08</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/09</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/10</i>		
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	0	0	Ja		
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	0	0	Ja		
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	0	0	Ja		
			4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	0	0	Ja		
			5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	0	0	Ja		
			6 Totaal	0	0	N.v.t.		

			Kopie regeling	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), aflossing	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), overig	Uitvoeringskosten (jaar T) uitvoering Tozo buitenland (gemeente Maastricht)
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/11</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/12</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/13</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/14</i>	<i>Aard controle R 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
			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 scheiden schulden levensonderhoud Tozo i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	Kapitaalverstrekkingen - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen op kapitaalverstrekkingen Tozo in jaar T i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/16</i>	<i>Gemeente Aard controle R Indicator: G4/17</i>	<i>Gemeente Aard controle D2 Indicator: G4/18</i>	<i>Gemeente Aard controle R Indicator: G4/19</i>	
1			Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
2			Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
3			Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
4			Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
5			Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
6			Totaal	€ 0	€ 0	€ 0	

SZW	G10	Wet inburgering 2021_ gemeentedeel 2024 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over Wet inburgering 2021 (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Besteding (jaar T)	Baten (jaar T) (exclusief Rijk)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)		
			Gemeente	Gemeente	Gemeente		
			Aard controle R Indicator: G10/01	Aard controle R Indicator: G10/02	Aard controle n.v.t. Indicator: G10/03		
			€ 291.256	€ 0	Ja		
SZW	G12	Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire_gemeentedeel 2024 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 opgericht op grond van de Wgr	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Bijzondere bijstand in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Wet Inburgering van 13 september 2012 in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)		
			Gemeente	Gemeente	Gemeente		
			Aard controle R Indicator: G12/01	Aard controle R Indicator: G12/02	Aard controle n.v.t. Indicator: G12/03		
			€ 0	€ 0	Ja		
SZW	G13	Onderwijsroute_deel gemeente 2024 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 opgericht op grond van de Wgr	Bestedingen onderwijsroute (jaar T)	Baten onderwijsroute (jaar T) (exclusief Rijk)	Bestedingen overige voorzieningen (jaar T)	Baten overige voorzieningen (jaar T) (exclusief Rijk)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)
			Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	
			Aard controle R Indicator: G13/01	Aard controle R Indicator: G13/02	Aard controle R Indicator: G13/03	Aard controle R Indicator: G13/04	Aard controle n.v.t. Indicator: G13/05
			€ 9.161	€ 0	€ 0	€ 0	Ja
VWS	H4	Regeling specifieke uitkering stimulering sport 2024-2025 Gemeenten	Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T)	Totale werkelijke berekende uitkering			
			Aard controle n.v.t. Indicator: H4/01	Aard controle n.v.t. Indicator: H4/02			
			€ 585.894	€ 585.944			
			Activiteiten	Totale werkelijke berekende uitkering per project (jaar T)	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
			Aard controle n.v.t. Indicator: H4/03	Aard controle n.v.t. Indicator: H4/04	Aard controle R Indicator: H4/05	Aard controle R Indicator: H4/06	Aard controle R Indicator: H4/07
			1 SPUKSPRT24260	€ 585.944	€ 296.835	€ 246.962	€ 42.147

VWS	H30	Specifieke uitkering versterking voor sport en bewegen, gezondheidsbevordering, cultuurparticipatie en de sociale basis 2023-2026	Naam onderdeel	Totaalbedrag (jaar T) toegekend per onderdeel	Besteding ten laste van Rijksmiddelen (jaar T) per onderdeel	Cumulatieve besteding ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T) per onderdeel	Voldaan aan afspraken in akkoorden (Ja/ Nee/ n.v.t.)?	Meegewerkt aan de monitoring (Ja/Nee/ n.v.t.)?
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H30/01</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H30/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: H30/03</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H30/04</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H30/05</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H30/06</i>
			1 Lokaal Sportakkoord	€ 26.597	€ 21.969	€ 50.469	Ja	Ja
			2 Brede regeling combinatiefuncties	€ 182.088	€ 134.268	€ 273.077	Ja	Ja
			3 Terugdringen Gezondheidsachterstanden	€ 40.919	€ 40.919	€ 94.636	Ja	Ja
			4 Kansrijke Start	€ 32.735	€ 32.735	€ 86.524	Ja	Ja
			5 Mentale Gezondheid	€ 10.230	€ 11.005	€ 24.753	Ja	Ja
			6 Aanpak overgewicht en obesitas	€ 35.804	€ 41.275	€ 56.168	Ja	Ja
			7 Valpreventie	€ 97.183	€ 116.336	€ 181.998	Ja	Ja
			8 Leefomgeving	€ 20.460	€ 22.286	€ 34.286	Ja	Ja
			9 OKO & Vroegsignalering alcoholproblematiek	€ 5.115	€ 0	€ 2.240	Ja	Ja
			10 Versterken sociale basis	€ 73.654	€ 81.791	€ 116.817	Ja	Ja
			11 Mantelzorg	€ 20.460	€ 36.531	€ 56.171	Ja	Ja
			12 Eén tegen eenzaamheid	€ 20.460	€ 20.533	€ 29.488	Ja	Ja
			13 Welzijn op recept	€ 19.437	€ 0	€ 0	Ja	Ja
			14 Versterking kennis- en adviesfunctie GGD	€ 5.115	€ 5.115	€ 10.025	Ja	Ja
			15 Coördinatiekosten regionale aanpak	€ 14.935	€ 0	€ 0	Ja	Ja
			Eindverantwoording (Ja/Nee)					
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H30/07</i>					
			Nee					

VRO	J55	Aanpak energiearmoede	Het aantal huishoudens in huurwoningen aan wie energiebesparende voorzieningen zijn verstrekt die kunnen leiden tot vermindering van energiegebruik/de energierekening <i>Aard controle n.v.t. Indicator: J55/01</i>	Besteding (jaar T) van de onder indicator 01 gemoeide kosten <i>Aard controle R Indicator: J55/02</i>	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 01 gemoeide kosten <i>Aard controle n.v.t. Indicator: J55/03</i>	Het aantal huishoudens in koopwoningen aan wie energiebesparende voorzieningen zijn verstrekt die kunnen leiden tot vermindering van energiegebruik/de energierekening <i>Aard controle n.v.t. Indicator: J55/04</i>	Besteding (jaar T) van de onder indicator 04 gemoeide kosten <i>Aard controle R Indicator: J55/05</i>	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 04 gemoeide kosten <i>Aard controle n.v.t. Indicator: J55/06</i>
			0	€ 0	€ 322.617	1.000	€ 296.847	€ 323.421
			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. <i>Aard controle n.v.t. Indicator: J55/07</i>	Besteding (jaar T) van de onder indicator 07 gemoeide kosten <i>Aard controle R Indicator: J55/08</i>	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 07 gemoeide kosten <i>Aard controle n.v.t. Indicator: J55/09</i>			
			200	€ 15.250	€ 58.770			
			Het aantal kleine gasbesparende maatregelen (w.o. radiatorfolie en tochtstrips) <i>Aard controle n.v.t. Indicator: J55/10</i>	Het aantal kleine elektriciteitsbesparende maatregelen (w.o. LED-lampen) <i>Aard controle n.v.t. Indicator: J55/11</i>	Het aantal grote(re) gasbesparende maatregelen (w.o. dakisolatie, vloerisolatie, spouwmuurisolatie etc.) <i>Aard controle n.v.t. Indicator: J55/12</i>	Het aantal grote(re) elektriciteitsbesparende maatregelen (w.o. vervangen koelkasten, wasmachines etc.) <i>Aard controle n.v.t. Indicator: J55/13</i>	Het aantal gegeven adviezen met directe verlaging energieverbruik/energierekening tot gevolg. <i>Aard controle n.v.t. Indicator: J55/14</i>	Het aantal overige energierekening verlagende maatregelen <i>Aard controle n.v.t. Indicator: J55/15</i>
			3.192	10.006	0	0	0	0
VRO	J94	Regeling houdende regels verstrekking specifieke uitkering aan gemeenten verduurzaming [...] van eigenaars, woonverenigingen en wooncoöperaties	Beschikingsnummer <i>Aard controle n.v.t. Indicator: J94/01</i>	Besteding (jaar T), in C94/06 t/m C94/08 opgesplitst <i>Aard controle R Indicator: J94/02</i>	Het totaal aantal woningen waar maatregelen zijn getroffen dat voldoet aan artikel 6, eerste lid, onderdeel a <i>Aard controle D1 Indicator: J94/03</i>	Het aantal woningen waar maatregelen zijn getroffen met een WOZ-waarde boven het gemeentelijk gemiddelde (peildatum 2022) of een WOZ-waarde van € 429.300 <i>Aard controle D1 Indicator: J94/04</i>	Bedrag dat van de vijfde kolom van bijlage III besteed is aan doelt-zelfmaatregelen, inclusief activiteiten als bedoeld in artikel 2, derde lid (zoals ondersteuning vanuit gemeente) (alleen van toepassing voor tranche 2). <i>Aard controle R Indicator: J94/05</i>	Bedrag dat vanuit de specifieke uitkering besteed is aan gerichte ondersteuning en/of het bedrag waarvoor derden met de benodigde expertise zijn ingeschakeld als bedoeld in artikel 2, derde lid, onderdeel a <i>Aard controle R Indicator: J94/06</i>
			1 LAI23-03520716	€ 47.508	7	10	0	€ 0
			Bedrag dat vanuit de specifieke uitkering besteed is ten behoeve van uitvoering als bedoeld in artikel 2, derde lid, onderdeel b <i>Aard controle n.v.t. Indicator: J94/07</i>	Bedrag dat vanuit de specifieke uitkering besteed is aan die energiebesparende isolatiemaatregelen, eventueel in samenhang met energiezuinige ventilatiemaatregelen. <i>Aard controle n.v.t. Indicator: J94/08</i>	Eindverantwoording (ja/nee) <i>Aard controle n.v.t. Indicator: J94/09</i>			
			1	€ 0	€ 47.508	Nee		

VRO	J210B	Meerjarige regeling specifieke uitkering flexibele inzet woningbouw	Hieronder per regel één provincie(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die provincie invullen	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) aan flexibele ondersteuning capaciteit en expertise	Cumulatieve cofinanciering (t/m jaar T)	Aantal projecten dat in (jaar T) is geholpen met middelen	Cumulatief aantal (t/m jaar T) woningen dat in deze projecten wordt gerealiseerd	Eindverantwoording (Ja/Nee)
		Sisa tussen medeoverheden	Aard controle n.v.t. Indicator: J210B/01	Aard controle R Indicator: J210B/02	Aard controle R Indicator: J210B/03	Aard controle n.v.t. Indicator: J210B/04	Aard controle n.v.t. Indicator: J210B/05	Aard controle n.v.t. Indicator: J210B/06
		1	030010 Provincie Noord-Brabant	€ 100.000	€ 87.988	1	81	Ja
KGG	K28	Tijdelijke regeling capaciteit decentrale overheden voor klimaat- en energiebeleid	Besteding apparaatskosten (jaar T) : salarissen en sociale lasten voor ambtelijk personeel Aard controle R Indicator: K28/01 € 195.614	Besteding apparaatskosten (jaar T): kosten voor ingeleend personeel Aard controle R Indicator: K28/02 € 81.143	Besteding apparaatskosten (jaar T): overige goederen en diensten Aard controle R Indicator: K28/03 € 48.948	Cumulatieve bestedingen (t/m jaar T) apparaatskosten Aard controle n.v.t. Indicator: K28/04 € 375.666	Besteding (jaar T) overige kosten gerelateerd aan apparaatskosten Aard controle R Indicator: K28/05 € 0	Cumulatieve bestedingen (t/m jaar T) overige kosten gerelateerd aan apparaatskosten Aard controle n.v.t. Indicator: K28/06 € 0
			Eindverantwoording (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: K28/07 Nee					
AenM	M16	Bekostigingsregeling opvang ontheemden Oekraïne	Vul in totaal te ontvangen normbedrag per gerealiseerde gemeentelijke plek per dag (GOO) (jaar T) Aard controle R Indicator: M16/01 € 2.277.252	Vul in verschil bij hogere werkelijke bestedingen ten opzichte van de uitkomst van M16/01 (jaar T) - uitzonderingsbepaling (GOO) Aard controle R Indicator: M16/02 € 0	Vul in vrijwillige teruggave bij lagere werkelijke bestedingen ten opzichte van de uitkomst onder M16/01 (jaar T) – uitzonderingsbepaling (GOO) Aard controle n.v.t. Indicator: M16/03 € 0	Besteding (jaar T) tbv de transitie - uitgezonderd uitvoeringskosten Aard controle R Indicator: M16/04 € 0	Besteding (jaar T) van uitvoering ten behoeve van de transitie Aard controle R Indicator: M16/05 € 0	Besteding (jaar T) uitgekeerde verstrekkingen (GOO en POO) Aard controle R Indicator: M16/06 € 21.413
		Gemeenten	Totaal bedrag vorderingen (/ onrechtmatig uitgekeerde) verstrekkingen GOO en POO (jaar T) Aard controle R Indicator: M16/07 € 0	Totaal te ontvangen normbedrag uitvoeringskosten per geregistreerde persoon waaraan in een maand een verstrekking is gedaan (POO) (jaar T) Aard controle R Indicator: M16/08 € 12.180	Totaal bedrag ontvangen eigen bijdrage van ontheemden GOO (jaar T) Aard controle R Indicator: M16/09 € 0	Berekening totale besteding (jaar T) Som indicatoren 01/02/04/05/06/07/08 verminderd met 09 Aard controle n.v.t. Indicator: M16/10 € 2.310.845	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) Aard controle n.v.t. Indicator: M16/11 € 7.100.390	

