



Rekening 2022



Inhoudsopgave

Inhoudsopgave	2
Algemeen	3
Bestuurlijke hoofdlijn	3
Financiële hoofdlijn	5
Kerngegevens	8
Leeswijzer	10
Programma 0 Bestuur en ondersteuning	11
Programma 1 Veiligheid	21
Programma 2 Verkeer, vervoer en waterstaat	29
Programma 3 Economie	37
Programma 4 Onderwijs.....	42
Programma 5 Sport, cultuur en recreatie.....	49
Programma 6 Sociaal domein	60
Programma 7 Volksgezondheid en milieu	75
Programma 8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing.....	83
Paragrafen.....	92
Lokale heffingen.....	92
Weerstandsvermogen en risicobeheersing	99
Onderhoud kapitaalgoederen	104
Financiering	109
Bedrijfsvoering.....	114
Verbonden partijen	120
Grondbeleid	125
Covid-19	137
Wet open overheid	139
Jaarrekening	140
Balans per 31 december 2022 en grondslagen	140
Verantwoordingsmodel WNT 2022	174
Overzicht baten en lasten 2022.....	177
Baten en lasten per taakveld	184
Bijlagen.....	186
SISA	195

Algemeen

Bestuurlijke hoofdlijn

Inleiding

Dit is de jaarrekening 2022 van de gemeente Veldhoven. Als inleiding is dit jaar gekozen voor een Jaarrekening in beeld; twee pagina's die de inhoud op hoofdlijnen in beeld brengen. Hieronder vindt u informatie over de inkomsten, daarna over de uitgaven.

INKOMSTEN

WAAR KWAM HET GELD VANDAAN?

HET GROOTSTE DEEL •
KREGEN WE VAN
HET RIJK



89,0
miljoen



66,4
miljoen



• DE REST KREGEN WE
UIT **LOKALE HEFFINGEN**
EN **ANDERE**
INKOMSTENBRONNEN



+



LOKALE HEFFINGEN

• ozb	€ 13.618.000
• hondenbelasting	€ 350.000
• reclamebelasting	€ 343.000
• toeristenbelasting	€ 183.000
• rioolrechten	€ 3.758.000
• afvalstoffenheffing	€ 5.038.000
• parkeerbelasting	€ 681.000
• leges	€ 2.151.000
• begraafrechten	€ 119.000

ANDERE INKOMSTENBRONNEN

• rente en dividend	€ 253.000
• huren en pachten	€ 2.676.000
• grondexploitatie	€ 32.996.000
• dekking uit reserves	€ 1.323.000
• overige opbrengsten	€ 2.951.000



UITGAVEN

WAAR GING HET GELD NAAR TOE?



totaal



inwoner

WERKEN



• onderwijs	€ 5.512.000	€ 119
• bedrijvigheid	€ 6.724.000	€ 145
• verkeer en vervoer	€ 6.362.000	€ 137

WONEN



• volksgezondheid	€ 2.668.000	€ 57
• milieu	€ 9.943.000	€ 214
• ruimtelijke ontwikkeling	€ 26.927.000	€ 580

SOCIAAL DOMEIN



• jeugd	€ 13.427.000	€ 289
• Wmo	€ 14.963.000	€ 322
• participatie	€ 20.288.000	€ 437
• maatschappij en samenleving	€ 5.356.000	€ 115

VRIJE TIJD



• cultuur	€ 4.036.000	€ 87
• sport	€ 4.284.000	€ 92
• recreatie	€ 4.152.000	€ 89

BESTUUR EN ORGANISATIE



• bestuur	€ 2.851.000	€ 61
• dienstverlening	€ 2.544.000	€ 55
• organisatiekosten	€ 12.311.000	€ 265
• veiligheid	€ 3.781.000	€ 81

FINANCIËLE VERREKENINGEN



• algemene dekkingsmiddelen	€ 1.247.000	€ 27
• vennootschapsbelasting	€ -588.000	€ -13
• mutaties reserves	€ 1.164.000	€ 25
• onvoorzien	€ 102.000	€ 2



Financiële hoofdlijn

Samenvatting van het jaarverslag en de jaarrekening

Het resultaat over 2022 is € 7.432 voordeel. Dit betekent dat het saldo € 3.943 voordeliger is dan begroot. Op hoofdlijnen kan het voordeliger resultaat als volgt worden verklaard:

Programma	Omschrijving	Bedrag	V of N
0	Gemeentefonds	1.479	V
0	Overhead	538	V
0	Voorziening wethouderspensioen	558	V
0	Verkoop en beheer gronden en panden	-225	N
1	Terugbetalen Rijksmiddelen tijdelijke ondersteuning 20/21	-111	N
6	WMO	1.107	V
6	Rijksmiddelen opvang Oekraïners	424	V
6	Lagere kosten nieuwkomers	551	V
6	Jeugd	-574	N
6	Participatie	-953	N
8	Projecten derden	695	V
8	Hogere kosten door toename aantal vergunningen	-355	N
8	Hogere legesopbrengsten	736	V
	Overige	73	V
Verwachte afwijking		3.943	

V= voordeel, N= Nadeel

Het jaarverslag en de jaarrekening 2022 geven inzicht in welke voorgenomen activiteiten, doelen en effecten uit de begroting 2022 ook daadwerkelijk zijn gerealiseerd en welke middelen daarvoor nodig zijn geweest.

De primitieve begroting 2022 vormt uitgangspunt voor de realisatie gedurende 2022 met daarbij meegenomen de raadsbesluiten, die in de loop van 2022 door de raad genomen zijn. Deze zijn verwerkt in de (bijgestelde) begrotingsramingen (3e bestuursrapportage 2022).

In het hier onderstaande schema is het verloop gepresenteerd van het (verwachte) begrotingsoverschot over 2022 op basis van de primitieve begroting 2022-2025 en de genomen raadsbesluiten in 2022.

Overzicht begrotingsverloop in 2022

-/- = tekort (nadeel)	2022
Primitieve begroting 2022	228
- Amendement sportattributen zwembad	-10
- Amendement ondersteuning Go Clean Veldhoven	-8
- Bijstellingen 3e bestuursrapportage 2021	-469
- Bijstellingen 1e bestuursrapportage 2022	594
- Bijstellingen 2e bestuursrapportage 2022	472
- Incidenteel verruimen minimabeleid	-442
- Totaal bijstellingen 3e bestuursrapportage 2022	3.124
Bijgesteld saldo 2022	3.489

Zoals uit de tabel blijkt werd in eerste instantie uitgegaan van een begrotingsoverschot van € 228. Dit verwachte overschot is in positieve zin bijgesteld in 2022 voor een bedrag van € 3.261. Uiteindelijk leidde dit tot een verwacht voordelig saldo van € 3.489. In het navolgende overzicht zijn de begrote saldi per programma (exclusief mutaties uit reserves) en het gerealiseerde saldo per programma weergegeven. Deze saldi resulteren tezamen met de algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien in het gerealiseerde totaal van saldo van baten en lasten. Na verrekening van alle begrote c.q. werkelijke mutaties met reserves binnen de programma's resulteert uiteindelijk het gerealiseerde resultaat 2022 conform BBV van € 7.432 voordeel.

Overzicht verwacht en gerealiseerd totaal van saldo van baten en per programma èn resultaat

P	omschrijving	begroting 2021 incl.begr.wijz.	jaarrekening	verschil
0	Bestuur en ondersteuning	-3.847	-3.836	11
1	Veiligheid	-3.470	-3.639	-169
2	Verkeer, vervoer en waterstaat	-5.779	-5.715	64
3	Economie	-1.163	-1.018	145
4	Onderwijs en jeugd	-4.487	-4.410	77
5	Sport, cultuur en recreatie	-10.392	-10.348	44
6	Sociaal Domein	-43.911	-43.300	611
7	Volksgezondheid en milieu	-1.892	-2.069	-177
8	Volkshuisvesting/ruimtelijke ordening/stedelijke vernieuwing	-327	-545	-218
	algemene dekkingsmiddelen	92.235	93.580	1.345
	Vennootschapsbelasting	588	588	0
	Onvoorzien	-102	0	102
	Overhead	-12.754	-12.016	738
	Totaal van saldo van baten en lasten	4.700	7.273	2.573
	<i>totaalverrekening met reserves alle programma's</i>			
	(saldi stortingen en onttrekkingen)	-1.211	159	1.370
	Resultaat	3.489	7.432	3.943

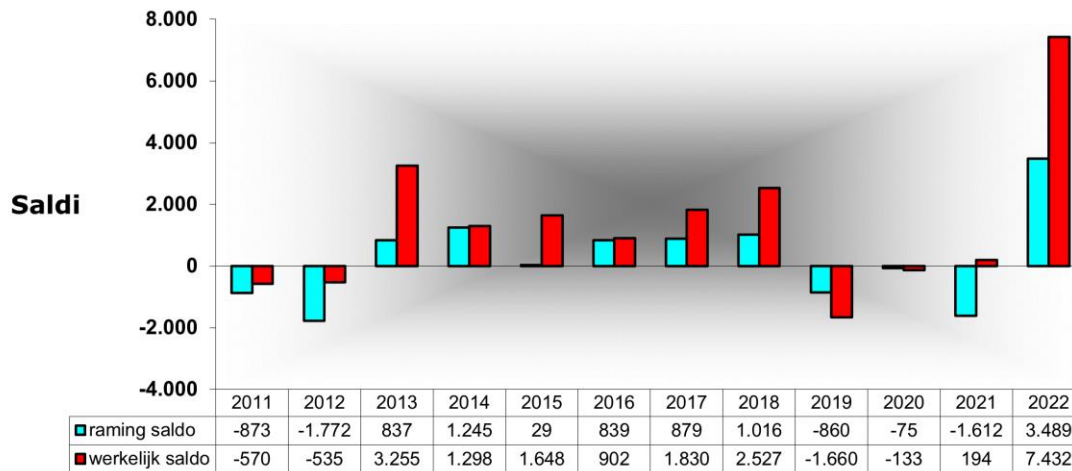
Voor een verdere analyse en toelichting op het jaarresultaat in financiële én inhoudelijke zin wordt verwezen naar de toelichting per programma opgenomen onder de programmaverantwoording in voorliggende jaarrekening.

Ten aanzien van reserves is er sprake van mutaties ten opzichte van wat er geraamd was. Deze mutaties zijn in lijn met de genomen raadsbesluiten door uw gemeenteraad. Een meer uitgebreide analyse van en toelichting op het financiële resultaat is per programma opgenomen onder de programmaverantwoording in voorliggend jaarrekening.

In onderstaand overzicht is het resultaat van de jaarrekening 2022 weergegeven en de jaarresultaten van de afgelopen jaren ter vergelijking.

OVERZICHT REKENINGRESULTATEN 2011-2022

(x € 1.000,-)



Jaren



Dit betreft de begroting inclusief wijzigingen. Het gaat hier niet om de saldi zoals gepresenteerd in de primitieve begrotingen (boekwerk dat de raad in november behandelt).

Kerngegevens

Sociaal

Kengetallen sociaal

kengetallen sociaal	1-1-2022	31-12-2022
Aantal inwoners:	45.823	46.418
waarvan:		
- 0 t/m 4 jaar	2.089	2.115
- 5 t/m 14 jaar	4.815	4.897
- 15 t/m 64 jaar	28.749	29.029
- 65 jaar en ouder	10.170	10.377
Aantal uitkeringsgerechtigden:		
- Participatiewet	457	445
- BBZ	8	0
- IOAW	26	25
- IOAZ	1	2
Aantal WSW'ers:		
- aantal SE ¹	142	133
Aantal leerlingen per 1/10:		
- primair onderwijs:	3.382	3.310
. openbaar onderwijs	789	776
. bijzonder basisonderwijs	2.593	2.534
- speciale school voor basisonderwijs	113	112
- speciaal onderwijs (ZMLK)	237	245
- speciaal onderwijs (LZK)	70	50
- voortgezet onderwijs	1.312	1.227
Samenstelling gemeenteraad:		
- Hart voor Veldhoven		9
- GBV	6	6
- VVD	6	5
- GroenLinks/PvdA		3
- Senioren Veldhoven	3	2
- D66	2	2
- CDA	2	2
- VSA	3	
- PvdA	2	
- Burgerpartij Veldhoven	2	
- Lokaal Liberaal	1	
totaal	27	29

¹ SE = Standaard Eenheid: Dit is de eenheid die overeenkomt met een arbeidsplaats van 36 uur voor een werknemer die op grond van de indicatie of herindicatie is ingedeeld in de arbeidshandicapten-categorie "matig".

Fysiek

Kengetallen fysiek

kengetallen fysiek	1-1-2022	31-12-2022
Oppervlakte gemeente in hectaren:	3.188	3.188
waarvan:		
- binnenwater	19	19
Aantal woningen:	20.240	20.397
waarvan:		
- huurwoningen	6.655	6.714
- eigen woningen	13.585	13.683
Wegen en fietspaden in m ²		
- totaal wegen en fietspaden	2.988.713	3.003.657
- gemiddeld belaste wegen	358.550	360.343
- licht belaste wegen	199.050	200.046
- wegen in woongebied	1.402.473	1.409.485
- wegen in verblijfsgebied	788.333	792.274
- fietspaden	240.306	241.508
Aantal hectaren openbaar groen:	290	290

Financieel

Kengetallen financieel

Kengetallen financieel (x €1.000)	1-1-2022	31-12-2022
Debt-ratio (vreemd vermogen excl. voorzieningen)	65%	64%
Netto-schuld in % van het balanstotaal	55%	45%
Eigen vermogen in % van het balanstotaal	27%	28%
Eigen vermogen in % totale lasten	57%	52%
Opgenomen langlopende leningen	143.312	129.560
Netto schuld per inwoner	3	3
Opgenomen kortlopende leningen	0	0

Leeswijzer

Opzet van de jaarstukken

Met de programmabegroting stelt de gemeenteraad de kaders vast waarbinnen het college van burgemeester en wethouders het beleid dient uit te voeren. In de programmaverantwoording wordt verslag gedaan over de realisatie van de beleidskaders en de uitvoering van activiteiten daarbinnen. De jaarstukken op programmaniveau vormen een verantwoordingsdocument van het college richting raad.

Naast de programma's bestaan de jaarstukken uit paragrafen. Deze, deels verplichte, paragrafen geven een dwarsdoorsnede van de rekening weer vanuit een bepaald perspectief en zijn over het algemeen programma overstijgend.

Tot slot van de inhoudelijke verantwoording van de jaarstukken is de balans opgenomen inclusief toelichting alsmede de grondslagen voor waardering en resultaatbepaling. Ook de recapitulatie van de programma's en de toelichtingen daarop en de analyse van begrotingsafwijkingen en de begrotingsrechtmatigheid is daar opgenomen.

Autorisatie door de raad op programmaniveau

Met de vaststelling van de programmabegroting autoriseert de raad het college tot het doen van uitgaven op programmaniveau. In de jaarstukken is een afzonderlijke analyse opgenomen over de begrotingsafwijkingen op programmaniveau en de bijbehorende consequenties voor de begrotingsrechtmatigheid.

Leeswijzer programma

Alle programma's zijn volgens dezelfde indeling opgebouwd:

- 1) Hoofdkader
- 2) Wat hebben we bereikt?
 - Doelstelling
 - Meetindicatoren
 - Bereikt in 2022
- 3) Wat hebben we daarvoor gedaan
- 4) Taakveldenverantwoording (wat heeft dat gekost)

Op de programmabladen zijn de bedragen in € 1.000 weergegeven.

Per doelstelling met een kleurcode aangegeven wat de stand van zaken van de realisatie is. Een groene kleur geeft aan dat de doelstelling (voor 2022) gerealiseerd is danwel op schema ligt, oranje geeft aan dat het realiseren achterloopt op de planning van de doelstelling en rood geeft aan dat de doelstelling niet is gerealiseerd. Kleur wit geeft aan dat de realisatie van de indicator niet bekend is.

De kaderstelling (hoofdkader, doelstellingen en meetindicatoren) op de 9 programmabladen, is gebaseerd op besluitvorming door de raad in 2021 voor begrotingsjaar 2022.

Programma 0 | Bestuur en ondersteuning

Hoofdkader

Wij communiceren open met onze inwoners. Wij luisteren naar en antwoorden helder op signalen uit de samenleving. We maken gebruik van samenspraak met inwoners en gemeenteraad als het gaat om te ontwikkelen beleidsthema's. In het kader van de Omgevingswet zal burgerparticipatie een nadrukkelijker plek krijgen. Aangezien daarbinnen individuele belangen en collectieve belangen een nadrukkelijker rol spelen, kiezen we voor tijdige en goede informatieverstrekking, meer duidelijkheid over de processen, helder verwachtingsmanagement waar het gaat om de inbreng van inwoners, waarbij hun actieve betrokkenheid wordt gestimuleerd. Bij uiteindelijke weging van individuele en collectieve belangen wordt verantwoording afgelegd over de gemaakte keuzes.

Samenwerken in de regio is belangrijk, daarbij staan de belangen van onze inwoners en bedrijven voorop. Het mag niet ten koste gaan van onze democratische legitimatie. Samenwerken dient voor alle partijen inhoudelijk winst op te leveren, waarbij de bestaande capaciteit en middelen de kaders vormen. Veldhoven streeft naar een vooraanstaande rol binnen de diverse regionale samenwerkingsverbanden, zeker bij voor Veldhoven belangrijke onderwerpen.

De gemeentelijke dienstverlening is vraaggericht en laagdrempelig. Het uitgangspunt is dat informatie en diensten in de eerste plaats digitaal worden aangeboden op een toegankelijke en transparante werkwijze. In alle gevallen wordt rekening gehouden met inwoners die niet over digitale technieken beschikken en laaggeletterde inwoners.

Veldhoven voert een solide financieel beleid met een jaarlijks meer dan sluitende meerjarenbegroting. Dit houdt in dat er structureel wordt gestuurd op het terugbrengen van kosten en het genereren van inkomsten.

Wat hebben we bereikt?

Doelstelling

0.1 Samenspraak

Doelen & activiteiten

0.1.1 De tijdelijke kaders burgerparticipatie worden geëvalueerd en omgezet in een definitief participatiebeleid binnen de kaders van de omgevingswet.

Meetindicatoren: Evaluatie tijdelijke kaders. Vaststelling nieuw beleid rond participatie in kader omgevingswet.

Resultaat



De raad is in april geïnformeerd over de evaluatie. Die evaluatie is input voor het ruimtelijk participatiebeleid. Planning is dit Q1 2023 aan de raad voor te leggen. Dit ligt op schema.

0.1.2 De kaders voor samenspraak in brede zin worden opnieuw tegen het licht gehouden.

Meetindicatoren: Herijking nota samenspraak.

Resultaat

Herijking Nota Samenspraak is onderdeel van de brede participatievisie. De naam hiervan is gewijzigd naar Visie op participatie en democratisering. Begin 2023 wordt het project om tot die visie te komen opgestart. Streven is om het eind 2023 afgerond te hebben.

0.1.3 De raad benoemt in de begroting maximaal vijf belangrijke thema's/projecten/onderwerpen waar de komende jaren samenspraak met de omgeving over plaats moet vinden.

Van die benoemde thema's/projecten/onderwerpen stelt de raad een procesvoorstel samenspraak vast.

Meetindicatoren: Aantal procesvoorstellen samenspraak/participatie die de raad in een jaar vaststelt.

Resultaat

De raad heeft in 2022 tot nog toe 2 procesvoorstellen (over onderwerpen waar ze bevoegd zijn) vastgesteld: Woonvisie, Omgevingsplan Zonderwijk. In de begroting is geen separate voorzet gedaan voor onderwerpen. In ieder geval vindt in 2023 samenspraak plaats bij oa : Visie op Veldhoven, Visie op participatie en democratisering,, Mobiliteitsvisie, Masterplan Centrum.

0.1.4 Ieder samenspraakproces wordt geëvalueerd aan de hand van criteria. De criteria moeten als voldoende worden beoordeeld.

Meetindicatoren: Beoordeelde criteria.

Resultaat

In coronatijd zijn er weinig tot geen samenspraaktrajecten gehouden. Daarom zijn er nu ook geen evaluaties gedaan.

Doelstelling

0.2 Toegankelijkheid van informatie

We meten hoe onze klanten de dienstverlening waarderen. Dat doen we continu op de kanalen balie en website.

(persoonlijk contact wordt altijd hoger gewaardeerd en de ervaring is dat bezoekers eerder over een website reageren als ze iets niet kunnen vinden)

Doelen & activiteiten

0.2.1 Rapportcijfer = 7,5 voor de klanttevredenheid balie

Meetindicatoren: Rapportcijfer

Resultaat

De klanttevredenheid wordt continu gemeten. In 2022 was het gemiddelde tevredenheidscijfer aan de balie een 8,5.

0.2.2 Rapportcijfer = 6,5 voor de klanttevredenheid website

Meetindicatoren: Rapportcijfer

Resultaat



We meten de klanttevredenheid van de website continu. In 2022 was het gemiddelde tevredenheidscijfer van de website een 6,8.

Doelstelling

0.3 Meldingen

We gebruiken de feedback en waardering van inwoners om het proces van de afhandeling van meldingen openbare ruimte te verbeteren.

Toelichting:

We meten de algemene klanttevredenheid via smileys en we meten op 4 meetfactoren met stellingen (Informatiekwaliteit, empathie, betrouwbaarheid en toegankelijkheid). We meten niet in categorie 'ongedierte/ratten' en 'straatverlichting' omdat die terugkoppelingen via externe partijen worden gegeven.

Doelen & activiteiten

0.3.1 Rapportcijfer = 6,5 op de gemeten onderdelen van het meldingenproces

Meetindicator: Rapportcijfer

Resultaat



We meten continu de klanttevredenheid van het proces meldingen. In 2022 was het gemiddelde tevredenheidscijfer van de meldingen een 7,2.

Doelstelling

0.4 Woonlasten

Doelen & activiteiten

0.4.1 Ons uitgangspunt is dat de woonlasten in Veldhoven tot de laagste 25% van alle Nederlandse gemeenten blijven behoren.

Meetindicatoren: Als indicator geldt de plaats die Veldhoven inneemt op de lijst van de woonlasten per gemeente van de COELO-atlas.

Resultaat



Veldhoven behoort in 2022 voor het eerst niet meer tot de laagste 25%.
Veldhoven staat op plek 104 van de 349, dus dat is nog net bij de laagste 30%
In 2021 stond Veldhoven op plek 68

Doelstelling

0.5 Formatie, bezetting, apparaatskosten externe inhuur, overhead

Doelen & activiteiten

0.5.1 Formatie (2022: 7,3 Fte per 1.000 inwoners)

2021: 6,8 Fte per 1.000 inwoners

Resultaat



De formatie is 7,1 Fte per 1.000 inwoners, dit is lager dan verwacht in de begroting 2022 (begroting formatie 7,3 Fte per 1.000 inwoners).

0.5.2 Bezetting (2022: 7,3 Fte per 1.000 inwoners)

2021: 6,8 Fte per 1.000 inwoners

Resultaat



De bezetting is 6,8 Fte per 1.000 inwoners, dit is lager dan verwacht in de begroting 2022 (begroting bezetting 7,3 Fte per 1.000 inwoners).

0.5.3 Apparaatskosten (2022: € 772 per inwoner)

in euro's per inwoner. 2021: € 764

Resultaat



De apparaatskosten is € 830 per inwoner, dit is hoger dan verwacht in de begroting 2022 zijnde € 772.

0.5.4 Externe inhuur (2022: 5,3% van totale loonsom + totale kosten inhuur externen)

2021: 4,5%

Resultaat



Externe inhuur is 20,1 % van de totale loonsom plus totale kosten inhuur externe, dit is hoger dan verwacht in de begroting 2022 zijnde 5,3 %.

0.5.5 Overhead (2022: 8,2% van totale lasten)

2021: 8,2%

Resultaat



Overhead is 8,1 % van de totale lasten, dit is lager dan verwacht in de begroting 2022 (begroting overhead 8,2 % van de totale lasten).

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Hieronder staat welke activiteiten wij hebben verricht om de doelstellingen te realiseren.

Doelstelling 1 (Samenspraak)

In 2022 hebben we de tijdelijke kaders voor participatie bij ruimtelijke initiatieven geëvalueerd. De evaluatie wordt ingebracht bij het definitief maken van de kaders in de nota 'Participatie onder de Omgevingswet' die de raad in maart/april 2023 bespreekt en vaststelt.

De voorbereiding voor een visie op participatie en democratisering is gestart. Onderdeel bij het opstellen van die visie is een evaluatie van de huidige kaders voor samenspraak (Kadernota samenspraak 2012 en Evaluatie Rekenkamercommissie 2016).

In 2022 zijn we geen samenspraaktrajecten geëvalueerd omdat er in de periode ervoor door corona geen trajecten zijn opgestart. NB. de participatie bij ruimtelijke initiatieven waar we als gemeente geen initiatiefnemer zijn, valt niet onder deze evaluatie.

Doelstelling 2 (Toegankelijkheid van informatie)

We meten continu de klanttevredenheid van de website. Met de input voeren we direct verbeteringen door. Zo hebben we in 2022 de top 100 meest bezochte pagina's op de website herschreven naar B1 om zo de toegankelijkheid van onze informatie te verbeteren. Dit blijft continu onze aandacht houden.

Doelstelling 3 (Meldingen)

Voor de meldingen hebben we in 2022 het proces verder verbeterd. Hierbij hebben we ingezet op de snelheid waarmee we de meldingen oppakken en de kwaliteit van de terugkoppelingen. In 2023 gaan we verder met het aanscherpen van dit proces.

Doelstelling 4 (Woonlasten)

In 2022 zijn de tarieven in rekening gebracht zoals deze in de begroting 2022 waren vastgesteld. Met deze tarieven behoren we, voor wat betreft de woonlasten, niet meer tot de laagste 25% van Nederlandse gemeenten.

BBV voorgeschreven doelen en activiteiten

De meetindicator voor inhuur gerealiseerd (20,1%) is aanzienlijk hoger dan geraamd (5,3%). deze stijging wordt voornamelijk veroorzaakt door inhuur op o.a. project Kempenbaan, aansluiting Peter Zuidlaan/Julianastraat, uitvoering omgevingsvergunningen en energietransitie. Voor een totaal overzicht verwijzen wij u naar de paragraaf bedrijfsvoering.

Wat heeft dat gekost?

taakvelden programma 0		Rek.	Begroting 2022		Rek.	Verschil rek. 2022 met	
nr.	omschrijving	2021	oorspr.	incl. wijz.	2022	begr. 2022	rek. 2021
Lasten							
0.1	Bestuur	2.520	2.558	2.943	2.851	92	-331
0.2	Burgerzaken	1.229	1.084	1.157	1.370	-213	-141
0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	743	596	573	804	-231	-61
0.4	Overhead	10.718	11.644	12.849	12.311	538	-1.593
0.5	Treasury	317	161	-49	159	-208	158
0.61	OZB woningen	479	512	513	576	-63	-97
0.62	OZB niet-woningen	394	421	463	473	-10	-79
0.63	Parkeerbelasting		1	1		1	
0.64	Belastingen overig	23	27	27	36	-9	-13
0.7	Uitkeringen gemeentefonds	6	6	6	5	1	1
0.8	Overige baten en lasten	522	358	323	470	-147	52
0.9	Vennootschapsbelasting (VpB)	354	-422	-588	-588		942
0.10	Mutaties reserves	7.443	3.832	2.440	970	1.470	6.473
0.11	Resultaat rekening baten en lasten	326	228	3.683	7.626	-3.943	-7.300
		25.074	21.007	24.341	27.063	-2.722	-1.989
Baten							
0.1	Bestuur	795	693	543	885	342	90
0.2	Burgerzaken	597	516	516	699	183	102
0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	350	273	572	578	6	228
0.4	Overhead	312	90	95	295	200	-17
0.5	Treasury	168	152	155	272	117	104
0.61	OZB woningen	6.755	7.249	7.299	7.303	4	548
0.62	OZB niet-woningen	5.822	5.866	6.301	6.315	14	493
0.63	Parkeerbelasting	606	819	657	681	24	75
0.64	Belastingen overig	688	710	710	693	-17	5
0.7	Uitkeringen gemeentefonds	69.182	68.341	77.491	78.970	1.479	9.788
0.8	Overige baten en lasten	104			93	93	-11
0.9	Vennootschapsbelasting (VpB)						
0.10	Mutaties reserves	6.230	1.008	1.229	1.129	-100	-5.101
0.11	Resultaat rekening baten en lasten	132		194	194		62
		91.741	85.716	95.762	98.107	2.345	6.366
	Saldo (- = nadeel)	66.667	64.709	71.421	71.044	-377	4.377

Toelichting

Het totale programma exclusief taakveld 0.11 "resultaat rekening baten en lasten" heeft in 2022 per saldo € 78.476 opgebracht. Ten opzichte van de begroting is er sprake van een voordeel van € 3.566. De afwijking is voornamelijk als volgt te verklaren:

Lasten taakveld 0.1 Bestuur (voordeel € 92).

Het voordeel lasten op dit taakveld is enerzijds door het achterblijven van de kosten regionale samenwerking voor "21 voor de jeugd" ten opzichte van de raming (voordeel € 154), anderzijds is in de raming geen rekening gehouden met de uitbreiding aantal Fte's wethouders in 2022 (nadeel € 58).

Lasten taakveld 0.2 Burgerzaken (nadeel € 213).

Het nadeel is voornamelijk het gevolg door meer kosten in verband met documentverstrekkingen, bevolkingsadministratie en naturalisatie. Hier tegenover staan ook hogere opbrengsten voor deze verstrekkingen.

Lasten taakveld 0.3 beheer overige gebouwen en gronden (nadeel € 231).

Het nadeel wordt voornamelijk veroorzaakt doordat de aankoop strook grond plan Djept voor € 82 in december 2022 heeft plaatsgevonden in plaats van 2023. Daarnaast zijn er aanzienlijk meer uren toegerekend aan beheer overige gebouwen en gronden door extra werkzaamheden op dit taakveld (nadeel € 110).

Lasten taakveld 0.4 overhead (voordeel € 538).

Het voordeel komt voornamelijk door:

- Het budget incidentele investeringen in de organisatie/interne mobiliteit is niet volledig benut (voordeel € 255).
- Voordeel € 369 op documentaire informatievoorziening, dit voordeel komt grotendeels door nog niet afgeronde acties en projecten uit het verbeterplan informatie- en archiefbeheer (€ 275). Tijdens de verwerking van Burap III 2022 was deze informatie nog niet bekend, in Burap I 2023 wordt hiervoor opnieuw geld aangevraagd. Op de loonkosten is een voordeel behaald van € 110 door vacatureruimte van 2,68 Fte. De porti kosten geeft een nadeel van € 18 door het versturen van brieven over de energietoeslag, leefgeld Oekraïners en warmtescans van woningen.
- Voordeel toerekening overhead € 267. Door meer inhuur zijn er hogere overheadkosten toegerekend aan projecten en bouwgrondexploitatie, dit geeft voor de exploitatie een voordeel.
- Kosten voor automatisering en informatiemanagement geeft een voordeel van € 453. Dit voordeel komt voornamelijk door vertraging van de levering van laptops (voordeel € 250), en het niet benutten van het budget voor systeem- en applicatiesoftware (voordeel € 203).
- Voordeel € 564 zijnde afwikkeling balansposten 2021 welke nog niet meegenomen waren in 2022.
- Nadeel € 686 zijnde opname voorziening verlofsaldi.
- Nadeel € 228 zijnde meer bestede werkzaamheden door coördinatoren aan sturing en leiding geven.
- Nadeel € 226 zijnde meer overige personeelskosten dan geraamd.
- Nadeel € 73 inkoop door tussentijdse uitbreiding van de opdracht voor Bizob.
- Nadeel € 95 klantcontactcentrum (KCC) voornamelijk doordat we in 2022 capaciteit hebben moeten inhuren in verband met afwezigheid van (minimaal) drie medewerkers met langdurig ziekteverzuim. De continuïteit en kwaliteit van de dienstverlening aan de telefonie en receptie moet worden gewaarborgd.

Lasten taakveld 0.5 treasury (nadeel € 208).

Dit nadeel wordt met name veroorzaakt door BTW gevolgen Kempenbaan West. Doordat pas na voltooiing van het project de fiscale gevolgen inzichtelijk zijn gemaakt zijn we 4% belastingrente verschuldigd over de onterecht gecompenseerde BTW. We schatten in dat dit ca € 215 rente betreft (nadeel).

Lasten taakveld 0.61 en 0.62 OZB woningen en niet woningen (nadeel € 73).

Het nadeel is te verklaren doordat de ophoging voorziening dubieuze debiteuren niet is geraamd (nadeel € 28) en er is een budgetoverschrijding door de hoge wettelijke onkostenvergoeding van de WOZ-bezwaren van ongeveer € 47 in 2022.

Lasten taakveld 0.8 overige baten en lasten (nadeel € 147).

Het nadeel komt voornamelijk door: niet benutte stelpost onvoorzien (voordeel €100), nadeel €224 op boventaligheid personeel. Voor een deel staan hier inkomsten tegenover (€ 93) en een deel is onze bijdrage voor "Brainport development" en een nadeel van € 30 door de betaalde belasting werkkostenregeling 2022.

Lasten taakveld 0.10 reserves (voordeel € 1.470).

Het voordeel op taakveld 0.10 reserves is voornamelijk veroorzaakt door: Lagere storting in de algemene reserve door lager resultaat BGE van € 1.670 dit geeft voor taakveld 0.10 een voordeel. Bij het afsluiten van de BGE Run 1000/2000 is in het verleden een nog te betalen bedrag opgenomen. Inmiddels is duidelijk dat deze verplichting niet meer nodig is en kan deze post € 200 vrijvallen. Dit bedrag wordt toegevoegd aan de algemene reserve conform resultaten van de BGE's, dit geeft voor taakveld 0.10 een nadeel.

Baten taakveld 0.1 Bestuur (voordeel € 342).

Het voordeel baten op dit taakveld is enerzijds door het achterblijven van inkomstenoverdrachten regionale samenwerking voor "21 voor de jeugd" ten opzichte van de raming (nadeel € 201), anderzijds dat de gemeente Veldhoven er voor gekozen heeft om de pensioenverplichtingen van (oud) bestuurders op te vangen met een voorziening (voordeel €558). De rekenrente wordt jaarlijks door het Ministerie van BZK vastgesteld. De rekenrente voor 2022 was vastgesteld op 0,528 %. De rekenrente per 1 januari 2023 is vastgesteld op 2,472 %. Deze stijging in rekenrente leidt voornamelijk tot dit voordeel van € 558.

Baten taakveld 0.2 Burgerzaken (voordeel € 183).

Het voordeel komt door meer leges documentverstrekkingen en meer leges naturalisatie.

Baten taakveld 0.4 overhead (voordeel € 200).

Het voordeel komt voornamelijk door vergoedingen voor personeel (o.a. WAZO vergoedingen), deze inkomsten zijn niet geraamd.

Baten taakveld 0.5 treasury (voordeel € 117).

Door de niet voorziene stijging van de rente hebben wij meer rentebaten ontvangen dan begroot, dit is ca. € 119 (voordeel).

Baten taakveld 0.7 algemene uitkering (voordeel € 1.479).

De opbrengst gemeentefonds 2022 € 79 miljoen is gebaseerd op de decembercirculaire 2022. Het voordeel gemeentefonds middels de decembercirculaire 2022 € 1.480 wordt voornamelijk veroorzaakt door de stijging van de aanpassing van aantal eenheden, taakmutaties en corona steunpakket over 2021 (voordeel € 479) en het kabinet heeft besloten om in 2023 nogmaals € 1.300,- aan mensen met een laag inkomen uit te keren. Om huishoudens in 2022 nog beter te ondersteunen, bood het kabinet gemeenten de mogelijkheid om € 500,- hiervan al in 2022 uit te keren, gemeente Veldhoven heeft hiervoor niet gekozen. Van de € 1,4 miljard uit 2023 is € 500 miljoen naar 2022 overgeheveld, voor Veldhoven is dit € 1.000 wat als energietoeslag via het gemeentefonds in 2022 is ontvangen (voordeel), uitkering van deze energietoeslag zal plaatsvinden in 2023.

Baten taakveld 0.8 overige baten en lasten (voordeel € 93).

Het voordeel komt door inkomsten omgevingsdienst Zuidoost Brabant voor inzet boventallig personeel welke niet zijn geraamd.

Baten taakveld 0.10 reserves (nadeel € 100).

Het nadeel komt voornamelijk door lagere onttrekking voor afbouw BGE complexen en huisvesting.

Overzicht investeringen

Taak veld	Project nr.	Programma 0 Omschrijving	U/I	Budget 2022	Besteding 2022	Restant 2022	Budget 2023-2026	Totaal Budget	Jaar gereed
0.3	727701	Blauwe grond Zilverackers algemeen	I	0	701	-701	0	-701	2022
0.4	740005	Zaaksysteem	U	39	100	-61	0	-61	2022
0.4	740008	Thin clients en monitoren gemeentehuis	I	85	0	85	0	85	2023
0.4	740013	Thin clients en monitoren 2021	I	23	0	23	0	23	2022
0.4	740014	Vloerbedekking gemeentehuis beneden	U	52	45	7	0	7	2022
0.4	740016	TPOW - bureau's en bureaustoelen	U	45	24	21	0	21	2023
0.4	740017	TPOW - beeldbelunits	U	52	50	2	0	2	2023
0.5	780198	Lening LED-verlichting sportpark VLTC	I	5	5	0	18	18	Nvt
0.5	780199	Lening LED-verlichting sportpark Zeelst	I	2	2	0	8	8	Nvt
0.5	799112	Leningen u/g: startersleningen	I	160	142	17	216	233	Nvt
0.5	799115	Starterslening 1e woning aankopen	U	367	332	35	0	35	Nvt
0.5	799115	Starterslening 1e woning aankopen	I	35	69	-34	0	-34	Nvt
0.5	799116	Stimuler.lening aanpass.koopwoningen	U	532	668	-136	0	-136	Nvt
0.5	799116	Stimuler.lening aanpass.koopwoningen	I	103	98	5	0	5	Nvt
Totaal programma				1.500	2.235	-735	242	-494	

Toelichting

727701 Blauwe grond Zilverackers algemeen (Baten voordeel € 701)

Van activa "Blauwe grond Zilverackers algemeen is grond ingebracht in de bouwgrondexploitatie Kransackerdorp voor € 701.

740005 Zaaksysteem (Lasten nadeel € 61)

Hogere besteding voor Axxerion.

740008/740013 Thin clients en monitoren (Baten nadeel € 108)

Door vertraging van de levering van de nieuwe laptops zal afwikkeling van dit budget plaatsvinden in 2023.

Overzicht algemene dekkingsmiddelen

omschrijving	Begroting 2022		Rek.
	oorspr.	incl. wijz.	2022
Lokale heffingen	14.160	14.545	14.494
Algemene uitkering gemeentefonds	68.341	77.491	78.970
Dividend	75	80	80
Saldo financieringsfunctie	-103	119	36
Totalen	82.473	92.235	93.580

Bedrag voor de heffing voor de vennootschapsbelasting

omschrijving	Begroting 2022		Rek. 2022
	oorspr.	incl. wijz.	
Vennootschapsbelasting	-422	-588	-588
Totalen	-422	-588	-588

Bedrag voor onvoorzien

omschrijving	bedrag
Oorspronkelijke begroting	142
Onderzoek huisvestingslocaties	-40
Totalen	102

Overzicht van de kosten van overhead

omschrijving	Begroting 2022		Rek. 2022
	oorspr.	incl. wijz.	
1. Lasten overhead	12.754	13.959	13.688
2. Baten overhead	-90	-95	-295
3. Doorbelasting overhead	-1.110	-1.110	-1.377
Totaal overhead	11.554	12.754	12.016

Overzicht incidentele baten en lasten

Progr nr.	Omschrijving	Begroting oorspr.	Begroting na wijz.	Rekening
	LASTEN:			
3.2/8.2	bouwgrondexploitatie	19.420	20.527	7.449
3.2/8.2	verrekening bouwgrondexploitatie	6.293	6.667	20.342
0.9	vennootschapsbelasting	-433	-571	-571
0.10	reserves	2.920	1.050	-352
5.2	Gebouwen sportaccommodaties	523	523	526
6.1	Gebouwen burgerparticipatie	33	33	0
7.4	Regionale energietransitie	100	100	76
7.4	Subsidie RREW	123	92	85
8.1	Inhuur door uitstel invoering omgevingswet	99	86	86
	Totaal incidentele lasten	29.078	28.507	27.641
	BATEN:			
3.2/8.2	bouwgrondexploitatie	28.633	28.244	27.439
3.2/8.2	verrekening bouwgrondexploitatie		0	0
0.10	reserves	158	20	-32
7.4	Dekking subsidie RREW	123	102	102
div	afschrijving nieuwe investeringen 1e jaar	239	139	16
	Totaal incidentele baten	29.153	28.505	27.525
	Saldo (-/- = nadeel)	75	-2	-116

Programma 1 | Veiligheid

Hoofdkader

Mede als gevolg van corona leven we in een sterk veranderende samenleving. Een samenleving die soms grote verschillen laat zien, maar ook een samenleving waar mensen zich veilig en prettig willen voelen in de buurt waarin hij/zij woont.

Wij werken integraal samen aan de veiligheid met politie, Openbaar Ministerie, Zorg- en Veiligheidshuis Brabant Zuidoost, de Wijkggd-ers, buurtpreventienetwerken, Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost en andere (maatschappelijke) organisaties en met ondernemers en inwoners. Binnen de aanpak gaan preventie, zorg en repressie hand in hand, waarbij maatwerk en werken volgens de bedoeling bovenaan staat. Er is aandacht voor de achterliggende oorzaak en het doel om vicieuze cirkels te doorbreken en herhaling te voorkomen. Het (on)zichtbare succes van samenwerken zijn de incidenten die NIET plaats vinden.

De uitbraak van het coronavirus en de maatregelen om de verspreiding tegen te gaan, hebben effect op de criminaliteit. Daarmee staan we voor grote uitdagingen. Uitdagingen die vragen om een duidelijke richting. We zien hierin de volgende kernthema's:

High Impact Crimes/incidenten

High Impact Crimes (HIC) zijn ingrijpende delicten die vaak grote gevolgen hebben voor het veiligheidsgevoel van het slachtoffer, de directe omgeving en de samenleving. Voorbeelden van HIC zijn: (pogingen tot) woning- en auto-inbraken, fietsendiefstallen, winkeldiefstallen en geweld/drugs incidenten. Het streven is om jaarlijks deze cijfers verder te laten dalen middels inzet van preventieve en repressieve maatregelen. Mede door de coronacrisis is online criminaliteit (cybercrime) toegenomen. De gevolgen voor slachtoffers zijn vaak verstrekkend. Het terugdringen en voorkomen van deze incidenten heeft continu onze aandacht en prioriteit. Daarnaast is het streven om handel in gestolen goederen minder aantrekkelijk te gaan maken, zodat potentiële kopers afhaken.

Personen met verward gedrag (met een veiligheidscomponent)

Mede ook door corona krijgen inwoners steeds meer te maken met opeenstapeling van persoonlijke problemen of vragen binnen meerdere leefgebieden zoals psychische klachten, het zich niet thuis voelen in de samenleving, een verstandelijke beperking of een verslaving.

De problemen kunnen dermate groot zijn dat ze uiteindelijk een gevaar voor zichzelf of hun omgeving gaan vormen en/of overlast en veiligheidsproblemen veroorzaken. Van belang is om zorg en veiligheid verder te verbinden en te versterken. Het zwaartepunt moet liggen op preventie en zorg zodat escalatie wordt voorkomen.

Problematische jeugd(groepen)

Veldhoven kent de laatste jaren diverse problematische jeugdgroepen, met incidenteel een crimineel karakter. De intensievere aanpak die is ingezet moet problematische jeugdgroepen, maar ook individuele jongeren die voor problemen zorgen (en daarmee overlast en jeugdcriminaliteit) voorkomen, afremmen en uiteindelijk doen afnemen. Onze zorg- en veiligheidsnetwerken investeren op preventie en repressie, waarbij begrenzing en ondersteuning hand in hand gaan. In de strijd tegen ondermijning is onze ambitie om jonge aanwas in criminaliteit zo veel mogelijk te voorkomen.

Ondermijning

Een collectieve aanpak van ondermijning en het bestrijden van georganiseerde criminaliteit heeft de hoogste prioriteit. We werken integraal nauw samen met onze lokale, regionale en landelijke (veiligheids)partners. Door een regionale aanpak wordt

een 'waterbedeffect' voorkomen, waarbij criminelen de gemeentegrenzen oversteken en activiteiten elders in onze regio zouden kunnen voortzetten. We investeren in het bewustwording bij medewerkers en ketenpartners om de eerste signalen van ondermijnende criminaliteit te herkennen. Dit door het melden van signalen zodat deze casuïstiek integraal aangepakt wordt. De gemeente vervult hierbij de rol van projectleider. Daarnaast zijn we aan de slag met uitvoering van het actieplan ondermijnende criminaliteit en de aanpak van ondermijnd gebruik van gebouwen en terreinen. Tevens wordt geïnvesteerd in het in beeld brengen en het aanpakken van criminele familienetwerken, het verder ontwikkelen van het Kempen Interventie Team en het borgen van de opbrengst van de pilot 1 Smart Overheid (datagericht werken). Een vraag om capaciteitsuitbreiding van het Kempen Interventie Team door de teamleider is te verwachten.

Om de aanpak van ondermijning te versterken wordt er slimmer tussen ketenpartners samengewerkt en technologie beter benut. Hiervoor wordt geïnvesteerd in goede integrale intelligence, technologie, integrale actie het bewerkstelligen van meer samenhang in de samenwerkende overheidspartners.

Mensenhandel en prostitutie

In 2022 worden gemeenten verantwoordelijk voor het controleren van de (legale en illegale) prostitutie. Dit zal extra scholing, capaciteit en/of opleiding van gemeentelijk toezichthouders met zich meebrengen. Daarnaast wordt in 2022 uitvoering gegeven aan het in 2021 opgestelde plan van aanpak voor het thema mensenhandel. Hierbij wordt ingezet op het versterken van integrale werkprocessen en samenwerkingsverbanden.

Polarisatie/radicalisering

Om extremistische en radicale gedragingen bij individuen en/of groepen te voorkomen, wordt ingezet op het verkleinen van een eventuele afstand naar de maatschappij en het vergroten van de betrokkenheid daarbij. Verschillende ketenpartners leveren een bijdrage, door signalen in te brengen en te verrijken. Bij (individuele) casuïstiek wordt samenwerking gezocht met het Zorg- en Veiligheidshuis als regionaal adviesorgaan op dit thema. Het doel is om een nog actievere regierol te gaan pakken in het voorkomen, signaleren en bestrijden van polarisatie, extremisme en radicalisering.

Daarnaast wordt vanwege de veranderende samenstelling en opbouw van onze bevolking en de coronapandemie ingezet op zowel individuele casuïstiek (bijvoorbeeld eerwraak, complot denken) als op groepen (bijvoorbeeld spanningen tussen bevolkingsgroepen (demonstraties).

In 2022 wordt verder gewerkt aan het opzetten van focusgroepen voor Veldhoven en het vroegtijdig signaleren en herkennen van signalen. Verder worden er diverse collega's en partners getraind op het herkennen van deze signalen en het handelsperspectief. Tevens neemt Veldhoven deel aan de regionale expertgroep voor de regio Oost-Brabant.

Veilige publieke taak

Wij accepteren geen agressie tegen en intimidatie van medewerkers en politieke ambtsdragers van onze gemeentelijke organisatie en van onze collega's in de publieke sector, zoals politie, brandweer en ambulance. Bij norm overschrijdend gedrag wordt gebruik gemaakt van onze protocollen. Bij ernstige overtredingen van deze protocollen doen wij daarnaast aangifte bij de politie.

Crisisbeheersing/rampenbestrijding

Op het gebied van crisisbeheersing heeft de coronacrisis veel gevraagd van de gemeentelijke en regionale crisisorganisaties. In de nafase gaat deze crisis nog de nodige aandacht en capaciteit vragen.

Uitvoering van de OTO-momenten (opleiden, trainen en oefenen) en het opleiden van (nieuwe) medewerkers voor de gemeentelijke rampen- en crisisorganisatie blijft van kracht.

Wat hebben we bereikt?

Doelstelling

1.1 High Impact Crimes/incidenten

Het voorkomen en bestrijden van woninginbraken, winkeldiefstallen, geweldsincidenten, vernielingen en beschadigingen in de openbare ruimte.

Doelen & activiteiten

1.1.1 Woninginbraken: Aantal pogingen en voltooide woninginbraken met 10% verminderen t.o.v. 2020

Meetindicatoren: Politiecijfers. Aantal (poging tot) woninginbraken/diefstallen uit woningen per 1.000 inwoners.

Resultaat

De woninginbraken laten ten opzichte van 2021 een lichte stijging zien. Zo hebben er zes meer woninginbraken (2021: 66 en 2022: 72 in totaal) plaatsgevonden t.o.v. dezelfde periode van vorig jaar. Oorzaak is dat weer meer mensen van huis weg zijn in vergelijking met het coronajaar ervoor. O.a het wijk- en datagericht werken en de ontwikkeling van een bondgenotennetwerk (burgerparticipatie) op gebied van veiligheid heeft nog verdere ontwikkeling in 2023. Om het aantal diefstallen/woninginbraken terug te blijven dringen is extra ingezet op preventieve maatregelen en acties, bewustwording en communicatie richting burgers en ondernemers o.a. via social media. Dit doen we integraal met diverse netwerken, zoals onder andere buurtpreventie en het samenwerkingsverband keurmerk veilig ondernemen/veilige winkelgebieden/Verenigingen van Eigenaren. Verder is er ook repressieve samenwerking tussen de boa's, politie en Integrale Veiligheid (bijvoorbeeld door het inzetten van een gebiedsverbod of opleggen van een last onder dwangsom bij het aantreffen van inbrekerswerktuigen). De huidige aanpak werkt en wordt gecontinueerd.

1.1.2 Geweld: Daling aantal geweldsmisdrijven met 10% t.o.v. 2020

Meetindicatoren: Politiecijfers. Aantal geweldincidenten per 1.000 inwoners.

Resultaat

Het aantal plaatsgevonden geweldsmisdrijven is nagenoeg gelijk gebleven ten opzichte van vorig jaar (2021: 105 en 2022: 107). Om het aantal geweldsmisdrijven terug te blijven dringen wordt blijvend ingezet op preventieve inzet c.q. maatregelen, goede werkafspraken & procedures en integrale handhaving. Bij dreigende escalatie wordt ingezet op een zo vroeg mogelijk interventie. De huidige aanpak werkt en wordt gecontinueerd.

Specifieke maatregelen die ingezet zijn:

- het inzetten van bestuursrechtelijke maatregelen/ stop- en herstelgesprekken
- het vergroten van de participatie en weerbaarheid van inwoners
- de persoonsgerichte aanpak (PGA)
- de integrale blijvende aandacht voor de meldcode huiselijk geweld en kindermishandeling

1.1.3 Winkeldiefstallen: Daling van het aantal winkeldiefstallen met 10% t.o.v. 2020

Meetindicatoren: Politiecijfers. Aantal winkeldiefstallen per 1.000 inwoners.

Resultaat

Het aantal winkeldiefstallen is nagenoeg onveranderd gebleven t.o.v. dezelfde periode van vorig jaar (2021: 32 en 2022: 33) winkeldiefstallen plaatsgevonden. Om het aantal winkeldiefstallen terug te blijven dringen wordt blijvend ingezet op preventieve inzet (communicatie richting burgers en ondernemers zoals WhatsAppgroepen en platform voor ondernemers zoals Chainels) en integrale handhaving door boa en politie (bijvoorbeeld door het inzetten van een winkelverbod).

1.1.4 Vernielingen/beschadigingen: daling van het aantal vernielingen en beschadigingen in de openbare ruimte met 10% t.o.v. 2020

Meetindicatoren: Politiecijfers. Aantal vernielingen en beschadigingen (in de openbare ruimte) per 1.000 inwoners.

Resultaat

Het aantal vernielingen/beschadigingen plaatsgevonden in de openbare ruimte t.o.v. van vorig jaar (van 136 naar 137) is nagenoeg gelijk gebleven. De huidige aanpak werkt en wordt gecontinueerd. Zo wordt er structureel ingezet op preventieve aanpak en integrale handhaving. Dit doen we integraal met diverse netwerken, zoals onder andere buurtpreventie en het samenwerkingsverband keurmerk veilig ondernemen/veilige winkelgebieden (voorbeelden hiervan zijn o.a. het inzetten van een stopgesprek, integrale aanpak problematische jeugdgroepen, inzetten van bestuursrechtelijke maatregelen, zicht op locatie krijgen en opleggen van een halt maatregel).

Doelstelling

1.2 Personen met verward gedrag

Doelen & activiteiten

1.2.1 Het aantal veiligheidsincidenten door personen met verward gedrag in samenwerking terugdringen met 5% t.o.v. 2020

Meetindicatoren: Politiecijfers: het aantal meldingen personen met verward gedrag per 1.000 inwoners.

Resultaat

In 2022 hebben er minder (van 340 naar 327) veiligheidsincidenten door personen met verward gedrag met een veiligheidscomponent plaatsgevonden. Een persoon kan meerdere veiligheidsincidenten veroorzaken. In 2022 is o.a. aangesloten bij de pilot persoonsgerichte aanpak (PGA) personen met onbegrepen gedrag. Om het aantal veiligheidsincidenten door personen met onbegrepen gedrag blijvend terug te dringen wordt preventief ingezet en integrale aanpak en samenwerking met ketenpartners (verbinding tussen zorg en veiligheid). We streven naar om zo snel mogelijk (liefst aan de voorkant) passende hulp en ondersteuning in te zetten. De inzet van de wijkged-ers, het meldpunt Zorg en Veiligheid en Integrale Veiligheid dragen hieraan absoluut bij. Het streven is om te komen tot een sluitende en persoonsgerichte aanpak.

Doelstelling

1.3 Problematische jeugd(groepen)

Het samen met ketenpartners voorkomen en aanpakken van problematische jeugdgroepen en risicojeugd.

Doelen & activiteiten

1.3.1 Aantal incidenten jeugdoverlast met 10% verminderen t.o.v. 2020

Meetindicatoren: Politiecijfers. incidenten jeugdoverlast. 2020: 298.

Resultaat

In 2022 hebben er minder (van 215 naar 213) incidenten van jeugdoverlast plaatsgevonden. Om het aantal jeugdincidenten terug te blijven dringen wordt blijvend preventief ingezet door middel van voorlichting, positieve alternatieven en ouderbetrokkenheid. De trend is dat er minder problematieken vanuit groepsvorming plaatsvindt. Er wordt wel een stijging gezien van individuele zorg- en veiligheidscausistieken. Hier wordt o.a. vroegsignalering en persoonsgerichte aanpak toegepast om erger te voorkomen. We praten waar kan met de jeugd en pakken door waar moet in samenwerking met ketenpartners.

1.3.2 Wij streven naar het aantal criminele jeugdgroepen tot nul terug te dringen

Meetindicatoren: Politiecijfers. Aantal criminele jeugdgroepen. 2020: 0.

Resultaat

In 2022 zijn er geen criminele Jeugdgroepen. Wel jongeren die enigszins te relateren zijn aan groepen die crimineel gedrag vertonen. Hier is een groepsaanpak lopende en in uitvoering op.

1.3.3 Monitoren en anticiperen op het aantal verwijzingen Halt

Meetindicatoren: Cijfers bureau Halt: Aantal verwijzingen Halt (BBV). 2020: 37.

Resultaat

Cijfers Halt jeugdigen zijn gedaald naar 20 jeugdigen in 2022 die naar Halt gestuurd zijn ten opzichte van het jaar ervoor (27 in 2021).

1.3.4 Wij streven naar het aantal harde kern jongeren tot nul terug te dringen

Meetindicatoren: Cijfers KLPD. Aantal harde kern jongeren. 2020: 0.

Resultaat

Cijfers niet bekend. Het fenomeen harde kern jongeren is verouderd en wordt niet meer zo cijfermatig bijgehouden door de KLPD landelijke eenheid.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Hieronder staat welke activiteiten wij hebben verricht om de doelstellingen te realiseren.

Doelstelling 1 (High impact crimes/incidenten)

In 2022 zijn er diverse preventie- en repressiemaatregelen ingezet zoals een elektrische lokfiets en het Keurmerk Veilig Ondernemen in het CityCentrum en de Kromstraat. Geweldincidenten en vernielingen in de openbare ruimte hebben continu onze aandacht. Zo wordt er doorlopend geïnvesteerd in voorlichting richting politie en boa's over het inzetten van ieders bevoegdheden en maatregelen. Denk hierbij aan het inzetten van bestuursrechtelijke maatregelen zoals het opleggen van een last onder dwangsom bij het aantreffen van inbrekerswerktuigen en drugsdealers. Verder zijn er bij ernstige geweldsincidenten en/of vernielingen onder andere afgelopen jaar door of namens de burgemeester meerdere gebiedsontzeggingen opgelegd en zijn er (stop)gesprekken gevoerd. Daarnaast zijn er (preventieve) stopgesprekken gevoerd bij kleinere overtredingen door onder andere jongerenwerk of de wijkagent met een aantal overtreeders naar aanleiding van incidenten. Samen met zorg- en veiligheidspartners is voorlichting gegeven richting burgers en ondernemers onder andere in de week van de Veiligheid en de Veiligheidsdag over onder andere preventieve maatregelen van woning- en bedrijfsinbraken en het voorkomen van fietsendiefstallen. Doormiddel van storytelling (voorlichting) aan ouderen en andere risicovolle doelgroepen is in 2022 verder geïnvesteerd in het tegengaan van online gepleegde delicten. Daarnaast zijn er plegers van HIC-feiten aangemeld bij het Zorg- en Veiligheidshuis en opgepakt middels een Persoonsgerichte Aanpak (PGA). Samen met de politie en zorg zijn op wijkniveau de HIC-feiten wekelijks gemonitord en integraal besproken. Om fietsendiefstallen tegen te blijven gaan is onder andere 22 keer de elektrische lokfiets ingezet. Dit heeft in 2022 driemaal tot een succes en daarmee tot een dader geleid.

Doelstelling 2 (Personen met verward gedrag)

Door intensieve (preventieve) inzet in een zo vroeg mogelijk stadium van diverse betrokken professionals (zoals Wijk-GGD, Kwartiermaker GGZ en Meldpunt Zorg & Veiligheid) zien we juist dat het aantal veiligheidsincidenten afneemt. Door intensieve (preventieve) inzet in een zo vroeg mogelijk stadium van diverse betrokken professionals (zoals Wijk-GGD, Kwartiermaker GGZ en Meldpunt Zorg & Veiligheid) zien we juist dat het aantal veiligheidsincidenten afneemt. Hierdoor neemt de overlast in de wijk af, krijgen mensen de juiste hulp, voorkomen we sociale calamiteiten en kan de politie zich weer richten op haar politietaken. De inzet van de Wijk-GGD en Meldpunt Zorg & Veiligheid is in 2022 ook verder geoptimaliseerd. Daarnaast is ingezet op vroegsignalering van woonoverlast met daaropvolgend bijvoorbeeld (stop)gesprekken en waarschuwingsbrieven. In 2022 is verder ingezet op optimaliseren van het AVE-model. Hierin worden de verantwoordelijkheden tussen het zorg- en veiligheidsdomein omtrent casus- en procesregie en op- en afschaling van complexe casuïstiek duidelijk belegd. Ook wordt er bij nieuwe casuïstiek meer multidisciplinair getriageerd, waarin het component Veiligheid even belangrijk is als het component Zorg. Het genoemde aantal personen met verward gedrag (van 340 naar 327) zijn niet alleen 'veiligheidsincidenten' geweest. Daar waar kan is verder ingezet op het opleggen van bestuursrechtelijke maatregelen en vroegsignalering zoals een dwangsom en waarschuwing woningsluiting. Door het inzetten van bestuursrechtelijke maatregelen wordt een drang en dwangkader georganiseerd. Praten waar kan en doorpakken waar ook echt moet! In 2022 is de triagetafel PGA personen met onbegrepen gedrag in werking getreden. Hierdoor kan er multidisciplinair vanuit zorg en veilig ingewikkelde casuïstiek besproken worden, die binnen het eigen team niet opgelost kan worden.

Doelstelling 3 (Problematische Jeugd(groepen))

In 2022 is verder doorontwikkeld op het gebied van preventie en repressie (bijvoorbeeld door de inzet van bestuurlijke maatregelen en vroegsignalering). Hierdoor waren we als ketenpartners sneller in staat om jeugdigen aan te pakken. Het waarschuwen of aanzeggen van gebiedsverboden heeft in een aantal gevallen het verschil kunnen maken en dus een preventieve werking gehad. Er is meer aandacht geweest voor de groepsaankpak waardoor er specifiek ingezet kon worden op de individuen binnen de jeugdgroep. Daarnaast is de focus ook komen te liggen op het voorkomen dat jongeren doorgroeien naar een criminele levensstijl (voorkomen van jonge aanwas). Hier wordt in 2023 verder op ingezet. Verder is wederom geïnvesteerd om meer focus te leggen op het welzijn van de jeugd en bieden van positieve alternatieven. Alle zorg- en veiligheidspartners zijn hier continue bij betrokken. In 2022 is er meer aandacht besteed aan jongeren- en ouderparticipatie. Zo zijn jongeren en ouders na een incident bij diverse partners op gesprek geweest en waar nodig doorverwezen naar hulpverlening. Verder is in 2022 een modus gevonden om outreachend contact te leggen met jongeren en ouders waardoor hulpverlening kon worden opgestart. Eind 2022 hebben we geen (criminele) overlast gevende groepen meer op vaste locaties. De probleem- en risicojongeren binnen de fluïde netwerken zijn goed in beeld en daarop wordt een groepsaankpak toegepast. In 2022 is middels het project `SKIP die Trip` met 32 gemeenten samengewerkt aan de demoralisering van drugs. Dit project wordt in 2023 verder opgepakt en in uitvoering gebracht. Verder is in het kader van preventie activiteiten een kluis controle bij een school gedaan, Zichtsessies op tegengaan van jeugdcriminaliteit georganiseerd en doorlopend is goed contact met basis- en voortgezet onderwijs onderhouden. Tot slot is de cyber24-escapekoffer via het jongerenwerk ingezet. Cyber24 is een nieuwe, unieke experience voor jongeren om digitale criminaliteit tegen te gaan. Het is eigentijds en interactief. Cyber24 brengt de online en offline wereld bij elkaar.

Wat heeft dat gekost?

taakvelden programma 1		Rek.	Begroting 2022		Rek.	Verschil rek. 2022 met	
nr.	omschrijving	2021	oorspr.	incl. wijz.	2022	begr. 2022	rek. 2021
Lasten							
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	2.388	2.444	2.444	2.432	12	-44
1.2	Openbare orde en veiligheid	1.396	1.026	1.291	1.349	-58	47
		3.784	3.470	3.735	3.781	-46	3
Baten							
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	66	66	66	68	2	2
1.2	Openbare orde en veiligheid	312	17	199	74	-125	-238
		378	82	265	142	-123	-236
Saldo (- = nadeel)		-3.406	-3.388	-3.470	-3.639	-169	-233

Toelichting

Het totale programma heeft in 2022 per saldo € 3.639 gekost. Ten opzichte van de begroting is er sprake van een nadeel van € 169. De afwijking is voornamelijk als volgt te verklaren:

Lasten taakveld 1.2 Openbare orde en veiligheid (nadeel € 58)

De bijdrage voor het RIEC (€ 41) is op programma 6 verantwoord.

Lagere loonkosten (€ 97) omdat niet alle vacatures zijn ingevuld.

Nadeel (€ 134) vanwege inhuur voor corona toegangsbewijzen.

Hogere kosten voor bestuursdwang (nadeel € 22) en door WPG audit (nadeel € 12)

Baten taakveld 1.2 Openbare orde en veiligheid (nadeel € 125)

Nadeel (€ 111) vanwege de terugbetaling van ontvangen voorschot aan het ministerie van Justitie, voor tijdelijke ondersteuning toezicht en handhaving corona.

Nadeel (€ 44) omdat middelen voor de controle op corona toegangsbewijzen zijn terugbetaald aan de Veiligheidsregio.

Hogere legesinkomsten (€ 10).

Voor de inzet van de wijk GGD'-er is een subsidie ontvangen (€ 8).

Programma 2 | Verkeer, vervoer en waterstaat

Hoofdkader

Mobiliteit houdt niet op bij de gemeentegrens. Mensen verplaatsen zich over allerlei afstanden, om verschillende redenen, op diverse tijdstippen en met verschillende vervoerswijzen.

Daarom werken we structureel regionaal samen op ambtelijk en bestuurlijk niveau. Daarin komen strategische en tactische ontwikkelingen op het gebied van mobiliteit aan de orde, maar ook de relatie van bereikbaarheid met het verbeteren van ons leef- en vestigingsklimaat. We investeren steeds meer in andere, meer duurzame, vormen van mobiliteit en richten ons bovenal op het bewerkstelligen van een 'mobiliteitstransitie' (thema mobiliteit kadernota). De hieruit voortvloeiende plaatselijke- en regionale maatregelen sluiten we op elkaar aan. Tevens richten we ons ook lokaal op de integrale verbinding met de thema's Positieve gezondheid, Omgeving en Toekomstbestendigheid.

De komende jaren werken we aan het op peil houden en verbeteren van de bereikbaarheid van Veldhoven en het verbeteren van de verkeersveiligheid. Dit doen we binnen de kaders van de bereikbaarheidsagenda en het actuele Gemeentelijk Verkeers- en Vervoersplan.

Wat hebben we bereikt?

Doelstelling

2.1 Fietsgebruik woon-werk

Doelen & activiteiten

2.1.1 Stimuleren door goede verbinding tussen bedrijventerreinen Run en High Tech Campus (slowlane). Realisatie in 2022.

Meetindicatoren: Realisatie aanleg fietsverbinding gereed.

Resultaat



De aanleg van het fietspad schuift op naar 2023. De beroepsprocedure bij de Raad van State heeft veel langer op zich laten wachten dan volgens de crisis- en herstelwet voorgeschreven staat. Uitspraak heeft ook lang op zich laten wachten. Uitspraak is positief, dus het project kan uitgevoerd worden.

Er is reeds een aannemer gecontracteerd. Start uitvoering staat voor Q1 2023. Uitvoering gereed begin Q4 2023.

Doelstelling

2.2 Kruising Nieuwstraat-Kromstraat

Doelen & activiteiten

2.2.1 Definitief besluit aanpak verkeerssituatie na realisatie aansluiting A67. Mogelijke uitvoering maatregelen in 2022/2023.

Meetindicatoren: Voorbereiden definitief besluit.

Resultaat



Definitief besluit aanpak verkeerssituatie wordt door het college genomen in Q1 2023.

Doelstelling

2.3 Doorstroming Kempenbaan (Oost en West)

Doelen & activiteiten

2.3.1 West: De nieuwe aansluiting en Kempenbaan zijn opengesteld voor verkeer.

Meetindicatoren: Kempenbaan West: Weg open voor verkeer.

Resultaat



Het project is volledig gerealiseerd. In Q1 2023 wordt het oplevertraject afgerond.

2.3.2 Oost: Ontwerpfase wordt afgerond en de realisatie wordt gestart.

Meetindicatoren: Kempenbaan Oost: Start realisatie.

Resultaat



De uitvoering is in volle gang. We hebben zicht op de WNB-ontheffing maar hebben vooruitlopend op de ontheffing al maatregelen getroffen om geen verder vertraging op te lopen. We maken een versmalde aansluiting voor de RUN 2000. Met deze versmalde aansluiting is de RUN 2000 bereikbaar en kunnen we in week 14 starten met de bouw van het ministration en de reconstructie van de Kempenbaan. Hierdoor beperken we de vertraging en blijft de mijlpaal voor het openstellen van de Kempenbaan Oost voor alle verkeer in december 2023 gehandhaafd.

Doelstelling

2.4 Parkeren Citycentrum

Doelen & activiteiten

2.4.1 Herijken betaald parkeren om te komen tot een aantrekkelijker winkelklimaat en ter voorkoming leegstand.

Monitoren in 2022.

Meetindicatoren: Monitoren van effecten.

Resultaat



Effecten zijn gemonitord.

Doelstelling

2.5 Eindhoven Airport

Doelen & activiteiten

2.5.1 De aanbevelingen uit de Proefcasus worden, samen met betrokken partijen, uitgevoerd.

1. Invoeren nieuw sturingsmodel voor geluid ten behoeve van de luchthaven
2. In stand houden van een permanente overlegstructuur
3. Doorontwikkeling van meerwaarde voor de regio

Meetindicatoren: 1 t/m 3. Betrokken zijn bij de regionale samenwerking van gemeenten rondom de luchthaven en totaalpakket aan maatregelen monitoren.

Resultaat

Bijdrage van Veldhoven aan de overlegstructuur ligt op schema. Echter uitvoering van de aanbevelingen loopt op essentiële punten vertraging op. Het nieuwe sturingsmodel wacht nog op het mer, waarvoor het Rijk aan zet is. Het mer is nodig om een nieuw Luchthavenbesluit te kunnen nemen. Verwachte vaststelling verschuift naar eind 2024 . In de tussentijd maken we wel stappen in het beperken van de geluidsruimte via medegebruikersvergunningen. In de medegebruikersvergunning van 2023 is een (kleinere) contour opgenomen die al rekening houdt met 18% vlootvernieuwing. Het streven van 30% minder geluid in 2030 lijkt niet in gevaar te komen.

Ook op het gebied van 'meerwaarde voor de regio' blijft de meerwaarde van de samenwerking beperkt. In de praktijk blijkt dat effecten met name bereikt kunnen worden door maatregelen van de luchthaven. Overheden hebben slechts beperkt invloed hierop. Bijvoorbeeld bij het sturen op specifieke bestemmingen. Eindhoven Airport investeert, ook zonder overheidsinbreng, actief in de relatie met de regio (bv. rondleidingen, activiteiten in aansluiting op regionale evenementen, wandelroutes, gebruik lokale producten etc.).

Goede stappen zijn gezet op het gebied van fondsvorming (oprichting en uitvoering fonds voor schrijnende gevallen: alle schrijnende gevallen hebben het uitkoopbod inmiddels geaccepteerd) , extra isolatie, aanvullende gezondheidsmaatregelen etc.) klimaat (voorstel bevordering gebruik duurzame brandstoffen), communicatie (vernieuwing website) en klachten en meldingen (nieuwe opzet meldingen- en informatiebureau RIC gestart per 01-01-2023).

Specifieke inzet door Veldhoven wordt geleverd door het bestuurlijk trekkerschap van de werkgroep klimaat en ambtelijk lidmaatschap van de werkgroepen klachten en meldingen en meerwaarde voor de regio.

Doelstelling

2.6 Inzicht in verkeersongevallen

Doelen & activiteiten

2.6.1 Aantal ongevallen met letsel (voertuig en fiets) (BBV)

2019: 16 (8,9%)

Resultaat



Aantal ongevallen met letsel (voertuig en fiets) (BBV) 2022: 34 (13,7%)

2.6.2 Aantal ongevallen materieel (voertuig en fiets) (BBV)

2019: 163 (90,6%)

Resultaat



Aantal ongevallen materieel (voertuig en fiets) (BBV) 2022: 214 (85,9%)

2.6.3 Aantal dodelijke ongevallen (voertuig en fiets) (BBV)

2019: 1 (0,5%)

Resultaat



Aantal dodelijke ongevallen (voertuig en fiets) (BBV) 2022: 1 (0,4%)

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Hieronder staat welke activiteiten wij hebben verricht om de doelstellingen te realiseren.

Doelstelling 1 (Fietsgebruik woon-werk)

De Raad van State heeft een (positieve) uitspraak gedaan inzake het beroep dat is aangetekend tegen het bestemmingsplan De Run 4200. Vervolgens is het aanbestedingstraject doorlopen en is er een marktpartij gecontracteerd die de uitvoering op zich zal nemen. Start uitvoering is voorzien in maart 2023.

Doelstelling 2 (Kruising Nieuwstraat-Kromstraat)

Door de nieuwe aansluiting A67 is inzicht ontstaan in de werkelijke verkeersstromen en de eventuele gevolgen voor de verkeersveiligheid op dit kruispunt. In 2022 hebben we voorbereidingen getroffen voor een definitief besluit over de aanpak van de verkeerssituatie. Het definitief besluit wordt door het college genomen in het 2e kwartaal van 2023. De mogelijke maatregelen worden in 2023 uitgevoerd.

Doelstelling 3 (Doorstroming Kempenbaan Oost en West)

De uitvoering van Kempenbaan West is afgerond. Er vinden nog afrondende werkzaamheden plaats. De uitvoering van Kempenbaan Oost is in volle gang en is eind 2023 klaar.

Doelstelling 4 (Parkeren Citycentrum)

We hebben de effecten van de ingevoerde blauwe zone nauwlettend in de gaten gehouden en in overleg met belanghebbenden bepalen we uiteindelijk hoe effectief de maatregel is.

In verband met Corona is de monitoringsperiode verlengd en wordt eind 2023 de evaluatie afgerond.

Doelstelling 5 (Eindhoven Airport)

De aanbevelingen uit de proefcasus worden uitgevoerd.

We zijn betrokken bij regionale samenwerking van gemeenten via Luchthaven Eindhoven Overleg (LEO).

Het totaalpakket aan maatregelen is gemonitord.

Doelstelling 6 (Inzicht in verkeersongevallen)

In 2022 waren er 214 ongevallen met uitsluitend materiele schade, 34 ongevallen met letsel/gewonden en 1 ongeval met dodelijke afloop.

(NB: De cijfers van 2022 zijn nog niet definitief vastgesteld)

(Cijfers 2021: 157 ongevallen met uitsluitend materiele schade, 25 ongevallen met letsel/gewonden en 1 ongeval met dodelijke afloop).

Wat heeft dat gekost?

taakvelden programma 2		Rek.	Begroting 2022		Rek.	Verschil rek. 2022 met	
nr.	omschrijving	2021	oorspr.	incl. wijz.	2022	begr. 2022	rek. 2021
Lasten							
2.1	Verkeer en vervoer	5.030	5.090	5.113	5.481	-368	-451
2.2	Parkeren	799	1.026	971	879	92	-80
2.5	Openbaar vervoer	29	40	40	2	38	27
		5.858	6.156	6.124	6.362	-238	-504
Baten							
2.1	Verkeer en vervoer	579	324	345	647	302	68
2.2	Parkeren						
2.5	Openbaar vervoer						
		579	324	345	647	302	68
	Saldo (- = nadeel)	-5.279	-5.832	-5.779	-5.715	64	-436

Toelichting

Het totale programma heeft in 2022 per saldo € 5.715 gekost. Ten opzichte van de begroting is er sprake van een voordeel van € 64. De afwijking is voornamelijk als volgt te verklaren:

Lasten taakveld 2.1 Verkeer en vervoer (nadeel € 368)

Ten eerste is door de extreme droogte in de zomer op veel meer plekken de verharding (o.a. asfalt) omhoog gedrukt door boomwortels (op zoek naar vocht). We hebben meer herstellingen uit moeten voeren aan voetpaden en fietspaden. Daarnaast hebben inspraak bij planontwikkeling en de verschillende inbreidingsplannen/projecten meer tijd gevraagd. Beide hebben geleid tot meer inzet van personeel. Ten tweede zijn de energielasten hoger door voornamelijk een eindafrekening over het jaar 2021. Tot slot is meer onderhoud verlichting noodzakelijk geweest door een toename van storingen bij oudere lampen.

Lasten taakveld 2.2 Parkeren (voordeel € 92)

Door o.a. de coronapandemie en de gevolgen daarvan (veranderende verhouding thuiswerken/ of op locatie, minder winkelbezoek) hebben we minder uitgegeven aan parkeren dan noodzakelijk. In 2023 worden de structurele gevolgen/effecten onderzocht in o.a. de evaluatie van het parkeerbeleid Citycentrum.

Lasten taakveld 2.5 Openbaar vervoer (voordeel € 38)

Buiten reguliere projecten om zijn er incidenteel geen werkzaamheden aan bushaltes

(zoals het aanpassen/verhogen van busperrons, bijplaatsen van fietsklemmen e.d.) noodzakelijk gebleken.

Baten taakveld 2.1 Verkeer en vervoer (voordeel € 302)

We hebben meer leges uitgevoerde (telecommunicatie-) werkzaamheden nutsbedrijven ontvangen. Dat komt doordat we het toezicht hebben verscherpt. Verder hebben we een bijdrage (€ 55) van de provincie ontvangen voor 'Mensgericht verkeersveiligheidsacties Veldhoven'. Als laatste hebben we meer inkomsten gekregen uit A0-reclame sandwichborden (o.a. incidenteel voordeel € 120 door ontvangen eindafrekeningen 2021 en 2022) en meer vergoedingen voor het ingraven van kabels en leidingen (zogenaamde degeneratievergoedingen).

Overzicht investeringen

Taak veld	Project nr.	Programma 2 Omschrijving	U/I	Budget 2022	Besteding 2022	Restant 2022	Budget 2023-2026	Totaal Budget	Jaar gereed
2.1	707203	Aansluiting A67 (BNR)	U	4.321	8.356	-4.036	1.000	-3.036	2023
2.1	707203	Aansluiting A67 (BNR)	I	333	57	276	0	276	2023
2.1	729001	vervanging wegen: gebied 12-B	U	0	21	-21	83	63	2024
2.1	729002	vervanging wegen: gebied Dreef	U	115	1	114	116	231	2023
2.1	729003	vervanging wegen: riolering Oude Kerkstr	U	858	47	811	100	911	2023
2.1	729004	vervanging wegen: St.Janstraat	U	10	0	10	147	158	2023
2.1	729005	verv.wegen: Heiberg (verv.drukrioolsyst)	U	13	0	12	204	216	2023
2.1	729006	verv.wegen: BvHooflaan (excl.stamriool)	U	18	0	18	238	256	2023
2.1	729007	verv.wegen:Mr Rijkenstr./Kerkakkerstr.	U	3	0	3	497	500	2023
2.1	729008	vervanging wegen: Frans Bekerstraat	U	77	51	26	0	26	2022
2.1	729011	vervanging wegen: Alzettenhof (pleintje)	U	13	10	3	0	3	2022
2.1	729011	vervanging wegen: Alzettenhof (pleintje)	I	0	10	-10	0	-10	2022
2.1	729014	vervanging wegen: Banstraat	U	12	2	10	380	390	2023
2.1	729016	vervang.wegen: Run 4200 (niet Slowlane)	U	8	0	8	472	480	2023
2.1	729017	vervanging wegen: De Run 4400	U	11	0	11	590	601	2023
2.1	729018	vervanging wegen: De Run 4300	U	12	0	12	442	454	2023
2.1	729019	vervanging weg: stille deklaag Heerbaan	U	1	0	1	249	250	2023
2.1	729020	vervanging wegen: Vooraard	U	21	21	0	0	0	2022

Taak veld	Project nr.	Programma 2 Omschrijving	U/I	Budget 2022	Besteding 2022	Restant 2022	Budget 2023-2026	Totaal Budget	Jaar gereed
2.1	729021	Kruispunt Kromstraat	U	20	0	20	180	200	2023
2.1	729022	Aansluiting Peter Zuidlaan/Julianastraat	U	287	252	35	2.382	2.417	2023
2.1	730049	MP De Run/Hovenring-De Run	U	217	0	217	193	410	2023
2.1	730049	MP De Run/Hovenring-De Run	I	167	0	167	148	315	2023
2.1	730050	MP De Run/verbinding nabij Run 2000	U	312	0	312	288	600	2023
2.1	730050	MP De Run/verbinding nabij Run 2000	I	239	0	239	219	458	2023
2.1	707206	Reconstr. Kempenbaan A2 (BNR)	U	5.700	5.042	658	23.983	24.641	2024
2.1	707206	Reconstr. Kempenbaan A2 (BNR)	I	5.048	5.042	7	20.953	20.959	2024
2.1	707208	Slowlane	U	277	117	161	1.130	1.291	2023
2.1	707208	Slowlane	I	68	117	-49	1.130	1.081	2023
2.1	707209	Nazorgbudget groen Zilverbaan	U	3	0	3	150	153	2023
2.1	707210	Nazorgbudget archeologie Zilverbaan	U	58	0	58	0	58	2023
2.1	709114	Herinrichting Oude Kerkstraat	U	342	194	149	350	499	2023
2.1	712701	Verblijfsgebied 't Look - fase 3	U	1.005	884	120	0	120	2023
2.1	712702	Verblijfsgebied 't Look fase 4	U	230	5	224	1.744	1.968	2024
2.1	712702	Verblijfsgebied 't Look fase 4	I	152	18	133	0	133	2024
2.1	727414	Zwembad (toegangsgebied)	U	57	53	4	0	4	2022
2.1	728900	Reconstructie St. Jansstraat	U	30	0	30	470	500	2023
2.1	729025	Vervanging brug Runstraat	U	285	27	258	0	258	2023
2.1	780340	Rollend materieel Gladheid	U	30	0	30	0	30	2023
2.1	780522	Vervangingsinvesteringen masten 2022	U	294	61	233	0	233	2022
2.1	780622	Vervangingsinvesteringen armaturen 2022	U	473	308	165	0	165	2022
2.1	780922	Vervanging investeringen VRI 2022	U	398	50	348	0	348	2022
2.1	780716	Verlichting Oersebaan	U	136	38	98	0	98	2023
2.2	713100	Actualisatie parkeren maaiveld	U	20	0	20	0	20	2023
2.2	740011	Fietsenstalling i.r.t. impuls City-Centr	U	1	0	1	86	87	2023
Totaal programma				21.673	20.785	888	57.924	58.812	

Toelichting

707203 Aansluiting A67 (BNR) (lasten nadeel € 4.036 en baten nadeel € 276)

Een groot deel van het tracé van dit project is op grondgebied van het Rijk. De btw van de kosten die wij hiervoor maken is kostenverhogend. Dit is een nadeel van € 4,9 mln. We hebben in 2022 € 900 minder uitgegeven doordat facturen later worden verstuurd of afrondende werkzaamheden nog uitgevoerd moeten worden. Daarnaast zijn een aantal kostenposten komen te vervallen en is meerwerk meegevallen.

729001 t/m 729020 vervanging wegen (lasten voordeel € 1.019 en baten voordeel € 10)

Door vertragingen en onvoldoende capaciteit zijn de (voorbereidende) werkzaamheden doorgeschoven naar 2023.

730049 MP De Run/Hovenring-De Run (lasten voordeel € 217 en baten nadeel € 176)

Deze investering is onderdeel van project Kempenbaan Oost (7072026).

730050 MP De Run/verbinding nabij Run 2000 (lasten voordeel € 312 en baten nadeel € 239)

Deze investering is onderdeel van project Kempenbaan Oost (7072026).

707206 Reconstr. Kempenbaan A2 (BNR) (lasten voordeel € 658 en baten nadeel € 7)

De uitvoering is achter gebleven door een vertraagde vergunningverlening met als gevolg een lagere besteding.

707208 Slowlane (lasten voordeel € 161 en baten voordeel € 49)

Verwacht werd dat de uitvoering eind 2022 zou starten. Procedure bij Raad van State (RvS) duurde langer evenals de uitspraak die langer op zich liet wachten. Hierdoor is er minder geld uitgegeven dan vooraf begroot. Baten halen we vrijwel helemaal uit subsidie omdat lasten lager zijn dit jaar zijn ook de baten lager.

709114 Herinrichting Oude Kerkstraat (lasten voordeel € 149)

Door de langere levertijden van rioolputten worden de werkzaamheden van dit project in de eerste helft van 2023 afgerond.

712701 Verblijfsgebied 't Look - fase 3 (lasten voordeel € 120)

De afronding van het project Herinrichting 't Look fase 3 is in het 4e kwartaal 2022 vertraagd door extra grondwerk voor beplanting en door extra rioleringswerkzaamheden. Begin 2023 kan deze fase hierdoor worden afgerond.

712702 Verblijfsgebied 't Look - fase 4 (lasten voordeel € 224 en baten nadeel € 133)

De afronding van het project Herinrichting 't Look fase 3 is in het 4e kwartaal 2022 vertraagd door extra grondwerk voor beplanting en door extra rioleringswerkzaamheden. Fase 4 kan hierdoor pas starten in 2023. Hierdoor zijn de kosten 2022 niet gerealiseerd en wordt het bedrag voor 2022 doorgeschoven naar 2023.

729025 Vervanging brug Runstraat (lasten voordeel € 258)

Doordat de aannemer niet eerder beschikbaar was wordt de vervanging begin 2023 afgerond.

780522 Vervangingsinvesteringen masten 2022 (lasten voordeel € 233)

Door de lange levertijden van masten en armaturen en door niet tijdige beschikbaarheid van de aannemer zijn de vervangingen vertraagd. Het restantbudget wordt hierdoor doorgeschoven naar 2023.

780622 Vervangingsinvesteringen armaturen 2022 (lasten voordeel € 165)

Door de lange levertijden van masten en armaturen en door niet tijdige beschikbaarheid van de aannemer zijn de vervangingen vertraagd. Het restantbudget wordt hierdoor doorgeschoven naar 2023.

780922 Vervanging investeringen VRI 2022 (lasten voordeel € 348)

De voorbereiding van dit project loopt. Doordat de vervangingsinvesteringen HOV VRI integraal worden aangepakt wordt dit project in 2023 verder uitgevoerd.

780716 Verlichting Oersebaan (lasten voordeel € 98)

Door vertraging bij de aanleg van de OV-kabel door de aannemer wordt dit project in de loop van 2023 afgerond.

Programma 3 | Economie

Hoofdkader

We willen in Veldhoven meebewegen met de sterke groei van de regio. Met ASML in Veldhoven als motor van onze regionale economie brengt dit grote uitdagingen en verplichtingen met zich mee. De groei van de economie kunnen we als gemeente Veldhoven slechts in beperkte mate beïnvloeden. Ons hoofddoel is ervoor te zorgen dat de leef- en werkomgeving en de bereikbaarheid van Veldhoven de economische groei niet belemmeren. Voor een toekomstbestendig vestigingsklimaat voor bestaande en nieuwe bedrijven is het noodzakelijk om nog een stap verder te gaan. We investeren daarom in de omvorming van de Run naar een innovatief werklandschap.

Bedrijventerrein Habraken ontwikkelen we naar een regionaal terrein voor vestiging van innovatieve circulaire bedrijven. Zorgen voor synergie tussen bedrijven is hierbij een sleutelwoord. Daarvoor moeten we de wensen van onze bedrijven nog beter leren kennen en de contacten met bedrijven verder aanhalen.

Voor het Citycentrum geldt iets vergelijkbaars: samen met ondernemers, bezoekers en bewoners werken we aan de omvorming van het centrum naar een plek waar prettig verblijven en ondernemen voorop staat. De rol van de gemeente richt zich met name op het aantrekkelijk maken van de openbare ruimte, zorgen voor een goede bereikbaarheid en het mogelijk maken van ruimtelijke en sociale ontwikkelingen, zodat het Citycentrum zich verder kan ontwikkelen tot een toekomstbestendig hart van Veldhoven.

Wat hebben we bereikt?

Doelstelling

3.1 Ondernemersimago

Doelen & activiteiten

3.1.1 Ondernemers waarderen ons ondernemersklimaat met minstens een 7.

Meetindicatoren: Cijfer ondernemersklimaat Waarstaatjegemeente.nl

Resultaat

Begin 2022 stond in het teken van communicatie over corona. Het ging over zowel de fysieke maatregelen als de tijdelijke financieringsmaatregelen. Gedurende het jaar zijn we actief in contact met ons bedrijfsleven. We hebben structureel contact met onze ondernemersverenigingen, bezoeken bedrijven en leveren een actieve bijdrage bij ondernemersevenementen zoals Veldhoven Verbindt. Er zijn geen nieuwe cijfers over de ondernemerstevredenheid in 2022.

3.1.2 In 2022 nemen we, net als in 2021 weer deel aan het landelijke onderzoek 'de MKB vriendelijkste gemeente' georganiseerd door MKB Nederland.

Meetindicatoren: Resultaat (cijfer) onderzoek. MKB vriendelijkste gemeente 2021.

Resultaat

In 2022 is het onderzoek niet aangeboden. In 2023 wordt het onderzoek aangeboden en we hebben ons aangemeld deel te nemen.

Doelstelling

3.2 Bedrijventerreinen

Doelen & activiteiten

3.2.1 De Run is aantrekkelijk voor high tech (maak-)industrie en (innovatieve) health. Er wordt actief ingezet op omvorming van het bestaande terrein naar een innovatief werklandschap.

Meetindicatoren: Mutatie en aanwezigheid aantal bedrijven op de Run uit de doelgroep

Resultaat

Ondanks dat we weinig verandering in het aantal bedrijven op De Run zien, is de dynamiek op het bedrijventerrein groot. Er is op dit moment geen plaats op De Run om deze dynamiek de ruimte te geven. We werken aan randvoorwaarden om deze impasse te doorbreken en daarmee de doorontwikkeling van bedrijventerrein De Run te realiseren.

Hiervoor werken we samen met regiogemeenten, provincie en Rijk. Zo zijn in het verstedelijkingsakkoord afspraken gemaakt over de realisatie van een HOV-4 tracé en in het omliggende gebied functiemenging wonen en werken. Hoe dat vorm krijgt wordt uitgewerkt in een integrale gebiedsvisie De Run .

3.2.2 Habraken ontwikkelt zich tot een aantrekkelijk circulair bedrijventerrein. Hiervoor wordt een omgevingsplan opgesteld.

Meetindicatoren:

- a. In 2022 zal een omgevingsplan voor de doorontwikkeling van Habraken in procedure worden genomen.
- b. Mutatie en aanwezigheid aantal circulaire bedrijven op Habraken

Resultaat

Voor Habraken regulier is een bestemmingsplan in voorbereiding. Het plan zou in 2022, Q4 in procedure worden gebracht. In de tweede helft van 2022 is besloten om deze procedure naar 2023 door te schuiven. Reden hiervoor is dat er behoefte ontstond voor een totale visie op Habraken.

Zowel het onderzoek naar het Circulair Ambachtscentrum als de verkenning naar de circulaire ontwikkeling van bedrijventerrein Habraken is afgerond. Beide ontwikkelingen hebben een verbinding met elkaar en kunnen elkaar versterken. Van de in totaal 10 hectare circulair bedrijventerrein is inmiddels circa 4 hectare uitgegeven.

Doelstelling

3.3 Citycentrum

Doelen & activiteiten

3.3.1 Het Citycentrum ontwikkelt zich tot een bruisend en toekomstbestendig hart van Veldhoven.

Meetindicatoren: Een toekomstvisie voor het centrum van Veldhoven

Resultaat

De aanbestedingsprocedure voor het opstellen van het Masterplan Citycentrum loopt. In februari 2023 vindt de selectie plaats van het bureau dat het Masterplan gaat opstellen.

Doelstelling

3.4 Werkgelegenheid

Doelen & activiteiten

3.4.1 Arbeid is zo min mogelijk een beperkende factor voor ontwikkeling van het bedrijfsleven in Veldhoven.

Resultaat

We participeren actief in het talent-programma van Brainport.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Hieronder staat welke activiteiten wij hebben verricht om de doelstellingen te realiseren.

Doelstelling 1 (Ondernemersimago)

Individuele ondernemers met vragen kunnen terecht bij het ondernemersloket. Onze accountmanager bedrijven helpt ondernemers met vragen over ondernemen in Veldhoven. Bijvoorbeeld over huisvesting, beschikbare bedrijfsgrond, relevante ondernemersnetwerken en financiële regelingen. In 2022 zijn door het ondernemersloket zo'n 150 vragen behandeld. In 2022 hebben we een start gemaakt met een upgrade van onze digitale vindbaarheid op basis van de huidige mogelijkheden van onze gemeentelijke website. Naar verwachting komt het vernieuwde ondernemersloket op de website begin Q2 2023 online.

Daarnaast hebben we structureel contact met onze ondernemersverenigingen en serviceclubs in Veldhoven. Samen met onze partners kijken we naar mogelijkheden en kansen om samen te werken aan een goed ondernemersklimaat. We leveren onder andere een actieve bijdrage bij ondernemersevenementen zoals Veldhoven Verbindt. Ieder jaar wordt tijdens dit event de Ondernemer van het Jaar gekozen.

Doelstelling 2 (Bedrijventerreinen)

Om de doorontwikkelingen van bedrijventerrein De Run mogelijk te maken werken we samen met regiogemeenten, provincie en Rijk. Zo zijn in het verstedelijkingsakkoord afspraken gemaakt over de realisatie van een HOV-4 tracé en in het omliggende gebied functiemenging wonen en werken. In 2022 zijn we gestart met de voorbereidingen van een integrale gebiedsvisie De Run.

Samen met VNO-NCW Co creatie, het VOC en een aantal bedrijven hebben we eind 2022 een start gemaakt met verduurzaming op De Run. In 2023 gaan we werksessies organiseren om te komen tot een of meerdere concrete activiteiten en projecten. Thema's van de sessie zijn vergroenen en energie.

In de tweede helft van 2022 is besloten om deze bestemmingsplanprocedure voor Habraken regulier, naar 2023 door te schuiven. De onderzoeken naar het Circulair Ambachtscentrum en een circulaire ontwikkeling van bedrijventerrein Habraken zijn afgerond. De resultaten worden meegenomen in de ontwikkeling van Habraken en de nieuwe regionale programmering werklocaties.

Eind 2022 hebben alle Brabantse regio's afspraken gemaakt over de locaties in Brabant waar de vestiging van grootschalige logistiek toegestaan moet blijven/ beperkt moet worden. Provinciale Staten (PS) heeft begin 2023 een voorbereidingsbesluit genomen. Hierdoor is de ontwikkeling/vestiging van grootschalige logistiek op bestaande locaties in Veldhoven uitgesloten.

Doelstelling 3 (Winkelcentra)

De gemeente werkt samen met de ondernemers in de (kern)winkelgebieden aan de aantrekkingskracht en het economisch functioneren van de centra. De samenwerking wordt voor het Citycentrum georganiseerd in het Centrum Ontwikkelings Programma (COPr) en voor Veldhoven Dorp in het Centrummanagement.

In 2021 is de verkenning voor de toekomst van het Citycentrum gepresenteerd. In 2022 is de aanbestedingsprocedure voor het opstellen van het Masterplan Citycentrum opgestart en in februari 2023 vindt de selectie plaats van het bureau dat het Masterplan gaat opstellen.

De regionale detailhandelsvisie uit 2015 is verouderd en moet geactualiseerd worden. In 2022 is gestart met de voorbereidingen van deze actualisatie. Deze keer ligt de focus minder op kwantitatieve (grootschalige) uitbreiding van winkelgebieden en PDV-locaties. De vraagstukken liggen nu op het vlak van herpositionering van centrumgebieden, het compacter maken en kwalitatief versterken van centrumgebieden en terugdringen van leegstand en overtollig aanbod.

Doelstelling 4 (Werkgelegenheid)

We werken op het gebied van werkgelegenheid nauw samen met onze partners in de regio. Voor de samenwerking binnen het sociaal domein en participatie op de arbeidsmarkt verwijzen wij u naar programma 6. Op het gebied van talentontwikkeling haken we waar mogelijk aan op programma's als Leven Lang Leren vanuit Brainport Development en de provincie Noord-Brabant. Binnen het programma Economie van de gemeente Veldhoven ontwikkelen we hierop geen extra activiteiten.

Wat heeft dat gekost?

taakvelden programma 3		Rek.	Begroting 2022		Rek.	Verschil rek. 2022 met	
nr.	omschrijving	2021	oorspr.	incl. wijz.	2022	begr. 2022	rek. 2021
Lasten							
3.1	Economische ontwikkeling	1.903	1.368	1.358	1.268	90	635
3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	1.420	7.991	8.006	5.037	2.969	-3.617
3.3	Bedrijfsloket en bedrijfsregelingen	370	352	352	361	-9	9
3.4	Economische promotie	53	68	68	58	10	-5
		3.746	9.779	9.784	6.724	3.060	-2.978
Baten							
3.1	Economische ontwikkeling	55		22	22		-33
3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	4.046	7.526	8.344	5.479	-2.865	1.433
3.3	Bedrijfsloket en bedrijfsregelingen	21	20	20	22	2	1
3.4	Economische promotie	128	335	235	183	-52	55
		4.250	7.881	8.621	5.706	-2.915	1.456
	Saldo (- = nadeel)	504	-1.898	-1.163	-1.018	145	-1.522

Toelichting

Het totale programma heeft in 2022 per saldo € 1.018 gekost. Ten opzichte van de begroting is er sprake van een voordeel van € 145. De afwijking is voornamelijk als volgt te verklaren:

Lasten taakveld 3.1 Economische ontwikkeling (voordeel € 90)

In 2022 is een vacature voor economische ontwikkeling opengesteld. Deze vacature is echter pas in de loop van het jaar gedeeltelijk ingevuld. Dit heeft onder andere geleid tot vertraging bij het masterplan City Centrum. Daarnaast is begrote formatie op Economische ontwikkeling ingezet voor grondexploitatie (taakveld 3.2).

Lasten en baten taakveld 3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur (voordeel € 104)

De grootste afwijkingen die dit voordeel veroorzaken zijn:

Op het centrumontwikkelingsprogramma zijn minder kosten gemaakt (voordeel € 98). In februari 2022 heeft de raad het verkenningsdocument vastgesteld en daarmee het college en de ambtelijke organisatie opdracht gegeven aan de slag te gaan met het masterplan/ontwikkelstrategie met bijbehorend participatie traject. In de zomer van 2022 is de kwartiermaker gestart met het instellen van een programmteam. Een deel van de werkzaamheden (en daarmee samenhangende kosten) worden dus later gemaakt. De doelstellingen staan nog recht overeind maar er is wel een beperkte vertraging opgelopen. Dit is echter niet onoverkomelijk. Begin 2023 is een separaat raadsvoorstel behandeld om budgetten voor het masterplan aan te vragen. Daarmee kunnen we in 2023 op volle snelheid verder met dit plan.

Bij het afsluiten van de BGE Run 1000/2000 is in het verleden een nog te betalen bedrag opgenomen. Inmiddels is duidelijk dat deze verplichting niet meer nodig is en kan deze post vrijvallen (voordeel € 200). Overigens wordt ditzelfde bedrag via programma 0 toegevoegd aan de algemene reserve conform resultaten van de BGE's.

De resultaten van de BGE's bedrijventerreinen zijn € 220 nadelig t.o.v. de begroting.

Bedrijven

	Realisatie	Begroting	Afwijking
Habraken	330	700	-370
Noordrand Zandven	500	350	150
	<u>830</u>	<u>1.050</u>	<u>-220 nadeel</u>

Voor een nadere toelichting op deze afwijkingen verwijzen wij naar de paragraaf grondbeleid. Overigens worden de resultaten op de bouwgrondexploitatie via programma 0 gestort in de algemene reserve.

De budgettaire neutrale afwijking op zowel de lasten als de baten op taakveld 3.2 komt met name door lagere opbrengsten (dan begroot) bij de BGE Habraken.

Baten taakveld 3.4 Economische promotie (nadeel € 52)

Dit nadeel wordt met name veroorzaakt door tegenvallende opbrengsten uit toeristenbelasting. Het aantal overnachtingen is nog niet op het niveau van voor corona.

Overzicht investeringen

Taak veld	Project nr.	Programma 3 Omschrijving	U/I	Budget 2022	Besteding 2022	Restant 2022	Budget 2023-2026	Totaal Budget	Jaar gereed
3.2	740002	Herinrichting Zuidentree	U	231	231	-1	0	-1	2023
		Totaal programma		231	231	-1	0	-1	

Programma 4 | Onderwijs

Hoofdkader

Jongeren moeten goed voor zichzelf kunnen zorgen wanneer ze later volwassen zijn. Onderwijs helpt jongeren om dit te leren. Op school leren kinderen hun talenten te ontdekken en ontwikkelen. We proberen ervoor te zorgen dat kinderen dicht bij huis naar school kunnen. Het liefst in de buurt waar zij opgroeien. Om goed onderwijs te kunnen geven is een goed schoolgebouw belangrijk. In de wet staat dat gemeenten moeten zorgen voor de schoolgebouwen van basisscholen, middelbare scholen en speciaal onderwijs.

Internationalisering van onderwijs vinden wij een belangrijke ontwikkeling. Daarnaast vinden wij het belangrijk om de leerlingen ook tijdens de coronacrisis alle kansen te geven op goed onderwijs en een goede toekomst. Alle scholen krijgen via het Nationaal Programma Onderwijs (NPO) extra geld van de overheid om achterstanden in te halen en het onderwijs te verbeteren. Als gemeente helpen we waar mogelijk. De coronacrisis heeft ook gevolgen voor de sociale ontwikkeling van jongeren. Samen met onze CJG-partners blijven we jongeren en ouders hiermee helpen.

De kadernota jeugd "Focus op alle jeugd" geeft voor ons de richting aan waar we naartoe willen. De nota legt de nadruk op alle jeugd. Samen met onze partners zetten we in op het versterken van de omgeving van de jongere. Daarnaast zetten we ons in om de weerbaarheid van de kinderen te vergroten. De voorzieningen waar alle jeugdigen gebruik van kunnen maken in Veldhoven willen we overeind houden en op sommige plekken versterken.

De onderwerpen 'Participatie aan de samenleving' en 'Woon- en leefomgeving' in de kadernota 'Focus op alle jeugd' zullen meer aandacht krijgen in het komende jaar. Dit betekent:

- Meer aandacht voor kwetsbare jongeren.
- Naast onze jeugdpartners ook samen met andere organisaties de onderwerpen 'Participatie aan de samenleving' en 'Woon- en leefomgeving' verder oppakken.
- Jeugdigen meer betrekken bij beleidsontwikkeling en de uitvoering.

Scholen en de gemeente stemmen Passend onderwijs en jeugdbeleid op elkaar af. Hier besteden we de komende periode extra aandacht aan, omdat de samenwerking nog verbeterd kan worden. Ook als een jongere gebruik maakt van jeugdhulp stimuleren we dat zij onderwijs blijven volgen. We werken hierbij nauw samen met partijen uit het jeugd- en onderwijsveld. Samen zorgen we ervoor dat de jeugd uit Veldhoven zo veel mogelijk kans krijgt om goed op te groeien en om zich te ontwikkelen.

We willen taalachterstand voorkomen en oplossen, zowel bij jeugdigen als bij volwassenen. We vinden het belangrijk dat iedereen meedoet in Veldhoven. Dat is moeilijk als je de Nederlandse taal niet goed beheerst. Of als je digitaal niet zo handig bent. Veldhoven heeft inwoners met een niet-Nederlandse achtergrond met deze problemen (NT2-doelgroep). We zorgen ervoor dat statushouders versneld Nederlands leren. In Veldhoven zijn ook mensen met een Nederlandse achtergrond die moeite hebben met lezen, schrijven en de digitale wereld. Zij hebben daardoor moeite met meedoen in de maatschappij. Deze mensen doen vaak niet mee aan activiteiten om beter te leren lezen en met de computer om te gaan. We gaan ons inspannen om deze doelgroep te vinden en te helpen. We bieden in Veldhoven en omgeving trainingen, cursussen en activiteiten aan. Hier leren Veldhovenaren beter met taal en met de computer om te gaan.

Wat hebben we bereikt?

Doelstelling

4.1 Huisvesting onderwijs

Doelen & activiteiten

4.1.1 Er wordt uitvoering gegeven aan het vastgestelde IHP, door het opstellen en uitvoeren van afzonderlijke projectplannen.

Meetindicatoren

Volgens de planning uit het IHP (na amendement) uitvoering geven aan de diverse projecten.

Resultaat



Het project in Zilverackers loopt op schema. Daarnaast zijn de geplande aanpassingen in de MFA Noord uitgevoerd.

Het verduurzamen van enkele scholen is op verzoek van het schoolbestuur doorgeschoven naar 2023. Het gaat daarbij om de navolgende scholen:

- Jan Baptist
- Brembocht
- De Rank
- Heiacker

Doelstelling

4.2 Uitvoering integrale kadernota jeugd "Focus op alle jeugd"

Doelen & activiteiten

4.2.1 Samen met de partners binnen het jeugdbeleid wordt de uitvoering van de nota opgepakt.

Meetindicatoren: Scores inzake de voortgang binnen de pijlers, zoals uitgevraagd in de tweejaarlijkse evaluatie van de activiteiten (in 2020 en 2022).

Resultaat



Voor 2022 stond het opstellen van een uitvoeringsplan op basis van de kadernota focus op alle jeugd op het programma. Vanwege capaciteitsproblemen en onverwachte additionele inzet op onderwijs voor vluchtelingen en statushouders is het opstellen en uitvoeren van dit uitvoeringsplan doorgeschoven naar 2023.

Doelstelling

4.3 Taalverwerving/beheersing

Doelen & activiteiten

4.3.1 Nadrukkelijke aandacht voor achterstandsl leerlingen. We streven een doelgroepbereik na van Voor- en Vroegschoolse Educatie (VVE) hoger dan 90%.

Meetindicatoren: % doelgroepbereik VVE

Resultaat

Aan deze activiteit is uitvoering gegeven volgens planning.
Het % doelgroepbereik VVE is momenteel nog niet bekend. De VVE monitor zal naar verwachting in het tweede kwartaal 2023 worden opgeleverd.

4.3.2 Sturing op taalverwerving/beheersing van (nieuwe) Veldhovenaren.

De focus ligt op het vergroten van het bereik onder de NT1 doelgroep en het verbeteren van de samenwerking tussen DigiTaalhuispartners en regionale partners van het Regionaal Educatief Plan. We streven naar een stijging van het percentage NT1-ers dat gebruik maakt van het aanbod van het STERcollege van 8,5% (peil 2020) naar 15%.

Meetindicatoren: Bereik volwasseneneducatie activiteiten onder NT1 doelgroep

Resultaat

Er zijn dit jaar meerdere activiteiten gestart om de NT1-doelgroep te bereiken. Het vraagt sinds Corona nog altijd extra inspanningen om deze doelgroep te bereiken en te stimuleren om aan scholing deel te nemen. Het percentage NT1-ers dat gebruikt maakt van het aanbod bij Taalkracht - voormalige STERcollege - is gestegen naar 15.94% (Doelstelling 15%). Het percentage NT1-ers dat deelneemt aan de (educatieve) activiteiten van het DigiTaalhuis is laag in verhouding tot het percentage NT2-ers dat de weg naar het DigiTaalhuis wel goed weet te vinden. Met de convenantpartners van het DigiTaalhuis wordt een nieuw plan van aanpak voor 2023-2025 opgesteld.

Doelstelling

4.4 Terugdringen absoluut schoolverzuim

Doelen & activiteiten

4.4.1 Veldhoven voert actief beleid om absoluut schoolverzuim zoveel mogelijk terug te dringen.

Meetindicatoren: Aantal absoluut verzuim per 1.000 leerlingen (BBV-indicator)

Resultaat

In 2022 was er sprake van een hoog absoluut verzuim in onze gemeente. Dit heeft te maken met een aantal kinderen uit Oekraïne waarvan de schoolinschrijving aanvankelijk niet goed was geregistreerd. Daarnaast was er sprake van absoluut verzuim bij een aantal kinderen van statushouders bij de Buitenjan. Het bleek niet haalbaar om op regionaal niveau afspraken te maken over organiseren van het onderwijsaanbod aan deze leerlingen. Er zijn daarom op lokaal niveau afspraken gemaakt met de schoolbesturen in Veldhoven. Kinderen die niet direct geplaatst konden worden bij een school in de gemeente van uitstroom, zijn ingeschreven bij basisschool Dick Bruna.

Het aantal absoluut verzuim per 1.000 leerlingen (BBV-indicator) is nog niet bekend. Het regionaal jaarverslag leerplicht wordt naar verwachting in het tweede kwartaal van 2023 vastgesteld. De gemeenteraad zal vervolgens middels een raadsinformatie nota worden geïnformeerd.

Doelstelling

4.5 Terugdringen relatief schoolverzuim

Doelen & activiteiten

4.5.1 Veldhoven voert actief beleid om relatief schoolverzuim zoveel mogelijk terug te dringen.

Meetindicatoren: Aantal relatief verzuim per 1.000 leerlingen (BBV-indicator).

Resultaat



Aan deze activiteit is uitvoering gegeven volgens planning.

Het aantal relatief verzuim per 1.000 leerlingen (BBV-indicator) is nog niet bekend. Het regionaal jaarverslag leerplicht wordt naar verwachting in het tweede kwartaal van 2023 vastgesteld. De gemeenteraad zal vervolgens middels een raadsinformatie nota worden geïnformeerd.

Doelstelling

4.6 Voorkomen vroegtijdig schoolverlaten

Doelen & activiteiten

4.6.1 Veldhoven voert actief beleid om vroegtijdig schoolverlaten te voorkomen.

Meetindicatoren: % vroegtijdig schoolverlaters zonder startkwalificatie (vsv-ers) van deelnemers aan het VO en MBO onderwijs (BBV-indicator).

Resultaat



Aan deze activiteit is uitvoering gegeven volgens planning.

Het % vroegtijdig schoolverlaters zonder startkwalificatie (vsv-ers) van deelnemers aan het VO en MBO onderwijs (BBV-indicator) is nog niet bekend. DUO publiceert deze cijfers naar verwachting in het tweede kwartaal van 2023. De gemeenteraad zal vervolgens middels een raadsinformatie nota worden geïnformeerd.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Hieronder staat welke activiteiten wij hebben verricht om de doelstellingen te realiseren.

Doelstelling 1 (huisvesting onderwijs)

In 2022 is in samenwerking met de partners het definitieve plan voor de Brede School Zilverackers ontwikkeld. De omgevingsvergunning voor de bouw is verleend en de feitelijke bouw is gestart. Daarnaast zijn de geplande aanpassingen in de MFA Noord uitgevoerd. Wat betreft de duurzaamheidsmaatregelen; Veldvest heeft ervoor gekozen om de in het IHP opgenomen maatregelen pas op te pakken in 2023. Op 13 september 2022 hebben er bij het Sondervick College een aantal gevelvanden aan het schoolgebouw losgelaten. De buitentruimtes zijn daarom direct met hekken afgezet om alle risico's uit te sluiten. De lessen konden op deze manier doorgaan en de veiligheid van leerlingen en personeel is gewaarborgd.

Doelstelling 2 (Uitvoering integrale kadernota jeugd "Focus op alle jeugd")

Voor 2022 stond het wederom evalueren van de kadernota "Focus op alle Jeugd" en het opstellen van een uitvoeringsplan op basis van deze kadernota op het programma. Vanwege capaciteitsproblemen bij o.a. onze jeugdpartners en onverwachte additionele inzet op onderwijs voor vluchtelingen en statushouders is het opstellen van dit uitvoeringsplan doorgeschoven naar 2023.

Wel hebben we in 2022 uitvoering gegeven aan de "Kadernota Focus op alle Jeugd" door o.a.:

- het subsidiëren van extra activiteiten bij het jongerenwerk waarbij extra aandacht was voor kwetsbare jongeren (zoals het project Join Us);
- het subsidiëren van extra jeugdmaatschappelijk werk op het Sondervick College n.a.v. signalen over stijgende mentale problemen onder leerlingen.

Doelstelling 3 (Taalverwerving/beheersing)

1. Voorschoolse Educatie (VE): Sinds 2021 hebben doelgroeppeuters recht op een VE-aanbod van 16 uur per week. Reguliere peuters kunnen 8 uur per week gebruik maken van peuteropvang. In de VVE-werkgroep komen we bij elkaar met het onderwijs, de kinderopvang, de GGD, de Bibliotheek en de gemeente. In deze werkgroep maken we afspraken over onder andere het bereik van de doelgroep, vergroten van de ouderbetrokkenheid en de doorgaande leerlijnen.

2a. Leerlingen die nog geen Nederlands spreken, krijgen hiervoor extra ondersteuning op school. Halverwege 2022 besloot de Wereldwijzer uit Eindhoven alleen nog onderwijs aanbieden aan te bieden aan nieuwkomers uit Eindhoven. Sindsdien krijgen Veldhovense nieuwkomers onderwijsaanbod op een basisschool in Veldhoven. Waar mogelijk in een taalklas of schakelklas. Indien dit niet mogelijk is, krijgen zij aanbod binnen het reguliere primair onderwijs. Leerlingen uit het voortgezet onderwijs hebben nieuwkomersonderwijs kunnen volgen bij het Stedelijk College Eindhoven, Pius X of het Summa College.

2b. Na beëindiging van de coronamaatregelen in maart 2022 heeft het DigiTaalhuis veel geïnvesteerd in de bekendheid van haar dienstverlening en educatieve aanbod, onder meer met de publiekscampagne "Wie help jij op weg?". Ook zijn er verschillende lokale en regionale organisaties presentaties verzorgd en heeft het DigiTaalhuis in samenwerking met de gemeente Veldhoven een interactieve theatervoorstelling georganiseerd rond het herkennen en bespreekbaar maken van laaggeletterdheid. De reacties op deze voorstelling waren zeer positief en vormen de basis voor een effectieve samenwerking in de toekomst. Anderstaligen die de Nederlandse taal willen leren (NT2-ers) weten het DigiTaalhuis goed te vinden en nemen actief deel aan activiteiten als het Taalcafé, de Leesclub NT2 en Taalmaatjes. Ook het educatieve aanbod van het DigiTaalhuis rond digitale vaardigheden trekt veel belangstelling en krijgt hoge waarderingcijfers van deelnemers.

Doelstelling 4 (Absoluut schoolverzuim)

De aanpak van absoluut verzuim is voortgezet. Ouders ontvangen preventief een brief wanneer er drie maanden voor een kind vijf wordt geen schoolinschrijving is. Daarnaast zijn de aanschrijvingsbrieven 'absoluut verzuim' vertaald in het Oekraïens, Russisch en Engels. Indien de adviseur leerplicht via het systeem geïnformeerd wordt over het absoluut verzuim van een leerling, wordt er direct actie ondernomen. Zodat de betreffende leerling zo spoedig mogelijk wordt ingeschreven op een school. Hierbij wordt er samen gewerkt met ouders, leerling onderwijs, zorginstanties en andere betrokkenen. Ondanks deze inzet was er in 2022 sprake van een hoog absoluut verzuim. Dit heeft onder andere te maken met een aantal kinderen uit Oekraïne waarvan de schoolinschrijving aanvankelijk niet goed was geregistreerd. Daarnaast was er sprake van absoluut verzuim bij kinderen van statushouders bij de Buitenjan. Het bleek niet haalbaar om op regionaal niveau afspraken te maken over organiseren van het onderwijsaanbod aan deze leerlingen. Er zijn daarom op lokaal niveau afspraken gemaakt

met de schoolbesturen in Veldhoven. Kinderen bij de Buitenjan die niet direct geplaatst konden worden bij een school in de gemeente van uitstroom, zijn ingeschreven bij basisschool Dick Bruna.

Doelstelling 5 (Relatief schoolverzuim)

De preventieve en vroegtijdige aanpak van verzuim is voortgezet. De insteek van leerplicht is om preventief het gesprek aan te gaan waar dit mogelijk is en te handhaven indien dit nodig is. Er is verder ingezet op korte lijnen met onderwijs om in een vroeg stadium betrokken te worden bij (dreigend) schoolverzuim. Alle scholen hebben een vaste contactpersoon binnen leerplicht en worden actief bezocht door de adviseurs leerplicht. Daarnaast zijn er voorlichtingsbijeenkomsten georganiseerd. En zijn er preventieve gesprekken gevoerd met ouders en jongeren. Ook wordt er nauw samengewerkt met Integrale veiligheid, het generalisten- en specialistenteam van de gemeente en externe zorgaanbieders.

Doelstelling 6 (Voorkomen voortijdig schoolverlaten)

De preventieve en voortijdige aanpak voor het voorkomen van voortijdig schoolverlaten is voortgezet. RMC-regio's (Regionale Meld- Coördinatiefunctie Voortijdig schoolverlaters), scholen in het voortgezet onderwijs en MBO-instellingen proberen samen te voorkomen dat jongeren stoppen met school voordat zij een startkwalificatie hebben. Jongeren in een kwetsbare positie worden in de regio gemonitord met het systeem Intergrip. Hierdoor zijn en blijven deze jongeren in beeld binnen de arbeidsmarktregio Eindhoven de Kempen. Met dit systeem wordt daarnaast de overdracht van scholen naar Wmo, participatie en jeugdhulp geregeld. Er is sprake van goede contacten met het onderwijs en met zorgpartners. En er vindt geregeld overleg plaats om preventieve acties in te zetten om voortijdige schoolverlaters te voorkomen. Indien nodig vindt er een warme overdracht plaats tussen leerplicht en RMC wanneer leerlingen 18 jaar worden.

Wat heeft dat gekost?

taakvelden programma 4		Rek.	Begroting 2022		Rek.	Verskil rek. 2022 met	
nr.	omschrijving	2021	oorspr.	incl. wijz.	2022	begr. 2022	rek. 2021
Lasten							
4.1	Openbaar basisonderwijs	7	8	8	8		-1
4.2	Onderwijshuisvesting	3.698	3.740	3.792	3.756	36	-58
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingzaken	1.513	1.696	2.136	1.748	388	-235
		5.218	5.444	5.936	5.512	424	-294
Baten							
4.1	Openbaar basisonderwijs						
4.2	Onderwijshuisvesting	796	639	639	625	-14	-171
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingzaken	408	292	810	477	-333	69
		1.204	931	1.449	1.102	-347	-102
	Saldo (- = nadeel)	-4.014	-4.513	-4.487	-4.410	77	-396

Toelichting

Het totale programma heeft in 2022 per saldo € 4.410 gekost. Ten opzichte van de begroting is er sprake van een voordeel van € 77. De afwijking is voornamelijk als volgt te verklaren.

Lasten taakveld 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken (voordeel € 388)

De gemeente ontvangt vanuit het Rijk geormerkte middelen voor de aanpak van onderwijsachterstanden ontstaan door de coronamaatregelen. Dit zijn zogeheten NPO-middelen. In 2022 is er een bedrag van € 84 ingezet voor extra jeugdmaatschappelijk werk bij het Sondervick College. Dit vanwege de zorgen over de sociaal-emotionele weerbaarheid van leerlingen op het Sondervick College door de impact van de coronamaatregelen. Voor de besteding van de overige NPO-middelen zal in overleg met de schoolbesturen, kinderopvangorganisaties en eventuele andere partijen uit Veldhoven een plan worden opgesteld. In 2022 is € 330 minder besteed dan begroot. De geormerkte middelen moeten voor uiterlijk 31 juli 2025 worden besteed. Het restant verschil op dit taakveld betreft diverse kleine afwijkingen.

Baten taakveld 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken (nadeel € 333)

Er zijn in 2022 minder uitgaven gedaan ten last van de NPO middelen. Hierdoor zijn de inkomsten ruim € 330 lager in 2022. Deze kunnen worden ingezet in 2023 en verder.

Overzicht investeringen

Taak veld	Project nr.	Programma 4 Omschrijving	U/I	Budget 2022	Besteding 2022	Restant 2022	Budget 2023-2026	Totaal Budget	Jaar gereed
4.2	718216	Zilverackers nieuwbouw onderwijs	U	2.013	1.653	361	8.459	8.819	2023
4.2	718217	Zilverackers grond onderwijs	U	1.546	0	1.546	0	1.546	2023
5.7	718218	Buitenruimte school Zilverackers	U	44	24	21	160	181	2023
4.2	718220	Zilverackers gymnastieklokaal	U	160	0	160	1.470	1.630	2023
4.2	718221	Jan Baptist verduurzamen	U	35	0	35	0	35	2023
4.2	718222	MFA Noord aanpassingen	U	110	83	27	0	27	2023
4.2	718223	Verbouwing Look Cobbeek Brembocht	U	19	6	12	175	187	2023
Totaal programma				3.927	1.766	2.162	10.264	12.425	

Investeringen Zilverackers onderwijs (lasten voordeel € 2.088)

De voorbereiding heeft meer tijd gekost dan vooraf door ons als gemeente is ingeschat. Hierdoor is de feitelijke bouw later in het jaar gestart en schuiven de werkzaamheden voor een deel door naar 2023.

Programma 5 | Sport, cultuur en recreatie

Hoofdkader

Veldhoven is een levendige gemeente met een goed voorzieningenniveau en een prettige en uitnodigende woon- en leefomgeving. Met name het groenonderhoud en het verwijderen van zwerfvuil, zijn belangrijk voor de netheid van deze woon- en leefomgeving. De blijvende aandacht hiervoor zorgt ervoor dat de openbare ruimte uitnodigt om daar te verblijven en vormt daarmee een belangrijke bijdrage in het welbevinden van de Veldhovense inwoners.

Veldhoven heeft heel veel sport- en cultuurverenigingen. Deze verenigingen zijn belangrijk voor onze inwoners;

- Vrijtijdsbesteding
- Mensen worden dan gezonder
- Ontwikkeling voor de kinderen
- Sociale cohesie

Samengevat spelen zij een belangrijke rol in het welzijn en welbevinden van de Veldhovense inwoners. Deze verenigingen kunnen ook (financiële) steun van de gemeente krijgen, als daar behoefte aan is.

In het visiedocument "Cultuur verbindt Veldhoven!" hebben we de culturele toekomst van Veldhoven beschreven. We werken in 2022 in vervolg hierop enkele belangrijke onderwerpen uit.

Als eerste onderwerp ontwikkelen we een visie op beeldende kunst in het openbaar gebied en op het onderhoud daarvan. Hierin beschrijven we onze opvattingen en aanpak. We hebben gemerkt dat het nodig is om uit te werken hoe we bijvoorbeeld omgaan met nieuwe kunstwerken, met schenkingen, met verplaatsingen van bestaande kunstwerken en met niet voorzien onderhoud. Kunstwerken moeten goed onderhouden worden. Dat staat in de wet. We starten met de voorbereidingen voor de visie in 2022. De visie en het onderhoudsplan zijn in 2023 klaar.

Ten tweede werken we aan een visie op de openbare bibliotheekvoorziening. We willen graag een volwaardige bibliotheekvoorziening. Maar wat is volwaardig? Om de vraag te beantwoorden wat een volwaardige bibliotheekvoorziening voor Veldhoven betekent en wat dat mag kosten hebben we heldere gemeentelijke opvattingen hierover nodig. De basis van het onderzoek is een volwaardige bibliotheekvoorziening zoals die is beschreven in de Wet Stelsel Openbare Bibliotheekvoorzieningen. Daarnaast is ook het onlangs ondertekende bibliotheekconvenant een uitgangspunt. We starten met de voorbereidingen in 2022. De visie is in 2023 klaar.

Ten derde wordt in 2022 het reeds ingezette proces om te komen tot een kerkvisie voortgezet. Dit proces waarbij wordt ingezet op behoud van dit cultureel erfgoed en duurzaam gebruik van de kerkgebouwen zal in 2023 worden afgerond, waarna de visie ter vaststelling wordt voorgelegd.

Op het gebied van sport en bewegen gebruiken wij nog altijd het visiedocument "Veldhoven Beweegt". De komende periode gaan wij dit verder uitvoeren. Het Lokaal Sportakkoord en het Lokaal Preventieakkoord maken hier onderdeel van uit. Duurzaamheid is uiteraard ook belangrijk voor de sport. In 2022 besluiten wij wat nodig is om de binnen – en buitensportaccommodaties te verduurzamen.

Wat hebben we bereikt?

Doelstelling

5.1 Groenonderhoud en zwerfafval

Doelen & activiteiten

5.1.1 Continue aandacht voor verwijderen zwerfvuil en onderhoud groenvoorzieningen onder andere door bewustwordingsacties. In 2022 voeren wij 6 bewustwordingsacties uit.

Meetindicatoren: 6 bewustwordingsacties.

Resultaat



6 bewustwordingsacties: o.a.: landelijke opschoon dag met 150 volwassenen en 370 kinderen, vrijwillige afvalophalers ondersteund met benodigde materialen, bewustwordingsacties op scholen, communicatie rondom afvalinzameling bij hoogbouwlocaties.

5.1.2 Openbaar groen verder vormgeven en uitbouwen naar groen met een grotere biodiversiteit.

In 2022 leggen we 10.000 m2 groen/gazon aan met een grotere ruimte voor biodiversiteit en voeren we daarnaast 3 acties uit.

Meetindicatoren: 10.000 m2 en 3 acties realiseren.

Resultaat



3 bewustwordingsacties: o.a.: ruim 11ha. Groen/gazon aangelegd met een grotere ruimte voor biodiversiteit, nieuw maaibeheer toegepast, inzet van schapen en ezels voor begrazing.

Doelstelling

5.2 Veldhoven Beweegt!

Doelen & activiteiten

5.2.1 Uitvoering geven aan de visie en realisatie van het uitvoeringsprogramma 'Veldhoven Beweegt'.

Er wordt met sportstimulering en nieuwe activiteiten nog meer ingezet op het in beweging krijgen van Veldhovense inwoners.

Meetindicatoren:

1. Realisatie website Veldhoven actief
2. Uitbreiding beweegtuinen (beweegapparaten in de openbare ruimte)
3. Aantal activiteiten senioren sport, jong volwassenen en aangepast sporten

Resultaat



Door een samenloop van interne en externe factoren heeft de ontwikkeling van de website meer tijd in beslag genomen dan vooraf gepland. In maart/april 2023 zal de website "Veldhoven Actief" in de lucht zijn. Er wordt een communicatieplan opgesteld om de website te promoten voor alle Veldhovenaren.

De beweegtuin in Zilverackers is in overleg met afdeling Beheer en Realisatie uitgesteld tot juni 2023. Door een niet voorziene wijziging in een deel van het bouwplan kan de QR Fit route niet in het hele gebied in een keer worden uitgezet en is dit uitgesteld tot juni 2023.

Er zijn diverse activiteiten georganiseerd voor verschillende doelgroepen in 2022; 8 activiteiten voor senioren, 6 voor jong volwassenen en 11 voor aangepast sporten.

Doelstelling

5.3 Verduurzamen sportaccommodaties

Doelen & activiteiten

5.3.1 Onderzoek uitvoeren naar wat er nodig is om de binnen- en buitensportaccommodaties te verduurzamen.

Meetindicatoren: Onderzoek in 2022 uitgevoerd

Resultaat



Eind 2022 is gestart met het onderzoek waarvan het onderzoeksrapport in februari/maart 2023 wordt verwacht. In 2023 wordt vervolgens een uitvoeringsnotitie opgesteld.

5.3.2 Opstellen van afwegingskader hoe om te gaan met kunstgrasvelden (aanvragen hiervan)

Meetindicatoren: Oplevering afwegingskader kunstgrasvelden 2022

Resultaat



Het opstellen van het afwegingskader vindt momenteel plaats. Dit proces heeft langer dan vooraf voorzien omdat dit een erg uniek proces is, geen andere gemeente heeft eerder zo'n document opgesteld en ook voor deskundige bureaus is dit nieuwe materie. Verder wordt bij het opstellen tevens gekeken naar de business case van de 4 Veldhovense voetbalverenigingen.

Het afwegingskader zal Q1 2023 gereed zijn.

Doelstelling

5.4 Zwembad

Doelen & activiteiten

5.4.1 In 2021 wordt het nieuwe nieuw zwembad in gebruik genomen. Het oude zwembad zal in 2022 gesloopt worden.

Meetindicatoren: Sloop oude zwembad.

Resultaat



Het nieuwe zwembad is in gebruik genomen en de sloop van het oude zwembad is uitgevoerd.

Doelstelling

5.5 Cultuur verbindt Veldhoven!

Doelen & activiteiten

5.5.1 Uitvoering geven aan de visie en realisatie van het uitvoeringsdocument 'Cultuur verbindt Veldhoven!'

Vanuit de drie ambities:

- Cultuur leeft bij iedereen;
- Cultuur draagt bij aan maatschappelijke deelname;
- Ruimte voor innovatie en experiment.

Meetindicatoren

1. Realisatie van Kunstroute Het Groene Lint
2. Uitbreiding project 'Muziek in de Klas' binnen het basisonderwijs
3. Mogelijkheden creëren binnen het WBP voor innovatie en experiment

Resultaat



1. De voorbereidingen voor de realisatie van Kunstroute Het Groene Lint zijn in volle gang. Naar verwachting planten we de route aan in het plantseizoen 2022-2023 daarna volgen 8 kunstwerken.
2. Alle basisscholen nemen deel in het project.
3. Er zijn diverse plafonds in het WBP ingebouwd met als doel innovatie en experiment te ondersteunen.

Doelstelling

5.6 Uitbreiding foyer Art4U

Doelen & activiteiten

5.6.1 De uitbreiding van de foyer van de muziekschool is vanwege Corona doorgeschoven naar 2023. In 2022 worden de noodzakelijke voorbereidingen getroffen.

Meetindicatoren: Oplevering onderzoek financiële haalbaarheid verbouwing foyer 2022

Resultaat



De uitbreiding van de foyer van de muziekschool is vanwege corona doorgeschoven naar 2023. In 2022 zou een financieel haalbaarheidsonderzoek zijn opgeleverd. De muziekschool heeft eind 2022 aangegeven dat het eerdere plan financieel niet haalbaar is. De muziekschool bereidt in 2023 een nieuw (beperkt) voorstel voor.

Doelstelling

5.7 Ontwikkelen visie op beeldende kunst en het onderhoud hiervan in de openbare ruimte

Doelen & activiteiten

5.7.1 In de visie op cultuur 'Cultuur verbindt Veldhoven' zijn geen uitspraken gedaan over de positie van beeldende kunst in de openbare ruimte en het onderhoud daarvan.

Om hieraan invulling te geven is een nadere uitwerking noodzakelijk.

Wij koersen op vaststelling van de visie in 2022 en het opstellen van een onderhoudsplan in 2023.

Meetindicatoren: Vastgestelde visie beeldende kunst in 2022

Resultaat



De visie op beeldende kunst is niet in 2022 vastgesteld. Vanwege capaciteitsgebrek is later dan voorzien gestart met het opstellen van de visie op beeldende kunst. De voorbereidingen voor het opstellen van de visie zijn eind 2022 gestart. De visie op beeldende kunst wordt in 2023 aangeboden aan de gemeenteraad.

Doelstelling

5.8 Ontwikkelen visie op volwaardige bibliotheekvoorziening

Doelen & activiteiten

5.8.1 Om de regie over de bibliotheekvoorziening te blijven houden is het noodzakelijk een visie te ontwikkelen op een volwaardige bibliotheekvoorziening voor Veldhoven.

Gezien de ontwikkeling in het centrumgebied en de verkenningen binnen het SGE koersen wij op vaststelling van de visie in 2023. De voorbereidingen hiertoe worden in 2022 getroffen.

Meetindicatoren: Oplevering startnotitie visieontwikkeling bibliotheek 2022.

Resultaat



Ligt op schema.

Doelstelling

5.9 Afname % niet-sporters

Doelen & activiteiten

5.9.1 Een afname van het % niet-sporters t.o.v. 2020 (55%)

Meetindicatoren: % niet-sporters (BBV)

Resultaat



Uit de meest recente gezondheidsmonitor van de GGD Brabant-Zuidoost (2021) blijkt dat vanwege de coronacrisis mensen minder zijn gaan sporten. Uit deze monitor blijkt dat 53% (2020 55%) van de 18-64 jarigen sport en 40% van de 65+-ers (gelijk t.o.v. 2020), wat niet betekent dat zij voldoende sporten om aan de landelijke beweegrichtlijn te voldoen. Om een beter beeld te krijgen of meer inwoners zijn bewegen, is eind 2021 daarnaast een vragenlijst verstuurd onder de inwoners van Veldhoven en de Veldhovense basisscholen. Uit deze eerste 0-meting die gebaseerd is op de landelijke beweegrichtlijn, waarin ook de ongeorganiseerde sporters (wandelen, fietsen, hardlopen e.d.) zijn meegenomen. Hieruit blijkt dat slechts 1/3 van de volwassenen deze beweegrichtlijn

haalt en slechts 20% van de kinderen. We proberen het sporten en bewegen verder op gang te brengen en te stimuleren door activiteiten aan te bieden voor alle doelgroepen.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Hieronder staat welke activiteiten wij hebben verricht om de doelstellingen te realiseren.

Doelstelling 1 (Groenonderhoud en zwerfafval)

We hebben toegezien op de kwaliteit van het groenonderhoud en het opruimen van zwerfafval. In 2022 hebben we samen met o.a. scholen, buurtbewoners en Stichting Go Clean acties uitgevoerd om zwerfafval op te ruimen en te voorkomen. Scholen hebben deelgenomen aan gastlessen, er zijn grote (World Cleanup Day, landelijke opschoon dag) en kleine opschoonacties (nieuwjaarsdag, Koningsdag, plastic peuk meuk) georganiseerd. Er is veel contact geweest met zwerfafvalpakkers. Er zijn nu 340 ZAP-vrijwilligers in totaal, waarvan 92 nieuwe, die we hebben voorzien van materialen.

In 2022 is ruim 11ha. groen/gazon aangelegd met een grotere ruimte voor biodiversiteit. Dit bestaat uit aanleg van de Poelenloop, aanleg wadi's Huysackers en omvorming Rundgraafpark. Daarnaast hebben we nieuw maaibeheer toegepast en schapen en ezels ingezet voor begrazing.

Doelstelling 2 (Veldhoven Beweegt!)

In 2022 zijn opnieuw activiteiten opgezet door de combinatiefunctionarissen om het sporten en bewegen onder alle doelgroepen te stimuleren. Verder heeft de verenigingsondersteuner die voortkomt uit het Lokaal Sportakkoord thema-avonden georganiseerd voor de Veldhovense verenigingen die hen moeten helpen bij het uitvoeren van hun activiteiten, ook is daarbij aandacht besteed aan een veilig sportklimaat.

In 2022 is gewerkt aan de ontwikkeling van de website 'VeldhovenActief.nl', waarbij het de bedoeling was dat deze ook dit jaar reeds online zou zijn. Door een samenloop van interne en externe factoren heeft de ontwikkeling echter meer tijd in beslag genomen dan vooraf gepland en zal de lancering in april 2023 plaatsvinden. Voor de lancering en het promoten van de website wordt een communicatieplan opgesteld.

Er is een ontwerp gemaakt voor de beweegtuin (QR Fit route) in Zilverackers. De aanleg hiervan is uitgesteld tot halverwege 2023 omdat door niet voorziene wijzigingen in een deel van het bouwplan de route niet in zijn geheel kon worden uitgezet.

Er zijn diverse activiteiten georganiseerd voor verschillende doelgroepen in 2022; 8 activiteiten voor senioren, 6 voor jong volwassenen en 11 voor aangepast sporten.

Doelstelling 3 (Verduurzamen sportaccommodaties)

Eind 2022 is gestart met het onderzoek voor het verduurzamen van sportaccommodaties. Het onderzoeksrapport wordt verwacht in maart 2023. In 2023 wordt vervolgens een uitvoeringsnotitie opgesteld.

In 2022 is een start gemaakt met het opstellen van een afwegingskader voor kunstgrasvelden. In de voorbereiding is uit onderzoek gebleken dat er nog nergens in Nederland gebruik wordt gemaakt van een dergelijk afwegingskader. Ook voor bureau's die gespecialiseerd zijn in advisering over binnen- en buitensport is deze materie nieuwe gebleken. Als gevolg hiervan heeft het proces om te komen tot dit afwegingskader meer tijd in beslag genomen dan vooraf gepland. De verwachting is dat in Q2 het afwegingskader gereed is voor besluitvorming.

Doelstelling 4 (Zwembad)

Het nieuwe zwembad Citysport Veldhoven is in 2022 officieel geopend en in gebruik genomen. De sloop van het oude zwembad is ook in 2022 afgerond.

Doelstelling 5 (Cultuur Verbindt Veldhoven!)

De realisatie van kunstroute Het Groene Lint vordert gestaag. Het Definitief ontwerp van Kunstenaar Annet Bult met betrekking tot de aanplant is grotendeels uitgevoerd. Op twee onderdelen van de route is nog niet gepland vanwege gebiedsontwikkelingen. Deze onderdelen worden later ingevuld. De kunstwerken op de route worden in de loop van 2023-2025 geplaatst.

Het project 'Muziek in de klas' wordt nu op alle basisscholen in Veldhoven uitgevoerd door Art4U. De subsidie van de provincie voor dit project loopt door tot en met 2024.

Het WBP en de bijbehorende subsidieplafonds bieden de mogelijkheid om op het gebied van cultuur gedurende het gehele jaar subsidieaanvragen in te dienen.

Doelstelling 6 (Uitbreiding foyer Art4U)

In verband met de voorgenomen aanpassing van de foyer heeft geregeld overleg plaatsgevonden met Art4U. Art4U heeft zich gerealiseerd dat de eerder voorgenomen verbouwing financieel niet haalbaar lijkt. Afsproken is dat in 2023 een nieuw beperkt voorstel voor aanpassing wordt voorgelegd aan de gemeente.

Doelstelling 7 (Ontwikkelen visie op beeldende kunst)

In 2022 is gestart met de voorbereidingen om te komen tot een visie op beeldende kunst. In 2023 stellen wij deze visie samen met een uitvoeringsplan op.

Doelstelling 8 (Ontwikkelen visie op volwaardige bibliotheekvoorziening)

In 2022 is gestart met de voorbereidingen voor het ontwikkelen van een visie op een volwaardige bibliotheekvoorziening. De verwachting is dat deze midden 2023 wordt opgeleverd.

Doelstelling 9 (Afname % niet-sporters)

In 2022 is de inzet op het stimuleren van bewegen en sporten voortgezet. Om een nog beter beeld te krijgen op het sporten en bewegen is eind 2021 een vragenlijst verstuurd onder de inwoners van Veldhoven en de Veldhovense basisscholen. In 2022 is de rapportage van deze zogenaamde 0-meting ontvangen. De 0-meting is gebaseerd op de landelijke beweegrichtlijn, waarin ook de ongeorganiseerde sporters (wandelen, fietsen, hardlopen e.d.) zijn meegenomen. Uit de rapportage blijkt dat slechts 1/3 van de volwassenen deze beweegrichtlijn haalt en slechts 20% van de kinderen.

Wat heeft dat gekost?

taakvelden programma 5		Rek.	Begroting 2022		Rek.	Verschil rek. 2022 met	
nr.	omschrijving	2021	oorspr.	incl. wijz.	2022	begr. 2022	rek. 2021
Lasten							
5.1	Sportbeleid en activering	436	405	481	412	69	24
5.2	Sportaccommodaties	3.102	3.917	3.878	3.872	6	-770
5.3	Cultuurpresentatie/productie/participatie	2.646	2.507	2.532	2.491	41	155
5.4	Musea	300	279	280	278	2	22
5.5	Cultureel erfgoed	67	148	221	156	65	-89
5.6	Media	1.075	1.153	1.113	1.111	2	-36
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	3.469	3.641	3.666	4.152	-486	-683
		11.095	12.050	12.171	12.472	-301	-1.377
Baten							
5.1	Sportbeleid en activering	65	1	76	200	124	135
5.2	Sportaccommodaties	786	1.087	1.053	1.286	233	500
5.3	Cultuurpresentatie/productie/participatie	170	365	375	366	-9	196
5.4	Musea	30	67	61	60	-1	30
5.5	Cultureel erfgoed						
5.6	Media	29	88	84	81	-3	52
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	86	75	130	131	1	45
		1.166	1.684	1.779	2.124	345	958
	Saldo (- = nadeel)	-9.929	-10.366	-10.392	-10.348	44	-419

Toelichting

Het totale programma heeft in 2022 per saldo € 10.348 gekost. Ten opzichte van de begroting is er sprake van een voordeel van € 44. De afwijking is voornamelijk als volgt te verklaren:

Lasten taakveld 5.1 Sportbeleid en activering (voordeel € 69)

De bestrijding van het coronavirus heeft de afgelopen jaren flinke gevolgen gehad voor de lokale sport- en beweegaanbieders. Hierdoor zijn er minder uitgaven gemaakt dan begroot. Momenteel mogen alle activiteiten bij de sport weer worden aangeboden. De specifieke uitkering voor het Lokaal Sportakkoord van 2022 is niet volledig uitgegeven en zal voor een deel worden doorgeschoven naar 2023. In 2023 zal met name ingezet worden op de thema's overgewicht, rookvrije generatie en eenzaamheid.

Lasten taakveld 5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie (voordeel € 41)

In de nasleep van corona zijn er minder aanvragen gedaan voor incidentele activiteiten dan wij normaal gesproken ontvangen en honoreren. Vandaar dat er minder is uitgegeven dan begroot.

Lasten taakveld 5.5 Cultureel erfgoed (voordeel € 65)

Door gebrek aan capaciteit is het in 2022 niet gelukt om het erfgoedbeleid te maken. Het erfgoedbeleid zal in 2023 worden opgezet.

Lasten taakveld 5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie (nadeel € 486)

Door de extreme droogte in de zomer zijn er meer eigen uren onderhoud openbaar groen gerealiseerd (nadeel €70) en door vacatureruimte groenbeheerder is er incidenteel meer

inhuur (€21) noodzakelijk geweest. De werkelijke prijsontwikkelingen (oplopend tot meer dan 14,5%) voor het onderhoud in de openbare ruimten zijn veel forser geweest dan geraamd. Door een nieuwe aanbesteding en door verrekening van kostenverhogende omstandigheden (zoals lonen, energie, materialen, grondstoffen, brandstof) is hierdoor een nadeel (€300) ontstaan door de groenaanemers en Ergon bij het geïntegreerd groenonderhoud. De nieuwe aanbesteding en hogere prijzen hebben ook bij het onderhoud voor de voorziening uitlaten honden (€60) en bij openbaar groen/bomen (€23) geleidt tot een nadeel.

Baten taakveld 5.1 Sportbeleid en activering (voordeel € 124)

In 2022 zijn de inkomsten verantwoord voor de subsidie regeling sportakkoorden. Hierbij zijn ook de middelen van 2020 en 2021 volledig verantwoord, waardoor er meer inkomsten zijn dan begroot.

Baten taakveld 5.2 Sportaccommodaties (voordeel € 233)

Het grootste deel van het voordeel komt voort uit een hogere subsidie van de specifieke uitkering sport. Dit voordeel bedraagt € 149 en komt voort uit de hogere externe kosten die subsidiabel zijn.

Voor de zwemsport is een nieuwe berekening van de exploitatie en de huurovereenkomst gemaakt. Dit resulteert in een hogere huurinkomst dan begroot van € 46.

Overzicht investeringen

Taak veld	Project nr.	Programma 5 Omschrijving	U/I	Budget 2022	Besteding 2022	Restant 2022	Budget 2023-2026	Totaal Budget	Jaar gereed
5.2	727415	Nazorg nieuwe zwembad	U	486	336	150	0	150	2023
5.2	729600	Aanhelen sporthal	U	25	30	-5	0	-5	2022
5.2	729600	Aanhelen sporthal	I	4	5	-1	0	-1	2022
5.2	780013	Vervangingsinvestering binnensport 2022	U	159	164	-6	0	-6	2022
5.2	780013	Vervangingsinvestering binnensport 2022	I	14	29	-15	0	-15	2022
5.2	780120	UNA omvormen naar natuurgras 1	U	54	3	51	0	51	2023
5.2	780120	UNA omvormen naar natuurgras 1	I	9	1	9	0	9	2023
5.2	780121	Rood-Wit omvormen naar natuurgras	U	185	81	104	0	104	2023
5.2	780121	Rood-Wit omvormen naar natuurgras	I	32	14	18	0	18	2023
5.2	780122	Inv. UNA omvormen naar natuurgras 2	U	163	66	97	0	97	2023
5.2	780122	Inv. UNA omvormen naar natuurgras 2	I	29	12	17	0	17	2023
5.2	780322	Investeringsinvoeren speelvelden 2022	U	86	5	81	0	81	2022
5.2	780322	Investeringsinvoeren speelvelden 2022	I	15	5	10	0	10	2022
5.7	740010	Gebiedsimpuls grenscorridor	U	12	39	-27	1.490	1.463	2023
5.7	740010	Gebiedsimpuls grenscorridor	I	0	75	-75	915	840	2023
5.7	781022	vervangingsinvestering beplanting 2022	U	452	94	358	0	358	2022
5.7	781122	vervangingsinvestering gras 2022	U	39	0	39	0	39	2022
5.7	781222	vervangingsinvestering meubilair 2022	U	277	11	266	0	266	2022
5.7	781222	vervangingsinvestering meubilair 2022	I	0	11	-11	0	-11	2022
5.7	781322	vervangingsinv. speeltoestellen 2022	U	448	0	448	0	448	2022
5.7	781422	vervangingsinvestering omvorming 2022	U	126	19	107	0	107	2022
5.7	781422	vervangingsinvestering omvorming 2022	I	0	19	-19	0	-19	2022
5.7	780722	Vervangingsinvesteringen bomen 2022	U	409	201	208	0	208	2022
5.7	780822	Vervangingsinvestering openbaar groen 2022	U	13	6	8	0	8	2022
5.7	780822	Vervangingsinvestering openbaar groen 2022	I	0	6	-6	0	-6	2022
Totaal programma				3.038	1.231	1.808	2.405	4.213	

Toelichting

727415 Nazorg nieuwe zwembad (lasten voordeel € 150)

Een deel van de werkzaamheden die voorzien waren in 2022 zijn doorgeschoven naar 2023. Daarnaast is een laatste termijn, als garantstelling, nog niet betaald aan de bouwer van het zwembad. In het derde kwartaal 2023 kan de eindafrekening van het totale project worden opgesteld.

Investeringsinvoeren voetbalvelden (lasten voordeel € 282 en baten nadeel € 46)

Een deel van de investeringen bij UNA en Rood Wit zijn uitgevoerd (plaatsen LED-verlichting). Het overige gedeelte zal eventueel worden opgepakt nadat meer bekend is over de business case van de 4 voetbalverenigingen voor een extra kunstgrasveld. In 2023 zal hier meer duidelijkheid over zijn.

Vervangingsinvesteringen openbaar groen (lasten voordeel €1.434 en baten voordeel € 36)

Door een latere afronding van het project Herinrichting 't Look fase 3 en het project Groen/blauwe zone Heerb. Rundgraaf/fase 2 worden de geplande uitgaven van vervangingsinvesteringen beplanting (€358), gras (€ 39) meubilair (€266), omvorming (€ 107) en bomen (€208) begin 2023 uitgevoerd.

Door vacatureruimte en ziekte is de voorbereiding van de vervangingsinvesteringen speeltoestellen met vertraging gestart. Hierdoor vindt de uitvoering van deze vervangingen (€ 448) in 2023 plaats.

Programma 6 | Sociaal domein

Hoofdkader

We leven in een sterk veranderende samenleving. Een samenleving die soms grote verschillen laat zien, maar ook een samenleving waar mensen verbinding zoeken met elkaar en waar mooie nieuwe dingen bedacht worden. De samenleving verandert. Gezondheid en het hebben van werk of een zinvolle dagbesteding wordt steeds belangrijker. Mensen worden steeds ouder en wonen zo lang mogelijk thuis. De vraag naar jeugdhulp neemt toe. Als gevolg van Corona is een beweging in gang gezet waarbij de focus meer dan eens gericht is op het welzijn van mensen. In de nasleep van corona hebben we te maken met een vergrote vraag naar onder andere psychische hulp. Ook na deze golf blijft echter aandacht voor de leefomgeving en sociale aspecten van groot belang. De uitdagingen waar we voor staan nu en in de toekomst vragen om een duidelijke richting. We zien hierin de volgende kernthema's:

Preventie

We zetten sterk in op het stimuleren van preventie, positieve gezondheid en normaliseren. Preventie is gericht op alle inwoners. Hierdoor kunnen we mogelijk dure of langdurige zorg en ondersteuning voorkomen of uitstellen. Daarbij is nadrukkelijk aandacht voor de behoeften van mantelzorgers. We kunnen dit alles niet alleen en werken hierin samen met onze maatschappelijke partners en gesubsidieerde instellingen, maar ook zal de samenwerking worden gezocht met bijvoorbeeld het bedrijfsleven. We gaan uit van het concept Positieve gezondheid en dat is veel meer dan alleen 'niet ziek zijn'. Het gaat over mee kunnen doen in de maatschappij. Het gaat ook over zoveel mogelijk zelf werken aan een gezonde leefstijl, op allerlei gebieden: voeding, beweging, financiën, welbevinden, opvoeding, e.d.

Meedoen

We willen in Veldhoven dat iedereen kan meedoen. We gaan daarom aan de slag met de uitvoering van een 'Inclusie-agenda' voor Veldhoven. Dit komt voort uit het Internationaal Verdrag inzake de Rechten van Personen met een Handicap (IVRPH), dat ook Nederland heeft ondertekend. Voor ons is dit een goede kapstok om te onderzoeken hoe we binnen onze mogelijkheden drempels weg kunnen nemen.

Een goede plek

Het langer thuis wonen vraagt om een samenhangende visie op wonen, zorg en de leefomgeving in wijken en buurten. Daarom zoeken we meer dan ooit de verbinding tussen het sociale en ruimtelijke domein. Zodat iedere inwoner een goede plek kan krijgen in onze samenleving. Dan gaat het om meer dan alleen zorg of ondersteuning. Ook willen we goede informatie geven over het aanbod aan wonen en zorg- en welzijnsactiviteiten. Deze informatie moet zo makkelijk mogelijk te krijgen zijn. Ook voor groepen inwoners die niet zo makkelijk overweg kunnen met digitale of schriftelijke informatie of over weinig financiële middelen beschikken.

Verbinding met het medische domein

De afgelopen jaren heeft de gemeente er ook op ingezet om tot een betere verbinding te komen tussen het sociale en medische domein, zoals de huisartsen. In 2022 willen we dit een stap verder brengen. We gaan na hoe de samenwerking binnen de Klankbordgroep Veldhoven Vernieuwend Vitaal en de Bouwteams nog verder verbeterd kan worden. Er worden pilots uitgevoerd in het kader van preventie en positieve gezondheid. En er wordt in onze regio een betere samenwerking met de zorgverzekeraars tot stand gebracht.

Veel van deze initiatieven worden uitgevoerd in het kader van onze actieve bijdrage aan regionale Zorgprogramma's, zoals 'Precies!' en 'Samen Verder'. Binnen deze regionale samenwerkingsverbanden worden activiteiten ontwikkeld voor kwetsbare ouderen en psychische kwetsbare mensen. Hierin werken we samen met diverse (zorg-)partijen,

huisartsen, zorggroepen en zorgverzekeraars. Ook wordt de rol van technologie ('slimme zorg') daarbij benut, bijvoorbeeld via initiatieven door de Coöperatie Slimmer Leven, waarvan wij actief deel uitmaken.

Werk en inkomen

In 2022 ligt de aandacht op het (weer) naar werk begeleiden van inwoners die geen eigen inkomen (meer) hebben. Dit geldt uiteraard ook voor inwoners die als gevolg van corona hun baan hebben verloren. Ook willen we inwoners met geldzorgen snel in beeld brengen en ze ondersteunen. We maken de minimaregelingen beter bekend zodat meer inwoners er gebruik van maken. Zo kunnen meer inwoners met een laag inkomen meedoen in de samenleving. In de gesprekken met onze inwoners bespreken we werk, inkomen en de financiële situatie.

Op 1 januari 2022 verandert de Participatiewet. Daardoor wordt het voor werkgevers makkelijker om mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt een baan te geven. Hiervoor is het nodig dat onze Verordening Sociaal Domein wordt aangepast. Dit doen we in regionaal verband, zodat werkgevers in iedere gemeente van onze arbeidsmarktregio met dezelfde regels te maken krijgen. We ondersteunen en verleiden werkgevers om meer mensen met een uitkering een baan te bieden. Als er sprake is van een arbeidsbeperking, geven we loonkostensubsidie.

Daarnaast gaat op 1 januari 2022 de nieuwe Wet Inburgering in. Vanaf dan maken we een inburgeringsplan samen met de inburgeraar en blijven we hen volgen. We bieden een inburgeringstraject aan dat helpt bij het leren van de Nederlandse taal en het deelnemen aan de maatschappij. We maken daarbij gebruik van de lessen geleerd rondom de sociaal impact bond, waarbij gebleken is dat voor het succes van integreren een intensief traject noodzakelijk is. We verwachten meer inburgeraars in 2022 omdat het aantal vergunninghouders in Nederland stijgt.

Wet Maatschappelijke Ondersteuning (Wmo)

Ook in 2022 krijgt iedereen in Veldhoven de zorg en ondersteuning die nodig is om mee te doen en zolang mogelijk zelfstandig thuis te wonen. De ondersteuning is passend en van goede kwaliteit. Inwoners die ondersteuning nodig hebben, benaderen we altijd vanuit de gedachte: wat kan de inwoner zelf, wat kan de omgeving bijdragen (mantelzorgers, familie, vrienden/buren), kunnen inwoners geholpen worden met voorzieningen die voor iedereen beschikbaar zijn, of is er ondersteuning nodig die alleen via een indicatie van de gemeente bereikbaar is?

Er is een toenemende vraag naar ondersteuning. Ook is neemt de complexiteit van zorgvragen toe, doordat steeds meer mensen thuis blijven wonen. Daarnaast lopen de kosten op door de invoering van een vaste, lage eigen bijdrage voor inwoners ('abonnementstarief'); ook mensen met een ruim inkomen vallen nu terug op ondersteuning vanuit de gemeente. Hierdoor zijn we genoodzaakt nieuwe besparingen te zoeken. We zien mogelijkheden door de inzet van 'slimme zorg', waarbij we gebruik maken van nieuwe vindingen via technologie. Daarmee kan in bepaalde situaties ook goede ondersteuning geboden worden 'op afstand'. Dit is ook nodig vanwege het tekort aan zorgpersoneel. We volgen de landelijke ontwikkelingen over het abonnementstarief. We kijken of we aan kunnen sluiten bij acties om deze maatregel af te schaffen.

We sluiten in 2022 een nieuwe overeenkomst af voor WMO-begeleiding. Hierin zullen ook nieuwe werkwijzen en producten worden opgenomen, zoals groepsbegeleiding en begeleiding op afstand. Vergoeding vindt alleen plaats voor de uren/dagdelen waarvan onze inwoners gebruik hebben gemaakt. Hiermee geven we beter aan hoeveel hulp voor inwoners nodig is. Ook krijgen we daardoor meer inzicht in de feitelijke inzet door de aanbieder. Dan kunnen we beter sturen op de doelen en de kosten van de zorg. Daarnaast willen we beter onderzoeken of de zorgaanbieders aan de eisen van het contract (blijven) voldoen.

Beschermd wonen

Onderdeel van de Wmo is het Beschermd Wonen voor mensen met een psychische kwetsbaarheid. Wij werken samen met 15 regiogemeenten (Eindhoven, BOV, Kempen, A2 en Dommelvallei+). Eindhoven ontvangt de regiomiddelen voor de bestaande cliënten. Vanaf 2023 krijgt Veldhoven zelf van het Rijk de middelen voor de nieuwe cliënten. De 15 regiogemeenten krijgen elk jaar meer geld en het regiobudget voor bestaande cliënten wordt steeds lager. Na 7 jaar is deze financiële doordecentralisatie klaar. Maar we blijven als regio verplicht samenwerken. Daarom maken we nieuwe bestuurlijke afspraken in de regio. Bijvoorbeeld over de voorzieningen die we gezamenlijk willen blijven betalen.

Het doel is om mensen zoveel mogelijk in de wijken – zo thuis mogelijk- te ondersteunen. We willen samen met de regiogemeenten kijken naar welk aanbod nodig is en of we ook nieuwe vormen van Beschermd Wonen kunnen regelen. Transformatie en innovatie zijn belangrijk. Dit moet er toe leiden dat inwoners op tijd de goede hulp krijgen. En dat we in het voorliggend veld ondersteuning kunnen bieden. We gaan met woningbouwcorporaties en zorgaanbieders zorgprestatieafspraken maken. Dit zijn afspraken over voldoende geschikte woningen, voldoende mogelijkheden voor terugkeer naar de eigen gemeente en voldoende juiste zorg en ondersteuning in de wijk. Dit is geen eenvoudige opgave met de huidige woningnood. We gaan hierbij aansluiting zoeken bij het thema 'wonen en zorg' in het algemeen. Het is een brede opdracht. We gaan daarom actief samenwerken met de ketenpartners en de zorgverzekeraars.

Maatschappelijke opvang

Naast Beschermd Wonen heeft de gemeente ook een rol in de Maatschappelijke Opvang (dak- en thuislozen, vrouwenopvang, en dergelijke). Die rol is nu nog maar klein, omdat centrumgemeente Eindhoven nu nog verantwoordelijk is namens de regio. Maar ook hier wil het Rijk gaan doordecentraliseren naar elke gemeente. Dit vraagt nu al inzet op preventie, voorzieningen, goede steunnetwerken, vroegtijdige signalering en goede afstemming met ketenpartners bij uitstroom en ondersteuning. Bij dit onderwerp is het belangrijk dat we een goede relatie leggen met Integrale Veiligheid en de aanpak verwarde personen.

Jeugdhulp

De inzet van ons jeugdbeleid is en blijft om zoveel als mogelijk het ontstaan van problemen bij jeugdigen en gezinnen te voorkomen. Ook willen we dat kwetsbare jeugd en gezinnen de professionele ondersteuning en zorg krijgen die nodig is. Samen met de partners uit het jeugdveld wordt invulling gegeven aan de uitvoering van de kadernota jeugd 'Focus op alle jeugd'. In 2022 ligt de aandacht op de twee pijlers 'participatie aan de samenleving' en 'woon- en leefomgeving'. Dit betekent in de praktijk het volgende:

- Meer aandacht voor specifieke kwetsbare doelgroepen.
- Integraliteit met andere beleidsterreinen op de genoemde pijlers (participatie aan de samenleving en woon- en leefomgeving).
- Vergroten jeugdparticipatie aan beleidsontwikkeling en -uitvoering.

Het Centrum voor Jeugd en Gezin Veldhoven (CJG) vormt steeds meer de voordeur voor alle vragen rondom opvoeden en opgroeien. Het CJG speelt een belangrijke rol in de ambitie om zo vroeg mogelijk en zo licht mogelijke opvoed- en opgroeihulp te bieden. Het CJG kijkt naar de inzet van het eigen netwerk van het gezin. Het CJG is gericht op normaliseren van vragen rondom opgroeien en opvoeden. En het CJG voorkomt onnodige inzet van zwaardere hulp. Als zwaardere/gespecialiseerde hulp nodig is, schakelt het CJG met de toegang tot geïndiceerde hulp. We zetten deze periode nog nadrukkelijker in op het vergroten van de bekendheid van het CJG onder ouders en professionals. Zo willen we dat het onderwijs meer gebruik gaat maken van het CJG. Ook streven we naar een meer uniforme werkwijze van de CJG-contactpersonen binnen het onderwijs. En we zetten in op een sterke en regelmatige afstemming met de huisartsenpraktijken.

Naast het nog nadrukkelijker neerzetten van het CJG zetten we in op:

- het aanpakken van "meldverlegenheid" bij vermoedens van kindermishandeling, en
- een sluitend aanbod voor (v)chtscheiding waar kinderen bij betrokken zijn.

Sinds 1 januari 2021 is de gemeente Veldhoven aangesloten bij de regionale samenwerking in de inkoopregio 'Een 10 voor de jeugd'. De gemeente Helmond, Peelgemeenten, Dommelvallei+ gemeenten en de gemeente Veldhoven werken hierin samen voor de inkoop en doorontwikkeling van de jeugdhulp. De inhoudelijke doorontwikkeling wordt vormgegeven in samenwerking met de jeugdhulpaanbieders. De algemene doelen die we hierin nastreven zijn:

- Passende zorg bieden bij de vraag van de jeugdige en zijn of haar omgeving (matched care)
- Het verminderen van uithuisplaatsingen
- Zorgen voor voldoende woonvoorzieningen voor jongeren in onze regio
- Aanpak van wachttijden
- Het omlaag brengen van de gemiddelde kosten per cliënt
- Kwalitatief goede dagbehandeling en dagbesteding
- Een goede aansluiting van jeugdhulp op het onderwijs

Wat hebben we bereikt?

Doelstelling

6.1 Klanttevredenheid

Doelen & activiteiten

6.1.1 We meten jaarlijks de klanttevredenheid van onze cliënten op de terreinen van Werk en Inkomen, Schulddienstverlening, Maatschappelijke Ondersteuning en Specialistische jeugdhulp.

We streven naar een minimaal gemiddeld rapportcijfer van 7,5 per vakgebied.
Meetindicatoren: Rapportcijfer op basis van cliëntervaringsonderzoeken over 2021

Resultaat



Voor de onderdelen Wmo, Participatiewet en de ouders van jongeren met een Jeugdhulpvoorziening scoren hoger dan een 7,5. De onderdelen Schuldhulpverlening (6,3) en de jongeren met een Jeugdhulpvoorziening zelf (6,6 voor de dienstverlening van de gemeente, 7,4 voor de kwaliteit van de hulp/ondersteuning van de zorgaanbieder), scoren lager dan een 7,5 .

Doelstelling

6.2 Schulddienstverlening

Inwoners met problematische schulden worden geholpen met het verminderen van de schuld danwel het voorkomen van (nieuwe) schulden. Wij streven naar:

Doelen & activiteiten

6.2.1 Een toename van het aantal trajecten budgetcoaching en budgetbeheer vanuit de gemeente tov 2021.

Meetindicatoren: Het aantal personen met budgetcoaching en/of budgetbeheer vanuit gemeente

Resultaat

We zien een forse toename in trajecten budgetcoaching/ budgetbegeleiding in 2022, ten opzichte van 2021.

Budgetbeheer

- 2021: 43 klanten
- 2022: 63 klanten

Budgetcoaching

- 2021: 9 klanten
- 2022: 16 klanten

6.2.2 Het terugdringen van het beroep op bewindvoering (vanuit bijzondere bijstand) tov 2021.

Meetindactoren: Aantal toekenningen bewindvoering (vanuit bijz.bijst.)

Resultaat

In 2022 zijn er minder toekenningen bewindvoering gedaan, dan in 2021.

6.2.3 Toename aantal geslaagde schuldregelingen tov 2021.

Meetindactoren: Aantal geslaagde regelingen

Resultaat

In 2022 is er 1 schuldenregeling meer positief afgesloten, dan in 2021 (positief afgesloten betekent: er is een schuldregeling getroffen of een bemiddeling tot stand gekomen). Dat betekent behaald, meer ten opzichte 2021

6.2.4 Een lagere gemiddelde schuld van de inwoner die zich meldt bij de gemeente Veldhoven voor een minnelijk schuldtraject ten opzichte van het landelijke gemiddelde

Meetindactoren: Gemiddelde schuld inwoner start van minnelijk traject

Resultaat

Uit landelijke berichtgeving blijkt dat een gemiddelde schuld bij start van een minnelijk traject tussen de 38.000 en 42.000 ligt. In Veldhoven ligt de gemiddelde schuld bij aanmelding een stuk lager dan het landelijk gemiddelde (ca. 25% lager). Een verklaring hiervoor is het structureel inzetten van vroegsignalering, waardoor mensen eerder starten met hulpverlening en de schuld minder is opgelopen.

6.2.5 Vergroten van deelname aan de samenleving door mensen in de schulddienstverlening, door middel van de gemeentelijke meedoenvoorziening. Dit aantal stijgt ten opzichte van vorig jaar (2021).

Meetindactoren: Aantal toekenningen meedoen-voorziening aan klanten schulddienstverlening

Resultaat

In 2022 waren er meer meldingen voor de meedoenvoorziening dan in 2021.

6.2.6 Het aantal inwoners met schulden dat zich voor ondersteuning meldt bij de gemeente Veldhoven neemt toe ten opzichte van het voorafgaande jaar (2021).

Meetindicatoren: Aantal meldingen inwoners met schulden

Resultaat

In 2022 zijn er minder meldingen binnengekomen van inwoners met schulden, dan in 2021. Gemeten aan het aantal geregistreerde informatie- en adviesgesprekken en intakegesprekken. Informatie- en adviesgesprekken zijn er 20% minder geregistreerd dan het jaar daarvoor. Intakegesprekken daarentegen maar 1 gesprek minder in 2022 dan in 2021.

Doelstelling

6.3 Cliëntondersteuning

Vergroten bekendheid onafhankelijke cliëntondersteuning onder cliënten Wmo, Jeugdwet, Participatiewet en Schulddienstverlening:

Doelen & activiteiten

6.3.1 Wij streven naar een toename van de bekendheid onder Wmo- en Jeugdhulpcliënten tot minimaal 50% (2019: Wmo 49% en Jeugdhulp 27%)

Meetindicatoren: Percentages op basis van de cliëntervaringsonderzoeken over 2020

Resultaat

In 2021 wist 45% (2020: 48%) van de Wmo-clianten van de mogelijkheid om gebruik te maken van een cliëntondersteuner.

In 2021 wist 26% (2020: 23%) van de ouders en 45% (2020: 31%) van de jongeren van de mogelijkheid om gebruik te maken van een cliëntondersteuner.

6.3.2 Wij streven naar een afname van het aantal cliënten van werk&inkomen dat graag hulp had bij het contact met de gemeente maar niet wist waar zij hulp konden krijgen. (2019: 15%)

Meetindicatoren: Percentages op basis van de cliëntervaringsonderzoeken over 2020

Resultaat

Over 2021 gaf 9% (2020: 19%) van de cliënten van werk&inkomen aan graag hulp gehad te willen hebben bij het contact met de gemeente, maar wist niet waar zij hulp konden krijgen.

Doelstelling

6.4 Kwaliteit van leven

Inwoners ervaren positieve effecten door ontvangen ondersteuning.

Doelen & activiteiten

6.4.1 Wij streven er naar dat minimaal 75% van de Wmo-cliënten verbetering in de kwaliteit van leven ervaart (2019: 85%)

Meetindicatoren: Percentage van de Wmo-cliënten dat verbetering in de kwaliteit van leven ervaart

Resultaat



Over 2021 gaf 83% (2020: 82%) van de Wmo-cliënten aan dat men een betere kwaliteit van leven ervoer door de ontvangen ondersteuning.

Doelstelling

6.5 Wmo

Doelen & activiteiten

6.5.1 Wij streven er naar dat het aantal inwoners met een maatwerkvoorziening Wmo stabiliseert ten opzichte van 2020.

Meetindicatoren: Aantal cliënten met 1 of meerdere maatwerkarrangementen WMO 10.000 inwoners (BBV)

Resultaat



Per 31 december 2020 kregen 3.372 inwoners een Wmo-voorziening. Op 31 december 2022 waren dat er 3.504. Een stijging van 3,9%. Die 3.504 inwoners hadden in totaal 5.466 Wmo-voorzieningen.

Doelstelling

6.6 Jeugdhulp

Jongeren hebben het recht om zich in een veilige omgeving te kunnen ontwikkelen. We streven naar een verschuiving van de inzet van specialistische jeugdhulp naar lichte pedagogische jeugdhulp en ondersteuning.

Doelen & activiteiten

6.6.1 Monitoren en sturen op wachttijd (kwaliteit)

Meetindicatoren: Gemeten in dagen (niet verplicht)

Resultaat



De beschikbaarheidswijzer is in het eerste kwartaal geïmplementeerd. De aanbieders actualiseren maandelijks hun wachttijden en beschikbaarheid van zorg en deze zijn in te zien via de website en app.

6.6.2 Matched care in plaats van stepped care (kwaliteit)

Meetindicatoren: Cliënttevredenheidsonderzoek (niet verplicht)

Resultaat



De jongeren beoordelen de dienstverlening met een 6,6. Dat is een daling van 1,4 punt. De respons op de vragenlijst was laag. Dit maakt dit onderzoek niet representatief. Er is veel meer neutraal gescoord dan tevreden of ontevreden. Hierdoor is het totale punt lager. De scores, tevreden en neutraal, laten echter hetzelfde resultaat zien als vorig jaar.

6.6.3 Een afname van het aantal jongeren met (specialistische) jeugdhulp t.o.v. 2021

Meetindicatoren: % van alle jongeren tot 18 jaar (BBV)

Resultaat



Geheel 2021: 1197 unieke cliënten

Geheel 2022: 1245 unieke cliënten

We zien een toename in het aantal unieke cliënten. Redenen hiervoor zijn de lange wachtlijsten bij jeugdhulpaanbieders en de naweeën van corona op de mentale gesteldheid bij jeugdigen. Daar waar jeugdigen mogelijk voorheen door het eigen netwerk of in voorliggend veld geholpen konden worden, is dit door de zwaarte van de problematieken niet meer mogelijk en is inzet van gespecialiseerde hulpverlening noodzakelijk.

6.6.4 Een afname van het aantal jongeren met een delict voor de rechter t.o.v. 2021

Meetindicatoren: % 12 t/m 21-jarigen (BBV)

Resultaat



In 2020 was het percentage 1%.

Sinds 2021 wordt niet langer het percentage van jeugdigen met een delict vermeld op de website waarstaatjegemeente.nl, maar het percentage van het aantal jongeren met jeugdreclassering. Dit was in 2021 0,4%.

Het percentage van het aantal jongeren met jeugdreclassering was in 2022 0,3%.

6.6.5 Een afname van het aantal jongeren met jeugdbescherming t.o.v. 2021

Meetindicatoren: % van alle jongeren tot 18 jaar (BBV)

Resultaat



In 2021 waren er 80 unieke cliënten met een jeugdbeschermingsmaatregel. In 2022 waren er 60 unieke cliënten met een jeugdbeschermingsmaatregel. Hier is dus een afname te zien van het aantal cliënten met een jeugdbeschermingsmaatregel.

6.6.6 Een afname van het aantal jongeren in de jeugdreclassering t.o.v. 2021

Meetindicatoren: % van alle jongeren van 12 tot 23 jaar (BBV)

Resultaat

In 2021 waren er 22 unieke cliënten in de jeugdreclassering. In 2022 waren er 16 unieke cliënten in de jeugdreclassering. Hier is dus een afname te zien van cliënten ten opzichte van 2021.

Doelstelling

6.7 Inclusieve arbeidsmarkt

We werken toe naar een inclusieve arbeidsmarkt waar zoveel mogelijk mensen vanuit de Participatiewet betaald werk verrichten zodat inwoners zelfstandig in hun levensonderhoud kunnen voorzien.

Wij streven naar:

Doelen & activiteiten

6.7.1 Een toename van de werkzame beroepsbevolking tov de beroepsbevolking tov 2021

Meetindicatoren: % van de werkzame beroepsbevolking tov de beroepsbevolking (BBV)

Resultaat

Ons uitkeringsbestand loopt langzaam terug. Dat wil zeggen dat steeds minder inwoners van Veldhoven een bijstandsuitkering hebben. Deze indicator wordt in de begroting en jaarrekening gemeten aan de hand van CBS gegevens, die momenteel nog niet beschikbaar zijn. De kleur groen is nu onder voorbehoud van deze CBS gegevens.

6.7.2 Een afname van het aantal werkloze jongeren tussen 16 en 22 jaar tov 2021

Meetindicatoren: % werkzame jongeren 16 t/m 22 jaar (BBV)

Resultaat

Ons uitkeringsbestand loopt langzaam terug. Dat wil zeggen dat steeds minder inwoners van Veldhoven een bijstandsuitkering hebben. Het aantal jongeren (<27 jaar) in de uitkering daalt de afgelopen maanden sterk. Deze indicator wordt in de begroting en jaarrekening gemeten aan de hand van CBS gegevens, die momenteel nog niet beschikbaar zijn. De kleur groen is nu onder voorbehoud van deze CBS gegevens.

6.7.3 Een toename van het aantal banen per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15 tot 64 jaar tov 2021

Meetindicatoren: Aantal banen per 1.000 inwoners in de leeftijd 15-64 jaar (BBV)

Resultaat

Ons uitkeringsbestand loopt langzaam terug, mede door een toename van het aantal banen. Dat wil zeggen dat steeds minder inwoners van Veldhoven een bijstandsuitkering hebben. Deze indicator wordt in de begroting en jaarrekening gemeten aan de hand van CBS gegevens die momenteel nog niet beschikbaar zijn. De kleur groen is nu onder voorbehoud van deze CBS gegevens.

6.7.4 45 personen, die werkzaam zijn met loonkostensubsidie

Meetindicatoren: Aantal inwoners dat werkzaam is met loonkostensubsidie (niet verplicht)

Resultaat



We realiseren meer gesubsidieerde arbeidsplekken dan in de begroting is aangenomen.

6.7.5 Het uitstromen van 75 uitkeringsgerechtigden naar werk

Meetindicatoren: Aantal uitkeringsgerechtigden dat volledig uitstroomt naar betaalde baan (niet verplicht)

Resultaat



In 2022 zijn 54 mensen uitgestroomd naar betaalde arbeid. We zien een afname van het arbeidspotentieel in het uitkeringsbestand. Inwoners die op dit moment geen werk hebben, hebben vaak een enorm grote afstand tot de arbeidsmarkt. Het is erg lastig om deze mensen naar werk te bemiddelen.

6.7.6 ≥ 15 lopende re-integratievoorzieningen per 10.000 inwoners (15-64 jaar)

Meetindicatoren: Aantal lopende re-integratie-voorzieningen per 10.000 inwoners van 15-64 jaar (BBV)

Resultaat



Het aantal re-integratietrajecten in Veldhoven betrof 9,9 ingezette re-integratievoorzieningen per 10.000 inwoners.

6.7.7 Het verminderen van het aantal personen met een bijstandsuitkering tot = 20 personen per 10.000 inwoners tov 2021

Meetindicatoren: Aantal personen met een bijstandsuitkering per 10.000 (BBV)

Resultaat



Ons uitkeringsbestand loopt langzaam terug. Dat wil zeggen dat steeds minder inwoners van Veldhoven een bijstandsuitkering hebben. Deze indicator wordt in de begroting en jaarrekening gemeten aan de hand van CBS gegevens, die pas in februari 2023 beschikbaar komen. De kleur groen is nu onder voorbehoud van deze CBS gegevens.

Doelstelling

6.8 Minimabeleid

Inwoners met een minimum inkomen maken gebruik van meedoenregeling
Wij streven naar:

Doelen & activiteiten

6.8.1 Een toename van aantal toekenningen ten opzichte van 2021

Meetindicatoren: Aantal toekenningen (niet verplicht)

Resultaat

Het aantal toekenningen in 2022 is meer dan het aantal toekenningen in 2021.

6.8.2 < 4 % kinderen tot 18 jaar in een uitkeringsgezin

Meetindicatoren: % kinderen tot 18 jaar in een uitkeringsgezin (BBV)

Resultaat

In Veldhoven leeft 3% van de kinderen onder de 18 jaar in een uitkeringsgezin. Landelijk ligt dit percentage op 6%.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Hieronder staat welke activiteiten wij hebben verricht om de doelstellingen te realiseren.

Doelstelling 1 (Klanttevredenheid)

In 2022 zijn de ervaringen van gebruikers van het sociaal domein over het jaar 2021 gemeten. We doen dit middels een jaarlijkse vragenlijst die op papier of digitaal ingevuld kan worden. Een onderzoeksbureau verwerkt de reacties. Het klanttevredenheidsonderzoek over het jaar 2022 wordt binnenkort uitgevoerd.

Doelstelling 2 (Schulddienstverlening)

In 2022 is het gemeentelijke schuldenbeleid verder uitgevoerd en de bekendheid van de lokale schuldhulp vergroot via de gemeentelijke kanalen. We hebben nadruk gelegd op het inzetten van vroegsignalering. We zien een forse toename in het aantal personen in budgetbeheer en budgetcoaching. Dit succes is mogelijk te verklaren door vroegsignalering; inwoners eerder benaderen en bekend maken met de ondersteuningsmogelijkheden. Anderzijds was 2022 ook het jaar van de financiële tegenslagen, denk aan de hoge inflatie en energiecrisis waardoor er mogelijk meer inwoners ondersteuning nodig hadden.

In 2023 voeren we daarom aanvullende acties uit om de inwoner met (dreigende) financiële problemen eerder in beeld te krijgen en om hem of haar te stimuleren om de stap naar hulp te zetten. Een deel van deze acties is voorbereid in 2022, zoals vroegsignalering van schulden. Deze werkwijze wordt steeds geoptimaliseerd na eerdere ervaringen (wat werkt wel, wat werkt niet). Daarnaast gaat de aandacht uit naar budgetcoaching, inwoners tijdig zelfredzamer maken in budgetteren.

Doelstelling 3 (Cliëntondersteuning)

Cliënten kunnen gratis gebruik maken van een onafhankelijke cliëntondersteuner. In de gesprekken met cliënten wordt daar aandacht aan besteed. Uit het cliëntervaringsonderzoek 2021 (uitgevoerd in 2022) blijkt dat meer ouderen en meer jongeren weten dat ze gebruik kunnen maken van cliëntondersteuning.

Doelstelling 4

In de uitvoering van de Wmo wordt goed gekeken welke voorziening het beste past om voor de cliënt onder andere een betere kwaliteit van leven te ervaren. Het betekent dat maatwerk voorop staat. Uit het cliëntervaringsonderzoek 2021 blijkt dat 83% van de cliënten (2020: 82%) een betere kwaliteit van leven ervaart door de ingezette ondersteuning.

Doelstelling 5

Bij de beoordeling van een Wmo-aanvraag wordt eerst gekeken wat de cliënt zelf kan of wat zijn/haar omgeving kan bijdragen. Daarnaast wordt ook beoordeeld of voorliggende voorzieningen kunnen worden ingezet, alvorens een Wmo-voorziening wordt toegekend. Daarmee wordt onder andere beoogd om het aantal Wmo-voorzieningen te stabiliseren.

Door de toenemende vergrijzing en de invoering van het abonnementstarief zien we een stijging van het aantal Wmo-cliënten. Per 31 december 2022 was het aantal Wmo-cliënten 3,9% hoger dan per 31 december 2020.

Doelstelling 6 (Jeugdhulp)

De beschikbaarheidswijzer, de tool voor aanbieders om inzicht in wachtlijsten te geven, is in het eerste kwartaal geïmplementeerd. De aanbieders actualiseren maandelijks hun wachttijden en beschikbaarheid van zorg en deze zijn in te zien via de website en app.

We zien een toename in het aantal unieke cliënten door de lange wachtlijsten bij jeugdhulpaanbieders en de naweeën van corona op de mentale gesteldheid bij jeugdigen. Omdat de jeugdigen niet tijdig geholpen konden worden, zagen we een groei in de complexiteit van de problematiek, waardoor lichte pedagogische hulpverlening niet meer toereikend was en inzet van gespecialiseerde hulpverlening noodzakelijk is.

Wel zien we een afname van het aantal cliënten in de jeugdbescherming en jeugdreclassering. Reden hiervoor is onder andere de wachtlijst bij de Raad voor de Kinderbescherming, waardoor er minder onderzoeken zijn uitgevoerd wat resulteert in minder aanvragen bij de Rechtbank. Er is namelijk wel sprake van een toename in aanvragen voor casusregie binnen het Generalisten en Specialistenteam. Ouders en jeugdigen waren vaker bereid mee te werken in het vrijwillige kader.

Binnen CJG en gemeentelijke uitvoering op de Jeugdwet zagen we een toestroom van cliënten. Sinds corona ervaren meer kinderen gevoelens van depressie. Gecombineerd met een verzwaring van problematieken maakt dat er bij meer jongeren schooluitval dreigt. Hier is op ingezet door extra subsidie aan en daarmee extra inzet van het jeugdmaatschappelijk werk op het Sondervick College. Ook hebben er extra activiteiten plaatsgevonden vanuit het Jongerenwerk gericht op eenzame jongeren.

Doelstelling 7 (Inclusieve arbeidsmarkt)

Ondanks (de nasleep van) de coronamaatregelen en alle bijkomende werkzaamheden is ook in 2022 ingezet op het zoveel mogelijk mensen begeleiden naar werk. De klantmanagers van de afdeling Werk & Inkomen hebben mensen met een uitkering individueel begeleid naar werk. Daarnaast zijn op het Participatiebedrijf diverse workshops en trajecten uitgevoerd voor mensen die nog niet werkfit zijn. Dit zijn bijvoorbeeld sollicitatietraining, trainingen in het je zelf presenteren, trainingen met taal, trainingen om kwaliteiten te ontwikkelen enzovoort. Er is intensief samengewerkt met onder andere Ergon/Participatiebedrijf. Dat we hierin succesvol zijn gebleken, is te zien in een daling van het aantal uitkeringen. Het aantal mensen met een gesubsidieerde baan is toegenomen.

Doelstelling 8 (Minimabeleid)

In 2022 is het minimabeleid verder uitgevoerd. We hebben er bekendheid aan gegeven via de gemeentelijke kanalen. Voor de meedoenregeling zijn er een aantal toekenningen meer gedaan ten opzichte van het voorgaande jaar. We blijven ons richten op het vergroten van de bekendheid van de minimaregelingen die de gemeente biedt aan mensen met een laag inkomen. Daarnaast is in het jaar 2022 veel aandacht geweest voor de uitvoering van de energietoeslag. De gemeenteraad heeft eind 2022 besloten om de inkomensgrens voor de toeslag van 2022 te verruimen naar 130% van het minimum en de toeslag zelf op te hogen met € 200 euro per huishouden. Deze taak heeft onvoorzien veel inzet gevraagd van beleid en uitvoering. De klus is succesvol uitgevoerd.

Ruim 2000 huishoudens met een laag inkomen hebben deze toeslag over 2022 ontvangen.

Wat heeft dat gekost?

taakvelden programma 6		Rek. 2021	Begroting 2022		Rek. 2022	Verschil rek. 2022 met	
nr.	omschrijving		oorspr.	incl. wijz.		begr. 2022	rek. 2021
Lasten							
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	5.231	5.201	6.996	6.149	847	-918
6.2	Wijkteams	3.674	4.031	4.234	4.037	197	-363
6.3	Inkomensregelingen	12.693	11.450	14.197	15.264	-1.067	-2.571
6.4	Begeleide participatie	4.195	4.094	4.355	4.279	76	-84
6.5	Arbeidsparticipatie	1.231	1.414	1.419	1.306	113	-75
6.6	Maatwerkvoorzieningen	1.117	1.111	1.191	1.089	102	28
6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	9.986	10.732	10.398	9.434	964	552
6.72	Maatwerkdienstverlening 18-	8.300	7.122	7.924	8.036	-112	264
6.81	Geëscaleerde zorg 18+	152	166	166	151	15	1
6.82	Geëscaleerde zorg 18-	4.527	3.820	4.047	4.289	-242	238
		51.106	49.143	54.927	54.034	893	-2.928
Baten							
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	577	512	1.962	1.801	-161	1.224
6.2	Wijkteams	36	2	126	99	-27	63
6.3	Inkomensregelingen	10.362	10.005	8.442	8.306	-136	-2.056
6.4	Begeleide participatie						
6.5	Arbeidsparticipatie				61	61	61
6.6	Maatwerkvoorzieningen	353	401	401	386	-15	33
6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	112					-112
6.72	Maatwerkdienstverlening 18-	10	10	85	72	-13	62
6.81	Geëscaleerde zorg 18+	3					-3
6.82	Geëscaleerde zorg 18-				9	9	9
		11.453	10.929	11.016	10.734	-282	-719
Saldo (- = nadeel)		-39.653	-38.213	-43.911	-43.300	611	-3.647

Toelichtingen

Het totale programma heeft in 2022 per saldo € 43.300 gekost. Ten opzichte van de begroting is er sprake van een voordeel van € 611. De afwijking is voornamelijk als volgt te verklaren:

Lasten taakveld 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie (voordeel € 847)

Voordeel (€ 551), Vanwege wettelijke beperkingen en de samenstelling van de groep waren de kosten voor dagopvang, participatie en onderwijs voor nieuwkomers lager.

Voordeel (€ 423) Er waren minder inburgeraars in Veldhoven gehuisvest dan verwacht. En deze vielen nog onder de oude wet. Volgens de oude wet betaalden de inburgeraars hun traject zelf.

Voordeel (€ 77) omdat de aanschaf en implementatie van een nieuw subsidiesysteem is doorgeschoven naar 2023.

Voordeel (€ 70) omdat het opstellen van het maatschappelijk vastgoedplan is doorgeschoven naar 2023.

Voordeel (€ 38) door lagere beheerkosten aan gebouwen omdat een wijkgebouw is gesloopt.

Nadeel (€ 22) door hogere uitgaven aan WMO mantelzorgwaardering
Nadeel (€ 324) door verdeling BIZOB (€ 85), onderzoek bij een klant (€ 16), een additioneel bedrag (€ 45) en meerkosten corona.

Lasten taakveld 6.2 Wijkteams (voordeel € 197)

Voordeel (€ 88) op WMO GGZ/ beschermd wonen omdat er geen projecten beschikbaar waren.

Voordeel (€ 32) op WMO toegang/ innovatie omdat er voor andere WMO onderdelen geen projecten beschikbaar waren.

Voordeel (€ 22) door lagere loonkosten WMO.

Nadeel (€ 67) op WMO op inhuurkosten door openstaande vacatures, hoge werkdruk en achterstanden bij het verwerken van aanvragen.

Voordeel (€ 94) lagere loonkosten Jeugd,

Voordeel (€ 26) applicatiebeheer. In 2022 heeft op totaalniveau bij de applicatiebeheerkosten een aanzienlijk onderschrijding plaatsgevonden, dit heeft ook zijn uitwerking op de plaatsen waar de kosten voor applicatiebeheer worden toegerekend, waaronder applicatiebeheer wijkteams.

Lasten taakveld 6.3 Inkomensregelingen (nadeel € 1.067)

Nadeel (€ 780) door meer toekenningen energietoeslag.

Nadeel (€ 323) hogere inhuurkosten vanwege langdurig zieken en extra taken zoals de energietoeslag en opvang Oekraïners.

Nadeel (€ 200) op loonkostensubsidie. Er zijn meer mensen geplaatst op gesubsidieerde arbeid dan verwacht. Overigens verwachten we dat het Rijk deze hogere uitgaven gaat compenseren in het nieuwe verdeelmodel.

Voordeel (€ 250) omdat er door de gunstige economische omstandigheden een lager beroep is gedaan op de overige regelingen (anders dan bijstand).

Lasten taakveld 6.4 Begeleide participatie (voordeel € 76)

Ergon heeft een kleiner beroep gedaan dan verwacht op de aanvullende financiering voor 2022.

Lasten taakveld 6.5 Arbeidsparticipatie (voordeel € 113)

Vanwege de extra taken (energietoeslag en leefgeld), uitval van collega's, het niet voorhanden zijn van inhuur en de teruglopende aantallen uitkering zijn er minder projecten en trajecten voor inwoners ingezet.

Lasten taakveld 6.6 Maatwerkvoorzieningen (voordeel € 102)

Voordeel (€ 135) omdat er in 2022 geen duurdere woningaanpassing was.

Voordeel (€ 56) door minder verstrekte rolstoelvoorzieningen,

Nadeel (€ 89) door meer verstrekte vervoersvoorzieningen. Waarschijnlijk vanwege de algemene vergrijzing, blijven meer mensen thuis wonen en ruilen de auto in voor bijvoorbeeld een scooter mobiel.

Lasten taakveld 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+ (voordeel € 964)

Voordeel (€ 745) op Begeleiding. Per 1 april 2022 is een nieuw contract ingegaan. Een belangrijke wijziging zit in de financiering. Van resultaatfinanciering is overgestapt naar $p \times q$ (= prijs maal hoeveelheid), waardoor alleen de daadwerkelijk ingezette uren worden gefactureerd.

Ook binnen begeleiding is er een wachtlijstproblematiek, zij het minder dan bij hulp bij huishouden.

Het aantal cliënten begeleiding is in 2022 gestegen, maar minder fors dan was verwacht.

Voordeel (€ 132) op collectief vraagafhankelijk vervoer. Hier is het effect van de Coronapandemie nog zichtbaar. Het aantal ritten is in 2022 weer toegenomen, maar zit nog onder het aantal van voor-Corona. Er is een langzame stijging van het aantal ritten zichtbaar.

Voordeel (€ 107) op hulp bij huishouden. Hoewel het aantal cliënten in 2022 is gestegen,

zijn er minder uren ingezet door (grote) personeelstekorten bij de aanbieder. Daarnaast was de verwachting dat het effect van de tariefstijging in 2022 groter zou zijn.

Lasten taakveld 6.72 Maatwerkdienstverlening 18- (nadeel € 112)

In 2022 hebben we gezien dat de zorg steeds complexer is geworden en dat hierdoor dus enerzijds meer indicaties zijn afgegeven voor gespecialiseerde jeugdhulp en dat anderzijds de reeds geïndiceerde jeugdhulp vaker verlengd moest worden door de complexiteit van de problematieken.

Lasten taakveld 6.82 Geëscaleerde zorg 18- (nadeel € 242)

In 2022 hebben we gezien dat de zorg steeds complexer is geworden en dat hierdoor dus enerzijds meer indicaties zijn afgegeven voor gespecialiseerde jeugdhulp en dat anderzijds de reeds geïndiceerde jeugdhulp vaker verlengd moest worden door de complexiteit van de problematieken.

Baten taakveld 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie (nadeel € 161)

Voordeel (€ 424) voor de opvang van Oekraïners zijn in 2022 kosten gemaakt. Op basis van normbedragen van het Rijk krijgen we € 424 van het Rijk.

Voordeel (€ 102) door meer ontvangen rijksmiddelen voor de opvang van Oekraïners. Uit voorzichtigheid waren deze middelen laag ingeschat.

Voordeel (€ 54) ontvangen rijksmiddelen voor gedupeerden van de toeslagenaffaire.

Nadeel (€ 329) door terugbetaling van rijksmiddelen voor inburgering voor € 290 en een deel van de rijksmiddelen (€ 39) wordt via de balans overgeheveld naar 2023.

Nadeel (€ 463) de uitgaven voor nieuwkomers waren lager. Hierdoor is de doorbelasting aan regiogemeenten ook lager.

Baten taakveld 6.3 Inkomensregelingen (nadeel € 136)

Nadeel (€ 74) omdat er minder BBZ leningen zijn verstrekt door de gunstige economische omstandigheden. Hierdoor is de begrootte aflossing op deze leningen ook lager.

Nadeel (€ 63) Aflossingen van ondernemers binnen de TOZO regeling zijn terugbetaald aan het Rijk.

Baten taakveld 6.5 Arbeidsparticipatie (voordeel € 61)

Over eerdere jaren bleek dat we een deel van de betaalde BTW onverwacht konden terugvorderen.

Programma 7 | Volksgezondheid en milieu

Hoofdkader

Volksgezondheid

Met de komst van Corona lijkt het thema gezondheid belangrijker dan ooit. Als samenleving zullen we hier nog jarenlang de effecten van ondervinden. We streven ernaar dat elke inwoner van de gemeente Veldhoven een goed en gezond leven kan leiden en het vermogen heeft om regie te voeren op het eigen leven. Gezondheid is daarom een thema dat verweven is met het gehele sociaal domein. Positieve gezondheid vormt het uitgangspunt aangezien gezondheid veel meer betekent dan 'niet ziek zijn'. Het gaat over mee kunnen doen in de Veldhovense samenleving. We willen de gezondheid van mensen bevorderen en chronische ziekten voorkomen door een integrale aanpak in een omgeving waarin mensen wonen, werken, leren en leven. We zetten in op preventie, houden gezondheidsbescherming op peil en bieden nieuwe bedreigingen het hoofd (deze veelal structurele taken zijn belegd bij de GGD). Tevens zetten we in op het stabiliseren en terugbrengen van de gezondheidsverschillen tussen laag- en hoogopgeleiden. Uit recent onderzoek van de Raad voor Volksgezondheid en Samenleving blijkt dat dit vraagt op een brede langjarige aanpak waarbij verschillende leefgebieden met elkaar worden verbonden.

Actueel laadpalenbeleid

In Nederland komen grote veranderingen in het wagenpark. De regering maakte de afspraak dat uiterlijk in 2030 alle nieuwe auto's emissieloos zijn. Tegen 2030 zijn er 1,9 miljoen elektrische personenvoertuigen in Nederland. Organisaties legden hierover afspraken vast in de Nationale Agenda Laadinfrastructuur (NAL). In de NAL staan acties die ervoor zorgen dat we straks altijd, overal, makkelijk en slim kunnen laden. Een actie is dat iedere Nederlandse gemeente eind 2020 een integrale visie op laadinfrastructuur vaststelt. Deze visie stelt de gemeente steeds voor 2 jaar op. Uitgangspunt van Veldhoven is daarin dat de groei van het aantal laadpalen afgestemd is op de groei van het elektrische wagenpark.

Verminderen huishoudelijk afval

Op 20 april 2021 stelde de raad een nieuw afvaldoel vast: 100 kilo restafval (inclusief milieustraat) per inwoner in 2025. In 2020 bood elke inwoner 138,5 kilo restafval aan. Het college stelde op 6 juli 2021 het Uitvoeringsprogramma Afval 2021-2025 vast. Hierin staan acties om de hoeveelheid restafval te verminderen.

Duurzame energie

In 2015 hebben bijna alle landen in Parijs afgesproken dat ze maatregelen gaan nemen om de klimaatverandering te beperken. Dit moet er voor zorgen dat de uitstoot van CO₂ in 2030 de helft is ten opzichte van 1990. Dit is een enorme uitdaging. Zeker voor Veldhoven waar de uitstoot van CO₂ de afgelopen 30 jaar bijna verdubbeld is. In 2019 heeft de regering het klimaatakkoord vastgesteld met daarin de maatregelen die we in Nederland gaan nemen. Gemeenten krijgen hierbij een belangrijke rol. Samen met de andere gemeenten van de Metropoolregio Eindhoven, de waterschappen, de provincie en de elektriciteitsbeheerder Enexis werken we aan de Regionale Energiestrategie (RES). Hierin maken we afspraken over de opwekking van schone elektriciteit, het verminderen van ons aardgasverbruik en maatregelen om energie te besparen. De raad stelde eind 2021 de eerste versie van de Regionale Energiestrategie vast. In december 2021 stelde de raad ook de Transitievisie warmte vast. In de Transitievisie warmte zijn afspraken gemaakt over het verminderen van het aardgasverbruik voor het koken en verwarmen van gebouwen. In het voorjaar van 2022 stelt de raad verder het beleidskader hernieuwbare elektriciteit en besparing vast. Dit bevat afspraken over de opwekking van schone elektriciteit en het besparing van energie. De afspraken uit de Transitievisie warmte en het beleidskader worden in de kadernota 2023 verwerkt.

Duurzaamheid

In 2021 heeft de rekenkamercommissie een onderzoek gedaan naar het duurzaamheidsbeleid. De aanbevelingen die de rekenkamercommissie in dit onderzoek heeft gedaan zijn door het college overgenomen. In de eerste helft van 2022 worden de beleidsambities en -doelen voor duurzaamheid door de raad vastgesteld. Deze vormen de basis voor het duurzaamheidsprogramma dat in de tweede helft van 2022 wordt opgesteld.

Wat hebben we bereikt?

Doelstelling

7.1 Volksgezondheid

Doelen & activiteiten

7.1.1 De uitvoering van taken van de Wet Publieke Gezondheid wordt gedaan door de GGD. Een actuele nota lokaal gezondheidsbeleid, conform de uitgangspunten van het Rijk, vormt daarbij het kompas.

Meetindicatoren: Vaststelling in 2022 van een geactualiseerde nota lokaal gezondheidsbeleid.

Resultaat



Vanwege capaciteitsproblemen en onverwachte additionele inzet rondom de opvang van vluchtelingen/statushouders is het opstellen van de Nota Lokaal Gezondheidsbeleid doorgeschoven naar 2023.

Doelstelling

7.2 Actueel laadpalenbeleid

Doelen & activiteiten

7.2.1 Het lokale laadpalenbeleid afgestemd houden op de landelijke ontwikkelingen en de groei van het elektrische wagenpark.

2022: 15 nieuwe gereserveerde parkeerplekken voor laden van elektrische auto's bij bestaande en nieuwe laadpalen.

Meetindicatoren: Groei van het aantal openbare laadpalen.

Resultaat



In 2022 nam het college 25 verkeersbesluiten om bij een bestaande oplaadpaal het tweede parkeervak te reserveren voor het laden van elektrische voertuigen. Daarnaast nam het college ook verkeersbesluiten over nieuwe laadplekken. De plaatsing van oplaadpalen heeft plaatsgevonden op basis van verkeersbesluiten uit 2021 en 2022. Op basis van de landelijke klimaatmonitor is de ontwikkeling van reguliere publieke laadpunten (1 laadpaal = 2 laadpunten):

	2019	2020	2021	2022
Reguliere publiek laadpunt	73	88	124	158

Doelstelling

7.3 Verlaging restafval

Doelen & activiteiten

7.3.1 Verdere verlaging van restafval per inwoner naar 100 kilo (incl. Milieustraat) in 2025 (peil 2020: 138,5 kg/inw incl. Milieustraat).

Meetindicatoren: Aantal kilogram huishoudelijk afval per inwoner (incl. milieustraat) (BBV)

Resultaat

In 2022 is huis-aan-huis én op de milieustraat 121,2 kilo restafval per inwoner ingezameld. Dit is 13,9 kilo minder dan 2021, toen er 135,1 kilo restafval per inwoner werd ingezameld. Als deze trend zich doorzet is 100 kilo restafval per inwoner in 2025 haalbaar (N.B. de genoemde cijfers zijn voorlopige cijfers, nog niet alle gegevens en facturen zijn binnen en volledig gecheckt).

Doelstelling

7.4 Hernieuwbare energie

Doelen & activiteiten

7.4.1 Stimuleren dat het percentage hernieuwbare energie hoger wordt.

Meetindicatoren: Hoeveelheid hernieuwbare elektriciteit¹ (TJ en %) (BBV)

¹ Hernieuwbare elektriciteit is elektriciteit opgewekt door zon. Er kunnen ook andere bronnen zijn, bijvoorbeeld uit wind, water of verbranding van afval, maar dat is momenteel niet van toepassing in Veldhoven.

Resultaat

De hoeveelheid hernieuwbare elektriciteit bedroeg in 2020 77 TJ. Dit is 5,7% van het totale elektriciteitsverbruik. In 2019 bedroeg de hoeveelheid hernieuwbare elektriciteit 49 TJ. Dit is een toename van 57%.

We baseren ons hiervoor op landelijke getallen uit de nationale klimaatmonitor. Deze loopt ieder jaar 2 jaar achter. De groene kleur is ingegeven door het feit dat de hoeveelheid hernieuwbare elektriciteit in 2020 tov 2019 (jaarrekening 2021) met 57% is toegenomen.

Er zijn nog geen cijfers over 2021 en 2022 bekend

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Hieronder staat welke activiteiten wij hebben verricht om de doelstellingen te realiseren.

Doelstelling 1 Volksgezondheid

Vanwege capaciteitsproblemen en onverwachte additionele inzet rondom de opvang van vluchtelingen/statushouders is het opstellen van de Nota Lokaal Gezondheidsbeleid doorgeschoven naar 2023.

Doelstelling 2 Actueel laadpalenbeleid

In 2022 nam het college 25 verkeersbesluiten om bij een bestaande oplaadpaal het tweede parkeervak te reserveren voor het laden van elektrische voertuigen. Daarnaast nam het college ook verkeersbesluiten over nieuwe laadplekken. De plaatsing van oplaadpalen heeft plaatsgevonden op basis van verkeersbesluiten uit 2021 en 2022. Op basis van de landelijke klimaatmonitor is het aantal reguliere publieke laadpunten (1 laadpaal = 2 laadpunten) toegenomen met 34 tot 158.

Doelstelling 3 Verlaging restafval

In september 2021 - mei 2022 is een pilot uitgevoerd op de milieustraat met aangepaste openingstijden en tarieven. Deze wijzigingen zijn na een evaluatie definitief ingevoerd. Bij vier hoogbouwlocaties is onderzoek gedaan naar mogelijkheden om beter afval te scheiden en een project is voorbereid om de luierscontainers ondergronds te plaatsen. Een communicatieplan afval is bijna klaar. Dit communicatieplan gaat vooral over zwerfafval en afval scheiden. Het hele jaar door heeft de gemeente in de krant en digitaal artikelen gezet over afval (scheiden).

Bovenstaande projecten droegen bij aan de vermindering van 13,9 kilo restafval per inwoner in 2022. Waarschijnlijk zijn er ook andere redenen van deze daling, zoals het vele opruimen dat inwoners in coronatijd al hadden gedaan (er was mogelijk minder afval). Mogelijk zijn inwoners in coronatijd ook bewuster geworden van afval in hun aankoop- en weggooigedrag. Sommige bewoners hadden, bijvoorbeeld door de gestegen energieprijzen, minder geld voor aankopen en daarmee minder afval.

Doelstelling 4 Hernieuwbare energie

In 2022 stelde de raad het beleidskader Hernieuwbare elektriciteit en besparing vast. Hierin is aangegeven dat er in 2030 en 2040 respectievelijk 40 en 70 GWh aan duurzame elektriciteit in Veldhoven opgewekt moet worden. In het coalitieakkoord zijn deze doelstellingen verhoogd naar 50 GWh en 90 GWh. In 2022 is er voor onze inwoners een collectieve inkoopactie voor zonnepanelen georganiseerd. In totaal zijn er 522 offertes aangevraagd en hebben 153 huishoudens in het kader van deze actie besloten om zonnepanelen te laten installeren. Verder zijn er gesprekken met de woningbouwcorporaties gevoerd over het plaatsen van zonnepanelen bij huurders die daar behoefte aan hebben. Op bedrijventerrein De Run is een traject gestart om ondernemers te stimuleren om duurzaamheidsmaatregelen (waaronder zonnepanelen) te treffen.

Wat heeft dat gekost?

taakvelden programma 7		Rek.	Begroting 2022		Rek.	Verschil rek. 2022 met	
nr.	omschrijving	2021	oorspr.	incl. wijz.	2022	begr. 2022	rek. 2021
Lasten							
7.1	Volksgezondheid	2.365	2.442	2.447	2.387	60	-22
7.2	Riolering	3.335	3.113	3.225	3.186	39	149
7.3	Afval	4.596	4.743	4.882	5.093	-211	-497
7.4	Milieubeheer	1.726	1.257	1.452	1.664	-212	62
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	184	199	264	281	-17	-97
		12.206	11.752	12.270	12.611	-341	-405
Baten							
7.1	Volksgezondheid	19	19	45	60	15	41
7.2	Riolering	4.013	3.916	4.034	4.033	-1	20
7.3	Afval	5.506	5.888	6.015	6.164	149	658
7.4	Milieubeheer	287	122	152	166	14	-121
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	168	132	132	119	-13	-49
		9.993	10.077	10.378	10.542	164	549
	Saldo (- = nadeel)	-2.213	-1.675	-1.892	-2.069	-177	144

Toelichting

Het totale programma heeft in 2022 per saldo € 2.069 gekost. Ten opzichte van de begroting is er sprake van een nadeel van € 177. De afwijking is voornamelijk als volgt te verklaren:

Lasten taakveld 7.1 Volksgezondheid (voordeel € 60)

Het voordeel op dit taakveld is tweeledig. Als eerste hebben we een bestedingsplan voor Preventieakkoord opgesteld. Hierin is rekening gehouden met € 30.000 per jaar. Echter omdat wij 1 jaar extra gelden hebben ontvangen van het Rijk (ook vanwege Corona), zijn deze extra gelden nog niet geheel uitgegeven. Wij zijn nu met verschillende organisaties (SWOVE, GGD en Cordaad Welzijn) in overleg hoe wij deze gelden gaan inzetten. Ten tweede heeft als gevolg van de naweeën van Corona de focus vanuit het CJG gelegen op het zoveel als mogelijk helpen van jongeren met psychische klachten onder andere via de extra ontvangen NPO-middelen. Hierdoor heeft de focus minder gelegen op de verdere doorontwikkeling en meer zichtbaar maken van het CJG waardoor op dit onderdeel minder uitgaven hebben plaatsgevonden.

Lasten taakveld 7.2 Riolering (voordeel € 39)

Het voordelige saldo op dit taakveld is het gevolg van een aantal (kleinere) voor- en nadelen zoals o.a. oplossen calamiteiten, hogere kosten energie, minder rioolonderzoeken en prijsstijgingen.

Lasten taakveld 7.3 Afval (nadeel € 211)

Er is incidenteel een tijdelijke brandstof- en energietoeslag in rekening gebracht door de afvalinzamelaar. Ook heeft een grondstoffentekort geleid tot een prijsstijging bij het inkopen van inzamel plastic-zakken voor PMD.

Lasten taakveld 7.4 Milieubeheer (nadeel € 212)

De overschrijding zit in de inzet van de ODZOB voor het adviseren bij bestemmingsplannen. Deze zijn door hen opgepakt toen wij nog geen vaste invulling hadden voor deze werkzaamheden. Ook is extern ingezet voor het opstellen van een

Omgevingswet bestendige legesverordening. Tot slot heeft de facturering bij de ODZOB vertraging opgelopen waardoor er meer is uitgegeven dan was voorzien.

Lasten taakveld 7.5 Begraafplaatsen en crematoria (nadeel € 17)

De noodzakelijke uitbreiding van as-bestemmingen (met meer mogelijkheden) heeft ervoor gezorgd dat we eerder dan gepland de begraafplaatsverordening hebben geactualiseerd.

Baten taakveld 7.1 Volksgezondheid (voordeel € 15)

In 2022 heeft er een extra vooraf niet te voorziene ontvangst voor het Lokaal Preventieakkoord vanuit de hiervoor bestemde SPUK-regeling plaatsgevonden.

Baten taakveld 7.3 Afval (voordeel € 149)

Het voordeel wordt veroorzaakt door meer opbrengsten papier door hogere opbrengstprijzen.

Baten taakveld 7.4 Milieubeheer (voordeel € 14)

Er zijn meer opbrengsten voor uitvoering maatregelen energiearmoede ontvangen.

Baten taakveld 7.5 Begraafplaatsen en crematoria (nadeel € 13)

Het nadeel wordt veroorzaakt door minder opbrengsten begraafrechten dan geraamd door minder begrafenissen in 2022.

Overzicht investeringen

Taak veld	Project nr.	Programma 7 Omschrijving	U/I	Budget 2022	Besteding 2022	Restant 2022	Budget 2023-2026	Totaal Budget	Jaar gereed
7.2	731047	Verblijfsgebied Look riol fase 3 en 4	U	1.485	1.292	193	1.700	1.893	2023
7.2	731047	Verblijfsgebied Look riol fase 3 en 4	I	1.485	1.072	412	1.700	2.112	2023
7.2	731050	Vervanging riol gebied Dreef	U	1	16	-96	1.578	1.483	2023
7.2	731051	Vervanging riol Oude Kerkstraat	U	462	94	369	0	369	2023
7.2	731052	Vervanging riol St.Janstraat	U	1	0	1	321	322	2023
7.2	731054	Heiberg, vervanging drukrioolsysteem	U	39	0	39	0	39	2023
7.2	731057	Groen Blauwe Zone Heerbaan en Rundgraaf	U	17	27	-10	1.115	1.105	2023
7.2	731059	Vervangen Gemaal ASML/MMC	U	20	24	-4	100	96	2023
7.2	731061	Vervanging gemalen en drukriolering 2021	U	78	13	65	0	65	2022
7.2	731061	Vervanging gemalen en drukriolering 2021	I	0	13	-13	0	-13	2022
7.2	731062	Vervanging gemalen en drukriolering 2022	U	140	25	115	0	115	2022
7.2	731062	Vervanging gemalen en drukriolering 2022	I	0	25	-25	0	-25	2022
7.2	731066	Riolering slowlane	U	6	1	6	1.248	1.254	2023
7.2	731002	Aanpassing overstortriolering	U	-1	0	-1	0	-1	2023
7.2	731007	Verblijfsgebied 't Look fase 3 Midden	U	342	273	68	0	68	2023
7.2	731007	Verblijfsgebied 't Look fase 3 Midden	I	342	0	342	0	342	2023
7.2	731012	Vervanging riolering Oude Kerkstraat	U	496	138	358	0	358	2023
7.2	731012	Vervanging riolering Oude Kerkstraat	I	496	138	358	0	358	2023
7.2	731040	KRW-maatregelen 2017-2020	U	86	0	86	0	86	2023
7.2	731044	Groen/blauw zone Heerb.- Rundgraaf/fase 2	U	54	7	47	0	47	2023
7.2	731067	Stopzetting inkalving taluds wateropvang	U	35	32	3	0	3	2022
7.2	731068	Omvormingsactie van steen naar groen.	U	3	3	0	95	95	2023
7.2	731069	Aanpassen bergersvolume Meerhovendreef	U	100	2	98	0	98	2023
7.2	731075	Calamiteit riol Heerbaan-Cobbeek	U	250	48	202	200	402	2023
7.2	731070	Verv lijnafwatering Heuvel en Blaarth.weg	U	250	173	77	0	77	2023
7.3	729902	Ondergrondse luierscontainers	U	100	44	56	0	56	2023
Totaal programma				6.286	3.460	2.746	8.058	10.804	

Toelichting

731047 Verblijfsgebied Look riol fase 3 en 4 (lasten voordeel € 193 en baten nadeel € 412)

De afronding van het project Herinrichting 't Look fase 3 is in het 4e kwartaal 2022 vertraagd door extra grondwerk voor beplanting en door extra rioleringswerkzaamheden. Fase 3 wordt hierdoor begin 2023 afgerond.

731051 Vervanging riol Oude Kerkstraat (lasten voordeel € 369)

Door de langere levertijden van riolputten is in het 4e kwartaal 2022 de vervanging van de riolering Oude Kerkstraat vertraagd en worden de werkzaamheden in de eerste helft van 2023 afgerond.

731062 Vervanging gemalen en drukriolering 2022 (lasten voordeel € 115 en baten voordeel € 25)

Een deel van de geplande vervangingen gemalen en drukriolering 2022 is verplaatst naar 2023 (en later) vanwege de (voldoende) kwaliteitstoestand

731007 Riol.verblijfsgebied Look/fase 3 midden (lasten voordeel € 68 en baten nadeel € 342)

De afronding van het project Herinrichting 't Look fase 3 is in het 4e kwartaal 2022 vertraagd door extra grondwerk voor beplanting en door extra rioleringswerkzaamheden. Begin 2023 wordt dit project afgerond.

731012 Vervanging riolering Oude Kerkstraat (lasten voordeel € 358 en baten nadeel € 358)

Door de langere levertijden van rioolputten is in het 4e kwartaal 2022 de vervanging van de riolering Oude Kerkstraat vertraagd en worden de werkzaamheden in de eerste helft van 2023 afgerond.

731069 Aanpassen bergersvolume Meerhovendreef (lasten voordeel € 98)

Het project is in voorbereiding, door vertraging met de vergunningverlening van het Waterschap wordt de uitvoering doorgeschoven naar 2023.

731075 Calamiteit riool Heerbaan-Cobbeek (lasten voordeel € 202)

Het project wordt in 2023 afgerond. Doordat de aannemer niet eerder beschikbaar was en door weersomstandigheden is de vertraging ontstaan.

Programma 8 | Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing

Hoofdkader

Omgevingswet

De Omgevingswet treedt op 1 juli 2022 in werking. Dat betekent dat er vanaf dat moment op een nieuwe manier wordt gewerkt in het ruimtelijk domein. Integraler, waarbij de bedoeling van de wetgeving centraal staat (en niet de letter). Onze houding verschuift van 'Nee, tenzij' naar 'Ja, mits'. Er is minder regeldruk. Het gehele proces van vergunningaanvragen wordt aanzienlijk versneld en voor de burger eenvoudiger en beter te begrijpen. Burgers en ondernemers worden beter en vaker betrokken bij initiatieven, waarbij de rol van de gemeente kan variëren: soms regisseren we, een andere keer kiezen we voor faciliteren of stimuleren. We betrekken mensen op verschillende manieren bij de plannen: soms gaat het om informeren, in andere gevallen om (mee)beslissen of zelfs zelfbeheer.

Anders dan soms wordt gedacht gaat de Omgevingswet niet alleen over nieuwe werkprocessen en ICT. Het gaat voor een groot deel over de manier waarop we omgaan met betrokkenen: burgers en ondernemers. Het gaat over onze houding en ons gedrag. Heel basaal gaat het over de rol van de gemeente in de maatschappij. Die gaat sterk veranderen. Dit alles om onze dienstbaarheid naar de maatschappij te vergroten.

In het Keuzedocument Implementatie Omgevingswet heeft de raad de kaders en richting beschreven die leidend zal zijn bij de nieuwe manier van werken. Bij het opstellen van de Omgevingsvisie zijn burgers en ondernemers nadrukkelijk betrokken; we werken dus al op de 'nieuwe' manier.

De Omgevingsvisie beschrijft de drie kernopgaven van Veldhoven:

- Investeren in stedelijke en dorpse kwaliteiten.
- Verder bouwen aan de innovatieve en bereikbare maakstad
- Werken aan een duurzame en gezonde leefomgeving.

Woningbouw

Brainport is volop in ontwikkeling. Dat maakt ook de vraag naar woonruimte in het Stedelijk Gebied Eindhoven zeer groot. We maken daarom afspraken in de regio, met de provincie en het Rijk. Zo sloten we de woondeal in 2019. En werken we het MIRT-onderzoek uit tot een Verstedelijkingsakkoord in 2022. In dat akkoord zit een verstedelijkingsopgave voor Veldhoven. Onder meer door de doorontwikkeling van het City Centrum en De Run ontstaan in Veldhoven nieuwe woonmilieus.

De huizenprijzen zijn erg hoog en er staan maar weinig huizen te koop. Met de woningbouwversnelling zorgen we ervoor dat er sneller meer woningen worden gebouwd. We vinden het belangrijk dat dit verschillende soorten woningen zijn voor verschillende groepen mensen in verschillende prijsniveaus. Zo kunnen we voor iedereen passende woonruimte bieden. Van jong tot oud, met een hoog of laag inkomen, alleen of met een gezin.

We willen ontwikkelaars verleiden tot ambitieuze plannen door toepassing van de Q-wijzer. Dit Veldhovens document wordt gebruikt bij de ontwikkeling van woningbouwprojecten en heeft als doel het borgen van de regionale Brainport Principles en het voorkomen van het stapelen van ambities.

Ook de bestaande wijken staan onder druk. Meer kwetsbare mensen wonen (zelfstandig) in de wijken. Mensen vanuit verschillende achtergronden en culturen wonen bij elkaar. We willen dat iedereen fijn samen kan wonen in onze wijken. Inwoners ervaren zo min mogelijk overlast en zo veel mogelijk inclusiviteit. Ook vanuit het woonbeleid dragen we daaraan bij. Door ook te investeren in de openbare ruimte en mobiliteitsoplossingen

versterken we de wijken en worden deze toekomstbestendig.

We werken hierin samen met de buurgemeenten en provincie en ook met andere partners. Denk daarbij aan de woningcorporaties, maatschappelijke partners en zorginstellingen. We faciliteren als dat gevraagd wordt en sturen als dat nodig is.

Wat hebben we bereikt?

Doelstelling

8.1 Omgevingswet

Doelen & activiteiten

8.1.1 In 2022 wordt de Omgevingswet verder geïmplementeerd met de daarbij behorende aanpassingen van instrumenten, regelgeving, werkprocessen en ondersteunende systemen.

Meetindicatoren: Implementatie (2e fase) per 31-12-2022 gereed. Werkprocessen zijn aangepast. Start opstellen omgevingsplan in 2022.

Resultaat



De invoeringsdatum van de Omgevingswet is wederom uitgesteld. Momenteel wordt aan de Eerste Kamer middels een Koninklijk Besluit voorgesteld om 1 januari 2024 als definitieve invoeringsdatum vast te stellen. Als gemeente Veldhoven hebben wij gekozen om, waar mogelijk, per 1 januari 2023 op deze nieuwe integrale manier te werken. Instrumenten als het omgevingsplan en de intake- en omgevingstafel bieden mogelijkheden die we met beide handen aangrijpen. Wij geloven in deze 'nieuwe' manier van werken. Wij gaan dus ondanks het uitstel gewoon door op dezelfde voet.

Doelstelling

8.2 Woningbouwversnelling (WBV)

Doelen & activiteiten

8.2.1 De aanpak WBV leidt tot aantal opgeleverde woningen van gemiddeld 400 per jaar van 2020-2024.

De nieuwe projecten die vanaf 2020 zijn opgepakt conform de aanpak woningbouwversnelling leiden in 2022 tot opgeleverde woningen. Bovendien zijn/worden in 2021 6 nieuwe projecten opgestart waarvan de woningen in 2023 worden opgeleverd. Meetindicatoren: De aanpak WBV leidt tot meer dan 450 opgeleverde woningen in 2022.

Resultaat



In de jaren 2020-2021-2022 worden ca. 550 woningen opgeleverd. Dit is gelegen op het gemiddeld aantal woningen van de jaren daaraan voorafgaand. In 2020 is de aanpak woningbouwversnelling geïmplementeerd; vervolgens is vanaf Q2 2020 conform deze aanpak gewerkt. Met een gemiddelde doorlooptijd van 2,5 tot 3 jaar zijn in 2023 de eerste resultaten van de aanpak WBV te verwachten. Dit resulteert in ca. 460 woningen op te leveren woningen in 2023 en ca. 500 woningen in 2024.

In de jaren 2020 tot en met 2025 worden naar verwachting ca. 2.250 woningen opgeleverd. Hiermee wordt invulling gegeven aan de inspanningsverplichting uit de Woondeal van maart 2019.

8.2.2 De realisatie van Huysackers vindt plaats in de periode 2018-2022.

Huysackers is in zijn geheel bouwrijp. Het bouwrijp maken van het Kransackerdorp wordt in 2021/2022 uitgevoerd. Meetindicatoren: In 2022 worden in Zilverackers ca. 350 woningen opgeleverd (onderdeel van WBV).

Resultaat

In 2022 en 2023 is en wordt volop gebouwd in zowel Huysackers als ook in Bosackers en De Nieuwe Erven. Er waren afgelopen jaar 2 oorzaken voor vertraging bij vooral de initiatiefnemers/bouwers waardoor de meeste woningen pas in 2023 of later worden opgeleverd. Hierop zijn in 2022 reeds de plannings aangepast.

- door tekorten (en lange levertijden) van materiaal en personeel worden woningen later opgeleverd;
- door beroep tegen bestemmingsplan hebben initiatiefnemers later vergunningen aangevraagd en is later gestart met bouwen in Bosackers.

De plannings zijn inmiddels aangepast. Dit resulteert erin dat in 2022/2023 alle projecten in Bosackers zijn gestart/ zullen starten met de bouw. In deelgebied Nieuwe Erven is/zal tevens Q4 2022/2023 gestart worden met de bouw. Deze woningen worden conform de aangepaste planning in 2023/2024 opgeleverd.

8.2.3 Huysackers is in zijn geheel bouwrijp. Het bouwrijp maken van het Kransackerdorp wordt in 2021/2022 uitgevoerd.

Resultaat

Huysackers is in zijn geheel bouwrijp. Het Kransackerdorp is opgebouwd uit meerdere deelgebieden, Deelgebied Bosakkergehucht is in zijn geheel bouwrijp. Bouw van de woningprojecten is grotendeels gestart in 2022. Deelgebied Nieuwe Erven is in Q2-Q3 2022 bouwrijp gemaakt. De overige deelgebieden volgen vanaf 2023.

Doelstelling

8.3 Woningcorporaties

Doelen & activiteiten

8.3.1 Waarborgen van een goed functionerende sociale huurwoningenmarkt in Veldhoven. Prestatieafspraken worden met de woningcorporaties gemaakt.

Meetindicatoren: De prestatieafspraken.

Resultaat

Begin 2023 zijn de prestatieafspraken met de corporaties vastgesteld.

Doelstelling

8.4 Actueel woonbeleid

Doelen & activiteiten

8.4.1 Actualisatie van de woonvisie uit 2016 en een specificatie op wonen en zorg zodat deze beter aansluiten op de actualiteiten zoals de WBV.

Meetindicatoren: Vastgestelde woonvisie en een vastgestelde visie wonen en zorg in 2022.

Resultaat



De vaststelling van de Woonvisie is doorgeschoven naar begin 2023 (maart/april). De concept-woonvisie heeft eind 2022, begin 2023 ter inzage gelegen. Het wordt als Woon(zorg)visie in procedure gebracht voor vaststelling door de raad.

Doelstelling

8.5 Woningbouwprogramma

Doelen & activiteiten

8.5.1 In 2022 worden de doelgroepen en het hierop afgestemde woningbouwprogramma gemonitord en wordt de woonvisie geactualiseerd.

Sturing op kwalitatieve naast kwantitatieve aspecten van het woningbouwprogramma om gevolg te geven aan de uitgangspunten en doelgroepen uit de Woonvisie 2016.

Meetindicatoren: Nieuw gebouwde woningen (BAG) (BBV): Gerealiseerde woningen. Het aantal of aandeel gerealiseerde woningen in specifieke segmenten of doelgroepen zoals deze inclusief streefwaarde in de geactualiseerde woonvisie zullen worden aangegeven. Streefwaarde sociale huur op basis van woonvisie 2016: 22%.

Resultaat



In 2022 zijn 157 woningen in diverse prijscategorieën opgeleverd. Hieronder een specificatie voor de sociale huur. In meerjarig perspectief ligt de doelstelling 22% sociale huur op schema. In 2023 wordt deze doelstelling naar verwachting aangepast, in lijn met het coalitieprogramma, met de vaststelling van de nieuwe Woonvisie.

Voor Woonstichting 'thuis is gestart met de bouw van drie projecten: Ambachtslaan (56 sociale huurwoningen in duurzame houtbouw), Nieuwe Erven (50 sociale huurwoningen in het Woonst-gestandaardiseerde concept) en Bosackers (22 sociale huurwoningen, in een grotere project met een projectontwikkelaar). Deze 128 sociale huurwoningen worden in 2023 opgeleverd.

Daarnaast zijn projecten met sociale huurwoningen voor woningcorporaties in voorbereiding op de locaties Lange Kruisweg (voormalig Gansepoel, 56 sociale huurwoningen, Woonbedrijf), Djept (124 sociale huurwoningen, Woonbedrijf), Genderkwartier (deellocatie voormalig Pigeaud-terrein, 24 sociale huurwoningen, Woonstichting 'thuis).

Ook worden op enkele locaties nog huurwoningen voor beleggers gerealiseerd, die voor langere periode onder de huurtoeslaggrens worden verhuurd (Genderkwartier, deellocatie Zuidzorg en Kruisstraat 114b).

Doelstelling

8.6 Regionaal bouwperspectief

Doelen & activiteiten

8.6.1 Veldhoven bouwt in overeenstemming met demografische ontwikkelingen en marktvaart en stemt af met de regio.

Ook wordt de kwaliteit van de woningbouwlocaties regionaal beoordeeld en op elkaar afgestemd.

Meetindicatoren: Demografische druk (CBS) (BBV): De som van het aantal personen van 0 tot 20 jaar en 65 jaar of ouder in verhouding tot de personen van 20 tot 65 jaar. De woningbouwplanning wordt jaarlijks in kaart gebracht.

Resultaat



We splitsen de doelstelling op in een kwalitatief en een kwantitatief aspect.

In kwalitatief opzicht staat de doelstelling op 'groen'. Er is in 2022 een nieuw 'Afsprakenkader Wonen SGE 2022' vastgesteld, waarin nieuwe afspraken over regionale programmering en monitoring zijn opgenomen.

In kwantitatief opzicht is er meer aan de hand en staat de doelstelling op oranje. De vraag naar woningen is op dit moment door de al bestaande krapte op de woningmarkt én de aanhoudende economische groei zo hoog, dat Veldhoven deze vraag moeilijk kan bijbenen. Er zijn vooralsnog voldoende projecten, maar onder meer de beperkte ambtelijke capaciteit, tekort aan personeel in de bouw en aan materialen en de toenemende complexiteit van de projecten, maakt dat er nog steeds minder gebouwd wordt dan waar op dit moment behoefte aan is.

Het programma 'woningbouwversnelling' dat loopt tot 2024 ligt weliswaar op schema, maar dit lijkt op dit moment niet meer voldoende om de demografische ontwikkelingen en marktvaart op de middellange en lange termijn bij te houden. Er is een voorstel in voorbereiding om de woningbouwversnelling te verlengen van 2025 tot en met 2030.

Doelstelling

8.7 WOZ-waarde

Doelen & activiteiten

8.7.1 We bepalen de WOZ-waardes als grondslag voor de berekening van de onroerende zaakbelasting (onderdeel woonlasten).

Meetindicatoren: Gemiddelde WOZ waarde per woning (BBV) bedraagt 378 (x € 1.000), peildatum 1-1-2021.

Resultaat



Voor de begroting 2022 is uitgegaan van een gemiddelde waarde van € 378.000. Dit betreft altijd een schatting ttv de begroting.

Aan het eind van het jaar 2022 zijn alle WOZ-waarden naar peildatum 1-1-2021 daadwerkelijk beschikbaar en is de bezwaarafhandeling klaar. De gemiddelde WOZ-waarde per woning bedraagt € 376.000. (afrondding naar beneden).

Doelstelling

8.8 Gemeentelijke woonlasten eenpersoonshuishouden.

Doelen & activiteiten

8.8.1 Gemeentelijke woonlasten eenpersoonshuishouden.

Meetindicatoren: Gemeentelijke woonlasten eenpersoonshuishouden (BBV). 2020: € 629,17. 2022: € 722,04.

Resultaat

Uitgaande van gemiddelde WOZ-waarde € 376.000,- zijn de gemeentelijke woonlasten voor eenpersoonshuishouden 2022: € 355,70 + € 192,87 + € 183,43 - € 11,85 = € 720,15

Doelstelling

8.9 Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouden.

Doelen & activiteiten

8.9.1 Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouden.

Meetindicatoren: Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouden (BBV). 2021: € 750,56. 2022: € 804,70.

Resultaat

Uitgaande van gemiddelde WOZ-waarde € 376.000,- zijn de gemeentelijke woonlasten voor meerpersoonshuishouden 2022: € 355,70 + € 275,53 + € 183,43 - € 11,85 = € 802,81

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Hieronder staat welke activiteiten wij hebben verricht om de doelstellingen te realiseren.

Doelstelling 1 (Omgevingswet)

In 2018 is het Keuzedocument Implementatie Omgevingswet vastgesteld dat de kaders heeft gegeven voor de verdere invoering van de nieuwe Omgevingswet. In 2022 zijn deze kaders verder geconcretiseerd door het vaststellen van de Participatieplicht, de Omgevingsvisie Veldhoven, het Delegatiebesluit, het Bindend Adviesrecht, het Procesvoorstel Participatie Omgevingsplan Zonderwijk, de Verordening Uitvoering en Handhaving en de Verordening Nadeelcompensatie. Daarnaast zijn enkele beleidsdocumenten voorbereid en worden in 2023 aangeboden ter vaststelling. Dit is het Participatiebeleid, de Verordening Adviescommissie Ruimtelijke Kwaliteit, de Erfgoedverordening, de Kadernota Grondbeleid en de nieuwe legesverordening onder de Omgevingswet.

In 2022 is integraal verdere invulling gegeven aan de nieuwe werkprocessen en de "nieuwe" manier van werken.

2022 stond in het teken van het kunnen werken met de Omgevingswet. Vanaf 2023 gaan we leren werken met de Omgevingswet waarin we toewerken naar onze ambities.

Doelstelling 2 (Woningbouwversnelling)

In 2020 is de aanpak woningbouwversnelling vastgesteld en geïmplementeerd. Daarbij is door procesaanpassing en wijziging van werkwijze de doorlooptijd van een project van gemiddeld 6-8 jaar in het verleden, verkort tot ca. 2,5 - 3 jaar. In 2023 zullen zich daarvan de resultaten in aantal opgeleverde woningen tonen.

Er zijn in 2022 157 woningen opgeleverd. Dit betreft met name het project Huysackers. Er is in 2022 gestart met de bouw van 363 woningen. Er zijn veel projecten in voorbereiding, ook voor de komende jaren. Zo is in 2022 bijv. gestart met de planontwikkeling voor de projecten Nieuwe Erven (deels al in uitvoering) en Gehucht-zuid en CPO Woongaard (alleen in Zilverackers). In 2023 zullen ca. 450 woningen worden opgeleverd.

Doelstelling 3 (Woningcorporaties)

Op basis van de Woonvisie (2016), de Woondeal (2019) en het Afsprakenkader Wonen SGE (2022) zijn met de woningcorporaties 'thuis, Woonbedrijf en Wooninc. en hun huurdersvertegenwoordigingen de prestatieafspraken geactualiseerd. De afspraken gaan in op de nieuwbouwpoging en projecten en thema's als betaalbaarheid, duurzaamheid en leefbaarheid. Ook zijn procesafspraken gemaakt en thema's genoemd die vooruitkijken naar 2023 en de implementatie van de nieuwe Woon(zorg)visie, de woningbouwversnelling, de beschikbaarheid en betaalbaarheid van sociale huur, Wonen en zorg, duurzaamheid, vluchtelingen, etc.

Doelstelling 4 (Actueel woonbeleid)

In 2022 is met input van professionele samenwerkingspartners en vertegenwoordigers van inwonersbelangen een concept van de Woon(zorg)visie opgesteld. Op basis hiervan is ook een Uitvoeringsprogramma opgesteld. De Woon(zorg)visie wordt in maart (oordeelsvormend) en april (besluitvormend) 2023 ter vaststelling aangeboden aan de gemeenteraad.

Doelstelling 5 (Woningbouwprogramma)

In 2022 zijn 157 woningen gerealiseerd. Het merendeel van deze woningen is gerealiseerd in Huysackers. Hoewel er in 2022 geen sociale huurwoningen zijn opgeleverd, ligt de realisatie daarvan in meerjarig perspectief wel op schema. Er is in 2022 namelijk wel gestart met de bouw van de projecten Nieuwe Erven (50 sociale huurwoningen), Bosackergehucht (31 sociale huurwoningen) en Ambachtslaan (56 sociale huurwoningen). Deze woningen worden in 2023 opgeleverd. Daarnaast zijn diverse andere projecten met sociale huurwoningen in voorbereiding, zoals in Zilverackers en locatie Gansepoel.

Doelstelling 6 (Regionaal Bouwperspectief)

Het Afsprakenkader Wonen SGE (2022) blijft richtinggevend. De woningbouwprogrammering wordt doorlopend geactualiseerd in het kader van de aanpak woningbouwversnelling. Op basis van de nieuwe Woon(zorg)visie en de Woondeal Zuidoost-Brabant 2023 zal deze in 2023 weer grondig herzien worden.

Doelstelling 7 (WOZ-waarde)

De WOZ waarden zijn beschikt.

Doelstelling 8 (Gemeentelijke woonlasten eenpersoonshuishouden)

De woonlasten voor eenpersoonshuishouden zijn bekend.

Doelstelling 9 (Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouden)

De woonlasten voor meerpersoonshuishouden zijn bekend.

Wat heeft dat gekost?

taakvelden programma 8		Rek.	Begroting 2022		Rek.	Verschil rek. 2022 met	
nr.	omschrijving	2021	oorspr.	incl. wijz.	2022	begr. 2022	rek. 2021
Lasten							
8.1	Ruimtelijke ordening	1.252	1.824	1.989	1.686	303	-434
8.2	Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	8.044	18.341	19.701	23.146	-3.445	-15.102
8.3	Wonen en bouwen	1.653	1.684	1.740	2.095	-355	-442
		10.949	21.849	23.430	26.927	-3.497	-15.978
Baten							
8.1	Ruimtelijke ordening	118	590	1.874	2.423	549	2.305
8.2	Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	7.367	21.107	19.900	21.894	1.994	14.527
8.3	Wonen en bouwen	787	1.329	1.329	2.065	736	1.278
		8.272	23.026	23.103	26.382	3.279	18.110
	Saldo (- = nadeel)	-2.677	1.176	-327	-545	-218	2.132

Toelichting

Het totale programma heeft in 2022 per saldo € 545 gekost. Ten opzichte van de begroting is er sprake van een nadeel van € 218. De afwijking is voornamelijk als volgt te verklaren:

Lasten en baten taakveld 8.1 Ruimtelijke ordening (per saldo een voordeel € 852)

Op taakveld 8.1 worden onder meer projecten derden verantwoord. In 2022 is op projecten derden een positief resultaat behaald (€ 695 voordeel). Dit verschil wordt met name veroorzaakt door ontvangen BOVO bijdragen die niet in de begroting zijn voorzien. Het gaat onder meer om projecten aan de Nieuwstraat, St. Jansstraat, Dorpstraat, Grote Kerkepad en de Zandoerleseweg.

Op het aanpassen van bestemmingsplannen is een positief resultaat behaald (€ 91 voordeel).

Lasten en baten taakveld 8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen) (per saldo een nadeel van € 1.451)

De resultaten van de bouwgrondexploitatie woningen:

Woningen

	Realisatie	Begroting	Afwijking
Zilverackers, Kransackerdorp	-1.496		-1.496
Noordrand Meerstraat		74	-74
The village	243	124	119
	-1.253	198	-1.451 nadeel

Voor een nadere toelichting op deze afwijkingen verwijzen wij naar de paragraaf grondbeleid. Overigens worden de negatieve resultaten op de bouwgrondexploitatie via programma 0 onttrokken aan de algemene reserve. De budgettaire neutrale afwijking op zowel de lasten als de baten komt met name door hogere opbrengsten bij BGE Kransackerdorp.

Lasten taakveld 8.3 Wonen en bouwen (nadeel € 355)

Overschrijding wordt met name veroorzaakt door hogere loon- en inhuurkosten om de toename van het aantal vergunningen te kunnen behandelen. Ook zijn de kosten van de ODZOB hoger dan geraamd.

Baten taakveld 8.3 Wonen en bouwen (voordeel € 736)

Pas laat in het jaar kwamen er duidelijke signalen dat er sprake zou zijn van hogere legesopbrengsten. De grotere opbrengst komt met name door een paar grote projecten (ASML en woningbouwversnelling).

Overzicht investeringen

Taak veld	Project nr.	Programma 8 Omschrijving	U/I	Budget 2022	Besteding 2022	Restant 2022	Budget 2023-2026	Totaal Budget	Jaar gereed
8.1	729023	Voorbereiding Djept (onderzoek/ontwikk.)	U	249	234	14	-518	-504	2023
8.1	729024	Voorbereiding grond Lange Kruisweg	U	125	114	11	-85	-74	2023
8.1	729024	Voorbereiding grond Lange Kruisweg	I	40	0	40	0	40	2023
8.3	727813	Vervanging VTH-zaaksysteem	U	36	17	19	0	19	2022
Totaal programma				450	366	84	-603	-519	

Paragrafen

Lokale heffingen

Inleiding

Onze inzet

De aanslagen gemeentelijke belastingen/WOZ-beschikking zijn op 25 februari 2022 aan de eigenaren en gebruikers van woningen en niet-woningen bekend gemaakt. De Wet WOZ vereist verzending door de gemeente binnen acht weken na aanvang van het kalenderjaar. Het betreft een WOZ-waarde naar peildatum 1 januari 2021. De waardeontwikkeling van de woningen liet tussen de peildatum en de vorige peildatum (1 januari 2020) een stijging zien van gemiddeld 9%. Bij niet-woningen is de gemiddelde waarde ten opzichte van een jaar eerder 1,5% gedaald.

Tegen de 29.796 waardebeschikkingen zijn 613 bezwaren binnengekomen. Dat is 2,06%. In 2021 lag het aantal bezwaren nog op 640. Het zwaartepunt van de bezwaren lag vanwege de waardestijging vooral op bezwaren tegen woningen. Tegen de waarde van woningen is 555 keer bezwaar gemaakt. Dat is 21 minder dan in 2021. De bezwaarschriften zijn, op een enkeling na, vóór de wettelijke termijn van 31 december 2022 afgehandeld.

Bij de waardering van onroerende zaken waardeerde de gemeente Veldhoven, net als het overgrote deel van de gemeenten in Nederland, op basis van de m³ inhoud. Vanaf 2022 is het verplicht om te waarderen op basis van de gebruiksoppervlakte van een object. De gemeente Veldhoven heeft aan die verplichting voldaan, zodat in 2022 de WOZ-beschikkingen op die wijze tot stand zijn gekomen.

Wat, nog meer dan voorheen, grote invloed heeft op de afhandeling van bezwaarschriften is dat het aandeel ingediende bezwaarschriften van zogenaamde No-Cure-No-Pay-bureaus (NCNP-bureaus) nog steeds toeneemt. De behandeling van deze bezwaarschriften neemt veel meer tijd in beslag dan bezwaarschriften van inwoners zelf. Zo wordt standaard verzocht om alle aan de waardering ten grondslag liggende stukken (door een uitspraak elders in het land zijn gemeenten verplicht die gegevens te verstrekken), en wordt standaard verzocht om een hoorzitting. Daarmee neemt de druk op het bezwaarproces toe. Bovendien leidt een gegrond bezwaar van een NCNP-bureau tot forse kostenvergoedingen. Omdat de WOZ-waarde geen exacte wetenschap is, maar een indicatie van de marktwaarde, is deze betwistbaar en ligt het percentage gegronde bezwaren rond de 28%. Dat ligt iets onder het landelijk gemiddelde. Overigens is de verwachting dat het aantal bezwaarschriften en beroepschriften de komende jaren en de daarmee gemoeide kosten zullen toenemen.

De Waarderingskamer, wettelijke toezichthouder op de uitvoering van de Wet WOZ, heeft aan Veldhoven in 2022 het maximaal aantal van vijf sterren gegeven voor de uitvoering. De WOZ-waarde wordt niet alleen gebruikt voor de gemeentelijke OZB, en in Veldhoven ook voor de reclamebelasting en de BIZ, maar ook voor de watersysteemheffing (waterschap), eigenwoningforfait inkomstenbelasting, verhuurdersheffing, erfbelasting, hypotheekaanvragen en voor de bepaling van de maximale huur in het woningwaarderingstelsel.

In het kader van de verdergaande digitalisering en dienstverlening is ook in 2022 gebruik gemaakt van de berichtenbox van MijnOverheid. Dat betekent dat aanslagen gemeentelijke belastingen en herinneringen, wanneer inwoners daarvoor toestemming hebben gegeven, in de berichtenbox worden geplaatst. Ongeveer de helft van alle aanslagen werd digitaal verzonden. Daarnaast heeft de afdeling de digitale belastingbalie ingericht. Inwoners en bedrijven kunnen zo eenvoudiger zelf bezwaar indienen,

verzoeken om een betalingsregeling of een automatische incasso afsluiten. In 2022 kon daarvan voor het eerst gebruik worden gemaakt.

Deze paragraaf gaat in op de onderdelen die betrekking hebben op de lokale heffingen van de gemeente Veldhoven. Dat zijn de volgende:

1. onroerende zaakbelasting;
2. afvalstoffenheffing;
3. rioolheffing;
4. hondenbelasting;
5. begraafrechten;
6. marktgelden;
7. toeristenbelasting;
8. reclamebelasting Veldhoven dorp;
9. bedrijven investeringszone City Centrum;
10. leges;
11. parkeerbelasting;
12. kwijtscheldingsbeleid;
13. lokale lastendruk.

Voor de heffingen genoemd bij de nummers 2/3/4/5/6 geldt, dat we ervan uitgaan dat, met de tarieven die zijn vastgesteld, we niet meer geld aan de burgers vragen dan dat het de gemeente kost.

Met de inkomsten moeten de kosten worden betaald. In deze paragraaf geven we met een percentage aan in hoeverre dat is gelukt.

In 2022 zijn voor deze producten de navolgende inkomsten begroot/bereikt:

Heffingssoort	Bereikt 2021	Begroot 2022	Bereikt 2022
OZB	12.577	13.600	13.618
parkeerbelasting	606	657	681
toeristenbelasting	128	235	183
hondenbelasting *	335	362	350
marktgelden *	19	20	22
(bouw)leges	764	1.274	2.151
begraafrechten *	168	132	119
afvalstoffenheffing *	4.377	4.993	5.038
rioolheffing *	3.789	3.749	3.758
reclamebelasting Dorp	49	48	49
Bedrijveninvesteringszone	304	300	294
totaal	23.116	25.370	26.263

* Deze belastingen en heffingen worden geheven met kostendekkendheid als uitgangspunt

1. Onroerend zaakbelasting

De onroerende zaakbelastingen worden gebruikt om ervoor te zorgen dat de gemeente voldoende geld heeft om alle kosten te betalen. Elk jaar wordt van alle onroerende zaken (gebouwen en grond) de waarde vastgesteld. Het bedrag dat men aan onroerende zaakbelasting moet betalen is een percentage van deze waarde.

De bedoeling is om de onroerende zaakbelastingen elk jaar te verhogen met het inflatiepercentage. Voor het jaar 2022 is dit percentage 1,4%. Daarnaast is besloten tot een extra verhoging van 5%. De totale verhoging van de opbrengst ten opzichte van 2021 komt daarmee op 6,4%. De opbrengst bedraagt in 2022 € 13.618.

De tarieven voor 2022 zijn aangepast aan de waardeontwikkeling van de onroerende zaken in de periode tussen 1 januari 2020 en 1 januari 2021. Zo verdient of verliest de

gemeente niets aan de waardeontwikkeling. De gemiddelde waardeontwikkeling voor het belastingjaar 2022 was voor woningen + 9%. Voor niet-woningen, zoals bedrijven en instellingen, was de gemiddelde waardeontwikkeling -1,5%.

De percentages zijn voor het belastingjaar 2022:

Woningen

eigenaar 0,0946%

Niet-woningen

eigenaar 0,2396%

gebruiker 0,1431%

2. Afvalstoffenheffing

Afvalstoffenheffing moet door huishoudens worden betaald. De gemeente is wettelijk verplicht bij elk huishouden waar huishoudelijk afval kan ontstaan, dit te verzamelen. Voor panden die geen woning zijn, bestaat deze wettelijke verplichting niet.

In 2022 bedragen de tarieven:

Afvalstoffenheffing

Eenpersoonshuishoudens € 192,97

Meerpersoonshuishoudens € 275,53

De afvalstoffenheffing mag alleen worden gebruikt om de kosten die de gemeente heeft, voor de inzameling en verwerking van afval, te dekken. In het jaar 2022 werd geen bedrag teruggegeven.

Berekening kostendekking van de Afvalstoffenheffing

kosten taakveld(en) inclusief (omslag)rente	5.104
inkomsten taakveld(en) exclusief heffingen	1.126
netto kosten taakveld	3.978
toe te rekenen kosten:	
- overhead inclusief (omslag)rente	131
- btw	1.011
totale kosten	5.120
opbrengst heffingen	5.038
Dekkingspercentage	98%

3. Rioolheffing

Rioolheffing moet je betalen zodat de gemeente de kosten van beheer- en onderhoud van het gemeentelijke rioleringsstelsel kan bekostigen. De gemeente Veldhoven heeft steeds volledige kostendekking voor ogen. In 2022 is het tarief voor gebruikers, bij een jaarlijkse waterafvoer tot en met 350m³, verlaagd van € 186,32 naar € 183,43.

In 2022 werd een bedrag van € 11,85 aan inwoners en bedrijven teruggegeven. De gemeente deed dat door dit bedrag in mindering te brengen op het totaalbedrag van de aanslag "Gemeentebelastingen 2022".

Berekening kostendekking van de rioolheffing

kosten taakveld(en) inclusief (omslag)rente	3.077
inkomsten taakveld(en) exclusief heffingen	275
netto kosten taakveld	2.802
toe te rekenen kosten:	
- overhead inclusief (omslag)rente	250
- btw	591
totale kosten	3.643
opbrengst heffingen	3.758
Dekkingspercentage	103%

4. Hondenbelasting

Deze belasting moet worden betaald als je één of meerdere honden houdt. Een gemeente is vrij om te bepalen wat zij per hond daarvoor vraagt. In Veldhoven is het bedrag gekoppeld aan de kosten die de gemeente heeft voor het in stand brengen en houden en het schoonhouden van uitlaatterreinen voor honden en voor het handhavingsbeleid. In 2022 is de hondenbelasting verhoogd naar de volgende tarieven:

Tarieven

Per hond	€ 83,24
Kennel	€ 249,72

Het dekkingspercentage voor 2022 is uitgekomen op 72%.

5. Begraafrechten

Begraafrechten moet je betalen als iemand op begraafplaats de Hoge Boght wordt begraven of een urn wordt geplaatst. De tarieven voor de begraafrechten zijn in 2022 ten opzichte van 2021 met het inflatiepercentage van 1,4% verhoogd. De lasten zijn ongeveer een ton hoger dan vorig jaar, terwijl de opbrengsten wat lager zijn. Uiteindelijk is een dekking van 32% bereikt.

6. Marktgeden

Marktgeden betalen degenen die een marktkraam op de weekmarkt op het Meiveld hebben. De bedragen moeten worden betaald voor het innemen van een standplaats op de als marktplaats aangewezen gemeentegrond voor de verkoop van goederen waarvoor de markt bestemd is. De tarieven zijn in 2022 met het inflatiepercentage van 1,4% verhoogd.

Tarieven:

Losse standplaats per dag per strekkende meter	€ 1,90
Vaste standplaats per kwartaal per strekkende meter	€ 20,97
Standwerkersplaats per dag	€ 1,90

Voor het belastingjaar 2022 is de kostendekking 80%.

7. Toeristenbelasting

Deze belasting betalen toeristen als ze binnen de gemeente verblijven met overnachting tegen vergoeding. De toeristen maken namelijk gebruik van gemeentelijke voorzieningen, maar betalen binnen Veldhoven geen belastingen. Voor het jaar 2022 is het tarief ten opzichte van 2021 voor hotelovernachtingen verhoogd naar € 2,15. De overige tarieven zijn gehandhaafd op € 1,60.

Vanwege de coronacrisis is het aantal overnachtingen sinds 2020 sterk verminderd. Het gevolg daarvan is dat de gemeente ook minder inkomsten heeft ontvangen. Ook in 2022 is dat nog het geval, met name op de zakelijke markt.

8. Reclamebelasting Veldhoven-Dorp

In 2022 is een opbrengst van € 49.000 bereikt.
Dit is € 1.000 meer dan begroot.

9. Bedrijveninvesteringszone Citycentrum

In 2021 is de reclamebelasting Veldhoven Citycentrum vervangen door een Bedrijveninvesteringszone. De bedrijveninvesteringszone is een belasting die op verzoek van ondernemers door de gemeente wordt geheven. De opbrengst van de belasting wordt als subsidie uitgekeerd aan de Stichting BIZ Citycentrum Veldhoven, die de subsidie gebruikt voor activiteiten ter versterking van de centrumfunctie.

In 2022 is een opbrengst van € 294.000 bereikt. Dat is € 6.000 minder dan begroot.

De reclamebelasting en de bedrijveninvesteringszone vormen geen inkomstenbron voor de gemeente. De opbrengsten komen, met uitzondering van de kosten die de gemeente maakt, geheel ten goede aan de ondernemers. De te betalen bedragen zijn dan ook afhankelijk van het bedrag dat de ondernemers bij de begroting aangeven dat er bij hen geïnd moet worden.

10. Leges

Leges moet je betalen als je de gemeente vraagt om voor jou een dienst te verlenen die door de gemeente vanuit haar publieke en/of wettelijke taken wordt verleend.
De gemeente vraagt niet meer dan wat de dienstverlening kost.

De legestabel is in 3 titels onderverdeeld

Titel I	Algemene Dienstverlening
Titel II	Dienstverlening vallend onder fysieke leefomgeving/omgevingsvergunning
Titel III	Dienstverlening vallen onder Europese dienstenrichtlijn

Voor Titel I is in de begroting over 2022 een dekkingpercentage van 93,23% opgenomen. Bereikt is een dekkingpercentage van 100,34%.

Het dekkingpercentage Titel II werd begroot op 100,03%. Bereikt is een percentage van 150,77%. Dat wordt met name veroorzaakt door extra bouwactiviteiten.

Voor Titel III heeft de raad besloten om niet kostendekkend te werken.
Voor 2022 werd een dekkingpercentage begroot van 14,88%.
Bereikt is een percentage van 14,46%.

Voor de totale legesverordening is een kostendekking begroot van 94,40%. Gerealiseerd is een percentage van 131,84%.

Een toelichting op de dekkingpercentages van de verschillende titels en hoofdstukken van de legesverordening is aan het einde van deze paragraaf toegevoegd.

11. Parkeerbelasting

Nadat de gemeenteraad van Veldhoven heeft besloten om bepaalde locaties aan te wijzen als parkeerterreinen, waarvoor men voor parkeren moet betalen, geldt de tariefheffing als een belastingheffing (zgn. parkeerbelasting). Vanaf november 2020 is er op de parkeerterreinen in en om het Citycentrum en in de parkeergarage Geer, voor de eerste 2 uur, gratis parkeren ingevoerd. De ondernemers in het Citycentrum betalen mee

aan de kosten die dit met zich meebrengt.

In 2022 zijn de tarieven niet verhoogd. Een dekkingspercentage wordt voor de parkeerbelastingen niet gehanteerd. Dit komt omdat de inkomsten afhankelijk zijn van het aantal keren dat geparkeerd wordt en de tarieven niet afhankelijk zijn gemaakt van de kosten.

12. Kwijtscheldingsbeleid

Voor personen die niet in staat zijn om hun gemeentelijke belastingen te betalen wordt, onder voorwaarden, volledige kwijtschelding verleend. Kwijtschelding kan alleen worden verleend voor:

- de afvalstoffenheffing (met uitzondering van extra klike's);
- de rioolheffing (tot het bedrag van een verbruik tot en met 350m3);
- de hondenbelasting (voor de 'eerste' hond);
- de onroerende zaakbelasting (in zeer uitzonderlijke gevallen).

Kwijtschelding van overige belastingen en heffingen wordt niet verleend.

In boekjaar 2022 is aan kwijtschelding € 207.696 verleend.

Deze kwijtschelding verleende kwijtschelding per belastingsoort bedraagt:

Heffingssoort	2022
OZB	0
hondenbelasting	7
afvalstoffenheffing	108
rioolheffing	92
totaal	207

In 2022 zijn er 641 verzoeken om kwijtschelding ingediend. Hiervan zijn 494 verzoeken geheel, en 16 verzoeken gedeeltelijk toegekend. Het totaal aantal verzoeken was in 2022 ten opzichte van 2021 met 3 hoger.

Kwijtschelding die wordt verleend op de hondenbelasting en de onroerende zaakbelasting, wordt in mindering gebracht op de totaalopbrengst van dit product. Kwijtschelding verleend voor de afvalstoffen- en rioolheffing komt ten laste van het minimabeleid (programma 6).

13. Lokale lastendruk

In de begroting van 2022 is uitgegaan van een WOZ-waarde van een gemiddelde woning van € 376.000.

De lastendruk voor een gemiddeld gezin bedroeg in 2022:

	2021	2022
Gemiddelde waarde	347.000	376.000
OZB eigenaren	333,20	355,70
afvalstoffenheffing	241,98	275,53
Lastenverlichting	-0,21	0,00
rioolheffing	186,32	183,43
Lastenverlichting	-10,73	-11,85
totaal	750,56	802,81

In de tabel van Coelo (Centrum Onderzoek Economie Lagere Overheden) waar de woonlasten per gemeente worden vergeleken, staat Veldhoven in 2022 op plek 104 van de laagste woonlasten.

Samenvatting kostendeckingen

	Begroot 2022	Bereikt 2022
Afvalstoffenheffing	100,00%	98,39%
Rioolheffing	100,00%	103,15%
Marktgelden	100,00%	79,66%
Begraafrechten	48,00%	32,25%
Hondenbelasting	100,00%	71,87%
Leges Titel I, II en III	94,40%	131,84%

** De bedragen van de leges komen tot stand op basis van begrote aantallen en begrote kosten. Deze aantallen en kosten worden per hoofdstuk bepaald.*

Tussen de hoofdstukken binnen een titel mag "kruisbestuiving" plaatsvinden. Dit betekent dat het mogelijk is om op bepaalde onderdelen meer dan 100% dekking te bereiken waarmee de lagere opbrengst op andere onderdelen kan worden gecompenseerd.

Een uitzondering hierop vormen de vergunningen, die vallen onder de Europese Dienstrichtlijn. Deze vergunningen mogen per hoofdstuk maximaal kostendekkend zijn en zijn daarom ook geclusterd in titel III van de tarieventabel.

Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Inleiding

In deze paragraaf gaan we in op de vraag hoe de gemeente Veldhoven haar financiële risico's opvangt. Hiervoor geven we inzicht in de omvang van de aanwezige risico's, de mogelijkheden om de risico's financieel af te dekken (weerstandscapaciteit), en de relatie daartussen: het weerstandsvermogen.

Verder maken kengetallen inzichtelijk hoeveel (financiële) ruimte de gemeente heeft om incidentele en structurele lasten te kunnen dekken of opvangen. Ze geven inzicht in de financiële weer- en wendbaarheid.

De paragraaf is als volgt opgebouwd:

- aanwezige risico's;
- beschikbare weerstandscapaciteit;
- weerstandsvermogen;
- ontwikkelingen;
- kengetallen.

Het beleid over risicomanagement en weerstandsvermogen is vastgelegd in de nota 'Risicomanagement en weerstandsvermogen gemeente Veldhoven 2022'.

Risico's

Inventariseren en kwantificeren

Voor deze jaarstukken zijn de risico's geïnventariseerd, samen met de kans dat ze optreden en de verwachte negatieve financiële gevolgen. Op basis van de inventarisatie hebben we een risicokaart samengesteld voor onze gemeente. Aan elk risico is een zogeheten risicoscore verbonden. Dit hebben we gedaan door de kansklasse te koppelen aan de gevolgklasse. Hierdoor kunnen we de risico's onderling rangschikken op grootte. De risico's met het grootste risicogetal moeten de hoogste prioriteit krijgen en dus als zodanig 'gemanaged' worden. De risicokaart is weergegeven in figuur 1. Het cijfer in de cel geeft het aantal risico's weer met dezelfde risicoscore. De kaart telt op dit moment 48 risico's.

Financieel gevolg (x)

$x > € 1.000$

$€ 500 < x < € 1.000$

$€ 200 < x < € 500$

$€ 50 < x < € 200$

$x < € 50$

1					
1	2	1		1	
3	3	2	1		
12	3	4	1	2	
5	3	3			
	10%	30%	50%	70%	90%

Kans

In de tabel hieronder worden 10 risico's aangegeven die de grootste invloed hebben op het risicoprofiel van de gemeente.

Tabel 1: 10 risico's met de meeste invloed

Belangrijkste risico's	Kans (%)	Gevolg (max. in € 1.000)	Invloed (%)
1 Risico's BGE Zilverackers: planologisch risico (50%), afzetrisico (10%) en stikstofrisico (70%)	99	586	21,9
2 Inzameling PMD afval door tekort aan PMD zakken	50	600	11,3
3 Naheffing Attero door te weinig aangeleverd afval	70	371	9,8
4 Gesubsidieerde instellingen kunnen niet voldoen aan hun verplichtingen (financieel en/of beleidsmatig)	50	300	5,7
5 Planschadevergoeding aansluiting A67	50	250	4,7
6 Heffing vennootschapsbelasting op reclame en parkeren	70	170	4,5
7 Uitkering verstrekken aan teruggekomen SIB (Social Impact Bond) deelnemers	20	546	4,1
8 Ongeautoriseerde toegang ICT infrastructuur	20	500	3,8
9 Derving huuropbrengsten door brandschade aan verhuurd vastgoed	30	300	3,4
10 Negatief aanbestedingsresultaat	30	300	3,4
Totaal maximaal geldgevolg top 10 risico's		€ 3.923	
Maximaal geldgevolg overige risico's (38)		€ 6.823	
Totaal maximaal geldgevolg alle risico's		€ 10.746	

Beheersen

We vinden het belangrijk om beheersmaatregelen te treffen bij risico's. Met deze beheersmaatregelen wordt de kans en/ of gevolg van het risico kleiner. Als we het weerstandsvermogen bepalen, houden we rekening met de beheersmaatregelen. Voor vier van de 10 belangrijkste risico's is een beheersmaatregel actief. In totaal zijn voor 25 van de 48 risico's maatregelen getroffen. Dit betekent niet dat wij voor 23 risico's geen maatregelen treffen. Een risico kan worden geïdentificeerd vóór en ná het toepassen van maatregelen. Er worden ook risico's meteen geïdentificeerd op het niveau ná maatregelen. Dan is het niet zinvol om alsnog maatregelen te formuleren.

Weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit omvat de financiële middelen en mogelijkheden van de gemeente Veldhoven om financiële tegenvallers als gevolg van risico's op te vangen, zonder het bestaande beleid te hoeven aanpassen.

Op basis van de beleidsnota wordt de beschikbare weerstandscapaciteit als volgt opgebouwd:

Reserve benoemde risico's	4.309
Begrotingspost onvoorzien	151
Beschikbare weerstandscapaciteit	4.460

Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen is een getal dat aangeeft of de gemeente risico's financieel kan opvangen zonder beleid te hoeven aanpassen. Als dit getal 100% is of hoger, kunnen de risico's worden opgevangen. Wij streven altijd naar 100%.

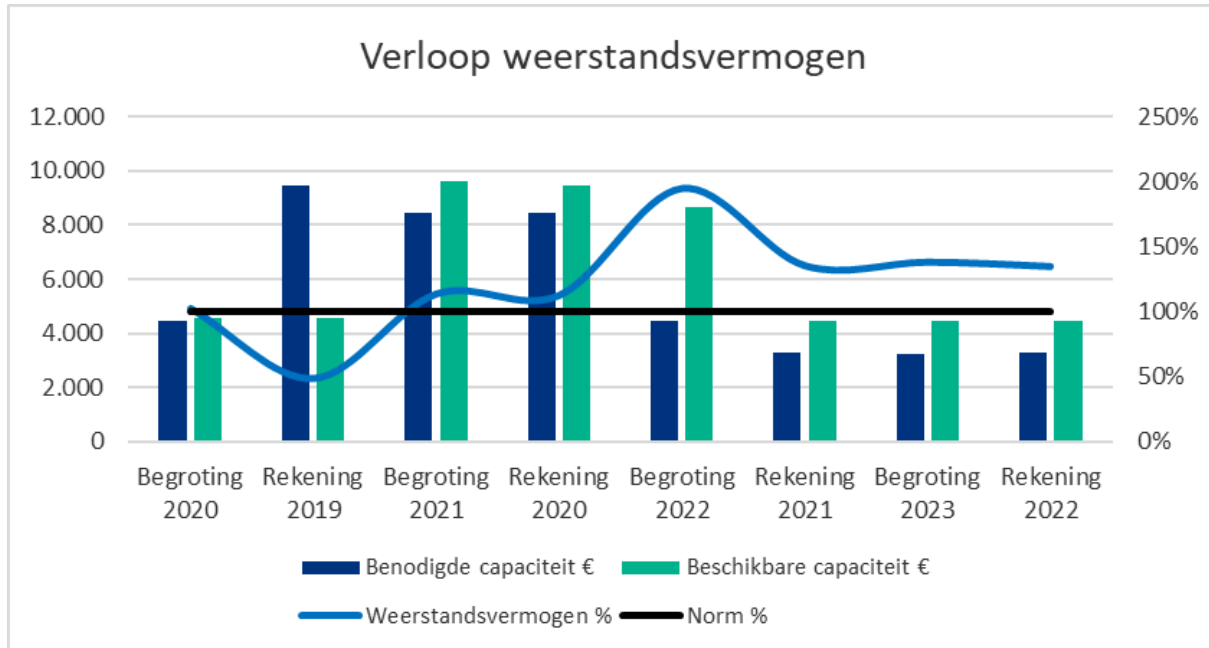
Het weerstandsvermogen is de verhouding tussen de beschikbare weerstandscapaciteit en de gekwantificeerde risico's (benodigde weerstandscapaciteit). Om te garanderen dat ons weerstandsvermogen toereikend is, streven we naar een norm van 100%. Dit percentage is gekwalificeerd als 'ruim voldoende'. Om ongewenste schommelingen te voorkomen, hanteren we een minimum van 82% en een maximum van 141%. Buiten deze marges vullen we de risicoreserve benoemde risico's aan of romen we die af.

De benodigde weerstandscapaciteit bepalen we door van alle risico's de kans te

vermenigvuldigen met het maximale schadegevolg. Daarna vermenigvuldigen we dit met 1,25. Deze berekening levert een benodigde weerstandscapaciteit op van € 3.308. Bij dit bedrag is het weerstandsvermogen 100%
 Zoals aangegeven is de beschikbare weerstandscapaciteit nu € 4.460. Het weerstandsvermogen is dan $\frac{€ 4.460}{€ 3.308} = 135\%$.
 Dit percentage valt binnen de bovengrens van 141%.

Hieronder een grafiek met het verloop van het weerstandsvermogen de afgelopen jaren.

Grafiek:



Ontwikkelingen

Vergeleken met het vorige actualisatiemoment – de Begroting 2023 – waren er de volgende ontwikkelingen:

- Er is een nieuw risico benoemd. Het verwacht resultaat van BGE Zilverackers is teruggelopen. Hierdoor kunnen de risico's niet meer binnen het verwacht resultaat worden opgevangen.
- Het risico voor de gevolgen van de corona-crisis is vervallen. Dit risico had een kans van 50% en een maximaal schadegevolg van € 500.
- Bij parkeren is de eerste 2 uur gratis. Als compensatie hiervoor ontvangen we een ondernemersbijdrage. Deze bijdrage innen we privaatrechtelijk. Hierdoor valt het onderdeel straatparkeren mogelijk niet meer onder de overheidstaakvrijstelling van de vennootschapsbelasting. Daarom is dit risico verhoogd met € 58.000 voor de resultaten over straatparkeren.

Risico's grondexploitatie

Om een goed beeld te krijgen van de risico's van BGE, zijn de risico's per afzonderlijk BGE-project geïnventariseerd. Aan de hand van een inventarisatie is per BGE-project een integraal risico bepaald. Als dit risico lager is dan het verwachte BGE-resultaat, wordt er geen risico opgenomen. Als dit risico hoger is dan het verwachte BGE-resultaat, is voor dit verschil een risico opgenomen, door dit met een kans van 99% op te nemen.

Kengetallen

Hieronder de kengetallen.

De kengetallen die het BBV voorschrijft, gaan in op totale financiële componenten zoals het totale eigen vermogen, totale baten etc. De bepaling van het weerstandsvermogen

bevat één component van het eigen vermogen, namelijk de reserve benoemde risico's. Er is geen verband tussen het weerstandsvermogen en de kengetallen. De kengetallen geven een aanvullend inzicht in de financiële weerbaarheid (kunnen we financieel tegen een stootje) en wendbaarheid (kunnen we ons financieel aanpassen aan veranderende omstandigheden) bovenop het weerstandsvermogen.

Kengetallen	Verloop van de kengetallen		
	Rekening 2021	Begroting 2022	Rekening 2022
Netto schuldquote	113%	115%	78%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor verstrekte leningen	111%	113%	76%
Solvabiliteitsratio	27%	27%	28%
Structurele exploitatieruimte	3%	0%	5%
Grondexploitatie	67%	50%	40%
Belastingcapaciteit	92%	99%	89%

Toelichting kengetallen

- **Netto schuldquote:**
Dit kengetal geeft de schulden van de gemeente aan, in een percentage van de totale baten. Op de schulden zijn de financiële vorderingen in mindering gebracht, behalve de langlopend verstrekte leningen, zoals startersleningen.
- **Netto schuldquote gecorrigeerd voor verstrekte leningen:**
Hier wordt hetzelfde aangegeven als bij bovenstaande netto schuldquote waarbij de langlopend verstrekte leningen in mindering worden gebracht op de schuldpositie.
- **Solvabiliteitsratio:**
Deze ratio geeft inzicht in de mate waarin de gemeente in staat is om aan de financiële verplichtingen te voldoen. Het eigen vermogen is uitgedrukt in een percentage van het balanstotaal.
- **Structurele exploitatieruimte:**
Dit getal geeft aan in hoeverre de structurele lasten kunnen worden gedekt met structurele baten.
- **Grondexploitatie:**
Dit kengetal geeft de boekwaarde van de bouwgrondexploitatie weer in verhouding tot de totale baten.
- **Belastingcapaciteit:**
Bij dit getal worden de OZB, afvalstoffenheffing en rioolheffing voor een gemiddeld gezin opgeteld en afgezet tegen een landelijk gemiddelde. Dit percentage kan geïnterpreteerd worden als de benutte belastingcapaciteit.

Beoordeling kengetallen

Ten eerste wordt opgemerkt dat de Begroting 2022 eerder is opgesteld dan de Rekening 2021. Verder zijn de kengetallen van de Begroting 2022 overgenomen uit de primitieve begroting.

De schuldquoten zijn lager dan begroot. Dit komt voornamelijk doordat we € 14 mln minder hebben geïnvesteerd in 2022. Om de investeringen te financieren lenen we geld. Deze lagere investeringen werken ook door in de solvabiliteit. Deze wordt hoger omdat er minder geld is geleend. Daarnaast is er een hoog positief resultaat van € 7,4 mln. Dit resultaat is nog niet bestemd en is daardoor onderdeel van het eigen vermogen. Hierdoor is de solvabiliteit ook hoger. Weliswaar niet veel hoger en wel in lijn met de solvabiliteit zoals begroot, vanuit financieel perspectief een goede ontwikkeling. Verder was er voor € 10 mln minder aan uitgaven binnen bouwgrondexploitatie. Hierdoor stijgt de solvabiliteit en daalt het kengetal Grondexploitatie. De woonlasten die we in rekening hebben gebracht in 2022 waren iets lager dan begroot. Dit komt omdat de gemiddelde

WOZ waarde van een huis € 2 lager was dan begroot. Het landelijk gemiddelde was € 93 (als absoluut bedrag, niet in € 1.000) hoger. Daardoor is dit kengetal 10% lager dan begroot.

Onderhoud kapitaalgoederen

Inleiding

Het beheer van de openbare ruimte is een primaire taak van de gemeente. Om dit beheer te ondersteunen, heeft de gemeente beheerplannen voor wegen, openbaar groen, openbare verlichting, riolering, verkeersregelinstallaties en gebouwen. De beheerplannen vertalen het strategisch beleid (door de gemeenteraad vastgesteld) in beheermaatregelen. Deze hebben in principe een looptijd van 4 jaar. Voor de uitvoering stelt de gemeente uitvoeringsplannen op, in de vorm van projecten en (onderhouds-)bestekken.

In eind 2020 zijn de beheerplannen VRI, Openbare Verlichting, Riool (vGRP), Groen en Wegen geactualiseerd en vastgesteld. De gemeente beschikt dus over de jaren 2021 t/m 2024 over actuele beheerplannen. Daarnaast is ook een Integraal beheerkader openbare ruimte vastgesteld. Dit is het overkoepelende plan voor de benoemde beheerplannen.

De beheeractiviteiten vinden plaats op verschillende momenten door het jaar heen. Onder beheer op korte termijn vallen het jaarlijks terugkerende onderhoud, de (kleine) noodzakelijke reparaties en het structurele onderhoud dat in het eerste planjaar van het beheerplan is opgenomen. Deze werkzaamheden zijn bekend, op de ad-hoc reparaties na. Tot de beheeractiviteiten op middellange termijn rekenen we het structurele onderhoud dat in het tweede tot het vijfde planjaar van het beheerplan uitgevoerd moet worden. Deze werkzaamheden zijn op hoofdlijnen bekend. Onder de beheeractiviteiten op lange termijn valt het structurele onderhoud dat na het vijfde planjaar van het beheerplan uitgevoerd moet worden. Deze werkzaamheden zijn slechts globaal bekend.

Wegen

Kader

Het groot onderhoud van wegen vindt plaats volgens de systematiek van het rationele wegbeheer van het CROW. Hierdoor wordt op een rationele manier kennis verkregen over waar, wanneer, welke maatregelen moeten worden getroffen om volgens de vooraf gestelde CROW-norm het afgesproken onderhoudsniveau te bereiken. De systematiek geeft daarbij aan welke middelen hiervoor noodzakelijk zijn.

Prestaties en kwaliteit

De gemeente hanteert het basiskwaliteit onderhoudsniveau, waarbij wegen veilig worden gehouden, om zo ongevallen en aansprakelijkheidstellingen tot een minimum te beperken.

Om inzicht te verkrijgen in de kwaliteit van het totale wegennet laat de gemeente Veldhoven periodiek inspecties uitvoeren. Deze inspecties worden uitgevoerd volgens de door het CROW opgestelde en landelijk geaccepteerde methodiek voor de globale visuele inspectie (de methodiek is beschreven in publicatie 145 en 146). Deze methodiek is toepasbaar voor alle verharde wegen. Onverharde zandwegen blijven daarom in de kwaliteitsanalyse buiten beschouwing.

In 2022 hebben we ons voornamelijk gericht op het herstellen van lokale kleine schades. Daarnaast zijn er ook enkele grote onderhoudsmaatregelen aan asfaltwegen uitgevoerd. We hebben een proef gedaan met het aanbrengen van een verjongingskuur op een bepaald wegvak (Knegselseweg). Ook hebben we weer een visuele weginspectie uitgevoerd. Deze is eind 2022 afgerond.

Financiën

Voor groot onderhoud van wegen zijn de onderstaande stortingen in de voorziening nodig.

Wegen	2022	2023	2024	2025
Groot onderhoud	€ 1.360	€ 1.360	€ 1.360	€ 1.360

De verschillende producten, projecten en voorzieningen maken deel uit van taakveld 2 (Verkeer, vervoer en waterstaat).

Voor vervangingswerkzaamheden aan wegen worden per werk aparte kredieten aangevraagd.

Openbaar groen

Kader

Het gewenste onderhoudsniveau is omschreven in het groenbeleidsplan. Om het groenonderhoud in de openbare ruimte zo efficiënt mogelijk uit te voeren, vinden het onderhoud en beheer van het groen plaats op basis van het groenbeheerplan, de waardevolle bomenlijst, het beheersysteem en vastgestelde beeldkwaliteitsnormen.

Prestaties en kwaliteit

Bij het onderhoud onderscheiden we de kwaliteitsniveaus A, B en C. Deze sluiten aan op de landelijke meetlatten van CROW en geven respectievelijk een optimaal verzorgd niveau, een normaal niveau (basiskwaliteit) en een natuurgericht niveau weer. De verdeling van het openbaar groen in Veldhoven over deze drie niveaus is in onderstaande tabel weergegeven.

Groen	Niveau A (optimaal)	Niveau B (basis)	Niveau C (natuurlijk)
% van totale oppervlakte	€ 1.360	€ 1.360	€ 1.360

In 2022 zijn de onderhoudsniveaus behaald door de uitvoering van de onderhoudsbestekken. Daarnaast is er opnieuw aandacht gegeven aan biodiversiteit. Door bepaalde gebieden anders te onderhouden (bijvoorbeeld ander maaibeheer) wordt de kans op een grotere biodiversiteit vergroot. Net als voorgaande jaren is er ook in 2022 verder uitvoering gegeven aan het planmatig boombeheer. Het nieuwe beheerprogramma is sinds eind 2022 operationeel.

Financiën

Voor vervanging van groen zijn de onderstaande stortingen in de vervangingsreserve nodig.

Groen	2022	2023	2024	2025
Vervanging	€ 630	€ 640	€ 649	€ 660

Het bijbehorende product, de projecten en de (toekomstige) voorziening maken deel uit van taakveld 5 (Sport, cultuur en recreatie).

Openbare verlichting

Kader

Op dit moment heeft de gemeente Veldhoven geen beleidsplan openbare verlichting. Het actuele beheerplan beschrijft de uitgangspunten voor vervanging en de

onderhoudsstrategie aan de openbare verlichting.

Prestaties en kwaliteit

Er zijn voor de openbare verlichting geen inspectie- of meetgegevens beschikbaar. Voor het berekenen van de verschillende kostenposten worden daarom landelijke ervaringscijfers gehanteerd. Een onderhoudsaannemer is verantwoordelijk voor het dagelijks onderhoud aan de openbare verlichting, net als het verhelpen van storingen en herstellen van schades.

In 2022 zijn op verschillende plaatsen investeringen gedaan voor de ombouw naar energiezuinige LED verlichting. Het beschikbare budget is op dit moment niet toereikend om de gewenst grootschalige "verledding" in uitvoering te brengen.

Financiën

Voor groot onderhoud en vervanging van openbare verlichting zijn de onderstaande stortingen in de vervangingsreserve nodig.

Openbare verlichting	2022	2023	2024	2025
Vervanging	€ 220	€ 224	€ 227	€ 231

Het bijbehorende product, de projecten en de (toekomstige) voorziening maken deel uit van taakveld 2 (Verkeer, vervoer en waterstaat).

Riolering

Kader

De leidraad voor het beheer van de riolering is het actuele beheerplan. Het beheerplan voorziet in alle noodzakelijke rioleringswerkzaamheden, zowel beleids- en beheersmatig als renovaties.

Prestaties en kwaliteit

Met regelmaat wordt de kwaliteit van het rioolstelsel in beeld gebracht. Classificatie van schadebeelden gebeurt volgens de EN 13508-2 en is opgedeeld in 5 klassen naar mate van ernst. Als schades in de categorie 'ingrijpmaatstaaf' vallen heeft dit invloed op de restlevensduur (die verkort zal worden).

In 2022 is regulier onderhoud uitgevoerd aan het rioolstelsel (leiding, gemalen en speciale randvoorzieningen). Daarnaast hadden we te maken gehad met een calamiteit aan de Heerbaan. Door de instorting van een gedeelte stamriolering zijn we genoodzaakt geweest om vervroegde renovatiewerkzaamheden uit te voeren.

Financiën

Voor groot onderhoud en vervanging aan riolering zijn de onderstaande stortingen in de vervangingsreserve nodig.

Riolering	2022	2023	2024	2025
Voorziening	€ 920	€ 903	€ 917	€ 932

De kosten worden gedekt uit de rioolheffing, waarbij wordt uitgegaan van een 100% kostendekkende exploitatie binnen de planperiode.

De onderhoudslasten van het beheerplan komen overeen met de opgenomen bedragen in de begroting. De investeringen in deze begroting komen overeen met de

vervangingsinvesteringen die opgenomen zijn in het beheerplan, op wat verschuivingen in tijd na. Verschuivingen in de tijd kunnen ontstaan door aangepaste planningen of urgentie bepaling.

Het bijbehorende product, de projecten en de voorzieningen maken deel uit van taakveld 7 (Volksgezondheid en milieu).

Verkeersregelininstallaties (VRI's)

Kader

Op dit moment heeft de gemeente Veldhoven geen beleidsplan voor VRI's. Het actuele beheerplan beschrijft de uitgangspunten voor vervanging en de onderhoudsstrategie aan de VRI's.

Prestaties en kwaliteit

Er zijn voor de VRI's geen inspectie- of meetgegevens beschikbaar. Voor het berekenen van de verschillende kostenposten worden daarom landelijke ervaringscijfers gehanteerd. Een onderhoudsaannemer is verantwoordelijk voor het dagelijks onderhoud aan de VRI's, net als het verhelpen van storingen en herstellen van schades.

In 2022 is regulier onderhoud uitgevoerd aan de VRI's. Er hebben geen grootschalige vervangingen plaatsgevonden.

Financiën

Voor groot onderhoud en vervanging van VRI's zijn de onderstaande stortingen in de vervangingsreserve nodig.

VRI's	2022	2023	2024	2025
Vervanging	€ 62	€ 62	€ 63	€ 64

Het bijbehorende product, de projecten en de (toekomstige) voorziening maken deel uit van taakveld 2 (Verkeer, vervoer en waterstaat).

Gebouwen

Kader

De basis voor het gebouwenbeheer vormt de door het college vastgestelde Leidraad vastgoed Veldhoven. Deze leidraad is een bundeling van de beschikbare informatie over het gemeentelijk vastgoedbeleid van Veldhoven. Door middel van het benoemen van spelregels wordt het gemeentelijk vastgoedbeleid weergegeven.

Prestaties en kwaliteit

Het beheer en onderhoud van de gebouwen wordt voorbereid en ingepland conform meerjarenonderhoudsplannen. De basis voor deze plannen is het gewenst/vereist conditieniveau (niveau 3: redelijk, het verouderingsproces is over de gehele linie duidelijk aanwezig). Voor het bereiken en handhaven van het gewenste conditieniveau is het noodzakelijk plannen en begrotingen actueel te houden. Dit gebeurt door gebruik te maken van het beheerpakket Axxerion. Voor alle gebouwen wordt via een beheersysteem een meerjarenonderhoudsplanung opgesteld.

In 2022 is een inhaalslag gemaakt in het reguliere onderhoud aan gebouwen. Daarnaast was er een calamiteit bij de KempenCampus met betrekking tot beton afdekkingen.

Financiën

Voor onderhoud aan gebouwen zijn de onderstaande stortingen in de vervangingsreserve nodig.

Gebouwen	2022	2023	2024	2025
onderhoud	€ 1.851	€ 1.851	€ 1.851	€ 1.851

Het bijbehorende product, de projecten en de voorziening maken deel uit van taakvelden 0 (Bestuur en ondersteuning), 4 (Onderwijs), 5 (Sport cultuur recreatie) en 7 (Volkshuisvesting RO en stedelijke vernieuwing).

Financiering

Inleiding

In deze paragraaf leggen we verantwoording af over het gevoerde financieringsbeleid in 2022. Financiering betekent: 'het voorzien in de benodigde financiële middelen voor de uitvoering van het beleid over de periode van tenminste één jaar'. Deze middelen kunnen bestaan uit zowel eigen als vreemd vermogen. In deze paragraaf worden elementen van financiering nader belicht.

Uitgangspunten treasurybeleid

Treasury gaat om financiering van het gemeentelijk beleid tegen zo gunstig mogelijke voorwaarden, het te allen tijde zorgen voor voldoende liquide middelen, waarbij een tijdelijk overschot tegen een zo hoog mogelijk rendement wordt belegd, en het daarbij afdekken van rente- en kredietrisico's. En dat alles op de meest doelmatige wijze en waarbij we voldoen aan de wettelijke voorschriften (Wet financiering decentrale overheden, FIDO).

Van het begrip treasury kan de volgende definitie worden gegeven:

Treasury is het sturen en beheersen, het verantwoorden over en het toezicht houden op de financiële geldstromen, de financiële posities en de hieraan verbonden risico's.

Vermogenspositie

Wanneer een oordeel moet worden geveld over de vermogenspositie van een organisatie wordt gekeken naar de creditzijde van de balans. Het eigen vermogen wordt daar uitgedrukt in termen van reserves. Reserves zijn feitelijk niets anders dan een boekhoudkundige sluitpost waarmee aan het eind van een boekjaar het verschil tussen baten en lasten wordt uitgedrukt. De vermogenspositie van de gemeente Veldhoven ziet er ultimo 2022 als volgt uit:

Bedragen (x € 1.000)	Realisatie	Begroting	Realisatie	Afwijking
Omschrijving	ultimo 2021	ultimo 2022	ultimo 2022	2022
Algemene reserves	47.152	48.448	47.021	-1.427
Bestemmingsreserves	21.635	21.744	21.801	57
Saldo rekening	194	3.489	7.936	4.447
Eigen vermogen	68.981	73.681	76.758	3.077
Voorzieningen	20.764	19.105	20.246	1.141
Vaste schulden met rentetypische looptijd van 1 jaar of langer	143.312	129.560	129.560	0
Vlottende schulden	21.775	41.819	43.715	1.896
Vreemd vermogen	185.851	190.484	193.521	3.037
Totaal vermogen	254.832	264.165	270.279	6.114
Solvabiliteitsratio (eigen vermogen/ totaal vermogen)	27,1%	27,9%	28,4%	
Vermogensratio (solvabiliteitsratio excl vlottende schulden)	29,6%	33,1%	33,9%	
Debt ratio (vreemd vermogen/ totaal vermogen)	72,9%	72,1%	71,6%	

De solvabiliteitsratio is ultimo 2022 iets gunstiger dan begroot. De gunstigere ratio t.o.v. de begroting komt vooral doordat het eigen vermogen verhoudingsgewijs meer is gestegen dan het totaal vermogen ten opzichte van de begroting. Dit laatste wordt voornamelijk veroorzaakt door het hoge positieve rekeningsaldo.

Treasurystatuut

In 2022 is het treasurystatuut uit 2016 geactualiseerd. In december 2022 heeft de raad een nieuw meerjarig treasurystatuut vastgesteld. Het treasurystatuut bevat de meerjarige beleidskaders voor de uitvoering van de treasuryfunctie. Ook worden de uitgangspunten, doelstellingen, taken, verantwoordelijkheden en bevoegdheden hierin vastgelegd. Daarnaast beschrijft het de financiële kaders voor financieringen, uitzettingen en derivaten gebruik.

Treasury acties

De uitvoering van treasury maakt deel uit van het reguliere instrumentarium van de planning & control cyclus.

Renteontwikkelingen 2022 en vooruitblik

De situatie op de rentemarkt kan worden gezien op de lange en korte termijn. Als referentierente voor de korte markt (geldmarkt) wordt gewoonlijk de 3-maands Euribor¹ gebruikt. Op de lange markt ofwel kapitaalmarkt fungeert het tarief van de 10-jaars IRS² als ankerpunt. In onderstaande tabel is te zien wat de ontwikkeling is van de daadwerkelijke renteniveaus vanaf januari 2022 tot begin februari 2023.

¹ De Euribor (Euro Interbank Offered Rate) is de rente die gehanteerd wordt in het interbancaire circuit in het Eurogebied.

² Interest Rate Swap. De renteswap is een ruiltransactie die geschiedt op een internationale financiële markt, waarbij partijen de rentebetalingen gedurende de looptijd, of een deel van de looptijd, tegen elkaar ruilen. De koper van een renteswap koopt een renteswap om zich te beschermen tegen renterisico's. De koper kan zo kiezen om een lopende lening tegen een variabele rente niet om te zetten in een nieuwe lening, maar met de swap het renterisico af te dekken. De hoofdsommen van de leningen worden bij een IRS niet uitgewisseld. Die zijn alleen in theorie, in de berekeningen herkenbaar. Uitwisseling vindt uitsluitend plaats tussen de rentes.

	Rente % 3-1-2022	Rente % 1-7-2022	Rente % 2-1-2023	Rente % 1-2-2023
3 maands euribor	-0,57%	-0,18%	2,16%	2,48%
10-jaars IRS	0,32%	2,08%	3,15%	2,90%

Zowel de rente op de korte als de lange markt zijn in de loop van 2022 gestegen. Door de oplopende inflatie liep de rente op de lange markt op. Door de verwachting dat het opkoopprogramma van de ECB afgebouwd gaat worden is ook in de loop van maart 2022 een stijging te zien van de rente op de korte markt. De oorlog in Oekraïne zorgt ervoor dat de stijgende trend van de rente wordt voortgezet. Er ontstaan tekorten in aanbod en het consumentenvertrouwen gaat omlaag. In 2022 heeft de ECB op diverse momenten de beleidsrente verhoogd om de inflatie te beteugelen. De inflatie blijft gedurende 2022 doorstijgen, dit zorgt voor een koopkrachtdaling en vertraging van de economische groei.

De verwachting voor 2023 is dat de verhogingen van de rente door zullen gaan tot de inflatie is teruggebracht tot 2%.

a) Liquiditeitenplanning en financiering

In 2022 zijn, conform begroting, geen langlopende leningen aangetrokken. Gedurende 34 dagen is de financieringsbehoefte gefinancierd met een kortlopende kasgeldlening van € 10.000.000.

b) Huisbankierschap

Sinds begin 2015 is de Bank Nederlandse Gemeenten onze huisbankier. De dienstverlening verloopt naar volle tevredenheid. Eind 2022 is een nieuwe overeenkomst afgesloten met de Bank Nederlandse Gemeenten. Deze overeenkomst heeft een looptijd

tot 31 december 2025 met een stilzwijgende verlengingsmogelijkheid voor tweemaal een periode van 2 jaar, derhalve tot uiterlijk 31 december 2029.

c) Schatkistbankieren

In principe dienen alle overtollige middelen in de schatkist te worden aangehouden behoudens het drempelbedrag. Dat is een minimumbedrag (afhankelijk van de omvang van de decentrale overheid) dat gemiddeld per kwartaal buiten de schatkist mag worden gehouden. Voor onze gemeente is dat voor 2022 € 2.736.000. In 2022 heeft geen overschrijding plaats gevonden van het drempelbedrag. Voor een gedetailleerde toelichting per kwartaal verwijzen we naar de toelichting op de balans.

Opgenomen geldleningen

Opgenomen leningenportefeuille van de gemeente per 31 december 2022

Leningnr	Afsluitdatum	Soort Lening	Oorspr. bedrag (€)	Restant bedrag 31-12-2022	Oorspr. looptijd (jr)	Rente %	Laatste jaar van aflossing
NWB 1-27963	26-jun-13	Aflossing ineens einde looptijd	15.000.000	15.000.000	25	3,404	2038
NWB 1-27964	26-jun-13	Aflossing ineens einde looptijd	15.000.000	15.000.000	35	3,594	2048
NWB 1-27965	26-jun-13	Aflossing ineens einde looptijd	20.000.000	20.000.000	30	3,473	2043
NWB 10028477	1-okt-14	Lineair	24.000.000	4.800.000	10	0,923	2024
BNG 40.111202	1-jun-17	Lineair	10.000.000	5.000.000	10	0,538	2027
BNG 40.111296	17-jul-17	Lineair	48.519.898	24.259.949	10	2,065	2027
BNG 40.111882	2-mei-18	Lineair	10.000.000	6.000.000	10	0,667	2028
BNG 40.114397	2-dec-20	Lineair	10.000.000	8.000.000	10	- 0,155	2030
NWB I-31001	8-jun-21	Lineair	25.000.000	22.500.000	10	- 0,150	2031
BNG 40.115229	25-nov-21	Lineair	10.000.000	9.000.000	10	0,000	2031
			187.519.898	129.559.949			

Op 31 december 2022 bedraagt het totale bedrag aan opgenomen geldleningen € 129,6 miljoen.

Uitstaande geldleningen

Verstrekke leningenportefeuille van de gemeente per 31 december 2022

Geldnemer	Aantal leningen	Oorspr. bedrag (€)	Restant bedrag 31-12-2022	Rente %
Startersleningen (oude regeling)	19	293.709	253.215	4,58%
Starters- en combinatieleningen (nieuwe regeling)	42	1.395.672	1.361.667	2,34%
Stimuleringsleningen (nieuwe regeling)	156	1.243.243	1.157.138	1,40%
Stichting Accommodatie UNA	1	40.000	30.000	0,00%
Tennisvereniging VLTC	1	67.000	30.050	0,00%
		219	3.039.624	2,11%

In 2008 is gestart met het verstrekken van startersleningen. In bovenstaand overzicht betreft dit de startersleningen (oude regeling). Hiermee wilde Veldhoven de bereikbaarheid van koopwoningen vergroten voor met name starters op de woningmarkt. In totaal is voor een bedrag van € 2.841.380 aan startersleningen verstrekt. Van de €

2.841.380 aan verstrekte startersleningen is inmiddels € 2.547.671 volledig afgelost. Van de nog lopende startersleningen is € 40.494 afgelost.

In mei 2019 is besloten om per 1 januari 2020 opnieuw € 2 miljoen beschikbaar te stellen voor de "starterslening" ten behoeve van eerste-woning-aankopen door koopstarters op de woningmarkt in Veldhoven. Ook is € 2 miljoen beschikbaar gesteld voor de invoering per 1 januari 2020 van de "stimuleringslening" ten behoeve van de aanpassing van koopwoningen in Veldhoven voor:

- a. het langer thuis wonen van oudere bewoners dan wel bewoners met kinderen met een beperking;
- b. het verduurzamen van de woning;
- c. het saneren van asbestdaken in verband met het asbestverbod per 2025.

Deze budgetten worden revolverend ingelegd op de rekening courant bij het Stimuleringsfonds Volkshuisvesting Nederlandse Gemeenten (SVn). Revolverend betekent dat ontvangen aflossingen weer opnieuw beschikbaar komen om als lening te worden verstrekt.

De twee leningen in het overzicht aan Stichting Accommodatie UNA en Tennisvereniging VLTC betreffen renteloze leningen ten behoeve van de aanschaf van LED-verlichting.

Taakveld treasury

De onderstaande tabel toont het treasury overzicht in de begroting 2022 t.o.v. de realisatie.

Bedragen (x € 1.000)	Realisatie	Begroting	Realisatie	Afwijking
Omschrijving	2021	2022 *	2022	(- is nadeel)
Externe rentelasten	2.570	2.450	2.653	-203
Externe rentebaten	105	74	192	-118
Saldo rentelasten en rentebaten	2.465	2.376	2.461	-85
De rente die aan de grondexploitatie moet worden doorberekend	935	1.076	1.076	0
Aan taakvelden toe te rekenen externe rente	1.530	1.300	1.385	-85
Aan taakvelden toegerekende rente (rente omslag)	1.329	1.440	1.440	0
Rente resultaat treasury	201	-140	-55	-85

* Laatst vastgestelde begroting 2022 (burap III 2022)

Uitgangspunt bij de doorberekening van de rentelasten naar taakvelden (programma's) is een omslagrentepercentage van 1,0%, de doorbelasting van rente naar de bouwgrondexploitatie (BGE) is begroot en gerealiseerd op 1,3%. Dit resulteert op begrotingsbasis in een voordelig rentesaldo van € 140.

De rentelasten zijn hoger dan begroot door een verwachte naheffing BTW in verband met het project Kempenbaan. Over deze naheffing zal de belastingdienst rente in rekening brengen.

De rentebaten zijn hoger dan begroot doordat in het laatste kwartaal rente vergoed werd over ons creditsaldo bij de schatkist. Ook hebben we in het laatste kwartaal door oplopende creditrentes kortlopende leningen verstrekt aan andere gemeenten. Dit resulteert in hogere rentebaten van ca € 118.

In de uiteindelijke realisatie van 2022 komt het renteresultaat uit op een voordeel van € 55. Een negatieve afwijking ten opzichte van de begroting van € 85.

Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet is het gekwantificeerde risico dat een gemeente mag lopen op de korte schuld (looptijd < 1 jaar). Van het begrotingstotaal van een jaar mag 8,5% worden gefinancierd met kort geld. De kasgeldlimiet (o.b.v. primitieve begroting) bedraagt voor 2022 € 11.610. In 2022 is de kasgeldlimiet niet overschreden. Als de kasgeldlimiet voor het derde achtereenvolgende kwartaal wordt overschreden moet aan de provincie een herstelplan worden voorgelegd. De onderschrijdingen per kwartaal zijn respectievelijk het 1e, 2e, 3e en 4e kwartaal € 20.020, € 40.953, € 41.731 en € 47.557.

Renterisiconorm

In de wet Fido wordt eveneens een norm gehanteerd ten aanzien van het renterisico dat de gemeente loopt op de opgenomen vaste geldleningen. De norm wordt berekend als 20% van het begrotingstotaal (van de lasten) van het betreffende jaar.

De onderstaande tabel brengt de renterisico's voor de vaste schuld in relatie tot de renterisiconorm in beeld voor het jaar 2021 en de komende 4 jaren.

Figuur:

Bedragen (x € 1.000)	2022	2023	2024	2025	2026
Omschrijving					
1. Nieuw aangetrokken vaste schuld	0	22.500	0	13.000	15.000
2. Nieuw verstrekte langlopende leningen	999	1.082	676	250	300
3. Netto nieuw aangetrokken vaste schuld (1-2)	-999	21.418	-676	12.750	14.700
4. Renteherzieningen	0	0	0	0	0
5. Aflossingen	13.752	16.002	16.002	13.602	14.902
6. Herfinanciering (laagste van 3 en 5) >0	0	16.002	0	12.750	14.700
7. Renterisico (4+6)	0	16.002	0	12.750	14.700
8. Renterisico norm	29.378	32.611	33.302	28.787	30.553
9a. Ruimte onder renterisiconorm (8>7)	29.378	16.609	33.302	16.037	15.853
9b Overschrijding renterisiconorm (7>8)					
10a. Begrotingstotaal	146.892	163.054	166.510	143.933	152.767
10b. Vastgesteld percentage	20%	20%	20%	20%	20%
10c. Renterisiconorm (10a x 10b)	29.378	32.611	33.302	28.787	30.553

Overige financieringsrisico's

Ten aanzien van uitstaande geldleningen nemen we, behoudens de startersleningen, nagenoeg geen positie in. Het renterisico is daardoor verwaarloosbaar.

We hebben in 2022 geen vorderingen, liquiditeiten en/of beleggingen in vreemde valuta aangehouden en hebben dus geen valutarisico gelopen.

Voor het risico van oninbare debiteuren is in 2022 een voorziening getroffen. Het kredietrisico wordt in voldoende mate door deze voorziening afgedekt.

Door het periodiek actualiseren van de liquiditeitsprognose en het bewaken van de geldstromen is het liquiditeitsrisico beheersbaar.

Bedrijfsvoering

Inleiding

De bedrijfsvoering van de organisatie is het domein en de verantwoordelijkheid van het college van B en W. Het college informeert de raad hierover via de paragraaf bedrijfsvoering in de begroting en de jaarrekening. Deze paragraaf beschrijft op hoofdlijnen de ontwikkelingen in de bedrijfsvoering die in 2022 hebben plaats gevonden.

Bedrijfsvoeringsdoelstellingen

Missie

Alle medewerkers staan ten dienste van het bestuur, de inwoners, instellingen en bedrijven in Veldhoven. Wij brengen Veldhoven verder, helpen waar we kunnen en stellen grenzen waar nodig.

Personeel

Duurzame inzetbaarheid, betrokkenheid bij het werk en werkplezier van medewerkers zijn ook in 2022 belangrijke onderwerpen voor de organisatie geweest. In de manier waarop we werken is sinds de intrede van Covid veel veranderd. Het hybride werken vraagt iets anders van onze organisatie. Goede arbeidsomstandigheden zijn de verantwoordelijkheid van de werkgever. Daarom zijn in 2022 ook diverse initiatieven ontplooit om de werknemers te voorzien van middelen en faciliteiten die een hybride manier van werken ondersteunen.

Bijstellingen

In de begroting 2022 is 23 fte uitbreiding toegekend omdat de ambtelijke capaciteit niet meer aansloot op de opgaven en ambities. Daarop zijn in 2022 een aantal onderzoeken uitgevoerd volgend uit de routekaart. Onderzoeksbureau BMC heeft een organisatiescan uitgevoerd en globaal geschetst welke formatie passend zou zijn voor de gemeente Veldhoven bij de ambities en taken die uitgevoerd worden. Het onderzoek legitimeerde de capaciteitsuitbreiding zoals die in 2023 is toegekend en schetst een groei naar 400 fte in 2030.

Ook is er een cultuurscan uitgevoerd door Collegamento. Om een wendbare en flexibele organisatie te kunnen zijn is een beweging nodig. De cultuurscan heeft inzicht gegeven in het ontwikkelpotentieel van de organisatie. Daarop zijn initiatieven ontplooit om deze beweging in gang te zetten. Door her prioritering is het planmatig werken nog niet geïmplementeerd in 2022, in 2023 wordt dit alsnog bekeken. Gelet op de krappe arbeidsmarkt is in 2022 ingezet op arbeidsmarktcommunicatie.

(Netwerk)organisatie

Op het gebied van netwerkorganisatie zijn in 2022 geen nieuwe initiatieven ontwikkeld. Het werken in netwerken heeft wel plaatsgevonden, zij het dan vooral digitaal.

Huisvesting

De 'anderhalve meter-inrichting' van het gemeentehuis is in het eerste kwartaal van 2022 voortgezet, zodat bezoekers en medewerkers veilig in het gemeentehuis konden zijn. Vanwege de hybride manier van werken, thuis en op kantoor, ontstond er een behoefte aan digitale vergadermogelijkheden (videoconference). Daarop zijn meerdere vergaderruimtes aangepast om dit mogelijk te maken. Daarnaast zijn er in 2022 beeldbelunits aangeschaft die het mogelijk maken om één op één te kunnen beeldbellen. Ook is in 2022 op de begane grond van het gemeentehuis de vloerbedekking vervangen en is de overige inrichting gemoderniseerd. Door de (publieke) ruimtes op de begane grond te moderniseren hebben we ervoor gezorgd dat de toegankelijkheid en veiligheid is geborgd en zijn we in staat om de dienstverlening verder te optimaliseren.

Samenwerking

De samenwerking binnen de regio is voortgezet. Vanwege de coronamaatregelen is het contact met name digitaal geweest.

Dienstverlening

Voor onze dienstverlening is in 2022 op de volgende manieren gewerkt:

- We leven ons in in de vraag van burgers, bedrijven en instellingen, stellen de vraag centraal en denken mee;
- De communicatie met onze klanten is helder, transparant en passend bij de situatie;
- We gaan zorgvuldig om met de gegevens van onze klanten en zorgen voor veilige opslag en verwerking daarvan;
- We werken efficiënt met oog voor de behoeften van onze klanten.

We volgen wat inwoners van onze dienstverlening vinden. We gebruiken hun mening om de dienstverlening te verbeteren.

Juridische kwaliteitszorg

Binnen de gemeentelijke organisatie wordt gestructureerd gewerkt aan de juridische kwaliteitszorg. Daartoe zijn kwaliteitsnormen vastgesteld. Doel is maatregelen te treffen die er op zijn gericht dat de kwaliteit van de gemeentelijke producten en diensten voldoet aan de wettelijke eisen. In 2022 zijn onder meer de volgende actiepunten uitgevoerd:

- Nagaan/verder invoeren van nieuwe wetgeving, waaronder: Wet open overheid, Wet modernisering elektronisch bestuurlijk verkeer, kostenverhaal onder de Omgevingswet;
- Verder invoeren van EU Algemene Verordening Gegevensbescherming (privacy);
- Verder aanpakken en invoeren van centrale registratie van alle contracten;
- Actualiseren van gemeentelijke regelgeving en mandaatregeling;
- Analyseren/meten/rapporteren (rechtszaken, bezwaren & klachten, databestanden voor regelingen en contracten);
- De Juridische kwaliteitszorg evalueren.

Rechtszaken 2022

Afdeling	Bestuursrechtelijk						Civielrechtelijk						Totaal			
	Bodemprocedure			Voorlopige voorziening			Bodemprocedure			Kort geding						
	Oordeel gemeente door rechter overgenomen	Oordeel gemeente niet overgenomen door rechter	Niet-ontvankelijk	Oordeel gemeente overgenomen	Oordeel gemeente niet overgenomen door rechter	Niet-ontvankelijk	Oordeel gemeente overgenomen	Oordeel gemeente niet overgenomen door rechter	Niet-ontvankelijk	Oordeel gemeente overgenomen	Oordeel gemeente niet overgenomen door rechter	Niet-ontvankelijk	Oordeel gemeente overgenomen	Oordeel gemeente niet overgenomen door rechter	Niet-ontvankelijk	Algemeen totaal
Mens & Omgeving																
• Vergunningen																
• Werk en Inkomen	5	1		1											6	1
Regie & Ontwikkeling	3		1												3	1
• Ruimte																
• Ontplooiing	4			2											6	6
Advies en Ondersteuning		1														1
• WOZ	5	2													5	2
Totaal	17	4	1	3											20	4

Inkoop

Inkopen binnen de Gemeente Veldhoven doen we voor een groot deel op het centrale inkoop cluster. Vanuit het cluster helpen we ook de andere afdelingen bij het inkopen van producten en diensten. We adviseren op het gehele aanbestedingstraject en ondersteunen bij de dossieroplegging voor het contractbeheer.

We verbeteren steeds onze inkoopkennis en -vaardigheden. We streven ook continue naar een hogere kwaliteit van de ingekochte producten en diensten tegen de juiste prijs conform de kaders van het intern inkoopplan. D.m.v. de inkoopexpertise binnen het cluster en die van onze partners bij BIZOB (regionale inkooporganisatie) maken we gebruik van schaalvoordelen, benaderen we inkopen afdeling-overstijgend om zo het inkoopproces continue te verbeteren. Ook kunnen we op deze manier besparingen bereiken.

Binnen inkoop hebben een aantal onderwerpen een belangrijke plaats. Het gaat dan om doelmatigheid, inzet van mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt (social return), duurzaamheid en de positie van het MKB.

Daar waar contractmanagement eerder alleen werd uitgevoerd voor het sociaal domein en gezamenlijke aanbestedingen, komen hiervoor nu ook steeds meer vragen vanuit andere afdelingen, zoals BenR. Een nieuw en centraal contractbeheersysteem staat nog

steeds op de planning, maar is door opstart problemen in de bestaande applicatie en door capaciteitsproblemen vooruit geschoven door andere prioriteiten in de organisatie.

Informatievoorziening

In maart 2022 heeft het Regionaal Historisch Centrum Eindhoven (RHCE), als toezichthouder op het informatiebeheer bij gemeenten in Metropoolregio Eindhoven, inspecties uitgevoerd naar het informatie- en archiefbeheer bij de gemeente Veldhoven. Uit deze inspecties komt een helder oordeel: De zorg en het beheer van archiefbescheiden door de gemeente Veldhoven voldoet niet aan de toepasselijke wet- en regelgeving.

Van de 8 Kritieke Prestatie Indicatoren (KPI's) waar de gemeente aan moet voldoen, zijn er 5 onvoldoende, 2 matig en 1 voldoende. De Provincie heeft in het toezichtoordeel Informatiebeheer en Archiefbeheer aangegeven dat zonder concrete stappen het toezicht wordt verscherpt.

Om alle acties en projecten in beeld te krijgen en daarmee te voldoen aan de verantwoording richting Provincie en het RHCE, is een verbeterplan opgesteld. Met het toekennen van budget, de vervanging van de coördinator en start van een projectleider zijn grote stappen gezet. Er is extra capaciteit ingehuurd om de achterstanden in het archief weg te werken. De eerste achterstanden zijn weg met het overbrengen van het archief van 1921 tot 1990. Op het gebied van het digitale informatiebeheer binnen de gehele organisatie worden ook stappen gezet, maar daar kennen de projecten een langere doorlooptijd.

Planning en Control

Planning en control cyclus

In 2022 hebben we alle planning en control documenten opgesteld met behulp van de applicatie Pepperflow. Met de invoering van deze applicatie hebben we het gemeentebrede proces van plannen, monitoren en verantwoorden slimmer en duidelijker ingericht.

Daarnaast zijn we gestart met een traject om tot betere kaderstelling binnen de planning en controlecyclus te komen. We hebben een eerste verbeterslag in de bepaling van doelstellingen, geplande activiteiten en meetindicatoren gerealiseerd. We hebben de ontwikkeling van de woonvisie als pilot gebruikt om de verbetering van de kaderstelling structureel te borgen in de gemeentelijke beleidsprocessen.

Rechtmatigheidsverantwoording

Medio 2022 heeft het Rijk besloten de invoering van de rechtmatigheidsverantwoording opnieuw een jaar uit te stellen. Najaar 2022 heeft de 1e kamer het wetsvoorstel als hamerstuk vastgesteld waarmee de invoering per 2023 definitief is. Onze inspanningen hebben we onveranderd voortgezet. We hebben 2022 wederom als proefjaar gebruikt. Vanwege capaciteitsgebrek is het niet gelukt de risicoanalyse door te ontwikkelen. Het kwaliteitsniveau van de interne beheersing en toetsing van de (financieel) belangrijkste processen is gehandhaafd.

Omdat de wettelijke verplichting pas geldt vanaf boekjaar 2023 nemen we de verantwoording nog niet in de jaarrekening 2022 op, maar in deze paragraaf. Onderstaand vindt u de ingevulde modelverklaring rechtmatigheid.

Verantwoordelijkheid college van burgemeester en wethouders

In deze rechtmatigheidsverantwoording geeft het College van burgemeester en wethouders aan 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 gemeenteraad vastgestelde kaders zoals de begroting en gemeentelijke verordeningen en met bepalingen in de relevante wet- en regelgeving. Deze verantwoording betreft de rechtmatige uitvoering van de taken en omvat het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium bij de

desbetreffende financiële beheershandelingen en transacties. Bij de waarderingsgrondslagen in de jaarrekening is het door de auditcommissie, namens de raad, op 20 juni 2022 vastgestelde normenkader van de relevante wet- en regelgeving verder toegelicht.

Deze verantwoording hanteert een grensbedrag omdat alleen de van belang zijnde aspecten in de verantwoording hoeven te worden betrokken. Deze grens is door de gemeenteraad bepaald en bedraagt 1% van de totale lasten inclusief mutaties in de reserves en is daarmee vastgesteld op € 1.481.

Conclusie

Het college is van mening dat de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties rechtmatig tot stand zijn gekomen binnen de daarvoor gestelde grens.

Toelichting op de rechtmatigheidsverantwoording

Uit de interne controles zijn drie onrechtmatigheden aangetroffen, voor een totaalbedrag van € 76. Dit bedrag ligt ruim onder de verantwoordingsgrens.

De onrechtmatigheden liggen alle onder de rapporteringsgrens (€ 100).

Wel betreft een van de onrechtmatigheden een bewust besluit om af te wijken van Europese aanbestedingsregels. Het gaat om een onrechtmatige inhuur van extern personeel, t.b.v. Kempenbaan West, van € 9. Als gevolg van vertragingen in dit omvangrijke project is de opdrachtwaarde toegenomen ten opzichte van de eerdere ramingen. In deze gevallen is het belang van een tijdige en kwalitatieve oplevering van Kempenbaan West zwaarder gewogen dan de rechtmatigheidseisen bij dit aanbestedingstraject. De inhuur is medio 2022, bij afronding van het project, beëindigd.

Fraude

Fraude krijgt meer aandacht in de jaarrekening. Eind 2021 heeft de Koninklijke Nederlandse Beroepsorganisatie van Accountants besloten dat accountants vanaf boekjaar 2022 in de controleverklaring uitgebreider zullen rapporteren over fraude. Daarnaast heeft de commissie BBV geadviseerd om geconstateerde fraude(s) vanuit de eigen organisatie door bijvoorbeeld eigen medewerkers toe te lichten in de paragraaf bedrijfsvoering.

Aansluitend daarop gaan we hieronder verder op het onderwerp fraude in.

Bij fraude is sprake van bewuste misleiding om (al dan niet financieel) voordeel te krijgen. Daarom is fraude lastig te identificeren. De fraudeur kan daarbij iedereen zijn, ieder vanuit zijn of haar eigen belang.

In de context van deze toelichting doelen we met fraude op bewuste misleiding vanuit de eigen organisatie. Dit in tegenstelling tot misbruik en oneigenlijk gebruik (M&O). Bij misbruik gaat het om derden die bewust niet (of tijdig) de goede gegevens en inlichtingen verstrekken aan de gemeente. Bij oneigenlijk gebruik wordt in strijd met de bedoeling van de wet gehandeld.

M&O valt onder de financiële rechtmatigheid; eventuele bevindingen komen in de rechtmatigheidsverantwoording met toelichting aan de orde.

Om een cultuur van eerlijkheid te bevorderen heeft de gemeente Veldhoven de volgende regels afgesproken:

- Afleggen van de ambtseed of -belofte,
- Gedragscode voor goed ambtelijk handelen,
- Klachtenregeling ongewenst gedrag voor de decentrale overheid,
- Regeling melding vermoeden misstand,
- Sanctiebeleid,,
- Regeling verklaring omtrent gedrag
- Informatie over de vertrouwenspersonen.

Een interne frauderisicoanalyse waarin frauderisico's worden geïdentificeerd en relevante interne controlemaatregelen gedefinieerd om deze frauderisico's te mitigeren is nog niet integraal aanwezig en onderhanden. Binnen de verschillende financieel materiële processen hebben we wel afzonderlijke beheersmaatregelen ingevoerd om frauderisico's te beperken. De belangrijkste zijn:

- Functiescheiding
- Verantwoording van opbrengsten
- Training m.b.t. integriteit en ondermijning
- Borging van objectieve prijsbepaling
- Training m.b.t. gegevensbescherming en informatiebeveiliging.
- Verbijzonderde interne controle op de meest risicovolle processen.

Desondanks blijven restrisico's aanwezig, waarvan wij als de belangrijkste identificeren:

- Het doorbreken van interne beheersingsmaatregelen door het management
- Frauderisico in de inkomende subsidies (juiste afgrenzing en voldoen aan voorwaarden)
- Frauderisico dat de Europese en/of interne aanbestedingsrichtlijnen niet worden nageleefd om gunning aan een bevriende partij mogelijk te maken
- Grondexploitaties: risico op onjuiste waarderingen.

In 2022 zijn geen gevallen van fraude vanuit de eigen organisatie naar voren gekomen.

Bedrijfsvoeringskosten

Bedrijfsvoeringskosten (organisatiekosten) zijn kosten die gemaakt moeten worden om te komen tot het uitvoeren van de doelen, taken en kaders die zijn beschreven in de voorgaande programma's.

Als we het hebben over bedrijfsvoeringskosten maken we een onderscheid tussen personele bedrijfsvoeringskosten (loonkosten, inhuurkosten, opleidingskosten etc.) en overige bedrijfsvoeringskosten zoals huisvesting, informatisering en automatisering. Het totaal in 2022 aan bedrijfsvoeringskosten bedraagt €38,5 mln en er is een totaal voordeel behaald van €1.329. Dit wordt grotendeels veroorzaakt enerzijds door de personele bedrijfsvoeringskosten, zie toelichting onder tabel 2. Anderzijds door het voordeel op de kosten voor informatisering en automatisering. Dit voordeel komt voornamelijk door vertraging van de levering van laptops (voordeel € 250), en het niet benutten van het budget voor systeem- en applicatiesoftware (voordeel € 204). Hieronder volgt een gespecificeerd overzicht.

Nr	Bedragen (x € 1.000)	Rek. 2021	Begroting 2022		Rek. 2022	verschil
			oorspr.	incl. wijz.		
1	Personele bedrijfsvoeringskosten	31.823	31.867	34.408	33.587	821
2	Huisvestings- en facilitaire kosten	1.210	1.139	1.602	1.642	-40
3	Kosten informatisering & automatisering	1.881	2.397	2.475	2.085	390
4	Overige bedrijfsvoeringskosten	350	273	1.389	1.231	158
Totale bedrijfsvoeringskosten		35.264	35.676	39.873	38.544	1.329

Zoals in bovenstaande tabel te zien is bestaat het merendeel van de bedrijfsvoeringskosten uit personele bedrijfsvoeringskosten. Deze zijn als volgt opgebouwd:

Nr	Bedragen (x € 1.000)	Rek. 2021	Begroting 2022		Rek. 2022	verschil
			oorspr.	incl. wijz.		
1	Loonkosten/sociale uitkeringen	25.432	28.096	27.546	26.324	1.221
2	Inhuurkosten	4.890	1.576	5.688	6.614	-925
3	Opleidingskosten	191	260	260	270	-10
4	Algemene personele kosten	1.617	1.981	970	692	278
5	Vergoeding voor personeel	-306	-46	-56	-313	256
Totale personele bedrijfsvoeringskosten		31.823	31.867	34.408	33.587	821

Op totaalniveau zien we een voordeel op de personele bedrijfsvoeringskosten van €821, een afwijking van 2% ten opzichte van de begroting.

Op de totale loonkosten inclusief vergoeding voor personeel is een positief resultaat zichtbaar van €1,2 mln. Onderdeel van dit overschot is de getroffen voorziening van €558 om de pensioenverplichtingen van (oud) bestuurders op te vangen. Daar staat een overschrijding tegenover op de inhuurkosten van € 925. Bij het beoordelen van de tijdelijke inzet van extern personeel wordt er rekening gehouden met de budgetruimte binnen de loonkosten. Op de algemene personele kosten is in 2022 een positief resultaat van €278 behaald. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt omdat het budget voor incidentele investeringen in de organisatie/interne mobiliteit niet volledig is benut.

Verbonden partijen

Inleiding

Verbonden partijen zijn rechtspersonen waarin de gemeente Veldhoven zowel een bestuurlijk als een financieel belang heeft. Verbonden partijen ontwikkelen beleid of voeren dat uit voor de gemeente. De gemeente blijft beleidsmatig verantwoordelijk.

Verbonden partijen zijn (bijna) altijd samenwerkingsverbanden. Het kan daarbij gaan om een samenwerking met andere gemeenten. Zoals Metropool Regio Eindhoven (MRE). Het kan ook gaan over een samenwerking met private partijen. Bijvoorbeeld een ontwikkelingsmaatschappij voor de realisatie van een groot project.

Gemeenten kunnen vier redenen hebben om met elkaar samen te werken in de vorm van een verbonden partij:

- vanwege het grensoverschrijdende karakter van de problematiek;
- om efficiënter te zijn;
- vanwege een wettelijke plicht tot samenwerking;
- kennisvergroting en -borging.

De samenwerking kan publiekrechtelijk of privaatrechtelijk zijn. Het privaatrecht biedt verschillende mogelijkheden: de oprichting van een vereniging, een stichting, een NV of een BV. Voor deze vormen van samenwerking geldt het Burgerlijk Wetboek. Voor samenwerking op grond van het publiekrecht geldt de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr).

De belangrijkste verbonden partijen zijn de gemeenschappelijke regelingen:

- MRE;
- GGD Brabant-Zuidoost;
- Werkvoorzieningsschap Regio Eindhoven (Ergon);
- Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost en
- OmgevingsDienst ZuidOost Brabant (ODZOB).

Ook heeft de gemeente Veldhoven aandelen in bijvoorbeeld de Bank Nederlandse Gemeenten (BNG), en is BIZOB een belangrijke partij. Een compleet overzicht staat in tabel 1 achteraan in deze paragraaf.

Wettelijk kader

Publiekrechtelijke samenwerking

Volgens de Wgr zijn de raad, het college van B en W en de burgemeester afzonderlijk of samen bevoegd om met twee of meer andere gemeenten een gemeenschappelijke regeling te treffen. Het college en de burgemeester kunnen alleen een gemeenschappelijke regeling treffen als de gemeenteraad daarvoor toestemming geeft. Dit geldt ook voor het wijzigen van een regeling, het toetreden tot en het uittreden uit een regeling.

Privaatrechtelijke samenwerking

Volgens de Gemeentewet is het college bevoegd om besluiten te nemen voor deelname in en de oprichting van privaatrechtelijke rechtspersonen. Wel is sprake van een zogeheten voorhangprocedure. Hiermee heeft de raad de mogelijkheid om – voorafgaand aan het daadwerkelijke besluit tot deelname – zijn 'wensen en bedenkingen' kenbaar te maken aan het college.

Deze privaatrechtelijke samenwerking kan via vennootschappen, coöperaties, stichtingen en verenigingen.

Volgens de Wet fido (financiering decentrale overheden) mogen we geen aandelen hebben als belegging.

Ontwikkelingen

Hieronder schetsen we de belangrijkste ontwikkelingen voor deze paragraaf. Ook verwijzen we naar de jaarstukken en begrotingen van verbonden partijen die regulier door de raad worden behandeld en ontvangen.

Metropool Regio Eindhoven

Het samenwerkingsakkoord liep tot en met 2022. De MRE heeft een nieuw samenwerkingsakkoord vastgesteld voor 2023-2026. Naast de bekende onderwerpen economie, mobiliteit, energietransitie en landelijk gebied, gaat de MRE zich nu ook richten op ruimte & wonen.

GGD, Veiligheidsregio en Omgevingsdienst

In 2022 is de inflatie ongekend hoog, en ook nog in het begin van 2023. De gemeenschappelijke regelingen hebben hun begrotingen 2023 opgesteld ruim voordat de hoge inflatie bekend was. In deze begrotingen is een index toegepast, en deze is te laag. Het is niet te verwachten dat de regelingen het verschil zelf kunnen opvangen. Daarom komen deze regelingen in 2023 met een verzoek om de bijdrage aan te vullen. De raad brengt hierop een zienswijze uit.

Omgevingsdienst (ODZOB)

Over 2022 heeft de ODZOB een fors negatief resultaat gerealiseerd. Dit kwam vooral door het hoge ziekteverzuim en inflatie. Hierdoor daalt de algemene reserve, en die moet weer worden aangevuld. De ODZOB heeft hiervoor een extra bijdrage gevraagd aan de gemeenten en provincie. De raad brengt hierop een zienswijze uit.

Financiële risico's gemeenschappelijke regelingen

De deelnemers in de gemeenschappelijke regeling hebben wettelijk de verantwoordelijkheid om ervoor te zorgen dat de organisatie voldoende geld heeft om de taken uit te kunnen voeren. Het risico van gemeenschappelijke regelingen bestaat uit het deel dat de gemeente naar rato inneemt in het eventuele liquidatiesaldo van een samenwerkingsverband. Door de afvaardiging in het algemeen bestuur van een samenwerkingsverband behoudt Veldhoven invloed en nemen financiële risico's af. De begrotingen van gemeenschappelijke regelingen worden behandeld in de raad. De gemeenschappelijke regelingen hebben passende reserves om risico's en tegenvallers op te kunnen vangen. De hoogte van de reserves is regionaal afgesproken. Het financiële risico is pas te berekenen als de verbonden partij zich in een liquidatiefase bevindt.

Financiële risico's privaatrechtelijke verbondenheden

De financiële risico's voor Veldhoven bij privaatrechtelijke verbonden partijen blijven beperkt tot de waarde van de belangen. Een aanvullend risico is dat enkele dividenduitkeringen structureel als opbrengst in de begroting zijn geraamd. Die ramingen zijn in de regel gebaseerd op recente informatie van de betreffende ondernemingen. De waarde van de betreffende aandelenbelangen worden hieronder weergegeven om een beeld te geven van de omvang van de mogelijke risico's.

Waarde aandelenbelang op 31-12-2022	
Verbonden partij	
NV BNG	€ 80
NV Brabant Water	€ 4
Brainport Development NV	€ 92

Het risico op vermindering van de waarde van de aandelenbelangen van NV BNG en NV Brabant Water schatten wij verwaarloosbaar klein in.

De financiële risico's voor de overige privaatrechtelijke verbondenheden (voor een volledig overzicht zie tabel 2) schatten wij ook verwaarloosbaar klein in. Deze partijen hebben zelf reserves om risico's op te vangen.

Samenvattend zien wij binnen onze verbonden partijen voor één partij een financieel risico, namelijk voor Brainport Development NV. Binnen ons risicomanagement (zie ook paragraaf Weerstandsvermogen) hebben wij hiervoor een risico opgenomen van 10% kans met een schade van € 100.000,-. Hiermee achten wij de financiële risico's samenhangend met verbonden partijen voldoende te hebben ondervangen.

Tabel 1: Overzicht verbonden partijen per 31 december 2021

Verbonden partij (en vestigingsplaats)	Behartigd openbaar belang
Gemeenschappelijke regelingen	
MRE (Eindhoven)	Gemeenschappelijke belangenbehartiging op het gebied van Economie, Mobiliteit, Energietransitie en Transitie landelijk gebied
Gemeenschappelijke Gezondheids Dienst (Helmond)	Gemeenschappelijke belangenbehartiging op het gebied van Gezondheid(szorg)
Werkvoorzieningschap Regio Eindhoven (Eindhoven)	Sociale werkvoorziening en participatiebedrijf
Veiligheidsregio Brabant Zuidoost (Eindhoven)	De taken op het gebied van brandweerzorg, regionaal ambulance vervoer, crisisbeheersing en geneeskundige hulp bij ongevallen en rampen (GHOR) regionaal vormgeven en uitvoeren. Met als doel incidenten en rampen te voorkomen, beperken en bestrijden
Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant (Eindhoven)	Met provincie en gemeenten samenwerken om de kwaliteit van de vergunningverlening, het toezicht en de handhaving van complexe bovenlokale milieugerelateerde uitvoeringstaken te verbeteren.
Vennootschappen en coöperaties	
NV Bank Nederlandse Gemeenten (Den Haag)	Bankieren voor het maatschappelijk belang tegen zo laag mogelijke kosten Belang: 35.100 aandelen (0,06%)
NV Brabant Water (’s-Hertogenbosch)	Het in stand houden van de benodigde infrastructuur om water te distribueren Belang: 40.860 aandelen (1,47%)
Brainport Development NV (Eindhoven)	De positie van Veldhoven binnen de Brainportregio versterken en een actieve bijdrage leveren aan de versterking van de economische structuur in de regio Belang 202 aandelen (3,25%)

Stichtingen en verenigingen	
Stichting BIZOB (Oirschot)	Het uitvoeren van, het begeleiden van en adviseren in een gezamenlijk professioneel inkoop- en aanbestedingsbeleid, ook voor het behalen van voordelen op zowel financieel, kwalitatief als procesmatig gebied voor de zelfstandige gemeenten
Stichting Beheer en Exploitatie Veiligheidshuis Brabant Zuidoost (Helmond)	Een coördinerende en faciliterende rol nemen bij aanpak van complexe casuïstiek binnen de thema's (risico)jeugd, veelplegers, nazorg ex-gedetineerden, relationeel geweld en overlast en verslaving, waarbij zorg en veiligheid een rol spelen. Gezamenlijke inspanning van gemeenten en ketenpartners is hierbij een randvoorwaarde
Stichting Ontwikkelfonds Werklocaties SGE (Eindhoven)	Het bundelen van gemeentelijke expertise, netwerk en financiële slagkracht om (her)ontwikkelingsprojecten te realiseren die leiden tot werkgelegenheid, innovatie, versterking van regionale ketens van toeleveranciers, versterking van bestaande en nieuwe regionale clusters en campussen en realisatie van opgaven uit een eventuele toekomstige regionale economische strategie, en het investeren in en de realisatie van dergelijke (her)ontwikkelingsprojecten.

Tabel 2: Financiële positie verbonden partijen
(Bedragen in € 1.000)

Naam verbonden partij	Resultaat 2022	Vreemd vermogen 31-11-2021	Vreemd vermogen 31-12-2022	Eigen vermogen 31-12-2021	Eigen vermogen 31-12-2022
Gemeenschappelijke regelingen					
Metropool Regio Eindhoven (MRE)	469	14.427	13.786	14.325	14.449
GGD	412	29.188	29.698	4.708	5.465
Werkvoorzieningschap Regio Eindhoven	248	9.272	9.730	12.600	12.017
Veiligheidsregio Brabant Zuidoost	390	40.392	40.266	2.145	2.167
Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant	0	8.621	6.637	3.266	1.012
Vennootschappen en coöperaties					
NV Bank Nederlandse Gemeenten	300.000	143.995.000	107.459.000	5.062.000	4.615.000
NV Brabant Water	*	534.399	*	684.676	*
Brainport Development NV	16	4.046	4.300	3.304	3.339
Stichtingen en verenigingen					
Stichting BIZOB	614	1.140	1.210	1.405	977
Stichting Beheer en Exploitatie Veiligheidshuis Brabant Zuidoost	*	*	*	*	*
Stichting Ontwikkelfonds Werklocaties SGE	*	*	*	*	*

* de financiële gegevens van deze organisaties zijn (nog) niet beschikbaar. De cijfers over 2022 van Stichting BIZOB en NV Bank Nederlandse Gemeenten zijn gebaseerd op de definitieve door de accountant gecontroleerde jaarrekening. Van de andere verbonden partijen zijn de cijfers over 2022 gebaseerd op de voorlopige jaarrekeningen van deze organisaties.

Bijdragen aan gemeenschappelijke regelingen

De bijdragen aan onze gemeenschappelijke regelingen zijn een grote post binnen de gemeente. In tabel 3 hieronder geven we de bijdrage per regeling voor 2022 weer. Het begrootte bedrag in deze tabel is de bijdrage in de begroting van de regeling waarop de raad in 2021 een zienswijze heeft gegeven.

Tabel 3: Bijdragen aan gemeenschappelijke regelingen

	Rekening	Begroot
Gemeenschappelijke regeling	2022	2022
Metropool Regio Eindhoven (MRE)	622	622
GGD	1.581	1.543
Werkvoorzieningschap Regio Eindhoven	4.820	4.617
Veiligheidsregio Brabant Zuidoost	2.390	2.390
Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant	600	378
Totaal	10.013	9.550

Grondbeleid

Inleiding

In onderstaand overzicht staan de bouwgrondexploitaties (hierna: BGE's) die opgenomen zijn in de jaarrekening 2022. Deze worden ontwikkeld op basis van de uitgangspunten van het gemeentelijk grondbeleid. De genoemde bedragen in de paragraaf dienen vermenigvuldigd te worden met € 1.000.

Voor de uitgangspunten en de definities van het grondbeleid wordt verwezen naar de Kadernota Grondbeleid 2017 en naar de begroting 2023.

In onderstaand overzicht zijn de bouwgrondexploitaties weergegeven die opgenomen zijn in de jaarrekening 2022. Hierbij is ook de winstneming en de mutatie in de verliesvoorziening opgenomen die elders in deze paragraaf wordt toegelicht.

Projectnr	Naam BGE	Winstneming Tussentijds in 2022	Mutatie verliesvoorz. 2022
908200	Habraken	€ 330	
908500	Zilverackers	-/- €1.300	€ 196
911100	Springplank		
911400	Slot-Oost		
911800	Noordrand Meerstraat		
913000	Noordrand Zandven	€ 500	
917600	The Village		

Tweemaal per jaar worden alle BGE's van de gemeente Veldhoven herzien. Halverwege het jaar worden de BGE's herzien ten behoeve van de meerjarenplanning bij de begroting en aan het eind van het jaar worden de BGE's herzien in het kader van de jaarrekening. Deze paragraaf gaat specifiek in op de herziening in het kader van de jaarrekening 2022.]

Bij het herzien van de diverse bouwgrondexploitaties wordt bekeken of de ramingen en/of planning moet worden aangepast ten opzichte van de berekeningen van de begroting 2023. Oorzaak van de aanpassing ligt bijvoorbeeld in een gewijzigd ruimtegebruik of aangepaste planning van uitgifte.

Bij de jaarrekening wordt niet alleen terug gekeken naar het afgelopen jaar, maar ook vooruit naar de komende jaren. Hierbij wordt rekening gehouden met prijsontwikkelingen en inflatie.

Ten behoeve van de bouwgrondexploitaties van de jaarrekening 2022 is rekening gehouden met de inzichten op het gebied van woningbouwplanning en bedrijfskavelplanning. Deze wordt gebruikt als input voor de planning van de grondopbrengsten in de grondexploitatie.

Met het grondbeleid kan de gemeente invloed uitoefenen op de realisatie van doelstellingen van gebiedsontwikkeling en de beleidsterreinen die daarmee verband houden, zoals verkeer en vervoer, cultuur, welzijn, onderwijs, sport, recreatie en natuur, volkshuisvesting, ruimtelijke ordening, duurzaamheid en milieu. Daarnaast heeft het grondbeleid invloed op de financiële situatie van de gemeente. De kosten en de opbrengsten van gebiedsontwikkeling en de hiermee samenhangende risico's zijn van belang voor de algemene financiële positie van de gemeente.

Projecten gebiedsontwikkeling

Vanaf 2018 is de vraag naar woningen sterk toegenomen. Deze toegenomen vraag versterkt het vertrouwen dat de prioriteitstelling die is aangebracht in een aangepaste woningbouwplanning reëel is. Op een fors aantal ontwikkellocaties in Veldhoven wordt momenteel gebouwd. De vraag naar particuliere bouwkvavels en kleinere bedrijfskvavels is sterk toegenomen. Maar 2022 liet een stabilisatie en zelfs voor bepaalde types van woningen een teruggang in de vraag zien. Dit heeft met name te maken met de stijgende bouwkosten en hypotheekrentes. In deze jaarrekening is daarom de meerjarenraming aangepast zodat deze beter aansluit bij de huidige marktsituatie. Ook is rekening gehouden met stijgende kosten voor het bouw- en woonrijp maken van de gemeentelijke gronden en de aanleg van infrastructuur. Onderstaand worden de BGE's toegelicht.

Problematiek naar aanleiding van stikstof en PFAS

In 2019 zijn er regels gekomen over hoe om te gaan met de stikstofuitstoot en PFAS bij nieuwbouwprojecten.

Bij nieuwbouwprojecten moet de bijdrage aan de stikstofdepositie worden beperkt. Door middel van een quick-scan is regionaal onderzocht wat de gevolgen hiervan zijn voor een aantal woningbouwprojecten in de regio, waar onder Huysackers en het Kransakkerdorp. Zie hieronder bij de toelichting van de projecten. Belangrijk is om de stikstofemissie in de gaten te houden bij o.a. het transport en de bouwwerkzaamheden bij nieuwbouw.

Problematiek naar aanleiding van het Didam arrest

De overheid is, na de uitspraak van de Hoge Raad in het Didam arrest eind 2021, verplicht om mededingingsruimte te bieden bij de verkoop van haar percelen grond of andere onroerende zaken. Er moet ruimte geboden worden aan (potentiële) gegadigden om mee te dingen naar percelen grond of andere onroerende zaken indien er meerdere gegadigden zijn voor de aankoop. Dit is anders dan voorheen, waarbij het gangbaar was dat overheden hun grond of andere onroerende zaken één-op-één verkochten of verhuurden. Door juristen wordt geadviseerd om het Didam arrest ook te betrekken bij verhuur en verpachting van grond of ander vastgoed. Het college heeft algemene systeemafspraken vastgesteld die aangegeven wat vanuit juridisch perspectief de gevolgen zijn van het Didam arrest. Ook is geïnventariseerd wat de gevolgen zijn van het Didam Arrest voor onderhandelingen die reeds vóór het arrest liepen. Per woningbouwproject is gekeken naar de status ervan en zijn alle relevante feiten en omstandigheden overwogen. Als gemotiveerd kan worden dat de beoogde contractuele wederpartij redelijkerwijs als enige serieuze gegadigde is aan te merken hoeven de onderhandelingen niet te worden afgebroken. In veel gevallen wordt de verkoop wel gepubliceerd. Belanghebbenden zich, binnen een bepaalde termijn, wenden tot de Voorzieningenrechter als zij van oordeel zijn dat zij in aanmerking komen voor de aankoop.

De lopende projecten in Veldhoven zijn getoetst aan het Didam arrest. Een deel van de lopende woningbouwprojecten krijgt helemaal niet te maken met het Didam arrest omdat

de grondverkoop al had plaatsgevonden voordat de Hoge Raad uitspraak had gedaan over het Didam arrest. Een ander deel van deze projecten voldoet al aan de voorwaarden die het Didam arrest stelt. Dit is bijvoorbeeld het geval bij de verkoop van particuliere woningbouwkwavels in Huysackers. Hiervoor heeft een openbare selectieprocedure plaatsgevonden. Tenslotte is een deel van de projecten waarbij er van kan worden uitgegaan dat er redelijkerwijs maar één potentiële koper aanwezig is. Er moet voor deze projecten wel de voorgenomen verkoop worden gepubliceerd.

Woningbouw en voorzieningen

SGE-Woondeal

In maart 2019 heeft het Stedelijk Gebied Eindhoven (SGE) samen met het Ministerie van Binnenlandse Zaken en de Provincie Noord-Brabant, de zogenaamde SGE-Woondeal gesloten. In deze Woondeal is afgesproken dat de regio de komende 5 jaar 27.000 woningen zal realiseren. Hiertoe heeft het college van Veldhoven de 'Aanpak woningbouwversnelling' (WBV) vastgesteld. Hierbij worden vaste criteria gebruikt om projecten en particuliere initiatieven te beoordelen op hun bijdrage aan de versnelling. In juni van 2022 heeft de provincie Noord-Brabant concept-afspraken gemaakt met het Rijk over de woningbouwopgave in de periode tot en met 2030. Deze concept-afspraken zijn in het SGE aan een reality check onderworpen geweest. Hierbij is zowel gekeken naar de kwantitatieve opgave als naar de randvoorwaarden voor de daadwerkelijke realisatie van deze opgave.

De uitkomst is dat er voldoende plancapaciteit, maar realisatie staat wel onder druk. Dit heeft o.a. te maken met procedures voor planontwikkeling en vergunningverlening en ook met de grote vraag naar bouwproductie en stijgende prijzen.

In maart 2023 heeft de gemeente Veldhoven een nieuwe regionale Woondeal ondertekend.

Voor de periode 2021-2030 beschikken de SGE-gemeenten gezamenlijk over plancapaciteit voor de realisatie van 48.740 (netto) tot 50.059 (bruto) woningen. Zo het er nu naar uitziet, wordt ongeveer 2/3 van deze extra woningen in het betaalbare segment gerealiseerd en bijna 30% in de sociale huursector.

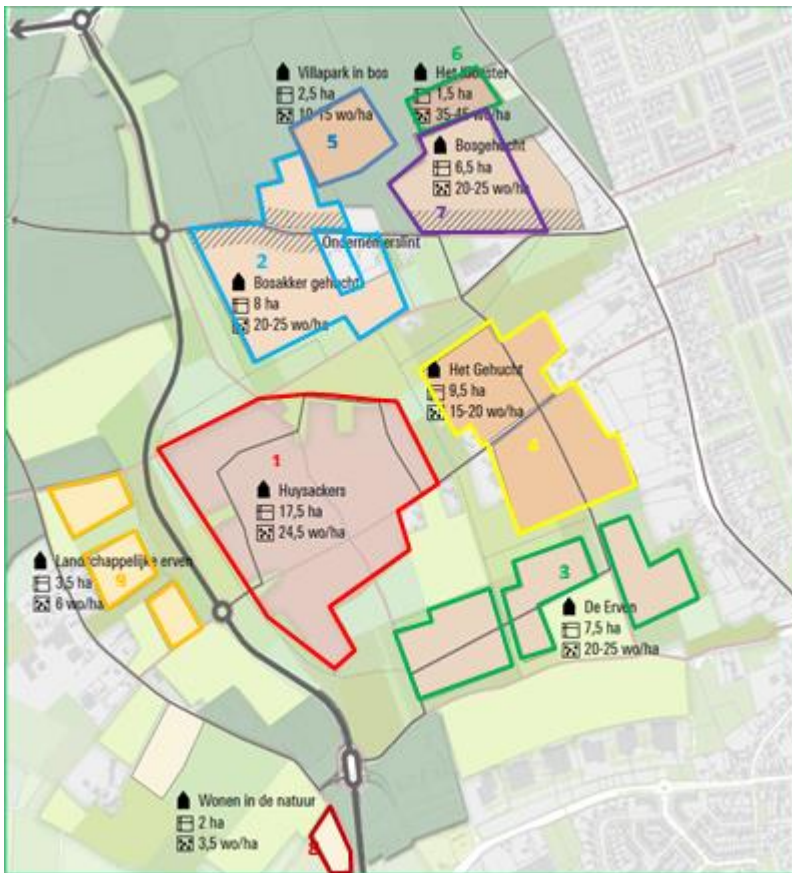
Zilverackers, Kransackerdorp

De grondexploitatie Zilverackers (908500) heeft betrekking op een gebiedsontwikkeling met wonen in het landschap, gelegen in het westen van de gemeente Veldhoven. Het plan bestaat uit het hoofddorp Huysackers met daaromheen een krans van kleinere erven, buurtjes en gehuchten (Kransackerdorp). In het plan Zilverackers zijn in totaal circa 1250 woningen voorzien. Het bestemmingsplan voor het hoofddorp Huysackers is al enige jaren onherroepelijk.

30 Oktober 2018 heeft de gemeenteraad de ontwikkelvisie vastgesteld voor de krans van dorpen om Huysackers heen. Op 21 april 2021 heeft de gemeenteraad het bestemmingsplan Zilverackers, Kransackerdorp vastgesteld. Tegen het vastgestelde bestemmingsplan is beroep ingediend. In 2021 heeft de Raad van State positief besloten op een kort geding waardoor het bestemmingsplan wel rechtskracht heeft verkregen en omgevingsvergunningen konden worden afgegeven. 16 maart 2023 is voor dit bestemmingsplan een zitting bij de Raad van State. Dit proces heeft de ontwikkeling van het plangebied vertraagd.

Het totale gebied Zilverackers wordt ontsloten door de Zilverbaan. Deze noord-zuid verbinding is medio 2018 in gebruik genomen. Het centraal gelegen dorp Huysackers is als eerste ontwikkeld. Inmiddels volgen de omliggende gehuchten, conform nummering in de afbeelding verderop.

De woonlocaties in Zilverackers staan hoog op de woningbouwprojectenlijst van de WBV.



Het resultaat van de BGE fluctueert vanwege de grootte van het gebied en het grote aantal woningen in het plan. Na vaststelling van de grondprijzen 2023 en de aanbesteding van zowel het bouwrijp maken van Bosackergehucht als het woonrijp maken van Huysackers is het resultaat bijgesteld. Daarnaast is de verwachting dat op korte termijn de onderhandelingen over de laatste grondverervingen afgerond zullen worden. In 2022 is grond aangekocht om de hindercirkel in het noorden van het plangebied te laten vervallen, dit betekent dat er vanaf 2023 meer uitgeefbare grond in de berekening kan worden opgenomen. Verder zal het moment van onherroepelijk worden van het bestemmingsplan Kransackerdorp invloed kunnen hebben op de planning. Ook zal er in 2023 een nieuwe Woonvisie vastgesteld worden. Gevolg is dat het woningbouwprogramma aangepast gaat worden. Mogelijk gaan deze ontwikkelingen tot bijstellingen leiden van de exploitatie.

Slot-Oost

Het project Slot-Oost betreft een woningbouwlocatie. Het plangebied is gelegen in het noordoosten van de gemeente Veldhoven omsloten door de Heerbaan, de Heistraat en een bestaande woonwijk.

De gemeenteraad heeft in het verleden het besluit genomen om in het plangebied maximaal 60 woningen mogelijk te maken.

Het bestemmingsplan is december 2021 vastgesteld door de gemeenteraad. Er zijn 5 beroepen ingediend. Er is inmiddels gestart met uitwerking van de omgevingsvergunning, dit loopt parallel met de bodemprocedure. De zitting vindt plaats in Q2 2023, in Q4 2023 verwachten we een uitspraak.

Noordrand Zandven (woningbouw)

Het project Noordrand Zandven betrof voorheen enkel een kleinschalig bedrijventerrein met naast bedrijven ook woon-werkkavels. Vanuit de markt was er nauwelijks vraag naar woon-werkkavels. In 2019 is er voor een ander concept gekozen. Woningen en bedrijven worden los van elkaar verkocht. Het bestemmingsplan hiervoor is op 17 december 2019 door de raad vastgesteld. Op basis hiervan is de bouwgrondexploitatie bijgesteld. De verkoop van de laatste woonkavels wordt in 2023 verwacht.

Springplank

Voor het projectgebied geldt een onherroepelijk bestemmingsplan voor maximaal 130 appartementen en een wijkvoorziening. In 2019 is aan de hand van de woonvisie een woonprogramma voor de complete wijk gemaakt en vastgesteld waarin het projectgebied zich bevindt. Vertegenwoordigers van de wijk hebben aangegeven, dat ze het gebied graag ontwikkeld zien.

In 2020 is het project herstart. In 2021 heeft er een marktconsultatie plaatsgevonden met onder andere als doel te onderzoeken hoe financieel om te gaan met 't Tweespan.

Eind 2021 is door de stuurgroep woningbouwversnelling, mede naar aanleiding van de uitkomsten van de marktconsultatie besloten tot een prijsvraag, welke is uitgezet in 2022 in de vorm van een verkoopprocedure. Na de zomer van 2022 is een partij geselecteerd om de grond aan te verkopen. Vanaf dat moment tot aan de zomer van 2023 wordt het volledige proces tot aan projectovereenkomst en grondverkoop doorlopen en afgerond.

Bedrijventerreinen

Habraken

De bouwgrondexploitatie Habraken heeft betrekking op een bedrijventerrein, gelegen ten noordwesten van de kern van Veldhoven. De gemeente Veldhoven is bezig het bedrijventerrein Habraken gefaseerd te ontwikkelen en uit te geven. Op Habraken is nagenoeg alles verkocht wat in het onherroepelijke bestemmingsplan opgenomen is.

In 2017 waren er in regionaal verband afspraken gemaakt over aanpassing van het aanbod van bedrijventerreinen. In de regionale afspraken is 15 hectare aan werklocaties op Habraken geschrapd en ook financieel verwerkt. Ook stond tot heden 15 hectare op oranje voor circulaire economie.

In 2021 is dit geactualiseerd door de regio en is bekrachtigd te worden door 9 gemeenteraden. De 15 hectare oranje is omgezet in 5 hectare functioneel werkmilieu grootschalig wat na een uitgewerkt bestemmingsplan mag worden uitgegeven. En 10 licht groen, hoe deze ingevuld gaat worden en wat de uitgiftecriteria wordt is nog geen besluit over.

In 2023 worden er nieuwe programmeringsafspraken gemaakt in de regio, verwachting is dat deze eind 2023 gereed zijn.

Noordrand Zandven (bedrijventerrein)

De exploitatie Noordrand Zandven heeft betrekking op een bedrijventerrein in Veldhoven gelegen ten noorden van de kern van Veldhoven en ten oosten van het (grotere) bedrijventerrein Habraken. In 2019 zijn de werkkavels losgekoppeld van de woonkavels. Alle bedrijfskavels zijn verkocht.

Stand van zaken bouwgrondexploitaties

Het herzien van de diverse bouwgrondexploitaties betekent dat de ramingen en/of planningen zijn aangepast ten opzichte van de berekeningen van de begroting 2023. Een grondslag hiervoor ligt in een gewijzigd ruimtegebruik of een aangepaste planning van gronduitgifte als gevolg van de gewijzigde marktvraag. Ten behoeve van de bouwgrondexploitaties van de jaarrekening 2022 is rekening gehouden met de woningbouwplanning en bedrijfskavelplanning.

a. Parameters

De parameters vormen input voor de berekeningen bij de jaarrekening 2022. Alle bouwgrondexploitaties gaan uit van de netto contante waarde per 01-01-2023. De hierbij gehanteerde parameters zijn:

- Rente 1,3% op jaarbasis;
- Disconteringsvoet 2,0% (op basis van ECB en BBV-regelgeving);
- Kostenstijging op jaarbasis o.b.v. Metafoor:
2022 8%, 2023 6%, 2024 en 2025 4%, daarna 2,0% op jaarbasis;
- Opbrengstenstijging op jaarbasis o.b.v. Metafoor en STEC:
- bij woningbouw 2022 4%, 2023 -1%, daarna 2,0% op jaarbasis.
- bij bedrijventerreinen gezien beleid 0%.

b. Bovenwijkse Voorzieningen (BoVo)

Bovenwijkse Voorzieningen zijn investeringen in het openbaar gebied zoals infrastructuur (hoofdwegen), parken en openbare vervoervoorzieningen. Bij een particulier verzoek tot een bestemmingsplan(wijziging) voor de bouw van woningen of bedrijfsruimten worden de BoVo-bijdrage en de gemeentelijke kosten verhaald. Dit gebeurt, in meeste gevallen, door middel van een anterieure exploitatieovereenkomst. Het bedrag wordt berekend per woningequivalent. Dit vindt niet plaats bij BGE-complexen omdat dit reeds verrekend is in de grondprijs. Conform de bepalingen in de BBV worden er geen BoVo-bijdragen vanuit de BGE's gedaan.

c. Afgesloten complexen in 2022

Grondexploitatie The Village

d. (Tussentijdse) winstnemingen

Bij de jaarrekening 2022 heeft er, als gevolg van de winstnemingen, een mutatie op de algemene vrije reserve plaatsgevonden ter grootte van -/- € 470. Door regelgeving BBV (Besluit Begroting en Verantwoording) voor tussentijdse winstnemingen moet winst worden genomen naar rato van de gerealiseerde kosten en opbrengsten. Een zekerheidsmarge om minder of geen winst te nemen kan alleen worden gehandhaafd als er nog onzekerheden bestaan over de nog te realiseren baten of lasten. De tussentijdse winstneming geschiedt in overeenstemming met de POC methode.

Bij de volgende projecten is in de jaarrekening 2022 tussentijds winst genomen:

908200	Habraken	€ 330
913000	Noordrand Zandven	€ 500
908500	Zilverackers	-/- € 1.300*

*In verband met een negatieve eindwaarde is het bedrag van eerdere tussentijdse winstnemingen à € 1.300 teruggenomen.

e. *Verlieslatende complexen*

In onderstaand overzicht wordt weergegeven voor welke bouwgrondexploitaties, met een negatief eindresultaat, een voorziening verlieslatend complex wordt opgenomen. Ook wordt weergegeven welk verlies (in een eerder stadium) bij de jaarrekening 2021 werd verwacht. Het treffen van een voorziening gebeurt bij een geprognosticeerd verlies direct ter grootte van dit volledige verlies.

Projectnummer	Naam BGE	Voorziening verlieslatend complex	Voorziening verlieslatend complex	Mutatie
		jaarrekening 2021	jaarrekening 2022	
908500	Zilverackers	0	€ 196	- € 196
Totaal		0	€ 196	

f. *Nazorgbudget*

Voor het project The Village dienen in het opengebaar gebied nog werkzaamheden uitgevoerd te worden. Hier zal een nazorgbudget voor worden opgenomen. Deze kosten drukken niet op het resultaat van de BGE maar de algemene dienst.

Aandachtspunten

In de jaarrekening worden wederom risicoanalyses voor het grondbedrijf opgenomen. Voor de accountantscontrole bij jaarrekening 2022 hebben de onderwerpen welke in de managementletter staan de prioriteit

Financieel resultaat bouwgrondexploitaties jaarrekening 2022

Op basis van bovengenoemde uitgangspunten en stand van de projecten bedraagt het resultaat van de jaarrekening 2022 op eindwaarde € 1.133 positief. Daarnaast wordt er in de toekomst in totaal € 7.406 aan geraamde winstnemingen verwacht. In 2022 is in totaal -/- € 400 aan verlies genomen en project The Village positief afgesloten met € 244 . In eerdere jaren was reeds € 17.395 aan winst genomen. Opgeteld is dat € 25.778. Dit laatste getal komt terug in onderstaande tabellen.

Onderstaand volgt een overzicht van de verschillen van de eindresultaten bij de begroting 2023 en jaarrekening 2022. Daarnaast worden de verschillen van de eindresultaten begroting 2023 en jaarrekening 2022 weergegeven.

Begroting 2023 <-> Jaarrekening 2022 (bedragen x € 1.000,-)

Complex	Projecten	Eindwaarde Begroting 2023 (incl. winstnemingen)	Eindwaarde Jaarrekening 2022 (incl. winstnemingen)	Vershil Begroting 2023 vs. jaarrekening 2021
908200	Habraken	€ 6.899	€ 7.143	€ 244
908500	Zilverackers	€ 4.977	-/- € 196	-/- € 5.173
911100	Springplank	€ 696	€ 2.460	€ 1.764
911400	Slot-Oost	€ 2.130	€ 1.579	-/- € 551
911800	Noordrand Meerstraat	€ 10.574	€ 10.566	-/- € 8
913000	Noordrand Zandven	€ 3.593	€ 3.607	€ 14
917600	The Village	€ 499	€ 619	€ 120
	Subtotaal	€ 29.368	€ 25.778	-/- € 3.590

Door afronding ontstaat er een verschil van + of -1.

Verklaring van verschillen > € 500:
908500 Zilverackers, Kransackerdorp:

Analyse van het verschil:

- Ramingen voor kosten bouw- en woonrijpmaken zijn fors gestegen.
- Opbrengsten woningbouw vrije sector zijn afgenomen door aanpassing van de grondprijzen.

911100 Springplank:

Analyse van het verschil:

- Opbrengsten zijn gestegen door gunning aan een marktpartij.

911400 Slot Oost:

Analyse van het verschil:

- De ramingen voor de post bouw- en woonrijpmaken zijn herzien.
- De opbrengsten voor woningbouw vrije sector is afgenomen door een daling van de grondprijzen per 2023.

Bij deze doorrekening horen een aantal kanttekeningen:

- Het resultaat van de bouwgrondexploitatie wordt sterk bepaald door de opbrengst van de grondverkoop. De sterk aangetrokken woningmarkt heeft geleid tot stijgende grondprijzen en daarmee ook tot een stijgende opbrengst van de bouwgrondexploitatie. Een stagnerende woningmarkt kan leiden tot een aanzienlijke daling van de grondopbrengst. Oorzaak hiervan kan zijn een lagere grondprijs of minder grondverkoop dan thans is gepland.
- In de berekening is gerekend met grondprijzen 2023 waar dit op basis van de stand van onderhandelingen mogelijk was.

Mede door deze kanttekeningen kan het aangegeven resultaat wijzigen. Zoals

gebruikelijk hebben we ook de risico's van de BGE's geactualiseerd. We kunnen de risico's opvangen binnen de resultaten van de BGE's.

Jaarrekening 2021 <-> Jaarrekening 2022

Complex	Projecten	Eindwaarde Jaarrekening 2021 (incl. winstnemingen)	Eindwaarde Jaarrekening 2022 (incl. winstnemingen)	Vershil Jaarrekening 2021 vs. jaarrekening 2022
908200	Habraken	€ 7.483	€ 7.143	-/- € 340
908500	Zilverackers	€ 8.128	-/- € 196	-/- € 8.324
911100	Springplank	€ 732	€ 2.460	€ 1.728
911400	Slot-Oost	€ 2.334	€ 1.579	-/- € 755
911800	Noordrand Meerstraat	€ 10.575	€ 10.566	-/- € 9
913000	Noordrand Zandven	€ 3.532	€ 3.607	€ 75
917600	The Village	€ 498	€ 619	€ 121
	Subtotaal	€ 33.282	€ 25.778	-/- € 7.504

Door afronding ontstaat er een verschil van + of -1.

Verklaring van verschillen > € 500:

Voor alle BGE's zijn de rentekosten toegenomen ten opzichte van jaarrekening 2021.

908500 Zilverackers, Kransakkerdorp:

Analyse van het verschil:

- De explosieve stijging in bouwkosten in 2022.
- De opbrengsten woningbouw vrije sector zijn afgenomen door aanpassing van de grondprijzen.

911100 Springplank:

Analyse van het verschil:

- Het project is een jaar ingekort.
- Opbrengsten gestegen door gunning aan een marktpartij.

911400 Slot Oost:

Analyse van het verschil:

- De post bouw- en woonrijpmaken is toegenomen door de ramingen te herzien op basis van actuele cijfers uit het bouwkostenkompas.
- De post opbrengsten woningbouw vrije sector is afgenomen door daling van de grondprijzen.

Tendens

Onderstaand wordt een inzicht gegeven in het resultaat van de afgelopen vijf jaar van de BGE's welk nog een looptijd hebben van 5 jaar of langer (dus afsluiten na 2026). Dit om

inzicht te krijgen in het verloop van het resultaat van een langlopende BGE en zo nodig sneller te kunnen acteren indien een negatieve tendens zichtbaar is.

908200 Habraken

Jaar	Projectresultaat
2018	€ 1.965
2019	€ 883
2020	€ 5.267
2021	€ 7.483
2022	€ 7.143

BGE Habraken heeft een aanpassing binnen de grondprijzen bedrijventerreinen ondergaan conform opgave bureau Stec. Deze wijziging is in twee stappen in 2020 en vervolgens in 2021 doorgevoerd. Dit gaf voor beide jaren als resultaat een hogere opbrengst en daarmee een hoger resultaat.

908500 Zilverackers

Jaar	Projectresultaat
2018	€ 29.361
2019	€ 25.874
2020	€ 15.699
2021	€ 8.128
2022	€ -196

Binnen BGE Zilverackers zijn over de jaren heen verschillende aanpassingen doorgevoerd welke een nadelig effect hebben gehad op het projectresultaat.

De grootste wijziging bestaat uit het hanteren van een realistischer percentage uitgifbaarheid. Tevens is een woonvlek komen te vervallen. Beide aanpassingen hebben direct invloed gehad op de hoeveelheid uitgifbare bouwgrond binnen het ontwikkelgebied.

Ook zijn in de tijd twee eerder onvoorziene grondverwervingen in het ontwikkelgebied toegevoegd welke gezorgd hebben voor een toename in de verwervingskosten.

Daarnaast zijn de planontwikkelingskosten in de loop der jaren toegenomen, een oorzaak hiervan is de toename aan inhuurkosten voor de woningbouwversnelling. Tot slot zijn de kostenramingen voor het bouw- en woonrijpmaken meermaals gestegen door actualisaties op basis van aanbestedingen en realisatiecijfers.

Risicoanalyses

Om inzicht te verkrijgen in de aannames en de bandbreedtes van de eindwaarden zijn er enkele scenario's doorgerekend met aangepaste parameters. Er is een scenario berekend voor rente, opbrengstenindexering, kostenindexering en een combinatie van rente en opbrengstenindexering, allen gebaseerd op de resultaten van de bouwgrondexploitaties bij de jaarrekening 2022. Het resultaat van de jaarrekening 2022 bedraagt op

eindwaarde € 1.133 positief (en daarnaast in totaal € 24.645 aan winstnemingen).

Indien de rente van alle BGE's met 1,0% toeneemt (van 1,3% naar 2,3%), dan bedraagt het eindsaldo € 372 positief (en in totaal € 24.645 aan winstnemingen). Conclusie is dat de som van alle BGE's door de winstnemingen positief blijft.

Indien de opbrengststijging van alle BGE's 0,0% bedraagt over de gehele looptijd, dan bedraagt het eindsaldo € 554 negatief (en in totaal € 24.645 aan winstnemingen). De conclusie is dat de som van alle BGE's door de winstnemingen positief blijft.

Indien de kostenstijging van alle BGE's met 1,0% toeneemt, dan bedraagt het eindsaldo € 142 negatief (en in totaal € 24.645 aan winstnemingen). De conclusie is dat de som van alle BGE's door de winstnemingen positief blijft.

Indien het rentescenario en het opbrengstscenario gecombineerd worden dan bedraagt het eindsaldo € 1.390 negatief (en in totaal € 24.645 aan winstnemingen). De conclusie is daarmee dat de som van alle BGE's door de winstnemingen positief blijft.

Het grootste effect heeft het gecombineerde rente en opbrengstenstijgingsscenario. En dan specifiek het opbrengstscenario. Dit komt omdat de gemeente in totaal nog € 138.263 aan opbrengsten verwacht. Van die verwachte opbrengsten komt circa driekwart uit verkopen van woningbouwterreinen en een kwart uit verkopen van bedrijventerreinen.

De gemeente heeft conform raadsbeleid een risicoanalyse opgesteld voor het plan Habraken. Zoals gangbaar, zijn de risico's voor dit project geïnventariseerd, en afgezet tegen de verwachte contante waarde (het resultaat). Uit de inventarisatie kwamen verschillende risico's naar voren. Zo speelt een planologisch risico, een stikstof risico en een vertragingrisico door congestie op het elektriciteitsnet en het Didam arrest. Ook is voorzichtigheidshalve een risico opgenomen voor het mogelijk aantreffen van PFAS in het gebied. Het standpunt van de gemeente is dat alle bovengenoemde risico's in de huidige BGE-berekening voldoende zijn opgenomen.

Voor het project Habraken kan gezien de lange looptijd sprake zijn van een balanswaarderingsrisico. Dit is het risico dat, gezien de toekomstige verkoopopbrengsten, de huidige boekwaarde van de gronden te hoog is.

Voor Habraken zijn reeds eerder de volgende beheersmaatregelen getroffen om de risico's te beperken:

1. De plancapaciteit is in regionaal verband teruggebracht;
2. Actieve en snelle verkoop van kavels modern gemengd is gerealiseerd;
3. Een deel van het plangebied wordt ontwikkeld als een bedrijventerrein voor circulaire bedrijvigheid;
4. Vanwege de sterk toegenomen vraag naar bedrijventerrein is in de regio, bespreekbaar gemaakt om de plancapaciteit weer op te voeren.

De gemeente heeft tevens conform raadsbeleid een risicoanalyse opgesteld voor het plan Zilverackers. Zoals gangbaar, zijn de risico's voor dit project geïnventariseerd, en afgezet tegen de verwachte contante waarde (het resultaat). Uit de inventarisatie kwam een planologisch(ook stikstof)-, een afzetrisico, en, omdat er een nieuw bestemmingsplan is opgesteld, een planschaderisico. Op basis van de resultaten van verschillende recente bodemonderzoeken is er geen reden om aan te nemen dat PFAS in het gebied een probleem zal vormen. Het standpunt van de gemeente is dat het planschaderisico in de huidige BGE-berekening voldoende is opgenomen. Voor de overige risico's wordt een bedrag van € 586 opgenomen in de risicoparagraaf.

Om dit risico voor Zilverackers te beperken zijn de volgende beheersmaatregelen getroffen:

1. De gemeente geeft, vanwege de huidige behoefte vanuit de markt en risicobeheersing, zowel voor projectmatige bouw als voor particuliere kavels versneld

grond uit. Het projectmatige deel van Huysackers is inmiddels verkocht. Daarnaast is in 2022 de eerste bouwrijpe grond in Bosackergehucht en de Nieuwe Erven verkocht aan een projectontwikkelaar. De overige te ontwikkelen gronden worden zo snel mogelijk verkocht. Op dit moment lopen hiervoor de gesprekken over deelgebied Gehucht Zuid. Daarna resteren de nog uit te geven deelgebieden Gehucht Noord, Villapark in het bos, Het Klooster, Bosgehucht, Wonen in de Natuur en De Landschappelijke Erven.

2. Regionale afspraken met betrekking tot woningbouwaantallen en de kwaliteit van de woningbouwlocaties bieden voldoende zekerheid over de gemeentelijke gronduitgifte;
3. Momenteel wordt kritisch gekeken naar de kostenramingen, en wordt bekeken op welke onderdelen nog kostenbesparingen zijn te realiseren.
4. De plannen van Zilverackers zijn ruimtelijk flexibel van opzet en kunnen bijgesteld worden.

Covid-19

Begin 2022 had de Covidpandemie nog steeds een impact op de wereld. Gaandeweg zijn de beperkende maatregelen opgeheven en hebben we als gemeenschap leren leven met de continu dreiging van Covid. Toch heeft Covid-19 met name in de eerste maanden nog wel impact gehad op een aantal fronten, met name waar het gezondheid, ondernemen, sport, cultuur en recreatie betreft.

Een aantal kengetallen

In 2022 zijn in totaal 22.568 positieve testen uitgevoerd bij inwoners van de gemeente Veldhoven.

Het aantal werkelijke besmettingen is waarschijnlijk veel groter door het gebruik van zelftesten en omdat steeds minder mensen zich laten testen.

In 2022 zijn 397 personen opgenomen in het ziekenhuis. Sinds 2020 zijn er 57 inwoners van Veldhoven overleden met Covid-19 als doodsoorzaak.

Begin 2021 is de grootschalige vaccinatiecampagne tegen Covid-19 in gang gezet. Eind 2022 was de vaccinatiegraad van de volledige vaccinatieserie onder inwoners van 12 jaar en ouder in de gemeente Veldhoven zo'n 86%. Deze cijfers zijn inclusief de vaccinaties die zijn gezet door huisartsen, zorginstellingen en werkgevers.

Door het hoge percentage vaccinaties en immuniteit na besmettingen is de impact van Covid-19 op de gezondheid van de meeste mensen inmiddels beperkter dan de voorgaande jaren.

We zijn in 2022 steeds meer overgegaan tot 'de orde van de dag' en hebben leren leven met Covid-19.

Toch heeft Covid ook in 2022 voor verschillende sectoren in Veldhoven een impact gehad.

Waar bouw, maakindustrie en logistiek bleven groeien was dit anders voor bijvoorbeeld horeca, cultuur en vrijetijdssector.

Met name in de eerste maanden van het jaar zorgden de beperkende Rijksmaatregelen voor minder inkomsten voor deze sectoren.

Economie

Ondanks Covid is de economie in onze regio in 2022 met 6% gegroeid. Daarmee hoort de Brainportregio tot de top groeiregio's van ons land.

Het aantal faillissementen in 2022 is beperkt gebleven tot 4 bedrijven. Het is onduidelijk welke invloed Covid hierbij heeft gespeeld.

Eind 2021 is Tozo, de financiële ondersteuningsmaatregel voor bedrijven stopgezet.

Bij controles is inmiddels gebleken dat sommige bedrijven in 2020 en/of 2021 onterecht of teveel financiële ondersteuning Tozo hebben ontvangen.

We zijn daarom gestart met terugvordering van onterecht / teveel ontvangen uitkeringen en kredieten.

Het gemeentelijk ondernemersloket heeft ook in 2022 ondernemers met vragen en informatie geholpen, een luisterend oor geboden en binnen hun netwerk doorverwezen waar nodig of helpend.

Er is intensief samengewerkt met de horeca en de winkeliersverenigingen om ervoor te zorgen dat de ondernemers binnen de Covid-beperkingen zo goed mogelijk konden blijven ondernemen.

Onder andere door goede informatievoorziening, bestuurlijk overleg, uitwisseling van ervaringen en een begripvol handhavingbeleid.

Sport, cultuur en recreatie

In de eerste maanden van 2022 golden er nog steeds beperkende maatregelen voor sport, cultuur en recreatie. Voor de periode waarin er verplichte sluiting was is ook in 2022 huur voor sport- en gemeentelijke accommodaties kwijtgescholden. Deze financiële ondersteuning, samen met het beëindigen van de beperkende maatregelen en

de alternatieve activiteiten die verenigingen en stichtingen ook in 2022 hebben aangeboden, zorgden ervoor dat deze het ook in 2022 hebben gered. In 2022 is er uiteindelijk bijna € 58.000 huur van gemeentelijk vastgoed kwijtgescholden en € 18.000 huur van sportaccommodaties.

Financiële ondersteuning

Naast praktische ondersteuning heeft de gemeente Veldhoven in 2022 ook weer een diversiteit aan financiële ondersteuning geboden.

Zo is er weer de mogelijkheid geboden voor uitstel van betaling of een betalingsregeling voor gemeentelijke belastingen.

Gedurende de verplichte sluiting van horeca en winkels (enkele weken begin 2022) zijn de marktleges kwijtgescholden voor de weken dat non-food marktkooplieden niet op de weekmarkt mochten staan. Horecaondernemers konden hun terrassen uitbreiden en hoefden geen terrasgelden te betalen voor de verplichte sluitingsperiode. Daarnaast zijn horecabedrijven financieel gecompenseerd voor de kosten die zij hebben gemaakt voor toegangscontroles.

Ook is gedurende de verplichte sluiting van winkels en horeca de parkeerbijdrage van ondernemers in het Citycentrum aan de blauwe zone kwijtgescholden.

Vooruitblik 2023

Inmiddels is Covid-19 een onderdeel van ons leven geworden. De verwachtingen zijn dat nieuwe varianten van Covid niet meer een zodanige impact zullen hebben dat deze het hele maatschappelijke leven ontwrichten. We zien daarom Covid-19 ook niet meer als calamiteit en zetten hier geen extra inzet meer op. Wel wordt ook in 2023 een vinger aan de pols gehouden bij de verschillende doelgroepen, we blijven in contact en kijken of alsnog maatregelen nodig zijn.

Wet open overheid

Inleiding

De Wet open overheid (hierna: Woo) is op 1 mei 2022 in werking getreden. Het doel van de Woo is om overheden transparanter te maken. In deze paragraaf wordt ingegaan op:

- actieve openbaarmaking;
- passieve openbaarmaking;
- verbetering van de informatiehuishouding.

Voor de implementatie van de Woo zijn incidentele (2022-2026) en structurele financiële middelen ontvangen van het Rijk. Afhankelijk van de keuzes die gemaakt worden tijdens de implementatie moet blijken of deze kosten toereikend zijn. Een van de keuzes is het bepalen van het ambitieniveau van de organisatie.

Voortgang actieve openbaarmaking

De Woo verplicht gemeenten en andere overheidsorganisaties om, op termijn, documenten actief openbaar te maken. Daarbij gaat het om elf zogenoemde informatiecategorieën: wet- en regelgeving, organisatiegegevens, raadsstukken, bestuursstukken, stukken van adviescolleges, convenanten, jaarplannen en -verslagen, Wob/Woo-verzoeken, onderzoeken, beschikkingen en klachten. Op dit moment worden uit een aantal van deze categorieën al actief documenten openbaar gemaakt (o.a. wet- en regelgeving, raadsstukken, beschikkingen en ruimtelijke plannen). Dit gebeurt nu nog via o.a. de eigen website en het Gemeentebled. In de komende jaren worden stapsgewijs deze categorieën uitgebreid en aangevuld met documenten uit de (overige) categorieën.

Het is de bedoeling dat alle bestuursorganen hun openbare informatie koppelen aan PLOOI (platform open overheidsinformatie), zodat iedere inwoner alle overheidsinformatie via die plek kan vinden. De huidige ontwikkeling van PLOOI is stopgezet en in het tweede kwartaal van 2023 wordt gestart met de ontwikkeling van een nieuwe platform. Zodra het mogelijk is om de informatie uit bovengenoemde categorieën openbaar te maken via dit platform zullen we hierbij aansluiting zoeken.

Voortgang passieve openbaarmaking:

De regels in de Woo over passieve openbaarmaking (openbaarmaking op verzoek) zijn op 1 mei 2022 ingegaan. Informatie die de gemeente niet actief openbaar hoeft te maken, kan op verzoek openbaar worden gemaakt. Per verzoek beoordeelt de gemeente of het belang van openbaarmaking en de transparantie voor de burger, opwegen tegen het belang van de organisatie en van andere partijen. De beslistermijn op een verzoek is vier weken en kan met twee weken worden verlengd.

De genomen besluiten op dergelijke Woo-verzoeken en de bijlagen die horen bij dit besluit zullen in de toekomst ook gepubliceerd worden.

Verbetering van de informatiehuishouding

Veel informatie van de gemeente Veldhoven komt voort uit haar werkprocessen, zoals het ontvangen van een aanvraag, het verlenen van een vergunning en het afsluiten van een overeenkomst met een leverancier. Daarbij is het de uitdaging om digitale informatie goed te ordenen en centraal en duurzaam te bewaren, te beheren en te ontsluiten. Een informatiehuishouding die op orde is, is belangrijk om ons te kunnen blijven verantwoorden tegenover onze inwoners.

Jaarrekening

Balans per 31 december 2022 en grondslagen

Grondslagen

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

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 de uitgangspunten voor het financiële beleid, alsmede de regels voor het financiële beheer en voor de inrichting van de financiële organisatie zijn vastgesteld.

De raad heeft in 2019 het financiële beleid vastgesteld dat van toepassing is op deze jaarrekening. De voorgestelde gedragslijn op financieel gebied is uitgewerkt in de volgende beleidsnota's:

- Activabeleid;
- Rentebeleid en -toerekening;
- Kostentoerekening;
- Reserves en voorzieningen.

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. 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 worden daarbij verantwoord tot hun brutobedrag. De waarderingsgrondslagen per balansonderdeel worden in het vervolg van deze jaarrekening toegelicht.

Indien er een materiele fout wordt geconstateerd zal deze retrospectief worden verwerkt en toegelicht.

Balanswaardering

Immateriële vaste activa

Immateriële vaste activa zijn uitgaven waar geen tastbare gemeentelijke bezittingen tegenover staan. Het BBV kent de volgende drie soorten immateriële activa:

- De kosten die zijn verbonden aan het sluiten van geldleningen en het saldo van agio en disagio;
- De kosten van onderzoek en ontwikkeling.
- Bijdragen aan activa in eigendom van derden.

De kosten van het sluiten van geldleningen en het saldo van agio en disagio worden niet geactiveerd. De lasten worden volledig genomen in het jaar van sluiten van de lening. Agio is het bedrag dat de koers van een aandeel hoger is dan de nominale waarde van het aandeel. De nominale waarde is het bedrag dat op het aandeel staat aangegeven of de formele waarde van het aandeel. Disagio is het bedrag dat de koers van een aandeel lager is dan de nominale waarde van het aandeel.

Een uitzondering hierop zijn de kosten die gemaakt worden voor het oversluiten van een geldlening. Door deze kosten te activeren worden de lasten verspreid over meerdere jaren. Hierdoor zal het jaarrekeningsaldo (incidentele last) geen belemmering vormen voor de overweging om een geldlening over te sluiten (structurele lasten). De afschrijvingstermijn wordt dan ten hoogste gelijk aan de looptijd van de nieuw afgesloten lening.

Voor investeringen waarbij het op voorhand nog niet vaststaat dat deze een meerjarig nut zullen hebben is het mogelijk om een voorbereidingsinvestering aan te vragen. Dit is bijvoorbeeld het geval bij voorbereidende werkzaamheden ten behoeve van een groot project. De kosten van onderzoek en ontwikkeling voor deze investering mogen onder bepaalde voorwaarden worden geactiveerd. Deze voorwaarden luiden:

- Het voornemen bestaat het actief te gebruiken of te verkopen;
- De technische uitvoerbaarheid om het actief te voltooien staat vast;
- Het actief zal in de toekomst economisch nut of maatschappelijk nut genereren;
- De uitgaven die aan het actief zijn toe te rekenen kunnen betrouwbaar worden vastgesteld.

Als het project uiteindelijk tot stand komt, worden de voorbereidingskosten in vijf jaar afgeschreven. Wordt besloten het project niet uit te voeren, dan moeten de uitgaven in één keer ten laste van de exploitatie worden gebracht.

Voor het activeren van bijdragen aan activa in eigendom van derden moet aan een aantal voorwaarden worden voldaan:

- Er moet sprake zijn 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 worden teruggevorderd, indien de derde in gebreke blijft of de gemeente kan (mede)eigenaar worden van de investering.

Voor Bijdragen aan activa in eigendom van derden is het van belang dat e.e.a. contractueel geregeld is met de betreffende derde. Wanneer niet aan deze voorwaarden wordt voldaan of wanneer e.e.a. niet contractueel is vastgelegd, moeten bijdragen aan activa in eigendom van derden rechtstreeks in de exploitatie worden verantwoord. Voorbeelden van activa in eigendom van derden zijn de bekostiging van de eerste inrichting (meubilair) in het primair onderwijs en een investeringsbijdrage voor een clubhuis. De volgende overwegingen spelen een rol bij het bepalen of activeren gewenst is.

- De gemeente zelf ondervindt geen baten van de investering en beschikt economisch niet over het actief. Hierdoor draagt het activeren van deze bijdragen niet bij aan het juiste inzicht in de vermogenspositie van de gemeente;
- Echter, het activeren zorgt ervoor dat grote verschuivingen in de baten en lasten van de gemeente worden voorkomen bij omvangrijke investeringsbedragen.

Als uitgangspunt worden de bijdragen in activa van derden niet geactiveerd. Slechts in het geval van bijzondere projecten met grote bedragen kan hier bij raadsbesluit van worden afgeweken. De afschrijvingsduur is dan maximaal gelijk aan die van de activa waarvoor de bijdrage aan derden wordt verstrekt.

Materiële vaste activa

Materiële vaste activa zijn fysiek aanwezige activa. De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Specifieke investeringsbijdragen van derden worden op de desbetreffende investering in mindering gebracht.

Het BBV deelt de materiële activa als volgt in:

- Investerings met economisch nut
- Investerings met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven
- Investerings in de openbare ruimte met maatschappelijk nut

Investerings met economisch nut zijn verhandelbaar en/of kunnen bijdragen aan het genereren van middelen. Het gaat hierbij nadrukkelijk om de mogelijkheid middelen te

verwerven. Dat een gemeente ervoor kan kiezen ergens geen of geen kostendekkend tarief voor te heffen is niet relevant voor de vraag of een actief een economisch nut heeft. Een vergelijkbare redenering geldt voor de verhandelbaarheid. Het gaat om de mogelijkheid de activa te verkopen, niet om de vraag of de gemeente het actief ook daadwerkelijk wil verkopen. Dit betekent bijvoorbeeld dat alle gebouwen een economisch nut hebben, er is immers een markt voor gebouwen.

Investerings met een economisch nut moeten verplicht geactiveerd worden. Hier zijn twee uitzonderingen op. Ten eerste de kunstvoorwerpen met een cultuurhistorische waarde die niet bestemd zijn voor verkoop of uitleen tegen vergoeding. Vanuit de BBV is het niet toegestaan deze te activeren. Ten tweede de kosten van eerste aanleg bij uitbreidingsinvesteringen in het rioolstelsel, die volledig gedekt worden uit de verkregen grondprijzen van een grondexploitatie.

Voor een aantal investeringen met economisch nut kan een heffing worden geheven ter bestrijding van de kosten. Voor deze investeringen is met ingang van het jaar 2014, een afzonderlijke rubriek binnen de materiële vaste activa gemaakt. Onder deze rubriek vallen onder meer investeringen ten behoeve van de riolering, ten behoeve van het ophalen van huisvuil (afvalstoffen) en die inzake de gemeentelijke begraafplaats(en). Ter bestrijding van deze kosten kan een heffing worden geheven in de vorm van rioolheffing, afvalstoffenheffing en begraafrechten.

Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut zijn niet verhandelbaar en/of kunnen niet bijdragen aan het genereren van middelen. Voorbeelden van dergelijke activa zijn o.a. wegen, bruggen, openbare verlichting, parken en overig groen. Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut moeten met ingang van begrotingsjaar 2017 worden geactiveerd.

Afschrijvingen

Slijtende investeringen worden vanaf het moment van ingebruikneming lineair afgeschreven in de verwachte gebruiksduur, waarbij rekening wordt gehouden met een eventuele restwaarde. Op grondbezit met economisch nut (buiten de openbare ruimte) wordt niet afgeschreven. Als grond wordt gebruikt om bijvoorbeeld een weg, rotonde of fietspad op aan te leggen, dan wordt deze grond onlosmakelijk van de investering gezien en wordt als één geheel geactiveerd en afgeschreven in dezelfde periode als de betreffende investering in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut. Op gronden die niet onlosmakelijk zijn verbonden met een investering maatschappelijk nut, zoals openbaar groen, wordt niet afgeschreven.

De duurzame waardeverminderingen van vaste activa worden onafhankelijk van het resultaat van het boekjaar in aanmerking genomen. Duurzame waardevermindering kan zich o.a. voordoen bij wijziging in de bestemming en functie van activa, buitengebruikstelling en verkoop van het vast actief.

De volgende afschrijvingstermijnen in jaren gelden:

Gronden en terreinen economisch nut	n.v.t.
Gronden en terreinen maatschappelijk nut	zelfde als investering
Woonruimten	45
Bedrijfsgebouwen	45
Verbouwingen en renovaties	20
Vervoermiddelen	7-10
Riolering (aanleg, bouwkundig, elektromechanisch en gemalen)	45-70
Machines, apparaten en installaties	5-30
Overige materiële vaste activa waaronder inventarissen	5-15

Automatisering	5-10
Wegen	40
Verblijfsgebied	50
Verlichting	22-45
Speelvoorzieningen	18
VRI	18
Beplanting	30
Gras	45
Meubilair	20
Bomen	60

In erfpacht uitgegeven gronden

In erfpacht uitgegeven gronden worden gewaardeerd tegen de eerste uitgifteprijs. Gronden in eeuwigdurende erfpacht worden tegen registratiewaarde gewaardeerd, omdat het economische eigendom niet meer bij de erfverpachter berust.

Financiële vaste activa

Het BBV kent de volgende te activeren financiële vaste activa:

- Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen, gemeenschappelijke regelingen en overige verbonden partijen;
- Leningen aan openbare lichamen als bedoeld in artikel 1, onderdeel a, van de Wet financiering decentrale overheden, woningbouwcorporaties, deelnemingen en overige verbonden partijen;
- Overige langlopende leningen;
- Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd van één jaar of langer;
- Uitzettingen in de vorm van Nederlands schuldpapier met een rentetypische looptijd van één jaar of langer;
- Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd van één jaar of langer.

Tenzij anders is vermeld, zijn de financiële vaste activa gewaardeerd tegen de oorspronkelijke verkrijgingsprijs (de inkoopprijs en de bijkomende kosten) verminderd met de jaarlijkse aflossingen, afschrijvingslasten en afwaarderingen wegens duurzame waardeverminderingen. Zonodig is een voorziening voor verwachte oninbaarheid 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 waarde van de aandelen onverhoopt structureel mocht dalen tot onder de verkrijgingsprijs zal afwaardering plaatsvinden.

Vlottende activa

Voorraden

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 gekozen voor het treffen van een verliesvoorziening. Deze wordt verantwoord als een waardecorrectie naar analogie van de voorziening voor dubieuze debiteuren. De overige voorraden worden gewaardeerd tegen historische kosten (vervaardiging- of verkrijgingprijs). Indien de marktwaarde duurzaam lager is, dan wordt tegen marktwaarde gewaardeerd. Winsten uit de grondexploitatie worden slechts genomen indien en voorzover die met voldoende mate van betrouwbaarheid als gerealiseerd aangemerkt kunnen worden. Zolang daarvan geen sprake is worden op de verkregen verkoopopbrengsten ten volle de vervaardigingskosten in mindering gebracht.

Overige gronden (verspreid liggende percelen) zijn percelen die in het verleden zijn

gekocht ten behoeve van de gemeentelijke grondexploitatie en die niet meer hieraan worden toegerekend. 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.

Uitzettingen (looptijd korter dan één jaar)

De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid is een voorziening in mindering gebracht. Op basis van ervaringen uit het verleden wordt ingeschat welk percentage uiteindelijk afgeboekt moet worden. Ook worden de individuele debiteuren doorlopen om te bepalen of hier relevante dubieuze debiteuren tussen staan.

Voor de naleving van de wettelijke regelgeving omtrent het Schatkistbankieren wordt verwezen naar de toelichting op de balans.

Liquide middelen overlopende activa

Deze activa worden tegen nominale waarde opgenomen.

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. Heeft een reserve geen bestemming dan wordt het een algemene reserve genoemd.

Algemene reserve

- Benoemde risico's volgens de risico-inventarisatie (benodigde weerstandscapaciteit).
- Onbenoemde risico's (extra buffer vanuit het oogpunt van voorzichtigheid).
- Vrije reserves.

Bestemmingsreserve

- Dekkingsreserve waaruit meerjarig onttrekkingen ten gunste van de exploitatie plaatsvinden ter dekking van afschrijvingslasten en/of overige kosten.
- Reserve vervangingsinvesteringen.
- Doelreserve nieuw beleid/investeringen.

Voorzieningen

Voorzieningen behoren tot het vreemd vermogen (schulden) van de gemeente. Volgens het Besluit begroting en verantwoording (BBV) is een voorziening slechts toegestaan indien sprake is van te kwantificeren verplichtingen of risico's. Elke voorziening moet de omvang hebben van de betreffende verplichting of risico. Voorzieningen worden gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting c.q. het voorzienbare verlies. Steeds opnieuw zal op het moment van het opstellen van de begroting en de jaarrekening moeten worden nagegaan of dergelijke voorzieningen moeten worden getroffen, aangepast of dat deze vrij kunnen vallen. De onderhoudsegalisatievoorzieningen zijn gebaseerd op de meerjarenraming van het uit te voeren groot onderhoud aan (een deel van) de gemeentelijke kapitaalgoederen, waarbij rekening is gehouden met de kwaliteitseisen die terzake geformuleerd zijn. In de paragraaf "onderhoud kapitaalgoederen" die is opgenomen in voorliggende jaarrekening is het beleid terzake nader uiteengezet.

Vaste schulden

Vaste schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde verminderd met gedane aflossingen. De vaste schulden hebben een rentetypische looptijd van één jaar of langer. Verplichting voortvloeiende uit leasing

De waardering van de verplichting uit hoofde van de financial leasing van de vervoermiddelen vindt plaats tegen de contante waarde van de contractueel verschuldigde leasetermijnen.

Vlottende passiva

De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Borg- en Garantstellingen

Bij borgstellingen wordt een waarborg voor een bepaald bedrag verleend. Aan de passiefzijde van de balans wordt buiten de balanstelling het bedrag opgenomen van de borg- en garantstellingen. In de toelichting op de balans wordt een specificatie gegeven van de aard van de geldleningen.

Resultaatbepaling

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

Dividendopbrengsten van deelnemingen worden als bate genomen op het moment waarop het dividend betaalbaar gesteld wordt, conform de voorschriften volgens BBV 2004.

Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Als gevolg van het formele verbod op het opnemen van voorzieningen c.q. schulden uit hoofde van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume worden sommige personele lasten echter toegerekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt; daarbij moet worden gedacht aan componenten zoals ziektekostenpremie ten behoeve van gepensioneerden, overlopende vakantiegeld- en verlofaanspraken en dergelijke.

Voor arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume wordt geen voorziening getroffen of op andere wijze een verplichting opgenomen. De referentieperiode is dezelfde als die van de meerjarenraming te weten vier jaar. Indien er sprake is van (eenmalige) schokeffecten (reorganisaties) dient wel een verplichting gevormd te worden.

Balans activa

De balans wordt weergegeven voor bestemming resultaat.

Balans per 31 december 2022

(bedragen X € 1.000)

ACTIVA	Ultimo 2022	Ultimo 2021
<u>Vaste activa</u>		
<i>Immateriële vaste activa</i>	1.026	732
Kosten verbonden aan het sluiten van geldleningen	0	0
Kosten van onderzoek en ontwikkeling	626	300
Bijdragen aan activa in eigendom van derden	400	432
<i>Materiële vaste activa</i>	151.616	143.056
Investerings economisch nut waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	16.629	15.860
Overige investeringen met een economisch nut	105.043	107.392
Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut	29.907	19.767
Erfpacht	37	37
<i>Financiële vaste activa</i>	3.016	2.332
Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen	175	175
Leningen aan:		
- woningbouwcorporaties	0	0
- overige verbonden partijen	0	0
Overige langlopende leningen u/g	2.833	2.149
Overige uitzettingen (looptijd van = 1 jaar)	8	8
Totaal vaste activa	155.658	146.120
<u>Vlottende activa</u>		
<i>Voorraden</i>	62.409	83.016
Grond- en hulpstoffen:		
- niet in exploitatie genomen bouwgronden	0	0
- overige grond- en hulpstoffen	228	228
Onderhanden werk, waaronder gronden in exploitatie	62.181	82.788
<i>Uitzettingen (looptijd korter dan één jaar)</i>	34.007	14.509
Vorderingen op openbare lichamen	30.537	11.812
Rekening-courantverhoudingen Rijk	0	0
Overige Vorderingen	3.470	2.697
<i>Liquide middelen</i>	9.630	1.754
Kassaldi	3	10
Banksaldi	9.627	1.744

Overlopende activa	8.071	9.433
Nog te ontvangen voorschotbedragen van het Rijk	539	
Nog te ontvangen voorschotbedragen overheidslichamen	1.042	5.542
Overige nog te ontvangen en vooruitbetaalde bedragen	6.490	3.891
	<hr/>	<hr/>
Totaal vlottende activa	114.117	108.712
TOTAAL ACTIVA	269.775	254.832

<i>Totaalbedrag waarvan het recht bestaat op verliescompensatie VPB</i>	9.088	11.694
<i>Totaalbedrag niet aftrekbare rente waarvoor het recht bestaat om dit later ten lastte van het resultaat te brengen (generieke rente aftrekbeperking VPB)</i>	54	0

Balans passiva

Balans per 31 december 2022

(bedragen X € 1.000)

PASSIVA	<u>Ultimo 2022</u>	<u>Ultimo 2021</u>
Vaste passiva		
Eigen vermogen	76.254	68.981
Algemene reserve	47.021	47.152
Bestemmingsreserves	21.801	21.635
Gerealiseerd resultaat	7.432	194
Voorzieningen	20.246	20.764
Voorzieningen	20.246	20.764
Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	129.560	143.312
Onderhandse leningen van:		
- binnenlandse banken en overige financiële instellingen	129.560	143.312
- overige sectoren	0	0
	<hr/>	<hr/>

Totaal vaste passiva	226.060	233.057
-----------------------------	----------------	----------------

Vlottende passiva

Netto vlottende schulden met een rente typische looptijd korter dan één jaar	11.058	11.953
---	---------------	---------------

Kasgeldlening aangegaan bij openbare lichamen	0	0
Overige kasgeldleningen	0	0
Banksaldi	0	0
Overige schulden	11.058	11.953

Overlopende passiva	32.657	9.822
----------------------------	---------------	--------------

Nog te betalen bedragen	11.563	6.581
De van EU en NL overheidslichamen ontvangen voorschot-bedragen voor specifieke uitkeringen	18.971	1.940
Overige vooruit ontvangen bedragen	2.123	1.301

Totaal vlottende passiva	43.715	21.775
---------------------------------	---------------	---------------

TOTAAL PASSIVA	269.775	254.832
-----------------------	----------------	----------------

<i>Totaalbedrag waartoe aan natuurlijke en rechtspersonen borgstellingen of garantstellingen zijn verstrekt</i>	<i>128.024</i>	<i>124.446</i>
---	----------------	----------------

Toelichting op de balans

De in deze toelichting opgenomen bedragen in de financiële verloopoverzichten moeten worden gelezen als x € 1.000.

ACTIVA

Vaste activa

Vaste activa wordt onderverdeeld in drie soorten, te weten immateriële vaste activa, materiële vaste activa en financiële vaste activa. Hieronder wordt het verloop voor 2022 weergegeven. Investerings worden afgeschreven conform de lineaire afschrijvingsmethodiek. Voor een toelichting op de gehanteerde afschrijvingstermijnen wordt verwezen naar de paragraaf "Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling". Voor de jaarrekening worden de vaste activa beoordeeld op (bijzondere) waardeverminderingen.

Immateriële vaste activa

De post immateriële vaste activa wordt onderscheiden in:

	Boekwaarde 31/12/2022	Boekwaarde 31/12/2021
Kosten verbonden aan het sluiten geldleningen	0	0
Kosten onderzoek en ontwikkeling	626	300
Bijdragen aan activa in eigendom van derden	400	432
Totaal	1.026	732

Het onderstaande overzicht geeft het verloop weer van de immateriële vaste activa gedurende het jaar 2022:

	Boekwaarde 1/1/22	Investeringen	Desinvesteringen	Afschrijvingen	Bijdragen van derden	Afwaarderingen	Boekwaarde 31/12/22
Kosten verbonden aan het sluiten van geldleningen	0	0	0	0	0	0	0
Kosten van onderzoek en ontwikkeling	300	348	0	22	0	0	626
Bijdragen activa in eigendom van derden	432	0	0	32	0	0	400
Totaal	732	348	0	54	0	0	1.026

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa bestaan uit de volgende onderdelen:

	Boekwaarde 31/12/2022	Boekwaarde 31/12/2021
Investerings economisch nut waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	16.629	15.860
Overige investeringen met een economisch nut	105.043	107.392
Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut	29.907	19.767
Erfpacht	37	37
Totaal	151.616	143.056

Het onderstaande overzicht geeft het verloop van de boekwaarde van de **investerings met economisch nut waarvan ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven (riolering, afval en begraafplaats)** weer:

	Boekwaarde 1/1/22	Investeringen	Desinvesteringen	Afschrijvingen	Bijdragen van derden	Afwaarderingen	Boekwaarde 31/12/22
Gronden en terreinen (afval)	725	0	0	0	0	0	725
Woonruimten	0	0	0	0	0	0	0
Gebouwen (begraafplaats)	49	0	0	6	0	0	44
Gebouwen (afval)	1.252	0	0	36	0	0	1.216
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken (riool)	13.232	2.445	38	363	1.213	0	14.063
Vervoermiddelen	0	0	0	0	0	0	0
Machines, apparaten en installaties (afval)	241	0	0	21	0	0	220
Overige vaste activa (begraafplaats)	74	0	0	3	0	0	71
Overige vaste activa (afval)	286	44	0	39	0	0	291
Totaal	15.860	2.488	38	468	1.213	0	16.629

Het onderstaande overzicht geeft het verloop van de boekwaarde van de **overige investeringen met economisch nut** weer:

	Boekwaarde de 1/1/22	Investeringen	Desinvesteringen	Afschrijvingen	Bijdragen van derden	Afwaarderingen	Boekwaarde de 31/12/22
Gronden en terreinen	17.387	155	704	141	27	0	16.669
Woonruimten	1.653	0	0	86	0	0	1.567
Gebouwen	69.634	2.108	0	2.738	5	0	68.999
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	6.381	0	0	399	0	0	5.982
Vervoermiddelen	378	0	0	79	0	0	300
Machines, apparaten en installaties	5.967	164	0	351	29	0	5.752
Ov. materiële vaste activa	5.992	237	0	455	0	0	5.773
Totaal	107.392	2.664	704	4.248	61	0	105.042

Onder bijdragen van derden zijn de bijdragen van derden opgenomen, die direct gerelateerd zijn aan de investering. Onder de afwaarderingen staan de afwaarderingen vermeld wegens duurzame waardeverminderingen.

Voor de dekking van afschrijvingslasten zijn de volgende dekkingsreserves aanwezig: Uitkering HNG, Bevorderen energielabel, Kempen Campus, Basis op orde en Primair onderwijs.

De in het boekjaar gedane **investeringen met economisch nut** staan in onderstaand overzicht vermeld.

Omschrijving	Bedrag
Zilverackers nieuwbouw onderwijs	1.653
Verblijfsgebied Look riool fase 3 en 4	1.292
Nazorg nieuwe zwembad	336
Kempenbaan West: riolering	277
Riool.verblijfsgebied Look/fase 3 midden	273
Vervanging lijnafwatering Heuvel en Blaarthemseweg	173
Vervangingsinvestering binnensport 2022	164
Vervanging riolering Oude Kerkstraat	138
Zaaksysteem	100
Vervanging riool Oude Kerkstraat	94
MFA Noord aanpassingen	83
Investeringen sportvelden 2021	81
Inv. UNA omvormen naar natuurgras 2	66
TPOW - beeldbelunits	50
Overige per saldo	373
Totaal	5.153

Voor de relatie met het beschikbaar gestelde krediet verwijzen wij naar het cijfermatige overzicht per programma.

De boekwaarde van **de investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut** had het volgende verloop:

	Boekwaar de 1/1/22	Investering en	Desinvestering en	Afschrijving en	Bijdrage n van derden	Afwaardering en	Boekwaar de 31/12/22
Gronden en terreinen	0	0	0	0	0	0	0
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	19.505	15.727	46	378	5.306	0	29.501
Machines, apparaten en installaties	262	163	0	19	1	0	406
Totaal	19.767	15.889	46	397	5.307	0	29.907

Onder bijdragen van derden zijn die bijdragen van derden opgenomen, die direct gerelateerd zijn aan het betrokken actief.

Met ingang van begrotingsjaar 2017 is het verplicht om investeringen met maatschappelijk nut te activeren. In de jaren voor 2017 waren er geen activa die geactiveerd zijn. Investeringen met maatschappelijk nut mogen niet meer in één keer als last worden genomen in de exploitatie. Dit betekent dat afschrijving moet plaatsvinden over de gebruiksduur en dat reserves niet meer direct in mindering op de investering mogen worden gebracht. Ook de verdere behandeling van de activering is gelijk getrokken aan een actief met een economisch nut.

Voor toekomstige investeringsuitgaven van investeringen met maatschappelijk nut kunnen middelen worden gereserveerd, zodat op het moment van vervanging geen sprong in het lastenniveau wordt gemaakt. Voor de toekomstige vervanging wordt dan

een vervangingsreserve gevormd. De volgende vervangingsreserves zijn aanwezig: openbare verlichting, groen en vri's. In deze vervangingsreserves wordt een jaarlijks constant bedrag gespaard voor de toekomstige investeringen en de jaarlijkse afschrijvingslasten van reeds afgeronde investeringen worden hieruit gedekt.

De in het boekjaar gedane **investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut** staan in onderstaand overzicht vermeld.

Omschrijving	Bedrag
Kempenbaan West: aanleg verharding/viaduct/kabels	7.441
Reconstr. Kempenbaan A2 (BNR)	5.042
Verblijfsgebied 't Look - fase 3	884
Vervangingsinvesteringen armaturen 2022	308
Kempenbaan West: openbaar groen/natuur	300
Aansluiting Peter Zuidlaan-Julianastraat	252
Herinrichting Zuidentree	231
Vervangingsinvesteringen bomen 2022	201
Kempenbaan West: OV	196
Herinrichting Oude Kerkstraat	194
Slowlane	117
Kempenbaan West: VRI	113
vervangingsinvestering beplanting 2022	94
Vervangingsinvesteringen masten 2022	61
Zwembad (toegangsgebied)	53
vervanging wegen: Frans Bekerstraat	51
Vervanging investeringen VRI 2022	50
Overige per saldo	300
Totaal	15.889

De boekwaarde van de erfpachtgronden is in het boekjaar niet gemuteerd. Er heeft geen afkoop van eeuwigdurende erfpacht plaatsgevonden.

Financiële vaste activa

Het verloop van de financiële vaste activa gedurende het jaar 2022 wordt in onderstaand overzicht weergegeven:

	Boekwaarde 1/1/22	Investerings Desinvesteringen	Aflossingen afschrijvingen	Boekwaarde 31/12/22
Kapitaalverstrekkingen aan:				
- deelnemingen	175	0	0	175
- gemeenschappelijke regelingen	0	0	0	0
- overige verbonden partijen	0	0	0	0
Leningen aan:				
- openbare lichamen	0	0	0	0
- woningbouwcorporaties	0	0	0	0
- deelnemingen	0	0	0	0
- overige verbonden partijen	0	0	0	0
Overige langlopende leningen u/g	2.149	999	0	2.833
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met rentetypische looptijd van = 1 jaar	0	0	0	0
Uitzettingen in de vorm van Nederlands schuldpapier met een looptijd = 1 jaar	0	0	0	0
Overige uitzettingen (looptijd = 1 jaar)	8	0	0	8
Totaal	2.332	999	0	3.016

De kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen bestaan uit:

	Boekwaarde 31/12/2022	Boekwaarde 31/12/2021
Deelname Brabant Water	4	4
Aandelen BNG	80	80
Aandelen Brainport Development NV	92	92
Totaal	175	175

De overige langlopende leningen bestaan uit:

	Boekwaarde 31/12/2022	Boekwaarde 31/12/2021
Lening LED-verlichting sportpark Zeelst	30	32
Lening LED-verlichting sportpark VLTC	30	35
Starterslening 1e woning aankopen	1.362	1.099
Stimuleringslening aankoop woningen	1.157	588
Leningen u/g: startersleningen	253	395
Totaal	2.833	2.149

De overige uitzettingen met een looptijd > 1 jaar bestaan uit:

	Boekwaarde 31/12/2022	Boekwaarde 31/12/2021
Diverse obligaties	8	8
Totaal	8	8

Vlottende activa

Vorraden

De in de balans opgenomen voorraden worden uitgesplitst naar de volgende categorieën:

	Boekwaarde 31/12/2022	Boekwaarde 31/12/2021
Grond- en hulpstoffen, gespecificeerd naar:		
Niet in exploitatie genomen bouwgronden	0	0
Overige grond- en hulpstoffen	228	228
Sub-totaal	228	228
Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie	62.181	82.788
Gereed product en handelsgoederen	0	0
Vooruitbetalingen	0	0
Sub-totaal	62.181	82.788
Totaal	62.409	83.016

Van de overige grond- en hulpstoffen kan van het verloop in 2022 het volgende overzicht worden weergegeven:

	Boekwaarde 1/1/22	Afboe- king	Inves- teringen	Inkom- sten	Winst uitname	Boekwaarde 31/12/22	Voorziening verlieslatend complex	Balans waarde 31/12/22
<u>Overige grond- en hulpstoffen</u>								
Verspreid liggende percelen	228	0	0	0	0	228	0	228
Totaal	228	0	0	0	0	228	0	228

Van de in exploitatiegenomen gronden (IEG) kan van het verloop in 2022 het volgende overzicht worden weergegeven:

	Boekwaarde 1/1/22	Afboeking	Investeringen	Inkomsten	Winst uitname	Boekwaarde 31/12/22	Voorziening verlieslatend complex	Balanswaarde 31/12/22
<u>In exploitatiegenomen gronden (IEG)</u>								
90820 Habraken fases I-1 I1a-I1b	13.484	0	382	-4.412	330	9.784		9.784
90820 Habraken fases 2 III-IV-V	13.484	0	354	0	0	13.838		13.838
91140 Slot-oost 0	3.250	0	124	0	0	3.373		3.373
91180 Noordrand 0 Meerstraat	138	0	2	0	0	139		139
91300 Noordrand 0 Zandven	164	0	133	-937	500	-141		-141
91110 Springplank 0	611	0	98	0	0	710		710
90850 Zilverackers, De 0 Drie Dorpen	52.102	0	5.959	-	-1.300	34.672	-196	34.477
91780 Gansepoel 0	0	0	0	0	0	0		0
91760 The Village 0 (v.h.Entrada II)	-445	0	201	0	244	0		0
Totaal	82.788	0	7.253	-	-226	62.376	-196	62.181
				27.438				

Verwachting complexen met kostprijscalculatie (incl. inflatie):

Nog te maken kosten	68.863
Nog te verwachten opbrengsten	139.857
Verwacht exploitatie-resultaat (-/- is voordelig)	-8.813

Het herzien van de diverse bouwgrondexploitaties betekent dat de ramingen en/of planningen zijn aangepast ten opzichte van de berekeningen van de begroting 2023. Een grondslag hiervoor ligt in een gewijzigd ruimtegebruik of een aangepaste planning van gronduitgifte als gevolg van de gewijzigde marktvaart. Ten behoeve van de bouwgrondexploitaties van de jaarrekening 2022 is rekening gehouden met de woningbouwplanning en bedrijfskavelplanning.

Parameters

De parameters vormen input voor de berekeningen bij de jaarrekening 2022. Alle bouwgrondexploitaties gaan uit van de netto contante waarde per 01-01-2023. De hierbij gehanteerde parameters zijn:

- Rente 1,3% op jaarbasis;
- Disconteringsvoet 2,0% (op basis van ECB en BBV-regelgeving);
- Kostenstijging op jaarbasis o.b.v. Metafoor: 2022 8%, 2023 6%, 2024 en 2025 4%, daarna 2,0% op jaarbasis;
- Opbrengstenstijging op jaarbasis o.b.v. Metafoor en STEC:
- Bij woningbouw 2022 4%, 2023 -1%, daarna 2,0% op jaarbasis.
- Bij bedrijventerreinen gezien beleid 0%.
- De tussentijdse winstneming geschiedt in overeenstemming met de POC methode.

Uiteraard betreft dit een inschatting die periodiek wordt herzien en waarbij de waardering in het komende jaar zowel positief als negatief kan uitvallen. Het college is van mening dat op basis van de huidige informatie en inzichten de beste schatting is gemaakt voor de waardering van de in exploitatie genomen gronden. De risico's zijn nader toegelicht in de paragraaf Grondbeleid en de paragraaf Weerstandsvermogen in het jaarverslag.

Om inzicht te verkrijgen in de aannames en de bandbreedtes van de eindwaarden zijn er enkele scenario's doorgerekend met aangepaste parameters. Er is een scenario berekend voor rente, opbrengstenindexering, kostenindexering en een combinatie van rente en opbrengstenindexering, allen gebaseerd op de resultaten van de bouwgrondexploitaties bij de jaarrekening 2022. Het resultaat van de jaarrekening 2022 bedraagt op eindwaarde € 1.133 positief (en daarnaast in totaal € 24.645 aan winstnemingen).

Indien de rente van alle BGE's met 1,0% toeneemt (van 1,3% naar 2,3%), dan bedraagt het eindsaldo € 372 positief (en in totaal € 24.645 aan winstnemingen). Conclusie is dat de som van alle BGE's door de winstnemingen positief blijft.

Indien de opbrengststijging van alle BGE's 0,0% bedraagt over de gehele looptijd, dan bedraagt het eindsaldo € 554 negatief (en in totaal € 24.645 aan winstnemingen). De conclusie is dat de som van alle BGE's door de winstnemingen positief blijft.

Indien de kostenstijging van alle BGE's met 1,0% toeneemt, dan bedraagt het eindsaldo € 142 negatief (en in totaal € 24.645 aan winstnemingen). De conclusie is dat de som van alle BGE's door de winstnemingen positief blijft.

Indien het rentescenario en het opbrengstscenario gecombineerd worden dan bedraagt het eindsaldo € 1.390 negatief (en in totaal € 24.645 aan winstnemingen). De conclusie is daarmee dat de som van alle BGE's door de winstnemingen positief blijft.

Het grootste effect heeft het gecombineerde rente en opbrengstenstijgingsscenario. En dan specifiek het opbrengstscenario. Dit komt omdat de gemeente in totaal nog € 138.263 aan opbrengsten verwacht. Van die verwachte opbrengsten komt circa driekwart uit verkopen van woningbouwterreinen en een kwart uit verkopen van bedrijventerreinen.

De gemeente heeft conform raadsbeleid een risicoanalyse opgesteld voor het plan Habraken. Zoals gangbaar, zijn de risico's voor dit project geïnventariseerd, en afgezet tegen de verwachte contante waarde (het resultaat). Uit de inventarisatie kwamen verschillende risico's naar voren. Zo speelt een planologisch risico, een stikstof risico en een vertragingrisico door congestie op het elektriciteitsnet en het Didam arrest. Ook is voorzichtigheidshalve een risico opgenomen voor het mogelijk aantreffen van PFAS in het gebied. Het standpunt van de gemeente is dat alle bovengenoemde risico's in de huidige BGE-berekening voldoende zijn opgenomen.

Voor het project Habraken kan gezien de lange looptijd sprake zijn van een balanswaardingsrisico. Dit is het risico dat, gezien de toekomstige verkoopopbrengsten, de huidige boekwaarde van de gronden te hoog is.

Voor Habraken zijn reeds eerder de volgende beheersmaatregelen getroffen om de risico's te beperken:

1. De plancapaciteit is in regionaal verband teruggebracht;
2. Actieve en snelle verkoop van kavels modern gemengd is gerealiseerd;
3. Een deel van het plangebied wordt ontwikkeld als een bedrijventerrein voor circulaire bedrijvigheid;
4. Vanwege de sterk toegenomen vraag naar bedrijventerrein is in de regio, bespreekbaar gemaakt om de plancapaciteit weer op te voeren.

De gemeente heeft tevens conform raadsbeleid een risicoanalyse opgesteld voor het plan Zilverackers. Zoals gangbaar, zijn de risico's voor dit project geïnventariseerd, en afgezet tegen de verwachte contante waarde (het resultaat). Uit de inventarisatie kwam een

planologisch(ook stikstof)-, een afzetrisico, en, omdat er een nieuw bestemmingsplan is opgesteld, een planschaderisico. Op basis van de resultaten van verschillende recente bodemonderzoeken is er geen reden om aan te nemen dat PFAS in het gebied een probleem zal vormen. Het standpunt van de gemeente is dat het planschaderisico in de huidige BGE-berekening voldoende is opgenomen. Voor de overige risico's wordt een bedrag van € 732 opgenomen in de risicoparagraaf.

Om dit risico voor Zilverackers te beperken zijn de volgende beheersmaatregelen getroffen:

1. De gemeente geeft, vanwege de huidige behoefte vanuit de markt en risicobeheersing, zowel voor projectmatige bouw als voor particuliere kavels versneld grond uit. Het projectmatige deel van Huysackers is inmiddels verkocht. Daarnaast is in 2022 de eerste bouwrijpe grond in Bosackergehucht en de Nieuwe Erven verkocht aan een projectontwikkelaar. De overige te ontwikkelen gronden worden zo snel mogelijk verkocht. Op dit moment lopen hiervoor de gesprekken over deelgebied Gehucht Zuid. Daarna resteren de nog uit te geven deelgebieden Gehucht Noord, Villapark in het bos, Het Klooster, Bosgehucht, Wonen in de Natuur en De Landschappelijke Erven.
2. Regionale afspraken met betrekking tot woningbouwaantallen en de kwaliteit van de woningbouwlocaties bieden voldoende zekerheid over de gemeentelijke gronduitgifte;
3. Momenteel wordt kritisch gekeken naar de kostenramingen, en wordt bekeken op welke onderdelen nog kostenbesparingen zijn te realiseren.
4. De plannen van Zilverackers zijn ruimtelijk flexibel van opzet en kunnen bijgesteld worden.

Uitzettingen (looptijd korter dan één jaar)

De in de balans opgenomen uitzettingen met een looptijd van één jaar of minder kunnen als volgt gespecificeerd worden:

Soort vordering	Saldo 31/12/22	Voorziening oninbaarheid	Gecorrigeerd saldo 31/12/22	Gecorrigeerd saldo 31/12/21
Vorderingen op openbare lichamen	30.537		30.537	11.812
Verstreckte kasgeldleningen aan openbare lichamen	0		0	0
Overige verstreckte kasgeldleningen	0		0	0
Uitzettingen 's Rijks schatkist <1 jaar	0		0	0
Rekening-courantverhoudingen Rijk	0		0	0
Rekening-courantverhoudingen met niet-financiële instellingen	0		0	0
Uitzettingen in de vorm van Nederlands schuldpapier < 1 jaar	0		0	0
Overige vorderingen	4.302	832	3.470	2.697
Overige uitzettingen	0		0	0
Totaal	34.839	832	34.007	14.509

De voorziening voor oninbaarheid bestaat uit de onderdelen dubieuze debiteuren WIZ, dubieuze belastingdebiteuren en dubieuze debiteuren algemeen.

Liquide middelen

	Boekwaarde 31/12/2022	Boekwaarde 31/12/2021
Kassaldi	3	10
Banksaldi	9.627	1.744
Totaal	9.630	1.754

Overlopende activa

De post overlopende activa kan als volgt onderscheiden worden:

	Boekwaarde 31/12/2022	Boekwaarde 31/12/2021
Nog te ontvangen voorschotbedragen van het Rijk	539	0
Nog te ontvangen voorschotbedragen van overheidslichamen	1.042	5.542
Overige nog te ontvangen bedragen	1.864	1.116
Rekening courant Stichting Volkshuisvesting Nederland (SVN)	569	577
Vooruitbetaalde bedragen	4.057	2.199
Totaal	8.071	9.433

De in de balans opgenomen nog te ontvangen voorschotbedragen van overheidslichamen, ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel, kunnen als volgt gespecificeerd worden:

Soort vordering	Saldo 1/1/2022	Toevoegingen	Ontvangen Bedragen	Saldo 31/12/2022
Kempenbaan West (NL overig)	4.330		4.181	149
Maatregelenpakket de Run (NL overig)	893			893
Samenwerking gemeenten (NL overige)	319		319	0
Totaal	5.542	0	4.500	1.042

Niet uit de balans blijvende rechten

Vennootschapsbelasting

Het bedrag waarvan het recht bestaat op verliescompensatie krachtens de Wet op de Vennootschapsbelasting 1969 is als volgt te specificeren:

	Boekwaarde 31/12/2022	Boekwaarde 31/12/2021	Verrekenbaar t/m
Verliescompensatie VPB	9.088	11.694	Onbeperkt
Niet aftrekbare rente	54	0	Onbeperkt
Totaal	9.142	11.694	

Verliezen uit boekjaren die beginnen op 1 januari 2013 of later, zijn op basis van de nieuwe verliesverrekeningsregels die gelden per 1 januari 2022 en het daarbij behorende overgangsrecht onbeperkt voorwaarts in de tijd verrekenbaar.

Daarnaast wordt met de nieuwe verliesverrekeningsregels ook een beperking ingevoerd (op de ultimo 2021 nog niet verrekenende verliezen) die inhoudt dat verliezen slechts tot een bedrag van € 1 miljoen volledig verrekenbaar zijn bij de aanwezigheid van voldoende winst.

Voor zover een verlies het bedrag van € 1 miljoen overstijgt, vindt slechts verrekening plaats tot een bedrag van € 1 miljoen vermeerderd met 50% winst nadat die winst is verminderd met € 1 miljoen.

Vanaf 1 januari 2019 geldt in het kader van de Wet op de Vennootschapsbelasting 1969 de generieke rente-aftrekbeperking.

Deze aftrekbeperking is van toepassing op alle boekjaren die aanvangen na 1 januari

2019. De hoofdregel luidt dat bij het bepalen van de fiscale winst vanaf 2019 het saldo aan renten niet in aftrek komt voor zover dit meer bedraagt dan:

1. 20% van de gecorrigeerde winst; of
2. de drempel van € 1.000.000

De hoogste van beide bedragen is van toepassing.

Kortgezegd betekent dit dat de rente-aftrekkapaciteit 20% van de gecorrigeerde winst is met een minimum van € 1.000.000

Als een gedeelte van de rente in enig jaar niet in aftrek kan worden gebracht kan dit worden voort gewenteld naar een volgend jaar. Indien in een volgend jaar de berekende rente-aftrekkapaciteit niet volledig wordt benut, kan deze dan alsnog ten laste van het resultaat worden gebracht. De rente die nog verrekend kan worden in toekomstige jaren bedraagt ultimo 2022 € 54.

Passiva

Eigen vermogen

Het in de balans opgenomen Eigen Vermogen bestaat uit de volgende posten:

	Boekwaarde 31/12/2022	Boekwaarde 31/12/2021
Algemene reserves	47.021	47.152
Bestemmingsreserves	21.801	21.635
Gerealiseerd resultaat	7.432	194
Totaal	76.254	68.981

Het verloop in 2022 wordt in onderstaand overzicht per reserve weergegeven.

Reserves	Saldo 31/12/2021	Resultaat 2021	Toe voeging	Ont trekking	Dekking afschrij- vingen	Saldo 31/12/2022
Saldo rekening	194	0	7.432	194	0	7.432
Totaal Saldo rekening	194	0	7.432	194	0	7.432
Risicoreserve (benoemde risico's)	4.309	0	0	0	0	4.309
Risicoreserve (onbenoemde risico's)	10.000	0	0	0	0	10.000
Vrije reserve	32.843	0	96	227	0	32.712
Totaal algemene reserves	47.152	0	96	227	0	47.021
Dekkingsreserve primair onderwijs	8.450	0	0	0	450	8.000
Dekkingsreserve bevordering energielabel	603	0	0	0	52	551
Dekkingsreserve Kempen Campus	1.980	0	0	0	117	1.862
Vervangingsreserve openbare verlichting	4.185	0	220	0	59	4.347
Vervangingsreserve openbaar groen	4.537	0	630	0	113	5.055
Vervangingsreserve VRI	1.226	0	62	0	12	1.276
Doelreserve stimuleringsfonds Brainport	283	0	0	9	0	274
Doelreserve basis op orde	0	0	0	0	0	0
Dekkingsreserve tijdelijke huisvestingslocaties	272	0	0	-7	0	279
Afbouw BGE complexen	99	0	156	98	0	157
Totaal bestemmingsreserves	21.635	0	1.068	100	802	21.801
Totaal Reserves	68.787	0	1.164	327	802	68.822
Totaal Eigen Vermogen	68.981	0	8.595	520	802	76.254

De algemene reserves zijn ingedeeld in de volgende categorieën:

- 1) Risicoreserve benoemde risico's. Dit zijn benoemde risico's volgens de risico-inventarisatie (benodigde weerstandscapaciteit).
- 2) Risicoreserve onbenoemde risico's. Dit zijn onbenoemde risico's en dient als extra buffer vanuit het oogpunt van voorzichtigheid.
- 3) Vrije reserve.

De bestemmingsreserves zijn ingedeeld in de volgende categorieën:

- 1) Dekkingsreserve waaruit meerjarig onttrekkingen ten gunste van de exploitatie plaatsvinden ter dekking van afschrijvingslasten en/of overige kosten.
- 2) Reserve vervangingsinvesteringen.
- 3) Doelreserve nieuw beleid/investeringen.

Risicoreserve (benoemde risico's)

Het verloop van de Risicoreserve (benoemde risico's) in 2022 is als volgt:

Stand per 31-12-2021		4.309
1 Toevoegingen u.h.v. resultaatbestemming	0	
	—	0 +
2 Onttrekking u.h.v. resultaatbestemming		
Terugbetaling ivm herprogramming bedrijventerrein		
Afromen reserve benoemde risico's	—	0 -

Stand per 31-12-2022		4.309
-----------------------------	--	--------------

In de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing in de begroting wordt een uiteenzetting van specifieke en algemene risico's gepresenteerd. Door risicomanagement kunnen de negatieve effecten worden geminimaliseerd of voorkomen. Voor de ongedekte risico's dient een risicoreserve te worden aangehouden. Met behulp van een simulatiemodel kan het benodigde bedrag worden berekend. Dit bedrag moet worden verminderd met de eventuele onbenutte belastingcapaciteit, stille reserves en structurele begrotingsruimte.

In de risicobepaling verdienen de risico's met betrekking tot de bouwgrondexploitatie bijzondere aandacht. Enerzijds omdat bij de huidige bedrijvigheid de mogelijke impact zeer groot is, anderzijds omdat er naast specifieke risico's per exploitatie ook algemene risico's voor de gehele bouwgrondexploitatie van toepassing zijn. De impact van deze algemene risico's worden berekend in zogenaamde worst-case-scenario's waar in ieder geval de financiële gevolgen van tegenvallers op de parameters rentepercentage, kostenstijging, opbrengstendaling en vertraging afzonderlijk in beeld worden gebracht. In combinatie met de inschatting van de kans op het zich voordoen van de oorzaken vormt deze informatie samen met de specifieke risico's per complex de input voor het simulatiemodel. Het gecalculerde risico per complex wordt vergeleken met het resultaat van het expected-case-scenario (de in de begroting opgenomen kostprijscalculatie). Als het risico groter is dan het in de begroting opgenomen resultaat wordt voor het verschil een risicoreserve gevormd. Indien het risico dit resultaat niet overstijgt wordt geen risicoreserve gevormd.

Risicoreserve (onbenoemde risico's)

Het verloop van de Risicoreserve (benoemde risico's) in 2022 is als volgt:

Stand per 31-12-2021		10.000
1 Toevoegingen u.h.v. resultaatbestemming	0	
	—	0 +

Stand per 31-12-2022		10.000
-----------------------------	--	---------------

Omdat het onmogelijk is een limitatieve lijst van risico's op te stellen, zal naast de reserve benoemde risico's ook een reserve onbenoemde/onvoorziene risico's worden aangehouden. De hoogte is vastgesteld op € 10.000.

Vrije reserve

Het verloop van de vrije reserve in 2022 is als volgt:

Stand per 31-12-2021		32.843
1 Toevoegingen u.h.v. resultaatbestemming		
Vrijval bomgelden	200	
Vrijval voorziening landschap	55	
Vrijval voorziening afbouw complexen	69	
Vorming verliesvoorziening Zilverackers	-196	
Tussentijdse winstneming Habraken	400	
Tussentijdse winstneming Noordrand Zandven	500	
Tussentijdse winstneming The Village	244	
Tussentijdse winstneming Zilverackers, De Drie Dorpen	1.300	
Jaarrekeningresultaat 2021	<u>194</u>	
		166 +
2 Onttrekking u.h.v. resultaatbestemming		
Sloop zwembad	321	
Afwaardering oude zwembad	218	
Bijdrage ROW 2017-2019	102	
Vorming voorziening afbouwcomplex Oerle Zuid	156	
Aangifte vennootschapsbelasting	<u>-570</u>	
		<u>227 -</u>

Stand per 31-12-2022		32.712
-----------------------------	--	---------------

Indien en voor zover er na de vorming van alle overige beschreven algemene- en bestemmingsreserves eigen vermogen resteert, wordt deze gepresenteerd als vrij vermogen.

Dekkingsreserve primair onderwijs

Het verloop van de dekkingsreserve primair onderwijs in 2022 is als volgt:

Stand per 31-12-2021		8.450
1 Toevoegingen u.h.v. Resultaatbestemming		
Storting tlv vrije reserve voor aansluiting boekwaarde	0	
		<u>0 +</u>
2 Onttrekking i.v.m. Afschrijving activa		
Investerings primair onderwijs	<u>450</u>	
		<u>450 -</u>

Stand per 31-12-2022		8.000
-----------------------------	--	--------------

Deze dekkingsreserve is bedoeld om de afschrijvingslasten van de investeringen primair onderwijs in de exploitatie te dekken.

Dekkingsreserve bevordering energielabel

Het verloop van de dekkingsreserve bevordering energielabel in 2022 is als volgt:

Stand per 31-12-2021		603
1 Toevoegingen u.h.v. Resultaatbestemming		
Storting tlv vrije reserve voor aansluiting boekwaarde	0	
	<u> </u>	0 +
2 Onttrekking i.v.m. Afschrijving activa		
Investerings energielabel	52	
	<u> </u>	52 -
Stand per 31-12-2022		551

Deze dekkingsreserve is bedoeld om de afschrijvingslasten van de investering bevordering energielabel in de exploitatie te dekken.

Dekkingsreserve Kempen Campus

Het verloop van de dekkingsreserve Kempen Campus in 2022 is als volgt:

Stand per 31-12-2021		1.980
1 Toevoegingen u.h.v. Resultaatbestemming		
Storting vanuit dekkingsreserve voortgezet onderwijs	0	
	<u> </u>	0 +
2 Onttrekking i.v.m. Afschrijving activa		
Investerings voortgezet onderwijs	118	
	<u> </u>	118 -
Stand per 31-12-2022		1.862

Deze dekkingsreserve is bedoeld om de afschrijvingslasten van de investering Kempen Campus sport in de exploitatie te dekken.

Vervangingsreserve openbare verlichting

Het verloop van de vervangingsreserve openbare verlichting in 2022 is als volgt:

Stand per 31-12-2021		4.185
1 Toevoegingen u.h.v. resultaatbestemming		
Toevoeging vanuit exploitatie	220	
	<u> </u>	220 +
2 Onttrekking u.h.v. resultaatbestemming		
Afschrijving dekking investering openbare verlichting	59	
	<u> </u>	59 -
Stand per 31-12-2022		4.347

Op basis van de in het beheerplan openbare verlichting opgenomen vervangingsinvesteringen is deze vervangingsreserve gevormd. Deze reserve wordt gebruikt om de afschrijvingslasten van de investeringen openbare verlichting te dekken.

Vervangingsreserve openbaar groen

Het verloop van de vervangingsreserve openbaar groen in 2022 is als volgt:

Stand per 31-12-2021		4.537
1 Toevoegingen u.h.v. resultaatbestemming		
Toevoeging vanuit de exploitatie	<u>630</u>	630 +
2 Onttrekking u.h.v. Resultaatbestemming		
Afschrijving dekking investeringen openbaar groen	<u>113</u>	113 -
Stand per 31-12-2022		5.055

Op basis van de in het beheerplan openbaar groen opgenomen vervangingsinvesteringen is deze vervangingsreserve gevormd. Deze reserve wordt gebruikt om de afschrijvingslasten van de investeringen openbaar groen te dekken.

Vervangingsreserve VRI

Het verloop van de vervangingsreserve VRI in 2022 is als volgt:

Stand per 31-12-2021		1.226
1 Toevoegingen u.h.v. resultaatbestemming		
Toevoeging vanuit de exploitatie	<u>62</u>	62 +
2 Onttrekking u.h.v. Resultaatbestemming		
Afschrijving dekking investeringen verkeersregelinstantie	<u>12</u>	12 -
Stand per 31-12-2022		1.276

Op basis van de in het VRI (VerkeerRegelInstallatie) beheerplan opgenomen vervangingsinvesteringen is deze vervangingsreserve gevormd. Deze reserve wordt gebruikt om de afschrijvingslasten van de investeringen VRI te dekken.

Doelreserve stimuleringsfonds Brainport

Het verloop van de doelreserve stimuleringsfonds Brainport in 2022 is als volgt:

Stand per 31-12-2021		283
1 Toevoegingen u.h.v. resultaatbestemming		
Storting t.l.v. Exploitatie	<u>0</u>	0 +
2 Onttrekking u.h.v. Resultaatbestemming		
Samenwerkingsovereenkomst Van Gogh Nationaal Park	<u>8</u>	8 -
Stand per 31-12-2022		274

Deze doelreserve is voor nog in te dienen projecten en initiatieven m.b.t. Brainport.

Dekkingsreserve tijdelijke huisvestingslocaties

Het verloop van de reserve tijdelijke huisvestingslocaties in 2022 is als volgt:

Stand per 31-12-2021		272
1 Toevoegingen u.h.v. resultaatbestemming		
Storting tlv reserve Gisv (volkshuisvesting)	0	
	<u> </u>	0 +
2 Onttrekking u.h.v. resultaatbestemming		
Dekking exploitie tijdelijke huisvesting	-	
	<u> 6</u>	-6 -

Stand per 31-12-2022 **279**

Deze reserve is opgebouwd uit de middelen van de reserve Gisv (volkshuisvesting) en is bestemd voor de investeringen voor de tijdelijke huisvestingslocaties. Deze reserve wordt gebruikt om de afschrijvingslasten van de investeringen te dekken.

Doelreserve afbouw BGE complexen

Het verloop van de doelreserve afbouw complexen in 2022 is als volgt:

Stand per 31-12-2021		99
1 Toevoegingen u.h.v. resultaatbestemming		
Afbouwcomplex	156	
	<u> </u>	156 +
2 Onttrekkingen u.h.v. resultaatbestemming		
Afbouwcomplex	98	
	<u> 98</u>	98 -

Stand per 31-12-2022 **157**

Deze doelreserve wordt gevoed wanneer een grondexploitatie complex financieel wordt afgesloten (het resultaat wordt genomen) terwijl er nog wat laatste werkzaamheden moeten worden uitgevoerd. De uitgaven voor deze werkzaamheden worden uit deze reserve gedekt.

Voorzieningen

Het verloop van de voorzieningen in 2022 wordt in onderstaand overzicht weergegeven.

Voorzieningen	Saldo 31/12/2021	Toe voeging	Vrijval	Aan wending	Saldo 31/12/2022
Onderhoud eigendommen	636	1.851	0	1.929	559
Voorziening wethouderspensionen	4.419	0	0	639	3.780
Voorziening onderhoud wegen	2.566	1.360	0	1.469	2.456
Voorziening rioolbeheer: vervanging	11.652	920	0	1.211	11.361
Voorziening rioolbeheer: egalisatie	1.436	115	0	236	1.314
Egalisatievoorziening afvalstoffenheffing	0	19	0	0	19
Voorziening verlofsparen	0	71	0	0	71
Voorziening verlofsaldi	0	686	0	0	686
Voorziening landschap	55	0	55	0	0
Totaal voorzieningen	20.764	5.022	55	5.484	20.246

Aanwendungen van de voorzieningen zijn rechtstreeks ten laste van de voorziening gebracht.

Voorziening onderhoud eigendommen

Het verloop van de voorziening onderhoud eigendommen in 2022 is als volgt:

Stand per 31-12-2021	636
1 Toevoeging vanuit exploitatie	
Storting tlv exploitatie	1.851
	1.851 +
2 Aanwending gemeentelijke gebouwen	1.929
	1.929 -
Stand per 31-12-2022	559

De voorziening onderhoud eigendom is een onderhoudsvoorziening voor gebouwen met als doel het voorkomen van pieken en dalen in de exploitatie.
De basis voor de berekening van de onderhoudsvoorziening voor openbare eigendommen is de onderhoudsplanning zoals die door de afdeling wordt opgesteld en bijgehouden.

Voorziening wethouderspensionen

Het verloop van de voorziening wethouderspensionen in 2022 is als volgt:

Stand per 31-12-2021	4.419
1 Toevoegingen	
Storting pensioenverplichtingen	0
	0 +
2 Onttrekking	
Onttrekking pensioenverplichtingen	558
Uitbetaling pensioenen	81
	639 -
Stand per 31-12-2022	3.780

Op grond van de wet APPA hebben alle gemeenten de verplichting om politiek ambtsdragers (i.c. wethouders) of diens nagelaten betrekkingen van een inkomen te voorzien bij ouderdom (65 jaar), overlijden, arbeidsongeschiktheid en / of tijdens een wachttijdperiode. Tot 2012 heeft onze gemeente gekozen voor een verzekeringsconstructie. Na een analyse is besloten om de ouderdoms- en nabestaandenpensioenen voor wethouders niet langer te (her)verzekeren, maar over te gaan tot het inrichten van deze voorziening voor hetzelfde doel. De reeds "gespaarde" bedragen via de (her)verzekeringsconstructie blijven bij de respectieve verzekeraars ondergebracht tot het verzekerd voorval zich voordoet.

Voorziening onderhoud wegen

Het verloop van de voorziening onderhoud wegen in 2022 is als volgt:

Stand per 31-12-2021		2.566
1 Toevoegingen vanuit exploitatie		
Beheerplan	1.360	
		<u>1.360</u> +
2 Onderhoudskosten	1.469	
		<u>1.469</u> -
Stand per 31-12-2022		2.456

De voorziening onderhoud wegen is een onderhoudsvoorziening voor het wegennet met als doel het voorkomen van pieken en dalen in de exploitatie.

De basis voor de berekening van de onderhoudsvoorziening is de onderhoudsplanning zoals die door de afdeling wordt opgesteld en bijgehouden.

Voorziening rioolbeheer

De voorziening rioolbeheer is gebaseerd op zowel onderhouds- als vervangingsverplichtingen uit het beheerplan Riool (voorheen vGRP). Deze zijn verwerkt en vastgesteld in de begroting 2022. De vervangingen alsmede het beheer en onderhoud van deze jaarrekening zijn direct te relateren aan het beheerplan Riool. In het beheerplan Riool opgenomen bedrag aan investeringen voor 2022 bedroeg € 4.025. Door begrotingswijzigingen is het totaalbedrag begroot aan investeringen riolering € 4.007. In 2022 is in totaal voor € 2.445 uitgegeven aan de investeringen voor riolering. Hierdoor wordt € 1.379 doorgeschoven naar 2023 en is € 183 afgesloten bij de jaarrekening.

In het vorige GRP werd gespaard voor vervangingsinvesteringen in de voorziening riolering. De investeringen werden lineair afgeschreven en ter dekking van de afschrijving (last) werd een onttrekking uit de voorziening riolering naar de exploitatie (baat) geboekt. Deze systematiek is niet meer toegestaan volgens de BBV.

Voor de nieuwe systematiek is gekozen voor een combinatie Activeren en afschrijven en Sparen voor vervangingsinvesteringen. Door vervangingsinvesteringen te activeren en af te schrijven worden de kosten direct aan het gebruik toegekend. Op termijn lopen de cumulatieve kapitaallasten op, met name door de rente die wordt toegerekend over de boekwaarde van de investeringen. Door te sparen voor vervangingsinvesteringen worden de jaarlijkse lasten geëgaliseerd en worden de kosten op termijn beperkt. Het gespaarde bedrag wordt direct in mindering gebracht op de boekwaarde van de investering. Hierdoor zijn er geen afschrijvingslasten en wordt er ook geen rente toegerekend.

In het beheerplan Riool 2021 worden de investeringen in de eerste 4 jaar grotendeels geactiveerd en afgeschreven. Vanaf 2025 wordt de helft van het investeringsvolume afgeschreven en de helft van de investeringen krijgt een afboeking door een onttrekking uit de spaarvoorziening. Beide systematieken liggen in lijn met de notitie rioolvoorziening van de commissie bbv en daarom is de combinatie van deze systematieken toegestaan. De opgebouwde voorziening, die werd gebruikt ter dekking van de afschrijvingslasten,

blijft geormerkt voor de rioleringszorg. Deze middelen gaan naar de spaarvoorziening die wordt gebruikt om de boekwaarde van de investeringen ineens te verlagen. Door het vooraf sparen voor investeringen zal de rentelast voor de lange termijn omlaag gaan, zodat het tarief minder hard stijgt. Door het combineren van Activeren en afschrijven met Sparen voor vervangingsinvesteringen ontstaat vrijwel altijd een gelijkmatiger kostenpatroon, waarmee grote tariefstijgingen afvlakken.

De lasten en baten die verbonden zijn met het rioolstelsel worden in de volgende componenten ingedeeld:

- * **Exploitatie:** de jaarlijks terugkerende lasten van beheer, klein onderhoud, energie, schoonhouden, administratie, verzekering, enz.
- * **Voorziening rioolbeheer onderhoud:** dit betreffen de kosten van groot onderhoud.
- * **Voorziening rioolbeheer vervanging:** hierin wordt het te sparen bedrag voor de investeringen gestort. Het gespaarde bedrag wordt onttrokken als de investeringsuitgaven worden gedaan, waarvoor gespaard is. Het onttrokken bedrag wordt ten gunste van de investering gebracht.
- * **Voorziening rioolbeheer dekking:** Deze voorziening is komen te vervallen. Hier werd tegenover de afschrijvingslasten van de geactiveerde investeringen een onttrekking uit deze voorziening gedaan ten gunste van de exploitatie.
- * **Egalisatie tarief:** verrekening van het jaarrekening resultaat met het tarief.

Voorziening rioolbeheer: vervanging

Het verloop van de voorziening rioolbeheer: vervanging in 2022 is als volgt:

Stand per 31-12-2021		11.652
	1 Toevoeging vanuit exploitatie	920
		920
		+
	2 Onttrekking voor dekking investering	1.211
		1.211
		-
Stand per 31-12-2022		11.361

Voorziening rioolbeheer: egalisatie

Het verloop van de voorziening rioolbeheer: egalisatie in 2022 is als volgt:

Stand per 31-12-2021		1.436
	1 Toevoeging vanuit exploitatie	
	Storting ivm 100% kostendekkendheid	115
		115
		+
	2 Terugbetaling aan burgers 2021	236
	Onttrekking ivm 100% kostendekkendheid	0
		236
		-
Stand per 31-12-2022		1.314

Egalisatievoorziening afvalstoffenheffing

Het verloop van de voorziening egalisatie afvalstoffenheffing in 2022 is als volgt:

Stand per 31-12-2021		0
	1 Toevoeging vanuit exploitatie	<u>19</u>
		19 +
	2 Terugbetaling aan burgers 2022	0
	Onttrekking ivm 100% kostendekkendheid	<u>0</u>
		0 -
Stand per 31-12-2022		19

Voorziening verlofsparen

Het verloop van de voorziening verlofsparen in 2022 is als volgt:

Stand per 31-12-2021		0
	1 Toevoeging vanuit exploitatie	<u>71</u>
		71 +
	2 Onttrekking	<u>0</u>
		0 -
Stand per 31-12-2022		71

Deze voorziening is voor het verlofsparen van de medewerkers van de gemeente Veldhoven.

Voorziening verlofsaldi

Het verloop van de voorziening verlofsaldi in 2022 is als volgt:

Stand per 31-12-2021		0
	1 Toevoeging vanuit exploitatie	<u>686</u>
		686 +
	2 Onttrekking	<u>0</u>
		0 -
Stand per 31-12-2022		686

Deze voorziening is voor het verlofsaldi van de overuren van de medewerkers van de gemeente Veldhoven.

Voorziening landschap

Het verloop van de voorziening landschap in 2022 is als volgt:

Stand per 31-12-2021		55
	1 Toevoeging vanuit exploitatie	<u> </u>
		0 +
	2 Vrijval voorziening	<u>55</u>
		55 -
Stand per 31-12-2022		0

Deze voorziening is voor de planvorming en uitvoering van projecten gerelateerd aan de provinciale landschapsinvesteringen.

Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer

De onderverdeling van de in de balans opgenomen langlopende schulden is als volgt:

	Boekwaarde 31/12/2022	Boekwaarde 31/12/2021
Obligatieleningen	0	0
Onderhandse leningen:		
binnenlandse pensioenfondsen en verzekeringsinstellingen	0	0
binnenlandse banken en overige financiële instellingen	129.560	143.312
binnenlandse bedrijven	0	0
openbare lichamen	0	0
overige sectoren	0	0
buitenl. Inst., fondsen, banken, bedrijven en ov. sectoren	0	0
	129.560	143.312
Door derden belegden gelden	0	0
Waarborgsommen	0	0
Overige leningen met rentetypische looptijd van één jaar of langer	0	0
Totaal	129.560	143.312

In onderstaand overzicht wordt het verloop weergegeven van de vaste schulden over het jaar 2022.

	Saldo 1/1/2022	Vermeerderingen	Aflossingen	Saldo 31/12/2022
Obligatieleningen	0			0
Onderhandse leningen	143.312		13.752	129.560
Door derden belegde gelden	0			0
Waarborgsommen	0			0
Totaal	143.312	0	13.752	129.560

De totale rentelast voor het jaar 2022 met betrekking tot de vaste schulden bedraagt € 2.382.

Flottende passiva

Onder de flottende passiva zijn opgenomen:

	Boekwaarde 31/12/2022	Boekwaarde 31/12/2021
Netto flottende schulden met een rente typische looptijd korter dan één jaar	11.058	11.953
Overlopende passiva	32.657	9.822
Totaal	43.715	21.775

Netto flottende schulden met een rente typische looptijd korter dan één jaar

De in de balans opgenomen kortlopende schulden kunnen als volgt gespecificeerd worden:

	Boekwaarde 31/12/2022	Boekwaarde 31/12/2021
Kasgeldlening aangegaan bij openbare lichamen	0	0
Overige kasgeldleningen	0	0
Banksaldi	0	0
Overige schulden	11.058	11.953
Totaal	11.058	11.953

Overlopende passiva

De specificatie van de post overlopende passiva is als volgt:

	Boekwaarde 31/12/2022	Boekwaarde 31/12/2021
Nog te betalen bedragen	11.563	6.581
De van EU en NL overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor specifieke uitkeringen	18.971	1.940
Overige vooruit ontvangen bedragen	2.123	1.301
Totaal	32.657	9.822

In onderstaand overzicht wordt het verloop weergegeven over de van EU, Rijk en provincie ontvangen voorschotbedragen voor specifieke uitkeringen over het jaar 2022.

	Saldo 1/1/22	Ontvangen bedragen	Vrijgevallen bedragen	Terug betalingen	Saldo 31/12/22
Run 2000 (Rijk)	770				770
Maatregelen de Run (NL overig)	0	22000	5041		16959
Watersysteem Zilverackers (NL overig)	165		165		0
Sport stimulering (Rijk)	34		30		4
Bijdrage accommodatie (NL overig)	0	6			6
Vergoeding kasgeldlening (NL overig)	0	18			18
Doorontwikkeling RET BEN (NL overig)	0	100			100
Regeling Reductie Energiegebruik Woningen (NL overig)	92		85		7
Doorontwikkeling RET BEN (NL overig)	100		100		0
Preventieakkoorden (Rijk)	30		9		21
Sportakkoorden (Rijk)	89	66	134		21
Wijkverduurzaming 2022 tm 2024 (Rijk)	250		100		150
Onderwijsroute	0	39			39
Energie armoede	0	654	71		583
Slowlane (NL overig)	410		117		293
Totaal	1.940	22.883	5.852	0	18.971

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Waarborgen en garanties

Het bedrag voor verstrekte waarborgen aan natuurlijke- en rechtspersonen kan als volgt naar de aard van de geldlening gespecificeerd worden:

Geldnemer	Garantie/ achtervang	Oorspronkelijk bedrag	Borgstelling	Restant 1/1/2022	Restant 31/12/2022
T.C. Metzpoint	Garantie	261	100%	30	28
Totaal garantie		261		30	28
Woonstichting 'thuis	Achtervang	152.353		90.247	90.000
Woningstichting Wooninc. (De Kempen)	Achtervang	77.630		12.500	13.006
Stichting Woonbedrijf SWS. Hhvl	Achtervang	169.976		21.669	24.990
Totaal achtervang		399.959		124.416	127.996
Totaalbedrag waartoe aan natuurlijke en rechtspersonen borgstellingen of garantstellingen zijn verstrekt		400.220		124.446	128.024

In 2022 zijn geen bedragen betaald wegens de verleende borg- en garantiestellingen.

Langlopende financiële verplichtingen

De gemeente is voor een aantal toekomstige jaren verbonden aan verschillende, niet uit de balans blijken, financiële verplichtingen.

Wegens operational lease overeenkomsten voor computers en meubilair zijn verplichtingen aangegaan. De restant schuld per 31 december 2022 bedraagt respectievelijk € 14 en € 589.

Eigen bijdrage op grond van de WMO

Inwoners met een individuele voorziening/hulpmiddel in natura of PGB zijn hiervoor op grond van de Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo) een eigen bijdrage verschuldigd. Het CAK is op grond van de Wmo wettelijk verantwoordelijk voor het vaststellen, opleggen en innen van de eigen bijdrage. De gemeente krijgt om privacy redenen en op grond van wet bescherming persoonsgegevens geen informatie over geïnde eigen bijdrage per individu, maar krijgt enkel managementgegevens over groepen en het totaal. Deze informatie is voor de gemeente ontoereikend om de juistheid van de eigen bijdragen te kunnen vaststellen. Door de systematiek te kiezen van het vaststellen van de eigen bijdragen door het CAK, heeft de wetgever in feite bepaald, dat de verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van de eigen bijdragen geen gemeentelijke verantwoordelijkheid is. Dat betekent dat door de gemeente geen zekerheid over omvang en hoogte van de eigen bijdragen kan worden verkregen als gevolg van het niet kunnen vaststellen van de juistheid op persoonsniveau.

Gebeurtenissen na balansdatum

Tijdens het opmaken van de jaarrekening is door de Hoge Raad bepaald dat een grote groep Brabantse gemeenten samen 15 miljoen euro moeten betalen, omdat ze in 2015 en 2016 niet genoeg afval leverden aan verbrander Attero. Het is bij het opmaken van de jaarrekening nog niet bekend hoeveel euro dit voor de gemeente Veldhoven precies is. Deze uitgave zal daarom in een bestuursrapportage 2023 worden meegenomen. In de risicoreserve is hiermee rekening gehouden.

Uitvoering schatkistbankieren conform wettelijke regelgeving

Drempelbedrag

In principe dienen alle overtollige middelen in de schatkist te worden aangehouden. Er is echter een aantal uitzonderingen. Eén daarvan is het drempelbedrag. Dat is een minimumbedrag (afhankelijk van de omvang van de decentrale overheid) dat gemiddeld

per kwartaal buiten de schatkist mag worden gehouden. Voor onze gemeente is dat voor 2022 vanaf 1 januari € 2.732.

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren

Het drempelbedrag is bedoeld om het dagelijkse kasbeheer te vereenvoudigen: niet elke laatste euro hoeft in de schatkist te worden aangehouden. In principe hoeven dus alleen de liquide middelen die boven het drempelbedrag uitgaan in de schatkist te worden aangehouden. Praktisch gezien hanteren wij een veilige marge, zodat incidentele of onverwachte uitschieters kunnen worden opgevangen zonder over het hele kwartaal gezien de drempel te overschrijden. In 2022 heeft geen overschrijding plaats gevonden van het drempelbedrag. In onderstaande tabel is dit weergegeven.

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1000)					
Verslagjaar 2022					
(1)	Drempelbedrag	2.732			
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(2)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	272	327	264	203
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	2.460	2.405	2.467	2.529
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-
(1) Berekening drempelbedrag					
Verslagjaar					
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	136.590			
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	136.590			
(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		2.732			
(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)	24.502	29.737	24.318	18.664
(5b)	Dagen in het kwartaal	90	91	92	92
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	272	327	264	203

Verantwoordingsmodel WNT 2022

WNT

Verantwoordingsmodel WNT 2022

WNT-verantwoording 2022 - Gemeente Veldhoven

De WNT is van toepassing op Gemeente Veldhoven. Het voor Gemeente Veldhoven toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2022 € 216.000, zijnde het algemeen bezoldigingsmaximum.

1. Bezoldiging topfunctionarissen

1a. Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling inclusief degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt.

Gegevens 2022		
bedragen x € 1	A.J.G. Bex	G.M.W.M. Wasser
Functiegegevens	Gemeentesecretaris	Griffier
Aanvang en einde functievervulling in 2022	01/01 - 31/12	01/01 - 31/08
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1	1
Dienstbetrekking?	ja	ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	128.932	68.255
Beloningen betaalbaar op termijn	22.085	12.429
<i>Subtotaal</i>	<i>151.017</i>	<i>80.684</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	216.000	143.803
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging	151.017	80.684
Het bedrag van de overschrijding, en	N.v.t.	N.v.t.
de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2021		
bedragen x € 1	A.J.G. Bex	G.M.W.M. Wasser
Functiegegevens	Gemeentesecretaris	Griffier
Aanvang en einde functievervulling in 2021	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1	1
Dienstbetrekking?	ja	ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	120.789	101.741
Beloningen betaalbaar op termijn	21.556	18.227
<i>Subtotaal</i>	<i>142.345</i>	<i>119.968</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	209.000	209.000
Bezoldiging	142.345	119.968

1b. Leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking in de periode kalendermaand 1 t/m 12.

Gegevens 2022 en 2021				
bedragen x € 1		M.A.J. Oosterwijk-Keulers (via BMC)		B.T. de Winter (via ABGL)
Functiegegevens		Interim Secretaris		Interim Griffier
Kalenderjaar	2022	2021	2022	2021
Periode functievervulling in het kalenderjaar (aanvang – einde)	01/05 t/m 31/08	n.v.t.	13/06 t/m 31/12	n.v.t.
Aantal kalendermaanden functievervulling in het kalenderjaar	4	n.v.t.	7	n.v.t.
Omvang van het dienstverband in uren per kalenderjaar	353	n.v.t.	917	n.v.t.
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum				
Maximum uurtarief in het kalenderjaar	€ 206	€ 199	€ 206	€ 199
Maxima op basis van de normbedragen per maand	114.400	n.v.t.	193.300	n.v.t.
Individueel toepasselijke maximum gehele periode kalendermaand 1 t/m 12	72.718		188.902	
Bezoldiging (alle bedragen exclusief btw)				
Werkelijk uurtarief lager dan het maximum uurtarief?	Ja		Ja	
Bezoldiging in de betreffende periode	49.420	n.v.t.	96.285	n.v.t.
Bezoldiging gehele periode kalendermaand 1 t/m 12	49.420		96.285	
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.		N.v.t.	
Bezoldiging	49.420		96.285	
Het bedrag van de overschrijding, en	N.v.t.		N.v.t.	
de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.		N.v.t.	
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.		N.v.t.	

1c. Toezichthoudende topfunctionarissen

Deze tabel is niet opgenomen omdat betreffende categorie niet van toepassing is voor Gemeente Veldhoven in 2022

1d. Topfunctionarissen inclusief degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt met een totale bezoldiging van €1.800 of minder.

Deze tabel is niet opgenomen omdat betreffende categorie niet van toepassing is voor Gemeente Veldhoven in 2022

1e. Topfunctionaris met een totale bezoldiging van meer dan € 1.800

De totale bezoldiging van een topfunctionaris inclusief degene die op grond van zijn/haar voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris wordt aangemerkt, voor al zijn/haar functies bij één WNT-instelling en eventuele aan deze WNT-instelling gelieerde rechtspersonen (uitsluitend te verantwoorden indien en voor zover er sprake is bij een topfunctionaris van bezoldiging voor andere werkzaamheden dan die als topfunctionaris bij de WNT-instelling en/of bezoldiging uit hoofde van werkzaamheden bij gelieerde rechtspersonen)

Deze tabel is niet opgenomen omdat betreffende categorie niet van toepassing is voor Gemeente Veldhoven in 2022

1f. Topfunctionaris met een totale bezoldiging van meer dan € 1.800 waarop de anticumulatie bepaling van toepassing is

In het geval een leidinggevende topfunctionaris met een totale bezoldiging van meer dan € 1.800, op of na 1-1-2018 met een WNT-instelling een dienstbetrekking aangaat en hij/zij bij een of meer andere WNT-instellingen reeds een dienstbetrekking heeft als topfunctionaris, niet zijnde een toezichhoudende topfunctionaris, zijn bepaalde of alle onderdelen van deze tabel van toepassing. Indien van toepassing kan het betreffende tabelonderdeel dienen als aanvulling op tabel 1a. Dit geldt in voorkomende gevallen ook voor diegene die op grond van zijn/haar voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris wordt aangemerkt met een totale bezoldiging van meer dan € 1.800.

Deze tabel is niet opgenomen omdat betreffende categorie niet van toepassing is voor Gemeente Veldhoven in 2022

1g. Topfunctionaris met een totale bezoldiging van € 1.800 of minder waarop de anticumulatiebepaling van toepassing is

In het geval een leidinggevende topfunctionaris met een totale bezoldiging van € 1.800 of minder, op of na 1-1-2018 met een WNT-instelling een dienstbetrekking aangaat en hij/zij bij een of meer andere WNT-instellingen reeds een dienstbetrekking heeft als topfunctionaris, niet zijnde een toezichhoudende topfunctionaris, zijn bepaalde of alle onderdelen van deze tabel van toepassing. Indien van toepassing kan het betreffende tabelonderdeel dienen als aanvulling op tabel 1d, Dit geldt in voorkomende gevallen ook voor diegene die op grond van zijn/haar voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris wordt aangemerkt met een totale bezoldiging van € 1.800 of minder.

Deze tabel is niet opgenomen omdat betreffende categorie niet van toepassing is voor Gemeente Veldhoven in 2022

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.

Gegevens 2022	
bedragen x € 1	G.M.W.M. Wasser
Functiegegevens	
Functie(s) bij beëindiging dienstverband	Griffier
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1
Jaar waarin dienstverband is beëindigd	2022
Uitkering wegens beëindiging van het dienstverband	
Overeengekomen uitkeringen wegens beëindiging dienstverband	75.000
Individueel toepasselijk maximum	75.000
Totaal uitkeringen wegens beëindiging dienstverband	75.000
Waarvan betaald in 2022	75.000
Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.
Het bedrag van de overschrijding, en	N.v.t.
de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.

Overzicht baten en lasten 2022

Recapitulatie

Recapitulatie overzicht van baten en lasten in de jaarrekening

	oorspr. begroting			begroting incl. wijzigingen			realisatie		
	baten	lasten	saldo	baten	lasten	saldo	baten	lasten	saldo
Programma									
0 Bestuur en ondersteuning	2.003	5.441	-3.438	2.269	6.116	-3.847	2.772	6.608	-3.836
1 Veiligheid	82	3.470	-3.388	265	3.735	-3.470	142	3.781	-3.639
2 Verkeer, vervoer en waterstaat	324	6.156	-5.832	345	6.124	-5.779	647	6.362	-5.715
3 Economie	7.881	9.779	-1.898	8.621	9.784	-1.163	5.706	6.724	-1.018
4 Onderwijs en jeugd	931	5.444	-4.513	1.449	5.936	-4.487	1.102	5.512	-4.410
5 Sport, cultuur en recreatie	1.684	12.050	-	1.779	12.171	-	2.124	12.472	-
			10.366			10.392			10.348
6 Sociaal Domein	10.929	49.143	-	11.016	54.927	-	10.734	54.034	-
			38.214			43.911			43.300
7 Volksgezondheid en milieu	10.077	11.752	-1.675	10.378	12.270	-1.892	10.542	12.611	-2.069
8 Volkshuisv./ruimt.ord./sted.vernieuwing	23.026	21.849	1.177	23.103	23.430	-327	26.382	26.927	-545
Subtotaal programma's	56.937	125.08	-	59.225	134.49	-	60.151	135.03	-
		4	68.14		3	75.26		1	74.88
			7			8			0
Algemene dekkingsmiddelen									
Lokale heffingen (besteding is niet gebonden)	14.160	0	14.160	14.545	0	14.545	14.494	0	14.494
Algemene uitkering gemeentefonds	68.341	0	68.341	77.491	0	77.491	78.970	0	78.970
Dividend	75	0	75	80	0	80	80	0	80
Saldo financieringsfunctie	40	143	-103	53	-66	119	173	137	36
Subtotalen alg. dekkingsmiddelen	82.616	143	82.47	92.169	-66	92.23	93.717	137	93.58
			3			5			0
Vennootschapsbelasting	0	-422	422	0	-588	588	0	-588	588
Onvoorzien	0	142	-142	0	102	-102	0	0	0
Overhead	90	11.644	-	95	12.849	-	295	12.311	-
			11.554			12.754			12.016
Totaal van saldo van baten en lasten	139.64	136.59	3.052	151.48	146.78	4.700	154.16	146.89	7.273
	2	0		9	9		3	0	
Toevoeging/onttrekking aan reserves									
0 Bestuur en ondersteuning	1.008	3.832	-2.824	1.229	2.440	-1.211	1.323	1.164	159
Subtotaal mutaties reserves	1.008	3.832	-	1.229	2.440	-	1.323	1.164	159
			2.824			1.211			

Resultaat	140.650	140.422	228	152.718	149.229	3.489	155.486	148.054	7.432
Totaal recapitulatie per programma									
0 Bestuur en ondersteuning	85.716	20.779	64.937	95.762	20.852	74.910	98.107	19.631	78.476
1 Veiligheid	82	3.470	-3.388	265	3.735	-3.470	142	3.781	-3.639
2 Verkeer, vervoer en waterstaat	324	6.156	-5.832	345	6.124	-5.779	647	6.362	-5.715
3 Economie	7.881	9.779	-1.898	8.621	9.784	-1.163	5.706	6.724	-1.018
4 Onderwijs en jeugd	931	5.444	-4.513	1.449	5.936	-4.487	1.102	5.512	-4.410
5 Sport, cultuur en recreatie	1.684	12.050	-10.366	1.779	12.171	-10.392	2.124	12.472	-10.348
6 Sociaal Domein	10.929	49.143	-38.214	11.016	54.927	-43.911	10.734	54.034	-43.300
7 Volksgezondheid en milieu	10.077	11.752	-1.675	10.378	12.270	-1.892	10.542	12.611	-2.069
8 Volkshuisv./ruimt.ord./sted.vernieuwing	23.026	21.849	1.177	23.103	23.430	-327	26.382	26.927	-545
Resultaat	140.650	140.422	228	152.718	149.229	3.489	155.486	148.054	7.432

Analyse begrotingsafwijkingen

Analyse begrotingsafwijkingen

	begroting incl. wijzigingen			realisatie			Begrotingsafwijking			Onrechtmatig		
	baten	lasten	saldo	baten	lasten	saldo	baten	lasten	saldo	baten	lasten	saldo
Programma												
0 Bestuur en ondersteuning	2.269	6.116	- 3.847	2.772	6.608	- 3.836	503	492	11	0	492	-492
1 Veiligheid	265	3.735	- 3.470	142	3.781	- 3.639	-123	46	-169	0	46	-46
2 Verkeer, vervoer en waterstaat	345	6.124	- 5.779	647	6.362	- 5.715	302	238	64	0	238	-238
3 Economie	8.621	9.784	- 1.163	5.706	6.724	- 1.018	-	-	- 145	0	0	0
4 Onderwijs en jeugd	1.449	5.936	- 4.487	1.102	5.512	- 4.410	-347	-424	77	0	0	0
5 Sport, cultuur en recreatie	1.779	12.171	- 10.392	2.124	12.472	- 10.348	345	301	44	0	301	-301
6 Sociaal Domein	11.016	54.927	- 43.911	10.734	54.034	- 43.300	-282	-893	611	0	0	0
7 Volksgezondheid en milieu	10.378	12.270	- 1.892	10.542	12.611	- 2.069	164	341	-177	0	341	-341
8 Volkshuisv./ruimt.ord./sted.vernieuwing	23.103	23.430	-327	26.382	26.927	-545	3.279	3.497	-218	0	3.497	-3.497
Subtotaal programma's	59.225	134.493	- 75.268	60.151	135.031	- 74.880	926	538	388	0	4.915	- 4.915
Algemene dekkingsmiddelen												
Lokale heffingen (besteding is niet gebonden)	14.545	0	14.545	14.494	0	14.494	-51	0	-51	0	0	0
Algemene uitkering gemeentefonds	77.491	0	77.491	78.970	0	78.970	1.479	0	1.479	0	0	0
Dividend	80	0	80	80	0	80	0	0	0	0	0	0
Saldo financieringsfunctie	53	-66	119	173	137	36	120	203	-83	0	203	-203
Subtotalen alg. dekkingsmiddelen	92.169	-66	92.235	93.717	137	93.580	1.548	203	1.345	0	203	- 203
Vennootschapsbelasting	0	-588	588	0	-588	588	0	0	0	0	0	0
Onvoorzien	0	102	-102	0	0	0	0	-102	102	0	0	0
Overhead	95	12.849	- 12.754	295	12.311	- 12.016	201	-538	738	0	0	0

Totaal van saldo van baten en lasten	151.489	146.789	4.700	154.163	146.890	7.273	2.674	101	2.573	0	5.118	-5.118
Toevoeging/onttrekking aan reserves												
0 Bestuur en ondersteuning	1.229	2.440	-1.211	1.323	1.164	159	94	-1.370	1.276	0	0	0
Subtotaal mutaties reserves	1.229	2.440	-1.211	1.323	1.164	159	94	-1.370	1.276	0	0	0
Resultaat	152.718	149.229	3.489	155.486	148.054	7.432	2.768	-1.175	3.943	0	5.118	-5.118

Toelichting

De begrotingsafwijkingen worden niet als onrechtmatig beschouwd omdat het:

- ofwel overschrijdingen betreft die passen binnen het bestaande beleid en niet eerder konden worden geautoriseerd;
- ofwel overschrijdingen bij open einde regelingen betreft.

Nadeel op lasten taakveld 0.4 Overhead

De onrechtmatigheid van € 492 op programma 0 wordt mede veroorzaakt door overschrijding van de lasten op taakveld 0.1 en 0.4. Het nadeel is voornamelijk veroorzaakt door hogere loonkosten en inhuurkosten.

Nadeel op lasten taakveld 1.2 Openbare orde en veiligheid

De onrechtmatigheid van € 46 op programma 1 wordt mede veroorzaakt door overschrijding van de lasten op taakveld 1.2. Het nadeel is voornamelijk veroorzaakt door € 134 hogere inhuurkosten.

Nadeel op lasten taakveld 2.1 Verkeer en vervoer

De onrechtmatigheid van € 238 op programma 2 wordt mede veroorzaakt door overschrijding van de lasten op taakveld 2.1. Het nadeel is voornamelijk veroorzaakt door hogere doorbelaste loonkosten.

Nadeel op lasten taakveld 5.7 Openbaar groen

De onrechtmatigheid van € 301 op programma 5 wordt mede veroorzaakt door overschrijding van de lasten op taakveld 5.7. Het nadeel is voornamelijk veroorzaakt door hogere uitgaven op onderhoud derden (€ 251) en onderhoud voorziening uitlaten honden (€ 61).

Nadeel op lasten taakveld 7.3 Afval / 7.4 Milieubeheer

De onrechtmatigheid van € 341 op programma 7 wordt mede veroorzaakt door overschrijding van de lasten op taakveld 7.3 (€ 211) en 7.4 (€ 211). Het nadeel op taakveld 7.3 is voornamelijk veroorzaakt door hogere uitgaven op huisvuil door brandstof- en energietoeslag in rekening gebracht door de afvalinzamelaar. Ook heeft een grondstoffentekort geleid tot een prijsstijging bij het inkopen van inzamel plasticzakken voor PMD. (€ 399). Het nadeel op taakveld 7.4 is voornamelijk veroorzaakt door hogere uitgaven op handhaving en toezicht ODZOB (€ 127) en inhuurkosten energietransitie (€ 105).

Nadeel op lasten taakveld 8.2 grondexploitatie (niet bedrijven-terreinen)

De onrechtmatigheid van € 3.497 op programma 8 wordt met name veroorzaakt door de overschrijding van de lasten op taakveld 8.2. De oorzaak is de volgens de

BBV voorgeschreven boekhoudkundige verwerking van de bouwgrondexploitatie. Het saldo van uitgaven en inkomsten wordt behoudens de (tussentijdse) winstnemingen naar het onderhanden werk op de balans geboekt.

Nadeel op rente

De onrechtmatigheid van € 203 wordt met name veroorzaakt door BTW gevolgen Kempenbaan West. Doordat pas na voltooiing van het project de fiscale gevolgen inzichtelijk zijn gemaakt zijn we 4% belastingrente verschuldigd over de onterecht gecompenseerde BTW. We schatten in dat dit ca € 215 rente betreft.

Overzicht incidentele baten en lasten

Progr nr.	Omschrijving	Begroting oorspr.	Begroting na wijz.	Rekening
	LASTEN:			
3.2/8.2	bouwgrondexploitatie	19.420	20.527	7.449
3.2/8.2	verrekening bouwgrondexploitatie	6.293	6.667	20.342
0.9	vennootschapsbelasting	-433	-571	-571
0.10	reserves	2.920	1.050	-352
5.2	Gebouwen sportaccommodaties	523	523	526
6.1	Gebouwen burgerparticipatie	33	33	0
7.4	Regionale energietransitie	100	100	76
7.4	Subsidie RREW	123	92	85
8.1	Inhuur door uitstel invoering omgevingswet	99	86	86
Totaal incidentele lasten		29.078	28.507	27.641
	BATEN:			
3.2/8.2	bouwgrondexploitatie	28.633	28.244	27.439
3.2/8.2	verrekening bouwgrondexploitatie		0	0
0.10	reserves	158	20	-32
7.4	Dekking subsidie RREW	123	102	102
div	afschrijving nieuwe investeringen 1e jaar	239	139	16
Totaal incidentele baten		29.153	28.505	27.525
Saldo (-/- = nadeel)		75	-2	-116

Toelichting

Bouwgrondexploitatie

De bedragen van de bouwgrondexploitaties zijn incidenteel van aard. De hier opgenomen lasten en baten worden per saldo verrekend met de balans of in het geval van winst of verlies verrekend met de algemene vrije reserve.

Vennootschapsbelasting

De vennootschapsbelasting die betaald moet worden over de bouwgrondcomplexen zijn incidenteel en worden verrekend met de algemene vrije reserve.

Reserves

Op de lasten- en batenkant is het totaal weergegeven van de mutaties met een incidenteel karakter. De posten die hier betrekking op hebben worden in deze paragraaf toegelicht.

Gebouwen sportaccommodaties

De incidentele uitgaven betreffen de sloop en boekwaarde van het zwembad.

Regionale energietransitie

Een gedeelte van de werkzaamheden mbt regionale energietransitie en de vaststelling heeft in 2022 plaatsvinden.

Subsidie RREW/ Dekking subsidie RREW

Dit is een subsidie voor projecten gericht op energiebesparing huiseigenaren en huurders. De projecten zijn uitgevoerd met het Regionaal Energieloket en Veldhoven Duurzaam.

Inhuur door uitstel invoering omgevingswet

De inwerkingtreding van de Omgevingswet is op rijksniveau verplaatst. De reden hiervoor was dat de technische uitwerking van het onderdeel Digitaal Stelsel Omgevingswet (DSO) landelijk meer tijd kost en ook voor Veldhoven heeft dit gevolgen. Nu het project 'Implementatie omgevingswet' langer duurt dan eerder gepland, is ook langer de inzet van personele capaciteit nodig geweest in 2022.

Afschrijving nieuwe investeringen 1e jaar

Het startjaar van afschrijving is volgend op het jaar van ingebruikname van investeringen. Doordat het startjaar van afschrijving niet gelijk is aan het jaar van ingebruikname, ziet de provincie dit als een incidentele baat.

Overzicht structurele stortingen en onttrekkingen reserves

Overzicht structurele stortingen en onttrekkingen reserves

Progr nr.	Bedragen (x € 1.000) Omschrijving	Rekening 2021	Begroting 2022		Rekening 2022
			oorspr.	incl. wiz.	
0	Vervangingsreserve openbare verlichting	217	220	220	220
0	Vervangingsreserve openbaar groen	621	630	630	630
0	Vervangingsreserve VRI	61	62	62	62
Totaal structurele toevoegingen reserves		899	912	912	912
0	Vervangingsreserve openbare verlichting	47	64	59	59
0	Vervangingsreserve openbaar groen	104	140	113	113
0	Vervangingsreserve VRI	12	13	12	12
0	Dekkingsreserve primair onderwijs	450	450	450	450
0	Dekkingsreserve bevordering energielabel	52	52	52	52
0	Dekkingsreserve Kempen Campus	117	117	117	117
0	Dekkingsreserve basis op orde	18			
0	Doelreserve stimuleringsfonds Brainport	9			
0	Dekkingsreserve tijdelijke huisvestingslocaties	30	14	14	-7
Totaal structurele onttrekkingen reserves		839	850	817	796
Saldo (-/- = nadeel)		-60	-62	-95	-116

Baten en lasten per taakveld

Baten en lasten per taakveld

Baten en lasten per
taakveld

Bedragen (x € 1.000) Taakveld		Rekening 2022		Progr
		Baten	Lasten	
0.1	Bestuur	885	2.851	0
0.2	Burgerzaken	699	1.370	0
0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	578	804	0
0.4	Overhead	295	12.311	0
0.5	Treasury	272	159	0
0.61	OZB woningen	7.303	576	0
0.62	OZB niet-woningen	6.315	473	0
0.63	Parkeerbelasting	681	0	0
0.64	Belastingen overig	693	36	0
0.7	Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	78.970	5	0
0.8	Overige baten en lasten	93	470	0
0.9	Vennootschapsbelasting (VpB)	0	-588	0
0.10	Mutaties reserves	1.129	970	0
0.11	Resultaat van de rekening van baten en lasten	194	7.626	0
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	68	2.432	1
1.2	Openbare orde en veiligheid	74	1.349	1
2.1	Verkeer en vervoer	647	5.481	2
2.2	Parkeren	0	879	2
2.5	Openbaar vervoer	0	2	2
3.1	Economische ontwikkeling	22	1.268	3
3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	5.479	5.037	3
3.3	Bedrijfsloket en bedrijfsregelingen	22	361	3
3.4	Economische promotie	183	58	3
4.1	Openbaar basisonderwijs	0	8	4
4.2	Onderwijshuisvesting	625	3.756	4
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingzaken	477	1.748	4
5.1	Sportbeleid en activering	200	412	5
5.2	Sportaccommodaties	1.286	3.872	5
5.3	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	366	2.491	5
5.4	Musea	60	278	5
5.5	Cultureel erfgoed	0	156	5
5.6	Media	81	1.111	5
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	131	4.152	5
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	1.801	6.149	6
6.2	Wijkteams	99	4.037	6
6.3	Inkomensregelingen	8.306	15.264	6
6.4	Begeleide participatie	0	4.279	6

Bedragen (x € 1.000) Taakveld		Rekening 2022		Progr
		Baten	Lasten	
6.5	Arbeidsparticipatie	61	1.306	6
6.6	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	386	1.089	6
6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	0	9.434	6
6.72	Maatwerkdienstverlening 18-	72	8.036	6
6.81	Geëscaleerde zorg18+	0	151	6
6.82	Geëscaleerde zorg 18-	9	4.289	6
7.1	Volksgesondheid	60	2.387	7
7.2	Riolering	4.033	3.186	7
7.3	Afval	6.164	5.093	7
7.4	Milieubeheer	166	1.664	7
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	119	281	7
8.1	Ruimtelijke ordening	2.423	1.686	8
8.2	Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	21.894	23.146	8
8.3	Wonen en bouwen	2.065	2.095	8
Totaal		155.486	155.486	

Bijlagen

Berekening kostendeckendheid legesheffing

Opbrengsten kosten Titel 1

Titel I, hoofdstuk 1 Burgerlijke stand	
Kosten taakveld(en), incl. (omslag)rente	€ 31.967
Inkomsten taakveld(en), excl. heffingen	€ 0
Netto kosten taakveld	€ 31.967
Toe te rekenen kosten:	
Overhead incl. (omslag)rente	€ 6.425
BTW	€ 2.393
Totale kosten	€ 40.786
Opbrengst heffingen	€ 105.888
Dekkingspercentage	259,62%

Titel I, hoofdstuk 2 Reisdocumenten	
Kosten taakveld(en), incl. (omslag)rente	€ 176.445
Inkomsten taakveld(en), excl. heffingen	€ 0
Netto kosten taakveld	€ 176.445
Toe te rekenen kosten:	
Overhead incl. (omslag)rente	€ 47.176
BTW	€ 4.375
Totale kosten	€ 227.996
Opbrengst heffingen	€ 140.992
Dekkingspercentage	61,84%

Titel I, hoofdstuk 3 Rijbewijzen	
Kosten taakveld(en), incl. (omslag)rente	€ 105.061
Inkomsten taakveld(en), excl. heffingen	€ 0
Netto kosten taakveld	€ 105.061
Toe te rekenen kosten:	
Overhead incl. (omslag)rente	€ 41.392
BTW	€ 5.187
Totale kosten	€ 151.640
Opbrengst heffingen	€ 131.501
Dekkingspercentage	86,72%

Titel I, hoofdstuk 4 Verstrekkingen GBA persoonsgegevens	
Kosten taakveld(en), incl. (omslag)rente	€ 9.378
Inkomsten taakveld(en), excl. heffingen	€ 0
Netto kosten taakveld	€ 9.378
Toe te rekenen kosten:	
Overhead incl. (omslag)rente	€ 6.201
BTW	€ 684
Totale kosten	€ 16.263
Opbrengst heffingen	€ 21.520
Dekkingspercentage	132,32%

Titel I, hoofdstuk 9 Overige publiekszaken	
Kosten taakveld(en), incl. (omslag)rente	€ 18.964
Inkomsten taakveld(en), excl. heffingen	€ 0
Netto kosten taakveld	€ 18.964
Toe te rekenen kosten:	
Overhead incl. (omslag)rente	€ 5.729
BTW	€ 507
Totale kosten	€ 25.200
Opbrengst heffingen	€ 21.377
Dekkingspercentage	84,83%

Titel I, hoofdstuk 10 Gemeentearchief	
Kosten taakveld(en), incl. (omslag)rente	€ 0
Inkomsten taakveld(en), excl. heffingen	€ 0
Netto kosten taakveld	€ 0
Toe te rekenen kosten:	
Overhead incl. (omslag)rente	€ 0
BTW	€ 0
Totale kosten	€ 0
Opbrengst heffingen	€ 4.672

Titel I, hoofdstuk 15 Kansspelen	
Kosten taakveld(en), incl. (omslag)rente	€ 1.882
Inkomsten taakveld(en), excl. heffingen	€ 0
Netto kosten taakveld	€ 1.882
Toe te rekenen kosten:	
Overhead incl. (omslag)rente	€ 814
BTW	€ 72
Totale kosten	€ 2.767
Opbrengst heffingen	€ 272

Dekkingspercentage	9,81%
---------------------------	--------------

Titel I, hoofdstuk 16 Kinderopvang

Kosten taakveld(en), incl. (omslag)rente	€ 0
Inkomsten taakveld(en), excl. heffingen	€ 0
Netto kosten taakveld	€ 0
Toe te rekenen kosten:	
Overhead incl. (omslag)rente	€ 0
BTW	€ 0
Totale kosten	€ 0
Opbrengst heffingen	€ 3.960

Titel I, hoofdstuk 17 Telecommunicatie

Kosten taakveld(en), incl. (omslag)rente	€ 19.192
Inkomsten taakveld(en), excl. heffingen	€ 0
Netto kosten taakveld	€ 19.192
Toe te rekenen kosten:	
Overhead incl. (omslag)rente	€ 9.971
BTW	€ 882
Totale kosten	€ 30.045
Opbrengst heffingen	€ 103.161

Dekkingspercentage	343,36%
---------------------------	----------------

Titel I, hoofdstuk 18 Verkeer en vervoer

Kosten taakveld(en), incl. (omslag)rente	€ 0
Inkomsten taakveld(en), excl. heffingen	€ 0
Netto kosten taakveld	€ 0
Toe te rekenen kosten:	
Overhead incl. (omslag)rente	€ 0
BTW	€ 0
Totale kosten	€ 0
Opbrengst heffingen	€ 14.595

Titel I, hoofdstuk 19 Diversen (niet in titel I genoemd)

Kosten taakveld(en), incl. (omslag)rente	€ 28.634
Inkomsten taakveld(en), excl. heffingen	€ -11.278
Netto kosten taakveld	€ 39.913
Toe te rekenen kosten:	
Overhead incl. (omslag)rente	€ 12.913
BTW	€ 2.518
Totale kosten	€ 55.344
Opbrengst heffingen	€ 3.949

Dekkingspercentage	7,13%
---------------------------	--------------

Voor de hoofdstukken 5 tot en met 8 en 11 tot en met 14 zijn noch kosten gemaakt, noch inkomsten gegenereerd.

Totaal titel I	Kosten	Opbrengsten
	550.040,40	€ € 551.884,42

Opbrengsten kosten Titel 2

Titel II, hoofdstuk 2 Omgevingsvergunningen algemeen	
Kosten taakveld(en), incl. (omslag)rente	€ 432.077
Inkomsten taakveld(en), excl. heffingen	€ 0
Netto kosten taakveld	€ 432.077
Toe te rekenen kosten:	
Overhead incl. (omslag)rente	€ 247.102
BTW	€ 34.204
Totale kosten	€ 713.382
Opbrengst heffingen	€ -85.988
Dekkingspercentage	-12,05%

Titel II, hoofdstuk 3.1 Bouwactiviteiten	
Kosten taakveld(en), incl. (omslag)rente	€ 356.213
Inkomsten taakveld(en), excl. heffingen	€ 0
Netto kosten taakveld	€ 356.213
Toe te rekenen kosten:	
Overhead incl. (omslag)rente	€ 151.665
BTW	€ 78.571
Totale kosten	€ 586.449
Opbrengst heffingen	€ 2.120.877
Dekkingspercentage	361,65%

Titel II, hoofdstuk 3.2 Aanlegactiviteiten	
Kosten taakveld(en), incl. (omslag)rente	€ 1.446
Inkomsten taakveld(en), excl. heffingen	€ 0
Netto kosten taakveld	€ 1.446
Toe te rekenen kosten:	
Overhead incl. (omslag)rente	€ 837
BTW	€ 74
Totale kosten	€ 2.358
Opbrengst heffingen	€ 1.950
Dekkingspercentage	82,72%

Titel II, hoofdstuk 3.3 Planologisch strijdig gebruik	
Kosten taakveld(en), incl. (omslag)rente	€ 35.497
Inkomsten taakveld(en), excl. heffingen	€ 0
Netto kosten taakveld	€ 35.497

Toe te rekenen kosten:	
Overhead incl. (omslag)rente	€ 19.641
BTW	€ 1.738
Totale kosten	€ 56.876
Opbrengst heffingen	€ 108.758
Dekkingspercentage	191,22%

Titel II, hoofdstuk 3.5 Gebruik bouwwerken irt brandveiligheid	
Kosten taakveld(en), incl. (omslag)rente	€ 2.003
Inkomsten taakveld(en), excl. heffingen	€ 0
Netto kosten taakveld	€ 2.003
Toe te rekenen kosten:	
Overhead incl. (omslag)rente	€ 1.159
BTW	€ 103
Totale kosten	€ 3.264
Opbrengst heffingen	€ 4.056
Dekkingspercentage	124,26%

Titel II, hoofdstuk 3.6 Monumenten of beschermde stads- of dorpsgezichten	
Kosten taakveld(en), incl. (omslag)rente	€ 1.335
Inkomsten taakveld(en), excl. heffingen	€ 0
Netto kosten taakveld	€ 1.335
Toe te rekenen kosten:	
Overhead incl. (omslag)rente	€ 773
BTW	€ 68
Totale kosten	€ 2.176
Opbrengst heffingen	€ 224
Dekkingspercentage	10,29%

Titel II, hoofdstuk 3.10 Kappen	
Kosten taakveld(en), incl. (omslag)rente	€ 2.003
Inkomsten taakveld(en), excl. heffingen	€ 0
Netto kosten taakveld	€ 2.003
Toe te rekenen kosten:	
Overhead incl. (omslag)rente	€ 1.159
BTW	€ 103
Totale kosten	€ 3.264
Opbrengst heffingen	€ 321
Dekkingspercentage	9,82%

Titel II, hoofdstuk 4 Vermindering	
---	--

Kosten taakveld(en), incl. (omslag)rente	€ 0
Inkomsten taakveld(en), excl. heffingen	€ 0
Netto kosten taakveld	€ 0
Toe te rekenen kosten:	
Overhead incl. (omslag)rente	€ 0
BTW	€ 0
Totale kosten	€ 0
Opbrengst heffingen	€ -61.429

Titel II, hoofdstuk 5 Teruggaaf	
Kosten taakveld(en), incl. (omslag)rente	€ 0
Inkomsten taakveld(en), excl. heffingen	€ 0
Netto kosten taakveld	€ 0
Toe te rekenen kosten:	
Overhead incl. (omslag)rente	€ 0
BTW	€ 0
Totale kosten	€ 0
Opbrengst heffingen	€ -23.855

Titel II, hoofdstuk 8 Bestemmingswijziging zonder activiteit	
Kosten taakveld(en), incl. (omslag)rente	€ 1.113
Inkomsten taakveld(en), excl. heffingen	€ 0
Netto kosten taakveld	€ 1.113
Toe te rekenen kosten:	
Overhead incl. (omslag)rente	€ 644
BTW	€ 57
Totale kosten	€ 1.814
Opbrengst heffingen	€ 0
Dekkingspercentage	0,00%

Voor de overige hoofdstukken geldt dat noch kosten gemaakt, noch inkomsten gegenereerd.

Totaal titel II	Kosten	Opbrengsten
	€	€
	1.369.583,22	2.064.914,69

Opbrengsten kosten Titel 3

Titel III, hoofdstuk 1 Horeca	
Kosten taakveld(en), incl. (omslag)rente	€ 4.575
Inkomsten taakveld(en), excl. heffingen	€ 0
Netto kosten taakveld	€ 4.575
Toe te rekenen kosten:	
Overhead incl. (omslag)rente	€ 2.560
BTW	€ 226
Totale kosten	€ 7.361
Opbrengst heffingen	€ 6.001
Dekkingspercentage	81,53%

Titel III, hoofdstuk 2 Organiseren evenementen of markten	
Kosten taakveld(en), incl. (omslag)rente	€ 39.155
Inkomsten taakveld(en), excl. heffingen	€ 0
Netto kosten taakveld	€ 39.155
Toe te rekenen kosten:	
Overhead incl. (omslag)rente	€ 24.483
BTW	€ 2.166
Totale kosten	€ 65.804
Opbrengst heffingen	€ 4.270
Dekkingspercentage	6,49%

Titel III, hoofdstuk 3 Prostitutiebedrijven	
Kosten taakveld(en), incl. (omslag)rente	€ 0
Inkomsten taakveld(en), excl. heffingen	€ 0
Netto kosten taakveld	€ 0
Toe te rekenen kosten:	
Overhead incl. (omslag)rente	€ 0
BTW	€ 0
Totale kosten	€ 0
Opbrengst heffingen	€ 307

Voor de overige hoofdstukken geldt dat noch kosten gemaakt, noch inkomsten gegenereerd.

Totaal titel III	Kosten	Opbrengsten	dekking
	€ 73.164,49	€ 10.578,40	14,46%

Totaal legesverordening	Kosten	Opbrengsten	Dekking
--------------------------------	---------------	--------------------	----------------

	€	€ 131,84%
1.992.788,11	2.627.377,51	

SISA

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2022 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 14-2-2023								
Verstrekker	Uitkering code	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
JenV	A13	Incidentele bijdrage ondersteuning naleving controle op coronatoegangs bewijzen Gemeenten	Besteding in (jaar T) (zelfstandige uitvoering inclusief uitvoering door andere partijen, niet zijnde medeoverheden)	Zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	Correctie besteding (jaar T-1) Vanaf SiSa 2023 van toepassing i.v.m. SiSa tussen medeoverheden	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) in inclusief uitvoering door andere medeoverheden vanaf SiSa 2023	Eindverantwoording (Ja/Nee)	
			<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: A13/01</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: A13/02</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: A13/03</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: A13/04</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: A13/05</i>	
			€ 11.679	Ja	€ 0	€ 11.679	Ja	
JenV	A16	Bekostigingsregeling opvang ontheemden Oekraïne Gemeenten	Vul in totaal cumulatief te ontvangen normbedrag per gerealiseerde plek per dag (GOO) 1 maart tot en met 14 oktober 2022	Vul in totaal cumulatief te ontvangen normbedrag per gerealiseerde plek per dag (GOO) met ingang van 15 oktober 2022 (jaar T)	Vul in verschil werkelijke bestedingen ten opzichte van de gecombineerde uitkomst van A16/01 en A16/02 (jaar T) - uitzonderingsbepaling (GOO)	Besteding (jaar T) tbv de transitie - uitgezonderd uitvoeringkosten	Besteding (jaar T) uitvoeringskosten tbv de transitie	Besteding (jaar T) uitgekeerde verstrekkingen (POO)
			<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>

		Indicator: A16/01	Indicator: A16/02	Indicator: A16/03	Indicator: A16/04	Indicator: A16/05	Indicator: A16/06
		€ 468.000	€ 194.220	€ 0	€ 73.284	€ 79.848	€ 175.112
		Totaal bedrag vorderingen uitgekeerde verstrekkingen (jaar T) POO	Vul in totaal te ontvangen normbedrag uitvoeringskosten per geregistreerde persoon waaraan in een maand een verstrekking is gedaan (POO) in (jaar T)	Berekening totale besteding (jaar T) Som indicatoren 01 t/m 08	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)	
		<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	
		Indicator: A16/07	Indicator: A16/08	Indicator: A16/09	Indicator: A16/10	Indicator: A16/11	
		€ 1.742	€ 63.210	€ 1.055.416	€ 1.055.416	Nee	
FIN	B2	Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek					
	Gemeenten	Aantal (potentieel) gedupeerden die in aanmerking komt voor ondersteuning (jaar T)	Cumulatief aantal (potentieel) gedupeerden die in aanmerking komt voor ondersteuning (t/m jaar T)	Aantal uitgewerkte plannen van aanpak in (jaar T)	Cumulatief aantal uitgewerkte plannen van aanpak (t/m jaar T)	Normbedragen voor a, b, d en f (ja/nee)(vanaf 2021)	Normbedragen voor e (ja/nee) (vanaf 2021)
		<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle D2</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>
		Indicator: B2/01	Indicator: B2/02	Indicator: B2/03	Indicator: B2/04	Indicator: B2/05	Indicator: B2/06
		0	27	0	0	Ja	Ja
		Eindverantwoording (Ja/Nee)	Reeks 1	Reeks 1			
			Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel a, b, d en f (artikel 3) Keuze werkelijke kosten	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.</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>			
		Indicator: B2/07	Indicator: B2/08	Indicator: B2/09			
		Nee					
		Reeks 1	Reeks 1	Reeks 1	Reeks 1	Reeks 1	Reeks 1

		Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3)	Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3)	Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de kindregeling (artikel 3)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de kindregeling (artikel 3)
		Werkelijke kosten	Werkelijke kosten	Keuze werkelijke kosten	Keuze werkelijke kosten	Werkelijke kosten	Werkelijke kosten
		Aard controle R	Aard controle R	Aard controle R	Aard controle R	Aard controle R	Aard controle R
		Indicator: B2/10	Indicator: B2/11	Indicator: B2/12	Indicator: B2/13	Indicator: B2/14	Indicator: B2/15
		€ 0	€ 0			€ 0	€ 0
		Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2
		Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden (jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerde cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak (jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten (jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3)
		Keuze normbedragen	Keuze normbedragen	Keuze normbedragen	Keuze normbedragen	Keuze normbedragen	Keuze normbedragen
		Aard controle R	Aard controle R	Aard controle R	Aard controle R	Aard controle R	Aard controle R
		Indicator: B2/16	Indicator: B2/17	Indicator: B2/18	Indicator: B2/19	Indicator: B2/20	Indicator: B2/21
		€ 0	€ 10.260	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
		Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2	Totaal	
		Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden), indien nog niet eerder opgegeven (jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden), indien nog niet eerder opgegeven (t/m jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel f x aantal driegesprekken (jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel f x aantal driegesprekken cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3)	Totale verantwoording (jaar T) voor de SPUK B2 regeling	
		Keuze normbedragen	Keuze normbedragen	Keuze normbedragen	Keuze normbedragen		
		Aard controle R	Aard controle R	Aard controle R	Aard controle R	Aard controle n.v.t.	
		Indicator: B2/22	Indicator: B2/23	Indicator: B2/24	Indicator: B2/25	Indicator: B2/26	
		€ 0	€ 12.000	€ 0	€ 0	€ 0	
BZ	C3	Regeling specifieke uitkering ventilatie in scholen					
K	2						
		Gemeenten					
		Beschikkingnummer /naam	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Start bouwactiviteiten uiterlijk 31 augustus 2022 (Ja/Nee)	Toelichting (verplicht als bij start bouwactiviteiten (indicator 04) 'Nee' is ingevuld)	Eindverantwoording (Ja/Nee)
		Aard controle n.v.t.	Aard controle R	Aard controle n.v.t.	Aard controle D2	Aard controle n.v.t.	Aard controle n.v.t.

			Indicator: C32/01	Indicator: C32/02	Indicator: C32/03	Indicator: C32/04	Indicator: C32/05	Indicator: C32/06
			1 SUVIS21-00744594	€ 0	€ 8.531	Ja		Nee
			2 SUVIS21-00744477	€ 0	€ 27.211	Ja		Nee
			3 SUVIS21-00744579	€ 0	€ 33.652	Ja		Nee
			4 SUVIS21-00743360	€ 0	€ 11.329	Ja		Nee
			5 SUVIS21-00744672	€ 0	€ 9.998	Ja		Nee
			Kopie Beschikkingsnummer/Naam	Zijn de begrotingsposten waarvoor een uitkering is aangevraagd uitgevoerd? (Ja/Nee/N.v.t.)	Toelichting (verplicht als bij indicator 08 nee is ingevuld)			
			<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle D2</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>			
			<i>Indicator: C32/07</i>	<i>Indicator: C32/08</i>	<i>Indicator: C32/09</i>			
			1 SUVIS21-00744594	Ja				
			2 SUVIS21-00744477	Ja				
			3 SUVIS21-00744579	Ja				
			4 SUVIS21-00743360	Ja				
			5 SUVIS21-00744672	Ja				
BZ	C4	Regeling reductie energiegebruik woningen	Beschikkingsnummer/naam	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Aantal bereikte woningen	Toelichting	Eindverantwoording (Ja/Nee)
K	3	Gemeenten	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle D1</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>
			<i>Indicator: C43/01</i>	<i>Indicator: C43/02</i>	<i>Indicator: C43/03</i>	<i>Indicator: C43/04</i>	<i>Indicator: C43/05</i>	<i>Indicator: C43/06</i>
			RREW2020-00450824	€ 85.245	€ 237.240	3.455		Ja
			Totaal aantal bereikte huurwoningen	Is minstens 70% van de uitgekeerde specifieke uitkering bestemd voor activiteiten als bedoeld in artikel 4, eerste lid, onder a, b of c van de regeling (Ja/Nee)?				

			<i>Aard controle D1</i> <i>Indicator: C43/07</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C43/08</i>				
			1.412	Ja				
BZ	C5	Aanpak energiearmoede	Het aantal huishoudens in huurwoningen aan wie energiebesparende voorzieningen zijn verstrekt die kunnen leiden tot vermindering van energiegebruik/de energierekening	Besteding (jaar T) van de onder indicator 01 gemeoide kosten	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 01 gemeoide kosten	Het aantal huishoudens in koopwoningen aan wie energiebesparende voorzieningen zijn verstrekt die kunnen leiden tot vermindering van energiegebruik/de energierekening	Besteding (jaar T) van de onder indicator 04 gemeoide kosten	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 04 gemeoide kosten
K	5		<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C55/01</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: C55/02</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C55/03</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C55/04</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: C55/05</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C55/06</i>
			18	€ 70.815	€ 70.815	2	€ 70.815	€ 70.815
			Het aantal huishoudens dat ondersteuning – bijvoorbeeld via advies aan huishouding heeft gekregen in de vorm van advies over vermindering van het energiegebruik voor zijn specifieke woningen waar de bewoner direct zijn/haar energieverbruik mee heeft kunnen verminderen.	Besteding (jaar T) van de onder indicator 07 gemeoide kosten	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 07 gemeoide kosten			
			<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C55/07</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: C55/08</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C55/09</i>			
			20	€ 70.815	€ 70.815			

			Het aantal kleine gasbesparende maatregelen (w.o. radiatorfolie en tochtstrips)	Het aantal kleine elektriciteitsbesparende maatregelen (w.o. LED-lampen)	Het aantal grote(re) gasbesparende maatregelen (w.o. dakisolatie, vloerisolatie, spouwmuurisolatie etc.)	Het aantal grote(re) elektriciteitsbesparende maatregelen (w.o. vervangen koelkasten, wasmachines etc.)	Het aantal gegeven adviezen met directe verlaging energieverbruik /energierekening tot gevolg.	Het aantal overige energierekening verlagende maatregelen
			<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>
			<i>Indicator: C55/10</i>	<i>Indicator: C55/11</i>	<i>Indicator: C55/12</i>	<i>Indicator: C55/13</i>	<i>Indicator: C55/14</i>	<i>Indicator: C55/15</i>
			41	23	24	0	20	43
BZ K	C6 2	Specifieke uitkering aan gemeenten voor de bekostiging van de kwijtschelding van gemeentelijke belastingen van gedupeerden door de toeslagenaffaire	Gederfde opbrengsten (jaar T) die voortvloeien uit het kwijtschelden van gemeentelijke belastingen	Eindverantwoording (Ja/Nee)				
			<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>				
			<i>Indicator: C62/03</i>	<i>Indicator: C62/04</i>				
			€ 5.521	Nee				
O C W	D 8	Onderwijsachters tandenbeleid 2019-2022 (OAB)	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 159, eerste lid WPO)	Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 158 WPO)	Besteding (jaar T) aan afspraken over voorschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 160 WPO)	Correctie besteding (jaar T-1)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)	
		Gemeenten	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	
			<i>Indicator: D8/01</i>	<i>Indicator: D8/02</i>	<i>Indicator: D8/03</i>	<i>Indicator: D8/04</i>	<i>Indicator: D8/05</i>	
			€ 427.420	€ 0	€ 12.665	€ 0	€ 0	

		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	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 (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid	In 2022 opgebouwde reserve om mee te nemen naar volgende vierjarige periode	
		Bedrag	Bedrag	Bedrag	Bedrag	Bedrag	
		<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	
		<i>Indicator: D8/06</i>	<i>Indicator: D8/07</i>	<i>Indicator: D8/08</i>	<i>Indicator: D8/09</i>	<i>Indicator: D8/10</i>	
	1						
	2						
	100						
O C W	D 14	Regeling specifieke uitkering inhalen COVID-19 gerelateerde onderwijsvertragingen	Besteding (jaar T) maatregelen artikel 3, lid 2, a t/m e samen opgeteld	Besteding (jaar T) voor tijdelijke extra huur van bestaande huisvesting indien deze extra huisvesting nodig is voor de uitvoering van maatregelen die scholen of gemeenten in het kader van het Nationaal Programma Onderwijs nemen	Besteding (jaar T) voor ambtelijke capaciteit van de gemeente of inkoop van expertise voor de uitvoering van het Nationaal Programma Onderwijs	Correctie besteding (jaar T-1)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)
		<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	
		<i>Indicator: D14/01</i>	<i>Indicator: D14/02</i>	<i>Indicator: D14/03</i>	<i>Indicator: D14/04</i>	<i>Indicator: D14/05</i>	
		€ 83.945	€ 0	€ 0	€ 0	€ 131.750	
		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		

			Indicator: E32B/01	Indicator: E32B/02	Indicator: E32B/03	Indicator: E32B/04		
			1 030010 Provincie Noord- Brabant	€ 6.278.389	€ 15.953.324	Nee		
			2					
			10					
Ie n W	E8 4	Regeling stimulering verkeersveiligheidsmaatregelen 2022-2023	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Cumulatieve eigen bijdrage en externe financiering (t/m jaar T)	Project afgerond (alle maatregelen) in (jaar T) (Ja/Nee)		
			Provincies en Gemeenten					
			Aard controle R	Aard controle n.v.t.	Aard controle R	Aard controle n.v.t.		
			Indicator: E84/01	Indicator: E84/02	Indicator: E84/03	Indicator: E84/04		
			€ 168.914	€ 168.914	€ 0	Nee		
			Naam/numm er per maatregel	Per maatregel, maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)	De hoeveelheid opgeleverde verkeersveili gheids- maatregelen per type maatregel (stuks, meters)	Eventuele toelichting, mits noodzakelijk		
			Aard controle n.v.t.	Aard controle n.v.t.	Aard controle n.v.t.	Aard controle n.v.t.		
			Indicator: E84/05	Indicator: E84/06	Indicator: E84/07	Indicator: E84/08		
			1 342 Aanleg van een rotonde binnen de bebouwde kom aantal in Stuks	Nee	0			
			2					
			50					
SZ W	G 2	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_g ementedeel 2022	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 Participatiew et (PW)	Gemeente I.1 Participatiew et (PW)	Gemeente I.2 Wet inkomensvo orziening oudere en gedeeltelijk arbeidsonge schikte werkloze werknemers (IOAW)	Gemeente I.2 Wet inkomensvo orziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongesc hikte werkloze werknemers (IOAW)	Gemeente I.3 Wet inkomensvoorz iening oudere en gedeeltelijk arbeidsongesc hikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)	Gemeente I.3 Wet inkomensvo orziening oudere en gedeeltelijk arbeidsonge schikte gewezen zelfstandige n (IOAZ)
			Alle gemeenten verantwoord en hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbested e aan een Open baar lichaam opgericht op grond van de Wgr					

			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
			€ 6.950.764	€ 72.718	€ 393.445	€ 1.167	€ 13.112	€ 0
			Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud	Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud	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 (excl. Rijk)	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet in (jaar T) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire
			Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)	Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)	Gemeente I.6 Wet werken inkomen kunstenaars (WWIK)	Gemeente I.7 Participatiewet (PW)	Gemeente I.7 Participatiewet (PW)	Gemeente Participatiewet (PW)
			Aard controle R Indicator: G2/07	Aard controle R Indicator: G2/08	Aard controle R Indicator: G2/09	Aard controle R Indicator: G2/10	Aard controle R Indicator: G2/11	Aard controle R Indicator: G2/12
			€ 28.245	€ 0	€ 0	€ 949.535	€ 7.067	€ 173.769
			Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren als gevolg van kwijt te schelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet (jaar T) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente Participatiewet (PW)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)				
			Aard controle D2 Indicator: G2/13	Aard controle n.v.t. Indicator: G2/14				
			€ 173.769	Ja				
SZ	G	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (uitsluitend kapitaalverstrekking)_gemeentedeel I 2022	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)

		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.	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente
			<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>
			<i>Indicator: G3/01</i>	<i>Indicator: G3/02</i>	<i>Indicator: G3/03</i>	<i>Indicator: G3/04</i>	<i>Indicator: G3/05</i>	<i>Indicator: G3/06</i>
			€ 4.828	€ 0	€ 2.220	€ 0	€ 0	€ 0
			BBZ vóór 2020 – levensonderh oud (exclusief BOB)	BBZ vóór 2020 – kapitaalverstr ekking (exclusief BOB)	BBZ vóór 2020 – levensonder houd en kapitaalverstr rekkingen (BOB)	BBZ vanaf 2020 – kapitaalverstr ekking	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	
			Gederfde baten die voortvloeien uit kwijschelden schulden levensonderh oud BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) i.v.m. kinderopvang toeslagaffaire	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstr ekkingen BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) i.v.m. kinderopvang toeslagaffaire	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijschelde n schulden levensonder houd BBZ en achterstallig e betalingen kapitaalverstr rekkingen BOB in (jaar T) i.v.m. kinderopvan gtoeslagaffai re	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstr ekkingen BBZ in (jaar T) i.v.m. kinderopvang toeslagaffaire		
			Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente		
			<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	
			<i>Indicator: G3/07</i>	<i>Indicator: G3/08</i>	<i>Indicator: G3/09</i>	<i>Indicator: G3/10</i>	<i>Indicator: G3/11</i>	
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Ja	
SZ W	G 4	Tijdelijke overbruggingsreg eling zelfstandig ondernemers (Tozo)_gemeente deel 2022 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) levensonderh oud	Besteding (jaar T) kapitaalverstr rekking	Baten (jaar T) levensonderh oud	Baten (jaar T) kapitaalverstre kking (aflossing)	Baten (jaar T) kapitaalverstr rekking (overig)
			<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>

	<i>Indicator: G4/01</i>	<i>Indicator: G4/02</i>	<i>Indicator: G4/03</i>	<i>Indicator: G4/04</i>	<i>Indicator: G4/05</i>	<i>Indicator: G4/06</i>
1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 181	€ 516	€ 2.355	€ 344
2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 1.495	€ 2.192	€ 33.864	€ 3.036
3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	€ 691	€ 3.146	€ 12.427	€ 563
4	Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 65	€ 0	€ 821	€ 65
5	Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 0	€ 49	€ 0	€ 6.140	€ 59
6	Totaal	€ 0	€ 2.481	€ 5.854	€ 55.607	€ 4.067
	Kopie regeling	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T)	Aantal besluiten kapitaalversterking (jaar T)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)		
	<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			
	Kopie regeling	Besteding (jaar T) kapitaalversterking Tozo buitenland (gemeente Maastricht)	Baten (jaar T) kapitaalversterking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), aflossing	Baten (jaar T) kapitaalversterking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), overig	Uitvoeringskosten (jaar T) uitvoering Tozo buitenland (gemeente Maastricht)	

	Aard controle n.v.t. Indicator: G4/11	Aard controle R Indicator: G4/12	Aard controle R Indicator: G4/13	Aard controle R Indicator: G4/14	Aard controle R Indicator: G4/15
1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)				
2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)				
3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)				
4	Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)				
5	Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)				
6	Totaal	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
	Kopie regeling	Levensonderh oud - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijschelden schulden levensonderh oud Tozo in jaar T i.v.m. kinderopvang toeslagaffaire	Levensonder houd- Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren (jaar T) als gevolg van kwijt te schelden schulden levensonder houd Tozo i.v.m. kinderopvan gtoeslagaffai re	Kapitaalverstr ekkingen - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijschelden van achterstallige betalingen op kapitaalverstr ekkingen Tozo in jaar T i.v.m. kinderopvanto eslagaffaire	
	Aard controle n.v.t. Indicator: G4/16	Gemeente Aard controle R Indicator: G4/17	Gemeente Aard controle D2 Indicator: G4/18	Gemeente Aard controle R Indicator: G4/19	
1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	
2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	
3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	
4	Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	

			5	Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	
			6	Totaal	0	0	0	
SZ	G	Wet inburgering 2021_ gemeentedeel 2022		Besteding (jaar T)	Baten (jaar T)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)		
W	10			Gemeente	Gemeente	Gemeente		
		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		<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>		
				<i>Indicator: G10/01</i>	<i>Indicator: G10/02</i>	<i>Indicator: G10/03</i>		
				€ 2.383	€ 0	Ja		
SZ	G	Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoes lagaffaire_ gemeentedeel		Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Bijzondere bijstand in (jaar T)	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Wet Inburgering van 13 september 2012 in (jaar T)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)		
W	12			Gemeente	Gemeente	Gemeente		
		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		<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>		
				<i>Indicator: G12/01</i>	<i>Indicator: G12/02</i>	<i>Indicator: G12/04</i>		
				€ 0	€ 0	Ja		
SZ	G	Onderwijsroute 2022_ deel gemeente		Bestedingen onderwijsrou te (jaar T)	Baten onderwijsrou te (jaar T)	Bestedingen overige voorzieninge n (jaar T)	Baten overige voorzieningen (jaar T)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)
W	13			Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	

		Alle gemeenten verantwoord voor 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						
			<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G13/01</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G13/02</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G13/03</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G13/04</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: G13/05</i>	
			€ 0	€ 39.055	€ 0	€ 0	Ja	
VWS	H4	Regeling specifieke uitkering stimulering sport Gemeenten	Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: H4/01</i>	Totale werkelijke berekende subsidie <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: H4/02</i>				
			€ 371.602	€ 425.940				
			Activiteiten	Totale werkelijke berekende subsidie per project (jaar T)	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) Onroerende zaken	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) roerende zaken	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) overige kosten	Toelichting - Verplicht als het een activiteit betreft welke NIET in de toekenning meegenomen is
			<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: H4/03</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: H4/04</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: H4/05</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: H4/06</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: H4/07</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: H4/08</i>
			1 SPUK Sport 2022	€ 425.940	€ 228.895	€ 197.045	€ 0	
			2					
			100					
VWS	H8	Regeling Sportakkoord 2020-2022	Beschikking nummer	Totaal bedrag volgens beschikking	Besteding aanstellen sportformateur (jaar T) Gerealiseerd	Besteding uitvoering sportakkoord (jaar T) Gerealiseerd	Cumulatieve besteding aanstellen sportformateur (t/m jaar T) Gerealiseerd	Cumulatieve besteding uitvoering sportakkoord (t/m jaar T) Gerealiseerd
			<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: H8/01</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: H8/02</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: H8/03</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: H8/04</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: H8/05</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: H8/06</i>
			1 Restant 2021	€ 60.000	€ 0	€ 38.492	€ 3.640	€ 56.360
			2 0560131960	€ 56.575	€ 0	€ 35.000	€ 0	€ 35.000
			3					

			4						
				Kopie beschikkingsnummer	Eindverantwoording (Ja/Nee)				
				Aard controle n.v.t. Indicator: H8/07	Aard controle n.v.t. Indicator: H8/08				
			1	Restant 2021	Ja				
			2	0560131960	Nee				
			3						
			4						
VWS	H12	Regeling specifieke uitkering lokale preventieakkoorden of preventieaanpakken		Besteding (jaar T)	Is voldaan aan de uitvoering van het lokale preventieakkoord of aanpak? (Ja/Nee)	Eindverantwoording? (Ja/Nee)			
				Aard controle R	Aard controle n.v.t.	Aard controle n.v.t.			
				Indicator: H12/01	Indicator: H12/02	Indicator: H12/03			
				€ 43.064	Ja	Nee			
VWS	H14B	SPUK expertisecentra jeugdhulp		Hieronder per regel één (code) uit (jaar T) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Eindverantwoording? (Ja/Nee)	Optionele toelichting	
		SiSa tussen medeoverheden		Aard controle n.v.t. Indicator: H14B/01	Aard controle R Indicator: H14B/02	Aard controle n.v.t. Indicator: H14B/03	Aard controle n.v.t. Indicator: H14B/04	Aard controle n.v.t. Indicator: H14B/05	
			1	060861 Gemeente Veldhoven	€ 47.442	€ 47.442	Nee		
			2						
			15						
VWS	H25	Regeling Specifieke uitkering ijsbanen en zwembaden (ronde 3)		Beschikkingsnummer / kenmerk	Ontvangen Rijksbijdrage (Jaar T)	Totale definitieve exploitatieterkort	Totale cumulatieve besteding	Eindverantwoording	
					Automatisch berekend	Automatisch berekend	Automatisch berekend		

	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H25/01</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H25/02</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H25/03</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H25/04</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H25/05</i>	
1	SPUKIJZ21- 22225	-€ 37.930	€ 77.344	€ 77.344	Ja	
	Naam locatie	Betreft periode Nov + dec 2021 of Jan 2022?	Totale toezegging per locatie	Hoogte definitief exploitatietek ort per locatie	Besteding per locatie	Cumulatieve besteding per locatie (t/m jaar T)
	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H25/06</i>	<i>Aard controle R Indicator: H25/07</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H25/08</i>	<i>Aard controle R Indicator: H25/09</i>	<i>Aard controle R Indicator: H25/10</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H25/11</i>
1	Zwembad	Nov + dec 2021	€ 11.355	€ 62.730	€ 62.730	€ 62.730
2	Zwembad	44562	€ 26.575	€ 14.614	€ 14.614	€ 14.614
50						