

Jaarstukken 2024



Gemeente Nuenen









Inhoudsopgave

Inhoudsopgave	4
Inleiding	5
Resultaatbestemming	7
Algemene toelichting en inleiding bij programma's	8
Programma 1. Bestuur, Samenwerking & Dienstverlening	9
Programma 2. Veiligheid & Handhaving	15
Programma 3. Werk (participatie), Zorg & Jeugd	20
Programma 4. Verenigingen & Accommodaties	30
Programma 5. Wonen & Leefomgeving	34
Programma 6. Ruimtelijk beheer, Milieu & Verkeer	40
Programma 7. Economie, Toerisme & Recreatie	47
Programma 8. Financiën & Belastingen	52
Paragrafen	55
Lokale heffingen	56
Weerstandsvermogen en risicobeheersing	63
Onderhoud kapitaalgoederen	72
Financiering	80
Bedrijfsvoering	83
Verbonden partijen	88
Inleiding	88
Gemeenschappelijke regelingen	88
Vennootschappen en coöperaties	96
Stichtingen en verenigingen	98
Grondbeleid	101
Wet open overheid	107
Jaarrekening	108
Balans	109
Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	111
Toelichting op de balans	115
Niet in de balans opgenomen verplichtingen	124
Het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening	126
Het overzicht van baten en lasten per taakveld	128
Toelichting op het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening	131
Vennootschapsbelasting	131
Begrotingsrechtmatigheid	131
Analyse overzicht van baten en lasten	135
Overzicht onvoorzien	135
Overzicht van de incidentele baten en lasten	135
Overzicht van de structurele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves	137
Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT)	137
Rechtmatigheidsverantwoording	139
Overzicht van investeringen	142
Reserves en voorzieningen	148
Overzicht van de reserves en voorzieningen	148
Toelichting op de reserves	150
Toelichting op de voorzieningen	155
Bijlage Single information single audit (SISA)	159
Subsidie Bereikbaarheidsakkoord	182
Controleverklaring	185



Inleiding

Voor u liggen de Jaarstukken 2024, waarin we verantwoording afleggen over het gevoerde beleid en de financiële uitwerking daarvan zoals is afgesproken bij de Programmabegroting 2024.

De focus ligt daarbij op het uitvoeren van het afgesproken beleid in de Raadsagenda en het Collegeprogramma 2022-2026. We zijn zeer terughoudend geweest met nieuwe zaken, zoals ook de opdracht was bij de begroting. We nemen geen voorschot op de toekomst, mede vanwege grote onzekerheden rondom de hoogte van de rijksbijdrage in de toekomst. Op die manier is het ons gelukt om de lasten voor de inwoners niet te laten stijgen of te beperken tot het inflatiepercentage. Ons beleid blijft gericht op het voorkomen van een algemene lastenstijging.

We zijn er in geslaagd om de buffers verder te versterken door verhoging van de algemene reserve. Zoals vooraf afgesproken is 75% van het verwachte resultaat bij de primaire begroting gestort in de algemene reserve. Ook van het gerealiseerde resultaat wordt voorgesteld nog eens minimaal 75% in de algemene reserve te storten. Uit ons voorstel tot resultaatbestemming blijkt dat dit lukt. Daarmee versterken wij ons weerstandsvermogen nog verder.

Het werkelijk gerealiseerde resultaat 2024 bedraagt afgerond € 1.053.000,-. Het verwachte resultaat bij de tussentijdse rapportage najaar 2024 bedroeg afgerond € 1.315.000,-. Dit is inclusief de terugstorting van Helpt Elkander na het ontbinden van de vaststellingsovereenkomst van € 850.000,-, die bij de rapportage al gemeld was. Zonder deze bijdrage was het resultaat € 203.000,-.

Het resultaat is dus bijna € 262.000,- lager dan verwacht. Dit verschil wordt hoofdzakelijk verklaard door stortingen in voorzieningen die pas bij jaareinde konden worden bepaald, en dus niet bekend waren bij de tussentijdse rapportages. De overige voor- en nadelen heffen elkaar ongeveer op. Een nadere analyse op hoofdlijnen van het resultaat:

Grootste verschillen tussen begroot en gerealiseerd resultaat		
Storting voorziening wethouderspensioenen (rente)	I	-390.000
Vorming voorziening wachtgeldten bestuurders	I	-389.000
Opvang Oekraïense ontheemden	I	166.000
Grondexploitatie	I	177.000
Storting voorziening milieuschade	I	-183.000
Exploitatie / tijdelijke huisvesting Klooster	I	-162.000
Herrekening rente (kapitaallasten over de investeringen)	I	290.000
Algemene uitkering gemeentefonds	I	272.000
Overige verschillen < € 100.000	I	-43.000
Begroot resultaat	I	1.315.000
Totaal gerealiseerd resultaat 2024		1.053.000

Rechtmatigheidsverantwoording

Dit is de tweede jaarrekening waarbij niet de accountant maar het college een oordeel geeft over de rechtmatigheid van de jaarrekening. In tegenstelling tot vorig jaar zijn wij voor deze jaarrekening van mening dat de verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties onrechtmatig tot stand zijn gekomen binnen de daarvoor gestelde grens.

Deze onrechtmatigheid wordt veroorzaakt door:

1. Begrotingscriterium

Conform het Controleprotocol, dat door uw raad op 19 december 2024 is vastgesteld, betreft het begrotingscriterium de grenzen van de baten en lasten in de door de raad geautoriseerde begroting van exploitatie en investeringskredieten en de hiermee samenhangende programma's, waarbinnen de financiële beheershandelingen tot stand moeten zijn gekomen. In totaal bedraagt de overschrijding van het begrotingscriterium € 895.000. Op grond van de Financiële verordening Nuenen 2023 c.a. is hiervan € 757.000 acceptabel.

Via de door uw raad vastgestelde werkwijze begrotingsrechtmatigheid voor de jaarrekening 2023 hieven acceptabele overschrijdingen de onrechtmatigheid op. Door een aanpassing van de Kadernota rechtmatigheid in oktober 2024 kan deze werkwijze niet meer toegepast worden voor de jaarrekening 2024. Acceptabele overschrijdingen heffen de onrechtmatige begrotingsoverschrijdingen niet meer op.



2. Voorwaardencriterium

Het voorwaardencriterium betreft met name uitgaven die onterecht niet Europees aanbesteed zijn. Voor de jaarrekening gaat het om 6 aanbestedingen met een totaalbedrag van € 555.000. In de paragraaf Bedrijfsvoering worden beide criteria uitgebreider toegelicht.

In het Controleprotocol is een tolerantiegrens van € 811.000 afgesproken. Als het totaal van beide criteria dit bedrag overschrijdt is de jaarrekening onrechtmatig tot stand gekomen.

De accountant betreft, in zijn oordeel over de getrouwheid van de jaarrekening, het oordeel van het college over de rechtmatigheid. In het bijgevoegde accountantsverslag schrijft de accountant daarover: Wij hebben vastgesteld dat de rechtmatigheidsverantwoording zoals opgenomen in de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de financiële rechtmatigheid en is opgesteld in overeenstemming met de Kadernota rechtmatigheid en de met de raad gemaakte afspraken.

In de paragraaf Bedrijfsvoering en het onderdeel Begrotingsrechtmatigheid hebben we toegelicht waardoor deze onrechtmatigheden zijn ontstaan. Daarnaast staan in de paragraaf Bedrijfsvoering de maatregelen die genomen zijn/worden om deze onrechtmatigheden voor de toekomst zoveel mogelijk te voorkomen.

Bij de 2e tussentijdse rapportage 2024 was de verwachting dat het college een goedkeurende rechtmatigheidsverantwoording kon afgeven bij de jaarrekening 2024. Op dat moment bleven de geconstateerde aanbestedingsfouten nog onder de met de raad afgesproken tolerantiegrens.

Nadien bleken er aanbestedingen noodzakelijk voor toezicht ontheemden. Deze hadden Europees aanbesteed moeten worden. Vanwege de noodzakelijke specifieke kennis hebben we besloten dit 1op1 te gunnen.

Daarnaast zijn er eind 2024 niet begrote kosten gemaakt die niet bekend waren bij het opstellen bij de tussentijdse rapportage najaar 2024. Hierdoor is een begrotingsonrechtmatigheid ontstaan. Het totaal van de begrotingsonrechtmatigheid en het totaal van de aanbestedingsfouten overschrijdt nu wel de tolerantiegrens voor de rechtmatigheid. Ondanks dat het merendeel van de overschrijdingen op grond van de Financiële verordening acceptabel is, omdat we ze niet in de tussentijdse rapportage hadden kunnen melden, hebben we moeten constateren dat deze jaarrekening niet rechtmatig tot stand gekomen is. Op grond van de Kadernota Rechtmatigheid 2024, die in oktober 2024 is verschenen, heffen de acceptabele overschrijdingen de begrotingsonrechtmatigheid niet meer op. Dit dus in tegenstelling tot vorig jaar.



Resultaatbestemming

Voorstel tot resultaatbestemming		
Programma	Totaal gerealiseerd resultaat 2024	1.052.823
1	Door vacaturewisselingen bij de functie van de secretaris zijn de middelen voor organisatieontwikkeling in 2024 niet in zijn geheel uitgegeven. Dit proces zal met het aantrekken van een nieuwe secretaris in 2025 en 2026 een vervolg krijgen. Daarom stellen wij de raad voor om de niet-bestede middelen ad € 100.000 door te schuiven naar 2025.	-100.000
3	Bij de Wmo was in 2024 sprake van een overschrijding van de begroting op de woningaanpassingen. Omdat we nu al weten dat er begin 2025 een paar grote woningaanpassingen ophanden zijn, stellen we voor om deze onderbesteding over te hevelen naar 2025.	-146.000
5	Grondexploitatie: onttrekking nadelig resultaat grexten uit algemene reserve grondexploitatie.	234.354
5	Tussentijdse winstneming grondexploitatie: storting in algemene reserve winstnemingen, reserve bovenwijks en reserve sociale volkshuisvesting.	-424.254
6	Het kentekenonderzoek kon in 2024 niet worden uitgevoerd vanwege de formaliteiten rond privacy, en later slecht weer. Bedoeling is om dit in 2025 uit te voeren.	- 20.000
7	Een aantal acties uit het uitvoeringsprogramma duurzame bedrijvigheid (gebouwen niet-woningen) heeft vertraging opgelopen, maar staat voor 2025 op de planning. Verder is er vanuit een SPUK-regeling (specifieke uitkering rijk) op dit moment een aanjager actief met verduurzamen bedrijventerreinen, acties die daaruit komen willen we ook vanuit dit budget oppakken in 2025.	- 20.000
Resterend resultaat: aanvullend naar algemene reserve *)		576.923

Bij de primaire begroting 2024 heeft de raad al besloten om 75% van het primaire saldo te storten in de algemene reserve. Voor 2024 was dit € 662.023,-. Via deze resultaatbestemming komt daar nog € 576.923,- bij, we storten in totaal dus € 1.238.946,- in de algemene reserve.

Dit is inclusief het bedrag van € 850.000,- dat we van woningbouwvereniging Helpt Elkander hebben ontvangen na ontbinding van de vaststellingsovereenkomst.



Algemene toelichting en inleiding bij programma's

In de programmaverantwoording worden de toelichtingen per programma weergegeven. We gaan daarbij telkens in op 3 vragen:

Wat wilden we bereiken?

Wat hebben we ervoor gedaan?

Wat heeft het gekost?

Afwijkingen groter dan € 25.000,- tussen begroting na wijziging en realisatie over 2024 worden per taakveld toegelicht bij het onderdeel "Wat heeft het gekost". Uitgangspunt voor een toelichting is het saldo van baten en lasten van het taakveld met uitzondering van de afwijkingen op de:

- kapitaallasten;

- toerekening personele kosten en overhead.

De afwijkingen op die 2 onderdelen lichten we niet per taakveld toe, maar in de tabel hieronder.

In programma 3 Werk (participatie), zorg & jeugd lichten we de afwijkingen op de taakvelden die betrekking hebben op zowel Wmo als jeugd als geheel toe.

Alle programma's	Bedrag
Kapitaallasten	290.000
Als gevolg van de lagere rentelasten dan begroot is het renteomslagpercentage verlaagd van 0,6% naar 0,02%. Daardoor is er minder rente toegerekend aan de taakvelden. Over alle taakvelden samen betekent dat een voordeel van € 290.000,-. Dit positieve verschil komt doordat we een minder hoog bedrag hoefden te lenen dan begroot en een hoog saldo hebben op het schatkistbankieren, waardoor de rentebaten hoger waren dan begroot.	
Toerekening directe salariskosten en overhead	1.905.000
Programma 1: de directe salaris- en inhuurkosten worden toegerekend aan de taakvelden (programma's 2 tot en met 8). Ook een deel van de overhead wordt toegerekend aan taakvelden. Dit verschil staat onder andere tegenover het voordeel op het taakveld overhead in programma 1.	



Programma 1. Bestuur, Samenwerking & Dienstverlening

Portefeuillehouder(s)

M. van Toorenborg en P. Kok

Wat wilden we bereiken?

Beoogd maatschappelijk effect	Doelstellingen
Bestuur dat in verbinding staat en samen werkt met anderen	1. Beter samenspel raad, college en ambtelijke organisatie 2. Meer van de buitenwereld naar binnen halen 3. Beter participatie(beleid) 4. Doelgerichtere regionale samenwerking 5. Betere informatieversterking
Doelmatige ondersteuning van gemeentebestuur	6. Professionelere bedrijfsvoering
Digitale inclusie, waarbij iedereen kan deelnemen aan de digitale samenleving	7. Meer ondersteuning voor inwoners bij de digitale benadering van onze producten en diensten
Passende dienstverleningsvormen, waarbij iedereen contact kan leggen met de gemeente via het dienstverleningskanaal dat de voorkeur heeft	8. Betere mogelijkheden om contact met de gemeente te leggen door dienstverleningskanalen uit te breiden en op elkaar af te stemmen
Klanttevredenheid door snelle, persoonlijke en oplossingsgerichte dienstverlening, waarbij duidelijk is waar men aan toe is	9. Optimalere processen met focus op doorlooptijden, wachttijd, verwerkingstijd en afhandeltermijn

Relevante beleidsnota's in dit programma

Naam	Periode	Vastgesteld in de raad	Planning vaststelling nieuw beleidsplan
Reglement dorps- en wijkraden, gemeente Nuenen c.a. 2017	onbepaald	maart 2014	2025
Raadsbesluit inzake Dienst Dommelvallei	2013 - 2016	november 2012	onbepaald
Samenwerkingsakkoord 2023 - 2026 Metropoolregio Eindhoven	2023-2026	april 2023 (vastgesteld door Algemeen Bestuur)	2026
Samenwerkingsagenda 2023 Stedelijk Gebied Eindhoven	2023 e.v.	april 2023	onbepaald
Participatienota Participatie in Nuenen	2020 e.v.	november 2020	2025
Verordening burgerinitiatief gemeente Nuenen c.a.	2023 e.v.	maart 2023	onbepaald
Wijzigingsverordening Inspraakverordening	2023 e.v.	maart 2023	onbepaald
Reglement van orde voor vergaderingen en andere werkzaamheden van de raad gemeente Nuenen 2024	2024 e.v.	april 2024	2026
Het Nuenense BOB-model	2022 e.v.	februari 2022	onbepaald
Verordening Rekenkamercommissie gemeente Nuenen c.a. 2024	2024 e.v.	februari 2024	onbepaald
Verordening Auditcommissie 2020	2023 e.v.	juni 2023	onbepaald
Gedragscode Integriteit gemeenteraad Nuenen c.a.	2018 - 2022	juni 2018	2024
Gedragscode voor de burgemeester van de gemeente Nuenen c.a.	2018 - 2022	juni 2018	2024
Verordening ambtelijke bijstand en fractieondersteuning gemeente Nuenen c.a. 2024	2024 e.v.	februari 2024	onbepaald
Raadsagenda 2022-2026 gemeente Nuenen c.a.	2022-2026	juni 2022	2026
Samen werken aan Nuenen, coalitieprogramma 2022-2026 gemeente Nuenen c.a.	2022-2026	juni 2022	2026
Regeling klachtenbehandeling Nuenen 2024	2024 e.v.	maart 2024	onbepaald
Regeling voor behandeling van bezwaarschriften Nuenen 2024	2024 e.v.	maart 2024	onbepaald

Wat hebben we ervoor gedaan?

Bestuur dat in verbinding staat en samen werkt met anderen

1. Beter samenspel raad, college en ambtelijke organisatie



In juni is een 'hei-dag' geweest waarin de raad heeft gewerkt aan verdergaande professionalisering op persoonlijk vlak, maar vooral in de onderlinge samenwerking. Er werd ook nadrukkelijk stilgestaan bij de verschillende rollen van de raad.

Deze bijeenkomst kreeg een vervolg, waarbij ook de leden van het college van B en W aanwezig waren. Op de agenda stond de evaluatie van de LTA (Lange Termijn Agenda) en het BOB model.

2. Meer van de buitenwereld naar binnen halen

In oktober bracht de raad een bezoek aan het nieuwe gemeentehuis van Helmond. Hier werd informatie verkregen over het bouwproces, duurzaamheidsaspecten, etc. Vervolgens werd een bezoek gebracht aan de Campus de Braak. Ook heeft een werkbezoek plaats gehad aan de Automotive Campus in Helmond.

In 2024 is de cursus Politiek Actief georganiseerd. Gedurende 5 avonden kregen inwoners de gelegenheid kennis te maken met de lokale politiek. Deze cursus is voor iedereen die erover nadenkt politiek actief te worden, maar nog niet precies weet wat de mogelijkheden zijn. Ook voor mensen die willen weten hoe zij meer invloed kunnen uitoefenen op de lokale besluitvorming is de cursus zeer geschikt.

In 2024 is een bezoek gebracht aan de dorpsraden van Gerwen en Nederwetten.

3. Beter participatie(beleid)

We zijn gestart met het opstellen van een leidraad Participatie. In dat traject is ook geconstateerd dat de Nota Participatie aan een update toe is. Dat is ook opgepakt. Er zijn in 2024 verschillende stappen gezet in het actualiseren van het participatiebeleid. In september is een beeldvormende avond geweest waarin het proces is toegelicht. Verder zijn er bijeenkomsten geweest met de klankbordgroep Gemeenteraad, ambtenaren, MT en College om input op te halen. Ook is er een enquête onder inwoners voorbereid, die in januari 2025 is uitgezet.

4. Doelgerichtere regionale samenwerking

De griffie is in gesprek met enkele raadsleden over de invulling van de werkgroep GR-en om zodoende als raad meer grip te krijgen op gemeenschappelijke regelingen. Een concrete invulling is er nog niet. We zien wel dat gemeenschappelijke regelingen het steeds belangrijker vinden om raadsleden van de deelnemende gemeenten voorafgaand aan besluitvorming te betrekken en te informeren. Afgelopen jaar zijn er meer regionale bijeenkomsten (zowel fysiek als digitaal) voor raadsleden georganiseerd dan voorheen. Daarnaast heeft de Raadstafel21 Metropoolregio Eindhoven een meer adviserende rol gekregen richting het bestuur van de Metropoolregio Eindhoven. Daarom vinden de Nuenense raadsleden die deelnemen aan deze Raadstafel21, het belangrijk om de overige raadsleden te informeren over wat er is besproken. Dit heeft er toe geleid dat Terugkoppeling gemeenschappelijke regelingen een vast agendapunt is tijdens oordeelsvormende raadsavonden. Elk raadslid dat een regionale bijeenkomst heeft bijgewoond kan tijdens dit agendapunt zijn collega-raadsleden daarover informeren. Daarmee wordt gefaciliteerd dat raadsleden elkaar informeren over wat er speelt binnen gemeenschappelijke regelingen. Ook de collegeleden krijgen de mogelijkheid om tijdens dit agendapunt een terugkoppeling te doen uit AB- en/of DB-overleggen.

Als gevolg van een wijziging in de Wet gemeenschappelijke regelingen moesten alle gemeenschappelijke regelingen hun regeling wijzigen voor 1 juli 2025. Voor de meeste gemeenschappelijke regelingen waaraan de gemeente Nuenen deelneemt is dit gelukt in 2024, met uitzondering van Bink en de Dienst Dommelvallei (DDV). Oorzaak hiervan is dat voor beide gemeenschappelijke regelingen ook de governance wordt aangepast, waardoor het proces meer tijd vergt. De DDV wordt omgezet naar een bedrijfsvoeringsorganisatie (in plaats van een openbaar lichaam). De ontwerpregeling is behandeld in de raadsvergadering van december 2024 en de raad heeft besloten om geen zienswijze hierover in te dienen. Onze verwachting is dat de nieuwe regeling bedrijfsvoeringsorganisatie Dienst Dommelvallei per 1 mei 2025 in werking treedt. Deze nieuwe governance moet bijdragen aan versterking van de uitvoeringskracht van de DDV.



De economische groei en de daarmee gepaard gaande ontwikkelingen (ook wel bekend als de schaa sprong) brengen grote opgaven en investeringen met zich mee. Dit is ook door het Rijk onderkend. Dit heeft geleid tot afspraken met het Rijk en de regio (triple helix) in de Beethovendeal, waarbij partijen gezamenlijk € 2,5 miljard investeren om de groei in de regio te accommoderen. Gezamenlijk worden afspraken gemaakt over de regionale inbreng en de besteding van deze gelden, zodat deze gelden worden ingezet om de realisatie van de opgaven (versneld) mogelijk te maken.

De groei heeft naast gevolgen voor wonen, werken en mobiliteit, ook consequenties voor het voorzieningenniveau. Daarom is het voorzieningenvraagstuk in 2024 geagendeerd binnen de Metropoolregio Eindhoven (MRE), zodat hier aandacht voor is en blijft. In 2024 is geïnventariseerd welke (basis)voorzieningen er nu zijn per gemeente. Binnen de subregionale samenwerking Stedelijk Gebied Eindhoven is er eind 2024 gestart met een verdiepend onderzoek naar deze voorzieningen.

De enorme regionale opgaven vragen om een slagvaardige regionale samenwerking. Daarom was de verhouding tussen regionale en subregionale samenwerking onderwerp van gesprek. Door de veranderde rol van de MRE moet er een nieuwe balans gevonden worden. Tegelijkertijd willen we binnen de subregio Stedelijk Gebied Eindhoven de vaart er in houden om tot resultaten te komen. Dit gesprek wordt voortgezet in 2025 om zodoende de samenwerking op regionaal, subregionaal en lokaal niveau beter op elkaar af te stemmen.

De in de begroting gevraagde 2,5 fte is deels ingevuld door een extra medewerker Volkshuisvesting in dienst te nemen. De rest van de capaciteit is ingezet ten behoeve van ruimtelijke ontwikkelingen. Ten aanzien van de regionale werkzaamheden heeft geen uitbreiding van capaciteit plaatsgevonden.

5. **Betere informatieverstrekking**

In september 2024 is de Woo-website voor gemeente Nuenen live gegaan: <https://open.nuenen.nl>. Hier staan nu o.a. Woo-verzoeken, convenanten en relevante doorverwijzingen op.

In 2024 hebben we meer gebruik gemaakt van videocontent. Het gaat dan bijvoorbeeld om aftermovies van belangrijke gemeentelijke evenementen (denk aan de bevrijdingsherdenking, de nieuwjaarsontmoeting en de lintjesregen). Maar we hebben ook informatieve video's gemaakt, bijvoorbeeld over afval. Voor de renovatie van Het Klooster zijn ook verschillende video's gemaakt om belangstellenden te informeren over het project.

Wat hebben we ervoor gedaan?

Doelmatige ondersteuning van gemeentebestuur

6. **Professionelere bedrijfsvoering**

In het afgelopen jaar hebben we belangrijke stappen gezet om de bedrijfsvoering te verbeteren en toekomstbestendig te maken. Ondanks de krapte op de arbeidsmarkt zijn veel functies ingevuld, maar vanwege het hoge ambitieniveau was regelmatig extra specialistische kennis nodig. Met de komst van de manager bedrijfsvoering is de samenwerking met de Dienst Dommelvallei verbeterd, wat heeft geleid tot o.a. kwaliteitsverbeteringen in de P&C producten en in de dienstverlening. Daarnaast zijn we gestart met het beschrijven en verbeteren van de kritische processen volgens de Lean-methodiek.

In het kader van Nuenen ontwikkelt door (NOD) zijn de missie en visie herijkt en sturen we op de kernwaarden: betrokken, zichtbaar en resultaatgericht. Ook zijn verder stappen gezet in digitalisering en is de informatievoorziening verbeterd. Met het aannemen van een data-analist bij het CMD zetten we ook daar de eerste stappen op weg naar data-gedreven werken.

Tot slot zijn voorbereidingen getroffen voor toekomstbestendige huisvesting van het ambtelijk apparaat, gericht op een efficiënte, moderne en duurzame werkomgeving.

Wat hebben we ervoor gedaan?

Digitale inclusie, waarbij iedereen kan deelnemen aan de digitale samenleving

7. **Meer ondersteuning voor inwoners bij de digitale benadering van onze producten en diensten**

In 2024 hebben we een aantal verbeterpunten doorgevoerd op de gemeentelijke website:



- We herschreven de teksten van de meest bezochte webpagina's op eenvoudige en toegankelijke taal (B1-niveau) en blijven dit doen in volgorde van de meest bezochte pagina's.
- We verbeterden de webformulieren op basis van de feedback van inwoners.
- We zijn gestart met het meertalig maken van de website. De ontwikkeling is nu zo ver dat we in 2025 live gaan met de Engelstalige versie.

We onderhouden de samenwerking met het Informatiepunt Digitale Overheid (IDO) en verwezen inwoners waar nodig naar het informatiepunt Digitale Overheid. De VNG (Vereniging van Nederlandse Gemeenten) vernieuwde in samenwerking met gemeenten en IDO's de handreiking voor gemeenten. Deze handreiking ondersteunt gemeentebambtenaren met handvatten en tips voor het vervullen van de gemeentelijke regierol. De herziene handreiking is in januari 2025 beschikbaar.

Wat hebben we ervoor gedaan?

Passende dienstverleningsvormen, waarbij iedereen contact kan leggen met de gemeente via het dienstverleningskanaal dat de voorkeur heeft

8. Betere mogelijkheden om contact met de gemeente te leggen door dienstverleningskanalen uit te breiden en op elkaar af te stemmen

We evalueerden al onze gesprekken met de virtuele assistent (Gem) op de gemeentelijke website. Zo kregen we inzichtelijk waar er nog ontwikkelmogelijkheden zitten en deelden deze met de Gem community, zodat zij hierop aanpassingen konden doen. In december 2024 realiseerden we de koppeling tussen de virtuele assistent en de live chat. We starten met de live chat als pilot in januari 2025.

We organiseerden kennissessies voor de medewerkers van telefonie en receptie. Het borgen van de kwaliteit stelden we als doel voor deze sessies. Gezamenlijk bespraken we de werkprocessen en bijbehorende aandachtspunten. In 2025 onderzoeken we de mogelijkheid om invulling te geven aan persoonlijke coaching gesprekken voor telefonie en balie burgerzaken. Om op deze manier gericht feedback te geven en de kwaliteit te borgen.

We onderzochten samen met de gemeente Geldrop-Mierlo de mogelijkheid om de werkprocessen van burgerzaken bij de Nederlandse Vereniging voor Burgerzaken aan te schaffen. Deze werkprocessen zijn Lean en bevatten alle wettelijke vereisten en benodigde vakliteratuur. In 2025 maken we de keuze of we de processen aanschaffen.

Inwoners konden vanaf 1 januari gebruik maken van de mogelijkheid om digitaal hun rijbewijs te verlengen (dit is niet mogelijk bij een eerste aanvraag van het rijbewijs). Het gemiddelde percentage van 2024 bedraagt 30,8%. Het landelijke percentage is 27,3%.

Wat hebben we ervoor gedaan?

Klanttevredenheid door snelle, persoonlijke en oplossingsgerichte dienstverlening, waarbij duidelijk is waar men aan toe is

9. Optimalere processen met focus op doorlooptijden, wachttijd, verwerkingstijd en afhandeltermijn

In 2024 hebben wij doorlopend gestuurd op het verbeteren van onze dienstverlening, met als resultaat kortere doorlooptijden en een efficiëntere afhandeling van aanvragen. Sinds 1 januari kunnen inwoners hun rijbewijs digitaal verlengen. Dit verkort niet alleen de verwerkingstijd, maar maakt het proces ook eenvoudiger: ophalen van het rijbewijs volstaat. De digitaal aangevraagde rijbewijzen geven bovendien extra capaciteit aan de balie opgeleverd, waardoor we de paspoortpiek beter kunnen opvangen.

Ook het ophalen van reisdocumenten en rijbewijzen is sinds dit jaar zonder afspraak mogelijk. Dit vergroot de flexibiliteit voor inwoners en geeft ruimte in de afsprakenagenda. Wij monitoren continu de drukte aan de balie en telefoon en sturen actief op personeelsinzet om wachttijden te beperken.



Vanuit onze structurele aandacht voor verbetering hebben we in 2024 besloten om de feedback van inwoners en ondernemers op een andere manier uit te vragen. De technische mogelijkheden gaven onvoldoende waarborging op de privacy, waardoor we deze procedures niet konden inzetten. We onderzoeken nu andere mogelijkheden om in 2025 feedback uit te vragen. Zo blijven we eraan werken om onze processen beter af te stemmen op de verwachting van de inwoners en bedrijven.

Beleidsindicatoren

Naam	Indicator	Jaarrekening 2023	Begroting 2024	Jaarrekening 2024
Volledig digitaal afhandelde producten	aantal per jaar	3.400	3.700	3.400
Telefonische contacten	aantal per jaar	15.000	15.000	15.000
Totaal aantal baliecontacten	aantal per jaar	9.000	12.000	11.650
Afhandelpercentage telefonie	% directe beantwoording	70	70	55

Bijdrage verbonden partijen aan dit programma

Dienst Dommelvallei

De dienst voert voor de gemeente taken uit met betrekking tot dienstverlening, zijnde KlantenContactCentrum, burgerzaken en werk & inkomen.

In 2024 is besloten om de dienst om te zetten naar een bedrijfsvoeringsorganisatie. Hiertoe dient de gemeenschappelijk regeling gewijzigd te worden. Deze procedure is in 2024 in gang gezet. De verwachting is dat de nieuwe regeling per 1 mei 2025 in werking treedt. Ook is het Bedrijfsplan Dienst Dommelvallei 2.0 door het bestuur van de dienst vastgesteld.

Metropoolregio Eindhoven (MRE)

Deze strategische en voornamelijk bestuurlijke samenwerking richt zich op de thema's Economie, Mobiliteit, Energietransitie en Transitie landelijk gebied. Met ingang van 2023 is het thema Ruimte en Wonen toegevoegd, zoals is opgenomen in het nieuwe samenwerkingsakkoord 2023-2026. Inmiddels is ook het voorzieningenvraagstuk op de agenda van het MRE gezet. De enorme regionale opgaven vragen om een slagvaardige regionale samenwerking. De rol van de MRE is daarom enigszins bijgesteld. De MRE heeft een meer leidende rol voor de programmering van de opgaven en behoudt zijn rol voor het maken van strategische afspraken met het Rijk en de Provincies. De subregio's zijn ondersteunend en complementair aan de regionale opgaven.

In 2024 is het de regio wederom gelukt om Rijksgelden naar de regio te halen met de Beethovendeal. Deze gelden worden aangewend om de sterke groei binnen de regio te accommoderen en worden onder meer ingezet voor talentontwikkeling, mobiliteitsmaatregelen en versnellen woningbouwprojecten.

Een onderdeel van de samenwerking is het Regionaal Historisch Centrum Eindhoven (RHCE), i.c. het streekarchief. In 2024 is een nieuwe directeur RHCE tevens archivaris benoemd.

Wat heeft het gekost?

In onderstaande tabel zijn de baten en lasten opgenomen die aan het programma zijn verbonden. Zowel de baten als de lasten worden als positieve bedragen weergegeven. Het saldo (afwijking budget 2024) wordt weergegeven als positief als het gerealiseerde bedrag hoger is dan de begroting. Bij de lasten is een positief bedrag dus een nadeel, bij de baten een voordeel. Door afronding kunnen er verschillen ontstaan omdat tellingen uit het financieel systeem komen en daarom soms afwijken.

Bedragen x €1.000

Omschrijving	Primaire begroting 2024	Begroting na wijziging 2024	Realisatie 2024	Afwijking budget 2024
Lasten				
0.1 Bestuur	2.211	2.136	2.946	810
0.2 Burgerzaken	934	1.058	1.154	96



Omschrijving	Primaire begroting 2024	Begroting na wijziging 2024	Realisatie 2024	Afwijking budget 2024
0.4 Overhead	9.639	10.927	10.508	-419
Totaal Lasten	12.783	14.120	14.607	487
Baten				
0.1 Bestuur	1	1	0	-1
0.2 Burgerzaken	346	493	557	64
0.4 Overhead	21	58	267	209
Totaal Baten	368	552	824	271
Saldo (baten -/- lasten)	-12.415	-13.568	-13.784	-216

Analyse

1. Bestuur, Samenwerking & Dienstverlening	I/S	Bedrag
Saldo		- 216.000
Taakveld 0.1 Bestuur	I	- 814.000
Er heeft voor de voorziening wethouderspensioenen op basis van de actuariële berekening (waarbij de rekenrente t.o.v. vorig jaar gedaald is van 3,16% naar 2,325%) een aanvullende storting van € 390.000 plaatsgevonden.		
In 2024 is een nieuwe voorziening gevormd om toekomstige wachtgeldverplichtingen van bestuurders te bekostigen. Dit is verplicht op grond van verslagleggingsregels. In de voorziening is € 389.000 gestort.		
Taakveld 0.2 Burgerzaken	I	46.000
Er hebben meer inwoners een nieuw reisdocument aangevraagd dan verwacht, waardoor de legesopbrengsten hoger zijn.		
Taakveld 0.4 Overhead	I	614.000
Organisatieontwikkeling		
In de begroting 2024 is een budget voor organisatieontwikkeling beschikbaar gesteld. Door de vacature van gemeentesecretaris is een deel van dat budget niet besteed (€ 100.000). We stellen daarom voor om dit overschot over te hevelen naar 2025 (zie resultaatbestemming).		
Personele kosten		
Gedurende het jaar is er goed gestuurd op de personeelskosten. Echter, de extra middelen zijn toegekend aan Overhead, terwijl de extra kosten zijn toegerekend aan de specifieke taakvelden waarop ze betrekking hadden. Hierdoor ontstaat er een overschot op Overhead (€ 375.000) en een tekort op diverse taakvelden.		
Dienst Dommelvallei		
Bij de tussentijdse rapportage najaar 2024 is de bijdrage aan Dienst Dommelvallei verhoogd voor de extra werkzaamheden door BSOB vanwege de bestandsoptimalisatie WOZ (wet onroerende zaken). De werkelijke meerkosten waren lager. Daarnaast was het btw-nadeel lager dan begroot. totaal voordeel € 213.000.		
Overige overheadkosten		
In de loop van afgelopen jaren is een tekort ontstaan op onderhoud gemeentehuis en facilitaire kosten (- € 74.000).		
Kapitaallasten	I	14.000
Zie algemene tekst hierboven onder de Algemene toelichting en inleiding bij programma's.		
Toerekening salarissen en overhead aan taakvelden	I	-75.000
Zie algemene tekst hierboven onder de Algemene toelichting en inleiding bij programma's.		
Overig		-1.000
Totaal programma 1		- 216.000



Programma 2. Veiligheid & Handhaving

Portefeuillehouder(s)

M. van Toorenborg

Wat wilden we bereiken?

Beoogd maatschappelijk effect	Doelstellingen
Gemeente waar inwoners, ondernemers en bezoekers zich veilig voelen	1. Ervaren veiligheid door inwoners niet lager dan nu 2. Gerichter toezicht houden en handhavend optreden in aandachtsgebieden
Gemeente waar kinderen en jongeren veilig kunnen opgroeien zonder middelengebruik, overlast en criminaliteit.	3. Lager percentrage kinderen en jongeren die middelen gebruiken, overlast veroorzaken en/of in criminaliteit terecht komen
Maximale zelfredzaamheid bij inwoners binnen hun eigen mogelijkheden	4. Meer bewustwording creëren over o.a. babbeltucs, brandveiligheid en digitale weerbaarheid 5. Betere bescherming van kwetsbare groepen inwoners tegen de gevaren van mensenhandel (uitbuiting)
Juiste en adequate hulpverlening voor personen met onbegrepen gedrag.	6. Betere vroegsignalering
Adequate aanpak van woonoverlast	7. Betere vroegsignalering

Relevante beleidsnota's in dit programma

Naam	Periode	Vastgesteld in de raad	Planning vaststelling nieuw beleidsplan
Kadernota Veiligheid 2019-2022 (Integraal Veiligheidsplan)	2019-2022	juli 2019	2025 vervangen door Integraal Veiligheidsplan (IVP)
Algemene Plaatselijke Verordening gemeente Nuenen c.a.	2020	juli 2020	2025
Regionaal Risicoprofiel VRBZO	2019		2025
Regionaal Beleidsplan VRBZO	2020-2025		2026
Regionaal Crisisplan VRBZO	2024-2028		2028

Wat hebben we ervoor gedaan?

Gemeente waar inwoners, ondernemers en bezoekers zich veilig voelen

1. Ervaren veiligheid door inwoners niet lager dan nu

Nuenen wil een gemeente zijn en blijven waar inwoners, ondernemers en bezoekers veilig zijn en zich veilig voelen. In vergelijking met de andere gemeenten in de politieregio Oost-Brabant is Nuenen relatief veilig.

In 2024 hebben we wederom ingezet op een juiste balans tussen repressie, zorg en preventie door:

1. in te zetten op preventie;
2. problemen aan te pakken door er op tijd bij te zijn (oftewel vroegsignalering);
3. in te grijpen als zaken uit de hand lopen of dreigen te lopen;
4. hulp te bieden op plaatsen en tijdstippen waar dat nodig is door het verbinden van zorg en veiligheid.

De actualisatie van het Veiligheidsbeleid heeft in 2024 niet plaatsgevonden vanwege de gestelde prioritering en capaciteit. Dit zal verder in 2025 worden opgepakt.



In 2024 is gewerkt aan het opstellen en vaststellen van nieuw VTH-beleid (genaamd Uitvoerings- en Handhavingsstrategie). Deze is in juli 2024 vastgesteld voor de komende 4 jaren. Hierin zijn de gevolgen van de Omgevingswet en de Wet kwaliteitsborging voor het bouwen, die op 1 januari 2024 inwerking zijn getreden, meegenomen.

2. Gerichter toezicht houden en handhavend optreden in aandachtsgebieden

In december 2023 heeft de burgemeester het herstelbesluit genomen waardoor de exploitatievergunningplicht voor autobranche gerelateerde bedrijven op bedrijventerrein Eeneind I en II weer geldt. Het herstelbesluit is in 2024 onherroepelijk geworden. In het laatste kwartaal van 2024 is het vervolgtraject opgepakt met betrekking tot de bedrijven die nog geen exploitatievergunning hebben.

In december 2024 is een nieuw burgemeestersbesluit genomen om het cameratoezicht op Eeneind II met een jaar te verlengen (voor de periode tot en met december 2025). Het cameratoezicht en de exploitatievergunningplicht, voor autobranche gerelateerde bedrijven, dragen als onderdeel van de instrumentenmix bij aan een veiliger en duurzamer bedrijventerrein Eeneind.

Het Keurmerk Veilig Ondernemen (KVO) kan bijdragen aan een veiliger en duurzamer bedrijventerreinen in Nuenen. In 2024 heeft de gemeente in samenwerking met de politie, brandweer en de Parkmanagementorganisatie verder gewerkt aan de uitvoering van de maatregelenmatrix die onderdeel uitmaakt van het Plan van Aanpak. Na het neerleggen van de taak door de voorzitter van de KVO-werkgroep in 2024, heeft de Parkmanagementorganisatie aangegeven zich niet verder in te zetten voor het KVO bedrijventerreinen Nuenen. Het vervolg van het KVO-traject is verder opgepakt door individuele ondernemers vanuit bedrijventerrein Berkenbosch. Voor bedrijventerrein Eeneind I, Eeneind II en Eeneind-Zuid is geen vertegenwoordiging meer vanuit de bedrijven. Het KVO-traject hiervoor is in 2024 stilgelegd waarbij gezocht wordt naar nieuwe ondernemers om deel te nemen.

Voor het jaar 2024 is een jaarverslag VTH (vergunningverlening, toezicht en handhaving) opgesteld. In dat verslag staan de behaalde resultaten 2024 in detail beschreven. Hier wordt verder verwezen naar dat verslag.

Op 16 december 2024 is de Beleidsregel Wet Bibob gemeente Nuenen c.a. vastgesteld en inwerking getreden op 1 januari 2025. De beleidsregel uit 2021 is daarbij ingetrokken en vervallen op 1 januari 2025. Aangezien die beleidsactualisatie uniform heeft plaatsgevonden binnen de Dommelstroom-gemeenten zijn hiervoor ook gezamenlijke informatiesessies gehouden voor medewerkers.

In 2024 is wederom deelgenomen aan het Dommelstroom Interventieteam (DIT) waarbij gezamenlijke controles zijn uitgevoerd binnen de Dommelstroom-gemeenten tijdens actieweken. De thema's van de actieweken zijn eerder (regionaal) vastgesteld.

Wat hebben we ervoor gedaan?

Gemeente waar kinderen en jongeren veilig kunnen opgroeien zonder middelengebruik, overlast en criminaliteit.

3. Lager percentrage kinderen en jongeren die middelen gebruiken, overlast veroorzaken en/of in criminaliteit terecht komen

In 2024 hebben we ingezet op het preventief voorkomen van problemen bij jeugdigen. Het (ambulante) jongerenwerk speelt hierin een belangrijke rol. Als er overlast is in de openbare ruimte door jongeren, draagt het jongerenwerk bij aan het voorkomen hiervan. Het in 2024 geopende jongerencentrum DURV in het Klooster Temporalis zorgt ervoor dat de jeugd de jongerenwerkers ook actief kan opzoeken, als zij daar behoefte aan hebben.

Waar jongeren dreigen af te glijden, zorgen we voor een passende integrale ketensamenwerking met het CMD en andere relevante partners zoals bijvoorbeeld het Zorg- en Veiligheidshuis en de scholen. Zo bieden we aan de (basis)scholen preventief Halt-lessen aan en draait er een spreekuur op het Nuenens College.

Wat hebben we ervoor gedaan?



Maximale zelfredzaamheid bij inwoners binnen hun eigen mogelijkheden

4. Meer bewustwording creëren over o.a. babbeltrucs, brandveiligheid en digitale weerbaarheid

We hebben in 2024 verschillende communicatiecampagnes gelanceerd over relevante veiligheidsonderwerpen. Daarnaast hebben we aansluiting gezocht bij initiatieven van anderen. Dit betroffen thema's zoals babbeltrucs, brandveiligheid en digitale weerbaarheid. Deze campagnes waren gericht op het informeren van de gemeenschap over de risico's en hoe onze inwoners hierin zelfredzamer kunnen worden. Dit wordt in 2025 voortgezet vanwege de belangstelling en waardering van de voorlichting over de genoemde onderwerpen door de inwoners. Ook is door de politie in 2024 aandacht gevraagd in de media voor nep-agenten die vaak ouderen benaderen en oplichten. Tevens is via lokale kranten gewezen op de werkwijze van malafide onderhoudsbureau's.

5. Betere bescherming van kwetsbare groepen inwoners tegen de gevaren van mensenhandel (uitbuiting)

Er zijn trainingen beschikbaar gesteld in 2024 voor gemeentelijke medewerkers en vrijwilligers gericht op het herkennen van signalen van mensenhandel. Deze trainingen verhogen het bewustzijn en de alertheid van betrokkenen, zodat zij snel en effectief kunnen reageren bij vermoedens van mensenhandel.

De gemeentelijke contactfunctionaris mensenhandel biedt de mogelijkheid voor melders, slachtoffers en getuigen om melding te maken van vermoedens van mensenhandel zonder angst voor gevolgen, wat bijdraagt aan een snellere en effectievere aanpak. Bij de controles van de actieweken ondermijning binnen de Dommelstroom-gemeenten in 2024 is ook aandacht gegeven aan het thema mensenhandel (uitbuiting).

Wat hebben we ervoor gedaan?

Juiste en adequate hulpverlening voor personen met onbegrepen gedrag

6. Betere vroegsignalering

Steeds vaker krijgen we te maken met inwoners met een opeenstapeling van persoonlijke problemen of vragen binnen meerdere leefgebieden. Problematiek zoals psychische klachten, het zich niet thuis voelen in de samenleving, een verstandelijke beperking of een verslaving. Het bieden van ondersteuning aan deze doelgroep vraagt om intensieve samenwerking tussen gemeente, zorg- en welzijnsinstellingen, politie en de samenleving.

De gemeente Nuenen is aangesloten op het meldpunt vanuit de Wet verplichte GGZ (WvGGZ). Hier kunnen inwoners worden gemeld die acuut hulp nodig hebben. Dit meldpunt is in 2024 uitgebreid voor niet-acute hulpvragen. Hierdoor kunnen we inwoners met onbegrepen gedrag eerder ondersteunen en wordt onnodige politie-inzet in een later stadium voorkomen.

Daarnaast zijn we in 2024 gestart met het project 'vroegsignalering in de wijk' via de Wijk-GGD. Dit is opgezet met subsidie. De Wijk-GGD'ers zijn inmiddels bekend in onze wijken en richten zich vooral op inwoners die onbegrepen gedrag vertonen en waarbij een multidisciplinaire aanpak wenselijk is. Zie ook programma 3.

Wat hebben we ervoor gedaan?

Adequate aanpak van woonoverlast

7. Betere vroegsignalering

In 2024 is meer ingezet op vroegtijdige signalering, het versterken van onze informatiepositie en de samenwerking met onze maatschappelijke partners. Dit is nodig om zoveel mogelijk te voorkomen dat inwoners (ernstige) overlast ervaren. In 2025 werken we verder aan het opstellen van beleidsregels voor woonoverlast, waarbij de mogelijkheden van de Wet goed verhuurderschap worden betrokken.

Beleidsindicatoren



Naam	Indicator	Jaarrekening 2023	Begroting 2024	Jaarrekening 2024
Verwijzingen HALT*	aantal per 10.000 jongeren	10	12	10
Winkeldiefstallen*	aantal per 1.000 inwoners	0,8	0,9	1,4
Geweldsmisdrijven*	aantal per 1.000 inwoners	1,1	1	1
Diefstallen uit woningen*	aantal per 1.000 inwoners	1,7	2	1,5
Vernielen en beschadigingen (in de openbare ruimte)*	aantal per 1.000 inwoners	1,2	2	2
Aantal RIEC-casussen	aantal	1	4	1
Aantal Bibob-onderzoeken	aantal eigen toetsen plus aantal adviesaanvragen Landelijk Bureau	20	20	30
Aantal gesloten panden op basis van Wet Damocles	aantal	2	4	1

* verplichte indicator op grond van BBV

Bijdrage verbonden partijen aan dit programma

Zorg- en Veiligheidshuis Brabant Zuidoost

Bij veroorzakers van ernstige overlast of criminaliteit met complexe problemen op diverse gebieden zijn vaak meerdere partijen (zorgorganisaties, justitiële organisaties en/of gemeente) betrokken. Bij de aanpak van deze personen is het effectiever om de inspanningen van deze verschillende partijen op elkaar af te stemmen. Het Zorg- en Veiligheidshuis Brabant-Zuidoost (ZVHBZO) verzorgt onder andere de procesregie op complexe casuïstiek met het doel (nieuwe) strafbare feiten te verminderen en te voorkomen. Met deze aanpak levert ZVHBZO een belangrijke bijdrage aan de veiligheid in alle 21 gemeenten in de regio Zuidoost-Brabant. In 2024 zijn er voor Nuenen 2 COM-casussen (= complexe casuïstiek op maat) besproken.

Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost

Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost (VRBZO) behartigt de belangen van de gemeenten in het samenwerkingsgebied op de terreinen van: brandweezorg, geneeskundige hulpverleningsorganisatie in de regio, rampenbestrijding en crisisbeheersing en de gemeenschappelijke meldkamer, door:

- Adequaats te reageren op spoedeisende hulpvragen van burgers, instellingen en bedrijven;
- Het organiseren en coördineren van geneeskundige hulpverlening in de regio;
- Het voorkomen en bestrijden van brand, het beperken van brandgevaar en/of ongevallen bij brand en alles wat hiermee verband houdt, inclusief de coördinatie van de werkzaamheden op dit gebied;
- Het organiseren van de rampenbestrijding en crisisbeheersing.

Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant

De Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant (ODZOB) voert voor de gemeente alle milieutaken uit op het gebied van vergunningverlening en toezicht en handhaving (VTH). Voor dit programma zijn met name de uitgevoerde werkzaamheden in het kader van toezicht en handhaving van belang. Er is gewerkt volgens het vastgestelde werkprogramma 2024. In het jaarverslag VTH 2024 legt de ODZOB verantwoording af over de realisatie.

De omgevingsdienst is ook ingeschakeld voor allerlei sectorale adviestaken, zoals op het gebied van bodem, geluid (metingen), asbest, geur etc.

In 2024 is verder aandacht gegeven aan de gevolgen van de invoering van de Omgevingswet. Ook heeft advisering en kennisuitwisseling plaatsgevonden over thema's vanuit het VTH-domein, die impact hebben op de leefomgeving.

In 2024 is door de ODZOB het Regionaal Operationeel Kader Vergunningverlening, Milieutoezicht en Handhaving (ROK-VTH) opgeleverd voor de periode 2025-2028. Verder is in 2024 een nieuwe dienstverleningsovereenkomst (DVO) opgesteld.

Tevens is in december 2024 door het Algemeen Bestuur de Meerjaren ontwikkelaanpak 2025-2027 Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant vastgesteld.

Tenslotte was de ODZOB aangesloten in 2024 bij controles die werden uitgevoerd door het Dommelstroom Interventieteam (DIT).



Wat heeft het gekost?

In onderstaande tabel zijn de baten en lasten opgenomen die aan het programma zijn verbonden. Zowel de baten als de lasten worden als positieve bedragen weergegeven. Het saldo (afwijking budget 2024) wordt weergegeven als positief als het gerealiseerde bedrag hoger is dan de begroting. Bij de lasten is een positief bedrag dus een nadeel, bij de baten een voordeel. Door afronding kunnen er verschillen ontstaan omdat tellingen uit het financieel systeem komen en daarom soms afwijken.

Bedragen x €1.000

Omschrijving	Primaire begroting 2024	Begroting na wijziging 2024	Realisatie 2024	Afwijking budget 2024
Lasten				
1.1 Crisisbeheersing en Brandweer	1.513	1.513	1.516	3
1.2 Openbare orde en Veiligheid	1.523	1.653	1.712	58
Totaal Lasten	3.036	3.166	3.227	61
Baten				
1.1 Crisisbeheersing en Brandweer	36	36	41	4
1.2 Openbare orde en Veiligheid	547	637	644	7
Totaal Baten	583	673	684	11
Saldo (baten -/- lasten)	-2.453	-2.493	-2.543	-50

Analyse

2. Veiligheid & Handhaving	I/S	Bedrag
Saldo		-50.000
Verdeling salarislasten en overhead	I	-50.000
Zie algemene tekst hierboven onder de Algemene toelichting en inleiding bij programma's.		
Totaal programma 2		-50.000



Programma 3. Werk (participatie), Zorg & Jeugd

Portefeuillehouder(s)

N. Wouters

Wat wilden we bereiken?

Beoogd maatschappelijk effect	Doelstellingen
Samenleving waarin iedereen kan meedoen	1. Meer aansluiten bij en faciliteren van initiatieven vanuit de samenleving
Inclusieve samenleving	2. Minder obstakels om deel te nemen aan de samenleving voor mensen met beperkingen
Ouderen kunnen langer zelfstandig blijven wonen	3. Meer ondersteuning om de zelfredzaamheid van ouderen te bevorderen
Juiste en tijdige zorg voor iedereen die dat nodig heeft	4. Betere vroegsignalering en meer passende ondersteuning voor inwoners die het nodig hebben
Gemeente waar kinderen en jongeren veilig kunnen opgroeien, zonder middelengebruik, overlast en criminaliteit.	5. Lager percentage kinderen en jongeren die middelen gebruiken, overlast veroorzaken en/of in criminaliteit terecht komen
Juiste en adequate hulpverlening voor personen met onbegrepen en/of verward gedrag (GGGZ problematiek)	6. Betere vroegsignalering en meer aandacht voor personen met onbegrepen en/of verward gedrag
Zorg betaalbaar houden	7. Meer inzicht en grip krijgen op de kostenontwikkeling in de Jeugdzorg en Wmo 8. Minder noodzaak om duurdere zorgvoorzieningen in te zetten
Maximale ondersteuning naar werk/dagbesteding	9. Betere ondersteuning van inwoners door in te zetten op doelgroepgerichte begeleidingsmethoden
Vergunninghouders kunnen zich zelfstandig redden in de (Nuenense) samenleving	10. Betere ondersteuning van vergunninghouders bij hun inburgering
Bevorderen van een gezonde leefomgeving en leefstijl	11. Lager percentage inwoners met overgewicht, roken, drankgebruik en/of andere verslavingen

Relevante beleidsnota's in dit programma

Naam	Periode	Vastgesteld in de raad	Planning vaststelling nieuw beleidsplan
Re-integratieverordening Participatiewet 2023	onbepaald	november 2023	onbepaald
Verordening maatregelen PW, IOAW en IOAZ 2025	2025 e.v.	december 2024	onbepaald
Verordening individuele inkomensvoet 2020	2020 e.v.	mei 2020	onbepaald
Beleidskader Sociaal Domein	onbepaald	november 2024	onbepaald
Beleid mantelzorg	2017-2020	september 2021	2025
Nota Dementievriendelijke gemeente	2017-2020	september 2021	2025
Nota vrijwilligersbeleid 2020-2026	2020-2026	september 2020	2026
Wmo-verordening 2021	onbepaald	december 2021	onbepaald
Verordening Jeugdhulp gemeente Nuenen 2023	onbepaald	april 2023	onbepaald
Nota schuldhulpverlening	2021-2025	februari 2020	onbepaald
Nota jeugdbeleid 2021-2024	2021-2024	april 2021	onbepaald
Omgevingsvisie Nuenen	2021 ev	september 2021	onbepaald
Verordening leerlingenvervoer 2022	onbepaald	juli 2022	onbepaald
Verordening inburgering Nuenen c.a. 2022	onbepaald	december 2021	onbepaald
Verordening beslistermijn schuldhulpverlening	onbepaald	februari 2021	onbepaald
Preventie- en handhavingplan alcohol	2019-2022	november 2018	2025

Wat hebben we ervoor gedaan?

Samenleving waarin iedereen kan meedoen

1. Meer aansluiten bij en faciliteren van initiatieven vanuit de samenleving



In november 2024 is het Beleidskader Sociaal Domein door de raad vastgesteld. Bij het opstellen van het beleidskader is een interactief proces met raadsleden, vrijwilligersorganisaties, jeugdigen en professionals uit het werkveld gevolgd. Zo zijn er meerdere beeldvormende avonden geweest. In de beeldvormende avond van mei konden raadsleden in gesprek met de medewerkers van de uitvoering.

Eind 2024 is de eerste editie van de minimagids uitgebracht.

In de eerste helft van 2024 vingen wij 50 vluchtelingen in de binnentuin van het gemeentehuis in een crisishulpopvang op. Dit zou in eerste instantie voor drie maanden zijn, maar dit is nog eens met drie maanden verlengd. Voor een zinvolle dagbesteding hebben zich 150 vrijwilligers gemeld. De leerplichtige kinderen werden door scholen goed opgevangen.

Wat hebben we ervoor gedaan?

Inclusieve samenleving

2. Minder obstakels om deel te nemen aan de samenleving voor mensen met beperkingen

In een inclusieve samenleving krijgen mensen dezelfde kansen en mogelijkheden, ongeacht hun leeftijd, achtergrond, opleidingsniveau, gezondheid of beperking. We organiseerden onze voorzieningen zo laagdrempelig mogelijk. We zien de laatste jaren bij het CMD dat het aantal hulpvragen en de complexiteit daarvan toeneemt. Door preventie zetten we er op in dat er minder beroep gedaan wordt op Wmo-voorzieningen, maar vooral dat we onze inwoners beter en in een vroeg stadium ondersteunen.

Ook in 2024 organiseerden we samen met de werkgroep Nuenen Dementievriendelijk diverse activiteiten.

Op grond van het jeugdbeleid streven we er naar dat alle jongeren mee kunnen doen, bij voorkeur aan reguliere activiteiten. Het jongerenwerk bood activiteiten op maat voor verschillende leeftijdsgroepen. In de tweede helft van 2024 is de nieuwe jongerenhuiskamer DURV geopend, waardoor er meer mogelijkheden voor activiteiten en ontmoeten zijn. Het reguliere activiteitenaanbod is niet altijd passend voor alle jeugdigen. We gaven subsidie aan een stichting die activiteiten organiseert voor deze doelgroep.

Vanuit de Wet gemeentelijke schuldhulpverlening begeleiden wij inwoners met (het risico op) schulden. We zagen in 2024 een toename van het aantal inwoners dat in het saneringstraject zat.

Met de inzet van Dienst Dommelvallei, WSD en Huis naar Werk (HnW) ondersteunden we inwoners met een afstand tot de arbeidsmarkt bij re-integratie, inburgering en waar nodig met inkomen. Hiermee gaven we ook invulling aan de afspraken met WSD in het Lokaal Plan. We zagen een toename van kwetsbare jongeren die aanspraak maakten op ondersteuning vanuit de Participatiewet. Als onderdeel van het regionaal plan jeugdwerkloosheid realiseerden we de aansluiting op Jongeren in Beeld van het inlichtingenbureau. Hiermee kregen we meer zicht op kwetsbare jongeren van 23 tot 27 jaar, zonder startkwalificatie, werk, studie of uitkering. We vonden meer aansluiting bij deze doelgroep door onder andere de inzet van Kwikstart, het jongerenlabel van WSD.

Wat hebben we ervoor gedaan?

Ouderen kunnen langer zelfstandig blijven wonen

3. Meer ondersteuning om de zelfredzaamheid van ouderen te bevorderen

Door versterking van zelfredzaamheid kan (intensivering van) zorg mogelijk worden uitgesteld. We stimuleerden ouderen om meer gebruik te maken van hun sociaal netwerk, slimme hulpmiddelen en collectieve zorg- en welzijnsvoorzieningen. In 2024 is ingezet op preventie en brandveiligheid (bv. valpreventie, weerbaarheid, woningaanpassingen, bekendheid met alarmeringssystemen zoals brandmelders). Hiervoor ontvingen we budget vanuit het rijk voor het Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA).



In 2024 stelde de raad de Woonzorgvisie vast. Deze visie is met brede participatie tot stand gekomen. Met belanghebbenden is een uitvoeringsplan opgesteld, waarbij zij konden aangeven op welk onderdeel zij zich actief willen inzetten. In de uitwerking komt aan bod welke voorzieningen, woningen, hulp en ondersteuning onze gemeente in de toekomst nodig heeft. De woonzorgvisie draagt bij aan doelstellingen in programma 5 van deze begroting.

Wat hebben we ervoor gedaan?

Juiste en tijdige zorg voor iedereen die dat nodig heeft

4. Betere vroegsignalering en meer passende ondersteuning voor inwoners die het nodig hebben

Vanuit het sociaal domein bleven we werken vanuit de gedachte 'wat kan de inwoner zelf en wat heeft de inwoner nodig om meer zelf te kunnen'. Inwoners konden bij het CMD terecht met vragen rondom hulp en ondersteuning.

In 2024 is de pilot 'jeugdhulp op school' voortgezet. Elke basisschool had een vaste CMD medewerker die regelmatig aanwezig was op school. Uit monitoring bleek dat het aantal verwijzingen door huisartsen sinds de invoering van de pilot licht is afgenomen. Het aantal leerlingen met jeugdhulp en de kosten namen in 2024 toe. We hadden regelmatig contact met onze scholen, schoolbesturen, kinderopvangaanbieders en de samenwerkingsverbanden passend onderwijs. Medewerkers weten de weg naar preventie en het CMD te vinden. Ook de jeugdgezondheidszorg van de GGD en onze jongerenwerkers hebben een rol in de vroegsignalering.

We boden preventieve activiteiten aan ouders en jeugdigen om hen te ondersteunen bij opvoeden en opgroeien. Voorbeelden zijn Oudersinc. (een digitaal aanbod voor ouders van jonge kinderen), het Oudercafé en informatie over scheiden. Vanuit het CMD is preventief ingezet op hoogsensitiviteit. Vanuit Kansrijke Start is centering pregnancy voortgezet, waarbij een groep aanstaande ouders gezamenlijk informatie krijgt en deelt.

We boden een dekkend aanbod voorschoolse educatie voor kinderen die een indicatie hadden. We constateerden dat het bereik van de doelgroep kinderen in onze gemeente is afgenomen. Eind 2024 zijn wij gestart met interventies om dit bereik te vergroten.

Eind 2023 is de Lokale Educatieve Agenda (LEA) opgestart, in de loop van 2024 zijn de resultaatafspraken vastgesteld in de bestuurlijke LEA en is de werkgroep gestart met de uitwerking.

Met ingang van schooljaar 2024-2025 is de preventieve aanpak STORM gestart. STORM staat voor Strong Teens and Resilient Minds (sterke tieners en veerkrachtige gedachten). In het regionale programma stimuleren we samen de mentale gezondheid van jongeren. Zij leren wat mentale gezondheid is en wat zij zelf kunnen doen als het even wat minder goed gaat. Het programma wordt in de regio Zuidoost-Brabant op de scholen voor voortgezet onderwijs uitgevoerd samen met de GGD en de GGZ.

De gemeenteraad stelde in 2023 de visie Wijkgericht Werken vast. In 2024 hebben de gemeente en de werkgroep 'Prettig Ouder Worden in Gerwen begint nu' een samenwerkingsovereenkomst getekend voor een pilot Wijkgericht Werken. Deze pilot wordt uitgevoerd in 2024 en 2025. We koppelen hier een leercurve aan, zodat deze pilot eventueel ook toepasbaar is in de rest van de gemeente.

Wat hebben we ervoor gedaan?

Gemeente waar kinderen en jongeren veilig kunnen opgroeien, zonder middelengebruik, overlast en criminaliteit

5. Lager percentage kinderen en jongeren die middelen gebruiken, overlast veroorzaken en/of in criminaliteit terecht komen



Een van de doelen van het preventief jeugdbeleid is het voorlichten van ouders, jeugdigen en verenigingen over de risico's van middelengebruik voor veiligheid en gezondheid. We sloten ook in 2024 aan bij regionale en landelijke initiatieven en campagnes over dit onderwerp. Voorbeelden zijn 'Zien drinken doet drinken' en 'NIX zonder ID'. In de werkgroep alcohol en drugs werden signalen opgehaald en interventies uitgezet. We sloten ook aan bij het regionale programma 'Skip die trip' dat is gericht op het denormaliseren van drugsgebruik. Wij besloten ook de komende jaren deel te nemen. In 2024 is voor de periode 2025-2028 een projectplan opgesteld.

In het kader van het programma Rookvrije organisatie zijn meerdere voorzieningen in Nuenen rookvrij, zoals speeltuin de Kievit, Weverkershof en scouting Rudyard Kipling.

Er is een nauwe samenwerking tussen politie, gemeente en jongerenwerk rondom jongeren die overlast veroorzaken.

Wat hebben we ervoor gedaan?

Juiste en adequate hulpverlening voor personen met onbegrepen en/of verward gedrag (GGZ problematiek)

6. Beter vroegsignalering en meer aandacht voor personen met onbegrepen en/of verward gedrag

Wij hebben aandacht voor de Wet verplichte GGZ (WvGGZ). Het bieden van ondersteuning aan mensen met onbegrepen gedrag en psychische of psychiatrische problematiek vraagt om samenwerking tussen gemeenten, zorg- en welzijnsinstellingen, de samenleving en de politie. Door inwoners tijdig hulp te bieden, voorkomen we mogelijk grotere problemen. Deze zorg is in het Integrale veiligheidsplan opgenomen en de uitvoering is belegd bij het CMD en de GGZE.

Nuenen is aangesloten bij het meldpunt WvGGZ, dat is belegd bij de GGD. Hier kunnen inwoners die acuut hulp nodig hebben worden gemeld. Het meldpunt is in 2024 uitgebreid, waardoor ook vragen gesteld kunnen worden wanneer geen acute hulp nodig is. Hierdoor kunnen we inwoners met onbegrepen gedrag eerder ondersteunen en wordt hopelijk politie-inzet voorkomen. Daarnaast is ingezet op goede informatievoorziening aan inwoners, zodat zij beter kunnen omgaan met deze doelgroep.

In 2024 ontvingen wij vanuit ZonMW subsidie om het project 'Vroegsignalering in de wijk' via de Wijk-GGD op te zetten. Hiervoor is een projectplan gemaakt en een projectgroep samengesteld. De Wijk-GGD'ers kunnen onbegrepen gedrag signaleren en toeleiden naar de juiste zorg. De Wijk-GGD'er richt zich op personen met onbegrepen gedrag die een multidisciplinaire aanpak nodig hebben. Zie ook programma 2.

In het CMD is ook een kwartiermaker GGZ werkzaam.

Wat hebben we ervoor gedaan?

Zorg betaalbaar houden

7. Meer inzicht en grip krijgen op de kostenontwikkeling in de Jeugdzorg en Wmo

In 2024 monitorde wij maandelijks de uitgaven voor Wmo en jeugdzorg. De onderzoeker/data-analist sociaal domein onderzocht de onderliggende gegevens van de uitgaven. Waar mogelijk is gericht op de uitgaven gestuurd en de begroting is tussentijds bijgesteld op basis van de op dat moment bekende gegevens. In het vierde kwartaal is gestart met het verzamelen, structureren en analyseren van data voor verschillende rapportages voor Wmo en Jeugd. Hiermee wordt een solide basis gelegd voor toekomstige analyses en eventuele dashboards.

We hadden regelmatig contact met de lokale huis- en jeugdartsen. Er is structureel kwartaaloverleg tussen een vertegenwoordiging van de Nuenense huisartsen, de jeugdartsen, het CMD en de beleidsadviseurs. We gaven alle lokale huisartsen inzicht in het aantal verwijzingen naar jeugdzorg en de kosten hiervan. We boden relevante informatie om gericht te verwijzen naar het CMD of rechtstreeks naar zorgaanbieders.



In december stelden wij een bestuursopdracht vast voor de implementatie van het beleidskader Sociaal domein. Deze wordt in 2025 uitgevoerd.

8. Minder noodzaak om duurdere zorgvoorzieningen in te zetten

De gemeente is verantwoordelijk voor de ondersteuning van inwoners die minder zelfredzaam zijn. De zorg die een inwoner ontvangt is maatwerk. Vanwege de financiële beheersbaarheid kiezen we waar mogelijk voor de goedkoopste adequate oplossing: lichtere producten jeugdzorg en Wmo waar het kan of direct zwaardere hulp waar het moet.

We boden ook in 2024 hulp gecombineerd met (pilots) vroegsignalering, voorlichting, preventie en wijkgericht werken. Voorbeelden zijn Join Us voor jongeren, Kansrijke start, preventief groepsaanbod en respijtzorg voor mantelzorgers.

Eind 2024 zijn de voorbereidingen gestart om het programma 'Eén tegen eenzaamheid' vorm te geven. We boden in 2024 diverse activiteiten gericht op het tegengaan van eenzaamheid. Een voorbeeld is de PlusBus. Hierdoor konden inwoners deelnemen aan sociaal recreatieve activiteiten, terwijl zij dat zonder vervoer niet konden. Ook zijn er activiteiten voor mantelzorgers georganiseerd en inwoners konden elkaar ontmoeten bij bridgeclub, kookgroepen, biljartclub, etc..

Wat hebben we ervoor gedaan?

Maximale ondersteuning naar werk/dagbesteding

9. Betere ondersteuning van inwoners door in te zetten op doelgroepgerichte begeleidingsmethoden

Wij ondersteunden in 2024 inwoners met een afstand tot de arbeidsmarkt bij re-integratie, activering en inburgering. Door de inzet van re-integratievoorzieningen zoals loonkostensubsidie, beschut werk en jobcoaching zijn inwoners begeleid richting arbeidsparticipatie, voornamelijk bij ons werk-ontwikkelbedrijf WSD. Door een nieuwe manier van inkopen is onze dienstverlening flexibel aan te passen aan de vraag van de inwoners.

Het CMD speelde een rol op het gebied van integrale samenwerking met netwerkpartners en professionals binnen het sociaal domein. In 2024 werd de samenwerking versterkt door netwerkbijeenkomsten. Dienst Dommelvallei en WSD werkten nauw samen met netwerkpartners binnen het CMD bij de uitvoering van het Lokaal Plan. Hierin is de ondersteuning en begeleiding naar werk verder uitgewerkt. Met de werkdiagnose-aanpak 'Aanzet' brachten we de ondersteuningsbehoefte van bijstandsaanvragers op de werkvloer in beeld. In 2024 zijn drie maal zoveel inwoners geholpen met een Aanzet-traject dan het jaar ervoor. Voor inwoners die langdurig bijstand ontvingen is ingezet op intensieve persoonlijke begeleiding door speciale participatieconsulenten (projectplan Perspectief op Meedoen). Zij hebben in 2024 ruim een derde van de langdurige bijstandsgerechtigden begeleid.

In het kader van bestuurlijke en ambtelijke samenwerking binnen de regio is de netwerkorganisatie Huis naar Werk doorontwikkeld. Met inzet van regionale middelen bood Huis naar Werk ondersteuning op het gebied van werk, scholing en ontwikkeling. Dit was een extra instrument voor inwoners om duurzaam aan het werk te komen en te blijven. Een hoogtepunt dit jaar was het Talentenfestival, waar inwoners, werkgevers en professionals met elkaar in contact kwamen. In 2024 zijn voorbereidingen getroffen voor de transitie naar het regionale Werkcentrum.

Wat hebben we ervoor gedaan?

Vergunninghouders kunnen zich zelfstandig redden in de (Nuenense) samenleving

10. Betere ondersteuning van vergunninghouders bij hun inburgering

In 2024 voerden we de taken vanuit de Wet Inburgering 2021 (Wi) uit. Wij boden intensieve dienstverlening aan inburgeringsplichtige nieuwkomers onder de Wi. De consulenten inburgering zorgden voor een brede intake en gesprekken voor het Plan Inburgering en Participatie (PIP). Ook inburgeringsplichtige nieuwkomers onder de Wet Inburgering 2013 ontvingen ondersteuning. In 2024 is ingezet op een tijdige start van de inburgering, waar mogelijk al vanuit het AZC of een regionale opvanglocatie. We hebben enkele inburgeringsplichtige statushouders met een koppeling aan onze gemeente begeleid met het opstarten van het inburgeringsproces vóór de huisvesting.



Om de dienstverlening aan onze inwoners te verbeteren investeerden we in 2024 in integraliteit binnen het cluster Werk en Inkomen, onder andere door het verbinden van de processen vanuit de Wi en de Participatiewet.

Ook in 2024 werkten we regionaal samen. Zo gaven we samen de Module Arbeidsmarkt en Participatie (MAP) voor de B1-route verder vorm en is de module Participatieverklaringstraject (PVT) en de maatschappelijke ondersteuning doorontwikkeld. Er zijn meerdere PVT ceremonies georganiseerd.

Samen met de WSD is in 2024 gestart met het verbeteren van de kwaliteit van de zelfredzaamheidsroute.

Wat hebben we ervoor gedaan?

Bevorderen van een gezonde leefomgeving en leefstijl

11. Lager percentage inwoners met overgewicht, roken, drankgebruik en/of andere verslavingen

We zetten in op een gezonde leefomgeving. We stimuleerden een rookvrije omgeving bij onderwijsgebouwen en sportvoorzieningen. We hielden toezicht op het verstrekken van alcohol aan jongeren onder 18 jaar door handhaving. Het jongerenwerk bespreekt waar mogelijk de gevolgen van middelengebruik met jongeren.

Iedere gemeente is verplicht een preventie- en handhavingplan alcohol (PHA) te hebben. Het plan biedt de mogelijkheid om preventie en handhaving dicht bij elkaar te brengen met een gezamenlijke missie, namelijk het voorkomen van alcohol gerelateerde schade met name bij jongeren. Het plan wordt in 2025 geactualiseerd.

Beleidsindicatoren

Naam	Indicator	Jaarrekening 2023	Begroting 2024	Jaarrekening 2024
Absoluut verzuim (5-18 jaar)	% van het aantal leerplichtigen	0,56	0,5	0,74
Relatief verzuim (5-18 jaar)*	aantal per 1.000 leerplichtigen	0,8	0,75	1,02
Jongeren met jeugdhulp*	% van het aantal jongeren (0-18 jaar)	12,3	12,0	12,6
Verwijzingen jeugdzorg via CMD**	% verwijzingen jeugdzorg via CMD ten opzichte van alle verwijzingen jeugdzorg	60	40	63
Kosten jeugdzorg per kind**	kosten jeugdzorg per kind	7158	7000	7136
Meldingen overlast Jeugd**	aantal politieregistratie weer van meldingen waarbij geklaagd wordt over de jeugd per 10.000 inwoners	17,5	12,0	19,8
Jongeren met jeugdreclassering*	% van het aantal jongeren (12-23 jaar)	0,07	0	0
Jongeren met jeugdbescherming*	% van het aantal jongeren (0-18 jaar)	0,33	0,005	0,3
Vroegtijdige schoolverlaters zonder kwalificatie (VSV-ers)*	% deelnemers aan het VO en MBO onderwijs	1,6	1,5	2,3
Jongeren met delict voor rechter (12-21 jaar)*	% van het aantal jongeren (12-21 jaar)	1,5	1	1
Kinderen in uitkeringsgezin*	% van het aantal jongeren (0-18 jaar)	3	3	3
Jeugdwerkloosheid*	% van het aantal jongeren (16-22 jaar)	1	1	1
Bijstandsuitkeringen*	aantal per 1.000 inwoners (vanaf 18 jaar)	18	13	18
Uitstroom Participatiewet**	aantal inwoners dat niet langer gebruik maakt van een uitkering op grond van Participatiewet	60	80	65
Lopende re-integratievoorzieningen*	aantal per 1.000 inwoners (15-64 jaar)	10	9	8
Dagbesteding**	aantal inwoners in niet-arbeidsmatige dagbesteding vanuit Wmo	98	178	93
Wmo-cliënten met een maatwerkarrangement *	aantal per 1.000 inwoners	47	50	30
Wmo-woningaanpassingen**	aantal woningaanpassingen in kader van Wmo	35	90	38



Wmo: andere oplossingen t.o.v. doorverwijzingen naar maatwerkarrangement**	% van verzoeken om Wmo-voorziening waarin voorzien kan worden door eigen netwerk, door medewerker CMD en/of algemene voorziening versus aantal doorverwijzingen	74	31	68
Mantelzorgers **	aantal geregistreerde mantelzorgers bij de gemeente	950	800	1013
Overgewicht**	% inwoners met overgewicht (BMI>25)	46	47,6	47,6
Alcohol gebruik jongeren**	ooit alcohol gedronken (klas 2 en 4 VO)	37	40	34
Middelen gebruik jongeren**	% jongeren dat ooit soft drugs heeft gebruikt (klas 2 en 4 VO)	8	12	10
Middelen gebruik jongeren**	% jongeren dat ooit hard drugs heeft gebruikt (klas 2 en 4 VO)	0,8	1	2
Inburgeringstrajecten **	aantallen persoonlijke ontwikkelingsplannen	28	66	47
Taakstelling huisvesting vergunninghouders **	% realisatie versus taakstelling	100%	100%	100%
Taakstelling huisvesting vergunninghouders	absolute aantal gerealiseerd c.q. begroot	46	66	50

* verplichte indicator op grond van BBV

** uit Monitor sociaal domein Nuenen

*** voorlopige data (jaarrekening 2023)

Bijdrage verbonden partijen aan dit programma

Gemeenschappelijke regeling WSD

WSD is het werk-ontwikkel bedrijf voor negen gemeenten. Zij ondersteunen inwoners met een afstand tot de arbeidsmarkt bij het vinden en behouden van werk. WSD voert de werkgeversverplichtingen uit van de voormalige Wet Sociale Werkvoorziening (WSW). Daarnaast begeleidt en ontwikkelt WSD inwoners die in het kader van de Participatiewet ondersteuning nodig hebben bij het vinden van werk en fungeren daarmee als ontwikkelbedrijf. De expertise, het netwerk en de infrastructuur van WSD vormt hiervoor een passende basis. Voor nieuwkomers met een grote afstand tot de arbeidsmarkt voert WSD in het kader van de Wet Inburgering de Zelfredzaamheidsroute uit.

Op basis van het vastgestelde koersdocument "Gezamenlijke doorontwikkelen" is in nauwe samenwerking met WSD een Lokaal Plan opgesteld voor de periode van 2022 t/m 2025. Het Lokaal Plan omvat deelprojecten waaronder de werkdiagnose AanZet en participatiehuis 't Goed Nuenen. De deelprojecten bieden de mogelijkheid om gezamenlijk optimale dienstverlening te ontwikkelen. Met de Kenniskompanie als kennis- en expertisecentrum bundelen de samenwerkende gemeenten kennis en ervaring voor het ondersteunen van inwoners met een afstand tot de arbeidsmarkt.

De samenwerking met WSD is verder geïntensiveerd, met name bij de campagne "werving brede doelgroep", waarmee de 9 regio-gemeenten in gezamenlijkheid WSD breed onder de aandacht hebben gebracht. In dit kader zijn onder andere Oekraïners als nieuwe doelgroep door WSD in begeleiding genomen en begeleid naar (gesubsidieerd) werk.

Dienst Dommelvallei

Dienst Dommelvallei voert gemeentelijke taken uit o.a. met betrekking tot de Participatiewet, Wet Inburgering en het minimabeleid, samen met de ketenpartners, zoals WSD en het CMD. Daarnaast adviseert de dienst beleidsmatig op het taakveld Werk en Inkomen, Inburgering en arbeidsmarktbeleid.

Onder doelstelling 9 en 10 is aangegeven wat er is opgepakt binnen deze samenwerking.

Gemeentelijke Gezondheidsdienst (GGD)

De GGD heeft in 2024 een Covid-19 vaccinatie campagne uitgevoerd. De gemeente is ondersteund bij regionale en lokale planvorming in het kader van GALA (Gezond en Actief Leven Akkoord) en IZA (Integraal Zorgakkoord). Via het vernieuwingsprogramma Generatie gezond werkt de GGD aan de vernieuwing van de integrale jeugdgezondheidszorg (JGZ). Samen met GGD Hart van Brabant is uitvoering gegeven aan het Centrummodel Forensische Geneeskunde voor de politieregio Brabant Oost en het regionaal spreidingsplan voor de ambulanceposten en realisatie van de nieuwe post in Helmond. In 2024 is gestart met een gezamenlijk (preventie)programma volgens de STORM-aanpak waarmee geïnvesteerd wordt in een gezonde ontwikkeling van jongeren.



Vanuit de rijksbeleidsagenda Versterking infectieziektebestrijding en pandemische paraatheid is gewerkt aan het oplossen van urgente kwetsbaarheden voor pandemische paraatheid op de korte termijn. Via het maatwerkpakket heeft de GGD voor Nuenen inzet geleverd op lokale gezondheidspreventie, door onder meer de werkgroepen dementievriendelijk Nuenen en preventie alcohol en drugs. De GGD verzorgde opvoedondersteuning op scholen en via het Oudercafé. Zij had ook bij aansluiting bij het landelijk programma één tegen eenzaamheid, Kansrijke start en Nu Niet Zwanger (NNZ) waarbij inwoners in een kwetsbare positie actief geïnformeerd en begeleid worden bij een eventuele (toekomstige) kinderwens. Een wijk-GGD'er is ingezet om vroegtijdig de aanpak van onbegrepen gedrag te bepalen.

Wat heeft het gekost?

In onderstaande tabel zijn de baten en lasten opgenomen die aan het programma zijn verbonden. Zowel de baten als de lasten worden als positieve bedragen weergegeven. Het saldo (afwijking budget 2024) wordt weergegeven als positief als het gerealiseerde bedrag hoger is dan de begroting. Bij de lasten is een positief bedrag dus een nadeel, bij de baten een voordeel. Door afronding kunnen er verschillen ontstaan omdat tellingen uit het financieel systeem komen en daarom soms afwijken.

Bedragen x €1.000

Omschrijving	Primaire begroting 2024	Begroting na wijziging 2024	Realisatie 2024	Afwijking budget 2024
Lasten				
0.10 Mutaties reserves programma 3	0	900	900	0
4.1 Openbaar basisonderwijs	126	126	97	-29
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	961	1.042	1.097	55
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	3.991	7.846	7.581	-266
6.2 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	327	362	533	171
6.3 Inkomensregelingen	6.147	6.459	6.436	-23
6.4 WSW en beschut werk	1.472	1.610	1.577	-33
6.5 Arbeidsparticipatie	742	832	974	141
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	1.309	1.291	1.135	-157
6.71A Hulp bij het huishouden (WMO)	2.003	2.040	2.000	-40
6.71B Begeleiding (WMO)	980	929	936	7
6.71C Dagbesteding (WMO)	355	405	410	5
6.71D Overige maatwerkarrangementen (WMO)	345	345	336	-9
6.72A Jeugdhulp begeleiding	876	1.351	1.453	102
6.72B Jeugdhulp behandeling	2.031	998	926	-72
6.72C Jeugdhulp dagbesteding	56	665	646	-19
6.72D Jeugdhulp zonder verblijf overig	270	366	379	13
6.73A Pleegzorg	0	0	11	11
6.73B Gezinsgericht	0	0	11	11
6.73C Jeugdhulp met verblijf overig	820	495	573	78
6.74A Jeugdhulp behandeling GGZ zonder verblijf	0	745	839	94



Omschrijving	Primaire begroting 2024	Begroting na wijziging 2024	Realisatie 2024	Afwijking budget 2024
6.74B Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf	112	47	57	10
6.74C Gesloten plaatsing	5	47	54	7
6.81A Beschermd wonen (WMO)	3	3	0	-2
6.81B Maatschappelijke- en vrouwenopvang (WMO)	18	240	171	-69
6.82A Jeugdbescherming	385	253	238	-15
6.82B Jeugdreclassering	55	35	40	5
7.1 Volksgezondheid	1.119	1.126	1.130	4
Totaal Lasten	24.508	30.560	30.541	-19
Baten				
0.10 Mutaties reserves programma 3	0	125	125	0
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	76	111	186	75
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	460	5.210	5.154	-56
6.2 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	110	110	205	95
6.3 Inkomensregelingen	4.973	5.373	5.465	92
6.5 Arbeidsparticipatie	0	0	46	46
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	0	0	3	3
6.71D Overige maatwerkarrangementen (WMO)	150	180	160	-20
6.81A Beschermd wonen (WMO)	0	0	2	2
6.81B Maatschappelijke- en vrouwenopvang (WMO)	0	189	152	-36
7.1 Volksgezondheid	100	100	98	-2
Totaal Baten	5.870	11.398	11.597	199
Saldo (baten -/- lasten)	-18.639	-19.162	-18.944	218

Analyse

3. Werk (participatie), Zorg & Jeugd	I/S	Bedrag
Saldo		218.000
Taakveld 4.1 Openbaar basisonderwijs	I	35.000
Betreft bewegingsonderwijs en een verschuiving met taakveld 5.2 in programma 4.		
Taakveld 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	I	45.000
Er is € 41.000 extra uitgegeven aan kinderopvang op sociaal medische indicatie en aan toezicht en handhaving door de GGD vanwege overtredingen bij een kinderopvang locatie. Er is € 85.000 minder uitgegeven op onder andere subsidie peuterwerk en voorschoolse educatie.		
Taakveld 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	I	301.000
De kosten voor de opvang van ontheemde Oekraïners waren lager dan begroot in de 1e tussentijdse rapportage. Dit veroorzaakt een voordeel van ca. € 166.000.		
De actualisering van het mantelzorgbeleid heeft niet plaatsgevonden in 2024. De uitreiking van de vrijwilligersprijs heeft geen doorgang gevonden. Voor dementievriendelijk Nuenen zijn minder kosten gemaakt. Dit is een voordeel van € 57.000.		
De werkelijke huren van wijkaccommodaties waren hoger dan begroot. Een deel van de inkomsten uit verhuur ontvangen we in 2025. Een deel van het geplande onderhoud is uitgesteld. Per saldo is het nadeel € 65.000.		
De kosten voor de Brede regeling combinatiefunctionaris zijn betaald uit de SPUK GALA. Hierdoor is een positief saldo van € 49.000 ontstaan.		
Door verbetering van processen zijn de kosten voor de uitvoering van de Wet Inburgering € 29.000 lager dan begroot.		



3. Werk (participatie), Zorg & Jeugd		I/S	Bedrag
Door overige kleine verschillen binnen dit taakveld is een positief saldo van € 65.000 ontstaan.			
Taakveld 6.2 Wijkteams		S	-51.000
De kosten van de huur zijn verhoogd.			
Taakveld 6.3 Inkomensregelingen		I/S	125.000
Er is minder gebruik gemaakt van de IOAW-regeling dan verwacht (€ 54.000). De IOAW is een regeling voor oudere (ex) zelfstandigen. De regeling loopt af.			
We houden € 44.000 over van het overgehevelde budget van de energietoeslag 2023. De meeste aanvragen waren al afgehandeld in 2023.			
Taakveld 6.4 Begeleide participatie		I	36.000
Voor de uitvoering van de Wsw-regeling is in de meerjarenbegroting een hoger bedrag geraamd dan het beschikbare rijksbudget. Omdat de uitgaven binnen de beschikbare rijksmiddelen zijn gebleven, resulteert dit in een positief verschil op deze begrotingspost.			
Taakveld 6.5 Arbeidsparticipatie-instrumenten		I	-59.000
De uitgaven op het budget voor re-integratie zijn hoger uitgevallen dan begroot. In het eerste kwartaal was er een stijging in het aantal uitkeringen, waarop is besloten de inzet op re-integratie te intensiveren. Deze gerichte aanpak heeft ertoe geleid dat meer mensen succesvol zijn begeleid naar werk.			
Taakvelden Maatwerkvoorzieningen Wmo		I	213.000
Het overschot Wmo wordt met name veroorzaakt door de woningaanpassingen (€ 146.000). In 2024 zijn er beschikkingen afgegeven voor woningaanpassingen, die in 2025 worden gerealiseerd. Op de overige Wmo producten zijn overschotten of tekorten te zien van minder dan € 25.000.			
Taakvelden Jeugd		I	-177.000
Binnen Jeugd zitten de uitschieters van tekorten in de producten verblijf (€ 51.000), zelfstandig leven jeugd (ambulant) (€ 96.000), de Jeugd GGZ (€ 74.000) en het sterk gestegen PGB-aandeel in de zorgverlening. Zonder PGB waren die kosten geland op met name de ambulante producten. Op het product jeugdhulp ambulant zit een overschot (€ 78.000) wat de tekorten deels compenseert.			
6.81B Maatschappelijke- en vrouwenopvang (WMO)		I	31.000
De pilot Wijk-GGD is in maart 2024 opgestart. Een deel van de begrote subsidie ontvangen we later (€ 36.000). De uitgaven zijn € 67.000 lager dan begroot omdat de kosten van ambtelijke inzet hier niet zijn meegenomen. De kosten zijn geraamd op basis van een geheel jaar, terwijl de pilot 10 maanden heeft plaatsgevonden.			
Kapitaallasten		I	14.000
Zie algemene tekst hierboven onder de Algemene toelichting en inleiding bij programma's.			
Verdeling salarislasten en overhead		I	-289.000
Zie algemene tekst hierboven onder de Algemene toelichting en inleiding bij programma's.			
Overig			-6.000
Totaal programma 3			218.000

Programma 4. Verenigingen & Accommodaties

Portefeuillehouder(s)

S. Löwik

Wat wilden we bereiken?

Beoogd maatschappelijk effect	Doelstellingen
Hoogwaardig voorzieningsniveau passend bij schaalgrootte van Nuenen	1. Meer afstemming van vraag en aanbod m.b.t. gemeentelijke accommodaties 2. Transparantere afspraken met exploitanten en/of gebruikers van gemeentelijke accommodaties 3. Gemeentelijk vastgoed duurzamer maken
Onderwijshuisvesting basisscholen afgestemd op leerlingenprognose	4. Voldoende vierkante meters voor onderwijshuisvesting basisscholen 5. Voldoende faciliteiten voor bewegingsonderwijs basisscholen
Bevorderen van een gezonde leefomgeving en leefstijl	6. Meer bekendheid geven aan en stimuleren van beter gebruik van sport-, spel- en vrijetijdsvoorzieningen

Relevante beleidsnota's in dit programma

Naam	Periode	Vastgesteld in de raad	Planning vaststelling nieuw beleidsplan
Meerjarenspreidingsplan onderwijshuisvesting 2015	2015 - 2035	juli 2015	IHP in 2025
Verordening voorzieningen huisvesting onderwijs Nuenen, Gerwen en Nederwetten 2021	onbepaald	september 2021	onbepaald
Geactualiseerde Meer Jaren Onderhoud Planning Gebouwen (MJOP)	2022 - 2032	september 2021 (vastgesteld door het college)	onbepaald
Algemene Subsidieverordening	vanaf 2017	mei 2016	onbepaald
Nota Accommodatiebeleid	vanaf 2017	september 2017	onbepaald
Kadernotitie Accommodatiebeleid 2021-2024	2021 - 2024	juni 2021	onbepaald
Beleidsplan Bibliotheek Dommeldal 2021-2024	2021 - 2024	juli 2021	onbepaald
Verordening bekostiging leerlingenvervoer gemeente Nuenen 2022	vanaf 2022	juli 2022	onbepaald
Routekaart verduurzamen gemeentelijke gebouwen	vanaf 2023	juli 2023	onbepaald

Wat hebben we ervoor gedaan?

Hoogwaardig voorzieningsniveau passend bij schaalgrootte van Nuenen

1. Meer afstemming van vraag en aanbod m.b.t. gemeentelijke accommodaties

De omgevingsvergunning voor het verbouwen en uitbreiden van sporthal de Hongerman is verleend en onherroepelijk. Er is aanvullend onderzoek naar flora en fauna uitgevoerd. De aanvraag om een omgevingsvergunning voor een flora- en fauna-activiteit is in oktober 2024 bij de provincie ingediend. Eind 2024 is na Europese aanbesteding de realisatie van de werkzaamheden gegund aan BanBouw. De renovatie is naar verwachting in de tweede helft van 2026 gereed.

De verenigingen die gehuisvest waren in Het Klooster zijn in 2024 tijdelijk verhuisd naar Het Klooster Temporalis op de Pinckaert 24. De aanbesteding voor de renovatie van Het Klooster is gegund in het vierde kwartaal van 2024 en kleine sloopwerkzaamheden zijn gestart. Het voorlopig ontwerp voor de inrichting is afgerond. De uitwerking van het concept beheer- en de exploitatieplan voor Het Klooster vindt plaats in overleg met de Vereniging Het Klooster. We verwachten dat de renovatie in het eerste kwartaal van 2026 gereed is.



Eind 2024 was de renovatie van MFA/dorpshuis Gerwen (Den Heuvel) gereed. Daarmee is het huidige gebouw gemoderniseerd, energiezuinig én multifunctioneler worden. Aan de renovatie hebben vele vrijwilligers meegewerkt van verenigingen die hun thuis hebben in Den Heuvel. In 2025 is de officiële (her)opening.

2. Transparantere afspraken met exploitanten en/of gebruikers van gemeentelijke accommodaties

Medio 2024 is de inventarisatie van de gemeentelijke accommodaties gedeeld met de raad. In deze inventarisatie staan afspraken, eigendomsverhoudingen en uitgaven en inkomsten van de gemeentelijke accommodaties. In het overzicht staan alle gebouwen waaraan de gemeente geheel of gedeeltelijk betaalt.

Mede naar aanleiding van de inventarisatie besloot de raad in 2024 om het accommodatiebeleid te actualiseren. Daarna is de eerste fase van de uitvoering gestart. De juridische kaders zijn onderzocht en deze informatie is gedeeld met de raad.

3. Gemeentelijk vastgoed duurzamer maken

In 2024 renoveerden en verduurzaamden we de MFA in Gerwen.

We zijn gestart met de renovatie en verduurzaming van de Hongerman. Ook is gestart met de voorbereiding voor de verduurzaming van het Klooster en de terreinen van voetbalvereniging EMK en Hockeyclub Nuenen.

In 2023 is de routekaart verduurzaming gemeentelijk vastgoed Nuenen vastgesteld. Eind 2024 zijn we gestart met de voorbereidingen om dit tot een technisch ontwerp met aanbestedingsstukken uit te werken. Op basis van het technisch ontwerp kunnen we bepalen welke financiële middelen nodig zijn voor de uitvoering.

Wat hebben we ervoor gedaan?

Onderwijshuisvesting basisscholen afgestemd op leerlingenprognose

4. Voldoende vierkante meters voor onderwijshuisvesting basisscholen

Op grond van de leerlingenprognose verwachten we een toename van het aantal leerlingen. De groei betreft de hele gemeente, maar betreft vooral het basisonderwijs voor leerlingen uit Nuenen-West en Nuenen-Noord. Naast uitbreiding van basisschool Het Mooiste Blauw is meer huisvesting voor het basisonderwijs noodzakelijk.

In 2024 is door schoolbesturen (Eenbes, PlatOO en OMO) en gemeente in overleg met enkele kinderopvangaanbieders een concept Integraal Huisvestingsplan onderwijs (IHP) opgesteld. Op basis van dit, door de raad vast te stellen, plan is de voorbereiding van de uitbreiding van de huisvesting voor het basisonderwijs gestart.

5. Voldoende faciliteiten voor bewegingsonderwijs basisscholen

De gemeente moet ruimte voor bewegingsonderwijs beschikbaar stellen voor het basisonderwijs. Daarnaast huurt het voortgezet onderwijs, het Nuenens College, ook gemeentelijke sportzalen. We hebben in 2024 een behoeftenonderzoek naar binnensportaccommodaties uitgevoerd. Hierbij is onderzocht of de accommodaties toereikend zijn om aan deze verplichting te voldoen. De conclusie was dat er voldoende ruimte is, ook voor de toekomstige aanwas van het basisonderwijs.

Na de realisatie van de eerste fase van de renovatie van de Hongerman (voorjaar 2026) beschikt de kern Nuenen over zes zaaldelen voor bewegingsonderwijs. Dit is inclusief de gymzaal aan de Mgr. Cuytenlaan. Het moment van sloop van deze gymzaal is afhankelijk van het project Kloostertuin.

Wat hebben we ervoor gedaan?

Bevorderen van een gezonde leefomgeving en leefstijl

6. Meer bekendheid geven aan en stimuleren van beter gebruik van sport-, spel- en vrijetijdsvoorzieningen



Ook in 2024 gaven we voorlichting en informatie over lokale voorzieningen en activiteiten die in de gemeente plaatsvonden. Dit deden we onder meer door de inzet van de combinatiefunctionaris. Op grond van het lokaal jeugdbeleid stimuleren we het gebruik van reguliere voorzieningen door alle jeugdigen.

De formatie van de buurtsportcoach is uitgebreid via het GALA (Gezond en Actief Leven Akkoord). Er is een kerngroep GALA samengesteld, waarmee we meer draagvlak kunnen creëren voor verschillende thema's, zoals valpreventie en leefomgeving. In 2024 werden bijeenkomsten georganiseerd waarbij inwoners (65+) zich lieten testen op valrisico in het kader van valpreventie.

In 2024 werd de sportbox geopend, een opslagruimte voor sport- en spel materiaal zoals ballen en fitness- en trainingsmaterialen. Door het scannen van een QR-code kunnen alle inwoners hier gebruik van maken.

We werkten samen met de sportverenigingen aan de sociale veiligheid door inspiratiesessies, ondersteuning en praktische tools zoals de 4 v's voor veiligheid. Dit staat voor: verenigingsbrede gedragscode, vertrouwenscontactpersoon op de vereniging, verklaring omtrent gedrag voor vrijwilligers en vakkundig geschoolde leraren.

Beleidsindicatoren

Naam	Indicator	Jaarrekening 2023	Begroting 2024	Jaarrekening 2024
Duurzaam gemeentelijk vastgoed **	Aantal gemeentelijke gebouwen verduurzaamd volgens BENG	0	2	1
Onderwijshuisvesting basisscholen **	De onderwijshuisvesting sluit aan op het aantal leerlingen volgens de berekeningswijze van de verordening onderwijshuisvesting.	Ja	Ja	ja
	De gemeente beschikt over voldoende ruimte voor bewegingsonderwijs om te voldoen aan de wettelijke verplichting	Ja	Ja	ja
Beweegt voldoende**	% inwoners van 19 jaar en ouder dat wekelijks sport	57	56	57

* verplichte indicator op grond van BBV

Wat heeft het gekost?

In onderstaande tabel zijn de baten en lasten opgenomen die aan het programma zijn verbonden. Zowel de baten als de lasten worden als positieve bedragen weergegeven. Het saldo (afwijking budget 2024) wordt weergegeven als positief als het gerealiseerde bedrag hoger is dan de begroting. Bij de lasten is een positief bedrag dus een nadeel, bij de baten een voordeel. Door afronding kunnen er verschillen ontstaan omdat tellingen uit het financieel systeem komen en daarom soms afwijken.

Bedragen x €1.000

Omschrijving	Primaire begroting 2024	Begroting na wijziging 2024	Realisatie 2024	Afwijking budget 2024
Lasten				
4.2 Onderwijshuisvesting	1.312	1.263	1.226	-38
5.1 Sportbeleid en activering	196	214	177	-37
5.2 Sportaccommodaties	1.167	1.236	1.148	-88
5.6 Media	460	460	527	67
Totaal Lasten	3.135	3.174	3.078	-96
Baten				
0.10 Mutaties reserves programma 4	14	30	14	-16
4.2 Onderwijshuisvesting	75	99	107	8
5.1 Sportbeleid en activering	115	115	87	-28



Omschrijving	Primaire begroting 2024	Begroting na wijziging 2024	Realisatie 2024	Afwijking budget 2024
5.2 Sportaccommodaties	195	195	109	-86
5.6 Media	0	0	23	23
Totaal Baten	399	439	341	-98
Saldo (baten -/- lasten)	-2.736	-2.735	-2.737	-2

Analyse

4. Verenigingen & Accommodaties	I/S	Bedrag
Saldo		-2.000
Taakveld 5.1 Sportbeleid en activering		28.000
Het begrote bedrag is niet volledig gebruikt, omdat de Brede Regeling Combinatiefunctionaris niet fulltime in dienst is.		
Taakveld 5.2 Sportaccommodaties	I	-34.000
Betreft bewegingsonderwijs en een verschuiving met taakveld 4.1 in programma 3.		
Taakveld 5.4 Media	I	-36.000
In de begroting waren onvoldoende middelen opgenomen voor de subsidie aan de bibliotheek.		
Kapitaallasten	I	112.000
Zie algemene tekst hierboven onder de Algemene toelichting en inleiding bij programma's.		
Verdeling salarislasten en overhead	I	-67.000
Zie algemene tekst hierboven onder de Algemene toelichting en inleiding bij programma's.		
Overig		-5.000
Totaal programma 4		-2.000



Programma 5. Wonen & Leefomgeving

Portefeuillehouder(s)

P. Kok en S. Löwik

Wat wilden we bereiken?

Beoogd maatschappelijk effect	Doelstellingen
Passende huisvesting voor onze inwoners, waaronder jongeren, ouderen en specifieke doelgroepen waaronder Sinti en zorgbehoevenden	1. Meer nieuwe woningen voor de lokale vraag (voor o.a. jongeren, ouderen, Sinti en zorgbehoevenden) 2. Meer sociale huurwoningen 3. Meer woningen voor bijzondere doelgroepen die een vorm van zorg nodig hebben 4. Beter woonomstandigheden op de woonwagenlocaties Kremersbos en Bosweg
Zo energiezuinig en duurzaam mogelijke (bestaande) woningvoorraad, zodat inwoners zo lang mogelijk en comfortabel in Nuenen kunnen blijven wonen	5. Meer duurzame bestaande woningen (o.a. energiezuiniger maken van bestaande woningen) 6. Meer levensloopbestendig woningen (bestaande en nieuwe)
Nuenen behouden en ontwikkelen als leefbare woongemeente waarbij geen afbreuk of waarbij een bijdrage wordt geleverd aan onze kernkwaliteiten (groen, dorps, rustig en gezellig)	7. Beter benutten van transformatie- en inbreidingskansen binnen de kernen Nuenen, Gerwen, Nederwetten en buurtschap Eeneind 8. Meer investeren om de leefbaarheid in de kerkdorpen voor de toekomst te behouden 9. Het erfgoed in het centrum van Nuenen beter beleefbaar maken

Relevante beleidsnota's in dit programma

Naam	Periode	Vastgesteld door de raad	Planning vaststelling nieuw beleidsplan
Programma Wonen 2020-2030	2020-2030	juli 2020	onbepaald
Visie op Wonen Stedelijk Gebied Eindhoven	2019 e.v.	juli 2019	onbepaald
Actualisatie afsprakenkader Wonen Stedelijk Gebied Eindhoven 2022	2022 e.v.	februari 2022	onbepaald
Programma woonwagenlocaties	2018-2022	november 2017	onbepaald
Nota grondbeleid	2019 e.v.	juli 2019	onbepaald
Landschapsstudie en toolbox buitengebied	2020 e.v.	26 mei 2020 (door college)	onbepaald
Bouwen in het Buitengebied van Nuenen, Richtlijn voor Ruimte voor Ruimte-initiatieven	2022 e.v.	september 2022	onbepaald
Omgevingsvisie Nuenen	2021 e.v.	september 2021	onbepaald
Vlekkenplan + Centrum Nuenen	2023 e.v.	september 2023	n.v.t.
Nota Duurzaamheid	2019-2023	december 2019	2025
Transitie Warmte voor de gemeente Nuenen	2021 e.v.	september 2021	2026
Regionale Energie Strategie (RES) 1.0 Metropoolregio Eindhoven	2022 e.v.	december 2021	onbepaald

Wat hebben we ervoor gedaan?

Passende huisvesting voor onze inwoners, waaronder jongeren, ouderen en specifieke doelgroepen waaronder Sinti en zorgbehoevenden



1. Meer nieuwe woningen voor de lokale vraag (voor o.a. jongeren, ouderen, Sinti en zorgbehoevenden)

In 2024 is de uitvoering van de woon- en zorgprojecten Wederikdreef en Mijlpaal nagenoeg afgerond. Bij het woningbouwproject Hoekstraat-Eikelkampen is de uitvoering voorbereid. Wooninc. heeft bij dit voorgenoemde woningbouwproject de sociale huurwoningen overgenomen. Deze plannen voorzien in de bouw van 67 woningen en 23 zorgwoningen.

Daarnaast zijn in 2024 58 sociale huurwoningen van Wooninc. opgeleverd in Nuenen West. Ook is er in Nuenen West een kleinschalige zorginstelling gerealiseerd met 24 woonruimtes voor de doelgroep dementerende ouderen. In totaal zijn er in 2024 10 koopwoningen en 83 huurwoningen opgeleverd.

In 2024 is het bestemmingsplan voor de Vinkenhofjes vastgesteld (toevoeging 76 sociale huurwoningen). Zodra deze is behandeld door de Raad van State, kan worden gestart met de uitvoering. Daarnaast zijn in 2024 ook de bestemmingsplannen van de projecten Pastoor Aldenhuijsenstraat, Emmahof, Berg 62 en Kerkakkers vastgesteld. Deze bestemmingsplannen leveren gezamenlijk 75 woningen op. Bij het project Emmahof worden levensloopbestendige appartementen gerealiseerd en bij het project Pastoor Aldenhuijsenstraat staan 33 zorgappartementen gepland.

Er zijn in 2024 projecten gerealiseerd voor jongeren, ouderen en zorgbehoevenden (dit is nogal vaag omschreven, over welke projecten gaat dit?) en er zijn ook bestemmingsplannen vastgesteld die er voor zorgen dat er komende jaren nog meer woningen bijkomen voor deze doelgroepen.

Met betrekking tot de standplaatsen voor de Sinti hebben de gemeente en woningcorporaties gewerkt aan een intentieovereenkomst voor het exploiteren van de woonwagenlocaties. Daarnaast wordt de mogelijkheid van realisatie van nieuwe standplaatsen in Nuenen West onderzocht.

2. Meer sociale huurwoningen

In 2024 heeft Helpt Elkander gebouwd aan 18 sociale woningen aan de Wederikdreef, die begin 2025 zijn opgeleverd. In Nuenen West zijn er 58 sociale huurwoningen opgeleverd die door Wooninc. worden verhuurd. Bij het project Hoekstraat-Eikelkampen (Eikenhof) heeft Wooninc. met de ontwikkelaar afgesproken dat zij 10 woningen overnemen om te verhuren in het sociale segment.

Met de vaststelling van het bestemmingsplan Vinkenhofjes is de volgende stap gezet in het realiseren van meer dan een verdubbeling van het aantal sociale huurwoningen (toevoeging 76 sociale huurwoningen) op die locatie. De bopa's voor de projecten Oranjebuurt (toevoeging 18 sociale huurwoningen) en Lyndakkers (toevoeging 9 sociale huurwoningen).

Daarnaast hanteren wij, zoals als opgenomen in de raadsagenda, bij nieuwe woningbouwplannen het uitgangspunt dat minimaal 30 procent van de te bouwen woningen valt binnen de sociale prijsklasse. Dit uitgangspunt is ook meegenomen in het uitwerken van het plan voor de Kloostertuin en bij het haalbaarheidsonderzoek woningbouw Gerwen en Nederwetten. Tot slot zijn in 2024 ook gesprekken met BPD gevoerd over de mogelijkheden van het toevoegen van meer sociale huurwoningen in Nuenen West.

3. Meer woningen voor bijzondere doelgroepen die een vorm van zorg nodig hebben

In 2024 is er in Nuenen West een kleinschalige zorginstelling gerealiseerd met 24 woonruimtes voor de doelgroep dementerende ouderen. Daarnaast is er bij de Vinkenhofjes afgesproken dat Helpt Elkander 42 van de 137 nieuwbouwappartementen voor de doelgroep met een VPT pakket (Volledig Pakket Thuis) realiseert. In de prestatieafspraken voor volgend jaar is opgenomen dat een coalitie van Woonzorg Nederland, Archipel, Helpt Elkander en gemeente Nuenen verkent hoe we in totaal 8 VPT plekken kunnen realiseren rondom de Akkers (woningen Sien de Grootstraat en Pieter Dekkerstraat). In de prestatieafspraken is ook opgenomen dat gemeente en woningcorporaties afspraken gaan maken over hoe er 8 tot 10 plekken voor de uitstroom uit Maatschappelijke Opvang en Beschermd Wonen worden gerealiseerd. Tot slot is er vanuit het Sociaal Domein rond Ontmoet en Groet domein overstijgende samenwerking georganiseerd. Het doel van domein overstijgend werken is om te verkennen om voor inwoners een leefbaardere woonomgeving te realiseren.

4. Betere woonomstandigheden op de woonwagenlocaties Kremersbos en Bosweg



In 2024 zijn er grote stappen gezet in de herontwikkeling van de woonwagenlocatie Bosweg. Het vertrouwen van de bewoners in de gemeente Nuenen is hersteld en bewoners zijn akkoord gegaan met de nieuwe indeling van de standplaatsen op de woonwagenlocatie Bosweg. Momenteel bevindt het project zich in een fase van aanbesteding van de aanschaf van te vervangen woonwagens. Bewoners is gevraagd hierin te participeren, zij kunnen aangeven wat zij belangrijk vinden en waaraan het wonen in een woonwagen voor hen moet voldoen.

Beheer en onderhoud op de woonwagenlocaties wordt naar tevredenheid uitgevoerd (adequaat handelen en goede partijen in de samenwerking). Op de woonwagenlocatie Kremersbos wordt een woonwagen (vervroegd) vervangen.

Medio 2025 wordt ook voor de woonwagenlocatie Kremersbos een opzet projectplan gemaakt om ook op die locatie de woonomstandigheden te verbeteren.

Wat hebben we ervoor gedaan?

Zo energiezuinig en duurzaam mogelijke (bestaande) woningvoorraad, zodat inwoners zo lang mogelijk en comfortabel mogelijk in Nuenen kunne blijven wonen

5. Meer duurzame bestaande woningen (o.a. energiezuiniger maken van bestaande woningen)

In oktober 2024 is de aanbesteding voor De Groene Zone Isoleren afgerond en inmiddels is het loket geopend voor inwoners van gemeente Nuenen. De samenwerking met het Energiehuis Slim Wonen wordt verder geprofessionaliseerd en in relatie gebracht met de Europese wetgeving vanuit de EPBD4 voor een toekomstbestendig energieloket. Voor de buurtaanpak wordt het verduurzamingstraject voor bewoners verder uitgewerkt, hiervoor worden ook procesafspraken gemaakt met Enexis. In april 2024 is besloten om deel te nemen aan de Groene Zone Zonnepanelen, de aanbesteding vindt plaats in 2025. In september is besloten een Soortenmanagementplan (SMP) op te stellen zodat op basis van een gebiedsgerichte omgevingsvergunning flora en fauna natuurvriendelijk geïsoleerd kan worden. Totdat er een gebiedsgerichte vergunning is, wordt binnen de richtlijnen voor natuurvriendelijk isoleren gewerkt.

In de prestatieafspraken is afgesproken dat de woningcorporaties en de gemeente elkaar gestructureerd op de hoogte houden van initiatieven en projecten en bekijken waar kan worden aangehaakt om elkaar te versterken.

De evaluatie van de nota duurzaamheid is in 2024 afgerond, de kaders en uitgangspunten zijn gedefinieerd en worden in 2025 uitgewerkt tot een herziening van de Nota Duurzaamheid en Klimaat, inclusief een uitvoeringsprogramma met daarin concrete projecten en activiteiten.

6. Meer levensloopbestendig woningen (bestaande en nieuwe)

Bij nieuwe projecten worden appartementen zo veel mogelijk levensloopbestendig uitgevoerd. Dit geldt o.a. voor de woningen die in 2024 werden gebouwd aan de Wederikdreef en het project de Mijlpaal.

Ontwikkelaars van grondgebonden woningen stimuleren wij om deze levensloopbestendig te realiseren of zodanig uit te voeren dat ze later gemakkelijk levensloopbestendig te maken zijn.

Om een bestaande woning te verduurzamen of levensloopbestendig te maken hebben we een stimuleringsregeling. We hebben in 2024 aan 9 huishoudens een stimuleringslening verstrekt.

Wat hebben we ervoor gedaan?

Nuenen behouden en ontwikkelen als leefbare woongemeente waarbij geen afbreuk wordt gedaan of waarbij een bijdrage wordt geleverd aan onze kernkwaliteiten (groen, dorps, rustig en gezellig)

7. Beter benutten van transformatie- en inbreidingskansen binnen de kernen Nuenen, Gerwen, Nederwetten en buurtschap Eeneind

In 2024 zijn we gestart met het doorvertalen van de Nota van uitgangspunten voor de Kloostertuin naar een Bopa (buitenplanse omgevingsplanactiviteit) en hebben we een begin gemaakt met de voorbereiding van contractering van marktpartijen.



De projecten Wederikdreef en Hoekstraat-Eikelkampen zijn in aanbouw genomen.

Verder hebben we gewerkt aan de planologische procedures voor projecten als Vinkenhofjes, Lyndakkers, Oranjebuurt en Pastoor Aldenhuijsenstraat. De bestemmingsplannen Vinkenhofjes en Pastoor Aldenhuijsenstraat zijn inmiddels door de gemeenteraad vastgesteld.

In 2024 zijn we gestart met het aanbestedingstraject voor het omgevingsprogramma Landelijk gebied. Met het een omgevingsprogramma worden de uitgangspunten van de te verwachten transities in het landelijk gebied opgesteld. Dit als onderbouwing van de keuzes voor het omgevingsplan. Het aanbestedingstraject is met door beperkte capaciteit bij Bizob niet afgerond in 2024.

Ook is in 2024 de Bouwgids is door de gemeenteraad vastgesteld. Het wordt gebruikt als inspiratiebron en toetsingskader voor ruimtelijke initiatieven.

We zijn gestart met het eerste deel van het gebiedsdekkend omgevingsplan; de kern Gerwen. Om de methodiek van het nieuwe omgevingsplan te toetsen is gestart met de kern Gerwen.

8. Meer investeren om de leefbaarheid in de kerkdorpen voor de toekomst te behouden

We hebben in 2024 een haalbaarheidsstudie gedaan naar de mogelijkheden van toevoeging van woningbouw in Gerwen en Nederwetten en hebben de samenwerking met ontwikkelmaatschappij Ruimte-voor-Ruimte (RvR) onderzocht. Deze haalbaarheidsstudie heeft de gemeenteraad in februari 2025 vastgesteld. Hiermee hebben we invulling gegeven aan de raadsagenda, waarin is aangegeven dat het realiseren van woningbouw in Gerwen en Nederwetten de hoogste prioriteit heeft.

9. Het erfgoed in het centrum van Nuenen beter beleefbaar maken

In 2024 hebben we uitvoering gegeven aan de door de gemeenteraad vastgestelde Erfgoednota 'Bouwstenen voor de toekomst.' Daarvoor hebben we de formatie uitgebreid. Door het inzetten van de extra formatie is er in 2024 een start gemaakt met het bepalen welke gebouwen in het kader van de naoorlogse architectuur in aanmerking kunnen komen voor een monumentenstatus. Erfgoed is een aspect dat bij ontwikkelingen weer vanaf het begin wordt meegenomen.

Beleidsindicatoren

Naam	Indicator	Jaarrekening 2023	Begroting 2024	Jaarrekening 2024
Nieuwbouw woningen *	aantal per 1.000 woningen	5	5	9
Realisatie nieuwbouw woningen**	aantal nieuwbouwwoningen dat gereed is gemeld	55	50	93
Sociale huurwoningen	totaal aantal (doel: 1.963 in 2030)	1.660	1680	1694
Sociale huurwoningen voor jongeren tot 23 jaar**	aantal huurwoningen voor jongeren tot 23 jaar (doel: minimaal 84 in 2030)	84	84	94
Woningen in een intramurale zorgsetting**	toename aantal woningen in intramurale zorgsetting vanaf 2020 (doel: 46 extra woningen in 2030)	0	0	24
Woonruimte voor uitstroom vanuit beschermd wonen**	toename aantal woonruimten voor beschermd wonen vanaf 2020	0	2	0
Woonruimte/standplaatsen voor Sinti**	toename aantal woonruimten/standplaatsen voor Sinti vanaf 2020 (doel: 43 extra woonruimten/standplaatsen in 2030)	0	2	0
Woonruimte voor arbeidsmigranten**	toename aantal woonruimten voor arbeidsmigranten vanaf 2020 (doel: minimaal 140 extra woonruimten in 2030)	35	0	0
Realisatie sociale koopwoningen**	aantal nieuwe sociale koopwoningen dat gereed is gemeld vanaf 2020 (doel: 400 extra sociale koopwoningen in 2030)	PM	15	15
Gemiddelde inschrijvingsduur sociale huurwoningen**	gemiddelde inschrijvingsduur bij verhuring in jaren (doel: lager dan 7,3 in 2030)	NB	8	NB
Slagingskans sociale huurwoning**	aantal verhuringen in sociale sector gedeeld door aantal actief woningzoekenden in sociale huursector in % (doel: slagingskans groter dan 1% in 2030)	NB	1,1	NB



Levensloopbestendige woningen nabij voorzieningen**	aantal nieuwe levensloopbestendige woningen nabij voorzieningen(centrum, Kernkwartier) dat gereed is gemeld vanaf 2020 (doel: 150 extra levensbestendige woningen in 2030)	PM	0	0
Duurzame woningvoorraad**	% woningen met label A of B ten opzichte van het totaal aantal woningen waarvoor een energielabel is afgegeven (doel: 60% in 2030)	57	60	58
Niet-duurzame woningvoorraad**	% woningen met label E of slechter ten opzichte van totaal aantal woningen waarvoor een energielabel is afgegeven (doel: 0% in 2030)	7	6	7
Duurzame woningvoorraad corporaties**	% woningen met label A ten opzichte van de totaal aantal woningen in eigendom van woningcorporaties (doel: 100% in 2030)	PM	48	54
Woningen met geregistreerde zonnepanelen**	% woningen met geregistreerde zonnepanelen ten opzichte van totaal aantal woningen	PM	37	50

* verplichte indicator op grond van BBV

** in 2023 voor het eerst opgenomen

Wat heeft het gekost?

In onderstaande tabel zijn de baten en lasten opgenomen die aan het programma zijn verbonden. Zowel de baten als de lasten worden als positieve bedragen weergegeven. Het saldo (afwijking budget 2024) wordt weergegeven als positief als het gerealiseerde bedrag hoger is dan de begroting. Bij de lasten is een positief bedrag dus een nadeel, bij de baten een voordeel. Door afronding kunnen er verschillen ontstaan omdat tellingen uit het financieel systeem komen en daarom soms afwijken.

Bedragen x €1.000

Omschrijving	Primaire begroting 2024	Begroting na wijziging 2024	Realisatie 2024	Afwijking budget 2024
Lasten				
0.10 Mutaties reserves programma 5	175	346	941	596
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	238	238	277	39
7.5 Begraafplaatsen	246	246	145	-101
8.1 Ruimte en leefomgeving	1.158	1.565	2.153	588
8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	7.027	24.871	8.017	-16.854
8.3 Wonen en bouwen	1.942	2.172	2.131	-41
Totaal Lasten	10.785	29.436	13.664	-15.772
Baten				
0.10 Mutaties reserves programma 5	172	426	412	-14
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	257	107	99	-7
7.5 Begraafplaatsen	280	280	242	-38
8.1 Ruimte en leefomgeving	0	0	697	697
8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	7.202	25.046	8.369	-16.677
8.3 Wonen en bouwen	757	1.023	1.058	35
Totaal Baten	8.667	26.881	10.877	-16.004
Saldo (baten -/- lasten)	-2.118	-2.556	-2.787	-232

Analyse

5. Wonen & Leefomgeving	I/S	Bedrag
Saldo		-232.000
Taakveld 7.5 Begraafplaatsen	I	56.000
In 2024 is het project Upgrade Oude Landen uitgevoerd (zie overzicht investeringen verderop in de jaarrekening). Hierdoor is minder geld uitgegeven voor regulier onderhoud.		



5. Wonen & Leefomgeving	I/S	Bedrag
Taakveld 8.1 Ruimtelijke ordening	I	638.000
Anterieure overeenkomsten: Bij de realisatie van nieuwbouw betalen ontwikkelaars een bijdrage ten behoeve van de fondsen bovenwijkse voorzieningen en sociale huisvesting. Dit geeft op dit taakveld een voordeel van € 592.000. Deze bijdragen worden vervolgens gestort in de betreffende reserve (zie hieronder bij stortingen en onttrekkingen reserves). In 2024 werden bijdragen ontvangen vanuit o.a. het project Vinkenhofjes.		
Overig RO, voordeel € 46.000: De aanbesteding van het opstellen van omgevingsprogramma buitengebied is door personeelsgebrek bij een derde partij met een half jaar vertraagd.		
Taakveld 8.2 Bouwgrondexploitatie	I	-1.617.000
Het positieve resultaat bij de bouwgrondexploitaties 2024 bedraagt € 189.901. Er hebben tussentijdse winstnemingen bij drie grondexploitaties plaatsgevonden voor een bedrag van € 424.254. Aan de andere kant is er een extra storting van € 222.291 in de verliesvoorziening gedaan. Er zijn uitgaven gedaan die niet kunnen worden geactiveerd (€ 12.063).		
Uit de grondexploitaties is ook een bedrag van € 161.857 aan fondsafdrachten ontvangen voor de reserves bovenwijkse voorzieningen, sociale huisvesting en groen voor rood. Dit bedrag is in de betreffende reserves (fondsen) gestort, zie ook hieronder bij mutaties reserves. Dit bedrag was lager dan begroot.		
Een bedrag van +/- € 1.794.000 valt weg tegen het verschil van € 1.794.000 binnen Verdeling salarislasten en overhead hieronder.		
Taakveld 8.3 Wonen en bouwen	I	63.000
De inkomsten van de leges waren in 2024 begroot op € 619.000. De werkelijke inkomsten (realisatie) van de leges zijn hoger uitgevallen omdat meer vergunningen zijn verleend, met name in de tweede helft van 2024, door meer bouwplannen.		
Stortingen en onttrekkingen reserves	I	-610.000
Hogere storting in reserve bovenwijkse voorzieningen en reserve sociale volkshuisvesting vanuit anterieure overeenkomsten dan begroot. Zie hierboven bij taakveld 8.1.		
Kapitaallasten	I	29.000
Zie algemene tekst hierboven onder de Algemene toelichting en inleiding bij programma's.		
Verdeling salarislasten en overhead	I	1.222.000
Zie algemene tekst hierboven onder de Algemene toelichting en inleiding bij programma's.		
Overig		-13.000
Totaal programma 5		-232.000

Bijdrage verbonden partijen aan dit programma

Metropoolregio Eindhoven

Binnen de Metropoolregio Eindhoven (MRE) werken we samen aan onder andere (sub)regionale opgaven op het gebied van Mobiliteit. In 2024 is de regionale Mobiliteitsvisie 2040 vastgesteld. De visie is de basis voor een adaptief maatregelenpakket. Met de uitwerking is een start gemaakt in het Meerjarig Multimodaal Mobiliteitspakket (MMMP). In dit pakket worden meerjarige programma's, projecten en maatregelen opgenomen die voor de regio van belang zijn. Tijdens dat proces heeft de regio met het Rijk de Beethovendeal gesloten. In deze deal zijn ook afspraken gemaakt over onder andere slimme korte termijn termijnmaatregelen (de zogenoemde KTM2-pakket) in de Brainportregio. De uitwerking hiervan is onderdeel van het proces MMMP. Wij verwachten dat de regio in 2025 dit proces zal afronden.

De bekostigingssystematiek op basis waarvan kosten verdeeld worden tussen alle betrokken partners bij een specifiek project, is vastgesteld.

Regionaal wordt onder andere ingezet op de realisatie van snelfietsroutes. De gemeente Nuenen is katrekker van de snelfietsroute Gemert - Eindhoven. In 2024 is de tracéstudie uitgevoerd met buurgemeenten en de Provincie en in 2025 zijn afspraken over financiering en realisatie vastgelegd in een bestuursovereenkomst. Het Nuenense deel van deze snelfietsroute wordt gerealiseerd in het kader van het Voorkeursalternatief (VKA) Bundelroutes en Nuenen West.



Programma 6. Ruimtelijk beheer, Milieu & Verkeer

Portefeuillehouder(s)

S. Löwik en P. Kok

Wat wilden we bereiken?

Beoogd maatschappelijk effect	Doelstellingen
Nuenen behouden en ontwikkelen als leefbare woongemeente waarbij geen afbreuk wordt gedaan of waarbij een bijdrage wordt geleverd aan onze kernkwaliteiten (groen, dorps, rustig en gezellig).	1. Hogere kwaliteit van de groene woonomgeving
	2. Hogere kwaliteit van onze natuurwaarden
	3. Minder wateroverlast als gevolg van ernstige regenval op de plekken die daarvoor gevoelig zijn
	4. Meer regenwater in het gebied bufferen onder meer om grondwaterstand positief te beïnvloeden
	5. Verkeersveiliger woon- en leefomgeving
Robuuste en biodiverse groenstructuren	6. Meer ruimte voor spelen, bewegen en ontmoeten voor alle leeftijden
	7. Betere bescherming van waardevolle groenstructuren
	8. Meer biodiversiteit
Borgen van de bereikbaarheid	9. Meer middelen en capaciteit beschikbaar stellen om uitvoering te kunnen geven aan voorkeursvariant van de Bundelroutes
Bevorderen van een gezonde leefomgeving	10. Betere luchtkwaliteit en minder geluidshinder
Bewustwording van hergebruik van spullen	11. Meer stimuleren van afval scheiden en hergebruik

Relevante beleidsnota's in dit programma

Naam	Periode	Vastgesteld in de raad	Planning vaststelling nieuw beleidsplan
Beleidsplan Openbare verlichting 2018-2027	2018 - 2027	juli 2017	eind 2027
Beheerplan Wegen 2022-2026	2022 - 2026	maart 2021	2026
verbreed Gemeentelijk Rioleringsplan 2019-2023	2019 - 2023	december 2018	2026
Subsidieverordening afkoppelen hemelwater	2021 e.v.	november 2024	onbepaald
Verordening Ondergrondse Infrastructuur	2015 e.v.	februari 2015	onbepaald
Beleidsplan Spelen en bewegen	2017 - 2020	juli 2017	onbepaald
Groenbeheerplan	2020 - 2026	december 2019	2026
Bomenbeleidsplan	2017 - 2031	februari 2017	2031
Groenstructuurplan	2011 - 2020	november 2010	onbepaald
Beheerplan gemeentebossen	2023 - 2028	december 2023	2028
Biodiversiteitsplan inclusief uitvoeringsprogramma	-	-	2025
Mobiliteitsvisie Nuenen, uit te werken in beleidsmodules	2018 e.v.	december 2017	onbepaald
Beleidsmodules per vervoerswijze (uitwerking Mobiliteitsvisie)	2019 e.v.	december 2019	onbepaald
Businesscase 2024 - 2028 Blink	2024-2028	begin 2024 (vastgesteld door AB Blink)	onbepaald
Afvalstoffenverordening Nuenen 2016	onbepaald	maart 2016	onbepaald
Beheerplan Civiele kunstwerken	2020 - 2024	februari 2020	2025 (vaststelling door college)
Nota bodembeheer en Nota bodembeheer PFAS	2021 e.v.	juli 2021	onbepaald
Regionale Energie Strategie (RES) 1.0 Metropoolregio Eindhoven	2022 e.v.	december 2021	onbepaald
Beleid grootschalige opwek zonne- en windenergie	2023	juni 2023	eind 2026
Beleid laadinfrastructuur	geen einddatum	juli 2018 (vastgesteld door het college)	2025



Voorkeursalternatief studie (verkeers)leefbaarheid en bereikbaarheid Bundelroutes Nuenen	2021	november 2021	onbepaald
Beheerplan speelvoorzieningen	2011-2020	2011	2025

Wat hebben we ervoor gedaan?

Nuenen behouden en ontwikkelen als leefbare woongemeente waarbij geen afbreuk wordt gedaan of waarbij een bijdrage wordt geleverd aan onze kernkwaliteiten (groen, dorps, rustig en gezellig).

1. Hogere kwaliteit van de (groene) woonomgeving

In 2024 hebben we actief ingezet op het verbeteren van de kwaliteit van de woonomgeving door het aanbrengen van biodiverse beplanting en ecologisch beheer. Verder is een subsidieregeling geïntroduceerd waarmee inwoners financieel worden ondersteund om hun eigen terrein te vergroenen, zodat zij zelf kunnen bijdragen aan een groenere leefomgeving.

Daarnaast zijn er veel bomen aangeplant met behulp van het beschikbare investeringsbudget. Deze bomen dragen niet alleen bij aan een klimaatrobuste omgeving, maar verbeteren ook de leefbaarheid van de gemeente. Hiermee zetten we een belangrijke stap naar een duurzame woonomgeving, voor zowel nu als in de toekomst.

In 2024 zijn we gestart met de voorbereidingen voor het vervangen van alle nog conventionele armaturen door LED-armaturen. De uitvoering vindt plaats in 2025.

2. Hogere kwaliteit van onze natuurwaarden

In het project Dommeldal uit de Verf is in 2024 gekozen voor het laten uitvoeren van een onderzoek naar de hydrologische werking van het beekdal van de Kleine Dommel en de Dommel. Met deze informatie kunnen de effecten van hydrologische maatregelen voor de gewenste natuurontwikkeling worden bepaald.

In 2024 is gestart met het opstellen van een inrichtingsplan voor het deelgebied Urkhovense Zeggen en Hulsterbroek. Het beekdal van de Kleine Dommel ten zuiden van Eeneind maken onderdeel uit van dit deelgebied.

De studie naar de watermolenlandschappen vanuit de Erfgoeddeal is opgenomen in het project Dommeldal uit de Verf. Uit deze studie blijkt dat de watermolens in het verleden het landschap hebben gevormd. De onderzoeksvraag is nu welke rol de watermolens kunnen hebben bij het opzetten van het waterpeil en wat daarvan de consequenties zijn. Met name in het invloedsgebied van de Hooidonksche watermolen kunnen extra kansen ontstaan voor het herstel van vochtig kruigenrijk grasland of natte hooilande in het beekdal.

Het biodiversiteitsplan is in concept afgerond. Dit plan geeft extra handvatten voor de inrichting van de groene openbare ruimte. Daarnaast vormt het een bouwsteen voor de nog op te stellen omgevingsprogramma's.

3. Minder wateroverlast als gevolg van ernstige regenval op de plekken die daarvoor gevoelig zijn

In 2024 zijn voorbereidingen getroffen voor het opstellen van een Systeemoverzicht Stedelijk Water (SSW). Een SSW geeft aan of het rioolstelsel nog voldoet aan de basis inspanning. Uitwerking volgt in 2025. Het SSW vormt de basis voor het daarna op te stellen Water- en Rioleringsplan (WRP). Het WRP beschrijft het beleid voor het onderhoud en beheer van de bestaande riolering. Daarnaast geeft het plan inzicht in de ontwikkelingen en kosten van maatregelen om wateroverlast en droogte te voorkomen.

Verder zijn diverse maatregelen voorbereid in het kader van klimaatadaptatie en verminderen van wateroverlast. Deze projecten worden in de jaren na 2024 uitgevoerd. Hiervoor zijn diverse budgetten opgenomen in de begroting.

4. Meer regenwater in het gebied bufferen onder meer om grondwaterstand positief te beïnvloeden



Bij diverse projectontwikkelingen zijn voorzieningen aangelegd, zoals infiltratieriolering of wadi's. Daarmee houden we water in het gebied vast, zodat het ter plekke kan infiltreren in de bodem.

Verder is in 2024 de subsidieverordening voor het afkoppelen van verhard oppervlak geactualiseerd en uitgebreid. Zo is het nu ook voor bedrijven, huurders, verenigingen, VvE's. enz. mogelijk om subsidie aan te vragen.

5. Verkeersveiliger woon- en leefomgeving

Afgelopen jaar zijn we gestart met de actualisatie van verkeersveiligheidsbeleid. Dit doen we o.a. op grond van verkeerstellingen en ongevalscijfers over 2024. Met een nieuwe module Verkeersveiligheid en actuele top-16 kunnen in de toekomst de meest onveilige locaties gericht aangepakt worden.

Het BrabantVeiligheidsLabel (BVL) wordt toegekend aan scholen die zich actief inzetten voor verkeersveiligheid, gezondheid, milieu en ouderbetrokkenheid. Dit label is een initiatief dat scholen ondersteunt bij het verbeteren van verkeersveiligheid in en rondom de schoolomgeving. Scholen met dit label ontvangen jaarlijks subsidie na het indienen van een actieplan. In 2024 hebben drie basisscholen deze subsidie aangevraagd en ontvangen.

Daarnaast heeft één middelbare school de subsidie voor Total Traffic aangevraagd en uitbetaald gekregen. Deze subsidie is voor de extra gemaakte kosten voor het geven van verkeerseducatie.

In juni 2024 is een deel van de fietsroute Helmond-Eindhoven officieel geopend. Dit betreft het traject tussen Helmond en Eeneind, inclusief de Parallelweg in Eeneind. De beschikbare telgegevens voor dit traject laten een toename van ruim 40% zien. Op de Collseweg zijn tijdelijk snelheidsremmende maatregelen getroffen in het kader van de verkeersveiligheid. Het resterende deel van de route wordt naar verwachting begin 2026 opgeleverd, waarmee de volledige route gereed is.

Bij de Crijnsschool zijn grote palen geplaatst om de schoolzone beter af te bakenen. Bij de Dassenburcht is een extra voetgangersoversteekplaats (VOP) aangelegd voor een veiligere oversteek. Langs de Collseweg zijn op drie locaties verkeerskussens geplaatst om de verkeersveiligheid te verbeteren, waarvan één op Eindhovens grondgebied.

Elke twee maanden vindt overleg plaats met de Verkeersveiligheidsorganisatie Nederland (VVN) en de Fietzersbond om samen verder te werken aan verkeersveiligheid.

Wat hebben we ervoor gedaan?

Robuuste en biodiverse groenstructuren

6. Meer ruimte voor spelen, bewegen en ontmoeten voor alle leeftijden

In 2024 heeft de gemeenteraad ingestemd met het ontwerp en de benodigde financiering voor de aanleg van de bovenwijkse beweegvoorziening Lissevoort (Jeugdparc Lissevoort). In 2025 wordt het jeugdparc gerealiseerd. De kapitaallasten daarvan zijn opgenomen in de begroting.

Ook is in 2024 verder uitvoering gegeven aan het beleidsplan Spelen en Bewegen. De wijk Keizershof is afgerond en in de wijk Eeneind is het participatieproces doorlopen en gestart met de uitvoering. Begin 2025 wordt de wijk Eeneind afgerond.

7. Betere bescherming van waardevolle groenstructuren

Op diverse locaties binnen de gemeente zijn bomen vervangen en opnieuw aangeplant met behulp van het beschikbare investeringsbudget. Deze herplant draagt bij aan de verjonging van de groenstructuren en waarborgt dat deze ook in de toekomst behouden blijven. Bovendien helpt de aanplant van nieuwe bomen om het aantal bomen in de gemeente op peil te houden.

Het Groenstructuurplan wordt in de loop van 2025 meegenomen in het Omgevingsplan. De lijst van waardevolle houtopstanden is niet opgepakt vanwege capaciteitsgebrek.

8. Meer biodiversiteit



In 2024 hebben we gewerkt aan het opstellen van een concept biodiversiteitsplan. Dit plan beschrijft de huidige activiteiten die de biodiversiteit bevorderen en bevat maatregelen die de komende tien jaren kunnen worden genomen. Hiermee geven we invulling aan de ambities vanuit de Omgevingsvisie op het gebied van natuur en landschap. Het plan wordt in 2025 voorgelegd aan de gemeenteraad.

Verder is er bij de keuze van beplanting en bomen nadrukkelijk rekening mee gehouden dat deze een bijdrage leveren aan de biodiversiteit. Waar mogelijk is gekozen voor inheemse soorten die bloesem- of bessendragend zijn, omdat deze van belang zijn voor insecten en vogels. Daarnaast is bij de vervanging van bomen gestreefd naar meer variatie door diverse bomensoorten aan te planten, wat de veerkracht van het bomenbestand van Nuenen versterkt.

Wat hebben we ervoor gedaan?

Borgen van de bereikbaarheid

9. Meer middelen en capaciteit beschikbaar stellen om uitvoering te kunnen geven aan de voorkeursvariant van de Bundelroutes

In 2024 zijn we gestart met de voorbereiding van de uitvoering van het maatregelenpakket VKA Bundelroutes, concreet met de contractering van het eerste projectencluster. Dat betekent dat aannemers kunnen inschrijven op het ontwerp en (later) realisatie van de geluidwerende voorziening bij de A270, de aansluiting op de A270-Geldropsedijk en de aanpassingen van de Smits van Oyenlaan (zuid). Omdat de specifieke capaciteit binnen de ambtelijke organisatie ontoereikend is, wordt extra capaciteit aangetrokken. Dit is in 2024 in gang gezet door de aanbesteding van een raamovereenkomst voor externe ingenieursdiensten.

Verder heeft de gemeente Nuenen de rol opgepakt van kartrekker voor de tracéstudie snelfietsroute Gemert – Eindhoven. Dit onderzoek heeft geleid tot een concept-bestuursovereenkomst met buurgemeenten en provincie. Hierin zijn afspraken vastgelegd over tracé, ontwerp en financiering. Na de ondertekening vinden de nadere uitwerking, voorbereiding en realisatie van dit tracé plaats in het kader van het VKA Bundelroutes.

Wat hebben we ervoor gedaan?

Bevorderen van een gezonde leefomgeving

10. Betere luchtkwaliteit en minder geluidshinder

In de Omgevingsvisie is aangegeven dat we streven naar een hoogwaardige woon- en leefomgeving met gezondheid als verbindende factor. De gemeente hanteert landelijke normen op grond van geluid en luchtkwaliteit bij het toetsen van plannen en vergunningen en het "stand still" principe. Om te komen tot beleid, zal eerst onderzoek plaats moeten vinden wat we kunnen en willen bereiken en welke kosten daarmee gemoeid zijn.

Verder is er een landelijke subsidieregeling voor het beëindigen van veehouderijen in 2024 opgesteld om deze bedrijven te stimuleren te stoppen. Binnen onze gemeente zijn maar enkele intensieve veehouderijen aanwezig en heeft voorsnog geen enkele veehouderij zich aangemeld voor deze beëindigingsregeling.

Naar aanleiding van de 4e tranche EU-richtlijn omgevingslawaa is in 2024 een Actieplan geluid opgesteld. Dit plan omvat maatregelen om de geluidsbelasting van wegverkeer naar beneden te brengen.

Wat hebben we ervoor gedaan?

Bewustwording van hergebruik van spullen.

11. Meer stimuleren van afvalscheiding en het hergebruik

Wat betreft het Circulair ambachtscentrum zijn het project en de mogelijkheden verder verkend en heeft afstemming plaatsgevonden met Blink.



Het toegezegde onderzoek naar afvalscheiding met betrekking tot de ondergrondse containers en de evaluatie met de inwoners hierover, wordt meegenomen in de werkzaamheden om te komen tot een grondstoffenplan. Dit plan verwachten wij eind 2026 aan uw raad te kunnen presenteren.

De vervanging van ondergrondse containers op basis van einde levensduur heeft vertraging opgelopen als gevolg van meningsverschillen met de opdrachtnemer over de geleverde kwaliteit. Wij verwachten dit in 2025 weer op te kunnen pakken.

Het proces van verdere organisatorische verbeteringen met betrekking tot keuzes, kosten en serviceniveau heeft vertraging opgelopen. Dit is enerzijds te wijten aan een tekort aan capaciteit binnen het product afval en anderzijds aan de formele beëindiging van de deelname van PreZero aan de GR Blink, wat heeft geleid tot een herstructurering van de organisatie Blink.

Beleidsindicatoren

Naam	Indicator	Jaarrekening 2023	Begroting 2024	Jaarrekening 2024
Fijn huishoudelijk restafval*	KG per inwoner	63	68	63

* verplichte indicator op grond van BBV

Bijdrage verbonden partijen aan dit programma

BLINK

De Gemeenschappelijke regeling BLINK speelt een belangrijke rol bij het uitvoeren van de wettelijke taken en het realiseren van de beleidsdoelen op het gebied van:

1. Inzameling, transport en verwerking van het huishoudelijk afval;
2. Beheer van de milieustraat Nuenen;
3. Beheer en onderhoud van ondergrondse containers;
4. Straatreiniging en onkruidbestrijding in de gemeente.

Omgevingsdienst Zuidoost Brabant (ODZOB)

De ODZOB voerde voor de gemeente alle milieutaken uit op het gebied van vergunningverlening en toezicht en handhaving (VTH). Er is gewerkt volgens het vastgestelde werkprogramma 2024. Dit programma is niet geheel gerealiseerd op het gebied van controles, vanwege capaciteitsproblemen bij de ODZOB. De omgevingsdienst is ook ingeschakeld voor allerlei sectorale adviestaken, zoals op het gebied van bodem, geluid (metingen), asbest, geur etc.

Metropoolregio Eindhoven

Binnen de Metropoolregio Eindhoven (MRE) werken we samen aan onder andere (sub)regionale opgaven op het gebied van Mobiliteit. In 2024 is de regionale Mobiliteitsvisie 2040 vastgesteld. De visie is de basis voor een adaptief maatregelenpakket. Met de uitwerking is een start gemaakt in het Meerjarig Multimodaal Mobiliteitspakket (MMMP). In dit pakket worden meerjarige programma's, projecten en maatregelen opgenomen die voor de regio van belang zijn. Tijdens dat proces heeft de regio met het Rijk de Beethovendeal gesloten. In deze deal zijn ook afspraken gemaakt over onder andere slimme korte termijn termijnmaatregelen (de zogenoemde KTM2-pakket) in de Brainportregio. De uitwerking hiervan is onderdeel van het proces MMMP. Wij verwachten dat de regio in 2025 dit proces zal afronden.

De bekostigingssystematiek op basis waarvan kosten verdeeld worden tussen alle betrokken partners bij een specifiek project, is vastgesteld.

Regionaal wordt onder andere ingezet op de realisatie van snelfietsroutes. De gemeente Nuenen is kartrekker van de snelfietsroute Gemert - Eindhoven. In 2024 is de tracéstudie uitgevoerd met buurgemeenten en de Provincie en in 2025 zijn afspraken over financiering en realisatie vastgelegd in een bestuursovereenkomst. Het Nuenense deel van deze snelfietsroute wordt gerealiseerd in het kader van het Voorkeursalternatief (VKA) Bundelroutes en Nuenen West.



Wat heeft het gekost?

In onderstaande tabel zijn de baten en lasten opgenomen die aan het programma zijn verbonden. Zowel de baten als de lasten worden als positieve bedragen weergegeven. Het saldo (afwijking budget 2024) wordt weergegeven als positief als het gerealiseerde bedrag hoger is dan de begroting. Bij de lasten is een positief bedrag dus een nadeel, bij de baten een voordeel. Door afronding kunnen er verschillen ontstaan omdat tellingen uit het financieel systeem komen en daarom soms afwijken.

Bedragen x €1.000

Omschrijving	Primaire begroting 2024	Begroting na wijziging 2024	Realisatie 2024	Afwijking budget 2024
Lasten				
0.10 Mutaties reserves programma 6	0	820	820	0
2.1 Verkeer en vervoer	3.627	3.802	3.935	133
2.2 Parkeren	78	3	30	27
2.5 Openbaar vervoer	9	8	15	7
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	2.467	2.776	2.829	53
7.2 Riolering	1.058	1.127	866	-261
7.3 Afval	2.795	2.803	2.732	-71
7.4 Milieubeheer	1.098	783	1.105	322
Totaal Lasten	11.132	12.123	12.332	209
Baten				
0.10 Mutaties reserves programma 6	172	441	441	0
2.1 Verkeer en vervoer	102	380	406	26
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	0	0	4	4
7.2 Riolering	2.131	2.200	2.049	-151
7.3 Afval	3.622	3.630	3.870	240
7.4 Milieubeheer	458	600	644	44
Totaal Baten	6.485	7.250	7.413	163
Saldo (baten -/- lasten)	-4.647	-4.873	-4.919	-46

Analyse

6. Ruimtelijk beheer, Milieu & Verkeer	I/S	Bedrag
Saldo		-46.000
Taakveld 2.1 Verkeer en vervoer		-161.000
De kosten bij straatreiniging zijn € 200.000 hoger dan begroot. Deze zijn hier benoemd, maar worden doorbelast naar riolering en afval. Voor de rest wordt het resultaat bepaald door veel kleine over- en onderschrijdingen.		
Taakveld 7.3 Afval		362.000
In 2024 zijn veel achterstallige vergoedingen over voorgaande jaren geïnd. Verder is de vergoeding van Verpact hoger dan geraamd. Ook zijn minder kosten gemaakt voor zwerfafvalacties dan geraamd. Het netto resultaat van afval is ca. € 100.000 lager dan hier is aangegeven door de toerekening van straatreiniging aan afval (zie taakveld 2.1). Het totale positieve resultaat voor afval bedraagt ca. € 43.000.		
Taakveld 7.4 Milieubeheer	I	-106.000
Al sinds lange tijd loopt het dossier van de grondsanering aan de Collse Hoefdijk. Hiervoor is in het verleden al een (risico)voorziening getroffen. Die voorziening blijkt met de nieuwste inzichten niet toereikend. Daarom moeten wij die voorziening bijstorten met € 183.000.		
Duurzaamheid: Er is sprake van een onderbesteding van € 67.000, omdat de uitvoering van het wijkuitvoeringsplan in het kader van Transitievisie warmte, het opstellen van nieuw beleid Duurzaamheid en onderzoek in het kader van soorten management plan (SMP) zijn doorgeschoven naar 2025.		



6. Ruimtelijk beheer, Milieu & Verkeer	I/S	Bedrag
Kapitaallasten	I	107.000
Zie algemene tekst hierboven onder de Algemene toelichting en inleiding bij programma's.		
Verdeling salarislasten en overhead	I	- 250.000
Zie algemene tekst hierboven onder de Algemene toelichting en inleiding bij programma's.		
Overig		2.000
Totaal programma 6		-46.000

Programma 7. Economie, Toerisme & Recreatie

Portefeuillehouder(s)

P. Kok, S. Löwik en B. van Stiphout

Wat wilden we bereiken?

Beoogd maatschappelijk effect	Doelstellingen
Toekomst bestendig centrum	1. Levendiger, aantrekkelijker en compacter maken van het centrum
Duurzame bedrijventerreinen	2. Duurzamere bedrijventerreinen en bedrijvigheid
Vrijtijdsbesteding in balans	3. Meer toeristische aantrekkingskracht
Natuurlijke en economische kwaliteit in het buitengebied	4. Hogere kwaliteit van het natuurinclusief agrarisch landschap
	5. Betere ondersteuning aan agrarische ondernemers bij omschakeling en/of nevenfuncties bij hun bedrijf

Relevante beleidsnota's in dit programma

Naam	Periode	Vastgesteld in de raad	Planning vaststelling nieuw beleidsplan
Intergemeentelijke structuurvisie Rijk van Dommel en Aa	2011 e.v.	jul-11	n.v.t.
Detailhandelsvisie Stedelijk Gebied Eindhoven	2024 e.v.	september 2015	n.v.t.
Vlekkenplan + Centrum Nuenen 2023	2023 e.v.	september 2023	n.v.t.
Regionale programmering bedrijventerrein Stedelijk Gebied Eindhoven	2024 e.v.	december 2024	
Verordening reclamebelasting	jaarlijks	november 2023	november 2025
Structuurvisie ruimtelijke beeldkwaliteit kern Nuenen - De Wereld van Van Gogh	2019 e.v.	februari 2020	n.v.t.
Toekomststrategie "Groots, een hoogstaand en toegankelijk voorzieningen aanbod in het Stedelijk Gebied Eindhoven"	201 e.v.	juli 2021	n.v.t.
Omgevingsvisie Nuenen	2021 e.v.	september 2021	onbepaald
Nota Duurzaamheid	2019-2023	december 2019	zomer 2025
Transitievisie Warmte voor de gemeente Nuenen	2021 e.v.	september 2021	2026
Regionale Energie Strategie (RES) 1.0 Metropoolregio Eindhoven	2022 e.v.	december 2021	onbepaald
Beleidsnota Erfgoed 'Bouwstenen voor de toekomst'	2023 e.v.	oktober 2023	onbepaald

Wat hebben we ervoor gedaan?

Toekomstbestendig centrum

1. Levendiger, aantrekkelijker en compacter maken van het centrum

In 2024 hebben we verder verkend hoe de samenwerking tussen de benodigde partijen, ondernemers, (pand)eigenaren en de gemeente, vorm en inhoud kan krijgen. Het Vlekkenplan+ Centrum is hiervoor het kader. Het bestuur van het Centrummanagement is hierin een belangrijke partij. Met hen heeft tweemaal bestuurlijk overleg plaatsgevonden. In deze gesprekken is geconstateerd dat de opgave om invulling te geven aan de ambities uit het Vlekkenplan+ Centrum vooral bij de vastgoedeigenaren en ontwikkelaars ligt. De gemeente neemt hierbij een faciliterende rol, vanuit de overtuiging dat een levendig centrum bijdraagt aan een sterk woon- en leefklimaat. Daarbij is er specifiek aandacht voor de situatie van verkeer & parkeren. Dit moet uiteindelijk landen in een omgevingsprogramma Centrum.



Daarnaast heeft in 2024 in overleg plaatsgevonden met de Stichting Weekmarkt Nuenen over de toekomst van de Markt. In 2025 wordt een plan van aanpak opgesteld. De organisatie van de Kermis is opnieuw aanbesteed, waardoor de continuïteit de komende 7 jaar gewaarborgd is.

Wat hebben we ervoor gedaan?

Duurzame bedrijventerreinen

2. Duurzamere bedrijventerreinen en bedrijvigheid

In 2024 hebben we een uitvoeringsprogramma opgesteld dat als paraplu dient voor alle projecten en initiatieven op de Nuenense bedrijventerreinen. Onderdeel daarvan is het onder de aandacht brengen van de subsidiemogelijkheden voor het afkoppelen van water, geveltuintjes in het centrum en het opstarten van verduurzamingsprojecten gericht op bedrijventerreinen. Deze projecten hebben het meeste impact als daarop samenwerking tussen bedrijven plaatsvindt. Om die reden is door de Metropoolregio Eindhoven (MRE) in 2024 een Specifieke Uitkering (SPUK) aanvraag gedaan voor de inzet van een Aanjager voor samenwerking en duurzaamheid op de bedrijventerreinen. Daarnaast is in 2024 in samenwerking met Brainport Development een Energiehub Regisseur gestart. Deze zal samen met een aantal geselecteerde bedrijven de haalbaarheid van een eerste Energiehub onderzoeken. De activiteiten uit het uitvoeringsprogramma worden in 2025 voortgezet.

De mogelijkheden voor het opzetten van een fonds voor ondernemers zijn verkend. Conclusie is dat een fonds voor ondernemers vanwege de vele subsidiemogelijkheden die er reeds bestaan voor duurzaamheidsprojecten geen meerwaarde biedt.

Na een intensieve samenwerking van ruim twee jaar is in 2024 in overleg de samenwerking met Stichting Parkmanagement voor het brede parkmanagement beëindigd. Er bleek onvoldoende breed draagvlak om tot een stevige parkmanagementorganisatie te komen. Projecten die onderdeel waren van het parkmanagement en die wel succesvol waren, zoals Keurmerk Veilig Ondernemen (KVO) en duurzaamheidsprojecten, worden separaat in samenwerking met werkgroepen voortgezet. Voor KVO staat in 2026 een hercertificering op het programma.

In 2024 is er binnen SGE en MRE intensief samengewerkt om te komen tot een Visie Werklocaties en nieuwe Regionale Programmering Werklocaties (RPW). Deze actualisatie van de afspraken rond de bedrijventerreinen leidt tot een nieuwe werkwijze en afstemmingsstructuur. Bovendien is er, naast afspraken over nieuw te ontwikkelen terreinen, meer aandacht besteed aan het belang en de kwaliteit van de bestaande bedrijventerreinen. De Visie en RPW zijn eind 2024 door de gemeenteraad vastgesteld. Daarbij is het Financieel arrangement uit 2016 beëindigd. In 2025 wordt aan de hand van een uitvoeringsagenda een vervolg gegeven aan het effectueren van de afspraken en nieuwe werkwijze. Dit wordt gedaan op het niveau van MRE (21 gemeenten).

In mei 2024 hebben we de verklaring van geen bezwaar, onderdeel soorten van de Wet natuurbescherming voor de locatie Eeneind West ontvangen van de provincie. Deze verklaring maakte het mogelijk om de sloopwerkzaamheden in te plannen en de aanvraag omgevingsvergunning verder in behandeling te nemen. In de zomerperiode heeft het ontwerpbesluit voor grootschalige logistieke distributiecentra ter inzage gelegd. Naar aanleiding daarvan hebben we circa 1500 zienswijzen ontvangen. Deze zienswijzen zijn gebundeld, samengevat, beoordeeld en voorzien van een gemeentelijke reactie om te kunnen worden opgenomen in de nota van zienswijzen. Deze ingediende zienswijzen worden betrokken in de besluitvorming op de aanvraag om een omgevingsvergunning. Vanuit de samenleving is er veel weerstand tegen de bouw van de logistieke centra. Er is actie gevoerd en we hebben vele brieven ontvangen.

In 2024 is gestart met de sloop van de opstallen en deze werkzaamheden zijn inmiddels afgerond. De aanvraag om een stikstofvergunning is door de provincie nog niet verder in behandeling genomen in afwachting van een oplossing voor de stikstofproblematiek.

Wat hebben we ervoor gedaan?

Vrijtijdsbesteding in balans

3. Meer toeristische aantrekkingskracht



In 2024 is door het Stedelijk Gebied Eindhoven besloten om met het platform Regioradar te stoppen. Achterliggende redenen zijn gelegen in de relatief hoge kosten en het niet behalen van de (uiteenlopende) doelstellingen. Het zichtbaar maken van voorzieningen en het vermarkten van het vrijetijdsaanbod blijft echter een belangrijk aandachtspunt, waarbij de behoefte per regiogemeente verschilt. Binnen de samenwerking in het Stedelijk Gebied Eindhoven wordt gezocht naar een passend vervolg.

Eind 2023 is besloten dat het beheer van Dagstrand Enode structureel bij de gemeente blijft. Deze nieuwe beheersituatie is in 2024 geïmplementeerd, waarbij uitvoering wordt gegeven aan de vastgestelde uitgangspunten voor gebruik en evenementen. Het gebruik sluit aan bij de enquête die is uitgevoerd.

In 2024 is door de Metropoolregio Eindhoven een ontwikkelvisie opgesteld voor Landgoed Gulbergen. Hierbij is de uitkomst van het participatietraject vertaald naar nieuwe functies in het gebied. Als gemeente zijn we betrokken bij de nieuwe ontwikkelingen en de verdere ontwikkeling van de nieuwe functies. Uitgangspunt is het vormgeven van een openbaar recreatief gebied voor de regio.

Wat hebben we ervoor gedaan?

Natuurlijke en economische kwaliteit in het buitengebied

4. Hogere kwaliteit van het natuur-inclusief agrarisch landschap

Het Van Gogh Nationaal Park heeft op 14 oktober 2024 de status van Nationaal Park gekregen van het Ministerie van LNV. De gemeente Nuenen ligt binnen de begrenzing van het formele Nationale Park. Binnen de focusprogramma's zoals Brabants Bodem en Brabant Behaagt is er extra aandacht om met name het agrarisch landschap te versterken met de aanleg van landschapselementen en recreatieve ontsluitingen.

Binnen het project Dommeldal uit de Verf zijn in 2024 de onderzoeken gestart naar het hydrologisch systeem binnen het totale projectgebied van Geldrop-Mierlo tot en met Son en Breugel. Met deze kennis kunnen de inrichtingsplannen voor natuur en landschap beter worden opgesteld omdat duidelijk wordt wat de beoogde maatregelen voor effect hebben.

Ook in 2024 zijn de regelingen Stimuleringsregeling Landschap en ErvenPlus opengesteld voor agrarische ondernemers. Er zijn in 2024 weinig nieuwe aanvragen binnengekomen. Dit komt waarschijnlijk door de onduidelijke tijden waarin de agrarische sector op dit moment zit.

5. Betere ondersteuning aan agrarische ondernemers bij omschakeling en/of nevenfuncties bij hun bedrijf

In 2024 zijn opvallend veel verzoeken binnen gekomen om medewerking voor het gebruik van agrarische bedrijfsgebouwen voor de verhuur van opslagruimte voor particulieren en zzp'ers. Het college heeft besloten om hier voorlopig alleen via een tijdelijke omgevingsvergunning voor maximaal drie jaar aan mee te werken zodat de afweging voor een permanente vergunning meegenomen kan worden in het omgevingsprogramma landelijk gebied.

Beleidsindicatoren

Naam	Indicator	Jaarrekening 2023	Begroting 2024	Jaarrekening 2024
Aantal banen in de recreatie en toerisme sector	aantal banen per 1.000 inwoners	29,1	23	22,3
Kantoorgebouwen met energielabel C of hoger*	% van totaal aantal kantoorgebouwen met energielabel C of hoger	80	60	57
Bezoekersaantallen Van Gogh Village Museum	aantal	34.266	32.500	45.452
Opbrengst toeristenbelasting	€	27.965	25.000	24.838

* in 2023 is er geen ondernemerspeiling uitgevoerd



Bijdrage verbonden partijen aan dit programma

Metropoolregio Eindhoven

In 2024 is primair gefocust op het vastleggen van de Visie Werklocaties en de actualisatie van de regionale bedrijventerreinenprogrammering. Er is hiervoor een Uitvoeringsstrategie uitgewerkt en de acties die hieruit voortkomen worden in 2025 verder uitgewerkt in een dynamische Uitvoeringsagenda. Prioriteiten liggen in bij het ruimtelijk economisch sturen (welke bedrijven willen we ruimte bieden vanuit regionale meerwaarde) en de kwaliteit van bestaande bedrijventerreinen op verschillende aspecten (o.a. intensief ruimtegebruik en duurzaamheid).

In 2024 is door de Metropoolregio Eindhoven een ontwikkelvisie opgesteld voor Landgoed Gulbergen. Daarnaast is gewerkt aan een shortlist van topvoorzieningen en regionale voorzieningen die bijdragen aan de schaa sprong. Gulbergen is voorgedragen als regionale voorziening.

Wat heeft het gekost?

In onderstaande tabel zijn de baten en lasten opgenomen die aan het programma zijn verbonden. Zowel de baten als de lasten worden als positieve bedragen weergegeven. Het saldo (afwijking budget 2024) wordt weergegeven als positief als het gerealiseerde bedrag hoger is dan de begroting. Bij de lasten is een positief bedrag dus een nadeel, bij de baten een voordeel. Door afronding kunnen er verschillen ontstaan omdat tellingen uit het financieel systeem komen en daarom soms afwijken.

Bedragen x €1.000

Omschrijving	Primaire begroting 2024	Begroting na wijziging 2024	Realisatie 2024	Afwijking budget 2024
Lasten				
0.10 Mutaties reserves programma 7	0	0	0	0
3.1 Economische ontwikkeling	188	190	169	-21
3.3 Bedrijfsloket en -regelingen	38	38	54	16
3.4 Economische promotie	187	117	50	-68
5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	1.074	1.214	1.422	208
5.4 Musea	53	53	50	-3
5.5 Cultureel erfgoed	13	68	45	-22
Totaal Lasten	1.553	1.680	1.790	110
Baten				
0.10 Mutaties reserves programma 7	10	105	33	-72
3.1 Economische ontwikkeling	9	5	10	5
3.4 Economische promotie	35	35	32	-2
5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	18	18	42	25
Totaal Baten	72	162	118	-44
Saldo (baten -/- lasten)	-1.482	-1.518	-1.673	-154

Analyse

7. Economie, Toerisme & Recreatie	I/S	Bedrag
Saldo		-154.000
Taakveld 3.1 Economische ontwikkeling	I	42.000
Samen met ondernemers wordt nog gewerkt aan een passende organisatievorm en verduurzamingsprojecten. Omdat deze nog in de haalbaarheidsfase zitten, is het budget niet volledig benut.		



7. Economie, Toerisme & Recreatie	I/S	Bedrag
Dit vormt een incidentele afwijking. Middelen voor uitwerking van het Vlekkenplan zijn al eerder doorgeschoven (zie eerdere toelichting).		
Taakveld 5.3 Cultuurpresentatie, -productie en -participatie	I	-178.000
Klooster/Klooster Temporalis: Er zijn vooraf budgetten overgeheveld van de reguliere exploitatie Klooster naar Klooster Temporalis (tijdelijke huisvesting). Hiermee zijn de extra gemaakte kosten voor de aanpassingen, die nodig waren voor (brand)veiligheid, gedeeltelijk afgedekt. De verhuizing van de verenigingen heeft echter enkele maanden later plaatsgevonden dan oorspronkelijk gedacht, waardoor er ook op Park 1 nog kosten gemaakt moesten worden. Ook was de vergoeding aan de beheerder hoger (namelijk inclusief vergoeding beheer tijdelijke huisvesting). Er is dus langere tijd sprake geweest van dubbele lasten. Daarnaast zijn extra kosten gemaakt in verband met temperatuurbeheersing. De problemen met de temperatuurbeheersing werden pas duidelijk in de herfst/winter. Bij de 2e tussentijdse rapportage was nog onvoldoende duidelijkheid over dit tekort.		
Stortingen en onttrekkingen reserves	I	-72.000
Als gevolg van de lagere uitgaven aan enkele projecten, zoals die genomen bij taakveld 3.1, is de onttrekking uit de reserve ook lager dan begroot.		
Kapitaallasten	I	13.000
Zie algemene tekst hierboven onder de Algemene toelichting en inleiding bij programma's.		
Verdeling salarislasten en overhead	I	5.000
Zie algemene tekst hierboven onder de Algemene toelichting en inleiding bij programma's.		
Overig		35.000
Totaal programma 7		-154.000



Programma 8. Financiën & Belastingen

Portefeuillehouder(s)

B. van Stiphout

Wat wilden we bereiken?

Beoogd maatschappelijk effect	Doelstellingen
Goed en degelijk financieel beleid	1. Betere bewaking van de financiële consequenties van besluitvorming en uitvoering op het verloop van de meerjarenbegroting
Lastendruk passend bij voorzieningenniveau	2. Betere afstemming van lasten voor inwoners/bedrijven en de kosten voor het voorzieningenniveau

Relevante beleidsnota's in dit programma

Naam	Periode	Vastgesteld in de raad	Planning vaststelling nieuw beleidsplan
Financiële verordening 2023	2023 e.v.	december 2023	onbepaald
Nota reserves en voorzieningen	2019 e.v.	februari 2019	onbepaald
Nota risicomanagement en weerstandsvermogen	2015 e.v.	februari 2015	onbepaald
Nota activering, waardering en afschrijving	2006 e.v.	januari 2006	onbepaald
Belasting/legesverordeningen	jaarlijks	november 2024	eind 2025

Wat hebben we ervoor gedaan?

Goed en degelijk financieel beleid

1. Betere bewaking van de financiële consequenties van besluitvorming en uitvoering op het verloop van de meerjarenbegroting

Iedere begrotingswijziging is gebaseerd op een raadsbesluit. Financiële gevolgen zijn in de raadsvoorstellen zo duidelijk mogelijk weergegeven. Bij de tussentijdse rapportages hebben we een zo goed mogelijk beeld gegeven van de prognoses van de baten en lasten in het lopende boekjaar 2024. Bij de rapportage in het najaar, in de raad vastgesteld op 19 december 2024, kwam daaruit een bijgesteld begrotingssaldo van € 1.314.903,-.

Het werkelijk gerealiseerde resultaat 2024 bedraagt € 1.052.823,-. (Dit is inclusief de terugstorting van Helpt Elkander na het ontbinden van de vaststellingsovereenkomst van € 850.000,-; zonder deze bijdrage was het resultaat circa € 203.000,-. In de tussentijdse rapportage najaar 2024 is deze bijdrage al gemeld.)

Het resultaat is dus € 262.000,- lager dan verwacht. Dit verschil wordt hoofdzakelijk verklaard door stortingen in voorzieningen die pas bij jaareinde konden worden bepaald, en dus niet bekend waren bij de tussentijdse rapportages. De overige voor- en nadelen heffen elkaar ongeveer op. Een nadere analyse staat in de inleiding voorin deze jaarstukken.

Wat hebben we ervoor gedaan?

Lastendruk passend bij voorzieningenniveau

2. Betere afstemming van lasten voor inwoners/bedrijven op de kosten voor het voorzieningenniveau

Het overgrote deel van de begroting wordt besteed aan wettelijke taken, reguliere werkzaamheden en projecten waarover in het verleden besluiten zijn genomen. We zijn zeer terughoudend geweest met nieuw beleid en hebben ons beperkt tot de thema's opgenomen in de raadsagenda en het coalitieprogramma. We willen geen voorschot nemen op de toekomst, mede vanwege grote onzekerheden rondom de hoogte van de rijksbijdrage vanaf 2026. Op die manier is het ons gelukt om de lasten voor de inwoners niet te laten stijgen of te beperken tot het inflatiepercentage. Ons beleid blijft gericht op het voorkomen van een algemene lastenstijging, zodat de gemiddelde lasten voor de inwoners niet meer toenemen dan de inflatiecorrectie.



Bijdrage verbonden partijen aan dit programma

Dienst Dommelvallei

Dienst Dommelvallei voert voor onze gemeente bedrijfsvoeringstaken uit, waaronder financiën, belastingen en planning & control. Zij volgen hierbij nauwgezet wettelijke en andere in- en externe ontwikkelingen op de genoemde terreinen. Ook onderhouden zij contact met de accountant en met de provincie als financieel toezichthouder. Daarmee monitoren zij onder meer het voldoen aan financiële regelgeving en het structureel sluitend zijn van de meerjarenbegroting.

De belastingtaken zijn met ingang van 2024 ondergebracht bij de Belastingssamenwerking Oost-Brabant (BSOB). De eerste jaren is dat geregeld met een dienstverleningsovereenkomst, op termijn is toetreding tot de gemeenschappelijke regeling voorzien.

Wat heeft het gekost?

In onderstaande tabel zijn de baten en lasten opgenomen die aan het programma zijn verbonden. Zowel de baten als de lasten worden als positieve bedragen weergegeven. Het saldo (afwijking budget 2024) wordt weergegeven als positief als het gerealiseerde bedrag hoger is dan de begroting. Bij de lasten is een positief bedrag dus een nadeel, bij de baten een voordeel. Door afronding kunnen er verschillen ontstaan omdat tellingen uit het financieel systeem komen en daarom soms afwijken.

Bedragen x €1.000

Omschrijving	Primaire begroting 2024	Begroting na wijziging 2024	Realisatie 2024	Afwijking budget 2024
Lasten				
0.10 Mutaties reserves programma 8	662	1.662	1.662	0
0.11 Resultaat van de rekening van baten en lasten	144	1.315	1.053	-262
0.5 Treasury	41	75	61	-13
0.61 OZB woningen	147	147	186	39
0.62 OZB niet-woningen	36	36	42	6
0.64 Belastingen overig	41	41	45	5
0.8 Overige baten en lasten	1.048	0	-41	-41
0.9 Vennootschapsbelasting (Vpb)	0	0	-30	-30
Totaal Lasten	2.120	3.275	2.979	-297
Baten				
0.10 Mutaties reserves programma 8	0	1.000	1.000	0
0.5 Treasury	34	66	67	1
0.61 OZB woningen	5.595	5.630	5.577	-53
0.62 OZB niet-woningen	1.536	1.625	1.587	-38
0.64 Belastingen overig	75	75	78	3
0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen Gemeentefonds	39.369	40.934	41.206	272
0.8 Overige baten en lasten	0	850	850	0
Totaal Baten	46.609	50.180	50.365	185
Saldo (baten -/- lasten)	44.489	46.905	47.386	481

Analyse

8. Financiën en Belastingen	I/S	Bedrag
Saldo		481.000
Taakveld 0.5 Treasury	I	304.000



8. Financiën en Belastingen	I/S	Bedrag
We hebben een financieringsvoordeel behaald doordat we een minder hoog bedrag hoefden te lenen dan begroot en een hoog saldo hebben op het schatkistbankieren. Dit voordeel heeft zich vertaald in een lager renteomslagpercentage, zie ook het verschil op kapitaallasten dat onderin dit programma en in de Algemene toelichting en inleiding wordt benoemd.		
Taakveld 0.61 OZB woningen	I	-73.000
De BSOB (Belastingsamenwerking Oost-Brabant) heeft in de eerste maanden van 2024 de achterstand in de afhandeling van bezwaarschriften op woningen weggewerkt. Dit heeft echter wel een negatief effect gehad op de geraamde OZB-opbrengst. Bezwaren op de aanslag 2023 werden alsnog (deels) toegekend en omdat boekjaar 2023 al afgesloten is komt het nadeel van zowel 2023 als 2024 in deze jaarrekening terecht.		
Taakveld 0.62 OZB niet-woningen	I	-35.000
De BSOB heeft in de eerste maanden van 2024 de achterstand in de afhandeling van bezwaarschriften op niet-woningen weggewerkt. Dit heeft echter wel een negatief effect gehad op de geraamde OZB-opbrengst. Bezwaren op de aanslag 2023 werden alsnog (deels) toegekend en omdat boekjaar 2023 al afgesloten is komt het nadeel van zowel 2023 als 2024 in deze jaarrekening terecht.		
Taakveld 0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	I	272.000
In de decembercirculaire gemeentefonds 2024 heeft het Rijk € 127.000 extra middelen beschikbaar gesteld (zie Raadsinformatiebrief 2025-08). Dit konden we niet meer besteden in 2024 en ook niet verwerken in de begroting. Daarnaast is als correctie over voorgaande jaren nog € 145.000 ontvangen.		
Taakveld 0.8 Overige baten en lasten	I	42.000
Op basis van analyse van het debiteurenbestand kon de voorziening dubieuze debiteuren gedeeltelijk vrijvallen.		
Taakveld 0.9 Vennootschapsbelasting (vpb)	I	30.000
In 2024 is de definitieve beschikking 2022 ontvangen en hebben we het bedrag van de voorlopige aanslag 2022 terug ontvangen.		
Kapitaallasten	I	-290.000
Zie algemene tekst hierboven onder de Algemene toelichting en inleiding bij programma's.		
Verdeling salarislasten en overhead	I	-33.000
Zie algemene tekst hierboven onder de Algemene toelichting en inleiding bij programma's.		
Taakveld 0.11 Resultaat		262.000
Het saldo in deze jaarrekening komt afgerond op € 1.053.000. Begroot was (bij de tussentijdse rapportage najaar 2024) € 1.315.000. Het saldo is dus € 262.000 lager geworden. Dat is de optelsom van alle verschillen die in de programma's 1 tot en met 8 zijn toegelicht. Een analyse op hoofdlijnen staat in de inleiding, en onder het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening.		
Overig		2.000
Totaal programma 8		481.000



Paragrafen

Overeenkomstig het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten zijn hieronder de volgende paragrafen opgenomen:

1. Lokale heffingen
2. Weerstandsvermogen en risicobeheersing
3. Onderhoud kapitaalgoederen
4. Financiering
5. Bedrijfsvoering
6. Verbonden partijen
7. Grondbeleid
8. Wet open overheid



Lokale heffingen

Inleiding

Deze paragraaf geeft een overzicht van de diverse lokale heffingen en belastingen op hoofdlijnen.

Vanaf 1-1-2024 is de uitvoering van de Wet WOZ en de heffing en invordering van gemeentelijke belastingen met inbegrip van kwijtschelding via een dienstverleningsovereenkomst (DVO) ondergebracht bij de Belastingssamenwerking Oost-Brabant (BSOB).

In dit licht zijn alle werkwijzen en processen beoordeeld. Het beeld van de Waarderingskamer was dat een aantal zaken verbeterd moest worden. De WOZ-waarden voldeden wel aan de wettelijk gestelde eisen, maar op onderdelen moest wel een verbetering doorgevoerd worden. Dit zat met name op afhandeling bezwaarschriften en beoordeling objectkenmerken.

Vervolgens werd in de eerste maanden van 2024 door de BSOB extra ingezet op afhandeling van bezwaarschriften. De achterstand werd weggewerkt, maar dit heeft wel een dubbel negatief effect gehad op de jaarrekening 2024. Er werden voor het aanslagjaar 2023 alsnog bezwaren toegekend wat voor die panden leidt tot een lagere WOZ-waarde voor 2023, maar ook voor 2024 en de jaren daarna.

Daarnaast werd in 2024 door de BSOB ingezet op de zogenaamde bestandsoptimalisatie. Er werden voor objecten (met name bouwterreinen en in aanbouw zijnde woningen en niet-woningen) alsnog aanslagen opgelegd.

Uiteraard moest voor de extra verrichte werkzaamheden van de BSOB (via Dienst Dommelvallei) betaald worden, maar dit zijn eenmalige kosten terwijl de doorgevoerde verbeteringen zorgen voor structurele meeropbrengsten.

De extra meeropbrengsten waren voor 2024 net zo hoog geraamd als de extra kosten. Uiteindelijk waren de werkelijke kosten iets lager dan geraamd. De meeropbrengsten waren 17% lager dan de werkelijke kosten. En de hierboven genoemde inhaalslag in de afhandeling van ingediende bezwaarschriften heeft ook een negatief effect gehad op de totale OZB-opbrengst.

De bestandsoptimalisatie is voor 80% gerealiseerd. De overige 20% wordt begin 2025 afgerond.

Beleid

Bij het heffen en invorderen van belastingen zijn we onder meer gebonden aan:

- de Algemene Wet inzake Rijksbelastingen (AWR);
- de Algemene wet bestuursrecht (Awb) inclusief de algemene beginselen van behoorlijk bestuur;
- de Invorderingswet 1990;
- de Gemeentewet;
- diverse uitvoeringsbesluiten.

De wet geeft duidelijke kaders aan voor de heffing, invordering en kwijtschelding van gemeentelijke belastingen.

Het tarievenbeleid is gebaseerd op de volgende uitgangspunten:

- Geen algemene lastenstijging. De gemiddelde lasten voor de inwoners mogen niet meer toenemen dan de inflatiecorrectie. Lastenverzwaring voor inwoners blijft achterwege en indien enigszins mogelijk zullen we de tarieven van de gemeentelijke belastingen en/of leges verlagen;
- Streven naar kostendekkendheid in de tariefstelling voor leges en retributies;
- Het profijtbeginnsel bij de overige heffingen hanteren.

In overeenstemming met deze beleidsuitgangspunten zijn de tarieven over 2024 als volgt aangepast:

- Bij de OZB is 5,2% inflatiecorrectie toegepast. Bij de berekening van het tarief is rekening gehouden met de WOZ-waardeontwikkeling;
- Tarieven in de tarieventabel horende bij de legesverordening zijn verhoogd met de inflatiecorrectie van 5,2%;
- De tarieven voor afvalstoffenheffing vastrecht zijn in 2024 gestegen van € 174,00 naar € 183,12.
- De grondslag voor de rioolheffing is in 2024 "beperkt" met gemiddeld 1% gestegen.



De raad heeft de diverse belastingtarieven definitief (formeel) vastgesteld via de belastingverordeningen in de raadsvergadering van 9 november 2023. Voor de OZB geldt dat de tarieven in de verordening nog zijn aangepast en in de raad van 25 januari 2024 zijn vastgesteld.

Onroerende-zaakbelastingen

We heffen op grond van artikel 220 van de Gemeentewet twee directe belastingen op de onroerende zaken die binnen de gemeente liggen, de zogenaamde onroerendezaakbelastingen (OZB):

- Een gebruikersbelasting van degene die bij het begin van het kalenderjaar een onroerende zaak die niet in hoofdzaak tot woning dient, al dan niet krachtens eigendom, bezit, beperkt recht of persoonlijk recht gebruikt;
- Een eigenarenbelasting van degene die bij het begin van het kalenderjaar van een onroerende zaak het genot heeft krachtens eigendom, bezit of beperkt recht.

De tarieven voor 2024 zijn bijgesteld aan de hand van de ontwikkeling van de nieuwe WOZ-waarden en er is een inflatiecorrectie van 5,2% toegepast. Eind 2023 bleek uit de benodigde herwaardering dat WOZ-waarden meer gestegen waren dan vooraf ingeschat. In januari 2024 zijn toen alsnog de tarieven naar beneden toe bijgesteld.

Afvalstoffenheffing

De gemeente is verplicht huishoudelijke afvalstoffen in te zamelen. Op grond van artikel 15.33 van de Wet milieubeheer en de Verordening afvalstoffenheffing en reinigingsrechten wordt afvalstoffenheffing geheven van degene die in de gemeente feitelijk gebruik maakt van een perceel waarvoor de gemeente verplicht is huishoudelijke afvalstoffen in te zamelen. De tarieven van de afvalstoffenheffing zijn verdeeld in twee componenten:

1. Een vast deel: Hiertoe behoren kosten die niet in de invloedssfeer liggen van de individuele inwoners zoals de kosten van de milieustraat, glas-, papier- en plasticinzameling;
2. Een variabel deel: Het gaat hier om het zogenaamd “de vervuiler betaalt” principe; hoe vaker iemand zijn rest- en gft-afval aanbiedt, hoe hoger de kosten voor deze aanbieder zijn.

Reinigingsrechten worden geheven van niet-woningen (bedrijven) die hebben aangegeven gebruik te maken van de inzameldienst voor huishoudelijke afvalstoffen. Het betreft hier geen bedrijfsafval.

Rioolheffing

Op grond van artikel 228a van de Gemeentewet wordt een rioolheffing geheven. De rioolheffing wordt opgelegd aan de gebruiker van een perceel van waaruit afvalwater direct of indirect via de gemeentelijke riolering wordt afgevoerd en/of hemelwater direct of indirect wordt afgevoerd op de gemeentelijke riolering of op watergangen die in beheer zijn bij de gemeente.

De tarieven van de rioolheffing worden zodanig vastgesteld dat de geraamde kosten niet boven de geraamde baten uitkomen. We streven ernaar dat de kosten voor 100% worden gedekt door de opbrengsten uit de heffingen.

Kostendekkendheid rioolheffing en afvalstoffenheffing

Op grond van het Besluit Begroting en Verantwoording zijn gemeenten verplicht inzichtelijk te maken hoe bij de berekening van tarieven en heffingen wordt bewerkstelligd dat de geraamde baten de geraamde lasten niet overschrijden. De tarieven mogen dus hoogstens kostendekkend zijn. Daarnaast moeten we de beleidsuitgangspunten die ten grondslag liggen aan deze berekeningen vermelden en de manier waarop we deze uitgangspunten bij de tariefstellingen hanteren.

Met onderstaande tabel verantwoorden we of de heffingen (afvalstoffenheffing en rioolheffing) inderdaad kostendekkend zijn geweest, ofwel of de werkelijke baten de gerealiseerde lasten niet hebben overschreden. Per heffing worden de totale baten en lasten en het gerealiseerde dekkendheidspercentage weergegeven.



Riolering taakveld 7.2	
Beheer en onderhoud riolering	887.807
Kapitaallasten	320.000
Mutatie voorziening	-341.851
Totaal kosten riolering taakveld 7.2	865.956
Toerekenbare kosten vanuit andere taakvelden	
Overhead taakveld 0.4	244.509
Kwijtschelding taakveld 6.3	34.437
Straatreiniging taakveld 2.1	388.793
Watertaken taakveld 5.7	200.978
BTW taakveld 0.11*	314.002
Totaal toerekenbaar	1.182.719
Totaal lasten	2.048.675
Opbrengst rioolheffing**	2.044.775
Overige opbrengsten	3.900
Baten totaal taakveld 7.2	2.048.675
Dekkendheidpercentage riool	100%
* De omzetbelasting rekenen we conform artikel 229B van de Gemeentewet toe. Deze toerekening is het gevolg van de invoering van het Btw-compensatiefonds in 2003. Vanaf dat moment werd de Btw compensabel en werd tegelijkertijd het gemeentefonds hiervoor verlaagd.	
** De opbrengsten zijn gebaseerd op het aantal bewoners van een pand.	

Dekkendheid afvalstoffenheffing	2024
Afval taakveld 7.3	
Lasten milieustraat	760.002
Lasten overige afvalstromen	1.890.978
Kapitaallasten	37.394
Mutatie voorziening afval	43.313
Totaal lasten afval taakveld 7.3	2.731.687
Toerekenbare lasten vanuit andere taakvelden	
Overhead taakveld 0.4	332.332
Kwijtschelding taakveld 6.3	85.698
Straatreiniging taakveld 2.1	305.224
BTW taakveld 0.11*	414.734
Totaal toerekenbaar	1.137.988
Totaal lasten	3.869.675
Baten afvalstoffenheffing	2.952.744
Baten milieustraat	208.488
Baten overige afvalstromen	708.443
Totaal baten taakveld 7.3	3.869.675
Dekkendheidpercentage afval	100%
* De btw rekenen we conform artikel 229B van de Gemeentewet toe. Deze toerekening is het gevolg van de invoering van het btw-compensatiefonds in 2003. Vanaf dat moment werd de btw compensabel en werd tegelijkertijd het gemeentefonds hiervoor verlaagd.	

Leges

Als de gemeente een bepaalde dienst levert kunnen daarvoor leges worden geheven. De raad stelt de tarieven jaarlijks vast in de Tarieventabel bij de Legesverordening. Net als riool- en afvalstoffenheffing moeten de tarieven dusdanig worden vastgesteld dat de geraamde baten niet boven de geraamde lasten uitkomen. Er mag geen winst gemaakt worden. Voor deze heffingen wordt gestreefd naar een 100% kostendekkend tarief. Bij de vaststelling van een aantal tarieven, zoals voor reisdocumenten, moet rekening gehouden worden met door het Rijk vastgestelde maximumtarieven.

De leges worden in principe jaarlijks verhoogd met de daarvoor geldende inflatiecorrectie, met uitzondering van de leges/tarieven die zijn vastgesteld door het Rijk en in MRE-verband.

Kostendekkendheid leges

Op grond van het BBV moeten gemeenten inzichtelijk maken dat de tarieven en heffingen hoogstens kostendekkend zijn.

Per hoofdstuk van de legesverordening 2023 is hieronder de kostendekkendheid weergegeven op basis van de gerealiseerde baten en lasten. Alleen hoofdstukken vanuit de modelverordening die zijn opgenomen in de legesverordening van Nuenen zijn opgenomen. Per titel in de legesverordening wordt gestreefd naar maximale kostendekkendheid, ondanks dat jurisprudentie de legesverordening als één geheel ziet en dus de legesverordening als geheel maximaal kostendekkend mag zijn. Tussen afzonderlijke hoofdstukken binnen een titel mag kruissubsidiëring worden toegepast. Opbrengsten uit leges van een bepaald hoofdstuk mogen kosten binnen een ander hoofdstuk compenseren.

Onderstaande overzichten geven aan dat de leges hoogstens kostendekkend zijn.

De lasten zijn uitgesplitst in salaris, overhead en directe lasten. Hierbij is rekening gehouden met jurisprudentie over hetgeen wel en niet aan de leges mag worden toegerekend.

De salarislasteren en overhead in titel 1 zijn toegerekend vanuit het taakveld 0.2 Burgerzaken. Op basis van de toegerekende salarislasteren is het opslagpercentage voor de overhead bepaald.

Hoofdstuk 1	Algemene Dienstverlening	Baten	Salaris	Overhead	Lasten	Percentage
Paragraaf 1.1	Burgerlijke stand	-45.575	41.069	39.738	2.247	55%
Paragraaf 1.2	Reisdocumenten en Nederlandse identiteitskaart	-347.011	109.517	105.969	185.759	86%
Paragraaf 1.3	Rijbewijzen	-87.626	86.701	83.892	19.263	46%
Paragraaf 1.4	Verstrekingen in het kader van de BRP	-7.466	41.069	39.738	344	9%
Paragraaf 1.5	Bestuursstukken	-	-	-	-	0%
Paragraaf 1.6	Vastgoed informatie	-	9.126	8.831	-	0%
Paragraaf 1.7	Overige publiekszaken	-62.398	45.632	44.154	38.392	49%
Paragraaf 1.8	Gemeentearchief	-	9.126	8.831	-	0%
Paragraaf 1.9	Bijzondere wetten	-111.575	45.632	44.154	45.756	82%
Paragraaf 1.10	Diversen	-12.072	36.506	35.323	-	17%
	Totaal hoofdstuk 1	-673.723	424.378	410.630	291.761	60%

De salarislasteren en overhead in titel 2 zijn (voornamelijk) toegerekend vanuit het taakveld 8.3 Wonen en Bouwen, waaronder de bouwvergunningen vallen. Ook hier is op basis van de toegerekende salarislasteren de overhead bepaald. De baten en lasten binnen titel 2 van de legesverordening hebben voornamelijk betrekking op hoofdstuk 2 en 3, vandaar is vanwege de samenhang besloten alle lasten toe te rekenen aan hoofdstuk 3 binnen titel 2 en is dit niet verder uitgesplitst.

Hoofdstuk 2	Dienstverlening en besluiten in het kader van de omgevingswet	Baten	Salaris	Overhead	Lasten	Percentage
Paragraaf 2.1	Algemene bepalingen	-	-	-	-	n.v.t.
Paragraaf 2.2	Voorfase	-	-	-	-	n.v.t.
Paragraaf 2.3	Activiteiten m.b.t. tot bouwwerken	709.633	- 367.145	355.249	136.194	83%
Paragraaf 2.4	Activiteiten m.b.t. cultureel erfgoed en werelderfgoed	-	-	-	-	n.v.t.
Paragraaf 2.5	Milieubelastende activiteiten	-	-	-	-	n.v.t.
Paragraaf 2.6	Lozingsactiviteiten	-	-	-	-	n.v.t.



Hoofdstuk 2	Dienstverlening en besluiten in het kader van de omgevingswet	Baten	Salaris	Overhead	Lasten	Percentage
Paragraaf 2.7	Aanlegactiviteiten	-	-	-	-	n.v.t.
Paragraaf 2.8	Overige activiteiten	-	-	-	-	n.v.t.
Paragraaf 2.9	Maatwerkvoorschriften	-	-	-	-	n.v.t.
Paragraaf 2.10	Gelijkwaardigheid	-	-	-	-	n.v.t.
Paragraaf 2.11	Overige tarieven	-	-	-	-	n.v.t.
Paragraaf 2.12	Modaliteiten	-	-	-	-	n.v.t.
Paragraaf 2.13	Vermindering	-	-	-	-	n.v.t.
Paragraaf 2.14	Teruggaaf	-	-	-	-	n.v.t.
	Totaal Hoofdstuk 2	- 709.633	367.145	355.249	136.194	83%

De salarislsten en overhead in titel 3 zijn voornamelijk toegerekend vanuit het taakveld 0.2 Burgerzaken.

Hoofdstuk 3	Dienstverlening vallend onder de dienstenrichtlijn en niet vallend onder hoofdstuk 2	Baten	Salaris	Overhead	Lasten	Percentage
Paragraaf 3.1	Horeca	-12.385	9.126	8.831	0	69%
Paragraaf 3.2	Seksbedrijven	0	0	0	0	n.v.t.
Paragraaf 3.3	Winkeltijdenwet	0	0	0	0	n.v.t.
Paragraaf 3.4	Organiseren evenement of markt	-1.032	13.690	13.246	0	4%
Paragraaf 3.5	Standplaatsen	0	4.563	4.415	0	0%
Paragraaf 3.6	Huisvestingswet 2014 [en Wet goed verhuurderschap]	0	0	0	0	n.v.t.
Paragraaf 3.7	In dit hoofdstuk niet benoemd besluit	0	4.563	4.415	0	0%
	Totaal hoofdstuk 3	-13.417	31.942	30.907	0	21%
	Totaal hoofdstuk 1, 2 en 3	- 1.396.773	- 823.466	796.786	427.955	68%

Overige belastingen

Toeristenbelasting

Op grond van artikel 224 van de Gemeentewet wordt toeristenbelasting geheven van diegene die mensen tegen vergoeding laat overnachten. Het geldt alleen als de persoon die hier verblijft geen inwoner van de gemeente is.

Vermakelijkhedenretributie

Vermakelijkhedenretributie wordt geheven bij de organisatoren van evenementen waarbij entree wordt geheven. Deze retributie wordt pas geheven als er meer dan 2.000 betalende bezoekers het evenement hebben bezocht. Deze retributie wordt geheven omdat er gebruik wordt gemaakt van door of met medewerking van het gemeentebestuur tot stand gebrachte of gehouden voorzieningen.

Reclamebelasting

Reclamebelasting wordt geheven in het vastgestelde centrumgebied ten behoeve van de voeding van het ondernemersfonds.

Kwijtscheldingsbeleid



Als mensen de verschuldigde belasting niet kunnen betalen (of met buitengewoon bezwaar), komen zij wellicht in aanmerking voor gehele of gedeeltelijke kwijtschelding. In het kader van de administratieve lastenverlichting voor de inwoners, toetsen we bij het inlichtingenbureau indien eerder kwijtschelding verleend is of er geen belemmering is voor het verlenen van automatische kwijtschelding. Bij geen belemmering verlenen we automatische kwijtschelding. De kwijtscheldingsregels zijn vastgelegd in de Invorderingswet 1990 en de Uitvoeringsregeling Invorderingswet 1990. De gemeente heeft, als gevolg van artikel 255 van de Gemeentewet, slechts op 2 onderdelen beleidsvrijheid:

- De raad kan bepalen dat er helemaal geen dan wel gedeeltelijke kwijtschelding wordt verleend;
- De raad kan regels stellen met betrekking tot de wijze waarop de kosten van bestaan in aanmerking worden genomen die er toe leiden dat in ruimere mate kwijtschelding wordt verleend.

Op grond van het laatste onderdeel heeft de gemeente gekozen voor het voor 100% meenemen van de kosten van bestaan.

Kwijtschelding kan worden aangevraagd voor de volgende heffingen:

- OZB;
- Afvalstoffenheffing;
- Rioolheffing.

Overzicht tarieven

	2022	2023	2024
OZB Eigenaar Woning	0,1231%	0,1061%	0,1058%
OZB Eigenaar Niet-woning	0,2411%	0,2392%	0,2436%
OZB Gebruiker Niet-woning	0,1935%	0,1920%	0,1955%
Afvalstoffenheffing vastrecht (per jaar)	153,60	174,00	183,12
Afvalstoffenheffing 25 liter gft-afval	0,00	0,00	0,25
Afvalstoffenheffing 80 liter gft-afval	2,00	1,25	1,25
Afvalstoffenheffing 140 liter gft-afval	2,00	2,25	2,25
Afvalstoffenheffing 240 liter gft-afval	2,00	3,50	3,75
Afvalstoffenheffing 25 liter restafval	2,25	2,50	2,75
Afvalstoffenheffing 80 liter restafval	7,25	8,25	8,75
Afvalstoffenheffing 140 liter restafval	13,00	14,75	15,50
Afvalstoffenheffing 240 liter restafval	21,75	24,75	26,00
Afvalstoffenheffing 30 liter ondergronds restafval	1,60	1,85	2,00
Afvalstoffenheffing 60 liter ondergronds restafval	3,25	3,75	4,00
Afvalstoffenheffing ondergronds gft afval	0,00	0,25	0,25
Rioolheffing 1-persoonshuishouden	75,00	75,00	76,20
Rioolheffing 2-persoonshuishouden	140,00	140,00	141,00
Rioolheffing 3-persoonshuishouden	205,00	205,00	207,00
Rioolheffing 4-persoonshuishouden	270,00	270,00	272,40
Rioolheffing 5- of meerpersoonshuishouden	330,00	330,00	33,60
Rioolheffing niet woning 0-200m3	140,00	140,00	141,60
Rioolheffing niet woning 201-500m3	487,00	487,00	492,00
Rioolheffing niet woning >500m3	695,00	695,00	702,00

Vergelijking buurgemeenten

	Son en Breugel	Nuenen	Eindhoven	Best	Geldrop-Mierlo
OZB eigenaar woning	0,0770%	0,1058%	0,0937%	0,0804%	0,0659%
OZB eigenaar niet-woning	0,1996%	0,2436%	0,2961%	0,2171%	0,1834%
OZB gebruiker niet-woning	0,1644%	0,1955%	0,2092%	0,1718%	0,1490%
Afvalstoffenheffing (*) (meerpers.huishouden)	335	303	322	369	358



Rioolheffing	210	207	192	190	199
--------------	-----	-----	-----	-----	-----

*) Diftar-gemeenten worden door het COELO (Centrum voor Onderzoek van de Economie van de Lagere Overheden) berekend op basis van vastrecht plus een gemiddeld aantal ledigingen (18 maal een grijze container van 140 liter en 7 maal een groene container van 140 liter). De aantallen van het COELO zijn gebaseerd op een landelijk gemiddelde. In de meeste diftar-gemeenten is het gemiddelde aantal ledigingen lager. Bij de tabel hieronder, Ontwikkeling lokale lastendruk, gaan we uit van het gemiddelde aantal ledigingen in Nuenen.

Ontwikkeling lokale lastendruk

Jaar	2022	2023	2024
WOZ-waarde	391.000	459.000	484.000
Wijziging WOZ-waarde	10,45%	17,39%	5,47%
OZB	481	487	512
Afvalstoffenheffing *	272	308	323
Rioolheffing #	205	205	207
Totaal	958	1.000	1.042
Lastenontwikkeling	4,47%	4,38%	4,20%

*) Uitgangspunt hierbij is het gemiddeld aantal ledigingen restafvalcontainers en gft-afvalcontainers in Nuenen, herrekend naar alsof er alléén 140-liter containers zijn. 8 maal restafval en 7 maal gft-afval.

#) Uitgangspunt hierbij is het gemiddelde waterverbruik per huishouden van 137m³.

In 2022 is de grondslag rioolheffing veranderd, we gaan in 2024 uit van een 3-persoons huishouden.

Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Inleiding

Deze paragraaf geeft inzicht in de financiële positie van de gemeente Nuenen. Hiervoor beschrijven en waarderen we de risico's. Vervolgens zetten we het totaal aan risico's af tegen de aanwezige weerstandscapaciteit.

Voor wat betreft het beleid over weerstandsvermogen en risicobeheersing hanteren we de uitgangspunten van de 'Nota Risicomanagement en Weerstandsvermogen 2015'.

Als laatste worden de financiële kengetallen gepresenteerd.

Beleid betreffende de weerstandscapaciteit en de risico's

In de Nota risicomanagement en weerstandsvermogen 2015 wordt het beleidskader voor het weerstandsvermogen beschreven. Dit kader luidt als volgt:

- De gemeenteraad wordt via de planning- en controldocumenten (begroting en jaarrekening) geïnformeerd over de 15 belangrijkste risico's, de beschikbare weerstandscapaciteit en de ratio van het weerstandsvermogen;
- De 'Nota risicomanagement en weerstandsvermogen' wordt als basis gehanteerd voor de opstelling van de verplicht voorgeschreven paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing in de meerjarenprogrammabegroting en de jaarrekening;
- Uitgegaan wordt van een gewenste minimale score voor de ratio weerstandsvermogen van 'voldoende' (ratio > 1);
- Als de ratio weerstandsvermogen door de toename van risico's onder de 1 uitkomt zal ofwel de beschikbare weerstandscapaciteit worden aangevuld, of zullen extra inspanningen worden gedaan om de benodigde weerstandscapaciteit terug te brengen. In deze situatie zal het college voorstellen doen aan de gemeenteraad die ervoor moeten zorgen dat het weerstandsvermogen weer op het gewenste niveau komt.

Top 10

Er is een selectie gemaakt van 10 in plaats van 15 risico's die extra aandacht verdienen. De impact van de risico's buiten de top 10 op de benodigde weerstandscapaciteit is beperkt. De risico's buiten de top 10 worden via de verzameling 'Overige risico's' wel meegenomen in de berekening van de weerstandratio.

Inventarisatie van de risico's

In veel gevallen kunnen we de exacte waarde van een risico niet bepalen. Om de risico's toch te kwantificeren werken we met klassengemiddelden. Deze klassengemiddelden leiden tot de financiële gevolgen in de onderstaande tabel. De risicowaarde bepalen we vervolgens aan de hand van de volgende berekening:

$$\text{Risicowaarde (€)} = \text{Kans (\%)} \times \text{Gevolg (€)}$$

Het totaal aan risicowaarden vormt de benodigde weerstandscapaciteit. Omdat niet alle risico's zich tegelijk manifesteren rekenen we hierbij met een zekerheidspercentage van 90%.

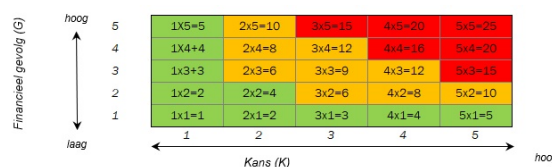
Hoewel zorgvuldig is geprobeerd om alle risico's in beeld te brengen, kan het voorkomen dat een risico niet is opgenomen. Zoals eerder genoemd is risicomangement een dynamisch proces en voortschrijdend inzicht zorgt voor een steeds vollediger beeld.

Het is onmogelijk en onwenselijk om te sturen op alle geïdentificeerde risico's. Door de risico's te kwantificeren wordt de lijst geordend. Op deze manier ligt de focus op de risico's die de grootste impact op de organisatie hebben. Zowel de kans dat een risico zich manifesteert als de impact die het risico met zich meebrengt moet worden bepaald.

Er wordt een inschatting gemaakt van de waarschijnlijkheid dat het risico daadwerkelijk optreedt. Vervolgens wordt een inschatting gemaakt van het bedrag dat de gemeente kwijt is indien het risico optreedt. Het kwantificeren van risico's is een proces van taxeren en inschatten en heeft daarmee altijd in bepaalde mate een subjectief karakter.

Onderstaande tabellen geven de verdeling weer van de klassen waarop de inschatting wordt gebaseerd. Tabel 1 is de verdeling van klassen naar kans, tabel 2 is de verdeling van klassen in financieel gevolg:

Klasse	Kans (Waarschijnlijkheid)	Klasse gemiddelde (%)	Klasse	Financieel gevolg (€)	Klasse gemiddelde (€)
1	Eén keer per 10 jaar of minder (1-20%)	10%	1	< 50.000	25.000
2	Eén keer per 5 à 10 jaar (21-40%)	30%	2	50.000 – 100.000	75.000
3	Eén keer per 2 à 5 jaar (41-60%)	50%	3	100.000 – 250.000	175.000
4	Eén keer per 1 à 2 jaar (61-80%)	70%	4	250.000 – 500.000	375.000
5	Eén keer per jaar of vaker (81-99%)	90%	5	> 500.000	-



Matrix (kans x gevolg top 10 risico's)

Voor de bepaling van de score in de risicomatrix worden de klassescores bepaald. Hierboven staan twee tabellen. In de eerste tabel is de top 10 opgenomen. Het getal in de matrix correspondeert met het risiconummer uit de top 10. Zo is zichtbaar welk risico in het groen, oranje of rood is opgenomen. In de tweede tabel is de scoreberekening van de kans x gevolg opgenomen.

Top 10 risico's

Risico (bepaling risicowaarde)	Risicowaarde jaarrekening 2024	Risicowaarde begroting 2025	Risicowaarde jaarrekening 2023
1 Exploitatie grond (exact bedrag) In vergelijking met de vorige risico-inventarisatie valt er een bedrag van circa € 1,0 miljoen aan risico's weg. Bij het project Nuenen West zijn de risico's deels afgenomen. Alle posten zijn kritisch onder de loep genomen en diverse posten zijn bijgesteld. Onder andere zijn de risico's in verband met verjaring vervallen.	5.107.715	6.152.844	6.152.844



	Bij het project Eeneind West is de benodigde weerstandscapaciteit nagenoeg gelijk gebleven ten opzichte van de jaarrekening 2023. Tenslotte is voor de Kloostertuin de risico's in beeld gebracht waarbij vertraging door bezwaar en beroep een rol speelt. Naar aanleiding hiervan is een bedrag opgenomen in het weerstandsvermogen.			
2	Wmo/Jeugd (50% x € 375.000) Wmo/Jeugd is een open-einde regeling. Door een mogelijke toename van het aantal aanvragen en/of een andere soort zorginzet bestaat het risico dat het budget wordt overschreden.	187.500	262.500	262.500
3	Cyber risico's (50% x € 375.000) De informatiebeveiligingsdienst van de VNG waarschuwt dat overheden risico lopen op schade door mogelijke cyberaanvallen. Landelijk zien we een toename van meldingen van ransomware met verwoestende gevolgen en een groeiend aantal geregistreerde kwetsbaarheden in software. Dit kan leiden tot verstoring van essentiële diensten, identiteitsdiefstal, financiële fraude en verlies van vertrouwen bij inwoners. Gemeenten hebben de afgelopen jaren regelmatig te maken gehad met incidenten bij derden, waarvan de gevolgen merkbaar waren binnen hun eigen gemeente. Voor veel kritische processen levert Dienst Dommelvallei diensten via de gemeenschappelijke regeling. Binnen deze processen loopt de gemeente het risico waardevolle informatie te verliezen of schade te lijden als informatie niet meer beschikbaar is. Cybercriminaliteit is een risico, met aanzienlijke gevolgen voor de bedrijfsvoering en inwoners. De snelle ontwikkelingen op het gebied van digitalisering en de achterblijvende implementatie van informatiebeveiligings- en privacywetgeving maken dit tot een risico.	187.500	187.500	187.500
4	Verbonden partij - Dienst Dommelvallei (exact bedrag) De samenwerking op het gebied van bedrijfsvoering en dienstverlening verloopt via de Gemeenschappelijke Regeling Dienst Dommelvallei. Omdat Dienst Dommelvallei geen eigen reserves heeft, wordt het totaal van de risico's van de dienst via de verdeelsleutel belegd bij de drie deelnemende gemeenten.	126.900	92.475	92.475
5	Continuïteit bedrijfsvoering (70% x € 175.000) Er is een aantal factoren dat een risico vormt voor de continuïteit van de bedrijfsvoering, zoals: moeilijk kunnen invullen van vacatures a.g.v. krapte op de arbeidsmarkt, werkdruk, personele wisselingen, ziekteverzuim, inzet van externen. Deze risico's kunnen leiden tot vertraging in de bedrijfsvoering. Daarnaast kan het leiden tot hogere kosten door externe inhuur.	122.500	122.500	122.500
6	Algemene uitkering gemeentefonds (70% x € 175.000) Via circulaire wordt de gemeente in ieder geval 2 maal per jaar (mei en september) geconfronteerd met aanpassingen vanuit het gemeentefonds. In het voorjaar 2024 is gesproken over een stabiele en beter beheersbare financiering van gemeenten. Er is besloten over te gaan tot het schrappen van de oploop van de opschalingskorting in combinatie met het vervroegd invoeren van de nieuwe financieringssysteem in 2024. De nieuw gekozen vorm van indexatie levert meer stabiliteit op. De indexatie is gesplitst in een volumedeel en een prijsdeel. De volumeontwikkeling wordt gebaseerd op een 8-jaars (t-9 t/m t-2) historisch gemiddelde van de ontwikkeling van het bbp, waardoor het gemeentefonds minder schommelt (volumedeel). De indexatie voor inflatie volgt de prijs bbp van het lopende jaar, waardoor het gemeentefonds reëel "op niveau" blijft (prijsdeel). Hoewel de doorgevoerde wijzigingen er dus op gericht zijn om meer stabiliteit te krijgen in de grootste inkomstenbron van de gemeenten, passen we de risicowaarde op dit onderdeel vooralsnog niet aan. De schommelingen in de algemene uitkering kunnen nog steeds problemen veroorzaken voor het sluitend krijgen van de begroting. Op de hoogte van de algemene uitkering kan geen invloed worden uitgeoefend.	122.500	122.500	122.500
7	Verbonden partij - Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost (exact bedrag) Het onafgedekte risico, zijnde € 2.717.000, dient te worden opgenomen in de eigen risicoparagraaf van de deelnemende gemeentes, herrekend naar de risicowaarde per gemeente.	97.650	75.818	75.818
8	Belastingaangifte (30% x € 175.000) De gemeente is aansprakelijk voor fouten in loonbelastingopgaves, Btw aangiften, opgave Btw compensatiefonds en de WKR. Bovendien kan de gemeente aansprakelijk worden gesteld voor belastingschulden van andere bedrijven op basis van inleners of ketenaansprakelijkheid.	52.500	52.500	52.500
9	Inkoop (70% x € 75.000) 1. Als gevolg van het niet juist hanteren van de aanbestedingsplicht kan een marktpartij rechtsmiddelen aanwenden tegen een gunningsbesluit. Dit leidt tot een vertraging met financiële en juridische gevolgen; 2. Niet rechtmatige inkoop kunnen bovendien leiden tot een afkeurende verklaring (rechtmatigheid) bij de jaarrekening. Hierdoor bestaat de kans op negatieve publiciteit; 3. Contracten kunnen stilzwijgend verlengd worden tegen ongunstige voorwaarden. Of door het niet bundelen van opdrachten worden besparingsmogelijkheden niet benut.	52.500	52.500	52.500



10 Bodemverontreiniging/-sanering (70% x € 75.000) De gemeente loopt voortdurend het risico geconfronteerd te worden met schade aan het milieu door bijvoorbeeld bodemverontreinigingen.	52.500	52.500	52.500
<i>Subtotaal top 10</i>	6.109.765		
<i>Overige risico's + risico onvoorzien</i>	404.485		
<i>Totaal</i>	6.514.250		
Totaal o.b.v. zekerheidspercentage (90%)	5.862.825		

Wijzigingen

Ten opzichte van de begroting 2025 (de meest recente risicoanalyse) is de totale risicowaarde fors afgenomen. Dit komt door de forse afname van het risico exploitatie grond.

Inventarisatie van de beschikbare weerstandscapaciteit

De beschikbare weerstandscapaciteit is de verzamelterm van al die bronnen waaruit niet voorziene financiële tegenvallers bekostigd kunnen worden.

Weerstandscapaciteit	Incidenteel	Structureel
Algemene reserve	12.630.684	-
Algemene reserve bouwgrond	24.069.243	-
Algemene reserve bouwgrond winstnemingen	949.325	-
Stille reserve	pm	-
Raming onvoorziene uitgaven	0	72.225
Onbenutte belastingcapaciteit	-	0
Totale weerstandscapaciteit	37.649.252	72.225

Er wordt uitgegaan van een gewenste minimale score voor de ratio weerstandsvermogen van 'voldoende' (ratio ≥ 1). Deze verhouding wordt als volgt bepaald:

Ratio weerstandsvermogen = Beschikbare weerstandscapaciteit / Benodigde weerstandscapaciteit
 € 37.721.477 / € 5.862.825 = 6,43

Wij concluderen dat het weerstandsvermogen van de gemeente met een weerstandsratio van 6,43 goed is.

Ontwikkeling weerstandsvermogen

De onderstaande grafiek laat de ontwikkeling van de weerstandsratio zien, inclusief de prognose voor de komende jaren. Voor de prognose gaan we uit van gelijk blijvende benodigde weerstandscapaciteit. Voor de beschikbare weerstandscapaciteit gaan we uit van de meerjarenramingen.

Met een weerstandsratio van 6,43 is het weerstandsvermogen van Nuenen goed. Ook voor de komende jaren blijft de ratio op een goed niveau gehandhaafd.



Financiële kengetallen

Kengetallen geven inzicht in bepaalde onderdelen van de begroting of de balans en kunnen bijdragen aan het beoordelen van de financiële positie van de gemeente. De combinatie van de kengetallen geeft een indicatie over de financiële positie van de gemeente. Daarnaast bieden kengetallen de mogelijkheid om gemeenten onderling te vergelijken.

Een individueel kengetal zegt weinig over hoe de financiële positie van de gemeente moet worden beoordeeld. De kengetallen moeten in samenhang bekeken worden, omdat ze alleen gezamenlijk en in hun onderlinge verhouding een beeld geven van de financiële positie van de gemeente.

Een kengetal, of de ontwikkeling van een kengetal, is een weerspiegeling van het gevoerde beleid.

Voor de provincie als toezichthouder hebben de kengetallen een signaleringswaarde. Ze kunnen worden betrokken bij het krijgen van een completer inzicht in de financiële situatie en risicopositie van een gemeente.

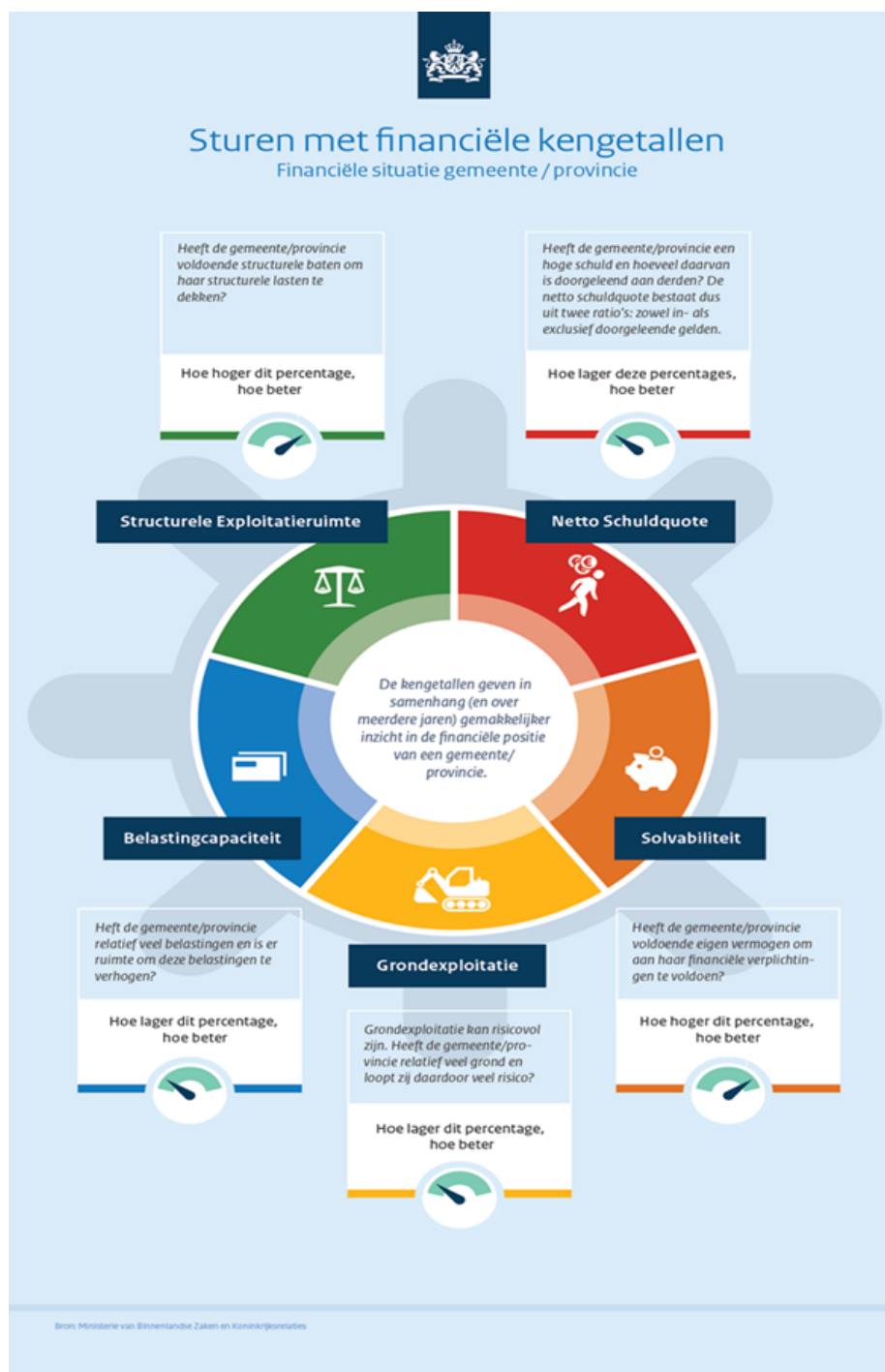
De volgende financiële kengetallen moeten in de paragraaf weerstandsvermogen opgenomen worden:

- netto schuldquote;
- netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen;
- solvabiliteitsratio;
- grondexploitatie;
- structurele exploitatieruimte;
- belastingcapaciteit

De toezichthouder hanteert geen normering, maar maakt gebruik van onderstaande signaleringswaarden.

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

Zie voor de onderlinge verhouding van de kengetallen bij conclusie.



Uitgangspunten

Voor de kolommen realisatie is uitgegaan van de balans zoals opgenomen in de betreffende jaarrekening. De kengetallen voor de begroting 2024 zijn afkomstig uit de meerjarenbegroting 2024-2027. De kengetallen voor 2025-2027 zijn afkomstig uit de meerjarenbegroting 2025-2028.

Omschrijving	Realisatie			Begroting			
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
Netto schuldquote	106%	76%	55%	96%	58%	66%	78%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	102%	72%	52%	93%	55%	64%	75%
Solvabiliteitsratio	33%	36%	41%	31%	42%	37%	38%
Grondexploitatie	124%	98%	81%	85%	71%	51%	32%
Structurele exploitatieruimte	9%	4%	2%	0%	1%	1%	0%
Belastingcapaciteit	118%	111%	105%	108%	102%	102%	102%

Conclusie

Netto schuldquote (zowel gecorrigeerd als niet gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen)
De gemeente heeft vanaf 2005 veel geïnvesteerd in de grondexploitatie, met name Nuenen West. Daarnaast is er in 2012 geïnvesteerd in Eeneind West. Om deze investeringen te financieren is het destijds noodzakelijk geweest om kort- dan wel langlopende leningen aan te trekken. Dat veroorzaakte een relatief hoge schuldquote. De laatste jaren daalt de quote naarmate de grondposities afnemen door grondverkoop. Daardoor hoeft, bij herfinanciering van de aflopende leningen, een minder hoog bedrag te worden geleend. Ook door reguliere aflossingen wordt de schuldquote lager. Daarnaast zijn de totale baten hoger (daartegenover worden de schulden afgezet).

Solvabiliteitsratio

Deze ratio is verbeterd ten opzichte van 2023 doordat de reserves zijn gegroeid en het vreemd vermogen is gedaald. De (geraamde) reserves en voorzieningen schommelen de komende jaren slechts licht.

Grondexploitatie

De gemeente heeft vanaf 2005 veel geïnvesteerd in de grondexploitatie, daarom is dit kengetal nog steeds hoog. Wel is deze de laatste jaren flink verlaagd door verkoop van gronden. Hetzelfde effect is zichtbaar bij de netto schuldquote.

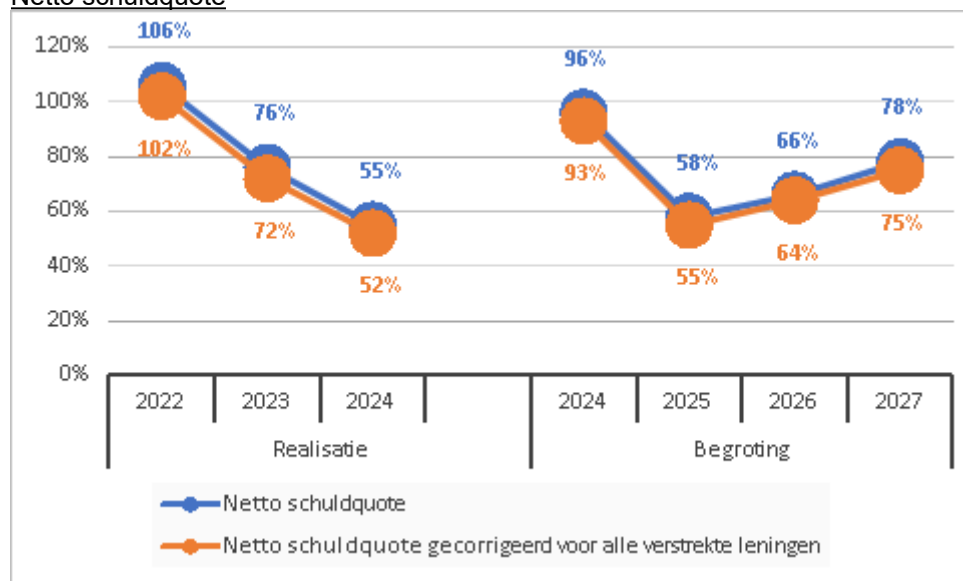
Structurele exploitatieruimte

De resultaten van de begrotingsjaren zijn positief. Alle structurele lasten, inclusief de kapitaallasten van de geraamde investeringen, worden gedekt door structurele baten.

Belastingcapaciteit

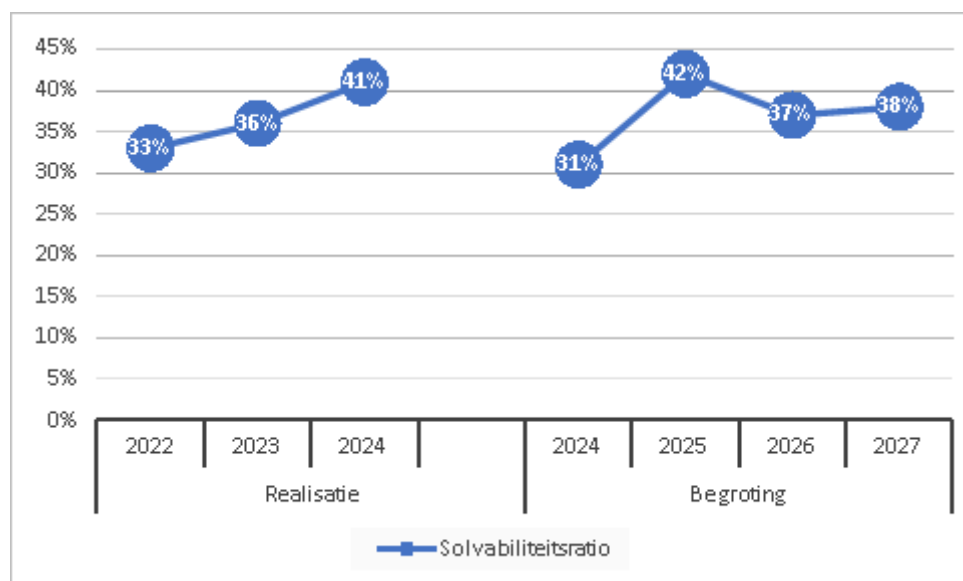
Het landelijk gemiddelde van het kengetal voor de belastingcapaciteit wordt jaarlijks op 100% gesteld. De gemeente Nuenen heeft in het verleden, toen er negatief eigen vermogen was, besloten tot een forse verhoging van de onroerendezaakbelasting. Het kengetal neemt af omdat de afgelopen jaren ingezet is op het voorkomen van verhoging van de belastingdruk (relatief ten opzichte van landelijk). Hieronder volgt per kengetal een korte toelichting.

Netto schuldquote



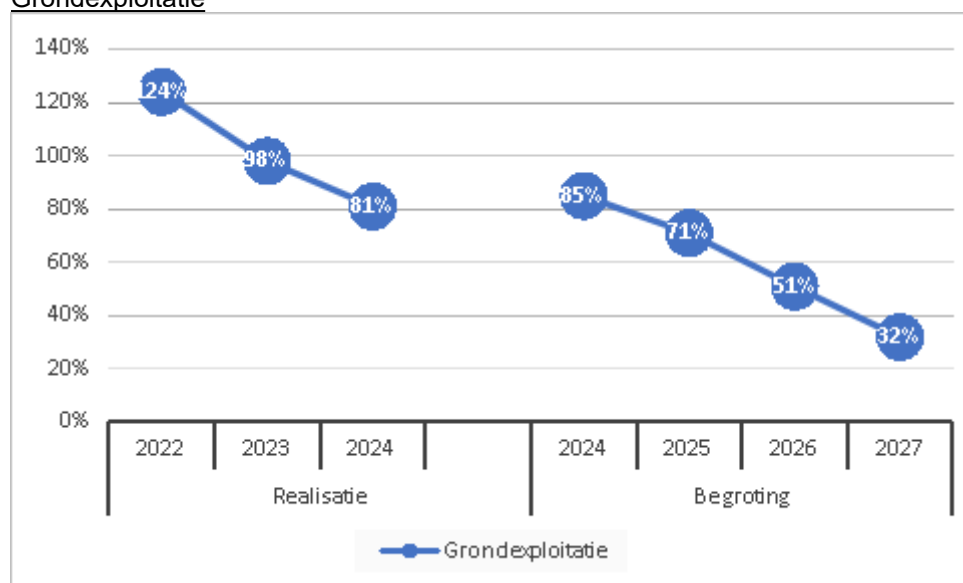
De netto schuldquote weerspiegelt het niveau van de schuldenlast van de gemeente ten opzichte van de eigen middelen en geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie. Om inzicht te verkrijgen in hoeverre er sprake is van doorlenen wordt de netto schuldquote zowel in- als exclusief doorgeleende gelden weergegeven (netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen).

Solvabiliteitsratio



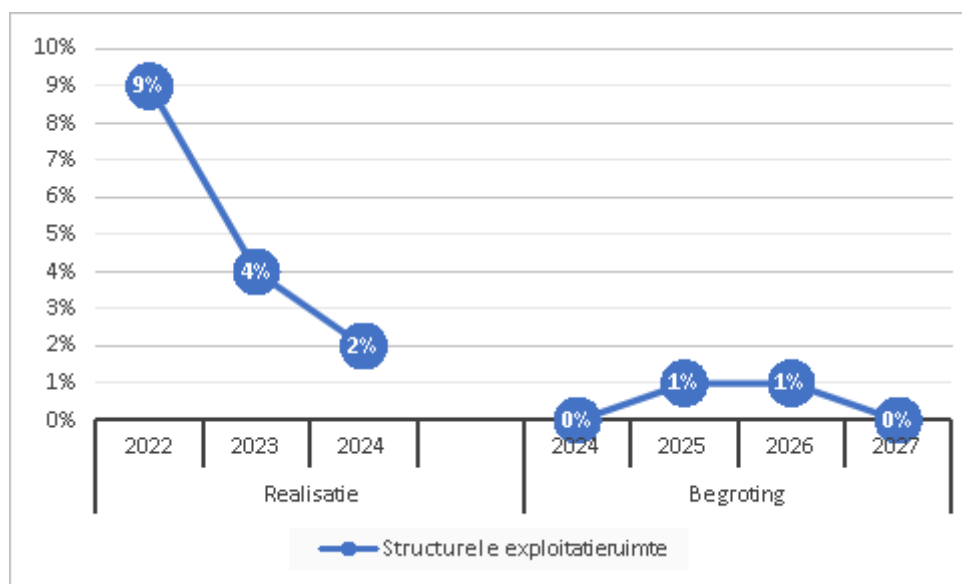
Dit kengetal geeft inzicht in de mate waarin de gemeente in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Hoe hoger de solvabiliteitsratio, hoe groter de weerbaarheid van de gemeente. De mate van weerbaarheid geeft in combinatie met de andere kengetallen een indicatie over de financiële positie van een gemeente.

Grondexploitatie



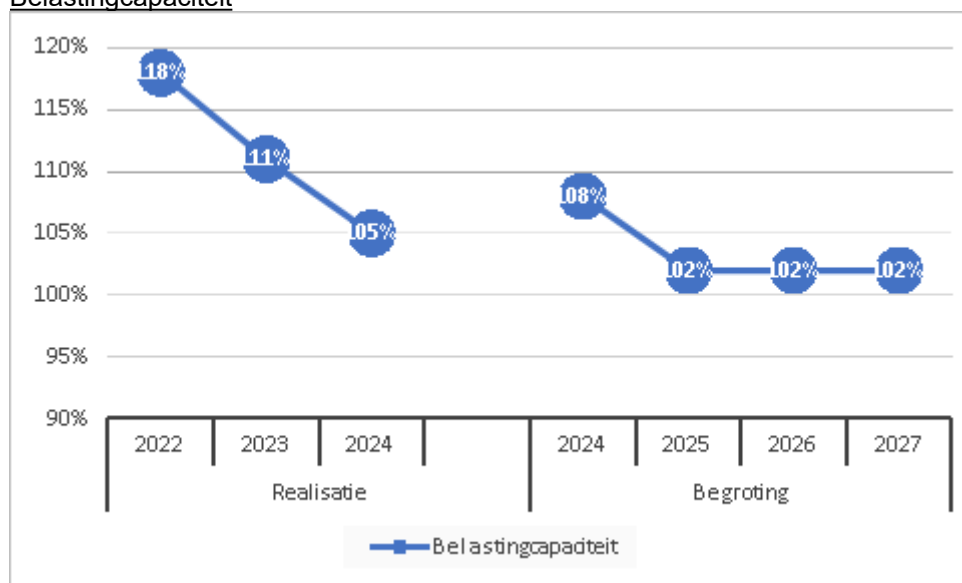
De afgelopen jaren is gebleken dat grondexploitatie een forse impact kan hebben op de financiële positie van een gemeente. Indien gemeenten leningen hebben afgesloten om grond te kopen voor een (toekomstig) woningbouwproject hebben zij een schuld. Bij de beoordeling van een dergelijke schuld is het van belang om te weten of deze schuld kan worden afgelost wanneer het project wordt uitgevoerd. Van de opbrengst van de verkochte gronden kan immers de schuld worden afgelost. Het kengetal grondexploitatie geeft aan hoe groot de grondpositie (de waarde van de grond) is ten opzichte van de totale (geraamde) baten.

Structurele exploitatieruimte



Voor de beoordeling van de financiële positie is het ook van belang te kijken naar de structurele baten en structurele lasten. Dit kengetal geeft aan hoe groot de structurele exploitatieruimte is, doordat wordt gekeken naar de structurele baten en structurele lasten en deze worden vergeleken met de totale baten. Een positief percentage betekent dat de structurele baten toereikend zijn om de structurele lasten te dekken.

Belastingcapaciteit



De belastingcapaciteit geeft inzicht in de mate waarin bij het voordoen van een financiële tegenvaller in het volgende begrotingsjaar deze kan worden opgevangen of dat er ruimte is voor nieuw beleid. Om deze ruimte weer te kunnen geven is een ijkpunt nodig. In dit geval landelijk gemiddelde tarieven. Voor de gemeenten wordt de belastingcapaciteit gerelateerd aan de hoogte van de gemiddelde woonlasten (OZB, rioolheffing en reinigingsheffing). Naast de OZB wordt tevens gekeken naar de riool- en afvalstoffenheffing omdat de heffing niet kostendekkend hoeft te zijn, maar ook lager mag worden vastgesteld.



Onderhoud kapitaalgoederen

Inleiding

De gemeente Nuenen heeft een uitgestrekt buitengebied en een intensief bebouwd binnengebied met een totale oppervlakte van 3.361 ha. De gemeente is verdeeld over vier kernen: Nuenen, Gerwen, Nederwetten en Eeneind. Zowel binnen als buiten de kernen vinden tal van activiteiten plaats zoals wonen, werken en recreëren. Om deze activiteiten in goede banen te leiden zijn kapitaalgoederen nodig: wegen, openbare verlichting, civieltechnische kunstwerken, groen, riolering, gebouwen, speeltoestellen, verkeersregelingen en ten slotte beelden en plastieken.

De kwaliteit van de kapitaalgoederen en het onderhoud daarvan is bepalend voor het voorzieningenniveau en de (jaarlijkse) lasten. Met het onderhoud van deze kapitaalgoederen is een substantieel deel van de begroting gemoeid. Deze paragraaf geeft inzicht in het beleid en de financiële consequenties van het onderhoud van de kapitaalgoederen.

Wegen

De gemeente beschikt over een uitgebreid wegennet ten behoeve van de verbinding binnen de kernen, tussen de kernen en de aansluiting op het regionale wegennet. Op dit moment bestaat dit wegennet uit ruim 228 kilometer verharde wegen.

Beleid

In het vastgestelde beheerplan heeft de raad gekozen voor cyclisch onderhoud. Bij deze systematiek wordt het onderhoud zodanig gepland dat gedurende de gehele levensduur van de verhardingen periodiek grootschalig onderhoud kan worden uitgevoerd. Financieel gezien betekent dit de eerste 10 jaar een uitgave van gemiddeld € 977.000,-. In het beheerplan 2022-2026 zijn ook enkele beleidskaders opgenomen.

Beleidsplan

Voor het beleidsveld Wegen is geen apart beleidsplan opgesteld. De beleidskaders zijn benoemd in het Beheerplan wegen 2022-2026.

Naam	Periode	Vastgesteld in de raad	Planning vaststelling nieuw beleidsplan
Beheerplan Wegen 2022-2026	2022-2026	maart 2021	begin 2026

Uitgangspunten

Het benodigde kleinschalig en grootschalig onderhoud wordt bepaald aan de hand van de jaarlijkse wegeninspectie.

Jaarlijks groot onderhoudsbudget en investeringsmiddelen

Financieel	2024
Raming grootonderhoud wegen	576.463
Realisatie grootonderhoud wegen	148.157
Totaal	428.306

Jaarlijks wordt volgens het programma uit het beheerplan wegen het benodigd (gemiddeld) bedrag (€ 977.000,-) gestort in deze voorziening. De storting is bestemd voor cyclisch onderhoud. De werkelijke uitgaven fluctueren. Voor reconstructie en rehabilitatie van de wegen zijn geen middelen beschikbaar in de onderhoudsvoorziening. Indien hier middelen voor nodig zijn wordt apart aan de raad om budget gevraagd. Eind 2024 resteert in de voorziening een bedrag van € 3.534.959,-. Daarnaast is in 2024 € 206.090,- uitgegeven aan klein onderhoud (begroot € 173.000,-).

Achterstallig onderhoud

Het achterstallig onderhoud is een indicator van het CROW (uitgedrukt in kosten) en is gedefinieerd als onderhoud op wegvakonderdelen waarbij de richtlijn al is overschreden, met andere woorden waarbij het onderhoud al eerder uitgevoerd had moeten worden.



Er is geen achterstallig onderhoud. Jaarlijks wordt een inspectie uitgevoerd op het gehele areaal. Op basis van deze inspecties vindt kleinschalig en grootschalig onderhoud plaats, met name op wegvakonderdelen waarbij de richtlijn is overschreden. Daarmee houden wij de wegen veilig en heel en voorkomen we achterstallig onderhoud.

Openbare verlichting

De gemeente Nuenen heeft ruim 6.500 lichtmasten en 6.600 armaturen. De kosten voor openbare verlichting bestaan uit de jaarlijkse kosten voor elektriciteit en klein onderhoud en de kosten voor vervangingsinvesteringen.

Beleid

Het beleid is erop gericht om de komende jaren de meest verouderde openbare verlichting te vervangen door energiezuinige (led)verlichting. Ook worden de armaturen met een hoog energieverbruik vervangen.

Beleidsplan

Het beleidsplan Openbare verlichting is vastgesteld op 6 juli 2017.

Naam	Periode	Vastgesteld in de raad	Planning vaststelling nieuw beleidsplan
Beleidsplan OVL 2018-2027	2018-2027	6-7-2017	Eind 2027

Uitgangspunten

Volgens het huidige beleidsplan worden alleen de verouderde armaturen en de armaturen met een hoog energieverbruik vervangen. In de begroting 2024 is budget opgenomen om versneld alle armaturen te vervangen door energiezuinige led-armaturen. Met deze vervanging besparen we niet alleen op energiekosten maar ook op onderhoudskosten. De nieuwe ledverlichting heeft een (theoretische) levensduur van 20 jaar. In deze 20 jaar is het niet meer nodig om (zoals bij conventionele verlichting) lampen te vervangen. Door de verouderde conventionele verlichting te vervangen besparen we op onderhoudskosten circa € 10.000 per jaar. In het beleidsplan openbare verlichting wordt voorgesorteerd op het toepassen van Smart Lighting. Armaturen worden daarom uitgerust met communicatie modules. Hiermee kan informatie vanuit het armatuur verkregen worden (bijvoorbeeld energieverbruik) en kan bijvoorbeeld een nieuw dimregime naar het armatuur verzonden worden. De vervanging van alle conventionele verlichting wordt in 2025 uitgevoerd.

Jaarlijks groot onderhoudsbudget en investeringsmiddelen

Voor de vervanging van masten en armaturen is in 2024 en in 2025 circa € 950.000,- per jaar opgenomen.

Naast middelen voor de vervangingsinvesteringen is nog een bedrag voor regulier onderhoud, zoals masten schilderen en het oplossen van storingen opgenomen van afgerond € 99.000,-.

Achterstallig onderhoud

Er is geen sprake van achterstallig onderhoud.

Civiele kunstwerken

Met civiele kunstwerken worden bruggen, viaducten etc. bedoeld. Voor het groot onderhoud hiervan is een voorziening gevormd.

Beleid

In het vastgestelde beheerplan Civiele kunstwerken heeft de raad gekozen voor het onderhouden van de civiele kunstwerken op C-niveau. Bij dit niveau ligt de nadruk op veilig en heel. Enkele kunstwerken, zoals in het centrumgebied en op diverse gemeentegrenzen, worden op A-niveau onderhouden.

Beleidsplan

Het beheerplan Civiele kunstwerken is vastgesteld op 13 februari 2020.

Naam	Periode	Vastgesteld in de raad	Planning vaststelling nieuw beleidsplan
------	---------	------------------------	---



Uitgangspunten

Voor het vervangen van civiele kunstwerken bij einde levensduur zijn geen middelen beschikbaar in het onderhoudsfonds. Indien hier middelen voor nodig zijn wordt hiervoor apart aan de raad om budget gevraagd.

Jaarlijks groot onderhoudsbudget en investeringsmiddelen

Financieel	2024
Raming grootonderhoud civiele kunstwerken	102.000
Realisatie grootonderhoud civiele kunstwerken	46.071
Totaal	55.929

Jaarlijks wordt volgens het beleidsplan civiele kunstwerken het benodigd (gemiddeld) bedrag van € 115.122,- gestort in deze voorziening. De storting is bestemd voor het planmatig onderhoud. De werkelijke uitgaven fluctueren (jaarlijks gemiddeld tussen de € 60.000,- en € 160.000,-). Voor de vervanging van civiele kunstwerken zijn geen middelen beschikbaar in de onderhoudsvoorziening. Indien hier middelen voor nodig zijn wordt apart aan de raad om budget gevraagd. Eind 2024 resteert € 475.646,- in de voorziening.

Naast de bedragen voor het groot onderhoud is € 41.641,- besteed aan klein onderhoud.

Achterstallig onderhoud

Er is geen sprake van achterstallig onderhoud. Soms wordt onderhoud uitgesteld om schaalvoordeel te kunnen behalen. Dit uitstel wordt alleen gedaan wanneer de veiligheid niet in het geding is.

Groen

De groenstructuur van de gemeente Nuenen wordt enerzijds bepaald door de historische en moderne wegenstructuur, anderzijds door de diverse grotere (historische) groen- en parkgebieden en waterstructuren binnen de kern. Om dit optimaal tot zijn recht te laten komen dient het groen goed beheerd te worden. De gemeente Nuenen draagt zorg voor het gemeentelijk groen. Het openbaar groen heeft een grote waarde wat betreft gezondheid, veiligheid, beleving en duurzaamheid. Samen met onze inwoners nemen we maatregelen om verzorgd en gebruiksvriendelijk openbaar groen te realiseren.

Beleid

Gemeentebossen

De gemeente is verantwoordelijk voor het beheer van de gemeentebossen. Het bosbezit van de gemeente Nuenen is in totaal circa 65 ha groot en ligt verspreid over vijf grotere gebieden in de gemeente en enkele kleinere bospercelen in en rond het dorp Nuenen.

Bomen

De gemeente Nuenen is een groene gemeente en zal dat ook blijven. Bomen dragen in belangrijke mate bij aan een prettig leefklimaat. Het is daarom belangrijk te zorgen en blijven zorgen voor een gezond bomenbestand.

Uit bijdragen van inwoners aan het Bomencafé is duidelijk geworden dat de inwoners graag bomen in de eigen omgeving hebben, maar er ook iets over te zeggen willen hebben.

Zoals met ieder plan zijn ook met het uitvoeren van dit beleidsplan kosten gemoeid.

Openbaar groen

Het Groenstructuurplan en het Groenbeheerplan is de basis voor verder beleid, beheer en planvorming.

Bermen en Watergangen

Bermen: binnen de gemeente Nuenen hebben we ruim 78 ha aan bermgras. Bermen bestaan uit een vegetatie van gras en kruiden. Ze worden duidelijk minder intensief beheerd dan de gazons en bevinden zich hoofdzakelijk aan de randen van de bebouwde omgeving en langs de wegen in het buitengebied. Bermen met bermgras vervullen meerdere functies zoals:

- verhoging van de stabiliteit van de weg;
- opvang van regenwater;
- bieden van ruimte voor bomen, kabels, leidingen, lichtmasten, bebakening, verkeersborden, uitwijkmanoeuvres en parkeren;
- ecologische functie voor planten, insecten en kleine zoogdieren;
- ontsluitingsmogelijkheden bieden aan naastliggende percelen;
- verfraaiing dorpsaangezicht/verbetering woon- en leefklimaat.

Watergangen: het voornaamste doel is het bergen en/of afvoeren van water. Daarom is het beheer er op gericht dit mogelijk te maken. Afhankelijk van de watergang in het waterafvoerend systeem wordt regelmatig onderhoud zelfs verplicht door het Waterschap dat eenmaal per jaar een schouwronde uitvoert op het uitgevoerde werk. Het beheer van de A-watergangen valt onder de verantwoordelijkheid van de waterschappen De Dommel en Aa en Maas. Het beheer van de B- en C-watergangen wordt uitgevoerd door de aangelanden, waaronder de gemeente Nuenen.

Beleidsplan

Naam	Periode	Vastgesteld in de raad	Planning vaststelling nieuw beleidsplan
Beheerplan gemeentebossen	2023-2028	19-12-2023(vastgesteld door college)	2028
Bomenbeleidsplan	2017-2031	9-2-2017	2031
Groenstructuurplan	2011-2020	25-11-2010	onbepaald
Groenbeheerplan	2012-2026	12-12-2019	2026

Uitgangspunten

Bermen

In het kader van ecologisch bermbeheer en de biodiversiteit is de maaifrequentie aangepast naar maximaal 1x tot 2x per jaar. Bij het maaien wordt het maaisel afgevoerd. Bij iedere maaibeurt blijft 20% overstaan. Om verruiging te voorkomen wordt het overstaande deel bij de volgende maaibeurt mee gemaaid, en blijft op andere delen 20% overstaan. De toetsing van goed maaibeheer van bermen en watergangen is vastgelegd in Kleurkeur van de Vlinderstichting. Door deze nieuwe standaard kunnen opdrachtgevers en aannemers zich beter voorbereiden op een insectenvriendelijk bermbeheer. In het maaibestek van bermen en watergangen zijn de richtlijnen van Kleurkeur opgenomen en geeft het een garantie dat het maaibeheer gericht is op het verhogen van de ecologische kwaliteit.

Watergangen

Beheer en onderhoud van watergangen (sloten) met een afvoerende en een bergende functie van het oppervlaktewater binnen het stroomgebied van de waterschappen De Dommel en Aa en Maas. Overeenkomstig de Keur oppervlaktewateren betreft dit sloten met een beperkt belang, niet zijnde in onderhoud bij de bovengenoemde waterschappen.

Bossen

Op sobere wijze in stand houden van de kwaliteit en functionaliteit van de bossen ten behoeve van de openluchtrecreatie en het milieu.

Landschappelijke beplanting

Op sobere wijze in stand houden van lintvormige en kleinschalige landschapselementen (wegbeplantingen, houtsingels, poelen etc.), ten behoeve van:

- beeld, milieu;
- verbindingen tussen landschapselementen;
- coulissenwerking.
-

Openbaar groen

Op sobere wijze in stand houden van de kwaliteit en functionaliteit van de groenvoorziening voor een groene uitstraling van de gemeente voor haar eigen inwoners en gebruikers (inwoners van buiten de gemeente en toerisme). Het door de raad vastgestelde kwaliteitsniveau is B. De 'Parels' die als visitekaartje dienen worden op kwaliteitsniveau A onderhouden.



Bomen

Nuenen is een bolwerk van bomen. De gemeente Nuenen staat ervoor om dat bolwerk te laten bestaan uit gezonde bomen waar zowel inwoners als de gemeente trots op zijn. Gezonde bomen waar de gemeente haar groene karakter mee behoudt, een prettig leefklimaat heeft en ook in de toekomst zal behouden. Het boombeheer gaat over nu en over later.

Financieel	Begroot 2024	Realisatie	verschil
Bossen	46.708	42.897	3.811
Watergangen	66.165	161.264	-95.099
Landschappelijke beplanting	8.430	5.517	2.913
Openbaar groen	1.849.342	1.824.072	25.270
Totaal	1.970.645	2.033.750	-63.105

Naast bovenstaande exploitatiebedragen is nog € 3.018,- besteed aan groenreconstructies.

Achterstallig onderhoud

Er is geen sprake van achterstallig onderhoud.

Riolering

De gemeentelijke riolering bestaat uit ca. 150 km vrij vervalriolering (binnen de bebouwde kommen) en ca. 60 km drukriolering (in het buitengebied). Daarnaast zijn er nog voorzieningen zoals bergbezinkbassins en gemalen.

Beleid

De gemeente heeft zorgplichten op het gebied van stedelijk afvalwater, hemelwater en grondwater. Hoe de gemeente omgaat met deze zorgplichten is vastgelegd in het beleidsplan.

Beleidsplan

Het vigerende Verbreed Gemeentelijk Rioleringsplan (vGRP) heeft een looptijd tot en met 2023. In het vGRP staan de beleidsdoelen, geplande projecten, onderzoeken en nieuwe ontwikkelingen. Verder maakt de rioolheffingsberekening deel uit van het vGRP.

Naam	Periode	Vastgesteld in de raad	Planning vaststelling nieuw beleidsplan
Verbreed Gemeentelijk Rioleringsplan 2019 – 2023 (vGRP)	2019-2023	13-12-2018	2026

Uitgangspunten

De doelen vastgelegd in het vGRP zijn:

- Een goede inzameling en transport van stedelijk afvalwater;
- Inzameling, transport en / of verwerking van afvloeiend hemelwater, voor zover dit redelijkerwijs niet kan door particulieren;
- Voorkomen van structureel nadelige gevolgen van te hoge of te lage grondwaterstanden, voor zover dit onder de gemeentelijke zorgplicht valt;
- Klimaatbestendig ontwerpen.

Jaarlijks groot onderhoudsbudget en investeringsmiddelen

De jaarlijks benodigde budgetten voor groot onderhoud zijn vastgesteld in het vGRP. Wanneer in een jaar meer geld ontvangen is dan uitgegeven wordt dit bedrag gestort in de voorziening riolering. Dit geld blijft daardoor beschikbaar voor de doelen uit het GRP.

Financieel	2024
Raming grootonderhoud riolering	477.014
Realisatie grootonderhoud riolering	452.675
Totaal	24.339

Daarnaast resteert eind 2024 nog een bedrag van € 4.163.675,- in de voorziening riolering.

Achterstallig onderhoud



Er is geen achterstallig onderhoud. Soms wordt onderhoud wel uitgesteld om schaalvoordeel te kunnen behalen. Dit uitstel wordt enkel gedaan als de veiligheid niet in het geding is.

Gebouwen

De gemeente heeft de nodige gebouwen in beheer. Deze zijn onder te verdelen in gebouwen voor eigen gebruik, algemene gebouwen, sociaal-culturele accommodaties en sportaccommodaties.

Beleidsplan

De gemeenteraad heeft in de vergadering van 9 november 2017 het beheerplan gebouwen 2018-2032 vastgesteld. Vervolgens wordt dit plan elke 4 jaar geactualiseerd. De laatste actualisatie heeft in 2021 plaatsgevonden en is verwerkt in de begroting 2022-2025. De volgende staat gepland in 2025.

Naam	Periode	Vastgesteld in de raad	Planning vaststelling nieuw beleidsplan
Beheerplan gebouwen	2018-2032	9-11-2017	2025

Uitgangspunten

Voor de gebouwen die economisch eigendom zijn van de gemeente Nuenen en waarvoor de gemeente verantwoordelijk is voor het groot onderhoud, is een voorziening gevormd. Uitgangspunt voor deze voorziening is wat minimaal nodig is om de gebouwen veilig, heel en functioneel te houden op basis van sober en doelmatig onderhoud. Het uitgangspunt is conditieniveau 3. Tevens zal bij regulier onderhoud een verduurzamingsslag gemaakt worden door de materialen te vervangen voor een duurzamere variant, daar waar budget het toelaat.

Jaarlijks onderhoudsbudget en investeringsmiddelen op basis van het MJOP

Financieel	2024
Dotatie voorziening	382.171
Besteding uit voorziening	-234.336
Mutatie voorziening	147.835

Achterstallig onderhoud

De gemeentelijke vastgoedportefeuille is een dynamisch geheel met grote financiële en maatschappelijke waarde. Structureel onderhoud is daarom van essentieel belang. Daarom inventariseert de gemeente elke 4 jaar al de gemeentelijke gebouwen en stelt een MJOP op. Het MJOP (2018-2032) is in 2021 geactualiseerd. Het college heeft ingestemd met het MJOP 2022-2032, gebaseerd op de Nederlandse norm NEN 2767.

Er is geen sprake van achterstallig onderhoud.

Gelijktijdig met het actualiseren van het MJOP zijn in 2021 voor de gemeentelijke panden ook duurzaamheidsrapportages opgesteld.

Deze maatwerkrapportages worden samen met het geactualiseerde MJOP in 2024/2025 uitgewerkt in een Plan van aanpak / routekaart verduurzaming gemeentelijk vastgoed Nuenen.

Speeltoestellen

De gemeente heeft ruim 300 verschillende speeltoestellen/-objecten in de openbare ruimte staan. Deze worden beheerd volgens het warenwetbesluit attractie- en speeltoestellen.

Beleid

Spelen en bewegen in de openbare ruimte 'Speelruimtebeleidsplan 2017-2020'

Beheerplan speelvoorzieningen 2011 – 2020

Warenwetbesluit Attractie- en speeltoestellen

Beleidsplan

Naam	Periode	Vastgesteld in de raad	Planning vaststelling nieuw beleidsplan
Spelen en bewegen in de openbare ruimte	2017-2020	6-7-2017	onbepaald



Uitgangspunten

Het speelruimtebeleid is via co-creatie tot stand gekomen waarbij is samengewerkt met inwoners, verenigingen en andere belanghebbenden als gelijke partners. De belangrijkste uitgangspunten van het nieuwe beleid zijn:

- Spelen voor alle leeftijden (jong en oud);
- Risicovol spelen in een natuurlijke omgeving;
- Gebruik maken van (aanwezige elementen in) de gehele openbare ruimte;
- Ontmoeten als belangrijk onderdeel van de "Centrale speelgelegenheid Nuenen";
- Aansluiten bij de behoeftes van de omgeving en trends.
-

Jaarlijks groot onderhoudsbudget en investeringsmiddelen

In 2024 is een bedrag van afgerond € 102.000,- besteed aan vervanging bij einde levensduur en nieuw beleid. Binnen het project Spelen en Bewegen is hiervoor de wijk Keizershof afgerond en is gestart met Eeneind. Ook zijn 6 speeltoestellen waarvan de certificaten ontbraken vervangen. Naast deze middelen is nog een bedrag aan regulier onderhoud besteed van € 82.000,-.

Achterstallig onderhoud

Er is geen sprake van achterstallig onderhoud.

Verkeersregelingen

Beleid

Voor het vervangen van verkeersborden, verkeerstekens, wegmarkeringen, etc. is budget in de exploitatie beschikbaar.

Uitgangspunten

Verkeersborden worden vervangen wanneer ze beschadigd of verdwenen zijn. Ook worden ze één maal per jaar schoongemaakt. Voor het onderhoud aan wegmarkeringen en verkeersregelininstallaties zijn onderhoudscontracten afgesloten.

Jaarlijks onderhoudsbudget en investeringsmiddelen

Financieel	2024
Raming onderhoud verkeersregelingen	73.250
Realisatie onderhoud verkeersregelingen	77.194
Totaal	-3.944

Achterstallig onderhoud

Er is geen sprake van achterstallig onderhoud.

Beelden en platieken

Beleid

Het beleid- en beheerplan beelden en platieken inclusief de noodzakelijke financiële middelen is nog niet voorgelegd aan de raad.

Jaarlijks onderhoudsbudget en investeringsmiddelen

Financieel	2024
Raming onderhoud beelden en platieken	6.000
Realisatie onderhoud beelden en platieken	0
Totaal	6.000



Jaarlijks is er € 5000,- opgenomen voor keuring en controle van de beelden en plastieken.
Indien uit de controle blijkt dat er budget nodig is voor herstelwerkzaamheden zal dit apart aan de raad worden voorgelegd.



Financiering

Inleiding

Financiering is de manier waarop wij de benodigde geldmiddelen aantrekken en (tijdelijke) overtollige geldmiddelen beleggen. Dit gebeurt binnen de wettelijke kaders van het BBV en de wet Fido. Naast deze wetgeving geldt voor de gemeente een Treasurystatuut. Dit statuut bevat regels om de financieringsfunctie te sturen, beheersen en controleren. De bedragen in onderstaande tabellen moeten vermenigvuldigd worden met € 1.000,-. Door de afronding op duizendtallen kunnen er afrondingsverschillen ontstaan.

Conform BBV moet deze paragraaf inzicht geven in de rentelasten en -baten, het renteresultaat, de financieringsbehoefte en de wijze waarop rente wordt toegerekend aan investeringen, grondexploitaties en projecten. Toerekening aan de taakvelden is gedaan met de rentepercentages die hieronder zijn genoemd.

Interne- en externe ontwikkelingen

De ECB heeft in 2024 in totaal vier verlagingen van de rente doorgevoerd nadat de inflatie in de gehele EU flink was afgezwakt.

De EMU-tekortruimte voor gemeenten in 2024 is vastgesteld op -0,34% BBP.

De individuele EMU-referentiewaarde voor Nuenen is voor 2024 vastgesteld op € 3.248.000,-. Dit betreft geen norm maar een indicatie van het aandeel dat de gemeente in de gezamenlijke tekortnorm heeft.

	Omschrijving	2024
1	Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves	3.351
2	Mutatie (im)materiële vaste activa	-528
3	Mutatie voorzieningen	1.692
4	Mutatie voorraden (incl. bouwgronden in exploitatie)	5.016
5	Verwachte boekwinst bij verkoop effecten en verwachte boekwinst bij verkoop (im)materiële vaste activa	0
	EMU-saldo	9.531

De renteberekening voor activa mag conform BBV 25% afwijken van de begroting. Daarom is het rentepercentage aangepast. Rente aan de bouwgrondexploitaties wordt bij de jaarrekening op werkelijke basis toegerekend.

Renteschema	Begroting	Realisatie
Bespaarde rente over voorziening verliesgevende complexen bouwgrond	2,00%	2,00%
Rente grondexploitatie	0,70%	0,02%
Rente activa	0,60%	0,02%

In onderstaand schema is het renteresultaat berekend volgens BBV:

Renteschema	2024	Totaal 2024
De externe rentelasten over de lange financiering	586	
De externe rentelasten over de korte financiering	-569	
De externe rentebaten	-48	
Saldo rentelasten en rentebaten		-31
De rente die aan de grondexploitatie moet worden doorberekend	-15	
De rentebaait van doorverstrekte leningen indien daar een specifieke lening voor is aangetrokken die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend	-8	
De rentelast van doorverstrekte leningen indien daar een specifieke lening voor is aangetrokken die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend	8	
Aan taakvelden toe te rekenen externe rente		-15



Rente over eigen vermogen		0
Rente over voorzieningen (gewaardeerd op contante waarde)		53
Totaal aan taakvelden toe te rekenen rente (1+2+3)		8
De werkelijk aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag)		-10
Renteresultaat op het taakveld treasury (4+5)		-2

Het genoemde renteresultaat komt terug op het taakveld treasury, maar is niet het enige resultaat op dat taakveld. Ook bijvoorbeeld ontvangen dividend wordt geraamd op het taakveld, maar maakt geen onderdeel uit van het renteschema.

Financieringsbehoefte

Beleidsvoornemen financiering

We financieren de toekomstige extra liquiditeitsbehoefte in eerste instantie door een kasgeldlening af te sluiten. We houden er bij eventuele verlenging van de kasgeldlening rekening mee dat de kasgeldlimiet in beginsel niet meer dan twee achtereenvolgende kalenderkwartalen overschreden wordt. Daartoe wordt deze dan tijdig omgezet in een langlopende lening.

Het renterisico wordt gereduceerd door op verschillende momenten leningen af te sluiten zodat sprake is van een 'gemiddelde' rente.

Liquiditeit

In 2024 is de vrijvallende lening van € 30 miljoen geherfinancierd met een 10-jarige lineaire lening van € 13 miljoen. Het restant van € 17 miljoen is met eigen middelen afgelost.

Renterisicobeheer

De overheid heeft twee instrumenten voor het toetsen van het renterisico: de kasgeldlimiet en de renterisiconorm.

Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet vormt de bovengrens waarmee een tijdelijk liquiditeitstekort gefinancierd kan en mag worden met een kortlopende geldlening (korter dan 1 jaar). Als het liquiditeitstekort een structureel karakter draagt moet een langlopende geldlening worden aangetrokken. Indien voor het derde achtereenvolgende kwartaal de kasgeldlimiet wordt overschreden moet de toezichthouder hiervan op de hoogte worden gesteld. Ook moet de kwartaalrapportage en een plan om binnen de kasgeldlimiet te blijven ter goedkeuring worden voorgelegd aan de toezichthouder. De kasgeldlimiet is vastgesteld op 8,5% van het begrotingstotaal.

In geen enkel kwartaal in 2024 is de kasgeldlimiet overschreden.

Stap	Omschrijving	Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
	Bepalen toegestane kasgeldlimiet				
	Omvang begrotingstotaal	68.908	68.908	68.908	68.908
	Percentage regeling	8,50%	8,50%	8,50%	8,50%
1	Toegestane kasgeldlimiet	5.857	5.857	5.857	5.857
	Vlottende korte schuld				
	Opgenomen gelden < 1 jaar	0	0	5.667	0
	Schuld in rekening courant	0	0	0	0
	Gestorte gelden door derden < 1 jaar	6	6	6	6
	Overige geldleningen niet zijnde vaste schuld	0	0	0	0
2	Totaal vlottende korte schuld	6	6	5.673	6
	Vlottende middelen				
	Contante gelden in kas	6	4	8	7
	Tegoeden in rekening courant	15.161	20.999	21.858	8.315
	Overige uitstaande gelden < 1 jaar	0	0	0	0
3	Totaal vlottende middelen	15.166	21.003	21.866	8.321



4	Totaal netto vlottende schuld (2-3)	-15.160	-20.997	-16.193	-8.315
	Ruimte(+)/Overschrijdingen(-) (1-4)	21.017	26.854	22.050	14.172

Renterisiconorm

De renterisiconorm stelt een grens aan het te lopen renterisico op de vaste schuld. De risiconorm houdt in dat de jaarlijkse verplichte aflossingen en renteherzieningen niet hoger mogen zijn dan 20% van het begrotingstotaal (zie tabel hieronder).

De renterisiconorm is overschreden. Er is ontheffing gekregen van de provincie.

Stap	Omschrijving	Begroting	Begroting na wijziging
1	Renteherzieningen	0	0
2	Aflossingen	35.755	35.755
3 (1+2)	Renterisico	35.755	35.755
4	Begrotingstotaal	68.908	96.221
5	Percentage regeling	20%	20%
6 (4 x 5)	Renterisiconorm	13.782	19.244
7	Ruimte(+)/Overschrijdingen(-)	-21.974	-16.511

Leningenportefeuille

Een belangrijk onderdeel van het financieerbeleid vormt de omvang, flexibiliteit, gemiddelde looptijd en rentegevoeligheid van de leningenportefeuille. De leningenportefeuille van de gemeente ziet er als volgt uit:

Opgenomen langlopende leningen						
Leningverstrekker	Looptijd		rente	oorspronkelijk	1-1-2024	31-12-2024
	Van	t/m				
BNG	2019	2024	-0,32%	30.000	30.000	0
NWB	2015	2027	1,21%	220	77	58
Prov. NB	2017	2027	0,00%	2.321	2.093	2.093
BNG	2022	2027	1,28%	18.000	14.400	10.800
BNG	2024	2034	2,64%	13.000	0	13.000
BNG	2022	2037	1,86%	25.000	23.333	21.667
Totaal				88.541	69.903	47.618

Opgenomen langlopende leningen tbv woningbouw						
Omschrijving	Looptijd		rente	oorspronkelijk	1-1-2024	31-12-2024
	Van	t/m				
NWB	2004	2024	4,59%	5.800	430	0
BNG	1991	2041	0,43%	1.180	745	705
				6.980	1.175	705



Bedrijfsvoering

Inleiding

Het doel van de bedrijfsvoering is het zo goed mogelijk ondersteunen en uitvoeren van de programma's. Concreet gaat het om een goede dienstverlening aan de inwoners en het gemeentebestuur door:

- een efficiënt werkende organisatie;
- een zorgvuldig besluitvormingsproces;
- een gestructureerde planning en beheersing van de beleidsuitvoering;
- waar mogelijk op een verantwoorde manier benutten van ICT-mogelijkheden;
- gemotiveerd en gekwalificeerd personeel.

Personeel en organisatie

Organisatieontwikkeling

Het in 2021 gestarte ontwikkelprogramma is in 2024 een volgende fase ingegaan (NOD 2.0). In het proces van doorontwikkeling van de organisatie is het cultuuraspect met de daaraan gekoppelde cultuuromslag de grootste uitdaging voor ons naar de toekomst toe. De (organisatie-)structuur is daarin ondersteunend. De kerncompetenties zijn geactualiseerd en tijdens de organisatiebrede bijeenkomsten is verder invulling gegeven aan de daaraan te koppelen gedragsaspecten.

Strategisch HRM-beleid

Het strategisch HRM-plan zetten we in om (middel)lange termijn ontwikkelingen die van invloed zijn op de ontwikkeling van de organisaties te vertalen naar HRM-instrumentarium. De doorontwikkeling van de organisatie bepaalt mede welke onderwerpen we specifiek gaan oppakken. In 2024 is de nieuwe gesprekscyclus geïmplementeerd en het beleid ongewenste omgangsvormen is opgesteld en in proces gebracht voor vaststelling.

e-HRM

De verdere doorontwikkeling van de digitale HR-service is een permanent proces. In het afgelopen jaar zijn verdere stappen gezet in de optimalisering van het e-HRM systeem waardoor HR-gerelateerde managementinformatie op elk moment geautomatiseerd beschikbaar is (Management Self Service).

Informatievoorziening

In 2024 stelde het dagelijks bestuur van Dienst Dommelvallei een geactualiseerd informatieplan 2024-2027 vast. Kern van dit plan zijn 8 doelen die bijdrage aan een betere informatievoorziening en een andere benadering voor de projectenkalender.

Tevens introduceerde Dienst Dommelvallei portfoliomanagement. Met portfoliomanagement is de projectenlijst behorend bij het informatieplan nu dynamisch en wordt deze maandelijks behandeld in de IV-board. Voorheen was dit een statische lijst die alleen jaarlijks werd beoordeeld. Tussentijds kunnen er nieuwe, op basis van urgentie, projectkandidaten aan het portfolio worden toegevoegd. Aanleiding daarvoor kunnen onder andere checks zijn op het gebied van informatieveiligheid of digitale duurzaamheid.

De IV-board stelt de vier Dommelvallei-organisaties in staat om in gezamenlijkheid keuzes te maken om de meer fundamentele projecten met een gezamenlijk belang en maximaal toegevoegde waarde uit te voeren. De IV-board is samengesteld uit managementleden van de vier Dommelvallei-organisaties, prioriteert, start en bewaakt de projecten in een continu proces. Het invullen van randvoorwaarden en het toetsen van de haalbaarheid spelen daarbij een belangrijke rol. Het uitvoeren van een impactanalyse per project draagt hier aan bij.

Informatiebeveiliging en Privacy



In 2024 legden we een goede basis om medewerkers voor te bereiden op de toekomst. De jaarrapportage van de Functionaris Gegevensbescherming (FG) en de Bestuursrapportage Digitale Weerbaarheid zijn vernieuwd. Beiden geven meer inzicht in de stand van zaken van de implementatie en borging van Privacy en Informatiebeveiliging binnen de gemeentelijke processen. We groeien met kleine stapjes als organisatie, die groei staat wel onder druk. Punt van aandacht is of het tempo van de groei hoog genoeg is. De ontwikkelingen in de digitale wereld gaan namelijk snel, criminelen maken daar meer gebruik van en werken steeds “professioneler”.

We stelden het Privacy Control Framework (PCF) op. Door het implementeren en borgen van het PCF kunnen we de privacy-naleving verbeteren en de betrokkenheid van het management versterken. Het PCF geeft een meting aan van de huidige status van de Algemene Verordening Gegevensbescherming – volwassenheid binnen de gemeente Nuenen. Verder voerden we een grote inhaalslag uit in het opstellen van gezamenlijke beleidsuitgangspunten op informatiebeveiliging en privacy thema's. Zoals wat is nodig om veilig om te gaan met mobiele apparatuur en de toegang tot digitale informatie en privacybeleid. Hiermee is een goede basis gelegd voor de veilige inrichting van onze informatiesystemen en om te voldoen aan wet- en regelgeving.

Tabel datalekkenoverzicht

Een melding bij de AP betekent niet ook automatisch een melding bij de betrokkenen en andersom. Of we een datalek melden bij de AP en/of betrokkenen is altijd een afweging en afhankelijk van het privacyrisico voor de betrokkenen.

De bovengenoemde datalekken zijn vrijwel in alle gevallen het gevolg van een incidentele menselijke fout. Meestal gaat het om een brief en/of mail die per abuis is verstuurd naar een verkeerde ontvanger. Vanuit het bewustwordingsprogramma worden medewerkers meegenomen om datalekken te melden en op welke wijze datalekken kunnen worden tegengegaan, bijvoorbeeld door gebruik te maken van veilig mailen via Zivver.

	2024
Aantal datalekken	5
Gemeld bij de AP	1
Betrokkenen geïnformeerd	2

Beveiligingsincidentenoverzicht

Het eerste incident was bij een glasvezelprovider waardoor het netwerk tijdelijk niet bereikbaar was. Het tweede incident had betrekking op het noodstroom aggregaat, waardoor de computerruimte tijdelijk is uitgevallen. Van bovenstaande incidentmeldingen is de impact nihil gebleken.

Het totaal aantal meldingen in 2024 is lager dan het totaal aantal meldingen van vorig jaar. Het aantal meldingen van verdachte mails in 2024 in alle organisaties (78) is lager dan het aantal meldingen van vorig jaar (157). Deze meldingen zijn gedaan door alerte medewerkers en hebben niet geleid tot een daadwerkelijk incident.

	2024
Incidenten	2
Aantal meldingen	8

Rechtmatigheidsverantwoording

Het college is van mening dat de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties niet rechtmatig tot stand zijn gekomen binnen de daarvoor gestelde grens. In de onderstaande tabel zijn de onrechtmatigheden opgenomen, voor zover deze de door de raad vastgestelde rapportagegrens van € 50.000,- overstijgen.



Begrotingscriterium	Onrechtmatigheid	Waarvan acceptabel
Overschrijding lasten programma's	867.000	757.000
Uit de tabel in het onderdeel Begrotingsrechtmatigheid bij de Toelichting op het overzicht van baten en lasten in deze jaarrekening blijkt het totaal aan overschrijdingen ten opzichte van de begroting na wijziging.		
Bij de jaarrekening 2023 zouden de acceptabele overschrijdingen de begrotingsonrechtmatigheid opheffen. Omdat de overschrijdingen niet in de tussentijdse rapportage gemeld konden worden, waren dat acceptabele overschrijdingen geweest. Echter in oktober 2024 is de Kadernota Rechtmatigheid 2024 verschenen. Op grond van die nota, en dus in tegenstelling tot vorig jaar, heffen de acceptabele overschrijdingen de onrechtmatigheid niet meer op.		
Overschrijding lasten investeringen	28.000	
Uit de toelichting in het onderdeel Begrotingsrechtmatigheid blijkt dat er geen overschrijdingen ten opzichte van de begroting na wijziging zijn.		
In de toekomst maken we een inschatting van de te verwachte lasten en betrekken die bij de tussentijdse rapportages. Dat geldt overigens voor alle relevante over- en onderschrijdingen.		
Totaal begrotingsonrechtmatigheden	895.000	
Totaal van de begrotingsonrechtmatigheden die acceptabel zijn op grond van de Financiële verordening gemeente Nuenen 2023		757.000

Voorwaardencriterium		
Uit de interne controles is naar voren gekomen dat in een aantal gevallen niet aan het voorwaardencriterium is voldaan. Dit is hieronder opgenomen.	555.000	
1. Beveiliging opvang Oekraïense vluchtelingen (€ 247.000) Lasten uit inkoopcontracten die niet in lijn met de Europese aanbestedingsregels tot stand zijn gekomen. Onrechtmatigheid Opdracht op het gebied van beveiliging opvanglocaties is niet Europees aanbesteed. Argument voor afwijking Het argument voor de afwijking is dwingende spoed. Echter is de opdracht meerdere keren verlengd en was er op die momenten geen sprake meer van dwingende spoed, waardoor er geen gebruik gemaakt kan worden van deze uitzondering. Er is destijds gekozen voor deze weg, omdat de opvang van Oekraïense vluchtelingen (landelijk) veel vragen en onzekerheden met zich meebracht. Tussentijdse communicatie met de gemeenteraad Is niet tussentijds (via tussentijdse rapportage) gecommuniceerd met de gemeenteraad. Actie Er is in 2024 een Europese aanbesteding doorlopen en een nieuwe raamovereenkomst gesloten.		
2. Onderhoud openbare verlichting (€ 132.000) Lasten uit inkoopcontracten die niet in lijn met de Europese aanbestedingsregels tot stand zijn gekomen. Onrechtmatigheid Opdracht op het gebied van onderhoud openbare verlichting is niet Europees aanbesteed. Argument voor afwijking De kosten zijn substantieel gestegen en daarmee boven de Europese drempel uitgekomen. Tussentijdse communicatie met de gemeenteraad Is via de tussentijdse rapportage najaar 2024 gecommuniceerd met de gemeenteraad. Actie Eind 2024 is een nieuwe aanbesteding gehouden voor het onderhouden van de openbare verlichting voor een periode van 2 jaar.		
3. Inhuur ondersteuning (€ 65.000) Lasten uit inkoopcontracten die niet in lijn met de Europese aanbestedingsregels tot stand zijn gekomen. Onrechtmatigheid Opdracht op het gebied van inhuur derden is niet Europees aanbesteed. Argument voor afwijking Na verlenging(en) is de Europese drempel overschreden. Tussentijdse communicatie met de gemeenteraad Is via de tussentijdse rapportage najaar 2024 gecommuniceerd met de gemeenteraad. Actie De mogelijkheden om deze onrechtmatigheid te beëindigen, zonder dat de uitvoering in het geding komt, worden onderzocht.		
4. Onderhoud pompen en gemalen € 59.000 Lasten uit inkoopcontracten die niet in lijn met de Europese aanbestedingsregels tot stand zijn gekomen. Onrechtmatigheid Opdracht op het gebied van onderhoud pompen en gemalen inclusief storingen is niet Europees aanbesteed. Argument voor afwijking Door de gestegen kosten hebben deze de Europese drempel overschreden. Tussentijdse communicatie met de gemeenteraad Is niet tussentijds (via tussentijdse rapportage) gecommuniceerd met de gemeenteraad		



Begrotingscriterium	Onrechtmatigheid	Waarvan acceptabel
Actie In 2025 zal een nieuwe aanbesteding plaatsvinden.		
5. Overig (< 50.000 rapporteringstolerantie) - 2 aanbestedingsfouten € 13.000 - 2 fouten PGB € 39.000		
Misbruik & Oneigenlijk gebruik criterium		
Geen bevindingen	0	
Totaal onrechtmatigheden	1.450.000	
Verantwoordingsgrens (artikel 8, lid 2 van de Financiële verordening gemeente Nuenen 2023) Omdat de verantwoordingsgrens is overschreden moet het totaal bedrag aan overschrijdingen toegelicht worden.	811.000	
<i>Waarvan acceptabel</i>		<i>757.000</i>
<i>Waarvan niet acceptabel:</i>	<i>693.000</i>	
Voorwaardencriterium	555.000	
Begrotingscriterium	138.000	

Wet financiering decentrale overheden

Er zijn geen afwijkingen geconstateerd.

Gids Proportionaliteit

Tijdens de controle is geconstateerd dat de gids proportionaliteit niet altijd wordt nageleefd bij inkooptrajecten.

Deze bevindingen worden teruggekoppeld om dit in de toekomst te voorkomen.

Onrechtmatigheid verwijzersroute Jeugdwet

In januari 2025 is geconstateerd dat er door het CMD gebruik is gemaakt van de route, die voorbehouden is aan de zelfstandig verwijzers. Van deze route is gebruik gemaakt om doorlooptijden te verkorten. Zowel vanuit het oogpunt van een oplopende werkdruk als ook in de aanvragen waarbij spoed was vereist.

Om de omvang en gevolgen te bepalen is er een onderzoek uitgevoerd. Hieruit blijkt dat er in 2024 € 935.000 is betaald, waarbij er door het CMD gebruik is gemaakt van de verwijzersroute. Van deze lasten is vervolgens onderzocht of in voldoende mate 'het recht op zorg' en 'de zorgkeuze' onderbouwd kan worden.

Hiervoor is de registratie in de systemen bekeken, zijn er interviews afgenomen en heeft dossierstudie plaatsgevonden. Er heeft onderzoek naar de zorgbehoefte plaatsgevonden en de contacten hiervan zijn geregistreerd. De gefactureerde zorg sluit aan bij de zorgbehoefte.

Om de gevolgen voor de getrouwheid en rechtmatigheid in deze casus te beoordelen, zijn de volgende artikelen uit de Verordening jeugdhulp gemeente Nuenen 2023 van belang:

- Artikel 5 "Onderzoek naar de behoeften, persoonskenmerken en voorkeuren"
- Artikel 7 "Inhoud beschikking"

De conclusie is dat er aan artikel 5 is voldaan, met uitzondering van lid 9. De geregistreerde contactmomenten zijn niet administratief samengevat in een onderzoeksrapport en aan de jeugdige en/of ouders verstrekt. Dit heeft echter geen financiële gevolgen en is daarmee een formele rechtmatigheidsfout.

Verder is geconcludeerd dat er niet aan artikel 7 is voldaan. Er zijn geen beschikkingen afgegeven. Dit heeft echter geen financiële gevolgen en is daarmee ook een formele rechtmatigheidsfout.

Huisvesting

De huisvesting van de ambtelijke organisatie en het bestuur is momenteel als volgt:

- Jan van Schijvelaan/Papenvoort (hoofdvestiging)
- Pastoorsmast (buitenwerf)
- Berg en Aardappeleterssteegje (Centrum Maatschappelijke Deelname)

Naast de eigen organisatie zijn in het gemeentehuis ook de bibliotheek en de politie gehuisvest.



De noodzaak om meer multidisciplinair samen te werken vraagt om een eigentijdse werklocatie. Bij voorkeur een gebouw dat activiteitgericht werken en ontmoeting stimuleert. Het huidige kantoor aan de Jan van Schijndeltlaan voldoet daar niet aan. Het geeft ons bovendien een achterstand bij het werven van nieuw personeel. In aanloop naar de kadernota 2025 wordt een huisvestingsconcept uitgewerkt en financieel vertaald.

Kengetallen

Formatie	Factor	31-12-2024
Directie en Staf	fte	4,11
Afd. Ontwikkeling	fte	48,41
Afd. Realisatie	fte	66,47
Totale formatie	fte	118,99

Ziekteverzuim	2024	2023
Verzuimpercentage	5,65	5,42
Verzuimfrequentie	0,99	1,05
Ziekteverzuimpercentage in vergelijkbare gemeenteklasse voor 2023: 5,2% (Bron: Personeelsmonitor 2023)		

Verbonden partijen

Inleiding

De paragraaf verbonden partijen moet inzicht geven in de relaties van de gemeente in rechtspersonen waarin bestuurlijke invloed wordt uitgeoefend én financiële belangen gemoeid zijn. Verbonden partijen zijn een manier om een bepaald beleidsvoornemen uit te voeren. Het aangaan van verbonden partijen komt altijd voort uit het publiek belang.

Onder bestuurlijk belang wordt verstaan: zeggenschap, hetzij uit hoofde van vertegenwoordiging in het bestuur hetzij uit hoofde van stemrecht.

Onder financieel belang wordt verstaan: een aan de verbonden partij ter beschikking gesteld bedrag dat niet verhaalbaar is indien de verbonden partij failliet gaat, of het bedrag waarvoor aansprakelijkheid bestaat indien de verbonden partij haar verplichting niet nakomt.

Conform artikelen 1, 5, 8, 9, 15, 26 en 36 van het BBV komen de volgende verbonden partijen aan de orde:

Gemeenschappelijke regelingen:

- Gemeenschappelijke Regeling Metropoolregio Eindhoven (MRE) te Eindhoven;
- Gemeenschappelijke Regeling Omgevingsdienst Zuidoost Brabant (ODZOB) te Eindhoven;
- Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost (VRBZO) te Eindhoven;
- Gemeenschappelijke Regeling Gemeenschappelijke Gezondheidsdienst (GGD) Brabant Zuidoost te Helmond;
- Gemeenschappelijke Regeling Dienst Dommelvallei te Mierlo;
- Gemeenschappelijke Regeling Werkvoorziening de Dommel (WSD) te Boxtel;
- Gemeenschappelijke Regeling Reiniging Blink te Helmond.

Vennootschappen en coöperaties:

- Naamloze Vennootschap Bank Nederlandse Gemeenten (BNG) te Den Haag;
- Naamloze Vennootschap Brabant Water te Den Bosch.

Stichtingen en verenigingen:

- Stichting Zorg- en Veiligheidshuis Brabant Zuidoost te Helmond;
- Stichting Bureau Inkoop- en aanbestedingen Zuidoost Brabant (BIZOB) te Oirschot.

In deze paragraaf wordt in tabelvorm elke verbonden partij uitgewerkt aan de hand van de volgende indelingen:

- Doel en openbaar belang van de verbonden partij;
- Algemene visie op en beleidsvoornemens over inschakelen van de verbonden partij: uitgangspunten waarom en wanneer we gebruik maken van de verbonden partij;
- Veranderingen en ontwikkelingen van de verbonden partij;
- Risico's: welke andere risico's zijn er bij deelname;
- Afbreukrisico van geen deelname;
- Alternatieven voor geen deelname;
- Bestuurlijke betrokkenheid en vertegenwoordiging: wie zijn er betrokken bij de samenwerking;
- Frequentie van terugkoppeling naar de raad;
- Financieel belang: welke kosten horen bij de samenwerking;
- Vermogenspositie en resultaat boekjaar van de verbonden partij.

De volgende afkortingen zijn gebruikt in de uitwerking van de verbonden partijen:

DB: Dagelijks bestuur.

GR: Gemeenschappelijke regeling.

NV: Naamloze Vennootschap.

Gemeenschappelijke regelingen

GR Metropoolregio Eindhoven (MRE) te Eindhoven

Doel en openbaar belang



Per 1 januari 2015 is de Metropoolregio Eindhoven (MRE) actief als opvolger van het Samenwerkingsverband Regio Eindhoven ook wel de SRE. Het doel van de samenwerking binnen deze gemeenschappelijk regeling is het behouden van het kenmerkende innovatieve Brainportprofiel en het bevorderen van een stabiele sociale basis en vitale leefomgeving voor al onze inwoners. De belangrijkste opgaven voor de aankomende jaren zijn:

- de groei van de economie in goede banen te leiden waardoor meer inwoners in de regio profiteren van welvaart en welzijn
- het zoeken naar een nieuwe balans in het landelijk gebied waarbij de verbinding tussen landelijke en stedelijke gebied en de ruimtelijke en ecologische kwaliteiten in het landelijk gebied worden versterkt

We richten ons daarbij primair op een gezamenlijke aanpak van urgente opgave in de fysieke leefomgeving met als perspectief brede welvaart. Daarnaast geeft de MRE uitvoering aan het Stimuleringsfonds en dient als betaalautoriteit voor Brainport Development NV.

Tevens is het Regionaal Historisch Centrum Eindhoven (RHCE) onder gebracht in deze gemeenschappelijke regeling. Het RHCE voert voor gemeenten wettelijk taken uit op het gebied van toezicht, behoud en openbaar maken van de cultuurhistorische informatie en is archiefbewaarplaats van de door onze gemeente en andere overheden in Zuidoost Brabant overgebrachte archieven.

Algemene visie op en beleidsvoornemens omtrent inschakelen van de verbonden partij

Het leven van onze inwoners speelt zich steeds meer af binnen de hele regio en beperkt zich niet tot de gemeentegrenzen. Binnen de regio is sprake van één daily urban system. Daarom is het logisch om op regionaal niveau met elkaar samen te werken, omdat we samen, als geheel, meer kunnen bereiken. Gezamenlijk bepalen we koers die vervolgens op subregionaal en/of lokaal niveau uitgewerkt en gerealiseerd kan worden. Vanuit de MRE-samenwerking wordt als één regio opgetrokken richting de Provincie en het Rijk. Dit komt tegemoet aan de vraag vanuit het Rijk en de Provincie om met een regio's afspraken te maken. Daarnaast zijn wij via de MRE-samenwerking vertegenwoordigd in de stichting Brainport en de triple helix. Deze stichting bepaalt de strategie van de ontwikkelingsorganisatie Brainport Development. Al deze partijen samen zijn een serieuze gesprekspartner voor het Rijk en de Provincie waardoor er gelden beschikbaar komen om de regionale opgaven gezamenlijk op te maken. Ook de Nuenense inwoners kunnen (indirect) profiteren van deze ontwikkelingen.

De gemeente brengt haar archief na verloop van tijd onder bij RHCE, voor zover deze documenten niet vernietigd (moeten) worden. Daardoor hoeven wij hiervoor geen eigen voorziening te treffen.

Veranderingen en ontwikkelingen

Metropoolregio Eindhoven

In 2023 is het geactualiseerde samenwerkingsakkoord 2023 - 2026 vastgesteld. Dit akkoord gaat uit van 2 complementaire ontwikkellijnen, namelijk: duurzame schaalsprong Brainport en nieuwe balans in het landelijk gebied. Deze lijnen dragen in samenhang bij aan de brede welvaart van de hele regio en haar inwoners. Brede welvaart is het perspectief bij het zoeken naar oplossingen voor opgaven in de regio. De volgende vijf hoofdogaven worden onderscheiden:

- schaalsprong wonen en ruimte
- toekomstig mobiliteitssysteem
- een veerkrachtig economisch systeem
- vitaal landelijk gebied
- toekomstig energiesysteem

De rol en de positie van de MRE en de ambtelijke ondersteuningsorganisatie verandert. Er is een doorontwikkeling ingezet van procesregie naar meer inhoudelijke regie met programmasturing op realisatie. In het voorjaar 2024 is een nieuwe directeur en manager Regionale Opgaven gestart die samen aan de slag zijn met de doorontwikkeling van de MRE-organisatie. De verhouding tussen regionale en subregionale samenwerking was in 2024 onderwerp van gesprek. Dit gesprek wordt in 2025 voortgezet om zodoende de samenwerkingen door te ontwikkelen met de focus op realisatie.

Naast aandacht voor wonen, werken en mobiliteit is ook het voorzieningenvraagstuk op de agenda van het MRE gezet en komt aan de orde in het portefeuillehoudersoverleg Economie.

Regionaal Historisch Centrum Eindhoven

Het RHCE in inmiddels op orde en in 2024 is een nieuwe directeur, tevens archivaris, aangesteld.



Landgoed Gulbergen

De voorziening Gulbergen is nog niet afgewikkeld, omdat de voormalige stortplaats officieel nog niet gesloten is en de nazorg nog niet is overgedragen aan de Provincie Noord-Brabant. In 2024 is besloten om het proces tot overdracht in 2030 niet in gang te zetten.

In 2020 is de erfpacht afgekocht, waardoor de MRE weer volledige zeggenschap heeft over de gronden in het gebied. In 2024 is een ontwikkelvisie voor het landgoed vastgesteld en op basis daarvan wordt een ontwikkelstrategie opgesteld. De volgende stap is om een realisatiestrategie op te stellen.

Risico's

Op basis van de nota Risicomanagement en weerstandsvermogen Metropoolregio Eindhoven (vastgesteld door Algemeen Bestuur in juli 2018) wordt bepaald wat de organisatie onder risicomanagement verstaat en welke uitgangspunten hierbij worden gehanteerd. Tevens is bepaald welke risico's door de MRE worden gedragen en welke door de deelnemende gemeenten. Als uitwerking van de nota zijn voor de MRE-organisatie de risico's in beeld gebracht, geëvalueerd en financieel inzichtelijk gemaakt. Jaarlijks worden bij het opstellen van de begroting en jaarrekening deze risico's opnieuw beoordeeld.

Afbreukrisico van geen deelname

Het risico is dat de gemeente zich buiten sluit als zij niet deelneemt aan MRE. MRE is een belangenbehartiger van de regio en weet middelen bij anderen (veelal via cofinanciering) los te krijgen.

Alternatieven voor geen deelname

Naast MRE zijn er allerlei andere vormen van (gemeentelijke) samenwerking mogelijk. Zo werken de gemeenten Eindhoven, Helmond, Son en Breugel, Geldrop-Mierlo, Waalre, Veldhoven, Best, Oirschot en Nuenen op subregionaal niveau samen binnen Stedelijke Gebied Eindhoven. De agenda's van de beide samenwerkingsverbanden worden op elkaar afgestemd, zodat er geen sprake is van overlap.

Bestuurlijke betrokkenheid en vertegenwoordiging

Deelname door de 21 gemeenten in Zuidoost Brabant, zijnde de gemeenten: Asten, Bergeijk, Best, Bladel, Cranendonck, Deurne, Eersel, Eindhoven, Geldrop-Mierlo, Gemert-Bakel, Heeze-Leende, Helmond, Laarbeek, Nuenen c.a., Oirschot, Reusel-De Mierden, Someren, Son en Breugel, Valkenswaard, Veldhoven en Waalre.

Algemeen bestuur: M. van Toorenburg (burgemeester) en plaatsvervangend lid J. Tesser (raadslid)

Raadstafel21: J. Tesser en M. Spijkerman (beide raadsleden)

Portefeuillehoudersoverleg Economie: B. van Stiphout (wethouder)

Portefeuillehoudersoverleg Mobiliteit: S. Löwik (wethouder)

Portefeuillehoudersoverleg Transitie landelijk gebied: P. Kok (wethouder)

Portefeuillehoudersoverleg Energietransitie: S. Löwik (wethouder)

Portefeuillehoudersoverleg Wonen en Ruimte: P. Kok (wethouder)

Commissie van Advies voor Financiën: B. van Stiphout (wethouder)

Frequentie van terugkoppeling naar de raad

Structureel jaarlijks bij de kadernota (ter kennisneming), begroting (zienswijzeprocedure) en jaarrekening (ter kennisneming). Daarnaast wordt de raden via de 1e bestuursrapportage MRE geïnformeerd over de beleidsmatige uitvoering van het werkprogramma over de periode januari t/m mei en via de 2e bestuursrapportage over de financiële uitvoering van het werkprogramma over de periode januari t/m september. Tot slot wordt de raad ook tussendoor geïnformeerd over voor hen belangrijke ontwikkelingen en worden voor hen met enige regelmaat bijeenkomsten over specifieke thema's georganiseerd.

GR Omgevingsdienst Zuidoost Brabant (ODZOB) te Eindhoven

Doel en openbaar belang

De omgevingsdienst is een bij wet opgerichte rechtspersoon. De omgevingsdienst is opgericht om een verdere verbetering tot stand te brengen in:



- de dienstverlening bij de uitvoering van de vergunningverlening, toezicht- en handhavingstaken op het gebied van milieu en het behoud en verbetering van de bodem-, water- en luchtkwaliteit;
- de kwaliteit en veiligheid van de werk- en leefomgeving, zodat het aantal calamiteiten en milieudelicten afneemt.

Algemene visie op en beleidsvoornemens omtrent inschakelen van de verbonden partij

De ODZOB werkt samen met haar partners aan het beschermen en verbeteren van de fysiek leefomgeving. Door samen te werken kan onze gemeente beschikken over expertise op verschillende beleidsvelden. Door de samenwerking binnen de ODZOB hebben we minder eigen formatie nodig op deze beleidsterreinen.

Veranderingen en ontwikkelingen

ODZOB streeft er naar om in de toekomst voor alle deelnemers de brede taken in het kader van de Omgevingswet te gaan uitvoeren.

Verder is reeds in 2024 als gevolg van een wijziging in de Wet gemeenschappelijke regelingen de dienstverleningsovereenkomst (DVO) aangepast. Deze loopt tot 1 juli 2025. Dit wil zeggen dat er in 2025 een nieuw voorstel zal komen tot het aanpassen van de DVO, welke voor meerdere jaren zal gaan gelden.

Risico's

Indien de omzet achterblijft bij de verwachtingen zijn alle deelnemers aan de GR daarvoor (financieel) verantwoordelijk. Omdat het gemeentelijk werkprogramma slechts een klein onderdeel vormt van het totale uitvoeringsprogramma en -budget van de ODZOB is de individuele invloed van de gemeente(n) daardoor beperkt.

Afbreukrisico van geen deelname

Deelname voor wat betreft het basistakenpakket (vergunningverlening, toezicht, handhaving (VTH-taken), asbesttoezicht etc.) is wettelijk verplicht. Dit geldt niet voor de (incidentele) verzoektaken. Voor een groot deel van de verzoektaken is er geen gemeentelijke capaciteit en kennis meer aanwezig. Daarom zijn ook nagenoeg alle verzoektaken uitbesteed aan de ODZOB.

Alternatieven voor geen deelname

De deelname voor wat betreft het basistakenpakket is wettelijk verplicht. Voor de uitvoering van een deel van de individuele verzoektaken zou het mogelijk zijn om een alternatief te organiseren, maar dit is niet realistisch.

Bestuurlijke betrokkenheid en vertegenwoordiging

Deelname door de 21 gemeenten in Zuidoost-Brabant en de provincie Noord-Brabant.

Algemeen bestuur: P. Kok (wethouder), plv. S. Löwik (wethouder).

Frequentie van terugkoppeling naar de raad

Structureel jaarlijks driemaal (kadernota, begroting, jaarrekening); daarnaast incidenteel afhankelijk van ontwikkelingen.

GR Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost (VRBZO) te Eindhoven

Doel en openbaar belang

Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost (VRBZO) behartigt de belangen van de gemeenten in het samenwerkingsgebied op de terreinen van: brandweertzorg, geneeskundige hulpverleningsorganisatie in de regio, rampenbestrijding en crisisbeheersing en de gemeenschappelijke meldkamer, door:

- Adequaet te reageren op spoedeisende hulpvragen van burgers, instellingen en bedrijven;
- Het in beeld brengen van risico's;
- Het organiseren en coördineren van geneeskundige hulpverlening in de regio;
- Het voorkomen en bestrijden van brand, het beperken van brandgevaar en/of ongevallen bij brand en alles wat hiermee verband houdt. Ook het aanschaffen en onderhouden van gemeenschappelijk materieel en de coördinatie van de werkzaamheden op dit gebied behoort tot de taak van VRBZO;
- Het organiseren van de rampenbestrijding en crisisbeheersing.



Algemene visie op en beleidsvoornemens omtrent inschakelen van de verbonden partij

Omdat veiligheidsrisico's zich niet houden aan gemeentegrenzen én omdat veiligheid een complexe zaak is, is in de Wet veiligheidsregio's (Wvr) bepaald dat de 21 gemeenten in Zuidoost-Brabant de verantwoordelijkheid voor veiligheid onderbrengen bij VRBZO. Hierdoor werken de gemeenten op regionale schaal aan een veilige leefomgeving voor mensen die er wonen en verblijven, professionele hulp verlenen als het nodig is, waarborgen creëren voor fysieke veiligheid en voorbereidingen treffen voor rampenbestrijding en crisisbeheersing.

Veranderingen en ontwikkelingen

Bestuurlijke opdracht: Begin 2024 gaf VRBZO aan het Algemeen Bestuur het signaal dat de organisatie al lange tijd met moeite heeft kunnen voldoen aan de vereisten en verwachtingen. Daarom gaf het bestuur opdracht om de situatie nader uit te werken in 3 deelopdrachten, die zijn samen te vatten als:

- voldoen aan wet- en regelgeving;
- basis op orde brengen;
- komen tot een beleidsplan.

Eind 2024 heeft het Algemeen Bestuur ingestemd met de gepresenteerde uitwerking van de bestuurlijke opdracht - deelopdracht 1. In 2025 wordt hier een vervolg aan gegeven. Zowel de ontwerp-begrotingswijziging 2025 als ook de ontwerp-begroting 2026 laten zien wat de effecten zijn. Ze worden vrijgegeven voor een zienswijzeprocedure voor de gemeenteraden.

Regionaal Risicoprofiel: in 2024 is het ontwerp Regionaal Risicoprofiel 2025-2028 vastgesteld in het Algemeen Bestuur en vrijgegeven voor een zienswijze door de raden. Het Regionaal Risicoprofiel is een inventarisatie en analyse van de in een veiligheidsregio aanwezige risico's, inclusief relevante risico's uit aangrenzende gebieden. De aanwezige risicovolle situaties worden in de risicoanalyse verder geïnterpreteerd en geanalyseerd. Op basis van dit inzicht kan het bestuur van de veiligheidsregio beleid voeren ten aanzien van deze risico's.

Ten slotte is in 2024 de aanpassing van de Gemeenschappelijke Regeling VRBZO afgerond.

Risico's

De risico's van de organisatie zijn in de beleidsnota risicomanagement en weerstandsvermogen gebundeld tot drie onderwerpen waaraan een risicobedrag voor het weerstandsvermogen is gekoppeld:

risico's in algemene bedrijfsvoering € 500.000 - € 1.000.000

risico's model brandweezorg € 500.000 - € 1.000.000

risico grootschalige ramp/crisis € 500.000 - € 1.000.000

totaal benodigd weerstandsvermogen € 1.500.000 - € 3.000.000

Het is niet reëel dat bovengenoemde risico's zich gelijktijdig voordoen. Tevens is de impact van een ernstig incident en de majeure wijzigingen in model brandweezorg (nog) lastig te kwantificeren. Daarom houdt VRBZO rekening met een totaal risicobedrag van € 2,0 miljoen.

Afbreukrisico van geen deelname

Deelname is een wettelijke plicht (Wgr, Wvr).

Alternatieven voor geen deelname

Geen alternatieven.

Deelname door 21 gemeenten in de regio Zuidoost Brabant.

Bestuurlijke betrokkenheid en vertegenwoordiging

Algemeen bestuur: M.M. van Toorenburg (burgemeester).

Frequentie van terugkoppeling naar de raad

Structureel jaarlijks tweemaal (begroting, rekening) en halfjaarlijks (1e en 2e samenvatting van de bestuursrapportage); daarnaast na vergaderingen van het Algemeen Bestuur en incidenteel, afhankelijk van ontwikkelingen over beleid en strategische keuzes binnen de Veiligheidsregio.

GR Gemeenschappelijke Gezondheidsdienst (GGD) Brabant Zuidoost te Helmond

Doel en openbaar belang

De GGD'en hebben een aantal wettelijke taken, beschreven in de Wet publieke gezondheid (Wpg). Hieronder vallen onder andere: jeugdgezondheidszorg (consultatiebureau en 'schoolarts'), medische milieukunde, infectieziektebestrijding, gezondheidsmonitoren en gezondheidsvoorlichting.



De adviseurs van de GGD geven advies aan burgers en gemeenten. Daarbij gaat het om het stimuleren van een veilige en gezonde leefomgeving
Gemeenschappelijke behartiging van de belangen van de deelnemende gemeenten en uitvoering van de wettelijke gemeentelijke taken op het gebied van de (openbare) gezondheid(szorg). Financiering o.b.v. bijdrage deelnemende gemeenten, bijdragen ziektekostenverzekeraars, ambulancehulpverlening en bijdragen particulieren.

Algemene visie op en beleidsvoornemens omtrent inschakelen van de verbonden partij

De gemeente kan profiteren van de professionele kennis en voorzieningen welke de GGD bezit en door de gemeente niet zelfstandig in stand gehouden kunnen worden. Tevens wordt door de samenwerking met de regiogemeenten een schaalgrootte bereikt die een efficiënte en effectieve aanpak mogelijk maakt tegen zo laag mogelijke kosten.

Een positieve bijdrage aan de gezondheid van de inwoners van onze gemeente en uitvoering van tal van wettelijke taken.

Naast de uitvoering van de wettelijke taken maken we als gemeente dankbaar gebruik van de diensten van het lokaal team gezondheidsondersteuning. Medewerkers uit dit team ondersteunen de gemeente onder meer bij projecten op het gebied van alcohol- en drugspreventie en het activiteitenprogramma van de werkgroep mantelzorg en Nuenen dementievriendelijke gemeente. Tot slot levert de GGD ook waardevolle lokale onderzoeksgegevens (onder meer uit de gezondheidsmonitoren). Deze onderzoeksresultaten zetten wij in als beleidsindicatoren.

Risico's

Indien de bedrijfsresultaten achterblijven bij de verwachting zijn alle deelnemende gemeenten aan de GR (naar rato) financieel verantwoordelijk.

Afbreukrisico van geen deelname

Geen behartiging van onze belangen op dit gebied en niet kunnen voldoen aan wettelijke verplichtingen waaronder het in stand houden van een GGD.

Alternatieven voor geen deelname

Het zoeken naar andere instanties die uitvoering kunnen geven aan onze wettelijke taken op het gebied van openbare gezondheidszorg. Volledig afzien van deelname is geen reële optie i.v.m. de in de Wet Publieke Gezondheid opgenomen eis dat de gemeente een GGD in stand moet houden.

De volgende gemeenten behoren tot het werkgebied van de GGD Brabant Zuidoost: Asten, Bergeijk, Best, Bladel, Cranendonck, Deurne, Eersel, Eindhoven, Geldrop-Mierlo, Gemert-Bakel, Heeze-Leende, Helmond, Laarbeek, Nuenen, Oirschot, Reusel-de Mierden, Someren, Son en Breugel, Valkenswaard, Veldhoven en Waalre.

In dit gebied wonen ca. 750.000 mensen.

Bestuurlijke betrokkenheid en vertegenwoordiging

Algemeen bestuur: N. Wouters (wethouder).

Frequentie van terugkoppeling naar de raad

Er vindt in ieder geval terugkoppeling plaats bij de vaststelling van de begroting en wijzigingen daarvan en verder incidenteel als onze vertegenwoordiger bij de GGD dit wenselijk acht.

Financieel belang

Gemeentelijke bijdrage € 976.338,-

JGZ maatwerk 0-18 jaar € 48.406,-

Extra JGD dienstverlening Oekraïense kinderen € 16.257,-

Wet verplichte GGZ € 17.763,-

Totaal: € 1.058.764,-

De concept jaarrekening 2024 sluit af met een positief resultaat van € 1.464.000,- waarvan € 1.207.000,- bij Publieke Gezondheid en € 257.000,- bij Ambulance Zorg.

GR Dienst Dommelvallei te Mierlo

Doel en openbaar belang



De Dienst Dommelvallei is het samenwerkingsverband van de gemeenten Geldrop-Mierlo, Nuenen en Son en Breugel. In deze dienst zijn de bedrijfsvoeringstaken financiën, belastingen, personeel & organisatie, informatievoorziening en planning & control voor de drie gemeenten ondergebracht. Daarnaast hebben de gemeenten Son en Breugel en Nuenen de taken met betrekking tot werk en inkomen (sociale zaken en Participatiewet) en dienstverlening (o.a. burgerzaken) in deze dienst ondergebracht. Daarnaast voert deze dienst ondersteunende activiteiten (administratie en applicaties) uit met betrekking tot zorg en welzijn (Wmo) en jeugd.

Algemene visie op en beleidsvoornemens omtrent inschakelen van de verbonden partij

Bij de vorming van Dienst Dommelvallei is aangegeven dat de dienst moet leiden tot: meer kwaliteit, minder kwetsbaarheid, minder kosten en goed werkgeverschap.

Veranderingen en ontwikkelingen

De Dienst Dommelvallei ontwikkelt zich verder. Het nieuwe bedrijfsplan voor de dienst dat samen met de gemeenten in 2024 is opgesteld, moet een goede basis leggen voor de toekomstige dienstverlening door de dienst en de samenwerking met de gemeenten. Om de dienstverlening verder te optimaliseren wordt de nadruk gelegd op het versterken van elkaar. Het accounthouderschap wordt op alle taakvelden geïntensiveerd, de adviespositie versterkt en om te kunnen sturen op data en resultaten dient de onderliggende (stuur)informatie betrouwbaar, kwalitatief goed en direct toegankelijk te zijn.

Risico's

Voor wat betreft het beleid over weerstandsvermogen en risicobeheersing wordt als uitgangspunt de nota's risicomanagement van de drie gemeenten gehanteerd. Jaarlijks worden bij het opstellen van de begroting en jaarrekening de risico's opnieuw beoordeeld.

In de jaarrekening 2023 zijn de volgende belangrijkste risico's onderkend waaraan een risicowaarde is gekoppeld:

- cyberrisico's
- continuïteit bedrijfsvoering
- inkoop

Eventuele overschotten/tekorten worden teruggestort naar of bijbetaald door de deelnemende gemeenten. De dienst sloot 2023 met een positief resultaat van € 139.465 af. Dit bedrag is gestort in de reserve I&A en niet naar de gemeenten teruggevloeid.

Afbreukrisico van geen deelname

Indien de gemeente niet langer meer de uitvoering van bepaalde taken neerlegt bij de dienst, dient de gemeente deze taken zelf uit te voeren dan wel onder te brengen in een ander samenwerkingsverband.

Bestuurlijke betrokkenheid en vertegenwoordiging

Deelname door: de gemeenten Geldrop-Mierlo, Nuenen c.a. en Son en Breugel

Algemeen bestuur: M. van Toorenborg (burgemeester wn.), S. Löwik (wethouder) en N. Wouters (wethouder)

Dagelijks bestuur: M. van Toorenborg (burgemeester wn.) en N. Kramer (gemeentesecretaris a.i.)

Frequentie van terugkoppeling naar de raad

Structureel jaarlijks bij begroting (zienswijzeprocedure) en jaarrekening en tussentijdse rapportages (ter kennisneming). Daarnaast wordt de raad over voor haar relevante zaken geïnformeerd.

Gemeenschappelijke regeling (WSD) te Boxtel

WSD is ons werk-ontwikkelbedrijf en voert de werkgeversverplichtingen van de voormalige Wet sociale werkvoorziening (Wsw) uit voor de gemeente Nuenen. Daarnaast begeleidt WSD inwoners die in het kader van de Participatiewet ondersteuning nodig hebben bij het vinden van werk.

Algemene visie op en beleidsvoornemens omtrent inschakelen van de verbonden partij

In 2020 zijn alle gemeenteraden akkoord gegaan met de geformuleerde ambitie voor de doelgroep: iedereen doet naar vermogen mee, waarbij meedoen belangrijker is dan alleen het hebben van betaalde arbeid.



De koers van de WSD richt zich op het door ontwikkelen van de lokale infrastructuur van elke gemeente. De structuur richt zich op de begeleiding van inwoners in de gemeente zelf, de ondersteuning voor inwoners met de lokale partners en het organiseren van werkgelegenheid in de gemeente. Deze lokale infrastructuur wordt ondersteund met plusdiensten en een bundeling van expertise via WSD. Met de groei van de doelgroep langdurig bijstandsgerechtigden en de toename van complexiteit van de bijstandspopulatie, blijft WSD als verbonden partij een waardevolle samenwerkingspartner in het realiseren van een hoge participatiegraad.

Veranderingen en ontwikkelingen

De Wsw is per 1-1-2015 opgehouden te bestaan (er vindt geen nieuwe instroom plaats). De zittende doelgroep blijft gebruik maken van de Wsw en zal door natuurlijk verloop worden uitgefaseerd. Er vindt gemiddeld jaarlijks 5% uitstroom plaats van de Wsw doelgroep. Door middel van de instroom van medewerkers vanuit de Participatiewet, wordt de omvang van het bedrijf en het werknemersbestand in stand gehouden. Alle deelnemende gemeenten van de Gemeenschappelijk regeling (regio Boxtel, inclusief Nuenen en Son en Breugel) hebben de wijze van samenwerken en met WSD vastgelegd in lokale plannen.

Risico's

WSD heeft een sluitende meerjarenbegroting opgesteld waarin als doelstelling is opgenomen het totaalvolume van minimaal 2.100 medewerkers/inwoners vanuit alle deelnemende gemeenten. Hiermee streven we naar een toekomstbestendige organisatie. De kans is aanwezig dat WSD aan de deelnemende gemeenten een aanvullende bijdrage vraagt wanneer het break-even scenario niet gerealiseerd is. Over 2024 is geen aanvullende bijdrage gevraagd.

Afbreukrisico van geen deelname

Hoog (bestuurlijk maar ook financieel als je zou besluiten om niet meer te deel te nemen aan de gemeenschappelijke regeling).

Alternatieven voor geen deelname

Aansluiten bij andere gemeenschappelijke regeling of inkoop van diensten.
Deelname door de gemeenten Best, Boxtel, Nuenen, Oirschot, Oisterwijk, Meierijstad (alleen het verzorgingsgebied van de voormalige gemeenten Schijndel en Sint-Oedenrode), Son en Breugel, Sint Michielsgestel en Vught.

Bestuurlijke betrokkenheid en vertegenwoordiging

Dagelijks Bestuur: heer N. Wouters (wethouder)

Algemeen bestuur: N. Wouters (wethouder) en T. van der Linden (raadslid)

Frequentie van terugkoppeling naar de raad

Structureel jaarlijks (begroting, rekening); daarnaast incidenteel, afhankelijk van ontwikkelingen.

GR Reiniging Blink te Helmond

Doel en openbaar belang

Het doel van de Gemeenschappelijke regeling Blink is het doelmatig uitvoeren van de afvalinzameling en de reinigingstaken die bij wet, in het bijzonder de artikelen 10.21 en 10.22 van de Wet milieubeheer, aan de gemeente zijn opgedragen en/of voortvloeien uit de aan de gemeente op grond van de Gemeentewet toevertrouwde zorg voor de eigen huishouding, binnen de kaders van het publiekrecht.

Algemene visie op, en beleidsvoornemens omtrent inschakelen van de verbonden partij

De belangrijkste reden voor het aangaan van de samenwerking is dat hiermee, zonder winst oogmerk, de kernactiviteiten met betrekking tot huishoudelijke afvalstoffen efficiënt en effectief worden uitgevoerd, te weten inzameling, reiniging, sortering en overslag, stimuleren van preventie en hergebruik, en projectbeheer. Daarnaast wordt van Blink een actieve bijdrage verwacht aan de lokale vertaling van het landelijk beleid inzake preventie van huishoudelijk afval conform het vigerende Landelijk Afvalbeheerplan (LAP).

Veranderingen en ontwikkelingen



De in de GRR Blink deelnemende private partij heeft de deelname in 2024 beëindigd. De regeling is hierop aangepast, alsook aan de gewijzigde Wet gemeenschappelijke regelingen. In het kader van het maken van meer fundamentele keuzes gericht naar de toekomst toe kijken we in 2025 verder naar het kostenniveau in combinatie met het serviceniveau van onze huishoudelijk afvalinzameling.

Risico's

Doordat Blink geen eigen vermogen bezit, loopt elke deelnemende gemeente het risico eventuele tekorten te moeten aanzuiveren (art. 38, lid 1).

Wanneer een of meer gemeenten deelname beëindigen, ofwel naar aanleiding van een periodieke evaluatie ofwel "tussentijds", dan kan zulks, ondanks een van toepassing zijnde plicht voor een dergelijke gemeente om een schadeloosstelling te betalen, toch leiden tot negatieve financiële gevolgen.

Afbreukrisico van geen deelname

Wanneer de gemeente Nuenen besluit tot uittreding, dan kan dat betekenen dat de overige deelnemers schadeloos gesteld dienen te worden. Daarnaast moet de gemeente dan zelf iets organiseren, zodat uitvoering van de gemeentelijke taken met betrekking tot afvalinzameling en reinigingstaken gecontinueerd en geborgd wordt.

Alternatieven voor geen deelname

Als alternatieven kunnen genoemd worden het aanbesteden van de taken die betrekking hebben op huishoudelijke afvalstoffen en reiniging van verhardingen ofwel het deelnemen in een andere GR-constructie, zoals Cure (de Gemeenschappelijke regeling van gemeenten Eindhoven, Valkenswaard en Geldrop-Mierlo).

Bestuurlijke betrokkenheid en vertegenwoordiging

Algemeen bestuur: S. Löwik (wethouder)

Frequentie van terugkoppeling naar de raad

Structureel, bij het vaststellen van de begroting van Blink, wordt de raad in gelegenheid gesteld een zienswijze in te dienen. Daarnaast wordt de raad incidenteel betrokken, bijvoorbeeld bij wijziging van de Gemeenschappelijke Regeling, bij toetreding van een nieuwe gemeente en bij het doorlopen van het Strategisch traject.

Vennootschappen en coöperaties

NV Bank Nederlandse Gemeenten te Den Haag

Doel en openbaar belang

De BNG Bank is de bank van en voor (decentrale) overheden en instellingen op het gebied van wonen, zorg, onderwijs, energie en infrastructuur. De BNG Bank is betrokken partner voor een duurzamer Nederland. De BNG Bank stelt de publieke sector in staat maatschappelijke doelstellingen te realiseren.

Algemene visie op en beleidsvoornemens omtrent inschakelen van de verbonden partij

Het betalingsverkeer van de BNG Bank richt zich specifiek op zakelijke klanten in de publieke sector. De BNG Bank biedt een volledig pallet aan zakelijke producten. Digitaal, efficiënt en veiligheid staan hierbij centraal.

Veranderingen en ontwikkelingen

Bij het herijken van de strategie is het doel van de BNG gelijk gebleven. In Kompas Naar Impact 2024-2026 wordt beschreven hoe de BNG maatschappelijk impact wil maken. De BNG wil concreet invloed hebben op de kwaliteit van leven in Nederland. De BNG wil de belangrijkste financier zijn van de publieke sector om Nederland socialer en duurzamer te maken.

Over het verslagjaar 2024 heeft de BNG een nettowinst gerealiseerd van € 294 miljoen. Dat is € 40 miljoen meer dan de nettowinst die een jaar eerder werd geboekt (in 2023 € 254 miljoen). Er wordt voorgesteld om € 140 miljoen aan dividend uit te keren (€ 2,51 per aandeel).



Risico's

De BNG Bank is na de Staat een van de grootste emittenten van Nederland. Het door de bank uitgegeven schuld papier heeft een credit rating AAA van Moody's, en AA+ van Standard & Poor's en AA+ van Fitch. Door deze top ratings kan de BNG Bank tegen lage prijzen geld aantrekken op de geld- en kapitaalmarkt. Hierdoor kan de bank hun klanten lage tarieven bieden.

De BNG streeft niet naar een maximaal, maar naar een redelijk rendement op het eigen vermogen.

De Staat is houder van de helft van de aandelen. De andere helft is in handen van gemeenten, provincies en een hoogheemraadschap.

Afbreukrisico van geen deelname

n.v.t.

Alternatieven voor geen deelname

n.v.t.

Bestuurlijke betrokkenheid en vertegenwoordiging

Deelname door de aandeelhouders. Dit zijn uitsluitend overheden.

Als aandeelhouder: B. van Stiphout (wethouder).

Frequentie van terugkoppeling naar de raad

Incidenteel, afhankelijk van ontwikkelingen.

Financieel belang

In principe wordt het dividend jaarlijks uitgekeerd en heeft het dividend betrekking op het voorafgaande boekjaar. De dividenduitkering is afhankelijk van de resultaten.

De gemeente Nuenen bezit 1.755 aandelen à € 2,50 zijnde in totaal € 4.388,-.

Over het verslagjaar 2023 heeft de BNG een nettowinst gerealiseerd van € 254 miljoen. Er is voor € 120 miljoen aan dividend uitgekeerd. Er is per aandeel € 2,16 ontvangen. Dit is € 3.222,18 (zijnde € 3.790,80 minus € 568,62 ingehouden dividendbelasting).

NV Brabant Water te Den Bosch

Doel en openbaar belang

Brabant Water is het drinkwaterbedrijf dat aan 2,5 miljoen inwoners en bedrijven in Noord-Brabant drinkwater levert en ervoor zorgt dat de klanten altijd en overal in Brabant kunnen rekenen op zuiver en veilig drinkwater. Een verantwoordelijke taak, waarnaar gehandeld wordt. Brabant Water streeft niet naar winst, maar wel naar de beste kwaliteit en dienstverlening.

Brabant Water biedt naast drinkwater ook water op maat en gespecialiseerde diensten en advies aan. De gemeente heeft een belang in Brabant Water N.V. van 22.246 aandelen à € 0,10 (totaal € 2.224,60).

Algemene visie op en beleidsvoornemens omtrent inschakelen van de verbonden partij

Brabant Water is als drinkwaterbedrijf primair verantwoordelijk voor het waarborgen van de continuïteit van de waterlevering in haar voorzieningsgebied en de kwaliteit en druk van het geleverde drinkwater.

Veranderingen en ontwikkelingen

Brabant Water stelde samen met de provincie een regionaal actieplan op om voldoende drinkwaterbronnen te waarborgen in de toekomst. Dit plan is, samen met de actieplannen van andere regio's, gebruikt als basis voor het landelijke actieplan.

Op 13 januari 2025 presenteerden de provincies, drinkwaterbedrijven en de minister van Infrastructuur en Waterstaat dit landelijke actieplan om een toekomstig drinkwatertekort te voorkomen. In het actieplan staan landelijke en regionale maatregelen die ervoor moeten zorgen dat in Nederland ook na 2030 voldoende drinkwater beschikbaar blijft. De aanleiding is het dreigende drinkwatertekort. In het landelijke actieplan staan zes actiepunten. De actiepunten focussen vooral op betere samenwerking tussen overheden en drinkwaterbedrijven, snellere vergunningsprocedures en het aanwijzen van nieuwe drinkwatervergunningen.

Risico's



n.v.t.

Afbreukrisico van geen deelname

n.v.t.

Alternatieven voor geen deelname

n.v.t.

Bestuurlijke betrokkenheid en vertegenwoordiging

Deelname door de aandeelhouders. Dat zijn de provincie Noord-Brabant en 60 gemeenten.

Als aandeelhouder: M. van Toorenburg (burgemeester wn.)

Frequentie van terugkoppeling naar de raad

Incidenteel, afhankelijk van ontwikkelingen.

Stichtingen en verenigingen

Stichting Zorg- en Veiligheidshuis Brabant Zuidoost te Helmond

Doel en openbaar belang

Het Zorg- en Veiligheidshuis Brabant Zuidoost is een samenwerkingsverband tussen gemeenten, (justitiële) overheidsinstellingen en maatschappelijke organisaties. Het doel is de verbetering van veiligheid en leefbaarheid in de 21 gemeenten in Brabant Zuidoost. Het is van belang om onderscheid te maken tussen het zorg- en veiligheidshuis als professionele netwerkorganisatie en het zorg- en veiligheidshuis als facilitator voor ketenpartners. Het landelijk kader richt zich specifiek op het zorg- en veiligheidshuis als netwerkorganisatie van verschillende partners in de zorg-, de strafrechtketen en gemeenten, gericht op een ketenoverstijgende persoons-, systeem- en gebiedsgerichte aanpak van, of advisering rondom, complexe problematiek. In de rol van facilitator biedt de netwerkorganisatie aan ketenpartners de mogelijkheid om werkplekken te huren in een kantoor. Het zorg- en veiligheidshuis Brabant-Zuidoost is in de kern een smalle organisatie. Haar professionaliteit ligt op het gebied van procesregie, advisering en informatievoorziening.

Algemene visie op en beleidsvoornemens omtrent inschakelen van de verbonden partij

De kracht van het zorg- en veiligheidshuis is een goede samenwerking tussen de verschillende organisaties om problemen op het gebied van veiligheid beter aan te pakken. Daarbij behouden alle partners hun eigen (wettelijke) verantwoordelijkheden.

Problemen worden in een mix van preventie, repressie en zorg aangepakt. Zo wordt geprobeerd potentieel grote problemen klein te houden. De casussen worden aangepakt middels de werkwijze Casus Op Maat en de Persoonsgerichte Aanpak.

Daarnaast stimuleert en ondersteunt het zorg- en veiligheidshuis de gemeenten om in de toekomst gebruik te maken van het escalatiemodel in de zorg- en veiligheidsketen AVE (aanpak voorkoming escalaties) en dit lokaal te implementeren.

Veranderingen en ontwikkelingen

In 2016 is de rechtsvorm van het Zorg- en Veiligheidshuis gewijzigd en is de Stichting Beheer en Exploitatie Veiligheidshuis Brabant Zuidoost opgericht. Besloten werd om hierin deel te nemen. Vanaf begin 2018 is de naam gewijzigd in Zorg- en Veiligheidshuis Brabant Zuidoost.

In 2022 is de GGD Brabant Zuidoost formeel toegevoegd als partner aan het samenwerkingsverband Zorg- en Veiligheidshuis Brabant Zuidoost. De GGD wil zich meer inzetten voor kwetsbare inwoners die- op het snijvlak van zorg en veiligheid- tussen wal en schip en daarvoor bouwen aan duurzame en brede samenwerking met regionale ketenpartners.

In 2024 heeft het Zorg- en Veiligheidshuis de volgende uitgangspunten gehanteerd:

1. houd focus op bestaande activiteiten en het verder optimaliseren daarvan;
2. zorg voor een passende bezetting en verdere ontwikkeling van medewerkers;
3. innoveer met de rem erop; het uitgangspunt is 'geen nieuwe taken, tenzij...';
4. werk projectmatig aan het versterken van samenwerking in de thema's én in de regio.

Risico's

Alle 21 gemeenten uit de regio nemen deel aan de Stichting en dragen daaraan bij.

Afbreukrisico van geen deelname



Er kan dan geen gebruik worden gemaakt van de voordelen die het zorg- en veiligheidshuis kan bieden, zoals informatie, expertise en menskracht. Bepaalde organisaties hebben ook aangegeven geen capaciteit te hebben om deel te nemen aan overlegstructuren in alle afzonderlijke gemeenten.

Alternatieven voor geen deelname

De gemeente moet dan zelf meer regelen en kan geen beroep meer doen op inbreng van bepaalde maatschappelijke instanties en strafrechtpartners.

Bestuurlijke betrokkenheid en vertegenwoordiging

Deelname door de 21 gemeenten in Zuidoost-Brabant. Samenwerking met politie, maatschappelijke en justitiële organisaties.

Alle gemeenten vaardigen een wethouder zorg of een burgemeester af als lid van het algemeen bestuur. Het betreft voor Nuenen wethouder N. Wouters.

Het algemeen bestuur kiest uit hun midden weer – per basisteam – een wethouder zorg en een burgemeester als lid van het dagelijks bestuur. In 2018 werden de gemeenten die behoren tot het basisteam Dommelstroom vertegenwoordigd in het dagelijks bestuur door voorzitter burgemeester P. Verhoeven (Heeze-Leende) en wethouder P.J. Looijmans (Geldrop-Mierlo) namens de gemeenten die behoren tot het basisteam Dommelstroom. Op 30 mei 2024 is P. Verhoeven opgevolgd door burgemeester S. Otters-Bruijnen (Son en Breugel).

Frequentie van terugkoppeling naar de raad

Incidenteel, afhankelijk van ontwikkelingen.

Stichting Bureau Inkoop- en aanbestedingen Zuidoost Brabant (BIZOB) te Oirschot

Doel en openbaar belang

Inkoopuitgaven maken een zeer groot deel uit van de jaarlijkse begroting. Door samenwerking kunnen gemeenten hun inkoop professionaliseren. Daarnaast vertaalt de kwaliteit van inkoop zich direct in de kwaliteit van producten, diensten en werken. Integer en efficiënt inkopen heeft een positieve uitstraling naar burgers, het bedrijfsleven en de eigen medewerkers. Goed ingerichte inkoopprocessen vergroten het vertrouwen van de samenleving in de manier waarop gemeenschapsgeld wordt besteed.

Algemene visie op en beleidsvoornemens omtrent inschakelen van de verbonden partij

De gewijzigde Aanbestedingswet 2012 (Aw 2012) laat voldoende ruimte over om eigen beleid te voeren op het gebied van inkopen en aanbesteden. Het inkoop- en aanbestedingsbeleid waarborgt de naleving van wet- en regelgeving, een doelmatige inkoop en bestuurlijke integriteit. Het inkoopbeleid gaat uit van de algemene beginselen van behoorlijk bestuur: openheid, objectiviteit en zorgvuldigheid. Door gebruik te maken van objectieve voorwaarden, kunnen gemeenten de keuze voor een leverancier verantwoorden. Deze helderheid biedt ook voordelen voor ondernemers, die weten waar ze aan toe zijn.

Veranderingen en ontwikkelingen

Sinds 2013 hebben gemeenten te maken met de Aanbestedingswet 2012. Op 1 juli 2016 zijn de wijzigingen op de Aanbestedingswet 2012 in werking getreden. Hiermee zijn de nieuwe Europese aanbestedingsrichtlijnen opgenomen in de Nederlandse wetgeving. Door de wijzigingen in de Aanbestedingswet hebben we te maken gekregen met wijzigingen in de dagelijkse inkooppraktijk.

Risico's

Door deel te nemen aan BIZOB wordt het risico op juridische procedures door onjuiste inkoop- en aanbestedingstrajecten verkleind.

Afbreukrisico van geen deelname

De aansluiting bij BIZOB is een keuze voor continuïteit in organisatorische en personele zin voor de invulling van de inkoopfunctie. Naast het mislopen van de mogelijk gunstigere prijzen en/of hogere kwaliteit, ligt er een afbreukrisico op gebied van efficiencyverbetering, rechtmatigheid en een versterking van de expertise.

Alternatieven voor geen deelname



In plaats van aansluiting bij BIZOB kan ook gekozen worden voor het volledig intern invullen van de inkoopfunctie. Daarnaast kan een commercieel inkoopbureau worden ingehuurd om gelijksoortige ondersteuning te bieden.

Bestuurlijke betrokkenheid en vertegenwoordiging

Het verzorgingsgebied van BIZOB is ingedeeld in vier clusters, te weten: 1. BOV en De Kempen regio; 2. Dommelvallei+ en Peelgemeenten; 3. Noordoost Brabant; 5. A2 regio en overig publiek.

BIZOB is een stichting en wordt aangestuurd door de gemeenten en aangesloten organisaties. Het bestuur wordt gevormd door een afvaardiging van twee bestuurders per regio. De zittingsduur voor bestuurders is vier jaar. De voorzitter van het bestuur is een burgemeester en heeft een zittingsduur van zes jaar. Daarnaast worden twee secretarissen toegevoegd aan het bestuur. Tevens neemt vanuit elke aangesloten gemeente één bestuurder deel in de Vergadering van Aangeslotenen.

Frequentie van terugkoppeling naar de raad

Incidenteel, afhankelijk van ontwikkelingen.

Tabel verbonden partijen

Verbonden Partijen	Eigen vermogen 2023	Vreemd vermogen 2023	Resultaat 2023	Eigen vermogen 2024	Vreemd vermogen 2024	Resultaat 2024
Gemeenschappelijke regeling						
Metropoolregio Eindhoven (MRE)	13.902.613	21.121.225	833.753	20.596.792	21.827.448	628.743
Omgevingsdienst Zuidoost Brabant (ODZOB)	2.480.854	7.805.774	532.056	4.182.954	4.907.362	522.317
Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost (VRBZO)	0	0	0	onbekend	onbekend	onbekend
Gemeenschappelijke Gezondheidsdienst Brabant Zuidoost (GGD)	6.956.535	35.036.749	1.263.307	7.746.082	29.551.111	1.464.210
Dienst Dommelvallei	689.350	3.558.287	139.465	1.194.274	3.161.429	504.924
Werkvoorziening de Dommel (WSD)	0	0	0	0	0	0
Reiniging Blink	nvt	0	nvt	nvt	0	nvt
Vennootschappen en coöperaties						
Bank Nederlandse Gemeenten (BNG)	4.721.000.000	110.819.000.000	254.000.000	4.777.000.000	123.614.000.000	294.000.000
Brabant Water	0	0	0	onbekend	onbekend	onbekend
Stichtingen en verenigingen						
Zorg- en Veiligheidshuis Brabant Zuidoost	0	0	0	onbekend	onbekend	onbekend
Bureau Inkoop en aanbestedingen Zuidoost Brabant (BIZOB)	1.302.202	1.973.315	943.507	1.943.604	1.831.769	1.343.481



Grondbeleid

Inleiding

Het grondbeleid en de grondexploitatie hebben een belangrijke invloed op -en samenhang met- de realisatie van de andere beleidsprogramma's van een gemeente. Daarnaast hebben het grondbeleid en de grondexploitatie een grote financiële impact op de algehele financiële huishouding van de gemeente. De eventuele financiële kansen en risico's zijn van belang voor de algemene financiële en reservepositie van de gemeente.

In dit hoofdstuk komen de achtergronden en algemene randvoorwaarden, aandachtspunten, uitgangspunten, kanttekeningen en risico's van het grondbeleid en de grondexploitaties van de gemeente Nuenen c.a. aan de orde.

Raadsbesluiten

De basis voor het huidige gemeentelijke grondbeleid en de grondexploitaties zijn de Nota Grondbeleid 2005-2012, de Nota Grondbeleid 2012-2018 en de Nota Grondbeleid 2019-2023. Daarnaast zijn de raadsbesluiten van "Ruimtebalans naar Masterplan" en "Prioritering projecten en grondexploitatie" uit 2005 relevant geweest voor (een groot deel van) de huidige grondexploitaties. Ook zijn vanaf 2006 tot en met heden diverse raadsbesluiten genomen (herijkingen grondexploitaties, jaarrekeningen, begrotingen, risicoanalyses, etc.), die van invloed zijn op de huidige actuele stand van het grondbeleid en de grondexploitaties.

In de Kadernota 2012 is vastgelegd om jaarlijks bij het opstellen van de jaarrekening de grondexploitaties te herzien. Ingeval sprake is van grote tussentijdse wijzigingen wordt de raad hierover separaat geïnformeerd c.q. wordt een voorstel met begrotingswijziging voorgelegd. Sinds 2017 rapporteren we op een andere wijze over de projecten. Ten opzichte van de bij de jaarrekening herziene en vastgestelde exploitaties rapporteren we meerdere keren per jaar aan de raad op hoofdlijnen over de voortgang, de afwijkingen van grondexploitaties en de ontwikkelingen ten aanzien van de risico's.

De meest recente raadsbesluiten zijn:

- Raadsbesluit juli 2019: "vaststelling Nota Grondbeleid 2019-2023"
- Raadsbesluit oktober 2019: "vaststelling Subsidieverordening Sociale Volkshuisvesting 2019";
- Raadsbesluit juli 2024: "vaststelling Jaarrapportages grondexploitaties 2023";
- Raadsbesluit november 2024: "vaststelling Programmabegroting 2025 en meerjarenraming 2026-2028";
- Raadsbesluit januari 2025: "vaststelling Kader grondprijzen en exploitatiebijdragen 2025".

Bestemmingsreserves

De bestedingsplannen voor de bestemmingsreserves bovenwijkse voorzieningen, sociale volkshuisvesting, parkmanagement en groen voor rood zijn gereed en worden periodiek (parallel met de begroting en jaarrekening) geactualiseerd.

Voor de stand en prognose van deze bestemmingsreserves wordt verwezen naar de betreffende toelichting op de bestemmingsreserves in deze jaarrekening.

Bovenwijkse voorzieningen

Met de stortingen (vanuit de diverse projecten) groeit de reserve in de komende jaren. De bestedingen van deze bestemmingsreserve zijn de investeringen om de bovenwijkse voorzieningen, welke volgen en "veroorzaakt" worden door de uitvoering van de (woningbouw)projecten, te kunnen realiseren. De belangrijkste investering, die in de afgelopen jaren in dit kader is gerealiseerd, is de aanpassing en realisatie van de HOV2 - Europalaan. De komende jaren wordt vooral geïnvesteerd in waterverbindingen en verkeersplannen/mobiliteit.



Sociale volkshuisvesting

De reserve wordt gevoed door de stortingen vanuit de diverse projecten. De bestedingen van deze bestemmingsreserve zijn ten gunste van projecten waarin sociale woningbouw(huur) wordt gerealiseerd en die een (financiële) bijdrage nodig hebben voor de haalbaarheid van de ontwikkeling. Deze reserve stimuleert de realisatie van sociale huurwoningen. In 2019 is de 'Subsidieverordening sociale volkshuisvesting 2019' door de raad vastgesteld. Private partijen die een sociale huurwoning toevoegen aan de voorraad kunnen een aanvraag indienen voor een subsidie (afdracht uit de bestemmingsreserve). Uit de aanvraag moet onder andere blijken dat de bijdrage nodig is om het project financieel haalbaar te maken.

Parkmanagement

Met de stortingen vanuit de ontwikkelingsprojecten van bedrijventerreinen groeit ook deze reserve in de komende jaren. De bestedingen van deze bestemmingsreserve betreft als voorbeeld het parkmanagement op Eeneind II Zuid. Deze reserve heeft het doel om de kwaliteit en leefbaarheid van de Nuenense bedrijventerreinen in stand te houden en te verbeteren.

Groen voor rood

Met de bijdragen vanuit het project Nuenen West blijft deze reserve in de komende jaren groeien. De bestedingen van deze bestemmingsreserve zijn gericht op het verbeteren van het Dommeldal, dat als gevolg van de woningbouwontwikkeling Nuenen West een kwaliteitsimpuls moet verkrijgen.

Financiële uitgangspunten: Besluit Begroting en Verantwoording

Conform de verslagleggingsvoorschriften van het BBV worden, op de balansdatum, voorzieningen gevormd voor bestaande risico's van te verwachten verplichtingen of verliezen waarvan de omvang redelijkerwijs is te schatten (art. 44, lid 1b). Deze voorschriften zijn van toepassing op de Bouwgronden in Exploitatie.

Besluit Begroting en Verantwoording (BBV)

Er is regelgeving voor de verslaglegging over de jaarcijfers van het grondbedrijf. In 2019 is de notitie 'Grondbeleid in begroting en jaarverslaggeving juli 2019' uitgebracht door de commissie BBV. Deze notitie dient als basis voor de opgestelde en nu geactualiseerde grondexploitaties en deze toelichting op het grondbeleid.

De grondexploitaties zijn ingedeeld conform het BBV. Er is een onderscheid gemaakt in Bouwgrond In Exploitatie (BIE) en projecten die onder de rubriek Materieel Vast Actief op de balans worden verantwoord.

Bouwgronden In Exploitatie (BIE)

Bouwgrond in exploitatie heeft in alle gevallen betrekking op grondexploitaties in de uitvoeringsfase. In het verleden is in de praktijk een veelheid aan grondontwikkeling gerelateerde projecten geschaard onder het begrip grondexploitaties. Vanuit het belang van eenduidigheid is in bovenstaande notitie van de Commissie BBV voor afbakening van het begrip bouwgrond in exploitatie en de hieraan toe te rekenen kosten gezorgd om zoveel mogelijk aan te sluiten bij de bestaande regels zoals vastgelegd in de Wet ruimtelijke ordening.

Op basis daarvan is gekomen tot de definitie die binnen het BBV voor bouwgronden in exploitatie: gronden in eigendom van een gemeente, waarvoor de raad een grondexploitatiecomplex met een grondexploitatiebegroting heeft vastgesteld. Het startpunt van Bouwgrond in Exploitatie is zodoende het raadsbesluit met de vaststelling van het grondexploitatiecomplex, inclusief de grondexploitatiebegroting. Vanaf dat moment wordt de BIE geopend en kunnen kosten worden geactiveerd en bijgeschreven op de voorraadpositie op de balans.

Het begrip is van belang voor de wijze waarop het gemeentelijk eigendom wordt beoordeeld en opgenomen in de financiële administratie. Vervaardigingskosten van bouwrijp en woonrijp maken van de locatie worden geactiveerd ofwel bijgeschreven op het balansactief. Activering van de gemaakte kosten is acceptabel, omdat een grondexploitatie geen éénjarig proces is.

Is er sprake van een voorzienbaar negatief resultaat van de grondexploitatie, dan wordt dat verlies onmiddellijk genomen in de vorm van een voorziening. Is er echter sprake van een verwacht positief resultaat van de grondexploitatie, dan wordt het resultaat gewoonlijk genomen voor zover dat met voldoende zekerheid gerealiseerd is (tussentijdse winstneming) of bij voortdurende onzekerheid pas geheel aan het einde van het proces en bij afsluiting van de grondexploitatie (winstneming).

Materieel vast actief



Onder Materieel vast actief zijn gronden opgenomen die (meestal) in het verleden anticiperend of strategisch zijn aangekocht. Deze gronden hebben een vaste bestemming en zitten niet in een transformatieproces. Bij grond als materiële vaste activa gaat het veelal om ondergrond van gebouwen, wegen, parken, pleinen of van land-/bosbouwgronden. Deze gronden zijn geactiveerd tegen (historische) verkrijgingsprijs en bijkomende kosten. Op grond wordt niet afgeschreven. Grond wordt wel afgewaardeerd tot de marktwaarde indien sprake is van een (duurzaam) lagere marktwaarde. Deze marktwaardetoets is met name relevant op het moment dat de bestemming van de gronden wijzigt. In 2024 is kloostertuin van Materieel vast actief naar Bouwgrond In Exploitatie (BIE) gegaan.

Er is nog een project dat onder materieel vast actief op de balans staat en dat is Boschhoeve. Het project is gewaardeerd op basis van de huidige bestemming.

Verwachte resultaat grondexploitatie/project

Een grondexploitatie is geen statische, maar vooral een dynamische berekening van verwachte kosten en opbrengsten in combinatie met gerealiseerde kosten en opbrengsten. Het berekenen van een resultaat van een grondexploitatie is geen "exacte wetenschap" en betreft een modellering van de verwachte toekomstige situatie in het project.

Voor grondexploitaties met een verwacht negatief resultaat zijn en worden voorzieningen gevormd. Ieder jaar wordt, bij de jaarrekening, de vereiste omvang van de voorzieningen en het benodigde weerstandsvermogen bepaald. De voorziening voor een grondexploitatie met een verwacht negatief resultaat wordt gevormd op basis van het resultaat op de dan geldende datum van contante waarde. Uiteraard zijn ook de grondexploitaties en projecten met verwachte positieve resultaten "onder voorbehoud" en kunnen deze resultaten, voordat het project is afgerond, nog niet worden besteed. Deze positieve resultaten, en eventuele tussentijdse winstnemingen, zijn onder andere afhankelijk van de te realiseren verkopen van (bouwrijpe) grond.

Uit het oogpunt van doelmatigheid zal het college er naar streven om uitgaven, bedrijfseconomisch verantwoord, niet in een te vroeg stadium te doen en opbrengsten uit verkoop van bouwrijpe grond op het juiste tijdstip te realiseren.

Tenslotte worden bij de grondexploitaties ten behoeve van de jaarrekening jaarlijks risicoanalyses uitgevoerd. Door het kwantificeren van de belangrijkste kansen en risico's bij de projecten worden de benodigde weerstandscapaciteit en het gewenste weerstandsvermogen in beeld gebracht.

Tussentijdse winstnemingen

Conform de richtlijnen van het Besluit Begroten en Verantwoorden moet tussentijds winst genomen worden bij positieve grondexploitaties en grondverkoop heeft plaatsgevonden. Bij het stelsel van baten en lasten zoals geformuleerd in het BBV zijn het toerekeningbeginsel, het voorzichtigheidsbeginsel en het realisatiebeginsel essentiële uitgangspunten. Baten en lasten – en het daaruit voortvloeiende resultaat – moeten worden toegerekend aan de periode waarin deze zijn gerealiseerd. Bij meerjarige projecten betekent dit dat (de verwachte) winst niet pas aan het eind van het project als gerealiseerd moet worden beschouwd, maar gedurende de looptijd van het project tot stand komt en ook als zodanig moet worden verantwoord. Het verantwoorden van tussentijdse winst is daarmee geen keuze maar een verplichting die voortvloeit uit het realisatiebeginsel. Bij het bepalen van de tussentijdse winst is het wel noodzakelijk de nodige voorzichtigheid te betrachten.

Voor het bepalen van de tussentijdse winst is aansluiting gezocht bij een algemeen aanvaardbare methodiek (bedrijfsleven, fiscaal), waarbij rekening is gehouden met de bijzondere kenmerken van gemeentelijke grondexploitaties. De doelstelling van het gemeentelijk grondbeleid is immers niet primair gericht op het behalen van financieel rendement, maar op het bereiken van het gewenste voorzieningenniveau voor inwoners en bedrijven. De 'Percentage of Completion' methode voor de tussentijdse winstneming houdt rekening met de fase waarin de grondexploitatie, zowel wat betreft de opbrengsten als de kosten, verkeert.

Naar rato van de voortgang van het project wordt tussentijds winst verantwoord. Hierbij wordt voor wat betreft de berekeningsmethodiek en de planinhoudelijke uitgangspunten niet afgeweken van de grondexploitatie of herziening zoals deze tot en met het verslagjaar door de raad is vastgesteld. Dit wordt berekend naar de mate waarin kosten en opbrengsten zijn gerealiseerd per individuele grondexploitatie. Hiermee wordt de totale winst over de individuele grondexploitatie opgedeeld/toegerekend aan de reeds verkochte kavels. Indien nog geen gronden zijn verkocht, is er dus nog geen sprake van gerealiseerde winst.



Daarnaast wordt bij de bepaling van de tussentijdse winst rekening gehouden met de risico's die specifiek samenhangen met de nog te realiseren kosten en opbrengsten van de individuele grondexploitaties. Voorbeelden hiervan zijn onzekerheden/risico's over de aanbesteding van een (of meer) infrastructurele voorziening(en), die in een grondexploitatie zijn opgenomen, (bouw- en woonrijp maken) of onzekerheden/risico's over de in de betreffende begrotingen van individuele grondexploitatie(s) opgenomen verwachtingen over afzetmogelijkheid of prijs van grond voor te bouwen vastgoed in een dynamisch marktsegment.

Parameters en uitgangspunten grondexploitaties

Rentelasten en –baten in een grondexploitatie

Op grond van de gewijzigde voorschriften vanuit het Besluit Begroting Verantwoording provincies en gemeenten (hierna BBV) is de rente voor de grondexploitaties herberekend, waarbij rekening is gehouden met de verhouding eigen vermogen en vreemd vermogen. Voor 2024 is hierdoor uitgegaan van een gemiddeld rentepercentage over de boekwaarde van die grondexploitaties van 0,02% en voor 2025 en verder van 0,6%.

Grondprijsbeleid

De Nota Grondbeleid 2019-2023, die in juli 2019 door de raad is vastgesteld, bevatte geen wijzigingen in het grondprijsbeleid ten opzichte van de Nota Grondbeleid 2012-2018. Deze grondprijzen worden toegepast als kaders en voorwaarden voor de gemeentelijke uitgifte van (bouwrijpe) grond in (nieuwe) grondexploitaties en projecten. Deze grondprijzen worden jaarlijks gezien en indien nodig geactualiseerd (door een nieuw vast te stellen Kader Grondprijzen en Exploitatiebijdragen). In januari 2025 zijn de grondprijzen geactualiseerd en herzien en vastgesteld door de gemeenteraad.

Woningbouwprogrammering

Bij de jaarrekening 2024 is een geactualiseerde woningbouwplanning in de grondexploitaties opgenomen.

De gemeente houdt vast aan deze woningbouwplanning en nieuwe projecten zijn alleen mogelijk wanneer aangetoond kan worden dat deze projecten van volkshuisvestelijk belang zijn voor de gemeente. Daarnaast wordt de bestaande woningvoorraad steeds belangrijker. Oude wijken worden aangepakt en verbeterd. Verduurzaming van deze bestaande woningen wordt steeds belangrijker.



Prognoses

Bij raadsbesluit van de vaststelling van de jaarrekening 2023 zijn de prognoses per grondexploitatie / project voor laatst vastgesteld. Zoals is afgesproken wordt eenmaal per jaar, bij het jaarverslag, nagegaan of de vastgestelde prognoses inclusief de daaraan ten grondslag liggende calculaties nog actueel zijn of moeten worden bijgesteld.

In onderstaande tabel zijn de resultaten van winstgevende en verlieslatende projecten getoond. De winstgevende projecten en de geprognosticeerde winstneming is uiteraard onder voorbehoud van bijvoorbeeld de daadwerkelijke realisatie van grondverkoop in de projecten.

prjct nr		Exploitatieopzet vast te stellen in jaarrekening 2024				Laatst vastgestelde exploitatieopzet vastgesteld bij jaarrekening 2023			Actuele realisatie t/m 2024		
		Exploitatie-kosten excl. winstneming	Exploitatie-opbrengsten	Gerealiseerde (tussentijdse) winstneming t/m 2023	Nog te nemen resultaat eindwaarde voor winstneming 2024	Exploitatie-kosten incl. winstneming	Exploitatie-opbrengsten	Exploitatie-resultaat	Exploitatie-kosten incl. winstneming t/m 2024	Exploitatie-opbrengsten	Exploitatie-resultaat
	Bouwgrond In Exploitatie (BIE)										
806	Emmastraat	695.250	-806.260	0	-111.010	692.247	-806.260	-114.013	618.634	0	618.634
807	Wederikdreef	308.265	-724.749	-116.196	-300.288	859.468	-1.237.249	-377.781	660.014	-724.749	-64.735
809	Kloostertuin	2.206.048	-2.213.000		-6.952	0	0	0	1.357.653	0	1.357.653
819	De Mijpaal	1.566.211	-1.870.152	-6.537	-297.404	1.668.179	-1.793.805	-125.626	941.836	-1.865.876	-924.040
834	Kapperdoes	1.749.236	-3.536.094	-1.477.353	-309.505	3.014.890	-3.540.235	-525.345	3.147.496	-3.211.094	-63.598
847	Eeneind West	25.183.266	-27.557.725	0	-2.374.459	25.169.914	-27.507.058	-2.337.144	22.042.660	-4.063.845	17.978.815
Resultaat winstgevende projecten		31.708.276	-36.707.980	-1.600.086	-3.399.618	31.404.698	-34.884.607	-3.479.909	28.768.293	-9.865.564	18.902.729

		Exploitatieopzet vast te stellen in jaarrekening 2024				Laatst vastgestelde exploitatieopzet vastgesteld bij jaarrekening 2023			Actuele realisatie t/m 2024		
		Exploitatie-kosten	Exploitatie-opbrengsten	Exploitatie resultaat eindwaarde	CW verlies	Exploitatie-kosten	Exploitatie-opbrengsten	Exploitatie-resultaat	Exploitatie-kosten	Exploitatie-opbrengsten	Exploitatie-resultaat
Verlieslatende projecten binnen BIE											
832/3	Nuenen West	83.466.915	-79.910.346	3.556.569	2.917.626	83.253.796	-79.968.198	3.285.598	78.627.978	-29.408.727	49.219.251
Resultaat verlieslatende projecten		83.466.915	-79.910.346	3.556.569	2.917.626	83.253.796	-79.968.198	3.285.598	78.627.978	-29.408.727	49.219.251



Toelichting projecten

De projecten en grondexploitaties die als onderdeel van de jaarrekening 2024 zijn opgenomen, worden met een apart raadsvoorstel en - besluit behandeld, besproken en vastgesteld. Dit voorstel wordt voor dezelfde raadsvergadering geagendeerd als het jaarverslag en jaarrekening 2024. Per project wordt een rapportage opgesteld en bij het raadsvoorstel gevoegd. In deze projectrapportage wordt ingegaan op de kwalitatieve (stand van zaken, voortgang, plangebied) en de kwantitatieve (programma, planning, grondexploitatie, kansen, risico's) aspecten.



Wet open overheid

De Wet open overheid (Woo) ziet op openbaarmaking van publieke informatie. Het doel van de wet is om de transparantie van de overheid te verbeteren. Een transparante overheid draagt bij aan vertrouwen, verantwoording en participatie. De wet bestaat uit drie onderdelen. In deze paragraaf geven we per onderdeel aan welke stappen er in 2024 gezet zijn.

1. Actieve openbaarmaking

De Woo is op 1 mei 2022 in werking getreden. In 2024 zijn de eerste onderdelen die zien op actieve openbaarmaking in werking getreden. De andere onderdelen worden op een later moment gefaseerd ingevoerd.

De implementatie van de actieve openbaarmaking pakken we gezamenlijk op met de organisaties gemeente Geldrop-Mierlo, gemeente Son en Breugel en Dienst Dommelvallei binnen het project Wet open overheid.

Vanaf 1 november 2024 zijn we verplicht om de volgende categorieën informatie actief openbaar te maken:

- Wetten en algemeen verbindende voorschriften
- Overige besluiten van algemene strekking
- Informatie over organisatie en werkwijze
- Bereikbaarheidsgegevens

Deze informatie is gepubliceerd in de Woo-index: <https://organisaties.overheid.nl/woo>. De Woo-index bevat een doorverwijzing naar de pagina's waar de informatie te vinden is. Verder maken we gebruik van de website <https://open.nuenen.nl> om informatie actief openbaar te maken. We voldoen momenteel aan de wettelijke verplichtingen.

2. Passieve openbaarmaking (Woo-verzoeken)

In 2024 zijn er 34 Woo-verzoeken behandeld. De Woo-verzoeken hadden betrekking op zeer uiteenlopende onderwerpen. De beslissing op de Woo-verzoeken en de openbaargemaakte informatie dienen gepubliceerd te worden op <https://open.nuenen.nl>. Dit moet nog worden geactualiseerd.

3. Het op orde brengen van de informatiehuishouding

De informatiehuishouding wordt dagelijks verbeterd en daarvoor wordt het verbeterplan ten uitvoering gebracht.

De Woo brengt daarnaast een intern verandertraject met zich mee. In 2024 is er een actieve informatiecampagne gehouden om bewustwording te creëren onder de medewerkers dat informatie bij de uitvoering van een publieke taak in beginsel openbaar is. Ook is er geïnvesteerd in het bekendmaken van de doelen en de werking van de wet en het op een juiste manier invulling geven daarvan.



Jaarrekening

Inleiding

De jaarrekening bestaat uit de balans met toelichting, overzicht van baten en lasten in de jaarrekening met toelichting en de bijlage met de verantwoordingsinformatie over specifieke uitkeringen. Alle bedragen in de tabellen moeten vermenigvuldigd worden met € 1.000,- behalve als anders is vermeld. Door afronding op duizendtallen kunnen er afrondingsverschillen ontstaan.

**Balans***Bedragen x €1.000*

Balans	2024	2023
Activa		
Vaste activa		
Immateriële vaste activa		
Kosten van onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief	350	452
Bijdragen aan activa in eigendom van derden	54	58
Totaal Immateriële vaste activa	405	510
Materiële vaste activa		
Investerings met een economisch nut	31.448	30.835
Investerings met een economisch nut, dekking door heffing	13.159	13.442
Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut	5.558	5.255
Totaal Materiële vaste activa	50.165	49.532
Financiële vaste activa		
Kapitaalverstrekkingen aan: deelnemingen	7	7
Leningen aan: woningbouwcorporaties	705	1.175
Overige langlopende leningen	1.777	1.572
Totaal Financiële vaste activa	2.488	2.753
Totaal Vaste activa	53.058	52.795
Vlottende activa		
Voorraden		
Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie	65.204	70.220
Gereed product en handelsgoederen	191	191
Totaal Voorraden	65.395	70.411
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar		
Vorderingen op openbare lichamen	4.988	4.394
Rekening-courantverhouding met het rijk	12.678	16.102
Overige vorderingen	2.690	4.250
Totaal Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	20.357	24.746
Liquide middelen		
Kassaldi	5	20
Banksaldi	38	8
Totaal Liquide middelen	43	27
Overlopende activa		
Nog te ontvangen voorschotbedragen van overheidslichamen	748	497
Overige nog te ontvangen bedragen en de vooruitbetaalde bedragen	6.129	5.679
Totaal Overlopende activa	6.877	6.176
Totaal Vlottende activa	92.672	101.360
Totaal Activa	145.730	154.156

Bedragen x €1.000

Balans	2024	2023
Passiva		
Vaste passiva		
Eigen vermogen		
Algemene reserve	37.649	35.240
Bestemmingsreserve	20.124	18.035
Het gerealiseerde resultaat volgend uit het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening	1.053	2.200
Totaal Eigen vermogen	58.826	55.475
Voorzieningen		
Voorziening	15.179	13.487
Totaal Voorzieningen	15.179	13.487
Vaste schulden met een rente typische looptijd van één jaar of langer		
Onderhandse leningen van: Binnenlandse banken en overige financiële instellingen	46.230	68.985



Balans	2024	2023
Vaste schuld: Onderhandse leningen van openbare lichamen	2.093	2.093
Waarborgsommen	247	194
Totaal Vaste schulden met een rente typische looptijd van één jaar of langer	48.570	71.271
Totaal Vaste passiva	122.575	140.233
Vlottende passiva		
Netto-vlottende schulden, met een rente typische looptijd korter dan één jaar		
Kasgeldleningen aangegaan bij openbare lichamen	0	0
Banksaldi	869	521
Overige schulden	5.981	6.327
Totaal Netto-vlottende schulden, met een rente typische looptijd korter dan één jaar	6.850	6.848
Overlopende passiva		
Nog te betalen bedragen	3.041	4.096
Vooruitontvangen voorschotbedragen van overheidslichamen	3.355	2.568
Overige vooruit ontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	9.909	410
Totaal Overlopende passiva	16.306	7.075
Totaal Vlottende passiva	23.155	13.923
Totaal Passiva	145.730	154.156

Omschrijving	2024	2023
Totaalbedrag waartoe aan natuurlijke en rechtspersonen borgstellingen of garantstellingen zijn verstrekt	71.124	64.725



Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Inleiding

De jaarrekening is opgesteld met inachtneming van de voorschriften zoals opgenomen in het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV).

Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het desbetreffende balanshoofd anders is vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarden. Het stelsel van baten en lasten wordt toegepast, 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.

Waarderingsgrondslagen

Algemeen

De gemeenteraad heeft de verordening ex artikel 212 Gemeentewet vastgesteld.

Eigen bijdragen van het Centraal Administratiekantoor (CAK)

De wetgever heeft gekozen voor de systematiek dat het CAK de eigen bijdragen vaststelt. Daarmee heeft de wetgever in feite bepaald dat de verantwoordelijkheid voor de juistheid, volledigheid en het naleven van het voorwaarden criterium bij de eigen bijdragen geen gemeentelijke verantwoordelijkheid is. Dit betekent dat de gemeente bij de verantwoording van deze eigen bijdragen steunt op de informatie van het CAK en niet zelfstandig geheel sluitend de juistheid, volledigheid en rechtmatigheid van de eigen bijdragen hoeft te controleren.

(Bron: Kadernota rechtmatigheid 2023 BBV)

Investerings algemeen

De volgende algemene afspraken zijn vastgelegd voor waardering van investeringen:

- Er wordt geen rente toegeschreven aan een te activeren investering;
- De resultaten als gevolg van de verkoop van investeringen worden verantwoord op het programma waar ook de kapitaallasten van de investering worden verantwoord;
- Bij het bepalen van de afschrijvingen wordt de restwaarde van de investering op nihil gesteld;
- Er wordt gestart met afschrijven het jaar na gereedkomen van het actief;
- Bij lopende investeringen vindt toerekening van rente voor 100% plaats over de boekwaarde op 1 januari.

Vaste activa

Immateriële vaste activa

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs verminderd met de afschrijvingen en waardeverminderingen die naar verwachting duurzaam zijn. De kosten van onderzoek en ontwikkeling worden in 5 jaar afgeschreven.

Bijdragen aan activa in eigendom van derden worden geactiveerd indien aan de volgende vereisten is voldaan:

- er is sprake van een investering door een derde;
- de investering draagt bij aan de publieke taak;
- de derde heeft zich verplicht tot het daadwerkelijk investeren op een wijze zoals is overeengekomen;
- de bijdrage kan door de gemeente worden teruggevorderd, indien de derde in gebreke blijft of de gemeente anders recht kan doen gelden op de activa die samenhangen met de investering.

Materiële vaste activa



Bij de materiële vaste activa wordt in het BBV onderscheid gemaakt tussen investeringen met een economisch nut, investeringen met een economisch nut waarvoor ter bestrijding een heffing kan worden geheven en die met een maatschappelijk nut.

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Bijdragen van derden zijn op de investering in mindering gebracht. Over het dan resterende bedrag wordt afgeschreven.

Op grondbezit met economisch nut (buiten de openbare ruimte) wordt niet afgeschreven. Bij de waardering wordt in voorkomende gevallen rekening gehouden met een bijzondere vermindering van de waarde, wanneer deze naar verwachting duurzaam is.

Afschrijvingstabel

In deze tabel zijn de afschrijvingstermijnen opgenomen naar soort van investering:

Afschrijvingstabel investeringen		
Omschrijving	Afschrijvingstermijn in jaren	Toelichting
Gronden en terreinen		0 (wordt niet op afgeschreven)
Woonruimten	40	
Bedrijfsgebouwen	40	
Riolering	60	
Vervoermiddelen	5-10	
Machines, apparaten en installaties	10-15	
Overige materiële vaste activa, waaronder inventarissen	5-10	
Begraafplaatsen	60	

Financiële vaste activa

De financiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de oorspronkelijke verkrijgingsprijs (de inkoopprijs en de bijkomende kosten) verminderd met de jaarlijkse aflossingen, afschrijvingslasten en afwaarderingen wegens duurzame waardeverminderingen. Duurzame waardeverminderingen van vaste activa worden onafhankelijk van het resultaat van het boekjaar in aanmerking genomen. Zo nodig is een voorziening voor verwachte oninbaarheid op de boekwaarde in mindering gebracht. Participaties in het aandelenkapitaal van NV's en BV's (kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen in de zin van het BBV) zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs van de aandelen. Indien de marktwaarde van de aandelen daalt tot onder de verkrijgingsprijs, vindt afwaardering naar deze lagere marktwaarde plaats.

Vlottende activa

Voorraad

Overige grond- en hulpstoffen

De overige grond- en hulpstoffen (magazijnvoorraden) worden gewaardeerd tegen de gemiddelde betaalde inkoopprijs. Incourante voorraden worden niet opgenomen.

Onderhanden werk, gronden in exploitatie

Deze gronden zijn gewaardeerd tegen vervaardigingsprijs. Voor gronden waarvan de in de administratie voorkomende vervaardigingsprijs hoger is dan de actuele waarde is een voorziening gevormd voor het nadelig verschil.

Conform BBV moet tussentijds winst genomen worden bij positieve grondexploitaties. Bij het stelsel van baten en lasten zoals geformuleerd in het BBV zijn het toerekeningbeginsel, het voorzichtigheidsbeginsel en het realisatiebeginsel essentiële uitgangspunten. Baten en lasten – en het daaruit vloeiende resultaat – moeten worden toegerekend aan de periode waarin deze zijn gerealiseerd. Bij meerjarige projecten betekent dit dat (de verwachte) winst niet pas aan het eind van het project als gerealiseerd moet worden beschouwd, maar gedurende de looptijd van het project tot stand komt en ook als zodanig moet worden verantwoord. Het verantwoorden van tussentijdse winst is daarmee geen keuze maar een verplichting die voortvloeit uit het realisatiebeginsel. Bij het bepalen van de tussentijdse winst is het wel noodzakelijk de nodige voorzichtigheid te betrachten.



Gereed product en handelsgoederen

De voorraad eigen verklaringen is gewaardeerd tegen de laatst bekende verrekenprijzen van de leverancier.

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar

De vorderingen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid is een voorziening in mindering gebracht.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

Overlopende activa

De overlopende activa zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

Vaste passiva

Eigen vermogen

De reserves zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting of het voorzienbare verlies. De voorziening verliesgevende complexen en de voorziening pensioen voormalige wethouders zijn gebaseerd op basis van de contante waarde.

Vaste schulden met een rentetypische looptijd langer dan 1 jaar

Vaste schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde verminderd met gedane aflossingen.

Vlottende passiva

Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar

De vlottende schulden zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

Overlopende passiva

De overlopende passiva zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

Rechtmatigheidsverantwoording

Algemene grondslagen voor de Rechtmatigheidsverantwoording

De in de jaarrekening opgenomen rechtmatigheidsverantwoording is opgesteld op basis van de kaders zoals besloten in de Financiële verordening gemeente Nuenen 2023 en op basis van de Kadernota rechtmatigheid 2024. Dat betekent dat:

- De rechtmatigheidsverantwoording toeziet op de financiële rechtmatigheid van baten, lasten, balansmutaties, alsmede de baten en lasten inzake de specifieke uitkeringen op grond van artikel 17 Financiële-verhoudingswet;
- De financiële rechtmatigheid (het voorwaarden criterium, het begrotingscriterium en het misbruik & oneigenlijk gebruik criterium) omvat:
 - Voor het voorwaarden criterium bestaat de norm uit het normenkader zoals op 19 december 2024 door de gemeenteraad is vastgesteld;
 - Voor het begrotingscriterium geldt dat alle overschrijdingen van lasten en investeringskredieten onrechtmatig zijn, waarbij voor een aantal scenario's in de Financiële verordening is beschreven wanneer deze overschrijdingen acceptabel zijn;
 - Voor over- en onderschrijdingen van baten, onderschrijdingen van lasten en onderschrijdingen van investeringskredieten geldt dat deze als rechtmatig worden aangemerkt als deze in de jaarrekening gemeld zijn zoals besloten in de raadsvergadering van 19 december 2024;



- Ten aanzien van het M&O criterium is de nota M&O beleid van onze organisatie leidend bij het voorkomen en opsporen van misbruik en oneigenlijk gebruik. Omdat alleen bij misbruik sprake is van een onrechtmatigheid zijn eventuele gevallen van misbruik (mits cumulatief met andere fouten of onduidelijkheden boven de verantwoordingsgrens) opgenomen in de rechtmatigheidsverantwoording
- De rechtmatigheidsverantwoording is opgesteld binnen de kaders van de Kadernota rechtmatigheid 2024 van de Commissie BBV alsmede onze eigen Financiële verordening. Dit betekent dat:
 - Een verantwoordingsgrens van 1% (zijnde € 811.000,-) is gehanteerd waarboven cumulatieve fouten en onduidelijkheden in de rechtmatigheidsverantwoording worden opgenomen;
 - Een rapporteringstolerantie van € 50.000,- is gehanteerd waarboven fouten en onduidelijkheden in de paragraaf bedrijfsvoering worden opgenomen.



Toelichting op de balans

Vaste activa

Immateriële vaste activa

Bedragen x €1.000

Balans	2024	2023
Activa		
Immateriële vaste activa		
Kosten van onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief	350	452
Bijdragen aan activa in eigendom van derden	54	58
Totaal Immateriële vaste activa	405	510
Totaal Activa	405	510

Het onderstaande overzicht geeft het verloop weer van de immateriële vaste activa gedurende het jaar 2024:

Omschrijving	Balanswaarde 1-1-2024	Investerings	Desinvesteringen	Afschrijvingen	Bijdragen van derden	Afwaardering	Balanswaarde 31-12-2024
Kosten verbonden aan het sluiten van geldleningen en het saldo van agio en disagio	0	0	0	0	0	0	0
Kosten van onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief	452	8	0	109	0	0	350
Bijdragen aan activa in eigendom van derden	58	0	0	4	0	0	54
Totaal	510	8	0	113	0	0	405

Kosten van onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief

Er is in 2024 geïnvesteerd in:

- Opstellen gebiedsvisie Nuenen-zuid

Materiële vaste activa

Bij de materiële vaste activa wordt in het BBV onderscheid gemaakt tussen investeringen met een economisch nut en die met een maatschappelijk nut. Investerings met een economisch nut zijn investeringen die bijdragen aan de mogelijkheid middelen te verwerven en / of die handelbaar zijn. De materiële vaste activa bestaan uit de volgende onderdelen:

Bedragen x €1.000

Balans	2024	2023
Activa		
Materiële vaste activa		
Investerings met een economisch nut	31.448	30.835
Investerings met een economisch nut, dekking door heffing	13.159	13.442
Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut	5.558	5.255
Totaal Materiële vaste activa	50.165	49.532
Totaal Activa	50.165	49.532

Het onderstaande overzicht geeft het verloop van de boekwaarde van de materiële vaste activa weer:

Omschrijving	Balanswaarde 1-1-2024	Investerings	Desinvesteringen	Afschrijvingen	Bijdragen van derden	Afwaardering	Balanswaarde 31-12-2024
Investerings met economisch nut							



Gronden en terreinen	9.931	2	1.216	0	0	0	8.717
Woonruimten	8	0	0	1	0	0	7
Bedrijfsgebouwen	14.101	2.703	443	658	0	0	15.702
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	183	311	0	9	0	0	485
Vervoermiddelen	704	221	0	100	0	0	826
Machines, apparaten en installaties	250	48	0	28	0	0	271
Overige materiele vaste activa	3.856	127	49	296	0	0	3.638
Activa in erfpacht	1.803	0	0	0	0	0	1.803
Totaal Investerings met economisch nut	30.835	3.413	1.708	1.091	0	0	31.448
Investerings met economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven							
Gronden en terreinen	491	0	0	0	0	0	491
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	12.924	67	0	346	0	0	12.645
Overige materiele vaste activa	27	0	0	4	0	0	23
Totaal investeringen met economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	13.442	67	0	350	0	0	13.159
Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut							
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	5.165	620	0	321	139	0	5.326
Overige materiele vaste activa	91	143	0	0	0	0	233
Totaal investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut	5.255	763	0	321	139	0	5.558
Totaal	49.532	4.243	1.708	1.762	139	0	50.165

Investerings met economisch nut

Gronden en terreinen

Er is in 2024 gedinvesteerd in het volgende project (> € 5.000,-):

- Kloostertuin (overgebracht naar voorraden grondexploitatie)

Woonruimten

Geen investeringen in 2024.

Bedrijfsgebouwen

Er is in 2024 geïnvesteerd in de volgende projecten (> € 5.000,-):

- Renovatie sporthal de Hongerman
- EMK verbouwing kleedlokalen
- Renovatie Klooster
- Overdekte doorgang gymzaal school/dorps huis Gerwen

Grond-, weg- en waterbouwkundige werken

Er is in 2024 geïnvesteerd in de volgende projecten (> € 5.000,-):

- Ontwikkeling VANG-park Nuenen West
- Ondergrondse afvalcontainers
- Herontwikkeling Kremersbos



- Herontwikkeling locatie Bosweg

Vervoermiddelen

Er is in 2024 geïnvesteerd in de volgende projecten (> € 5.000,-):

- Aanhangers werf
- Containers werf
- Auto handhaving
- Sneeuwplough
- Vervanging woonwagens Bosweg
- Aanschaf woonwagens

Machines, apparaten en installaties

Er is in 2024 geïnvesteerd in het volgende project (> € 5.000,-):

- Legionellabestrijding RKSv Nuenen

Overige materiële vaste activa

Er is in 2024 geïnvesteerd in de volgende projecten (> € 5.000,-):

- EMK hybrideveld
- Speelvoorzieningen

Activa in erfpacht

Geen investeringen in 2024.

Investerings met economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven

Gronden en terreinen

Geen investeringen in 2024.

Grond-, weg- en waterbouwkundige werken

Er is in 2024 geïnvesteerd in de volgende projecten (> € 5.000,-):

- Reconstructie Arendhof
- Vervanging electromechanische pompgemalen
- Gemalen electromechanisch

Overige materiële vaste activa

Geen investeringen in 2024.

Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut

Grond-, weg- en waterbouwkundige werken

Er is in 2024 geïnvesteerd in de volgende projecten (> € 5.000,-):

- Aansluiten Nuenen Z-W op A 270
- Bundelroutes
- Verkeersveiligheidsmaatregelen
- Uitwerking Nuenense deel snelfietsroute
- Reconstructie Arendhof
- Vervanging armaturen
- Vervanging verlichting sportvelden naar LED
- Kap en herplant van bomen

Overige materiële vaste activa

Er is in 2024 geïnvesteerd in het volgende project (> € 5.000,-):

- Kwaliteitsslag gemeentelijke begraafplaats Oude Landen

Financiële vaste activa

De financiële vaste activa bestaan uit de volgende onderdelen:

Bedragen x €1.000

Balans	2024	2023
Activa		
Financiële vaste activa		
Kapitaalverstrekingen aan: deelnemingen	7	7
Leningen aan: woningbouwcorporaties	705	1.175
Overige langlopende leningen	1.777	1.572
Totaal Financiële vaste activa	2.488	2.753
Totaal Activa	2.488	2.753

Het verloop van de financiële vaste activa gedurende het jaar 2024 wordt in onderstaand overzicht weergegeven:



Omschrijving	Balanswaar de 1-1-2024	Investerin g	Desinvestering en	Afschrijvinge n	Aflossin g	Bijdrage n van derden	Afwaarderin g	Balanswaar de 31-12- 2024
Kapitaalverstrekkingen aan:								
- Deelnemingen	7	0	0	0	0	0	0	7
Leningen aan:								
- Woningbouwcorporaties	1.175	0	0	0	470	0	0	705
Overige langlopende leningen	1.572	316	0	0	112	0	0	1.777
Totaal	2.753	316	0	0	582	0	0	2.488

Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen

Betreft gelden waar een aandelenbezit tegenover staat.

Leningen aan woningbouwcorporaties

Dit zijn leningen die verstrekt zijn aan woningbouwcorporatie Helpt Elkander.

Overige langlopende leningen

In 2024 zijn er starters-, stimulerings-, en verzilverleningen verstrekt via SVn (Stimuleringsfonds Volkshuisvesting Nederlandse gemeenten) aan inwoners.

Flottende activa**Voorraad**

Van de voorraad kan het volgende overzicht worden gegeven:

Omschrijving	Balanswaarde 1-1-2024	Vermeerderingen	Verminderingen	Balanswaarde 31-12-2024
Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie	72.862	0	4.739	68.122
Gereed product en handelsgoederen	191	0	0	191
Totaal	73.053	0	4.739	68.313
Voorziening verlies grex	2.642	276	0	2.918
Saldo (totaal minus voorziening)	70.411	-276	4.739	65.395

Het gereed product en handelsgoederen bestaan uit de gronden Nederwetten Esrand.

Voor het totaal van de bouwgronden in exploitatie zijnde complexen kan van het verloop in 2024 het volgende overzicht worden weergegeven:

Omschrijving	Boekwaarde 1-1-2024	Vermeerderingen	Verminderingen	Winstuitname	Boekwaarde 31-12-2024	Voorziening dekking verliessaldi	Balanswaarde 31-12-2024
Emmastraat	601	18	0		619		619
Wederikdreef	-848	10	-512	261	-65		-65
Kloostertuin	0	1.358	0		1.358		1.358
De Mijlpaal	434	67	1.568	143	-924		-924
Nuenen West	55.053	639	6.473		49.219	2.918	46.301
Kapperdoes	-99	16	1	20	-64		-64
Eeneind West	17.722	298	41		17.979		17.979
Totaal onderhanden werk, gronden in exploitatie	72.862	2.406	7.571	424	68.122	2.918	65.204



De waardering van de in exploitatie genomen gronden is gebaseerd op de inzichten van eind 2024 en de daarbij behorende inschatting van uitgangspunten, parameters en risico's. Uiteraard betreft dit een inschatting die omgeven is door onzekerheden, 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 en risicobeheersing.

In afwijking van de notitie grondbeleid 2019 van de commissie BBV is de looptijd van de grondexploitatie Nuenen West langer dan 10 jaar.

Hieronder een overzicht van de bouwgronden in exploitatie met de verwachte resultaten. Een negatief bedrag geeft een positief verwacht eindresultaat (bate) weer.

Omschrijving complex	Boekwaarde 31-12-2024	Geraamde nog te maken kosten	Geraamde nog te realiseren opbrengsten	Geraamd eindresultaat (nominale waarde)	Geraamd eindresultaat (contante waarde)
Emmastraat	618.634	76.616	806.260	-111.010	-106.699
Wederikdreef	-64.735	33.760	7.761	-38.736	-32.848
Kloostertuin	1.357.653	848.395	2.213.000	-6.952	-6.422
De Mijlpaal	-924.040	775.146	5.927	-154.821	-143.273
Nuenen West	49.219.251	4.838.936	50.501.618	3.556.569	2.917.626
Kapperdoes	-63.598	104.373	330.163	-289.388	-271.536
Eeneind West	17.978.815	3.140.606	23.493.880	-2.374.459	-2.237.506
Totaal	68.121.980	9.817.832	77.358.609	581.203	119.342

Uitzettingen met een rente typische looptijd korter dan 1 jaar

De in de balans opgenomen uitzettingen met een looptijd van één jaar of minder kunnen als volgt gespecificeerd worden:

Omschrijving	Boekwaarde 31-12-2024	Voorziening oninbaarheid	Balanswaarde 31-12-2024	Balanswaarde 1-1-2024
Vorderingen op openbare lichamen	4.988	0	4.988	4.394
Rekening-courantverhouding met het Rijk	11.885	0	11.885	15.138
Rekening-courantverhoudingen met niet-financiële instellingen	793	0	793	964
Overige vorderingen	3.169	479	2.690	4.250
Overige uitzettingen	0	0	0	0
Totaal	20.835	479	20.357	24.746

Schatkistbankieren

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren					
Verslagjaar					
(1)	Drempelbedrag	1.378			
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(2)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	52	130	48	213
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	1.327	1.248	1.330	1.165
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	0	0	0	0
(1) Berekening drempelbedrag					
Verslagjaar					
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	68.908			
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	68.908			
(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat	0			



(1) = (4b)*0,02 + (4c)*0,002 met een minimum van €1.000.000	Drempelbedrag	1.378			
(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)	4.687	11.857	4.451	19.568
(5b)	Dagen in het kwartaal	91	91	92	92
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	52	130	48	213

Liquide middelen

Bedragen x €1.000

Balans	2024	2023
Activa		
Liquide middelen		
Kassaldi	5	20
Banksaldi	38	8
Totaal Liquide middelen	43	27
Totaal Activa	43	27

Overlopende activa

Bedragen x €1.000

Balans	2024	2023
Activa		
Overlopende activa		
Nog te ontvangen voorschotbedragen van overheidslichamen	748	497
Overige nog te ontvangen bedragen en de vooruitbetaalde bedragen	6.129	5.679
Totaal Overlopende activa	6.877	6.176
Totaal Activa	6.877	6.176

De specificatie van het verloop van nog te ontvangen bedragen per subsidie:

Omschrijving	Stand 1-1-2024	Toevoegingen	Ontvangen bedragen	Stand 31-12-2024
Algemene uitkering (het Rijk)	19	85	19	85
POO (particuliere opvang Oekraïners) uitvoeringskosten (het Rijk)	11	0	11	0
WMO/PGB/HH (het Rijk)	1	2	1	2
Opvang Oekraïners (het Rijk)	67	0	67	0
Bedrijfskapitaal (het Rijk)	0	16	0	16
Toeslagenaffaire 2024-B2	0	20	0	20
Suppletie BTW (het Rijk)	360	454	360	454
BVL subsidie mensgericht (overige overheden)	19	0	19	0
Verkeersonderzoek Eeneind West (overige overheden)	12	0	12	0
WMO/PGB/BG (overige overheden)	8	0	8	0
Sisa A9 gemeente Helmond (overige overheden)	0	8	0	8
Sisa A5 gemeente Nuenen (overige overheden)	0	1	0	1
Sisa A5 gemeente Eindhoven (overige overheden)	0	116	0	116
Sisa A9 gemeente Eindhoven (overige overheden)	0	46	0	46
Totaal	497	748	497	748



Faciliterend grondbeleid houdt in dat de gemeente faciliteert bij een bouwkaavel van een private partij. De gemeente heeft zelf geen grond in haar bezit en dus is veelal sprake van een vordering of schuld op/aan een derde partij. Hieronder worden in het kort de Vorderingen weergegeven die de gemeente Nuenen heeft op derden in het kader van het faciliterend grondbeleid. Nog te verhalen kosten geven kosten weer die de gemeente heeft gemaakt, waarvoor zij op basis van een anterieure overeenkomst nog een vergoeding ontvangt. Nog te factureren geven kosten weer die de gemeente heeft gemaakt, waarvoor zij op basis van een in de toekomst te tekenen anterieure overeenkomst naar alle waarschijnlijkheid een vergoeding ontvangt.

Omschrijving	2024	2023
Nog te verhalen kosten facilitair grondbedrijf	365	212
Nog te factureren facilitair grondbedrijf	103	328
Totaal	468	540

Het gaat hierbij om nog te verhalen kosten van de anterieure overeenkomst van de ontwikkeling van Rullen, Kavelaars, Oranjebuurt, Berg, Refeling, Soeterbeekseweg, Lyndakkers, Gerwenseweg, De Smidse, Pastoor Aldenhuijsenstraat, Parkstraat-Voirt, Vrouwensakker, Kerkhoef en Eikelkampen. Daarnaast om nog te factureren kosten voor mogelijk toekomstige anterieure overeenkomsten voor onder andere de Berg, Molekeslaan, Opwettenseweg, Papenvoortse Heide, Wagendonken-Soeterbeek, Vinkenhofjes, Parallelweg, Lieshoutseweg, Laar, Hool, Beekstraat, Wettenseind, Stad van Gerwen, en Mauritsgaarde.

Vaste passiva

Eigen vermogen

Een gedetailleerd overzicht is te vinden in paragraaf 'Reserves en voorzieningen' en de daarbij behorende toelichting, die verderop in dit boekwerk zijn opgenomen. Het eigen vermogen bestaat op hoofdlijnen uit de volgende onderdelen:

Bedragen x €1.000

Balans	2024	2023
Passiva		
Eigen vermogen		
Algemene reserve	37.649	35.240
Bestemmingsreserve	20.124	18.035
Het gerealiseerde resultaat volgend uit het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening	1.053	2.200
Totaal Eigen vermogen	58.826	55.475
Totaal Passiva	58.826	55.475

Voorzieningen

Een uitgebreide toelichting over het verloop van de voorzieningen is terug te vinden in paragraaf 'Reserves en voorzieningen'.

Bedragen x €1.000

Balans	2024	2023
Passiva		
Voorzieningen		
Voorziening	15.179	13.487
Totaal Voorzieningen	15.179	13.487
Totaal Passiva	15.179	13.487

Vaste schulden met een rente typische looptijd langer dan 1 jaar

De onderverdeling van de in de balans opgenomen vaste schulden met een rente typische looptijd langer dan 1 jaar is als volgt:

Bedragen x €1.000

Balans	2024	2023
Passiva		
Vaste schulden met een rente typische looptijd van één jaar of langer		
Onderhandse leningen van: Binnenlandse banken en overige financiële instellingen	46.230	68.985



Balans	2024	2023
Vaste schuld: Onderhandse leningen van openbare lichamen	2.093	2.093
Waarborgsommen	247	194
Totaal Vaste schulden met een rente typische looptijd van één jaar of langer	48.570	71.271
Totaal Passiva	48.570	71.271

De rentelast van de langlopende schulden bedraagt € 594.233,-.

Onderhandse leningen

De samenstelling van deze schulden blijkt uit de leningenportefeuille die opgenomen is in de paragraaf financiering.

Viottende passiva

Netto-viottende schulden met een rente typische looptijd korter dan 1 jaar

De in de balans opgenomen kortlopende schulden kunnen als volgt gespecificeerd worden:

Bedragen x €1.000

Balans	2024	2023
Passiva		
Netto-viottende schulden, met een rente typische looptijd korter dan één jaar		
Kasgeldleningen aangegaan bij openbare lichamen	0	0
Banksaldi	869	521
Overige schulden	5.981	6.327
Totaal Netto-viottende schulden, met een rente typische looptijd korter dan één jaar	6.850	6.848
Totaal Passiva	6.850	6.848

Overlopende passiva

Bedragen x €1.000

Balans	2024	2023
Passiva		
Overlopende passiva		
Nog te betalen bedragen	3.041	4.096
Vooruitontvangen voorschotbedragen van overheidslichamen	3.355	2.568
Overige vooruit ontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	9.909	410
Totaal Overlopende passiva	16.306	7.075
Totaal Passiva	16.306	7.075

Nog te betalen bedragen: officiële term voor BBV is Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen, met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume. Deze term is te lang voor in de balans en hebben wij daarom hernoemd naar Nog te betalen bedragen.

De specificatie van het verloop van vooruitontvangen bedragen per subsidie:

Omschrijving	Stand 1-1-2024	Vooruit-ontvangsten	Lasten	Stand 31-12-2024
Versterkingsgelden radicalisering/jihadisme (het Rijk)	144	0	144	0
Rijkssubsidie uitkoopregeling woningen (het Rijk)	23	21	23	21
Subsidie MEOZ (het Rijk)	276	0	276	0
Tijdelijke huisvesting ontheemden (het Rijk)	40	40	40	40
Energietoeslag (het Rijk)	166	0	166	0
Brede spuk (het Rijk)	31	0	31	0
Spuk restant clientondersteuning (het Rijk)	50	15	50	15
Spuk verkeersveiligheidsmaatregelen 2023 (het Rijk)	61	138	61	138



Bijdrage provincie snelfietsroute (F270) Helmond-Eindhoven (overige Nederlandse overheidslichamen)	932	0	932	0
Spuk inburgering (het Rijk)	0	350	0	350
Spuk onderwijsroute (het Rijk)	0	68	0	68
Versterkingsgelden (het Rijk)	0	139	0	139
Subsidie Zon Mw Jeugdpark Lissevoort (het Rijk)	0	32	0	32
Geluidsanering Nuenen Noord (het Rijk)	0	5	0	5
Spuk energiearmoede (het Rijk)	129	145	129	145
Spuk lokale aanpak isolatie tranche 1 en 2 (het Rijk)	472	1.192	472	1.192
Spuk CDOKE (het Rijk)	143	0	143	0
Bijdrage provincie versnelling woningbouw (overige Nederlandse overheidslichamen)	75	0	75	0
Bijdrage provincie Big Data (overige Nederlandse overheidslichamen)	27	0	27	0
Snelfietsroute Helmond-Eindhoven (overige Nederlandse overheidslichamen)	0	777	0	777
Subsidieregeling duurzaam maatschappelijke vastgoed renovatie Klooster (overige Nederlandse overheidslichamen)	0	234	0	234
Bijdrage RMP mensgerichte maatregelen (overige Nederlandse overheidslichamen)	0	8	0	8
Tijdelijke impulsregeling klimaatadaptie (overige Nederlandse overheidslichamen)	0	190	0	190
Totaal	2.568	3.354	2.569	3.355

Dit maakt deel uit van het totaal van overlopende passiva.

Faciliterend grondbeleid houdt in dat de gemeente faciliteert bij een bouwkaavel van een private partij. De gemeente heeft zelf geen grond in haar bezit en dus is veelal sprake van een vordering of schuld op/aan een derde partij. Hieronder worden in het kort de vooruitontvangen bedragen weergegeven die de gemeente Nuenen heeft ontvangen in het kader van het faciliterend grondbeleid. De kosten hiervoor moet de gemeente nog maken in 2024.

Omschrijving	2024	2023
Vooruitontvangen facilitair grondbedrijf	55	85
Totaal	55	85



Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Overeenkomsten

Op grond van artikel 53 BBV nemen wij in de toelichting bij de balans de belangrijke financiële verplichtingen op die niet in de balans zelf zijn opgenomen, maar waaraan de gemeente voor toekomstige jaren is gebonden. Het gaat dan bijvoorbeeld om (langlopende) huurcontracten en leaseovereenkomsten. Nadrukkelijk worden hier dus geen toekomstige rechten genoemd. De bedoeling van dit artikel is om aan te geven, naast de bedragen die al volgens de balans bekend zijn, welke toekomstige uitgaven we verwachten. Als een gemeente veel langlopende verplichtingen is aangegaan geeft de balans een te rooskleurig beeld.

Voor zover leningen door de gemeente gewaarborgd zijn, is buiten de balanstelling het totaalbedrag van de geborgde schuldrestanten per einde boekjaar opgenomen:

De garantstellingen kunnen als volgt worden gespecificeerd:

Omschrijving	Aard	Dekkings- percentage	Oorspronkelijk bedrag	Restant 1- 1-2024	Restant 31- 12-2024	Betalingen gedurende 2024
Indirecte garantstellingen						
Vaste geldlening U/G	Woonzorg Nederland	50%	504.649	2.364	2.289	75
Vaste geldlening U/G	Wooninc	50%	224.256	3.339	5.634	-2.295
Vaste geldlening U/G	Woningbouwvereniging Helpt Elkander	50%	69.066	59.022	63.201	-4.179
Totaal garantstellingen			797.971	64.725	71.124	-6.399

Nagenoeg alle overeenkomsten die de gemeente Nuenen heeft afgesloten zijn kortlopend van aard, maximaal 1 jaar. Wel kennen de meeste overeenkomsten een clause dat als niet uiterlijk voor een bepaalde datum – bijvoorbeeld 2 maanden voor het einde van het jaar – de overeenkomst wordt opgezegd deze automatisch doorloopt.

De belangrijke langdurige contracten en verplichtingen van materiële aard zijn hieronder opgenomen:

Omschrijving	Verbonden t/m	Bedrag in €
Yacht Inhouse Services B.V. (inhuur personeel)	2027	3.057.374
Greenchoice Zakelijk N.V. (levering energie)	2030	663.000
VGZ Zorgverzekeraar N.V. (premie zorgverzekering)	2027	410.000
Taxibedrijf van der Zanden B.V. (leerlingenvervoer)	2030	378.015
REMONDIS Smart Infra Eindhoven B.V. (onderhoud pompen en gemalen)	2025	88.000
ATTERO B.V. (verwerken van afval en huishoudelijk restafval)	2028	169.000
Aon Nederland C.V. (verzekeringspremie)		106.000
Personenvervoer Zuid-Nederland B.v.	2029	92.000
Electriciteitswerken W. van den Hanenberg B.V.	2025	114.000
Hekkelman Advocaten N.V. (juridische dienstverlening)	2028	155.000
Loon-, Maai- en Grondwerken J. Bouw B.V. (maaien bermen en watergangen)	2026	199.000
C.O.R. Coppelmans Ontstoppen en Reinigen B.V.	2026	107.000
Veeg- en Rioolbedrijf Adriaans B.V.	2027	179.000
Haert B.v.	2028	402.000
Aebi Schmidt Nederland B.V.	2032	52.000
WerkVloerTaal B.V.	2027	82.000
Braaksma & Roos Architecten B.V.		27.000
Chubb Fire & Security B.V.	2028	63.000

Verlofverplichtingen

Op basis van de verslaggevingsregels is het spaarverlof gewaardeerd onder de voorzieningen.



Voor openstaand verlof is een beleidslijn vastgesteld om te sturen op het niet laten ontstaan van verlofstuwmeren, waardoor een voorziening voor bovenmatig verlof niet nodig is. Het totaal uitstaande urensaldo boven het wettelijk basisverlof bedraagt 12.282 uren.

Arbeidskostengerelateerde verplichtingen

Voor arbeidskostengerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume wordt geen voorziening getroffen of op andere wijze een verplichting opgenomen. Deze personele lasten worden verantwoord in het jaar waarin de uitbetaling plaatsvindt. Daarbij moet worden gedacht aan bijv. (spaar)verlofaanspraken.

Niet in de balans opgenomen rechten

De gemeente heeft een niet uit de balans blijkend recht inzake de niet verzonden rentenota's 2020 t/m 2023 aan de Ontwikkelcombinatie voor Eeneind West, ter waarde van € 6.743.748, -.

Gebeurtenissen na balansdatum

Niet van toepassing.



Het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening

Programma's

Bedragen x €1.000

Omschrijving	Primaire begroting 2024			Begroting na wijziging 2024			Realisatie 2024		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Programma 1. Bestuur, Samenwerking & Dienstverlening	3.144	347	-2.797	3.194	494	-2.699	4.100	557	-3.543
Programma 2. Veiligheid & Handhaving	3.036	583	-2.453	3.166	673	-2.493	3.227	684	-2.543
Programma 3. Werk (participatie), Zorg & Jeugd	24.508	5.870	-18.639	29.660	11.273	-18.387	29.641	11.472	-18.169
Programma 4. Verenigingen & Accommodaties	3.135	384	-2.751	3.174	408	-2.765	3.078	327	-2.751
Programma 5. Wonen & Leefomgeving	10.610	8.496	-2.114	29.091	26.455	-2.636	12.723	10.464	-2.258
Programma 6. Ruimtelijk beheer, Milieu & Verkeer	11.132	6.313	-4.819	11.303	6.810	-4.493	11.512	6.972	-4.540
Programma 7. Economie, Toerisme & Recreatie	1.553	62	-1.492	1.680	57	-1.623	1.790	85	-1.705
Totaal programma's	57.119	22.054	-35.064	81.268	46.170	-35.098	66.071	30.562	-35.509

Algemene dekkingsmiddelen

Bedragen x €1.000

Omschrijving	Primaire begroting 2024			Begroting na wijziging 2024			Realisatie 2024		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Algemene uitkering	0	39.369	39.369	0	40.934	40.934	0	41.206	41.206
Dividenden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Lokale heffingen	224	7.206	6.982	224	7.330	7.106	274	7.242	6.969
Overige algemene dekkingsmiddelen	976	0	-976	0	0	0	0	0	0
Treasury	41	34	-7	75	66	-9	61	67	5
Totaal algemene dekkingsmiddelen	1.241	46.609	45.368	298	48.330	48.032	335	48.515	48.180

Onvoorzien, overhead en Vennootschapsbelasting

Bedragen x €1.000

Omschrijving	Primaire begroting 2024			Begroting na wijziging 2024			Realisatie 2024		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Onvoorzien	72	0	-72	0	850	850	-42	850	892
Overhead	9.639	21	-9.618	10.927	58	-10.869	10.508	267	-10.241
Vennootschapsbelasting	0	0	0	0	0	0	-30	0	30
Totaal onvoorzien, overhead en Vennootschapsbelasting	9.711	21	-9.690	10.927	908	-10.019	10.436	1.117	-9.319

**Totaal saldo van baten en lasten**

Bedragen x €1.000

Omschrijving	Primaire begroting 2024			Begroting na wijziging 2024			Realisatie 2024		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Totaal saldo van baten en lasten	68.071	68.684	613	92.493	95.409	2.916	76.843	80.194	3.351
Totaal saldo van baten en lasten	68.071	68.684	613	92.493	95.409	2.916	76.843	80.194	3.351

Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves

Bedragen x €1.000

Omschrijving	Primaire begroting 2024			Begroting na wijziging 2024			Realisatie 2024		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Mutaties programma 3	0	0	0	900	125	-775	900	125	-775
Mutaties programma 4	0	14	14	0	30	30	0	14	14
Mutaties programma 5	175	172	-4	346	426	80	941	412	-529
Mutaties programma 6	0	172	172	820	441	-379	820	441	-379
Mutaties programma 7	0	10	10	0	105	105	0	33	33
Mutaties programma 8	662	0	-662	1.662	1.000	-662	1.662	1.000	-662
Totaal toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	837	368	-469	3.728	2.127	-1.601	4.323	2.025	-2.298

Het geraamde versus het gerealiseerde resultaat

Bedragen x €1.000

Omschrijving	Primaire begroting 2024			Begroting na wijziging 2024			Realisatie 2024		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Resultaat	68.908	69.052	144	96.221	97.536	1.315	81.166	82.219	1.053
Het geraamde versus het gerealiseerde resultaat	68.908	69.052	144	96.221	97.536	1.315	81.166	82.219	1.053



Het overzicht van baten en lasten per taakveld

Overzicht van baten en lasten per taakveld

Bedragen x €1.000

Omschrijving	Primaire begroting 2024			Begroting na wijziging 2024			Realisatie 2024		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Programma 1. Bestuur, Samenwerking & Dienstverlening									
0.1 Bestuur	2.211	1	-2.210	2.136	1	-2.135	2.946	0	-2.946
0.2 Burgerzaken	934	346	-587	1.058	493	-564	1.154	557	-597
0.4 Overhead	9.639	21	-9.618	10.927	58	-10.869	10.508	267	-10.241
Totaal Programma 1. Bestuur, Samenwerking & Dienstverlening	12.783	368	-12.415	14.120	552	-13.568	14.607	824	-13.784
Programma 2. Veiligheid & Handhaving									
1.1 Crisisbeheersing en Brandweer	1.513	36	-1.476	1.513	36	-1.476	1.516	41	-1.475
1.2 Openbare orde en Veiligheid	1.523	547	-977	1.653	637	-1.017	1.712	644	-1.068
Totaal Programma 2. Veiligheid & Handhaving	3.036	583	-2.453	3.166	673	-2.493	3.227	684	-2.543
Programma 3. Werk (participatie), Zorg & Jeugd									
0.10 Mutaties reserves programma 3	0	0	0	900	125	-775	900	125	-775
4.1 Openbaar basisonderwijs	126	0	-126	126	0	-126	97	0	-97
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	961	76	-885	1.042	111	-931	1.097	186	-911
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	3.991	460	-3.531	7.846	5.210	-2.636	7.581	5.154	-2.427
6.2 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	327	110	-217	362	110	-252	533	205	-327
6.3 Inkomensregelingen	6.147	4.973	-1.174	6.459	5.373	-1.086	6.436	5.465	-971
6.4 WSW en beschut werk	1.472	0	-1.472	1.610	0	-1.610	1.577	0	-1.577
6.5 Arbeidsparticipatie	742	0	-742	832	0	-832	974	46	-928
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	1.309	0	-1.309	1.291	0	-1.291	1.135	3	-1.132
6.71A Hulp bij het huishouden (WMO)	2.003	0	-2.003	2.040	0	-2.040	2.000	0	-2.000
6.71B Begeleiding (WMO)	980	0	-980	929	0	-929	936	0	-936
6.71C Dagbesteding (WMO)	355	0	-355	405	0	-405	410	0	-410
6.71D Overige maatwerkarrangementen (WMO)	345	150	-195	345	180	-165	336	160	-176
6.72A Jeugdhulp begeleiding	876	0	-876	1.351	0	-1.351	1.453	0	-1.453
6.72B Jeugdhulp behandeling	2.031	0	-2.031	998	0	-998	926	0	-926
6.72C Jeugdhulp dagbesteding	56	0	-56	665	0	-665	646	0	-646
6.72D Jeugdhulp zonder verblijf overig	270	0	-270	366	0	-366	379	0	-379
6.73A Pleegzorg	0	0	0	0	0	0	11	0	-11
6.73B Gezinsgericht	0	0	0	0	0	0	11	0	-11
6.73C Jeugdhulp met verblijf overig	820	0	-820	495	0	-495	573	0	-573



Omschrijving	Primaire begroting 2024			Begroting na wijziging 2024			Realisatie 2024		
6.74A Jeugdhulp behandeling GGZ zonder verblijf	0	0	0	745	0	-745	839	0	-839
6.74B Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf	112	0	-112	47	0	-47	57	0	-57
6.74C Gesloten plaatsing	5	0	-5	47	0	-47	54	0	-54
6.81A Beschermd wonen (WMO)	3	0	-3	3	0	-3	0	2	1
6.81B Maatschappelijke- en vrouwenopvang (WMO)	18	0	-18	240	189	-51	171	152	-19
6.82A Jeugdbescherming	385	0	-385	253	0	-253	238	0	-238
6.82B Jeugdreclassering	55	0	-55	35	0	-35	40	0	-40
7.1 Volksgezondheid	1.119	100	-1.019	1.126	100	-1.026	1.130	98	-1.032
Totaal Programma 3. Werk (participatie), Zorg & Jeugd	24.508	5.870	-18.639	30.560	11.398	-19.162	30.541	11.597	-18.944
Programma 4. Verenigingen & Accommodaties									
0.10 Mutaties reserves programma 4	0	14	14	0	30	30	0	14	14
4.2 Onderwijshuisvesting	1.312	75	-1.238	1.263	99	-1.165	1.226	107	-1.119
5.1 Sportbeleid en activering	196	115	-82	214	115	-100	177	87	-90
5.2 Sportaccommodaties	1.167	195	-972	1.236	195	-1.041	1.148	109	-1.039
5.6 Media	460	0	-460	460	0	-460	527	23	-504
Totaal Programma 4. Verenigingen & Accommodaties	3.135	399	-2.736	3.174	439	-2.735	3.078	341	-2.737
Programma 5. Wonen & Leefomgeving									
0.10 Mutaties reserves programma 5	175	172	-4	346	426	80	941	412	-529
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	238	257	19	238	107	-131	277	99	-178
7.5 Begraafplaatsen	246	280	34	246	280	34	145	242	97
8.1 Ruimte en leefomgeving	1.158	0	-1.158	1.565	0	-1.565	2.153	697	-1.456
8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	7.027	7.202	175	24.871	25.046	175	8.017	8.369	352
8.3 Wonen en bouwen	1.942	757	-1.184	2.172	1.023	-1.149	2.131	1.058	-1.073
Totaal Programma 5. Wonen & Leefomgeving	10.785	8.667	-2.118	29.436	26.881	-2.556	13.664	10.877	-2.787
Programma 6. Ruimtelijk beheer, Milieu & Verkeer									
0.10 Mutaties reserves programma 6	0	172	172	820	441	-379	820	441	-379
2.1 Verkeer en vervoer	3.627	102	-3.525	3.802	380	-3.422	3.935	406	-3.529
2.2 Parkeren	78	0	-78	3	0	-3	30	0	-30
2.5 Openbaar vervoer	9	0	-9	8	0	-8	15	0	-15
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	2.467	0	-2.467	2.776	0	-2.776	2.829	4	-2.825
7.2 Riolerings	1.058	2.131	1.073	1.127	2.200	1.073	866	2.049	1.183
7.3 Afval	2.795	3.622	827	2.803	3.630	827	2.732	3.870	1.138
7.4 Milieubeheer	1.098	458	-640	783	600	-183	1.105	644	-461
Totaal Programma 6. Ruimtelijk beheer, Milieu & Verkeer	11.132	6.485	-4.647	12.123	7.250	-4.873	12.332	7.413	-4.919
Programma 7. Economie, Toerisme & Recreatie									



Omschrijving	Primaire begroting 2024			Begroting na wijziging 2024			Realisatie 2024		
0.10 Mutaties reserves programma 7	0	10	10	0	105	105	0	33	33
3.1 Economische ontwikkeling	188	9	-179	190	5	-186	169	10	-159
3.3 Bedrijfsloket en -regelingen	38	0	-38	38	0	-38	54	0	-54
3.4 Economische promotie	187	35	-153	117	35	-83	50	32	-17
5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	1.074	18	-1.056	1.214	18	-1.196	1.422	42	-1.380
5.4 Musea	53	0	-53	53	0	-53	50	0	-50
5.5 Cultureel erfgoed	13	0	-13	68	0	-68	45	0	-45
Totaal Programma 7. Economie, Toerisme & Recreatie	1.553	72	-1.482	1.680	162	-1.518	1.790	118	-1.673
Programma 8. Financiën & Belastingen									
0.10 Mutaties reserves programma 8	662	0	-662	1.662	1.000	-662	1.662	1.000	-662
0.11 Resultaat van de rekening van baten en lasten	144	0	-144	1.315	0	-1.315	1.053	0	-1.053
0.5 Treasury	41	34	-7	75	66	-9	61	67	5
0.61 OZB woningen	147	5.595	5.448	147	5.630	5.483	186	5.577	5.391
0.62 OZB niet-woningen	36	1.536	1.500	36	1.625	1.589	42	1.587	1.544
0.64 Belastingen overig	41	75	34	41	75	34	45	78	33
0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen Gemeentefonds	0	39.369	39.369	0	40.934	40.934	0	41.206	41.206
0.8 Overige baten en lasten	1.048	0	-1.048	0	850	850	-41	850	892
0.9 Vennootschapsbelasting (Vpb)	0	0	0	0	0	0	-30	0	30
Totaal Programma 8. Financiën & Belastingen	2.120	46.609	44.489	3.275	50.180	46.905	2.979	50.365	47.386
Totaal	69.052	69.052	0	97.536	97.536	0	82.219	82.219	0



Toelichting op het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening

Vennootschapsbelasting

Op 1 januari 2016 is de Wet modernisering Vpb-plicht overheidsondernemingen ingegaan. Op basis van het akkoord met de belastingdienst over de definitieve uitgangspunten voor de grondexploitatie Nuenen-West is de voorlopige aangifte voor 2024 nihil. In 2024 is de definitieve beschikking 2022 ontvangen en hebben we het bedrag van de voorlopige aanslag terug ontvangen (circa € 30.000,-). Het recht op verliescompensatie in het kader van de vennootschapsbelasting bedraagt € 2.500.000,- op basis van de definitieve aanslagen t/m 2022.

Begrotingsrechtmatigheid

Bij de rechtmatigheidsverantwoording vormt het begrotingscriterium een belangrijk toetsingscriterium. In de toelichting op het Besluit Accountantscontrole Decentrale Overheden (Bado) wordt begrotingsrechtmatigheid omschreven als:

“Financiële beheershandelingen, die ten grondslag liggen aan de baten en lasten, evenals de balansposten, dienen tot stand te zijn gekomen binnen de grenzen van de geautoriseerde begroting en de hiermee samenhangende programma’s. In de begroting zijn de maxima voor de lasten vermeld die door het gemeenteraad zijn vastgesteld. Dit houdt in dat de financiële beheershandelingen dienen te passen binnen de begroting, de toereikendheid van het begrotingsbedrag en het begrotingsjaar van belang zijn”.

Afwijkingen betreft het college in de rechtmatigheidsverantwoording. Mogelijke afwijkingen ten opzichte van de gewijzigde begroting zijn in het onderstaande stroomschema uit de kadernota rechtmatigheid samengevat.



Overschrijding van lasten en/of investeringen

De toets op rechtmatigheid richt zich op de beschikbare lastenbudgetten en de werkelijke lasten. Uit het onderstaande overzicht van lasten blijkt dat er ten opzichte van de begroting na wijziging op 4 programma's overschrijdingen zijn.

Bedragen x €1.000

Programma	Begroting na wijziging 2024	Realisatie 2024	Afwijking budget 2024
Programma 1. Bestuur, Samenwerking & Dienstverlening	14.120	14.607	487
Programma 2. Veiligheid & Handhaving	3.166	3.227	61
Programma 3. Werk (participatie), Zorg & Jeugd	30.560	30.541	-19
Programma 4. Verenigingen & Accommodaties	3.174	3.078	-96
Programma 5. Wonen & Leefomgeving	29.436	13.664	-15.772
Programma 6. Ruimtelijk beheer, Milieu & Verkeer	12.123	12.332	209
Programma 7. Economie, Toerisme & Recreatie	1.680	1.790	110
Programma 8. Financiën & Belastingen	1.961	1.926	-34
Resultaat	96.221	81.166	-15.055



Op grond van de Financiële verordening gemeente Nuenen 2023 zijn een aantal overschrijdingen acceptabel. In onderstaande tabel is per programma aangegeven welk deel van de overschrijding acceptabel is.

Begrotingscriterium	Overschrijding	Waarvan acceptabel
Overschrijding lasten programma's		
Programma 1 - Bestuur, Samenwerking & Dienstverlening	487.000	487.000
Programma 2 - Veiligheid & Handhaving	61.000	61.000
Programma 6 - Ruimtelijk beheer, Milieu & Verkeer	209.000	209.000
Programma 7 - Economie, Toerisme & Recreatie	110.000	
Subtotaal programma's	867.000	757.000
Overschrijding investeringsbudgetten (kredieten)	28.000	
Totaal overschrijding	895.000	757.000
Totaal overschrijdingen die passen binnen het vooraf vastgestelde beleid en daarmee acceptabel zijn	757.000	
Resterend saldo begrotingsonrechtmatigheden	138.000	



Bij de jaarrekening 2023 zouden de acceptabele overschrijdingen de begrotingsonrechtmatigheid opheffen. Omdat de overschrijdingen niet in de tussentijdse rapportage gemeld konden worden, waren dat acceptabele overschrijdingen geweest. Echter in oktober 2024 is de Kadernota Rechtmatigheid 2024 verschenen. Op grond van die nota, en dus in tegenstelling tot vorig jaar, heffen de acceptabele overschrijdingen de onrechtmatigheid niet meer op.

Toelichting lastenoverschrijdingen per programma en investeringen

Programma 1. Bestuur, samenwerking & dienstverlening (€ 487.000)

Er heeft voor de voorziening wethouderspensioenen op basis van de actuariële berekening (waarbij de rekenrente t.o.v. vorig jaar gedaald is van 3,16% naar 2,325%) een aanvullende storting van € 390.000 plaatsgevonden. Deze berekening kan alleen bij jaareinde gemaakt worden. Omdat de lastenoverschrijding op dit programma nog niet in de tussentijdse rapportage gemeld kon worden, betreft dit een acceptabele overschrijding.

Daarnaast is er een voorziening gevormd voor wachtgeld bestuurders, waarin een bedrag van € 389.000 is gestort. Deze berekening kan alleen bij jaareinde gemaakt worden. Omdat de lastenoverschrijding op dit programma nog niet in de tussentijdse rapportage gemeld kon worden, betreft dit een acceptabele overschrijding.

Programma 2. Veiligheid & handhaving (€ 61.000)

De lastenoverschrijding binnen dit programma betreft toegerekende salariskosten en overhead. Alle over- en onderschrijdingen in de individuele programma's geven per saldo geen overschrijding (zie Algemene toelichting en inleiding bij de programma's). Omdat de kostenoverschrijding op dit programma nog niet in de tussentijdse rapportage gemeld kon worden, betreft dit een acceptabele overschrijding.

Programma 6. Ruimtelijk beheer, Milieu & Verkeer (€ 209.000)

Tijdens het opstellen van deze jaarrekening kwam er nieuwe informatie over de grondsanering aan de Collse Hoefdijk. Hiervoor is in het verleden al een (risico)voorziening getroffen. Die voorziening bleek naar de nieuwe inzichten niet toereikend, daarom moesten wij bijstorten in de voorziening milieuschade. Omdat de kostenoverschrijding op dit programma nog niet in de tussentijdse rapportage gemeld kon worden, betreft dit een acceptabele overschrijding.

Programma 7. Economie, toerisme & recreatie (€ 110.000)

De verhuizing van de verenigingen van het Klooster naar de tijdelijke huisvesting heeft enkele maanden later plaatsgevonden dan oorspronkelijk gedacht, waardoor er ook op Park 1 nog kosten gemaakt moesten worden. Ook was de vergoeding aan de beheerder hoger (namelijk inclusief vergoeding beheer tijdelijke huisvesting). Er is dus langere tijd sprake geweest van dubbele lasten. Daarnaast zijn extra kosten gemaakt in verband met temperatuurbeheersing. De problemen met de temperatuurbeheersing werden pas duidelijk in de herfst/winter. Bij de 2e tussentijdse rapportage was nog onvoldoende duidelijkheid over dit tekort.

Begrotingsrechtmatigheid investeringen

Voor het investeringsproject Snelfietsroute is het jaarbudget 2024 overschreden. Omdat de totale kosten passend zijn binnen het totaal krediet wordt deze overschrijding als rechtmatig beschouwd. Dat geldt ook voor de het voorbereidingskrediet Boschhoeve.

In het overzicht van investeringen en projecten staan 6 kredieten met een budgetoverschrijding kleiner dan de rapporteringsgrens van € 50.000,- met een totaalbedrag van € 28.000,-.

Over- en onderschrijdingen van de baten en onderschrijdingen van lasten en investeringen

De gemeenteraad heeft op 19 december 2024 het volgende besluit genomen:

“Het melden van over- en onderschrijdingen van de baten en onderschrijdingen van lasten en investeringen in de jaarrekening wordt als tijdig beschouwd.”



In de analyse per programma bij "Wat heeft het gekost" worden de onder- en overschrijdingen op de baten en lasten toegelicht. De onderschrijdingen op de investeringen zijn toegelicht in het "Overzicht van investeringen". Met de toelichtingen in deze jaarrekening maken die geen onderdeel uit van de begrotingsonrechtmatigheid.

De belangrijkste over- en onderschrijdingen die niet meetellen voor de begrotingsrechtmatigheid zijn hieronder per programma opgesomd.

Programma 3 - Werk (participatie), Zorg & Jeugd

De onderschrijding in dit programma komt hoofdzakelijk door de meevallende kosten van de opvang van Oekraïense ontheemden, ten opzichte van de prognose bij de tussentijdse rapportage.

Programma 5 - Wonen & Leefomgeving

Dit verschil komt voort uit de bouwgrondexploitatie. Deze projecten lopen meerdere jaren en de indeling in jaren is daarbij wel ingeschat, maar moeilijk te sturen. We beoordelen de grexen over het totale project over de jaren heen. Zowel de lasten als de baten zijn onderschreden. Per saldo is er een beperkt voordeel op de bouwgrondexploitatie.

Programma 8 - Financiën & Belastingen

In dit programma is er een onderschrijding op de rente- en de personeelslasten. Daarnaast is er een overschrijding op de ontvangsten van de algemene uitkering uit het Gemeentefonds.

Bovenstaande in acht nemende is de onderschrijding van de lasten tijdig gemeld en daarmee akkoord.

Analyse overzicht van baten en lasten

De analyse van het overzicht van baten en lasten is opgenomen onder alle programma's, onder de tabellen "Wat heeft het gekost".

Op hoofdlijnen ziet de analyse er als volgt uit:

Grootste verschillen tussen begroot en gerealiseerd resultaat		
Storting voorziening wethouderspensioenen (rente)	I	-390.000
Vorming voorziening wachtgelden bestuurders	I	-389.000
Opvang Oekraïense ontheemden	I	166.000
Grondexploitatie	I	177.000
Storting voorziening milieuschade	I	-183.000
Exploitatie / tijdelijke huisvesting Klooster	I	-162.000
Herrekening rente (kapitaallasten over de investeringen)	I	290.000
Algemene uitkering gemeentefonds	I	272.000
Overige verschillen < € 100.000	I	-43.000
Begroot resultaat	I	1.315.000
Totaal gerealiseerd resultaat 2024		1.053.000

Overzicht onvoorzien

Beginstand onvoorzien 2024	72.225
Tussentijdse rapportage najaar 2024: vrijval stelpost onvoorzien	-72.225
Eindstand onvoorzien 2024	0

Overzicht van de incidentele baten en lasten

Incidentele baten en lasten	2024	
	Baten	Lasten
Programma 1 Bestuur, Samenwerking & Dienstverlening		



Incidentele baten en lasten	2024	
Vorming voorziening wachtgeld bestuurders		388.677
Viering 80 jaar bevrijding		33.800
Programma 3 Werk (participatie), Zorg & Jeugd		
Wijkgericht werken		50.000
Opvang Oekraïense ontheemden	2.624.782	1.482.833
Vorbereidingskosten AZC		75.000
Programma 4 Verenigingen & Accommodaties		
Tijdelijke huisvesting Klooster		304.000
Programma 5 Wonen & Leefomgeving		
Implementatiekosten omgevingswet		71.500
Ontvangst HE koopgarantwoningen	63.403	
Bouwgrondexploitatie	8.369.000	8.017.000
Programma 6 Ruimtelijk beheer, Milieu & Verkeer		
Klimaatmiddelen/duurzaamheid	420.000	
Storting voorziening milieuschade		182.690
Programma 8 Financiën & Belastingen		
75% begrotingssaldo naar reserve	662.023	
Incidentele bedragen < € 25.000 (alle programma's)	20.409	8.151
Subtotaal	12.159.617	10.613.651

Incidentele mutaties reserves	Baten/onttrekking	Lasten/toevoeging
Programma 3 Werk (participatie), Zorg & Jeugd		
Onttrekking algemene reserve overhevelingen 2e tussentijdse rapportage	50.000	
Onttrekking reserve vluchtelingen voor randvoorwaardelijke projecten en leefbaarheidspotje AZC	75.000	
Storting reserve vluchtelingen opvang Oekraïners uit tussentijdse rapportage voorjaar 2024		900.000
Programma 5 Wonen & Leefomgeving		
Onttrekking algemene reserve overhevelingen 2e tussentijdse rapportage	27.000	
Storting algemene reserve beheer en onderhoud woonwagens		49.000
Storting bouwgrond bovenwijkse voorzieningen vanuit grondexploitatie		139.354
Onttrekking bouwgrond sociale volkshuisvesting volgens 2e tussentijdse rapportage	307.500	
Storting reserve betaalbaar wonen koopgarantwoningen		63.403
Onttrekking reserve omgevingswet voor kosten omgevingswet	71.500	
Storting reserve omgevingswet middelen meicirculaire		107.122
Programma 6 Ruimtelijk beheer, Milieu & Verkeer		
Vervallen dekkingsreserve regenwaterafvoer NW naar bouwgrond bovenwijkse voorzieningen	250.000	250.000
Storting reserve klimaatmiddelen Rijk Spuk CDOKE		420.000
Onttrekking reserve klimaatmiddelen Rijk naar dekkingsreserve verduurzaming kleedaccommodatie EMK	150.000	150.000
Programma 7 Economie & Toerisme		
Onttrekking algemene reserve overhevelingen 2e tussentijdse rapportage	32.789	
Programma 8 Financiën & Belastingen		
Storting algemene reserve 75% begrotingssaldo (primair) tbv ravijn		662.023
Onttrekking reserve personele kosten investeringsprojecten naar dekkingsreserve personele kosten Hongerman	500.000	500.000
Onttrekking reserve personele kosten investeringsprojecten naar dekkingsreserve personele kosten Klooster	500.000	500.000
Incidentele bedragen < € 25.000 (alle programma's)	6.324	22.503
Subtotaal	1.970.113	3.763.405
Totaal	14.129.730	14.377.056

Toelichtingen incidentele baten en lasten groter dan € 25.000,-

**Voorziening wachtgeld bestuurders**

Deze voorziening voor wachtgeld voor bestuurders is bij de jaarrekening 2024 gevormd om toekomstige wachtgeldverplichtingen van bestuurders te bekostigen.

Viering 80 jaar bevrijding:

Vanwege het 80-jarige jubileum van het bevrijdingsfeest zijn hieraan extra aandacht en middelen besteed.

Wijkgericht werken:

Op basis van de visie Wijkgericht werken 2023 is in 2024 aangesloten bij het initiatief van de Werkgroep Leefbaar Gerwen (WLG). Deze pilot wordt uitgevoerd in 2024 en 2025. Mocht de pilot een vervolg krijgen dan moet dit binnen bestaande structurele budgetten.

Opvang Oekraïense ontheemden:

Voor de opvang van Oekraïense vluchtelingen zijn kosten gemaakt, zoals voor huisvesting en leefgeld. Daarvoor hebben we rijksbijdragen ontvangen.

Vorbereidingskosten AZC:

Er is een AZC in ontwikkeling waarvoor voorbereidingskosten gemaakt zijn. Daarnaast zijn er eenmalige kosten voor de realisatie van 8 flankerende projecten en een leefbaarheidsplotje. Dit loopt nog door tot en met 2025-2026.

Tijdelijke huisvesting Klooster:

Tijdens de renovatie van Het Klooster wordt een ander gebouw gehuurd voor huisvesting van de gebruikers van het Klooster, inclusief de raad.

Implementatiekosten omgevingswet:

Dit betreft niet de structurele uitvoering maar de implementatie, waarvoor tot en met 2027 budget beschikbaar is.

Koopgarantgelden Helpt Elkander:

We ontvangen de voormalige Koopgarantgelden terug van woningbouwvereniging Helpt Elkander. Deze gelden storten we conform afspraak in de reserve Betaalbaar wonen.

Bouwgrondexploitatie:

Alle baten en lasten van de grondexploitatie zijn incidenteel van aard.

Klimaatmiddelen:

Voor duurzaamheid worden projecten opgezet met een duur van 4 jaar en de kosten worden ten laste van de reserve klimaatmiddelen gebracht. Kosten van duurzaamheid en klimaat moeten passen binnen de rijks gelden en de bestaande bestemmingsreserve, er worden geen structurele middelen voor ingezet.

Storting voorziening milieuschade:

Er is een storting gedaan in de voorziening milieuschade omdat op basis van recente ontwikkelingen hogere kosten worden verwacht.

Storting 75% begrotingssaldo t.b.v. ravijnjaar:

Conform raadsbesluit bij de begroting 2023 en 2024 storten we 75% van het positieve begrotingssaldo in 2023, 2024 en 2025 in de algemene reserve om zodoende een buffer te creëren voor het ravijnjaar 2026 e.v.

Incidentele mutaties reserves:

Hiervoor verwijzen we naar de toelichting reserves verderop in deze jaarrekening.

Overzicht van de structurele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves

Omschrijving	Toevoegingen	Onttrekkingen	Reden
Dekkingsreserve HOV2		2.508	Onttrekking kapitaallasten
Dekkingsreserve ecologische verbinding Hooidonk		870	Onttrekking kapitaallasten
Dekkingsreserve hybrideveld RKGSV Gerwen		14.288	Onttrekking kapitaallasten
Dekkingsreserve onderzoek mobiliteitsprojecten		35.784	Onttrekking kapitaallasten
Dekkingsreserve snelheidsremmende maatregelen boord		1.442	Onttrekking kapitaallasten
Totaal	-	54.892	Totaal

Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT)

De WNT is van toepassing op gemeente Nuenen. Het toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2024 € 233.000.



Naast de hieronder vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2024 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

Gegevens 2024		
bedragen x € 1	M. Arents	J. Oostdijk
Functiegegevens	Directeur	Griffier
Aanvang en einde functievervulling in 2024	1/1 - 14/6	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0	0,889
Dienstbetrekking?	ja	ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	57.491	78.827
Beloningen betaalbaar op termijn	9.713	12.564
<i>Subtotaal</i>	<i>67.204</i>	<i>91.392</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	105.678	207.137
-/- Onverschuldigd betaald bedrag en nog niet terugontvangen bedragen	n.v.t.	n.v.t.
Bezoldiging	67.204	91.392
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.	n.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	n.v.t.	n.v.t.
Gegevens 2023		
bedragen x € 1	M. Arents	J. Oostdijk
Functiegegevens	Directeur	Griffier
Aanvang en einde functievervulling in 2023	1/1 - 31/12	16/10 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0	0,9
Dienstbetrekking?	ja	ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	121.020	16.371
Beloningen betaalbaar op termijn	19.957	2.590
<i>Subtotaal</i>	<i>140.977</i>	<i>18.961</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	223.000	41.822
Bezoldiging	140.977	18.961

In 2024 is sprake geweest van inhuur op de functie van directeur. Hieronder is daar een overzicht voor opgenomen.

Gegevens 2024	
bedragen x € 1	N. Kramer
Functiegegevens	Directeur
Kalenderjaar	2024
Periode functievervulling in het kalenderjaar (aanvang – einde)	20/5 - 31/12
Aantal kalendermaanden functievervulling in het kalenderjaar	8
Omvang van het dienstverband in uren per kalenderjaar	947
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	
Maximum uurtarief in het kalenderjaar	221
Maxima op basis van de normbedragen per maand	231.600
Individueel toepasselijke maximum gehele periode kalendermaand 1 t/m 12	209.287
Bezoldiging (alle bedragen exclusief btw)	
Bezoldiging in de betreffende periode	142.549
Totale bezoldiging gehele periode kalendermaand 1 t/m 12	142.549



-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	0
Totale bezoldiging, exclusief BTW	142.549
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	n.v.t.

Rechtmatigheidsverantwoording



Rechtmatigheidsverantwoording jaarrekening 2024

Verantwoordelijkheid college van burgemeester en wethouders

De baten en lasten alsmede de balansmutaties moeten getrouw in de jaarrekening worden opgenomen. Uit het getrouw opnemen van de baten en lasten alsmede de balansmutaties, blijken een drietal rechtmatigheidscriteria niet expliciet. Dit betreffen het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium. In deze rechtmatigheidsverantwoording licht het college van burgemeester en wethouders toe in hoeverre bij de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium zijn nageleefd. Dit houdt in dat de verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties in overeenstemming zijn met door de raad vastgestelde kaders zoals de begroting en verordeningen en met bepalingen in de relevante wet- en regelgeving. Bij de waarderingsgrondslagen in de jaarrekening is het door de raad op 19 december 2024 vastgestelde normenkader van de relevante wet- en regelgeving verder toegelicht.

Deze verantwoording hanteert een grensbedrag omdat alleen de van belang zijnde aspecten in de verantwoording hoeven te worden betrokken. Deze grens is door de raad bepaald en bedraagt 1% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan de reserves en is daarmee vastgesteld op € 811.000,-. De grondslag voor deze verantwoording is de Kadernota Rechtmatigheid 2024 van de Commissie BBV van oktober 2024.

Bevinding

Het college stelt vast dat de omvang van de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties die niet rechtmatig tot stand zijn gekomen € 1.450.000,- bedraagt. Dit is hoger dan de daarvoor gestelde grens van € 811.000,-. Van de niet rechtmatig tot stand gekomen verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties is volgens het college overigens een bedrag van € 757.000,- acceptabel op basis van door de gemeenteraad vastgestelde afspraken.

Nr.	Begrotingscriterium	Bedragen x € 1.000
1A	Overschrijding lasten programma's	867
1B	Overschrijding investeringsbudgetten (kredieten)	28
2	Ongeautoriseerde reservemutaties	0
3	Overschrijding van baten en/of onderschrijding van lasten, investeringen en baten die niet tijdig tot een begrotingswijziging hebben geleid of niet tijdig aan de gemeenteraad zijn gemeld.	0
	Totaal begrotingsonrechtmatigheden	895
4	Totaal van de begrotingsonrechtmatigheden (van onderdeel 1 en 2) dat past binnen het vooraf vastgestelde beleid en daarmee vooraf als acceptabel is geduid. In de rechtmatigheidsverantwoording wordt verwezen naar dit vooraf vastgestelde beleid.	757
	De niet-acceptabele begrotingsonrechtmatigheden worden inhoudelijk in de rechtmatigheidsverantwoording en in de paragraaf bedrijfsvoering toegelicht.	
	Voorwaardencriterium	
5	Inkopen ten onrechte niet Europees aanbesteed	555
	Misbruik & Oneigenlijk gebruik criterium	
6	Geen bevindingen	0
	Totaal onrechtmatigheden	1.450
	Waarvan acceptabel	757
	Waarvan niet acceptabel:	693

In de paragraaf bedrijfsvoering is op basis van de Kadernota rechtmatigheid van de commissie BBV en op basis van de afspraken met de raad aanvullende informatie



opgenomen over de financiële rechtmatigheid. In deze paragraaf heeft het college ook beschreven welke actie hij onderneemt om vermelde afwijkingen in de toekomst te voorkomen.



Overzicht van investeringen

In het onderstaande overzicht staan de beschikbaar gestelde investeringskredieten. De dikgedrukte cijfers houden in: wijzigingen in het begrote krediet. Na akkoord van de raad worden deze wijzigingen doorgevoerd.

Nr.	Projecten	Beschikbaar gesteld t/m 2024	Gerealiseerd t/m 31-12- 2023	Gereali- seerd 2024	Restant	Afsluiten / Loopt door
70016	Renovatie woonwagenlocatie Kremersbos	100.000	53.444	10.500	36.056	Loopt door
	Momenteel is de gemeente bezig met de herontwikkeling van de woonwagenlocatie Bosweg. Medio 2025 volgt een projectplan voor Kremersbos.					
70020	Renovatie woonwagens Bosweg	300.000		10.209	289.791	Loopt door
	Dit budget kan in 2025 worden aangewend voor renovatiewerkzaamheden aan bestaande huurwoningen die binnen de herontwikkeling niet zullen worden verplaatst. De verwachting is dat aan deze wagens nog aanpassingen worden verricht (bv. duurzaamheid)					
70071	Aanschaf woonwagens	250.000		118.242	131.759	Loopt door
	In 2024 is een woonwagen aangeschaft voor Kremersbos. Er is 1 termijn voldaan. De tweede en slottermijn worden Q1 resp. Q2 betaald.					
70085	Herontwikkeling locatie Bosweg (dekkingsreserve)	1.150.000		26.848	1.123.152	Loopt door
	Zie toelichting hieronder.					
70114	Herontwikkeling locatie Bosweg	8.650.300		189.211	8.461.089	Loopt door
	In 2025 gaan we aanbesteden voor de aanschaf van 10 nieuwe woonwagens en civiele diensten voor de openbare ruimte.					
70015	Opstellen gebiedsvisie Nuenen-zuid	100.000	92.838	7.779	-617	Afsluiten
	Project is afgerond en kan worden afgesloten.					
70090	Riolering Vallestep	200.000	96.959		103.041	Loopt door
	De werkzaamheden zijn uitgevoerd. Er loopt nog een juridisch traject.					
70098	Verv. electromechanische pompgemalen 2024	35.000		30.029	4.971	Afsluiten
	Werkzaamheden zijn gereed. Budget kan worden afgesloten.					
70100	Gemalen electromechanisch 2024	27.500		21.684	5.816	Afsluiten
	Werkzaamheden zijn gereed. Budget kan worden afgesloten.					
70102	Beekse Tuin: Aanpak wortelopdruk verhardingen	200.000		3.175	196.825	Loopt door
	De aanbesteding en uitvoering van het project vinden plaats in 2025.					
70109	Levensduur verlengende Reliningen 2024	200.000			200.000	Loopt door
	De aanbesteding en uitvoering van het project vinden plaats in 2025.					
70129	Rec. regenwat.struct. Hoge Brake, Kernkwartier e.o	85.000			85.000	Loopt door
	Dit betreft een voorbereidingsbudget. De voorbereiding en daarna de uitvoering worden vanaf 2025 opgepakt.					
71914	Calamiteitenpad Esrand	152.000	38.570	4.482	108.947	Loopt door
	De aanbesteding en uitvoering van het project vinden plaats in 2025.					
70012	Klooster nieuwe stijl – install. en vloerverw.	3.744.320	15.639	221.756	3.506.925	Loopt door



Nr.	Projecten	Beschikbaar gesteld t/m 2024	Gerealiseerd t/m 31-12- 2023	Gereali- seerd 2024	Restant	Afsluiten / Loopt door
	Deelprojecten Bouw en Inrichting zijn in de tweede helft van 2024 uitgevoerd en de sloop, bouw en inrichting van Het Klooster lopen door in 2025. De bouwteamfase is in Q4 2024 afgerond met het tekenen van de aanneemovereenkomst. De omgevingsvergunning en ontheffing flora en fauna zijn verleend. Het voorlopig ontwerp van de Inrichting is afgerond in Q4 2024. We streven ernaar om de renovatie op te leveren in Q4 2025/Q1 2026.					
70013	Klooster nieuwe stijl – overig	6.760.489	729.400	80.905	5.950.184	Loopt door
	Zie hierboven					
70028	Verduurzaming Klooster	502.980			502.980	Loopt door
	Zie hierboven					
70133	Renovatie Klooster (personele kosten)	500.000			500.000	Loopt door
	Zie hierboven					
71908	Renovatie Klooster	1.593.211	561.827	487.177	544.207	Loopt door
	Zie hierboven					
70107 en 70108	Aanhangers werf (hogedruk aanhanger en plateau- aanhanger)	26.000		24.004	1.996	Afsluiten
	Project is uitgevoerd en kan worden afgesloten (zie ook tussentijdse rapportage voorjaar 2024).					
70110	Containers werf 2024	8.000		8.047	-47	Afsluiten
	Dit project kan worden afgesloten zoals al gemeld in turap voorjaar 2024					
70111	Auto Handhaving	34.000		34.495	-495	Afsluiten
	Dit project kan worden afgesloten zoals al gemeld in turap voorjaar 2024					
70112	Sneeuwplough opzetstrooier 2x	30.000		26.334	3.666	Afsluiten
	Project is uitgevoerd en kan worden afgesloten .					
70115	Bestelauto 1 peugeot e partner 136	35.000			35.000	Loopt door
	Auto is niet geleverd in 2024 maar pas in 2025, financiële afwikkeling hiervan is nog niet afgerond					
70116	Bestelauto 2 peugeot e partner 136	35.000			35.000	Loopt door
	Auto is niet geleverd in 2024 maar pas in 2025, financiële afwikkeling hiervan is nog niet afgerond					
70051	Kwaliteitsslag gem. begraafplaats Oude Landen	215.000	81.317	142.744	-9.061	Loopt door
	De overschrijding wordt veroorzaakt door een tussentijdse wijziging om ook interne uren toe te rekenen aan het project. In 2025 verwachten we nog ca. € 8.000 aan kosten. Bij de tussentijdse rapportage voorjaar 2025 wordt hiervoor nog budget aangevraagd. De meerkosten zijn gedekt door een stelpost 'kapitaallasten toe te rekenen uren'.					
70106	Legionellabestrijding RKSV Nuenen	90.000	37.040	48.407	4.552	Afsluiten
	De werkzaamheden zijn uitgevoerd. Project kan worden afgesloten.					
70103	Vorbereidingskrediet Bundelroutes 2024	0			0	Loopt door
	Voor de bundelroutes is voor 2024 een voorbereidingskrediet van € 1.000.000 beschikbaar gesteld. De projecten zijn volop in voorbereiding. De boekwaarde is nog € 0 omdat we van de provincie al een subsidie van € 10.000.000 hebben vooruitontvangen. (Het resterende deel van de subsidie staat conform BBV-voorschriften op de balans onder de overlopende passiva.)					
70068	Reconstructie Arendhof (alg.midd.)	140.000	3.440	7.070	129.490	Loopt door
	De uitvoering van het project vindt plaats in 2025					



Nr.	Projecten	Beschikbaar gesteld t/m 2024	Gerealiseerd t/m 31-12- 2023	Gereali- seerd 2024	Restant	Afsluiten / Loopt door
70113	Reconstructie Arendhof - Riolering	80.000		15.236	64.764	Loopt door
	De uitvoering van het project vindt plaats in 2025					
70130	Wegenlegger	60.000			60.000	Loopt door
	De uitvoering van het project vindt plaats in 2025					
70062	Uitbreiding school Het Mooiste Blauw	1.904.032	143.221		1.760.811	Loopt door
	Het schetsontwerp en voorlopig ontwerp zijn opgesteld. Gebleken is dat het verleende bouwkrediet niet toereikend is om de uitbreiding te realiseren. Wanneer een aanvullend krediet beschikbaar wordt gesteld kan de uitbreiding medio 2027 in gebruik worden genomen.					
70057	Hongerman realisatie	13.528.189	605.728	174.276	12.748.185	Loopt door
	De omgevingsvergunning voor het verbouwen en uitbreiden is verleend en onherroepelijk. Aanvullend onderzoek naar flora en fauna is uitgevoerd. De aanvraag om een omgevingsvergunning voor een flora- en fauna-activiteit is in oktober bij de provincie ingediend. Eind 2024 is na Europese aanbesteding de realisatie van de werkzaamheden gegund aan BanBouw. In de cijfers is een voorschot aan DUMAVA-subsidie van zo'n € 300.000,- verwerkt.					
70134	Renovatie sporthal de Hongerman (personele kosten)	500.000			500.000	Loopt door
	Dit krediet wordt in 2025 en 2026 aangewend.					
70002	Inr omrasterde hondenlosloopgebieden woonkernen	45.000		2.559	42.441	Afsluiten
	We gaan geen nieuwe losloopterreinen ontwikkelen. Budget kan worden afgesloten.					
70060	Ontwikkelen VANG park in Nuenen West	200.000		47.511	152.489	Loopt door
	De ontwikkeling bij bestaande locaties is tijdelijk stopgezet. Wordt opnieuw bekeken na vaststelling van het grondstoffenplan in 2026. De plaatsing van VANG-locaties bij nieuwbouw gaat wel door.					
70086	Vervangen ondergrondse containers 2023	300.000	14.474	36.502	249.024	Loopt door
	De uitvoering heeft vertraging opgelopen. Uitvoering is noodzakelijk vanwege het naderen van einde levensduur van diverse containers.					
70031	Uitw deel Nuenense snelfietsroutes (gem Ehv/F58 Wilhelminakanaal)	25.000		99.643	-74.643	Loopt door
	We gaan nog een bijdrage ontvangen van de buurgemeenten. Het voorbereidingskrediet is aangewend voor twee snelfietsroutes F58 Wilhelminakanaal en F615 Gemert – Eindhoven. De beide studies hebben geleid tot een bestuursovereenkomst (BOK). In 2025 wordt besloten op welke wijze de uitvoering plaatsvindt. Nuenen ontvangt als kartrekker van de studie F615 nog bijdragen van andere samenwerkende gemeenten en de provincie. Dit is nog niet afgewikkeld.					
70032	Aanpassing Opwettenseweg (buiten bestemmingsplan)	100.000			100.000	Loopt door
	Het project is net opgestart.					
71626	Aansluiten Nuenen Z-W op A270	230.000	116.236	110.331	3.433	Afsluiten
	Het aansluiten Nuenen Z-W op A270. Hiervan is de opstart van VKA Bundelroutes betaald. Voor de voorbereiding is vorig jaar een krediet beschikbaar gesteld.					
71827	Vorbereidingskrediet plan Kloostertuin	275.000	241.389	-241.389	275.000	Afsluiten
	Dit voorbereidingskrediet is ingebracht in het grondexploitatieproject Kloostertuin, dat geopend is in 2024 (raadsbesluit 4 juli 2024). Het komt daarom niet meer terug in dit overzicht investeringen.					
71841	Aanvulling meetsystemen leefbaarheid/mobiliteit	110.000			110.000	Loopt door



Nr.	Projecten	Beschikbaar gesteld t/m 2024	Gerealiseerd t/m 31-12- 2023	Gereali- seerd 2024	Restant	Afsluiten / Loopt door
	In 2024 is uitgebreid gerapporteerd over de monitoring van leefbaarheid. Zo neemt Nuenen deel aan het regionale meetnet voor fijnstof. Na de eerste twee fases van metingen wordt in 2025 gezien hoe het vervolg opgepakt wordt.					
71906	Herinrichting Papenvoort-Houtrijk-vGoghkerk-wegen WvVG	134.000	62.150		71.850	Loopt door
	De realisatie is afgeprioriteerd door college en raad, daarom is de laatste fase van de planvorming en participatie afgebroken. Daarmee is de opdracht aan de ontwerpers nog niet afgerond. Een deel van het restant krediet (€ 20.000) dient om het voorlopige resultaat vast te leggen, zodat er een richtinggevend document is voor weginrichting bij noodzakelijke vervanging van riolering (werk met werk maken).					
70037	Verkeersveiligheidsmaatregelen Lissevoort	46.000		353	45.647	Loopt door
	De werkzaamheden ter bevordering van de verkeersveiligheid worden in 2025 uitgevoerd.					
70045	Bovenwijkse beweegvoorziening Lissevoort	0			0	Loopt door
	Jeugdпарк Lissevoort wordt in 2025 uitgevoerd.					
70094	Overige armaturen vervangen (verduurzaming)	880.000		8.225	871.775	Loopt door
	De vervanging van alle nog conventionele verlichting wordt in 2025 uitgevoerd.					
70095	Masten vervangen	70.000			70.000	Loopt door
	De vervanging van alle nog conventionele verlichting wordt in 2025 uitgevoerd.					
70097	Speelvoorzieningen 2024	85.000		102.029	-17.029	Afsluiten
	Deze overschrijding wordt veroorzaakt door het sneller uitvoeren van de werkzaamheden Spelen en Bewegen in de wijk Eeneind. De verwachting was dat deze uitgevoerd zouden worden in 2025, maar het grootste deel van de speelplekken is in 2024 gerealiseerd.					
70043	EMK hybrideveld	540.000	555.166	-23.131	7.965	Afsluiten
	De werkzaamheden zijn gereed. Budget kan worden afgesloten.					
70066	Verlichting sportvelden: masten 2023	0			0	Afsluiten
	(Niet afgesloten bij de jaarrekening 2023)					
70067	Verlichting sportvelden: armaturen 2023	0			0	Afsluiten
	(Niet afgesloten bij de jaarrekening 2023)					
70078	Sportpark Wettenseind, diverse vervangingen	14.500	9.197	-571	5.873	Afsluiten
	Vervangingen zijn uitgevoerd, de investering kan worden afgesloten.					
70079	Sportpark De Polder, ren.gras en verv.hekwerk	29.000	152	-9	28.857	Loopt door
	Door gebrek aan capaciteit op de functie beleidsmedewerker groen in 2024 konden niet alle geplande werkzaamheden uitgevoerd worden. Hierdoor is een deel van het beschikbare budget niet besteed en komt dit in 2025 aan bod.					
70080	Sportpark Koppeldreef, aanl.drainage en ren.gras	48.000			48.000	Loopt door
	Door gebrek aan capaciteit op de functie beleidsmedewerker groen in 2024 konden niet alle geplande werkzaamheden uitgevoerd worden. Hierdoor is een deel van het beschikbare budget niet besteed en komt dit in 2025 aan bod.					
70088	Vervangen verlichting sportvelden naar LED (masten)	138.193		24.830	113.363	Loopt door
	Over het project loopt nog een juridische procedure.					
70089	Vervangen verlichting sportvelden naar LED (armaturen)	290.300		99.284	191.016	Loopt door
	Over het project loopt nog een juridische procedure.					



Nr.	Projecten	Beschikbaar gesteld t/m 2024	Gerealiseerd t/m 31-12- 2023	Gereali- seerd 2024	Restant	Afsluiten / Loopt door
70096	Groenreconstructie jaarschijf 2024	35.000		3.018	31.983	Loopt door
	Door gebrek aan capaciteit op de functie beleidsmedewerker groen in 2024 konden niet alle geplande werkzaamheden uitgevoerd worden. Hierdoor is een deel van het beschikbare budget niet besteed en komt dit in 2025 aan bod. Het budget wordt ingezet om kwalitatief mindere plantvakken te vernieuwen en meer ruimte te geven voor biodiversiteit. De komende vier jaar gaan we hiermee door.					
70105	Kap en herplant van bomen 2024	200.000		99.577	100.423	Loopt door
	Door gebrek aan capaciteit op de functie beleidsmedewerker groen in 2024 konden niet alle geplande werkzaamheden uitgevoerd worden. Hierdoor is een deel van het beschikbare budget niet besteed en komt dit in 2025 aan bod. Het budget wordt ingezet voor de kap en herplant van bomen in de gemeente. Hierbij werkt de gemeente aan een vernieuwing van haar bomenbestand en het plaatsen van bomen voor de toekomst. De komende vier jaar gaan we hiermee door.					
71619	EMK doelen vervangen	4.640	5.836	-647	-549	Afsluiten
	Werkzaamheden zijn uitgevoerd. Budget kan worden afgesloten.					
71867	Lissevoort Hockey Drainage	18.000			18.000	Loopt door
	Door gebrek aan capaciteit op de functie beleidsmedewerker groen in 2024 konden niet alle geplande werkzaamheden uitgevoerd worden. Hierdoor is een deel van het beschikbare budget niet besteed en komt dit in 2025 aan bod.					
71868	EMK Toplaag renovatie natuurgras	20.010		1.322	18.688	Loopt door
	Door gebrek aan capaciteit op de functie beleidsmedewerker groen in 2024 konden niet alle geplande werkzaamheden uitgevoerd worden. Hierdoor is een deel van het beschikbare budget niet besteed en komt dit in 2025 aan bod.					
71882	Lissevoort hockey slagplanken hout	3.660			3.660	Afsluiten
	Deze investering is jaren geleden opgenomen. Aangezien deze al geruime tijd niet is gebruikt, is de verwachting dat dit in 2025 eveneens niet het geval zal zijn voor deze werkzaamheden.					
71883	Lissevoort hockey elementverharding incl fundering	7.270			7.270	Afsluiten
	Deze investering is jaren geleden opgenomen. Aangezien deze al geruime tijd niet is gebruikt, is de verwachting dat dit in 2025 eveneens niet het geval zal zijn voor deze werkzaamheden.					
71893	NKV elementverharding vervangen incl fundering	6.440			6.440	Afsluiten
	Deze investering is niet meer nodig en kan vervallen.					
70061	Verkeersveiligheidsmaatregelen (top 16) 2023	75.000		17.950	57.050	Loopt door
	Top 16 wordt op dit moment geactualiseerd waardoor de budgetten afgelopen jaren niet zijn ingezet. Deel van 2023 wordt in 2025 besteed.					
70099	Verkeersveiligheidsmaatregelen (top 16) 2024	75.000			75.000	Loopt door
	Top 16 wordt op dit moment geactualiseerd waardoor de budgetten afgelopen jaren niet zijn ingezet.					
70064	Hockeyclub Nuenen	540.000			540.000	Loopt door
	Het aanbestedingstraject is gestart. Zodra de overeenkomst getekend is door de stichting en bij de notaris ligt, kan de aanbesteding worden opgepakt.					
70065	EMK Verbouwing kleedlokalen	720.000		44.131	675.869	Loopt door
	Het aanbestedingstraject is gestart en loopt samen met de Hockeyclub. Zodra de overeenkomst van de Hockeyclub getekend is, kan de aanbesteding worden opgepakt. In de tussentijd worden de onderzoeken uitgevoerd en wordt het ontwerp verder gereed gemaakt.					



Nr.	Projecten	Beschikbaar gesteld t/m 2024	Gerealiseerd t/m 31-12- 2023	Gereali- seerd 2024	Restant	Afsluiten / Loopt door
70131	Hockeyclub Nuenen (verduurzaming)	30.000			30.000	Loopt door
	Dit begint te lopen als de aanbestedingsfase is afgerond en gestart wordt met de realisatiefase.					
70132	EMK Verbouwing kleedlokalen (verduurzaming)	120.000			120.000	Loopt door
	Het maatwerkadvies van 2020/21 wordt herijkt.					
71759	Verbouwing MFA Gerwen	1.568.600	155.611	1.251.406	161.584	Loopt door
	Het pand is opgeleverd en in gebruik door de stichting. De laatste punten worden nu aangepakt, zoals de installaties, het dak en de houten schrootjes wand in de gymzaal. Daarna kan het project worden afgesloten.					
71631	Boschhoeve (NIEGG) 8.22	0	57.748	1.863	-59.611	Loopt door
	Het streven is dat voor deze grondpositie een grondexploitatie wordt geopend, daarom is hiervoor geen kredietaanvraag gedaan. De boekwaarde bedraagt € 459.585 terwijl de uit 2019 stammende taxatiewaarde € 925.000 is.					



Reserves en voorzieningen

Overzicht van de reserves en voorzieningen

Reserves

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Balanswaarde 01/01/2024	Toevoegingen	Vrijgevalen bedragen	Onttrekkingen	Aanwending	Balanswaarde 31/12/2024
Algemene reserves						
Algemene reserve	11.146	1.594	0	110	0	12.631
Bouwgrond; algemene reserve	14.789	9.280	0	0	0	24.069
Bouwgrond; algemene reserve winstnemingen	9.304	306	0	8.661	0	949
Totaal Algemene reserves	35.240	11.180	0	8.771	0	37.649
Bestemmingsreserves						
Bouwgrond; bovenwijkse voorzieningen	3.259	955	0	0	0	4.214
Omgevingswet	286	262	0	72	0	477
Reserve vluchtelingen	1.814	917	0	75	0	2.656
Reserve personele kosten investeringsprojecten	1.000	0	0	1.000	0	0
Bouwgrond; sociale volkshuisvesting	472	61	0	308	0	226
Bouwgrond; parkmanagement	349	4	0	0	0	353
Bouwgrond; fonds groen voor rood	793	10	0	6	0	797
Reserve klimaatmiddelen Rijk	844	420	0	150	0	1.114
Reserve wet toekomst pensioenen	0	161	0	0	0	161
Betaalbaar wonen	777	63	0	0	0	841
Totaal Bestemmingsreserves	9.595	2.855	0	1.610	0	10.839
Dekkingsreserves						
Dekkingsreserve aansluiten Nuenen Z-W op A270	216	0	0	0	0	216
Dekkingsreserve HOV2	48	0	0	3	0	45
Dekkingsreserve ecologische verbinding Hoodonk	17	0	0	1	0	16
Dekkingsreserve hybrideveld RKGSV Gerwen	314	0	0	14	0	300
Dekkingsreserve onderzoek mobiliteitsprojecten	73	0	0	36	0	37
Dekkingsreserve renovatie Hongerman	1.000	0	0	0	0	1.000
Dekkingsreserve renovatie Klooster	1.593	0	0	0	0	1.593
Dekkingsreserve Klooster nieuwe stijl	3.744	0	0	0	0	3.744
Dekkingsreserve snelheidsremmende maatregelen Boord	35	0	0	1	0	33
Dekkingsres regenwaterafvoer Nuenen-West zuidzijde	250	0	0	250	0	0



Exploitatie	Balanswaarde 01/01/2024	Toevoegingen	Vrijgevallen bedragen	Onttrekkingen	Aanwending	Balanswaarde 31/12/2024
Dekkingsreserve herontwikkeling woonwagenlocatie Bosweg	1.150	0	0	0	0	1.150
Dekkingsreserve Verduurzaming kleedaccommodatie EMK	0	150	0	0	0	150
Dekkingsreserve personele kosten Klooster	0	500	0	0	0	500
Dekkingsreserve personele kosten Hongerman	0	500	0	0	0	500
Totaal Dekkingsreserves	8.440	1.150	0	305	0	9.285
Totaal reserves	53.274	15.185	0	10.686	0	57.773

Voorzieningen

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Balanswaarde 01/01/2024	Toevoegingen	Vrijgevallen bedragen	Onttrekkingen	Aanwending	Balanswaarde 31/12/2024
Voorzieningen verplichtingen, verliezen en risico's						
Risicovoorziening milieuschade	751	183	0	0	9	925
Voorziening verlofsparen	193	155	0	0	0	348
Voorziening wachtgeld bestuurders	0	389	0	0	0	389
Pensioen voormalige wethouders	2.153	429	0	0	130	2.452
Totaal Voorzieningen verplichtingen, verliezen en risico's	3.096	1.155	0	0	138	4.113
Voorzieningen onderhoud en egalisatie						
Voorziening onderhoud gebouwen	2.464	440	58	0	234	2.612
Voorziening onderhoud wegen	2.706	977	0	0	148	3.535
Voorziening civiele kunstwerken	407	115	0	0	46	476
Totaal Voorzieningen onderhoud en egalisatie	5.577	1.532	58	0	429	6.623
Voorzieningen door derden beklemde middelen						
Voorziening afval	118	43	0	0	0	161
Voorziening riolering	4.506	0	342	0	0	4.164
Parkeerfonds	9	0	0	0	0	9



Exploitatie	Balanswaarde 01/01/2024	Toevoegingen	Vrijgevallen bedragen	Onttrekkingen	Aanwending	Balanswaarde 31/12/2024
Regionaal ontwikkefonds werklocaties	72	0	0	0	0	72
Voorziening afgesloten complexen GB	109	0	72	0	0	36
Totaal Voorzieningen door derden beklemde middelen	4.814	43	414	0	0	4.443
Totaal voorzieningen	13.487	2.730	472	0	567	15.179

Totaal reserves en voorzieningen

Bedragen x €1.000

Staat van reserves en voorzieningen	Balanswaarde 01/01/2024	Toevoegingen	Vrijgevallen bedragen	Onttrekkingen	Aanwending	Balanswaarde 31/12/2024
Totaal reserves en voorzieningen	66.761	17.915	472	10.686	567	72.952

Toelichting op de reserves

Inleiding

Algemene reserve

Bedragen x €1.000

Algemene reserve	Balanswaarde 01/01/2024	Toevoegingen	Onttrekkingen	Balanswaarde 31/12/2024
Algemene reserve	11.146	1.594	110	12.631
Totaal algemene reserve	11.146	1.594	110	12.631

De algemene reserve heeft vooral een bufferfunctie om eventuele jaarrekeningtekorten of andere financiële tegenvallers op te vangen. De reserve is onderdeel van de incidentele weerstandscapaciteit. In de nota reserves en voorzieningen van februari 2019 heeft de raad de normen voor de reserve opnieuw vastgesteld. Jaarlijks bepalen we het minimumbedrag van de algemene reserve bij de jaarrekening. Dat minimumniveau bedraagt per 31-12-2023 € 4,3 miljoen. De algemene reserve zit daar ruimschoots boven.

De toevoegingen betreffen:

- Storting 75% begrotingssaldo tbv ravijnjaar € 662.023,-
- Resultaatbestemming jaarrekening 2023 € 883.014,-
- Jaarrekening 2023 beheer en onderhoud woonwagens € 49.000,-

De onttrekkingen betreffen:

- Centrumvisie € 32.789,-
- Overhevelingen volgens 2e turap 2023 voor de woonzorgvisie € 12.000,-
- Overhevelingen volgens 2e turap 2023 voor wijkgericht werken € 50.000,-
- Overhevelingen volgens 2e turap 2023 voor onderzoekskosten woningbouw € 15.000,-

Bouwgrond; algemene reserve

Bedragen x €1.000

Bouwgrond; algemene reserve	Balanswaarde 01/01/2024	Toevoegingen	Onttrekkingen	Balanswaarde 31/12/2024
Bouwgrond; algemene reserve	14.789	9.280	0	24.069



Bouwgrond; algemene reserve	Balanswaarde 01/01/2024	Toevoegingen	Onttrekkingen	Balanswaarde 31/12/2024
Totaal bouwgrond; algemene reserve	14.789	9.280	0	24.069

De doelstelling van de algemene reserve bouwgrondexploitatie is een financiële buffer voor het afdekken van financiële risico's in de bouwgrondexploitaties. De voeding van deze reserve wordt gevormd door de voordelige resultaten van bouwgrondexploitaties. Voor de afdekking van de huidige negatieve bouwgrondexploitaties is een specifieke voorziening 'verliesgevende complexen bouwgrond' ingesteld, die gevoed wordt vanuit de algemene reserve bouwgrond. De stand van de algemene reserve bouwgrond wordt beïnvloed door toekomstige winstnames die hoogst onzeker zijn. Bij aanspreking van deze reserve zal altijd gekeken moeten worden naar de stand op het moment zelf.

De toevoegingen betreffen:

- Winstneming Luistruik van algemene reserve bouwgrond winstnemingen € 8.088.545,-
- Winstneming Eeneind van algemene reserve bouwgrond winstnemingen Oost € 572.547,-
- Resultaatbestemming jaarrekening 2023 € 618.709,-

Bouwgrond; algemene reserve (winstnemingen)

Bedragen x €1.000

Bouwgrond; algemene reserve (winstnemingen)	Balanswaarde 01/01/2024	Toevoegingen	Onttrekkingen	Balanswaarde 31/12/2024
Bouwgrond; algemene reserve winstnemingen	9.304	306	8.661	949
Totaal bouwgrond; algemene reserve (winstnemingen)	9.304	306	8.661	949

Het doel van deze reserve is om de tussentijdse winstnemingen vanuit de bouwgrondprojecten af te zonderen van de algemene reserve grondexploitatie en andere stortingen in reserves. Omdat deze tussentijdse winstnemingen onzeker zijn is ervoor gekozen om ze in een aparte reserve te storten. Storting vindt plaats vanuit tussentijdse winstnemingen op grondexploitaties. Onttrekking vindt plaats als tussentijdse winstnemingen uit het verleden verlaagd moeten worden.

De toevoeging betreft de bestemming van het resultaat jaarrekening 2023 € 306.386,-

De onttrekkingen betreffen:

- Winstneming Luistruik naar bouwgrond; algemene reserve € 8.088.545,-
- Winstneming Eeneind Oost naar bouwgrond; algemene reserve € 572.547,-

Bouwgrond; bovenwijkse voorzieningen

Bedragen x €1.000

Bouwgrond; bovenwijkse voorz onbel	Balanswaarde 01/01/2024	Toevoegingen	Onttrekkingen	Balanswaarde 31/12/2024
Bouwgrond; bovenwijkse voorzieningen	3.259	955	0	4.214
Totaal bouwgrond; bovenwijkse voorz onbel	3.259	955	0	4.214

Deze reserve is bedoeld voor investeringen met een "bovenwijks" karakter, zoals in de infrastructuur (ontsluitingswegen, verkeersstructuur) die buiten de nieuwbouwwijk ligt, maar er wel voor aangelegd wordt en/of voor meerdere wijken dient.

De toevoegingen betreffen:

- Stortingen vanuit de grondexploitatie € 139.354,-
- Resultaatbestemming 2023 € 5.624,-
- Vervallen dekkingsreserve regenwaterafvoer Nuenen-West (2e turap 2024) € 250.000,-
- Stortingen vanuit anterieure overeenkomsten € 560.056,-



Omgevingswet

Bedragen x €1.000

Omgevingswet	Balanswaarde 01/01/2024	Toevoegingen	Onttrekkingen	Balanswaarde 31/12/2024
Omgevingswet	286	262	72	477
Totaal omgevingswet	286	262	72	477

Bij de Tussentijdse rapportage najaar 2022 heeft de raad besloten deze nieuwe reserve te vormen voor de Omgevingswet, gezien het verloop van de invoering van deze wet en de onzekerheid over toekomstige budgetten.

De toevoegingen betreffen:

- Resultaatbestemming 2023 € 155.221,-
- Middelen meicirculaire 2024 € 107.122,-

De onttrekking betreft de dekking voor kosten omgevingswet 2024 € 71.500,-

Bouwgrond; sociale volkshuisvesting

Bedragen x €1.000

Bouwgrond; sociale volkshuisvesting	Balanswaarde 01/01/2024	Toevoegingen	Onttrekkingen	Balanswaarde 31/12/2024
Bouwgrond; sociale volkshuisvesting	472	61	308	226
Totaal bouwgrond; sociale volkshuisvesting	472	61	308	226

Doelstelling van deze reserve is het stimuleren van initiatieven op het gebied van de sociale volkshuisvesting.

De toevoegingen betreft de storting vanuit de grondexploitatie €12.000,- en vanuit anterieure overeenkomsten € 49.000,-.

De onttrekkingen betreft de onttrekking zoals opgenomen in de 2e tussentijdse rapportage voor de bouw van 41 sociale huurwoningen aan de Wederikdreef. € 307.500,-

Bouwgrond; parkmanagement

Bedragen x €1.000

Bouwgrond; parkmanagement	Balanswaarde 01/01/2024	Toevoegingen	Onttrekkingen	Balanswaarde 31/12/2024
Bouwgrond; parkmanagement	349	4	0	353
Totaal bouwgrond; parkmanagement	349	4	0	353

Parkmanagement is opgezet en geïnitieerd door samenwerking tussen gemeente en bedrijven. De activiteiten staan in het teken van duurzaamheid, verbetering, kostenbeheersing, ruimtebeheersing en gemak voor ondernemers en arbeid. De samenwerking tussen werkgevers en gemeente moet zorgen voor een gezond economisch werk- en leefklimaat.

Met de Nota Grondbeleid heeft de raad besloten om voor de uitvoering van parkmanagement en toekomstige revitalisering van bedrijventerreinen een bijdrage te calculeren per verkochte m2 grond voor bedrijven. Deze bestemmingsreserve wordt gevoed vanuit anterieure overeenkomsten/bijdragen en vanuit incidentele op te stellen publiekrechtelijke overeenkomsten.

De toevoeging betreft de resultaatbestemming 2023 voor € 4.218,-.

Bouwgrond; fonds groen voor rood

Bedragen x €1.000



Bouwgrond; fonds groen voor rood	Balanswaarde 01/01/2024	Toevoegingen	Onttrekkingen	Balanswaarde 31/12/2024
Bouwgrond; fonds groen voor rood	793	10	6	797
Totaal bouwgrond; fonds groen voor rood	793	10	6	797

Het doel van deze reserve is de financiering van landschapsinvesteringen als gevolg van ontwikkelingen in het landelijk gebied en investeringen gericht op versterking en verbetering van de landschappelijke kwaliteiten van de gemeente Nuenen.

De toevoeging betreft de storting vanuit de grondexploitatie voor € 10.476,- en de onttrekking betreft de kosten voor Dommeldal Nuenen-West voor € 6.234,-

Reserve klimaatmiddelen Rijk

Bedragen x €1.000

Reserve klimaatmiddelen Rijk	Balanswaarde 01/01/2024	Toevoegingen	Onttrekkingen	Balanswaarde 31/12/2024
Reserve klimaatmiddelen Rijk	844	420	150	1.114
Reserve klimaatmiddelen Rijk	844	420	150	1.114

Deze middelen worden ingezet om te zijner tijd inwoners en ondernemers te ondersteunen bij energiebesparing en de overstap naar een duurzame warmtebron (expertise, onderzoeken, procesbegeleiding etc.).

De toevoeging van € 420.000,- betreft de klimaatmiddelen Rijk Spuk CDOKE. De onttrekking van € 150.000,- betreft de vorming van de dekkingsreserve verduurzaming kleedaccommodatie EMK.

Betaalbaar wonen

Bedragen x €1.000

Betaalbaar wonen	Balanswaarde 01/01/2024	Toevoegingen	Onttrekkingen	Balanswaarde 31/12/2024
Betaalbaar wonen	777	63	0	841
Totaal betaalbaar wonen	777	63	0	841

Deze reserve is bij de tussentijdse rapportage najaar 2022 gevormd door omzetting van de voorziening betaalbaar wonen in een reserve in lijn met boekhoudregels (en op aangeven van de accountant).

De toevoeging betreft de storting voor koopgarantwoningen (terugontvangen middelen van Helpt Elkander) van € 63.403,-.

Reserve vluchtelingen

Bedragen x €1.000

Reserve vluchtelingen	Balanswaarde 01/01/2024	Toevoegingen	Onttrekkingen	Balanswaarde 31/12/2024
Reserve vluchtelingen	1.814	917	75	2.656
Totaal reserve vluchtelingen	1.814	917	75	2.656

Deze bestemmingsreserve is in 2023 gevormd om de kosten van opvang van vluchtelingen te dekken. Het Rijk heeft gemeenten ook opgeroepen om eventuele overschotten op vergoedingen voor opvang Oekraïense ontheemden beschikbaar te houden voor vluchtelingen in de breedste zin van het woord. De raad heeft deze bestemmingsreserve ingesteld om het financiële risico te verkleinen bij mogelijke toekomstige vraagstukken in relatie tot vluchtelingen, waaronder maar niet beperkt tot opvang, huisvesting, scholing en inburgering.



De toevoeging betreft de toevoeging vanuit de tussentijdse rapportage voorjaar 2024 van € 900.000,- en de resultaatbestemming 2023 van € 16.998,-. De onttrekking betreft de randvoorwaardelijke projecten en leefbaarheidspotje AZC vanuit de tussentijdse rapportage najaar 2024 van € 75.000,-

Reserve personele kosten investeringsprojecten

Bedragen x €1.000

Reserve personele kosten investeringsprojecten	Balanswaarde 01/01/2024	Toevoegingen	Onttrekkingen	Balanswaarde 31/12/2024
Reserve personele kosten investeringsprojecten	1.000	0	1.000	0
Reserve personele kosten investeringsprojecten	1.000	0	1.000	0

Bij enkele investeringsprojecten die meerdere jaren lopen en veel personele inzet vergen, is onvoldoende rekening gehouden met interne personeelskosten. De raad heeft bij de 2e tussentijdse rapportage 2023 besloten een reserve te vormen ter dekking van verwachte hogere kapitaallasten vanwege het toerekenen van personele kosten aan projecten, en hierin € 1.000.000,- gestort. Bij de tussentijdse rapportage najaar 2024 is deze reserve verdeeld over twee dekkingsreserves: Personele kosten renovatie Klooster en Personele kosten Hongerman. Deze bestemmingsreserve is daarmee opgeheven.

Reserve wet toekomst pensioenen

Bedragen x €1.000

Reserve wet toekomst pensioenen	Balanswaarde 01/01/2024	Toevoegingen	Onttrekkingen	Balanswaarde 31/12/2024
Reserve wet toekomst pensioenen	0	161	0	161
Reserve wet toekomst pensioenen	0	161	0	161

Deze reserve is bij de resultaatbestemming 2023 gevormd vanwege de nieuwe Wet toekomst pensioenen (Wtp). Vanaf 1 januari 2028 worden de pensioenen van de (ex-)wethouders ondergebracht in het nieuwe pensioenstelsel (bij het pensioenfonds ABP). Op dat moment zullen er andere rekenregels van toepassing zijn, waardoor verwacht wordt dat de voorziening wethouderspensioenen die wij nu hebben, ontoereikend is. Het bedrag van € 161.240 is gebaseerd op een voorlopige berekening. Bij de toekomstige overdracht van de pensioenen naar het ABP biedt deze reserve dan dekking.

Dekkingsreserves

Onderstaande dekkingsreserves zijn gevormd ter dekking van de kapitaallasten van de genoemde investeringen. Hiervoor hebben we geen aparte toelichting opgenomen. De onttrekkingen zijn gedaan ter dekking van de afschrijvingskosten van genoemde projecten of investeringen.

- Dekkingsreserve aansluiten Nuenen Z-W op A270
- Dekkingsreserve HOV2
- Dekkingsreserve ecologische verbinding Hooiconk
- Dekkingsreserve hybrideveld RKGSV Gerwen
- Dekkingsreserve onderzoek mobiliteitsprojecten
- Dekkingsreserve renovatie Hongerman
- Dekkingsreserve renovatie Klooster
- Dekkingsreserve calamiteitenpad Esrand
- Dekkingsreserve Klooster nieuwe stijl
- Dekkingsreserve snelheidsremmende maatregelen Boord
- Dekkingsreserve regenwaterafvoer Nuenen-West zuidzijde
- Dekkingsreserve herontwikkeling woonwagenlocatie Bosweg

- Dekkingsreserve verduurzaming kledingaccommodatie EMK
- Dekkingsreserve personele kosten Klooster
- Dekkingsreserve personele kosten Hongerman

Toelichting op de voorzieningen

Risicovoorziening milieuschade

Bedragen x €1.000

Risicovoorziening milieuschade	Balanswaarde 01/01/2024	Toevoegingen	Aanwending	Balanswaarde 31/12/2024
Risicovoorziening milieuschade	751	183	9	925
Totaal risicovoorziening milieuschade	751	183	9	925

Gedeputeerde Staten van Noord-Brabant hebben op 5 november 2018 ontheffing verleend voor hergebruik van de voormalige stortplaats aan de Collse Hoefdijk te Nuenen. Na sanering kan levering van het perceel plaatsvinden conform vaststellingsovereenkomst.

We gaan in 2025 starten met de grondsanering aan de Collse Hoefdijk. Het bedrag in de voorziening blijkt met de nieuwste inzichten niet toereikend. Daarom is een aanvullend bedrag gestort van € 182.690,-. Er is aan advieskosten in 2024 € 8.522,- betaald.

Voorziening verlofsparen

Bedragen x €1.000

Voorziening verlofsparen	Balanswaarde 01/01/2024	Toevoegingen	Aanwending	Balanswaarde 31/12/2024
Voorziening verlofsparen	193	155	0	348
Voorziening verlofsparen	193	155	0	348

Medewerkers hebben vanaf 2022 het recht om verlof te sparen conform cao. Vanuit het BBV moet hiervoor een voorziening gevormd worden.

Op basis van de ingediende verzoeken komen we tot een storting van € 155.299,- in 2024.

Pensioen voormalige wethouders

Bedragen x €1.000

Pensioen voormalige wethouders	Balanswaarde 01/01/2024	Toevoegingen	Aanwending	Balanswaarde 31/12/2024
Pensioen voormalige wethouders	2.153	429	130	2.452
Totaal pensioen voormalige wethouders	2.153	429	130	2.452

Voor zittende wethouders dient op grond van de Algemene Pensioenwet Politieke Ambtsdragers (APPA) pensioen te worden opgebouwd. Dit pensioen is afhankelijk van de diensttijd als wethouder en komt tot uitkering na het bereiken van de AOW-gerechtigde leeftijd.

De hoogte van de voorziening wethouderspensioren wordt bepaald op basis van actuariële waardeberekeningen. Bij deze berekeningen is de wettelijke rekenrente gehanteerd. De stijging van de rekenrente leidt tot een daling van de berekende voorziening (en omgekeerd). Ten opzichte van de berekening van vorig jaar is de rekenrente gedaald. Er is € 428.662,- aan de voorziening toegevoegd en € 129.686,- aan de voorziening onttrokken voor lopende pensioenverplichtingen.

Voorziening wachtgeld bestuurders

Bedragen x €1.000



Voorziening wachtgeld bestuurders	Balanswaarde 01/01/2024	Vrijgevallen bedragen	Aanwending	Toevoegingen	Balanswaarde 31/12/2024
Voorziening wachtgeld bestuurders	0	0	0	389	389
Totaal voorziening wachtgeld bestuurders	0	0	0	389	389

Deze voorziening voor wachtgeld voor bestuurders is bij de jaarrekening 2024 gevormd om toekomstige wachtgeldverplichtingen van bestuurders te bekostigen.

Voorziening onderhoud gebouwen

Bedragen x €1.000

Voorziening onderhoud gebouwen	Balanswaarde 01/01/2024	Toevoegingen	Aanwending	Vrijgevallen bedragen	Balanswaarde 31/12/2024
Voorziening onderhoud gebouwen	2.464	440	234	58	2.612
Totaal voorziening onderhoud gebouwen	2.464	440	234	58	2.612

Uitgaven voor groot onderhoud die zijn opgenomen in het beheerplan gebouwen worden uit de voorziening bekostigd. Vanwege gebrek aan personele capaciteit was jaren beperkt groot onderhoud uitgevoerd. De laatste jaren is een grote stap gezet en is meer groot onderhoud uitgevoerd. Voor groot onderhoud geldt dat dit alleen wordt uitgevoerd als het noodzakelijk is, anders wordt het doorgeschoven.

De toevoeging betreft de storting van € 367.450,- conform het beheerplan gebouwen, het onderhoud Heuvelrijk € 13.120,- en overige inkomsten van € 1.521,-

De aanwending van € 234.257,- betreft groot onderhoud aan diverse gebouwen in eigendom van de gemeente. Het vrijgevallen bedrag van € 57.550,- betreft de kosten voor een medewerker gebouw beheer.

Voorziening onderhoud wegen

Bedragen x €1.000

Voorziening onderhoud wegen	Balanswaarde 01/01/2024	Toevoegingen	Aanwending	Balanswaarde 31/12/2024
Voorziening onderhoud wegen	2.706	977	148	3.535
Totaal voorziening onderhoud wegen	2.706	977	148	3.535

De voorziening is gebaseerd op het beheerplan wegen en wordt gebruikt voor het egaliseren van de kosten. Jaarlijks wordt het benodigd gemiddeld bedrag gestort in deze voorziening, € 977.000,-. De storting is bestemd voor cyclisch onderhoud. Voor reconstructie en rehabilitatie van de wegen zijn geen middelen beschikbaar in de onderhoudsvoorziening. Indien hier middelen voor nodig zijn, wordt apart aan de raad om budget gevraagd.

In 2024 bedroegen de uitgaven voor onderhoud wegen € 148.157,-.

Voorziening civiele kunstwerken

Bedragen x €1.000



Voorziening civiel kunstwerken	Balanswaarde 01/01/2024	Toevoegingen	Aanwending	Balanswaarde 31/12/2024
Voorziening civiele kunstwerken	407	115	46	476
Totaal voorziening civiel kunstwerken	407	115	46	476

Begin 2020 is een actueel beheerprogramma vastgesteld waarbij een voorziening is gevormd voor de egalisatie van sterk schommelende kosten van groot onderhoud. De jaarlijkse storting volgens beleidsplan civiele kunstwerken is € 115.122,-.

De aanwending van € 46.070,- betreft de uitgaven voor groot onderhoud aan diverse civiele kunstwerken.

Voorziening afval

Bedragen x €1.000

Voorziening afval	Balanswaarde 01/01/2024	Toevoegingen	Aanwending	Balanswaarde 31/12/2024
Voorziening afval	118	43	0	161
Totaal voorziening afval	118	43	0	161

Het tarief dat geheven wordt voor afvalstoffenheffing mag op begrotingsbasis maximaal 100% kostendekkend zijn. Als er grote schommelingen zijn in de kosten kan gebruik gemaakt worden van deze voorziening om de kosten te egaliseren en zo grote schommelingen in de tarieven te voorkomen. In 2024 is € 43.313,- in de voorziening gestort vanuit de gesloten exploitatie voor afval.

Voorziening riolering

Bedragen x €1.000

Voorziening riolering	Balanswaarde 01/01/2024	Toevoegingen	Aanwending	Vrijgevallen bedragen	Balanswaarde 31/12/2024
Voorziening riolering	4.506	0	0	342	4.164
Totaal voorziening riolering	4.506	0	0	342	4.164

De voorziening wordt gebruikt voor het egaliseren van de kosten. Daarmee worden tariefschommelingen in de toekomst zoveel mogelijk beperkt. De basis wordt gevormd door het Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP). De kostenprognose wordt jaarlijks geactualiseerd. In 2024 is € 342.000,- vrijgevallen voor de gesloten huishouding riolering.

Parkeerfonds

Bedragen x €1.000

Parkeerfonds	Balanswaarde 01/01/2024	Toevoegingen	Aanwending	Balanswaarde 31/12/2024
Parkeerfonds	9	0	0	9
Totaal parkeerfonds	9	0	0	9



Uitgangspunt in de gemeente Nuenen is dat bedrijven de parkeerbehoefte op eigen terrein oplossen. Bij nieuwbouw of functiewijziging moeten zij dus op hun eigen terrein voldoende parkeerplaatsen realiseren (volgens CROW-publicatie 744). Indien onvoldoende ruimte op eigen terrein aanwezig is om de parkeerbehoefte op te lossen en het bedrijf gevestigd is in het centrumgebied, is het (mits dit niet leidt tot onevenredige parkeerhinder in de omgeving) mogelijk om deze verplichting af te kopen. De bijdragen van de bedrijven zijn dan bedoeld om parkeerplaatsen elders binnen acceptabele afstand van het centrumgebied te realiseren. Afskoop kan slechts plaatsvinden na toestemming van het college.

Regionaal ontwikkelfonds werklocaties

Bedragen x €1.000

Regionaal ontwikkelfonds werklocaties	Balanswaarde 01/01/2024	Toevoegingen	Aanwending	Balanswaarde 31/12/2024
Regionaal ontwikkelfonds werklocaties	72	0	0	72
Totaal regionaal ontwikkelfonds werklocaties	72	0	0	72

De bijdrage van de gemeente aan het regionaal ontwikkelfonds is berekend op basis van het aantal bestaande hectare bedrijventerreinen en het inwoneraantal. Voor de gemeente Nuenen is de totale bijdrage € 165.000,- waarvan nu nog € 72.000,- resteert.

Voorziening afgesloten complexen GB

Bedragen x €1.000

Voorziening afgesloten complexen GB	Balanswaarde 01/01/2024	Toevoegingen	Aanwending	Vrijgevallen bedragen	Balanswaarde 31/12/2024
Voorziening afgesloten complexen GB	109	0	0	72	36
Totaal voorziening afgesloten complexen GB	109	0	0	72	36

Deze voorziening is gevormd voor nagekomen kosten van afgesloten projecten grondexploitatie.



Bijlage Single information single audit (SISA)



OCW

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025								
Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
JenV	A14	Specifieke uitkering versterking van de lokale integrale aanpak van radicalisering, (gewelddadig) extremisme en terrorisme in 2022 Gemeenten	Naam hoofdcategorie	Bestedingen (jaar T) komen overeen met activiteitenplan per hoofdcategorie (Ja/Nee)	Besteding uitvoering activiteiten (jaar T) per hoofdcategorie Zelfstandige uitvoering (excl. SiSa tussen medeoverheden)	Cumulatieve besteding uitvoering activiteiten (t/m jaar T) per hoofdcategorie Vanaf SiSa 2021 Incl. SiSa tussen medeoverheden	Afwijking t.o.v. aanvraag overeengekomen (Ja/Nee) in (jaar T) per hoofdcategorie - bij Ja is indicator 06 verplicht	Toelichting afwijking besteding (jaar T) volgens projectplan per hoofdcategorie
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: A14/01</i>	<i>Aard controle D1 Indicator: A14/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: A14/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: A14/04</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: A14/05</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: A14/06</i>
			1 Analyse van de lokale problematiek met betrekking tot radicalisering, (gewelddadig) extremisme en de evaluatie van de aanpak van radicalisering naar (gewelddadig) extremisme;	Ja	€ 0	€ 16.405	Nee	
			2 Persoonsgerichte aanpak van geradicaliseerde personen;	Ja	€ 0	€ 9.000	Nee	
			3 Opbouwen, behouden en faciliteren van een netwerk van personen en organisaties die betrokken zijn bij het signaleren van mogelijke radicalisering	Ja	€ 0	€ 104.112	Nee	



OCW

			4	Deskundigheidsbevoordering en voorlichting van personen en organisaties die direct betrokken zijn bij de lokale integrale aanpak;	Ja	€ 0	€ 13.542	Nee		
			5	Preventie-activiteiten voor radicaliserende personen en de directe omgeving;	Ja	€ 0	€ 70.000	Nee		
			6	Preventie-activiteiten die de weerbaarheid versterken van specifieke groepen en individuen die mogelijk vatbaar zijn voor radicalisering;	Ja	€ 0	€ 152.672	Nee		
			7	Evalueren van de activiteiten die zijn verricht in het kader van het tegengaan van radicalisering, (gewelddadig) extremisme en terrorisme.	Ja	€ 0	€ 26.192	Nee		
			Eindverantwoording (Ja/Nee)		Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)					
			Aard controle n.v.t. Indicator: A14/07		Aard controle n.v.t. Indicator: A14/08					
		Ja	Nee							
JenV	A20	Specifieke uitkering versterking van de lokale integrale aanpak van radicalisering, extremisme en terrorisme 2023-2026 Gemeenten	Beschikningskenmerk	Naam taak/project	Bestedingen (jaar T) komen overeen met activiteitenplan per taak/project (Ja/Nee)	Besteding uitvoering activiteiten (jaar T) per taak/project Zelfstandige uitvoering (excl. SiSa tussen medeoverheden)	Cumulatieve besteding uitvoering activiteiten (t/m jaar T) per taak/project Incl. SiSa tussen medeoverheden			
			Aard controle n.v.t. Indicator: A20/01	Aard controle n.v.t. Indicator: A20/02	Aard controle D1 Indicator: A20/03	Aard controle R Indicator: A20/04	Aard controle R Indicator: A20/05			
			1 4338721	Analyse	Ja	€ 0	€ 228.658			



OCW

			2	4338721	Signalering	Ja	€ 0	€ 18.780	
			3	4338721	Regie	Ja	€ 0	€ 19.112	
			4	4338721	Duiding & expertise	Ja	€ 0	€ 0	
			5	4338721	Coördinatie	Ja	€ 0	€ 231.639	
			6	4338721	Deskundigheidsbevordering: overige trainingen	Ja	€ 0	€ 0	
			7	4338721	Gerichte preventie-projecten	Ja	€ 0	€ 0	
			8	4338721	Generieke preventie-projecten	Ja	€ 0	€ 346.483	
			9	4338721	Eenjarige flexibele schil	Ja	€ 14.956	€ 90.958	
			10						
			11						
			12						
			13						
			14						
			15						
				Kopie Beschikingskenmerk	Kopie Naam taak/project	Afwijking t.o.v. aanvraag overeengekomen (Ja/Nee) in (jaar T) per taak/project - bij Ja is indicator 09 verplicht	Toelichting afwijking besteding (jaar T) volgens activiteitenplan per taak/project	Eindverantwoording (Ja/Nee)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)
				Aard controle n.v.t. Indicator: A20/06	Aard controle n.v.t. Indicator: A20/07	Aard controle n.v.t. Indicator: A20/08	Aard controle n.v.t. Indicator: A20/09	Aard controle n.v.t. Indicator: A20/10	Aard controle n.v.t. Indicator: A20/11
			1	4338721	Analyse	Nee		Nee	Nee
			2	4338721	Signalering	Nee		Nee	Nee
			3	4338721	Regie	Nee		Nee	Nee
			4	4338721	Duiding & expertise	Nee		Nee	Nee
			5	4338721	Coördinatie	Nee		Nee	Nee
			6	4338721	Deskundigheidsbevordering: overige trainingen	Nee		Nee	Nee
			7	4338721	Gerichte preventie-projecten	Nee		Nee	Nee



OCW

			8	4338721	Generieke preventie-projecten	Nee		Nee	Nee
			9	4338721	Eenjarige flexibele schil	Nee		Nee	Nee
			10						
			11						
			12						
			13						
			14						
			15						
FIN	B2	Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek Gemeenten		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) Nee: reeks 1 / Ja: reeks 2	Normbedragen voor e (ja/nee) Nee: reeks 1/ Ja: reeks 2	Eindverantwoording (Ja/Nee)	
				<i>Aard controle D2 Indicator: B2/01</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: B2/02</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: B2/03</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: B2/04</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: B2/05</i>	
			1	1	Ja	Ja	Nee		
			Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel a, b, d en f (artikel 3) Keuze werkelijke kosten <i>Aard controle R Indicator: B2/06</i>	Reeks 1 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen a, b, d en f (artikel 3) Keuze werkelijke kosten <i>Aard controle n.v.t. Indicator: B2/07</i>					
			Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3) Werkelijke kosten <i>Aard controle R Indicator: B2/08</i>	Reeks 1 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3) Werkelijke kosten <i>Aard controle R Indicator: B2/09</i>	Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3) Keuze werkelijke kosten <i>Aard controle R Indicator: B2/10</i>	Reeks 1 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3) Keuze werkelijke kosten <i>Aard controle R Indicator: B2/11</i>	Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de kindregeling (artikel 3) Werkelijke kosten <i>Aard controle R Indicator: B2/12</i>	Reeks 1 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de kindregeling (artikel 3) Werkelijke kosten <i>Aard controle R Indicator: B2/13</i>	



OCW

			€20.212	€ 20.212			€0	€0
			Reeks 2 Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/14</i>	Reeks 2 Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerde cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/15</i>	Reeks 2 Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/16</i>	Reeks 2 Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/17</i>	Reeks 2 Normbedrag onderdeel d x aantal PvA's (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/18</i>	Reeks 2 Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten en/of PvA's cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/19</i>
			€1.173	€9.153	€3.569	€3.569	€1.847	€1.847
			Reeks 2 Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden), indien nog niet eerder opgegeven (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/20</i>	Reeks 2 Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden) cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/21</i>	Reeks 2 Normbedrag onderdeel f x aantal driegesprekken (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/22</i>	Reeks 2 Normbedrag onderdeel f x aantal driegesprekken cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/23</i>	Totaal Totale verantwoording (jaar T) voor de SPUK B2 regeling <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: B2/24</i>	
			€12.348	€24.348	€0	€ 0	€39.149	
BZK	C62	Specifieke uitkering aan gemeenten voor de bekostiging van de kwijtschelding van gemeentelijke belastingen van gedupeerden door de toeslagenafaire	Gederfde opbrengsten (jaar T) die voortvloeien uit het kwijtschelden van gemeentelijke belastingen <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: C62/01</i>	Eindverantwoording (Ja/Nee) <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C62/02</i>				
			€ 0	Nee				
BZK	C92	Regeling specifieke uitkering Informatiepunten Digitale Overheid	Besteding (jaar T)	Bedrag doorgeschoven naar t+1	Aantal informatiepunten dat de gemeente financiert	Aantal vragen dat in het afgelopen jaar bij de Informatiepunten in de gemeente behandeld is	Aantal gebruikte leermiddelen	



OCW

			Aard controle R Indicator: C92/01	Aard controle R Indicator: C92/02	Aard controle n.v.t. Indicator: C92/03	Aard controle n.v.t. Indicator: C92/04	Aard controle n.v.t. Indicator: C92/05	
			€ 28.126	€ 0	1	81	15	
OCW	D8	Onderwijsachterstandenbeleid 2023-2026 (OAB)	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 159, eerste lid WPO)	Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 158 WPO)	Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en voegschoolse 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)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T)
			Aard controle R Indicator: D8/01	Aard controle R Indicator: D8/02	Aard controle R Indicator: D8/03	Aard controle R Indicator: D8/04	Aard controle R Indicator: D8/05	Aard controle R Indicator: D8/06
			€ 126.621	€ 56.571	€ 0	€ 0	€ 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 onderwijsachterstanden beleid	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 onderwijsachterstanden beleid		
			Aard controle n.v.t. Indicator: D8/07	Aard controle R Indicator: D8/08	Aard controle n.v.t. Indicator: D8/09	Aard controle R Indicator: D8/10		
		1						
		2						
		100						



OCW

OCW	D14	Regeling specifieke uitkering inhalen COVID-19 gerelateerde onderwijsvertragingen	Besteding (jaar T) maatregelen artikel 3, lid 2, a t/m e samen opgeteld	Besteding (jaar T) voor tijdelijke extra huur van bestaande huisvesting indien deze extra huisvesting nodig is voor de uitvoering van maatregelen die scholen of gemeenten in het kader van het Nationaal Programma Onderwijs nemen	Besteding (jaar T) voor ambtelijke capaciteit van de gemeente of inkoop van expertise voor de uitvoering van het Nationaal Programma Onderwijs	
			<i>Aard controle R Indicator: D14/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: D14/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: D14/03</i>	
			€ 10.045	€ 0	€ 0	
			Correctie besteding (jaar T-1)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)	Opgebouwde reserve (jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)
			<i>Aard controle R Indicator: D14/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: D14/05</i>	<i>Aard controle R Indicator: D14/06</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: D14/07</i>
			€ 0	€ 69.028	€ 58.982	Nee
			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Van andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: D14/08</i>	<i>Aard controle R Indicator: D14/09</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: D14/10</i>	<i>Aard controle R Indicator: D14/11</i>
			1			
			2			
			10			
OCW	D19	Tijdelijke onderwijshuisvesting ontheemden	Correctie besteding ten laste van Rijksmiddelen (jaar T-1)	Cumulatieve besteding ten laste van Rijksmiddelen(t/m jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)	



ocw

			Aard controle R Indicator: D19/01	Aard controle n.v.t. Indicator: D19/02	Aard controle n.v.t. Indicator: D19/03			
			€ 0	€ 59.557	Ja			
lenW	E44B	Tijdelijke impulsregeling klimaatadaptatie 2021–2027 (SiSa tussen medeoverheden)	Hieronder per regel één CBS(code) uit (jaar T) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinfor matie voor die medeoverheid invullen	Beschikingsnummer	Besteding (jaar T) ten laste van de verstrekker	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) ten laste van de verstrekker	Besteding ten laste van cofinanciering (jaar T)	Besteding cofinanciering cumulatief (t/m jaar T)
			Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/01	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/02	Aard controle R Indicator: E44B/03	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/04	Aard controle R Indicator: E44B/05	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/06
			1 060820 Gemeente Nuenen C.a.	5000006530	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			2					
			15					
			Kopie CBS(code)	Kopie beschikingsnummer	Eindverantwoording (Ja/Nee)			
			Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/07	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/08	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/09			
			1 060820 Gemeente Nuenen C.a.	5000006530	Nee			
			2					
			15					
			Kopie CBS(code)	Kopie beschikingsnummer	Naam/nummer maatregel			
			Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/10	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/11	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/12	Maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) - per maatregel		
			1 060820 Gemeente Nuenen C.a.	5000006530	NU-01 eeneind	Nee		



ocw

			2			Nu-02 reconstructie brabantring	Nee	
			3			Nu-03 regenwaterstructuur heikampen	Nee	
			15					
lenW	E84	Regeling stimulering verkeersveiligheidsmaatregelen 2022-2023 Provincies en Gemeenten		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)	
				<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: E84/01</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: E84/02</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: E84/03</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: E84/04</i>	
				€ 0	€ 0	€ 0	Nee	
				Naam/nummer per maatregel	Per maatregel, maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)	De hoeveelheid opgeleverde verkeersveiligheids- maatregelen per type maatregel (stuks, meters)	Eventuele toelichting, mits noodzakelijk	
				<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: E84/05</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: E84/06</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: E84/07</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: E84/08</i>	
			1	337 Aanleg van een fietsstraat op een 30 km/h weg/aantal in Meters	Nee	0		
			2					
			3					
			4					
			50					
SZW	G2	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_gemeentedeel 2024		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
				Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente



OCW

		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	I.1 Participatiewet (PW)	I.1 Participatiewet (PW)	I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)	I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)
			Aard controle R Indicator: G2/01	Aard controle R Indicator: G2/02	Aard controle R Indicator: G2/03	Aard controle R Indicator: G2/04	Aard controle R Indicator: G2/05	Aard controle R Indicator: G2/06
			€ 4.616.966	€ 56.915	€ 158.875	€ 5.649	€ 0	€ 0
			Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud	Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud (exclusief Rijk)	Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet	Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (exclusief Rijk)	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslag affaire
			Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) Aard controle R Indicator: G2/07	Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) Aard controle R Indicator: G2/08	Gemeente I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK) Aard controle R Indicator: G2/09	Gemeente I.7 Participatiewet (PW) Aard controle R Indicator: G2/10	Gemeente I.7 Participatiewet (PW) Aard controle R Indicator: G2/11	Gemeente Participatiewet (PW) Aard controle R Indicator: G2/12
			€ 505	€ 516	€ 0	€ 696.517	€ 21.927	€ 0
			Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren als gevolg van kwijt te schelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslag affaire Gemeente Participatiewet (PW) Aard controle D2 Indicator: G2/13	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: G2/14				
			€ 0	Ja				



ocw

SZW	G3	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (uitsluitend kapitaalverstrekking)_gemeentedeel 2024 Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T) vanwege vanaf 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk)	Baten vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) Bob	Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) onderzoekskosten artikel 52, eerste lid, onderdeel b, Bbz 2004 (Bob)
			Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente
			<i>Aard controle R Indicator: G3/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3/05</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3/06</i>
			€ 15.507	€ 1.000	€ 15.148	€ 0	€ 0	€ 0
			BBZ vóór 2020 – levensonderhoud (exclusief BOB)	BBZ vóór 2020 – kapitaalverstrekking (exclusief BOB)	BBZ vóór 2020 – levensonderhoud en kapitaalverstrekingen (BOB)	BBZ vanaf 2020 – kapitaalverstrekking	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	
SZW	G4	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo)_gemeentedeel 2024	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekingen BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ en achterstallige betalingen kapitaalverstrekingen BOB in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekingen BBZ in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire		
			Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente		
			<i>Aard controle R Indicator: G3/07</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3/08</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3/09</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3/10</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G3/11</i>	
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Ja	
			Welke regeling betreft het?	Besteding (jaar T) levensonderhoud	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T) levensonderhoud	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (aflossing)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (overig)



OCW

		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		Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/05</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/06</i>
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 8.656	€ 37.970	€ 1.808
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 872	€ 40
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 6.053	€ 358
			4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			6 Totaal	€ 0	€ 0	€ 8.656	€ 44.895	€ 2.206
			Kopie regeling	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T)	Aantal besluiten kapitaalverstrekking (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	Nee		
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	0	0	Nee		
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	0	0	Nee		
			4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	0	0	Nee		
			5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	0	0	Nee		
			6 Totaal	0	0	N.v.t.		



OCW

			Kopie regeling	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), aflossing	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), overig	Uitvoeringskosten (jaar T) uitvoering Tozo buitenland (gemeente Maastricht)
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/11</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/12</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/13</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/14</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/15</i>
1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)						
2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)						
3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)						
4	Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)						
5	Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)						
6	Totaal	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			Kopie regeling	Levensonderhoud - Gederfde baten die voortvloeiën uit kijtschelden schulden levensonderhoud Tozo in jaar T i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaff aire	Levensonderhoud- Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren (jaar T) als gevolg van kijt te schelden schulden levensonderhoud Tozo i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslag affaire	Kapitaalverstrekkingen - Gederfde baten die voortvloeiën uit kijtschelden van achterstallige betalingen op kapitaalverstrekkingen Tozo in jaar T i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaff aire	
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/16</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/17</i>	<i>Aard controle D2 Indicator: G4/18</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/19</i>	
1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	



OCW

			4	Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	
			5	Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	
			6	Totaal	€ 0	€ 0	€ 0	
SZW	G10	Wet inburgering 2021_gemeentedeel 2024 Alle gemeenten verantwoord hier het gemeentedeel over Wet inburgering 2021 (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Besteding (jaar T)	Baten (jaar T) (exclusief Rijk)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)			
			Gemeente	Gemeente	Gemeente			
			Aard controle R Indicator: G10/01	Aard controle R Indicator: G10/02	Aard controle n.v.t. Indicator: G10/03			
			€ 451.254	€ 0	Ja			
SZW	G12	Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire_gemeentedeel 2024 Alle gemeenten verantwoord hier het gemeentedeel (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Bijzondere bijstand in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Wet Inburgering van 13 september 2012 in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)			
			Gemeente	Gemeente	Gemeente			
			Aard controle R Indicator: G12/01	Aard controle R Indicator: G12/02	Aard controle n.v.t. Indicator: G12/03			
			€ 0	€ 0	Ja			
SZW	G13	Onderwijsroute_deel gemeente 2024	Bestedingen onderwijsroute (jaar T)	Baten onderwijsroute (jaar T) (exclusief Rijk)	Bestedingen overige voorzieningen (jaar T)	Baten overige voorzieningen (jaar T) (exclusief Rijk)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	
			Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente		



ocw

		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	Aard controle R Indicator: G13/01	Aard controle R Indicator: G13/02	Aard controle R Indicator: G13/03	Aard controle R Indicator: G13/04	Aard controle n.v.t. Indicator: G13/05	
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Ja	
VWS	H4	Regeling specifieke uitkering stimulering sport 2024-2025 Gemeenten	Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T)	Totale werkelijke berekende uitkering				
			Aard controle n.v.t. Indicator: H4/01	Aard controle n.v.t. Indicator: H4/02				
			€ 156.868	€ 412.337				
			Activiteiten	Totale werkelijke berekende uitkering per project (jaar T)	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 18% (jaar T) Onroerende zaken	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 18% (jaar T) Roerende zaken	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 18% (jaar T) Dienstverlening door derden	Toelichting
			Aard controle n.v.t. Indicator: H4/03	Aard controle n.v.t. Indicator: H4/04	Aard controle R Indicator: H4/05	Aard controle R Indicator: H4/06	Aard controle R Indicator: H4/07	Aard controle n.v.t. Indicator: H4/08
			1 EMK hybrideveld	€ 4.578	€ 4.578			
			2 Hongerman realisatie	€ 94.051	€ 94.051			
			3 EMK Verbouwing kleedlokalen	€ 8.528	€ 8.528			
			4 Overdekte doorgang gymzaal	€ 241.812	€ 241.812			
			5 EMK Toplaag renovatie natuurgras	€ 255	€ 255			
			6 Onderhoud	€ 2.067	€ 2.067			
			7 Aankoop duurzaam roerende zaken	€ 125		€ 125		
			8 Dienstverlening door derden	€ 28.596			€ 28.596	
			9 Beheer en exploitatie	€ 32.325			€ 32.325	
			10					



ocw

		100						
VWS	H21	Specifieke uitkering cliëntondersteuning	Gerealiseerde activiteit Inzet projectleiding en/of Onderzoek lokale versterking functie (in jaar T) (Ja/Nee)	Toelichting - indien bij H21/01 indicator Nee is ingevuld is een toelichting verplicht	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)	
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H21/01</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H21/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: H21/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: H21/04</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H21/05</i>	
			Ja		€ 35.000	€ 35.000	Nee	
VWS	H30	Specifieke uitkering versterking voor sport en bewegen, gezondheidsbevordering, cultuurparticipatie en de sociale basis 2023-2026	Naam onderdeel	Totaalbedrag (jaar T) toegekend per onderdeel	Besteding ten laste van Rijksmiddelen (jaar T) per onderdeel	Cumulatieve besteding ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T) per onderdeel	Voldaan aan afspraken in akkoorden (Ja/ Nee/ n.v.t.)?	Meegewerkt aan de monitoring (Ja/Nee/ n.v.t.)?
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H30/01</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H30/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: H30/03</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H30/04</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H30/05</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H30/06</i>
		1	Lokaal Sportakkoord	€ 13.823	€ 15.436	€ 23.601	Ja	Ja
		2	Brede regeling combinatiefuncties	€ 94.629	€ 18.226	€ 55.926	Ja	Ja
		3	Terugdringen Gezondheidsachterstanden	€ 21.265	€ 8.636	€ 17.405	Ja	Ja
		4	Kansrijke Start	€ 17.012	€ 18.135	€ 35.500	Ja	Ja
		5	Mentale Gezondheid	€ 5.316	€ 4.880	€ 11.048	Ja	Ja
		6	Aanpak overgewicht en obesitas	€ 18.607	€ 67	€ 11.707	Ja	Ja
		7	Valpreventie	€ 50.505	€ 61.741	€ 73.958	Ja	Ja
		8	Leefomgeving	€ 10.633	€ 0	€ 7.483	Ja	Ja
		9	OKO & Vroegsignalering alcoholproblematiek	€ 2.658	€ 2.091	€ 5.511	Ja	Ja
		10	Versterken sociale basis	€ 38.277	€ 25.170	€ 60.187	Ja	Ja
		11	Mantelzorg	€ 10.633	€ 6.068	€ 26.389	Ja	Ja
		12	Eén tegen eenzaamheid	€ 10.633	€ 0	€ 9.656	Ja	Ja



OCW

			13	Welzijn op recept	€ 10.101	€ 0	€ 6.500	Ja	Ja
			14	Versterking kennis- en adviesfunctie GGD	€ 2.658	€ 2.552	€ 3.405	Ja	Ja
			15	Coördinatiekosten regionale aanpak	€ 7.762	€ 977	€ 9.874	Ja	Ja
				Eindverantwoording (Ja/Nee)					
				Aard controle n.v.t. Indicator: H30/07					
				Nee					
VRO	J55	Aanpak energiearmoede		Het aantal huishoudens in huurwoningen aan wie energiebesparende voorzieningen zijn verstrekt die kunnen leiden tot vermindering van energiegebruik/de energierekening	Besteding (jaar T) van de onder indicator 01 gemoeide kosten	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 01 gemoeide kosten	Het aantal huishoudens in koopwoningen aan wie energiebesparende voorzieningen zijn verstrekt die kunnen leiden tot vermindering van energiegebruik/de energierekening	Besteding (jaar T) van de onder indicator 04 gemoeide kosten	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 04 gemoeide kosten
				Aard controle n.v.t. Indicator: J55/01	Aard controle R Indicator: J55/02	Aard controle n.v.t. Indicator: J55/03	Aard controle n.v.t. Indicator: J55/04	Aard controle R Indicator: J55/05	Aard controle n.v.t. Indicator: J55/06
			31		-€ 15.399	€ 275.168	0	€ 0	€ 53.517
				Het aantal huishoudens dat ondersteuning – bijvoorbeeld via advies aan huis- heeft gekregen in de vorm van advies over vermindering van het energiegebruik voor zijn specifieke woningen waar de bewoner direct zijn/haar energieverbruik mee heeft kunnen verminderen.	Besteding (jaar T) van de onder indicator 07 gemoeide kosten	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 07 gemoeide kosten			



OCW

			Aard controle n.v.t. Indicator: J55/07	Aard controle R Indicator: J55/08	Aard controle n.v.t. Indicator: J55/09			
			0	€ 0	€ 0			
			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
			Aard controle n.v.t. Indicator: J55/10	Aard controle n.v.t. Indicator: J55/11	Aard controle n.v.t. Indicator: J55/12	Aard controle n.v.t. Indicator: J55/13	Aard controle n.v.t. Indicator: J55/14	Aard controle n.v.t. Indicator: J55/15
			0	0	0	485	0	0
VRO	J94	Regeling houdende regels verstrekking specifieke uitkering aan gemeenten verduurzaming [...] van eigenaars, woonverenigingen en wooncoöperaties	Beschikingsnummer	Besteding (jaar T), in C94/06 t/m C94/08 opgesplitst	Het totaal aantal woningen waar maatregelen zijn getroffen dat voldoet aan artikel 6, eerste lid, onderdeel a	Het aantal woningen waar maatregelen zijn getroffen met een WOZ-waarde boven het gemeentelijk gemiddelde (peildatum 2022) of een WOZ-waarde van € 429.300	Bedrag dat van de vijfde kolom van bijlage III besteed is aan doe-het-zelfmaatregelen, inclusief activiteiten als bedoeld in artikel 2, derde lid (zoals ondersteuning vanuit gemeente) (alleen van toepassing voor tranche 2).	Bedrag dat vanuit de specifieke uitkering besteed is aan gerichte ondersteuning en/of het bedrag waarvoor derden met de benodigde expertise zijn ingeschakeld als bedoeld in artikel 2, derde lid, onderdeel a
			Aard controle n.v.t. Indicator: J94/01	Aard controle R Indicator: J94/02	Aard controle D1 Indicator: J94/03	Aard controle D1 Indicator: J94/04	Aard controle R Indicator: J94/05	Aard controle R Indicator: J94/06
			1 LAI/23-03618197	€ 0	0	0	€ 0	€ 0
			2 LAI/24-03761445	€ 0	0	0	€ 0	€ 0
		100						



OCW

			Bedrag dat vanuit de specifieke uitkering besteed is ten behoeve van uitvoering als bedoeld in artikel 2, derde lid, onderdeel b	Bedrag dat vanuit de specifieke uitkering besteed is aan die energiebesparende isolatiemaatregelen, eventueel in samenhang met energiezuinige ventilatiemaatregelen.	Eindverantwoording (ja/nee)			
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J94/07</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J94/08</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J94/09</i>			
		1	€ 0	€ 0	Nee			
		2	€ 0	€ 0	Nee			
		100						
VRO	J105	Regeling specifieke uitkering startbouwimpuls	Projectnummer	Aantal woningen waarvan de bouw is gestart cumulatief (t/m jaar T)	Afgesproken datum van start bouw gehaald? (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 10 verplicht	Aantal woningen dat is gerealiseerd cumulatief (t/m jaar T)	Afgesproken datum van oplevering gehaald? (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 10 verplicht	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J105/01</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J105/02</i>	<i>Aard controle D1 Indicator: J105/03</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J105/04</i>	<i>Aard controle D1 Indicator: J105/05</i>	<i>Aard controle R Indicator: J105/06</i>
		1	2023-0000096256	41	Ja	0	Ja	€ 522.015
		2						
		20						
			Kopie projectnummer	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Prijscategorieën woningen komen overeen met projectaanvraag (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 10 verplicht	Toelichting afwijking(en) van datum start bouw, datum van oplevering en/of prijscategorieën woningen	Aantal betaalbare woningen waarvan de bouw gestart is cumulatief (t/m jaar T)	Afgesproken aandeel van betaalbare woningen gehaald? (Ja/Nee)
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J105/07</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J105/08</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J105/09</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J105/10</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J105/11</i>	<i>Aard controle D1 Indicator: J105/12</i>
		1	2023-0000096256	€ 555.093	Ja		41	Ja
		2						
		20						



ocw

			Kopie projectnummer	Eindverantwoording (Ja/Nee)				
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J105/13</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J105/14</i>				
		1	2023-0000096256	Nee				
		2						
		20						
VRO	J210B	Meerjarige regeling specifieke uitkering flexibele inzet woningbouw	Hieronder per regel één provincie(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die provincie invullen	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) aan flexibele ondersteuning capaciteit en expertise	Cumulatieve cofinanciering (t/m jaar T)	Aantal projecten dat in (jaar T) is geholpen met middelen	Cumulatief aantal (t/m jaar T) woningen dat in deze projecten wordt gerealiseerd	Eindverantwoording (Ja/Nee)
		Sisa tussen medeoverheden	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J210B/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: J210B/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: J210B/03</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J210B/04</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J210B/05</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J210B/06</i>
		1	030010 Provincie Noord-Brabant	€ 75.000	€ 40.847	3	0	Ja
		2						
		3						
		4						
		5						
KGG	K1	Regeling aankoop woningen onder een hoogspanningsverbinding	Projectnaam/UWHS-nummer	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen per woning	Is de bestemming gewijzigd (Ja/Nee)	Eindverantwoording per woning (Ja/Nee)	Cumulatieve besteding ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T)	Toelichting
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: K1/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: K1/02</i>	<i>Aard controle D1 Indicator: K1/03</i>	<i>Aard controle D1 Indicator: K1/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: K1/05</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: K1/06</i>
		1	UWHS170170	€ 0	Ja	Nee	€ 489.337	
		2						
		100						



ocw

KGG	K28	Tijdelijke regeling capaciteit decentrale overheden voor klimaat- en energiebeleid	Besteding apparaatskosten (jaar T) : salarissen en sociale lasten voor ambtelijk personeel	Besteding apparaatskosten (jaar T): kosten voor ingeleend personeel	Besteding apparaatskosten (jaar T): overige goederen en diensten	Cumulatieve bestedingen (t/m jaar T) apparaatskosten	Besteding (jaar T) overige kosten gerelateerd aan apparaatskosten	Cumulatieve bestedingen (t/m jaar T) overige kosten gerelateerd aan apparaatskosten
			Aard controle R Indicator: K28/01	Aard controle R Indicator: K28/02	Aard controle R Indicator: K28/03	Aard controle n.v.t. Indicator: K28/04	Aard controle R Indicator: K28/05	Aard controle n.v.t. Indicator: K28/06
			€ 324.093	€ 0	€ 335.230	€ 951.915	€ 0	€ 0
			Eindverantwoording (Ja/Nee)					
			Aard controle n.v.t. Indicator: K28/07					
			Nee					

AenM	M16	Bekostigingsregeling opvang ontheemden Oekraïne	Gemeenten	Vul in totaal te ontvangen normbedrag per gerealiseerde gemeentelijke plek per dag (GOO) (jaar T)	Vul in verschil bij hogere werkelijke bestedingen ten opzichte van de uitkomst van M16/01 (jaar T) - uitzonderingsbepaling (GOO)	Vul in vrijwillige teruggave bij lagere werkelijke bestedingen ten opzichte van de uitkomst onder M16/01 (jaar T) – uitzonderingsbepaling (GOO)	Besteding (jaar T) tbv de transitie - uitgezonderd uitvoeringskosten	Besteding (jaar T) van uitvoering ten behoeve van de transitie	Besteding (jaar T) uitgekeerde verstrekkingen (GOO en POO)
				Aard controle R Indicator: M16/01	Aard controle R Indicator: M16/02	Aard controle n.v.t. Indicator: M16/03	Aard controle R Indicator: M16/04	Aard controle R Indicator: M16/05	Aard controle R Indicator: M16/06
				€ 2.500.512			€ 0	€ 0	€ 116.509
				Totaal bedrag vorderingen (/ onrechtmatig uitgekeerde) verstrekkingen GOO en POO (jaar T)	Totaal te ontvangen normbedrag uitvoeringskosten per geregistreerde persoon waaraan in een maand een verstrekking is gedaan (POO) (jaar T)	Totaal bedrag ontvangen eigen bijdrage van ontheemden GOO (jaar T)	Berekening totale besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	
						Som indicatoren 01/02/04/05/06/07/08 verminderd met 09			



OCW

			Aard controle R Indicator: M16/07	Aard controle R Indicator: M16/08	Aard controle R Indicator: M16/09	Aard controle n.v.t. Indicator: M16/10	Aard controle n.v.t. Indicator: M16/11	
			€ 0	€ 6.716	€ 0	€ 2.623.737	€ 7.050.379	



Subsidie Bereikbaarheidsakkoord



FINANCIELE VERANTWOORDING ROUTE GEBONDEN projecten 2024															
				Begroting (beschikt)		Project realisatie			Project vaststelling			Saldo BBA subsidie	Indicatoren		
Projectnr.	Project omschrijving	subsidie aan gemeente	datum verlening	Totale subsidie kosten (begroot)	Subsidie Bereikbaarheidsakkoord (BBA) provincie) 25%	Gerealiseerde projectkosten (subsidie) t/m 2023	Gerealiseerde projectkosten (subsidie) 2024	Gerealiseerde projectkosten (subsidie) cumulatief	Project gerealiseerd (J/N)	Vastgestelde subsidie t/m 2023	Lopen de bestede subsidie t/m 2024	verleende subsidie -/- vastgestelde subsidie t/m 2024 (nog lopende projecten)	planning jaar afronding	GGA projectcode	mijlpalen - toelichting project
011f	Leefbaarheid Smits van Oyenlaan Nuenen	Nuenen	POHO 20-11-2024	561.060	140.265	-	-	-	N	-	-	140.265	2027		
011j	Leefbaarheid A270 Nuenen	Nuenen	POHO 20-11-2024	8.341.873	2.085.468	-	-	-	N	-	-	2.085.468	2027		
011n	Bundelroutes, planstudie Nuenen incl. nadere afweging oostelijke randweg en A270	Nuenen	8-3-2022	167.780	41.945	167.780	-	167.780	J	-	41.945	-	2024		bij jaarrekening 2023 Nuenen zijn de projectkosten 2022 gecorrigeerd.
033	SFR Gemert - Eindhoven fase 1, opstellen BOK	Nuenen	17-12-2024	140.000	35.000		60.203	-	N	-		35.000	2026		
036	Snelfetsroute Helmond - Nuenen, deel Nuenen - Papenvoortse dijk	Nuenen	12-3-2019	237.500	59.375	225.455		225.455	J	56.364					vaststellingsbesluit 15-2-2022 50889723



FINANCIELE VERANTWOORD ING ROUTEGBOND EN projecten 2024										
			9.448.213	2.362.053	393.235	60.203	393.235	56.364	41.945	2.260.733



Controleverklaring



