gemeente Eersel

Kempisch wonen in een wereldregio

2e bestuursrapportage 2026

Inhoudsopgave

Inleiding ... 3
0. Sociale voorzieningen ... 5
1. Maatschappelijke dienstverlening en gezondheid ... 7
2. Onderwijs en educatie ... 11
3. Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting ... 12
4. Milieu ... 17
5. Veiligheid ... 20
6. Verkeer en vervoer ... 21
7. Cultuur, sport en recreatie ... 23
8. Economische structuur ... 25
9. Bestuur en organisatie ... 26
10. Algemene baten en lasten ... 28
11. Overhead ... 30
Bijstellingen i.v.m. rechtmatigheid (budgettair neutraal) ... 33
Rekenkameronderzoeken ... 35
213a Onderzoeken ... 37
Overzicht openstaande restantkredieten ... 38

Inleiding

Zoals is vastgelegd in de ‘Financiële verordening gemeente Eersel’ worden de belangrijke afwijkingen ten opzichte van de begroting 2026 voor uw raad in beeld gebracht. Deze 2e bestuursrapportage van 2026 rapporteert tot en met medio oktober.

Financieel resumé

In deze bestuursrapportage is in de inleiding een financieel resumé per programma toegevoegd, die de actuele stand van de begroting 2026 weergeeft. Het begrotingssaldo na verwerking van de 2e bestuursrapportage bedraagt € 3.756.125 positief. Daarnaast wordt een doorkijk van het begrotingssaldo van de jaren 2026 tot en met 2030 weergegeven.

In onderstaande tabel zijn de mutaties op programmaniveau gepresenteerd voor 2026.

Programma (bedragen in €)	*Mutaties 2e berap 2026*		Saldo
	Lasten	*Baten*	
Begrotingstotaal voorafgaand aan 2e berap 2026	*72.598.102*	*73.362.043*	*763.941*
0. Sociale voorzieningen	40.000	237.176	197.176
1. Maatschappelijke dienstverlening en gezondheid	-136.437	54.668	191.105
2. Onderwijs en educatie	-36.000	0	36.000
3. Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting	-462.609	559.891	1.022.500
4. Milieu	-216.293	-236.293	-20.000
5. Veiligheid	-37.000	0	37.000
6. Verkeer en vervoer	-75.000	85.000	160.000
7. Cultuur, sport en recreatie	59.954	57.630	-2.324
8. Economische structuur	-93.500	8.500	102.000
9. Bestuur en organisatie	500.686	0	-500.686
10. Algemene baten en lasten	1.244.213	1.230.261	-13.952
11. Overhead	-1.354.395	428.970	1.783.365
Subtotaal mutaties	**-566.381**	**2.425.803**	**2.992.184**
Totaal ná 2e berap 2026	**72.031.721**	**75.787.846**	**3.756.125**

Bijstellingen i.v.m. rechtmatigheid

De rechtmatigheidscontrole kijkt naar zowel uitgaven als inkomsten, niet alleen naar het saldo. Daardoor kunnen afwijkingen die budget neutraal zijn, toch als onrechtmatig gelden als er geen bijstelling plaatsvindt. Deze gevallen zijn gebundeld in het hoofdstuk *Rechtmatigheid*.
Met deze aanpak wil het college duidelijk maken:

- welke afwijkingen belangrijk zijn omdat ze invloed hebben op het budget of afwijkingen die politiek gezien belangrijk zijn;
- de afwijkingen die budget neutraal, technisch van aard zijn.

De voorgestelde bijstellingen conform de 1e bullet worden, zoals gebruikelijk, per programma toegelicht bij de exploitatie. De voorgestelde bijstellingen conform de 2e bullet worden in het hoofdstuk rechtmatigheid toegelicht.

Daarnaast wordt in deze bestuursrapportage per programma een post kleine bijstellingen opgenomen welke niet budgetneutraal zijn. Onder de post kleine bijstellingen worden kleine afwijkingen gebundeld. Deze bijstellingen zijn onder de rapporteringsgrens van € 25.000.

Begrotingssaldo

In onderstaand overzicht is het actuele begrotingssaldo na de verwerking van deze bestuursrapportage voor de jaren 2026 tot en met 2030 weergegeven. Uw raad is op 7 oktober jl. geïnformeerd over de financiële gevolgen van de septembercirculaire. De mutaties uit deze septembercirculaire worden nu formeel verwerkt in deze bestuursrapportage. Volledigheidshalve merken we op dat de decembercirculaire van 2026 en de resultaten van de bouwgrondexploitatie en anterieure overeenkomsten, nog niet in deze bestuursrapportage zijn verwerkt.

De meerjarige begrotingssaldi zijn weergegeven in de tabel hieronder.

Doorkijk begrotingssaldi gemeente Eersel 2026-2030	2026	2027	2028	2029	2030
Geactualiseerde saldi (tm 18e begrotingswijziging)	**763.941**				
Geactualiseerde saldi (begroting 2027-2030)		**2.805**	**-553.303**	**-347.616**	**-388.916**
Raadsvoorstel Fietsverbinding F67		-13.650	-32.180	-32.180	-32.180
Raadsvoorstel Herstelcentrum*		-241.621	-253.595	-156.000	-156.000
Raadsvoorstel begroting 2027-2030 amendement verkeersremmende drempels Knegsel			-2.000	-2.000	-2.000
Raadsvoorstel begroting 2027-2030 amendement fietsveiligheid Wilhelminalaan Vessem			-2.000	-2.000	-2.000
Raadsvoorstel begroting 2027-2030 amendement uitbreiding formatie dorpsondersteuning 72 uur		-155.000	-170.000	-170.000	-170.000
Subtotaal Saldo (voor mutatie 2e bestuursrapportage)	763.941	-407.466	-1.013.078	-709.796	-751.096
Mutatie 2e bestuursrapportage 2026 (incl. mei- en septembercirculaire)	**2.992.184**	**-107.419**	**241.622**	**111.700**	**51.139**
Geactualiseerd begrotingsaldo	**3.756.125**	**-514.885**	**-771.456**	**-598.096**	**-699.957**
waarvan incidenteel	59.916	-1.186.000	-447.500		
Structureel begrotingssaldo	**3.696.209**	**671.115**	**-323.956**	**-598.096**	**-699.957**

**Dit raadsvoorstel is nog niet door de raad vastgesteld, maar wordt voor de volledigheid al opgenomen in de doorkijk van het begrotingssaldo. Indien de raad anders besluit (in de raadsvergadering 15 december), kan het begrotingssaldo wijzigen.*

Leeswijzer

In de volgende hoofdstukken wordt per programma gerapporteerd over hoe we er op dit moment voor staan, of er indicatoren en normen worden aangepast en worden financiële afwijkingen op de exploitatie en investeringen toegelicht.

0. Sociale voorzieningen

Hoe staan we ervoor?

Uitvoering Participatiewet
Beleidsontwikkeling KempenPlus
In het voorjaar van 2025 heeft Berenschot het rapport 'Optimalisering uitvoering KempenPlus' opgeleverd. In dat rapport zijn aanbeveling gedaan voor strategieontwikkeling, het proces van beleidsvorming en het begrotingsproces. Daarnaast heeft de Eerste Kamer op 30 september 2025 het wetsvoorstel Participatiewet in Balans unaniem aangenomen. Dit is een wetsvoorstel met meer dan 20 maatregelen om de Participatiewet te vereenvoudigen en beter te laten aansluiten bij de leefwereld van mensen. De veranderingen richten zich op het verbeteren van de ondersteuning, het verminderen van de complexiteit en het versterken van de menselijke maat, met als doel dat gemeenten meer ruimte krijgen voor maatwerk. De invoering is gefaseerd, met de eerste maatregelen die op 1 januari 2026 zijn ingegaan.

Een ambtelijke projectgroep is aan de slag gegaan met een nieuw beleidskader Werk en Inkomen, waarin de maatregelen uit de Participatiewet in Balans en de aanbevelingen van Berenschot samenkomen en richting geven aan verdere verbetering van beleid en praktijk. Dit beleidskader bevindt zich in een afrondende fase en wordt in het eerste kwartaal van 2027 ter besluitvorming aan uw raad voorgelegd.

Afwijkingen m.b.t. indicatoren/normen
Op dit moment zijn er geen afwijkingen.

Exploitatie

Een positief bedrag is een voordeel in de begroting

(Bedragen in €)	*2026*	*2027*	*2028*	*2029*	*2030*
1. Buig	131.276	32.840	0	0	0
2. Leefgeld vluchtelingen	62.000	62.000	0	0	0
3. Bijzondere bijstand	51.000	51.000	51.000	51.000	51.000
4. Spuk statushouders	-75.000	0	0	0	0
5. Kleine bijstellingen	27.900	7.000	7.000	7.000	7.000
Totaal	**197.176**	**152.840**	**58.000**	**58.000**	**58.000**

1. **(Bundeling Uitkeringen Inkomensvoorziening Gemeenten) (incidenteel voordeel van € 131.276 in 2026 en € 32.840 in 2027)**

Inmiddels is de definitieve rijksuitkering BUIG vastgesteld. Deze is € 119.276 hoger dan de geraamde voorlopige uitkering. De uitkeringslasten zijn door Kempenplus met € 12.000 structureel naar beneden bijgesteld. Per saldo is dit voor 2026 een begroot voordelig effect van € 131.276. De geraamde voorlopige uitkering vanaf 2027 is eveneens hoger bijgesteld. In 2027 is het geraamde voordelig effect € 32.840. Vanaf 2028 zijn de geraamde lasten en baten gelijk, vandaar dat hier geen financieel effect ontstaat.

2. **Leefgeld vluchtelingen (voordeel van € 62.000 in 2026 en 2027)**

De meeste Oekraïense ontheemden in de opvang nemen deel aan het arbeidsproces en ontvangen daarom geen leefgeld. Dit levert een voordeel op van € 57.000. Daarnaast betalen werkenden ontheemden in de gemeentelijke opvang een eigen bijdrage. Deze valt € 5.000 hoger uit dan verwacht.

3. **Bijzondere bijstand (structureel voordeel van € 51.000)**

De uitgaven aan individuele bijzondere bijstand vallen € 25.000 lager uit dan verwacht. Ook de kosten voor de collectieve ziektekostenverzekering zijn € 34.000 lager dan verwacht. De kosten voor de individuele inkomenstoeslag vallen € 3.000 hoger uit dan begroot. Ook de kosten voor de participatieregeling 18+ vallen € 5.000 hoger uit dan verwacht. Per saldo leidt dit tot een voordeel van € 51.000 op bijzondere bijstand.

4. **Spuk inburgering (incidenteel nadeel van € 75.000 in 2026)**

De voorlopige rijksuitkering voor de inburgering van statushouders valt lager uit dan vooraf werd verwacht. Hierdoor ontstaat een incidenteel nadeel van € 75.000 waardoor de inkomsten naar beneden worden bijgesteld.

5. **Kleine bijstellingen**

Dit betreffen kleine bijstellingen (integratie statushouders, studiekosten en BBZ) onder € 25.000.

Investeringen

Op dit moment zijn er geen afwijkingen.

1. Maatschappelijke dienstverlening en gezondheid

Hoe staan we ervoor?

Jeugdhulp

Kempisch meerjarenbeleidskader met bijbehorende uitvoeringsplan
In december 2025 hebben de gemeenteraden van Bergeijk, Bladel, Eersel en Reusel-De Mierden het Kempisch Meerjarenbeleidskader Jeugd 2026–2029 vastgesteld. Hiermee zijn de gezamenlijke koers, ambities en doelstellingen voor het jeugdbeleid voor de komende vier jaar vastgelegd. Het beleidskader richt zich op het versterken van preventie, het normaliseren van opvoed- en opgroeivragen, het versterken van de sociale en pedagogische basis en het bevorderen van de domeinoverstijgende samenwerking. Daarnaast biedt het beleidskader een kader voor monitoring en sturing op basis van data en heldere indicatoren. Eind januari 2026 hebben de colleges van burgemeester en wethouders van de vier Kempengemeenten het Uitvoeringsplan Jeugd 2026 vastgesteld. In dit uitvoeringsplan zijn de doelstellingen uit het Meerjarenbeleidskader vertaald naar concrete projecten en acties voor 2026. Het uitvoeringsplan is tot stand gekomen in samenwerking met strategische partners, waaronder jeugdhulpaanbieders, onderwijs, kinderopvang, welzijnsorganisaties en de uitvoerende teams van CJG+ de Kempen. Eind 2026 wordt een nieuw uitvoeringsplan voor de periode 2027–2029 opgesteld en ter besluitvorming voorgelegd aan de colleges van de vier Kempengemeenten. Hiermee wordt invulling gegeven aan een cyclische werkwijze, waarbij op basis van voortgang, resultaten en maatschappelijke ontwikkelingen waar nodig kan worden bijgestuurd

Regionale ontwikkelingen/ Samen voor Jeugd
Het Meerjarenplan Samen voor Jeugd is uitgewerkt rond vier maatschappelijke opgaven:
1. Reikwijdte; gericht inzetten van specialistische jeugdhulp
2. Integraliteit; samenwerken over domeinen heen
3. Verblijf; veilige, kleinschalige woonvormen dichtbij huis
4. Organisatie; efficiëntere inkoop en systeemverbetering
In september 2025 is het meerjarenplan formeel vastgesteld en gepubliceerd. Het plan vormt de strategische koers voor de jeugdhulpregio Samen voor Jeugd voor 2026-2029. Het meerjarenplan is de basis voor het uitvoeringsplan waarin concrete acties, verantwoordelijkheden en monitoring zijn vastgelegd.

Gemeenschappelijke regeling Samen voor Jeugd:
De vorming van de verplichte gemeenschappelijke regeling (GR) Samen voor Jeugd is in voorbereiding. Momenteel wordt gewerkt aan de bestuurlijke uitgangspunten, de samenwerkingsvorm en een eerste aanzet voor het bedrijfsplan. In het voorjaar van 2027 wordt de gemeenteraad betrokken via consultatie. De besluitvorming is voorzien in de zomer van 2027. Het streven is om per 1 januari 2028 de GR-vorming geïmplementeerd te hebben waarmee de jeugdhulpregio voldoet aan de wettelijke vereiste. De oprichting van de GR betreft een organisatorische wijziging en heeft geen gevolgen voor de continuïteit van de jeugdhulp.

Brede inkoop specialistische jeugdhulp
De inkoop is een van de belangrijke sturingsinstrumenten om bij te dragen aan een kwalitatief en financieel duurzaam jeugdhulpstelsel, gezamenlijk met andere maatregelen. In het kader van de Hervormingsagenda Jeugd en aflopende contracten per eind 2027 is gestart met het project brede Inkoop. Het doel is te komen tot meerjarige, samenhangende en integrale overeenkomsten, gebaseerd op de gezamenlijke visie uit het meerjarenplan.

Informatie over actuele cijfers wachtlijsten jeugdhulp
De actuele wachttijd voor een intake bij de toegang bedraagt ongeveer zeven weken.

De huidige wachttijden (oktober 2026) voor de start van ondersteuning zijn:

- **Team LOT:** 18 jeugdigen wachten op ondersteuning; de langst wachtende wacht sinds januari 2026.
- **Team KTJ:** 16 casussen wachten op ondersteuning en zijn bovenop de reguliere caseload van medewerkers geplaatst. Deze jeugdigen zijn wel direct gekoppeld aan een jeugd- en gezinswerker.

Wet maatschappelijke ondersteuning (WMO)
Actuele informatie over de wachtlijst hulp bij het huishouden
Momenteel is er geen wachtlijst voor het verwerken van meldingen. Inwoners worden doorgaans binnen 3 weken gezien of gehoord door een Wmo-consulent, waarmee we binnen de wettelijke termijn blijven. Ook het vervolgtraject verloopt volgens de richtlijnen: na een aanvraag wordt binnen twee weken een besluit genomen over de inzet van huishoudelijke hulp.

Voor inwoners die een positief besluit hebben ontvangen, maar nog wachten op daadwerkelijke hulp, werken we met een wachtlijstoplosser om de wachttijden terug te dringen en inwoners zo snel mogelijk passende ondersteuning te bieden. Momenteel zijn er binnen de gemeente zeven aanbieders actief voor Hulp bij het Huishouden (HBH). Per 1 januari 2027 sluiten, als gevolg van de nieuwe aanbesteding, drie nieuwe aanbieders aan. Hiermee hopen we de beschikbaarheid van huishoudelijke ondersteuning te vergroten, de wachttijden te verkorten en inwoners sneller te kunnen helpen.

Dorpsondersteuners
In Steensel is al langere tijd een dorpsondersteuner actief. Inmiddels is op 15 oktober 2026 ook een dorpsondersteuner gestart in Wintelre en op 1 november 2026 in Vessem. Knegsel start eind 2026 met een kartrekker dorpsondersteuner als voorbereiding op een daadwerkelijk aan te nemen dorpsondersteuner.

In de tussentijd wordt ook gewerkt aan een gemeentelijke visie op dorpsondersteuning. Deze visie wordt in het eerste kwartaal van 2027 ter besluitvorming aan uw raad voorgelegd.

Toegang – Stevige lokale teams
Binnen de Kempengemeenten wordt gezamenlijk verkend hoe de toegang tot ondersteuning en de Lokale Teams momenteel zijn georganiseerd en hoe deze zich verder kunnen ontwikkelen. Deze verkenning sluit aan bij het Kempisch Meerjarenbeleidskader Jeugd 2026–2029, waarin het versterken van de lokale teams, preventief werken en het bieden van tijdige en passende ondersteuning aan jeugdigen en gezinnen centraal staan. De opgave is echter breder en heeft niet alleen betrekking op jeugd, maar ook op hulpvragen gericht op zorg, welzijn en financiën. Daarbij is een goede samenwerking met lokale voorzieningen, de sociale basis en andere professionals en organisaties van belang, zodat inwoners zo vroeg mogelijk passende ondersteuning krijgen.

Het Kempisch onderzoek loopt gelijk op met het Eersels onderzoek. De uitkomsten worden gebruikt om de huidige situatie, lokale knelpunten en mogelijke verbeterpunten in beeld te brengen. Op basis hiervan wordt een onderbouwd advies opgesteld over de wijze waarop de opgave rondom de toegang en de Lokale Teams het beste kan worden opgepakt: lokaal, regionaal of in een combinatie van beide. Daarbij wordt rekening gehouden met de gezamenlijke ambities van de Kempengemeenten en de lokale behoeften en mogelijkheden.

SPUK GALA
Het Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA) loopt af in 2026. Het Rijk heeft besloten om de ingezette beweging te verbreden en te versnellen via het Aanvullend Zorg- en Welzijnsakkoord (AZWA) vanaf 2027. Dit betekent dat de GALA-middelen worden opgevangen via het AZWA. De gemeente Eersel blijft zich inzetten op preventie van ziekte en het versterken van de beweging van ziekte naar gezondheid.

Afwijkingen m.b.t. indicatoren/normen
Op dit moment zijn er geen afwijkingen.

Exploitatie

Een positief bedrag is een voordeel in de begroting

(Bedragen in €)	*2026*	*2027*	*2028*	*2029*	*2030*
1. Participatie Dorpen maken het Verschil	55.000	0	0	0	0
2. Jeugdhulp (Dag-) behandeling	-70.000	-92.000	-92.000	-92.000	-92.000
3. Zorg voor jeugd	38.107	-38.107	0	0	0
4. Gezondheidszorg	73.484	0	0	0	0
5. Wmo hulp bij het huishouden	0	0	-100.000	-100.000	-100.000
6. Wmo maatwerkvoorz. immaterieel	0	27.500	27.500	27.500	27.500
7. SPUK GALA	69.000	0	0	0	0
8. Vroeg- en voorschoolse opvang	0	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
9. Kleine bijstellingen	25.514	11.850	20.839	-857	-857
10. Doorbelasting apparaatskosten	0	-93.000	0	0	0
11. Mindervalidetoilet Schob	0	0	0	0	0
Totaal	**191.105**	**-257.457**	**-193.661**	**-215.357**	**-215.357**

1. Participatieprogramma Dorpen Maken Het Verschil (in 2026 € 55.000 incidenteel voordeel)

De kosten van de junior-editie van Krachtige Kernen zijn lager uitgevallen dan geraamd. Uiteindelijk hebben zes van de negen basisscholen deelgenomen. Daarvan heeft één school helaas geen initiatief kunnen realiseren en zijn twee scholen ruim binnen hun beschikbare budget gebleven. Hierdoor zijn de totale kosten van dit project bijna € 25.000 lager uitgevallen dan geraamd.

Ook zijn in 2026 tot op heden minder en minder kostbare inwonersinitiatieven gerealiseerd dan vooraf was voorzien. Voor de laatste maanden van 2026 staan nog wel verschillende initiatieven en projecten gepland. Op basis van de huidige plannen kunnen we het budget 2026 eenmalig met € 55.000 naar beneden bijstellen. Voor 2027 en verder is in de begroting 2027-2030 een structureel budget van € 50.000 voorzien.

2. Jeugdhulp (Dag-) behandeling (structureel nadeel van € 70.000 voor 2026 en € 92.000 vanaf 2027)

Dit betreft specialistische jeugdhulp waarbij behandeling centraal staat zoals dagbehandeling en ambulante behandeling. We zien stijgende kosten binnen deze productgroep wat enerzijds toe te schrijven is aan het aantal gedeclareerde uren per beschikking. Dit lijkt samen te hangen met complexere hulpvragen. Anderzijds zien we op een aantal producten binnen deze categorie een toename in het aantal jeugdigen. Op basis van de stijgende lijn van de afgelopen jaren stellen we een bijstelling voor van € 70.000 voor 2026 en € 92.000 vanaf 2027. Deze bijstelling staat ook in relatie met de eigen bijdrage die we vanaf 2028 begroten en waarvoor we in de algemene uitkering zijn gekort.

3. Zorg voor Jeugd (hogere baten van € 38.107 in 2026 hogere lasten € 38.107 in 2027)

Het Toekomstscenario Kind- en Gezinsbescherming is in 2023 gestart door de ministeries van Justitie en Veiligheid (J&V), Volksgezondheid, Welzijn en Sport (VWS) en de Vereniging van Nederlandse Gemeenten (VNG). Het programma richt zich op een effectievere kind- en gezinsbescherming en het verder terugdringen van huiselijk geweld en kindermishandeling.

Voor de uitvoering heeft het Rijk in de periode 2022-2025 middelen beschikbaar gesteld aan de centrumgemeenten Eindhoven en Helmond. De regio Zuidoost-Brabant heeft deze middelen ingezet voor de voorbereiding en uitvoering van regionale projecten binnen het Toekomstscenario.

Omdat voor 2026 nog geen duidelijke landelijke sturing en opdracht beschikbaar zijn, is er onvoldoende basis om de resterende middelen regionaal in te zetten. Gemeente Eindhoven heeft daarom besloten het resterende budget voor 2026 over te hevelen naar de lokale gemeenten. Deze middelen zijn bestemd voor activiteiten die aansluiten bij de thema's van het Toekomstscenario Kind en Gezin.

Gemeente Eersel wil deze middelen inzetten in 2027 in samenhang met de voorgenomen acties en geborgd in het Uitvoeringsplan Jeugd 2027-2029 (behorend bij het Kempisch MJBK Jeugd). Vandaar het voorstel om deze niet geraamde inkomsten in 2026 te ramen welke ten gunste van het resultaat zal komen. Voor 2027 wordt voorgesteld de geraamde lasten op de post Zorg voor Jeugd met € 38.107 te verhogen om hiermee invulling te geven aan hiervoor genoemde acties.

4. **Gezondheidszorg (incidenteel voordeel € 73.484)**

Het algemeen bestuur van de GGD heeft besloten om het jaarrekeningresultaat 2025 deels uit te betalen aan de deelnemende gemeenten. Voor Eersel betreft dit een incidenteel voordeel van € 39.420.
Bij het opstellen van de begroting 2026 van de GGD wordt uitgegaan van het aantal kinderen per 1 januari 2025. De definitieve bijdrage wordt vastgesteld op basis van het werkelijke aantal kinderen per 1 januari 2026. Dit leidt in 2026 tot een eenmalig voordeel van € 22.404.

Ook hoeven dit jaar minder AED's vervangen te worden dan vooraf was ingeschat. Hierdoor kan het (restant) budget met € 11.660 naar beneden bijgesteld worden.

5. **Wmo hulp bij het huishouden (vanaf 2028 € 100.000 hogere lasten)**

Binnen de Wmo stijgen de kosten voor hulp bij het huishouden. Dit komt onder andere doordat steeds meer mensen huishoudelijke hulp nodig hebben en de kosten voor deze hulp toenemen.

6. **Wmo maatwerkvoorziening immaterieel (vanaf 2027 € 27.500 lagere lasten)**

Voor de collectieve vervoersvoorziening is een gewijzigde begroting voor 2026 en het jaarplan voor 2027 ontvangen. Op basis van de gerealiseerde vervoersvolumes in maart en april 2026 is een nieuwe inschatting gemaakt van het verwachte aantal ritten en declarabele kilometers voor 2027. Op basis van deze nieuwe inschatting wordt vanaf 2027 een financieel voordeel van circa € 27.500 verwacht.

7. **SPUK Gala (incidenteel voordeel van € 69.000 in 2026)**

De beschikking SPUK GALA valt hoger uit dan vooraf werd gedacht. De inkomsten worden met € 20.530 naar boven bijgesteld. Daarnaast kunnen meer bestaande kosten uit de bestaande begroting worden bekostigd uit de SPUK GALA middelen, denk hierbij aan ANWB automaatje en werkzaamheden op het gebied van welzijnswerk. Deze activiteiten passen binnen de doelstellingen en kaders van het GALA. Dit levert een incidenteel voordeel op van € 48.470 op de uitgaven.

8. **Vroeg- en voorschoolse educatie (structureel nadeel van € 50.000 vanaf 2027)**

Het uitvoeren van vroeg- en voorschoolse educatie is een wettelijke taak. We zien een stijging in het aantal geïndiceerde kinderen en daarbij ook van het aantal ouders dat daadwerkelijk van deze mogelijkheid gebruik wil maken. Dit leidt tot een stijging van de wachtlijst bij NummerEen. Daarnaast valt de rijksuitkering voor het tegengaan van onderwijsachterstanden vanaf 2027 lager uit dan vooraf werd verwacht.

9. **Kleine bijstellingen**

Dit betreffen kleine bijstellingen (SISA toeslagenaffaire, beleidskader armoede) onder € 25.000.

10. **Doorbelasting apparaatskosten**

Betreft uitbreiding formatie, zie toelichting programma 11.

Investeringen

11. **Mindervalidetoilet Schob (€ 141.000)**

Omdat aanvullend flora- en fauna onderzoek noodzakelijk bleek, is de uitvoering van de renovatiewerkzaamheden voor het plaatsen van een mindervalidetoilet (MIVA) en het realiseren van een autonome kunstruimte aan de Markt 26a te Eersel aanzienlijk vertraagd. Inmiddels zijn de onderzoeken afgerond en is de aanbestedingsprocedure doorlopen. De gunstigste inschrijving is duurder uitgevallen dan vooraf is geraamd. De belangrijkste oorzaken hiervoor zijn de sterk gestegen materiaal-, arbeid- en energiekosten. Hiervoor is verhoging van het krediet van € 98.500 nodig.
Het besluit om de resterende ruimte te bestemmen tot autonome kunstruimte leidt ertoe dat de btw op de renovatie voor dit deel van het gebouw niet teruggevorderd kan worden. Terugvorderen mag alleen als de ruimte publiek toegankelijk is, zoals bijvoorbeeld het MIVA-deel van de Schob. Hiervoor is een verhoging van het krediet van € 42.500 nodig. In totaal is een verhoging van het krediet van € 141.000 benodigd in 2027. Het krediet wordt afgeschreven in 40 jaar (in plaats van 15 jaar wat voorheen was begroot). Dit leidt tot lagere afschrijvingslasten van € 8.000 vanaf 2028. In de eerstvolgende liquiditeitsprognose wordt het effect op de rentelasten (indicatief € 4.000 nadeel) meegenomen. Ten opzichte van de lagere lasten nemen we een post op voor onderhoud van het gebouw en het toilet, waardoor deze mutatie neutraal in de begroting kan worden verwerkt.

2. Onderwijs en educatie

Hoe staan we ervoor?

Onderwijshuisvesting (IHP)
Het college heeft het Onderwijshuisvestingsprogramma (OHP) 2026 vastgesteld, nadat dit in het Op Overeenstemming Gericht Overleg (OOGO) met de schoolbesturen en kinderopvang is besproken. De volgende voorziening is opgenomen:
- Voorbereidingskrediet Sint Jan Het OHP 2026
Samen met het schoolbestuur zal bekeken worden hoe de eerste verkenning zal plaatsvinden. Omdat het onderdeel is van de Multifunctionele Accommodatie Duizel zullen we hierin gezamenlijk (gemeente – schoolbestuur) optrekken.
Het OHP 2026 wijkt af van de jaarschijf 2026 van het Integraal Huisvestingsprogramma (IHP) 2024 2038. Er stonden nog 2 andere voorzieningen op de jaarschijf 2026 in het IHP. Op grond van de actuele leerlingenprognose is tijdelijke huisvesting bij KindCentrum Eersel op dit moment niet noodzakelijk en omdat de realisering van Stokkelsche Akker verschoven is (ten opzichte van de aanname in het IHP) is ook het voorbereidingskrediet voor het nieuwe schoolgebouw en gymzaal opgeschoven.
Daarnaast vinden de voorbereidingen plaats voor het OHP 2027. Daarvoor heeft het schoolbestuur, afwijkend van het IHP, het verzoek om tijdelijke uitbreiding bij 't Busseltje ingediend. Er heeft een verschuiving plaats gevonden van leerlingengroei bij KindCentrum Eersel naar 't Busseltje. Per 2027 heeft 't Busseltje recht op tijdelijke uitbreiding. Hierover zijn de gesprekken met het schoolbestuur en de school gaande. Er moet onder meer bepaald worden hoe groot deze uitbreiding moet zijn. Hiervoor is ook de nieuwe leerlingenprognose met het leerlingenaantal per 1 oktober 2026 relevant. Deze opdracht is uitgezet. Het beschikbare budget voor tijdelijke huisvesting KindCentrum Eersel wordt mogelijk dit jaar nog ingezet om tijdelijke huisvesting voor 't Busseltje te realiseren.

Afwijkingen m.b.t. indicatoren/normen
Op dit moment zijn er geen afwijkingen.

Exploitatie

Een positief bedrag is een voordeel in de begroting

(Bedragen in €)	*2026*	*2027*	*2028*	*2029*	*2030*
1. Leerlingenvervoer	36.000	0	0	0	0
Totaal	**36.000**	**0**	**0**	**0**	**0**

1. Leerlingenvervoer (incidenteel voordeel van € 36.000 in 2026)
Het gebruik van leerlingenvervoer is momenteel lager dan ingeschat. Hierdoor zijn de uitgaven voor 2026 lager dan vooraf werd gedacht. Dit levert een eenmalig voordeel van € 36.000 op.

Investeringen
Op dit moment zijn er geen afwijkingen.

3. Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting

Hoe staan we ervoor?

Cyclisch bouwen
We werken continue aan woningbouwprojecten. We hebben veel projecten in uitvoering, zoals plan Boterbochten III in Steensel en Wintermans in Eersel. Daarnaast werken we aan woningbouwontwikkelingen in alle kernen, zoals Duizel Noord 3e fase en De Heydael in Duizel, Veldhoek en Stokkelsche Akker in Eersel, Nardushoek en Vosven in Knegsel, Vessem Noord en Verlengd Aangelag – Hofvelden in Wintelre. Daarnaast hebben we veel kleine plannen in voorbereiding, ook van particulieren die bijvoorbeeld op hun eigen perceel een woning willen realiseren. Vanwege de complexiteit van enkele gebiedsontwikkelingen, beperkte personele capaciteit, toename in het aantal woningbouwprojecten door de plannen van de coalitie en onzekerheden met betrekking tot netcongestie staat de voortgang van verschillende projecten onder druk en staan enkele projecten in de wacht.

Huisvesting statushouders
Het realiseren van de wettelijke huisvestingstaakstelling voor statushouders blijft voor de gemeente Eersel een aanzienlijke opgave. Er zijn steeds meer aandachtsgroepen die urgent woonruimte nodig hebben. De druk op de sociale woningvoorraad neemt toe, terwijl het aantal vrijkomende woningen afneemt. In 2026 bedraagt de totale huisvestingsopgave 47 statushouders. Tot 1 oktober 2026 zijn 19 statushouders gehuisvest. Ondanks deze inspanningen resteert een opgave van 28 personen. De provincie heeft de voortgang in 2026 beoordeeld en vastgesteld dat Eersel op trede 3A van de provinciale interventieladder blijft. Daarmee blijft de gemeente onder verscherpt provinciaal toezicht en wordt verwacht dat concrete maatregelen worden getroffen om de achterstand terug te dringen.

In samenwerking met woningstichting WSZ benut de gemeente de beschikbare woonruimte zo doelmatig mogelijk, onder meer door passende woningtoewijzing, doorstroming en regionale uitwisseling. De resultaten hiervan zijn echter onvoldoende om de structurele huisvestingsopgave van circa 40 statushouders per jaar op te vangen. Ook de geplande nieuwbouw biedt onvoldoende perspectief om de bestaande achterstand substantieel terug te dringen. Aanvullende maatregelen zijn daarom noodzakelijk.

Op verzoek van de provincie heeft de gemeente een nieuw Plan van Aanpak opgesteld, waarin de huisvestingsopgave, de beschikbare capaciteit en mogelijke aanvullende maatregelen zijn uitgewerkt. Dit plan is in oktober 2026 met de provincie gedeeld en tijdens een ambtelijk overleg besproken. De inzet is gericht op het vergroten van de huisvestingscapaciteit, het realiseren van de toekomstige taakstellingen en het stapsgewijs terugdringen van de achterstand. Daarbij wordt nadrukkelijk gekeken naar aanvullende en flexibele woonruimte voor statushouders en andere urgente doelgroepen, met behoud van aandacht voor leefbaarheid en een evenwichtige verdeling van de schaarse woonruimte.

Opvang vluchtelingen uit Oekraïne
Het huidige aantal opvangplekken voor Oekraïense ontheemden ligt rond de 200. Hiermee voldoet de gemeente ruimschoots aan de huidige opgave van 117. De opvang vindt plaats in 2 grote gemeentelijke opvanglocaties en diverse woningen. Het huurcontract voor Gemeentelijke opvanglocatie aan de Nieuwstraat 75 in Eersel is verlengd tot en met juni 2027. We zijn in gesprek om de huurperiode opnieuw te verlengen en treffen voorbereidingen op het aflopen van dit contract door het zoeken van opvanglocatie(s) om de al binnen onze gemeente opgevangen personen te kunnen blijven huisvesten. Het pand Jan Smulderstraat 22 in Vessem is door de gemeente Eersel aangekocht. Hiermee borgen we dat de gemeente voor langere periode aan de huidige gemeentelijke taakstelling kan blijven voldoen.

Opvang asielzoekers
Op grond van de Spreidingswet moeten we asielzoekers opvangen. Het college werkt aan een plan voor het huisvesten van asielzoekers in samenhang met participatie. Een voorstel aan de gemeenteraad is in voorbereiding. Zie hiervoor de raadsinformatiebrief: RIB Asielopvangvoorziening

Gebiedsontwikkelingen Levende Beerze
In de afgelopen periode zijn de laatste maatregelen opgepakt. De verwachting is dat het proces eind 2026 wordt afgesloten.

GGA Kempenland-West (Gebieds Gerichte Aanpak)
Gebiedsontwikkelingen zoals de Levende Beerze waren gericht op het herstel van de oorspronkelijke natuur. Deze oorspronkelijke natuuropgave is in de afgelopen jaren groter geworden. Denk hierbij aan klimaat (verdroging en nu ook wateroverlast), de Kader Richttlijn Water (KRW), energietransitie, transitie landbouw en stikstofdepositie. Dit vraagt een gebiedsoverstijgende aansturing van deze nieuwe vraagstukken.
De samenwerking beslaat het grondgebied van de gemeenten Hilvarenbeek, Reusel-De Mierden, Bladel, Eersel, Bergeijk en Oirschot. Binnen de GGA worden verschillende deelgebieden gedefinieerd. Voor Eersel zijn onderstaande deelgebieden van belang:

Gebiedsproces Landschotse Heide
De extreme verdroging van dit N2000-gebied is één van de grote zorgen binnen de GGA Kempenland-West. De heide ligt binnen de gemeente Oirschot, maar de oorsprong van de verdroging ligt hoofdzakelijk op het bovenstrooms gelegen Eerselse en Bladelse grondgebied. De provincie trekt dit gebiedsproces. Vanuit de gemeente Eersel zijn we betrokken via de ambtelijke en bestuurlijke overleggen. De afgelopen tijd hebben de partners gewerkt aan beter inzicht in het gebied, de opgaven en de kansen voor een integrale aanpak.

Gebiedsproces “beekdal Kleine Beerze”:
Het beekherstelproject op Eersels grondgebied is vrijwel voltooid en de natuurwaarden zijn sterk verbeterd. Op Oirschots grondgebied liggen nog wat kansen die daar worden opgepakt.

Gebiedsproces “Groot en Kleinmeer”:
Dit N2000-gebied is eigendom van de gemeente Eersel en ligt binnen de onttrekkingszone van het waterwingebied Vessem. Het gebied rondom Groot- en Kleinmeer is relatief klein en overzichtelijk. Het water in het Grootmeer is vrijwel schoon, omdat het alleen afkomstig is van regenval en spoelwater van het drinkwaterpompstation. De in het N2000 beheerplan beschreven beheerdoeltypen gedijen hier goed. Samen met Brabant Water is een waterinlaatprotocol opgesteld.

Gebiedsproces Levende Run
Sinds 2024 is gebiedsproces Levende Run een deelgebied van GGA Kempenland-West. De gemeenten Eersel en Bergeijk hebben hierin gezamenlijk de trekkersrol opgenomen. We streven naar een integraal en bottom-up proces samen met gebiedspartners, inwoners en ondernemers uit het gebied.
De doelen, opgaven en ruimteclaims in het gebied zijn in beeld gebracht. In 2025 is een subsidie Aanpak Landelijk Gebied (ALG) van ca 2,9 miljoen aangevraagd voor de uitvoering in het deelgebied. Inmiddels is duidelijk dat de provincie € 530.000 reserveert voor de uitvoering van Levende Run. Daarnaast geeft de provincie suggesties voor andere mogelijkheden om subsidie te verkrijgen. Deze mogelijkheden worden verkend naast andere mogelijkheden voor de financiering van deze gebiedsontwikkeling. We zijn hierover in gesprek met provincie en waterschap. Op basis van de uitkomsten bepalen we de vervolgstappen in het gebiedsproces. In de tussentijd loopt de gebiedsontwikkeling door, zij het op een lager tempo. In 2026 is een teeltanalyse uitgevoerd, zijn verschillende scenario's en denkrichtingen op stroomgebiedniveau uitgewerkt en werken we aan het verdiepen van deze scenario's in zogenaamde boerburenclusters in het stroomgebied van de Run. Lopende projecten en kansen die zich voordoen in het gebied worden opgepakt.

Afwijkingen m.b.t. indicatoren/normen
Op dit moment zijn er geen afwijkingen.

Exploitatie

Een positief bedrag is een voordeel in de begroting

(Bedragen in €)	*2026*	*2027*	*2028*	*2029*	*2030*
1. Omgevingsvergunningen	270.000	100.000	100.000	100.000	100.000
2. Subsidieregeling stimulerings-regeling landschap	51.000	0	0	0	0
3. Onderhoud groen binnen de kom	80.000	-80.000	0	0	0
4. Bomenbeheersplan	25.000	-25.000	0	0	0
5. Uitvoering woonvisie / prestatie-afspraken	35.000	-50.000	-100.000	-100.000	-100.000
6. Tijdelijke huisvesting vluchtelingen	475.000	0	0	0	0
7. Locatieontwikkeling opvang COA	40.000	0	0	0	0
8. Uitwerking ruimtelijke plannen	73.000	-40.000	0	0	0
9. Rijksbijdrage realisatiestimulans	0	0	0	0	0
10. Kleine bijstellingen	26.500	5.500	5.500	5.500	5.500
11. Doorbelasting apparaatskosten	0	-30.000	0	0	0
Totaal	**1.022.500**	**119.500**	**5.500**	**5.500**	**5.500**

1. **Omgevingsvergunningen baten (incidenteel voordeel € 270.000 in 2026, waarvan € 100.000 structureel vanaf 2027)**

De legesinkomsten zijn momenteel begroot op € 830.000. De verwachting is dat we (mede door 1 groot project) eind 2026 uitkomen op ca. € 1.100.000. De inkomsten mogen voor het jaar 2026 dus met € 270.000 positief worden bijgesteld.

Meerjarig wordt voorgesteld de inkomsten met € 100.000 te verhogen, daarmee komen de begrootte bedragen voor 2027 t/m 2030 op € 960.000, € 800.000, € 880.000 en € 880.000. We zien een relatie tussen de extra inkomsten uit omgevingsvergunningen en de hogere kosten van de ODZOB. Vanaf 2027 nemen we daardoor € 100.000 structureel extra lasten voor de ODZOB op. (zie programma 4).

2. **Subsidieregeling stimuleringsregeling landschap (Stila) (incidenteel voordeel € 51.000 in 2026)**

Binnen de subsidieregeling Stila is een deel van het beschikbare budget van de afgelopen 7 jaren onbenut gebleven. De provincie Noord-Brabant stort het resterende bedrag van € 51.000 terug. Dit levert in 2026 een incidenteel voordeel op van € 51.000.

3. **Onderhoud groen binnen de kom (incidenteel voordeel van € 80.000 in 2026 en incidenteel nadeel van € 80.000 in 2027)**

Door de extreme droogte en natte perioden in de afgelopen twee jaar zijn veel bomen afgestorven. Door de lang aanhoudende warmte in 2026 worden deze bomen begin 2027 vervangen. In 2026 stellen we het budget daarom met € 80.000 naar beneden bij en in 2027 verhogen we het budget met € 80.000.

4. **Bomenbeheersplan (incidenteel voordeel € 25.000 in 2026 en incidenteel nadeel van € 25.000 in 2027)**

In 2026 zijn nog geen kosten gemaakt doordat we eerst een overzichtelijk beeld moeten krijgen van het huidige bomenbestand. Hierdoor ontstaat een incidenteel voordeel van € 25.000 in 2026. De verwachte kosten die niet zijn gemaakt in 2026 komen nu in 2027. Hierdoor is het resterende budget van € 25.000 in 2027 nodig.

5. **Uitvoering woonvisie/prestatieafspraken (incidenteel voordeel van € 35.000 in 2026, incidenteel nadeel van € 50.000 in 2027 en structureel nadeel van € 100.000 vanaf 2028)**

Op 1 juli 2026 is de Wet versterking regie volkshuisvesting in werking getreden. De komende tijd werken we aan een Volkshuisvestingsprogramma en Huisvestingsverordening waarin we een urgentieregeling moeten opnemen voor de huisvesting van diverse aandachtsgroepen. Anders dan nu komt de taak voor de beoordeling en afhandeling van urgentieverzoeken volledig bij de gemeente te liggen. De wijze waarop we dit willen gaan organiseren werken we uit, waarbij we onderzoeken of we aan kunnen sluiten bij bestaande organisatiestructuren binnen de regio Eindhoven.

De voorbereidingen zijn opgestart, maar de kosten worden vooral vanaf 2027 gemaakt. In 2026 maken we € 35.000 minder kosten dan verwacht, terwijl we in 2027 meer uitgaven gaan doen.
Door het Rijk zijn extra middelen beschikbaar gesteld. Voorgesteld wordt om van de rijksmiddelen voor 2026 à € 91.840 te laten vrijvallen ten gunste van de exploitatie. De rijksmiddelen 2027 voor een bedrag van € 50.000 toe te voegen aan de post woonvisie/prestatieafspraken en het restant in 2027 te laten vrijvallen. Daarnaast wordt voorgesteld om de rijksmiddelen vanaf 2028 (afgerond € 100.000) toe te voegen aan de post woonvisie/prestatieafspraken.

6. Tijdelijke huisvesting vluchtelingen (uit Oekraïne) (incidenteel voordeel van € 475.000 in 2026)

Het huidige aantal opvangplekken voor Oekraïense ontheemden ligt rond de 200 in onze gemeente. De rijksmiddelen zijn opnieuw meer dan voldoende kostendekkend om de opvang adequaat volgens de eisen van het Rijk uit te voeren. Het saldo van de inkomsten en uitgaven zijn € 475.000 positief zodat dit bedrag vrij kan vallen ten gunste van de exploitatie.

7. Locatieontwikkeling opvang COA (incidenteel voordeel van € 40.000 in 2026)

Op grond van de Spreidingswet moeten we asielzoekers opvangen. Het college werkt aan een plan voor het huisvesten van asielzoekers. Omdat we nog niet over zijn gegaan naar de werkelijke realisatie van één of meerdere opvanglocaties, maken we minder kosten voor projectleiding dan voorzien. Hierdoor kan € 40.000 vrijvallen ten gunste van de exploitatie.

8. Pilot omgevingsplan (incidenteel voordeel € 73.000 in 2026, incidenteel nadeel € 40.000 in 2027)

Op deze post is een budget van € 108.000 beschikbaar voor de pilot omgevingsplan. In de pilot maken we een omgevingsplan voor een beperkt en afgebakend gebied. Zo kunnen we leren hoe we regels (willen) opstellen en annoteren en kunnen we wennen aan de nieuwe plan- en regelsoftware. In 2026 worden hier naar verwachting € 35.000 kosten gemaakt. In 2027 loopt de pilot door en wordt naar verwachting nog €40.000 uitgegeven. Hierdoor ontstaat een incidenteel voordeel van € 73.000 in 2026 en een nadeel van € 40.000 in 2027.

9. Rijksbijdrage Realisatiestimulans

Voor 2026 verwachten we dat voor 22 betaalbare woningen de bouw is gestart. Dit leidt tot een opbrengst van € 154.000 (€ 7.000 per woning) welke we (conform raadsvoorstel realisatiestimulans betaalbare woningen 3 november 2026) storten in de bestemmingsreserve vereveningsfonds sociale woningbouw. Per saldo budgettair neutraal voor de exploitatie en een inkomst in de bestemmingsreserve. Het aantal woningen zou nog kunnen toenemen, hier zullen we dan bij de jaarrekening 2026 over rapporteren.

10. Kleine bijstellingen

Dit betreffen kleine bijstellingen (inkomsten pacht van de jacht en kosten elektriciteitskasten) onder € 25.000.

11. Doorbelasting apparaatskosten

Betreft uitbreiding formatie, zie toelichting programma 11.

Investeringen

12. Vessem Noord – Aanvullend voorbereidingskrediet € 340.000
Voor de ontwikkeling van Vessem Noord is een aanvullend voorbereidingskrediet van € 340.000 noodzakelijk om de ruimtelijke procedure tot en met de vaststelling van het omgevingsplan door de gemeenteraad af te ronden. Om vervolgens te kunnen starten met de daadwerkelijke bouw van de woningen.
Het gebiedsconcept is inmiddels vastgesteld en de ruimtelijke procedure loopt. Tot nu toe zijn diverse ruimtelijke en milieukundige onderzoeken uitgevoerd, grondtaxaties verricht, het stedenbouwkundig plan verder uitgewerkt en een SSK[1]-raming opgesteld.
Het beschikbare voorbereidingskrediet van € 400.000 is volledig benut en momenteel is sprake van een overschrijding van circa € 100.000.

Het oorspronkelijke voorbereidingskrediet was onvoldoende om alle werkzaamheden tot en met de vaststelling van de wijziging van het omgevingsplan te bekostigen. De keuze om de ontwikkeling vorm te geven met een kostenverhaalsgebied zorgt ervoor dat werkzaamheden die normaal gesproken pas na de vaststelling plaatsvinden, zoals grondtaxaties en het opstellen van een gedetailleerde SSK-raming, naar voren moeten worden gehaald.

Gezien de complexiteit van het project, met een combinatie van gemeentelijke gronden en gronden van 29 particuliere eigenaren, is een zorgvuldige financiële onderbouwing noodzakelijk om de kosten op een juiste en evenredige manier aan de verschillende grondeigenaren toe te rekenen.

Met het aanvullende krediet komen de totale geraamde voorbereidingskosten op € 740.000. Dit krediet is noodzakelijk om de ruimtelijke procedure zorgvuldig af te ronden en vertraging in de woningbouwontwikkeling te voorkomen. De gemaakte voorbereidingskosten worden waarschijnlijk terugverdiend bij de toekomstige gronduitgifte en via het kostenverhaal bij particuliere ontwikkelingen. De financiële haalbaarheid en de uiteindelijke kostendekking worden in de verdere planuitwerking nader onderbouwd. Op dit moment werken we aan verschillende scenario’s om de ontwikkeling verder vorm te geven. In begin 2027 wordt u hierover nader geïnformeerd.

[1] Standaard Systematiek Kostenramingen

4. Milieu

Hoe staan we ervoor?

Energietransitie-netcongestie-warmteprogramma
Netcongestie vormt een groeiende uitdaging voor gemeenten, dus ook voor de gemeente Eersel. De beperkte capaciteit van het elektriciteitsnet kan de realisatie van woningbouw, bedrijvigheid, maatschappelijke voorzieningen en de gemeentelijke duurzaamheidsambities vertragen.
Voor ons betekent dit dat netcapaciteit steeds nadrukkelijker een randvoorwaarde wordt bij ruimtelijke ontwikkelingen en investeringsbeslissingen. Dit vraagt om vroegtijdige afstemming met Enexis als netbeheerder, de Metropoolregio Eindhoven en de Kempengemeenten. Tevens zorgt de netcongestie dat we dit integraal moeten betrekken bij de afweging van ruimtelijke, economische en duurzaamheidsdoelen.
Voor de organisatie leidt dit tot een grotere behoefte aan regie, samenwerking en specialistische kennis. De complexiteit van projecten neemt toe doordat de beschikbaarheid van netcapaciteit een medebepalende factor wordt in planvorming en uitvoering. De afgelopen maanden is dit duidelijker geworden en is meer van de afweging/werkzaamheden bij de gemeente komen te liggen.

Binnen de huidige organisatie is hier geen capaciteit voor. De komende periode wordt ook hard gewerkt aan het warmteprogramma hiervoor is, samen met de netcongestie aanvullende capaciteit nodig (zie programma 11). Wij hebben er voor gekozen om het opstellen van het warmteprogramma binnen de eigen organisatie op te pakken, dit omdat hier fundamentele keuzes in worden gemaakt voor onze inwoners en bedrijven. Om hier de goede afwegingen in te maken willen we dat als gemeente zelf doorleven. Daar staan we nog steeds achter, maar we merken dat een lange termijn project zoals het Warmteprogramma vaak het onderspit delft ten koste van de waan van de dag of andere urgente projecten. Daarom willen we – specifiek voor het schrijven van het Warmteprogramma – hier capaciteit voor inhuren. De keuzes en richting bepalen en doorleven we op het gemeentehuis en binnen de reguliere capaciteit en met extra capaciteit verwachten we daadwerkelijk de vervolgstappen te kunnen zetten en het Warmteprogramma in de eerste helft van 2027 te kunnen laten vaststellen.

Grootschalige opwek
In september 2024 is de vergunning voor het zonnepark nabij Wintelre verleend. Tegen deze vergunning hebben inwoners beroep ingesteld. De zitting bij de rechtbank heeft inmiddels plaatsgevonden, waarbij het beroep ongegrond is verklaard. De indiener heeft vervolgens hoger beroep ingesteld bij de Raad van State. Momenteel wachten wij op een uitnodiging voor de zitting.

Energiegemeenschap
Eersel is in 2025 gestart met het verkennen van de mogelijkheden voor het oprichten van een energiegemeenschap en liep daarmee voorop bij de vijf Kempengemeenten. In 2026 hebben de Kempengemeenten gezamenlijk een verdere verkenning naar energiegemeenschappen uitgevoerd. Daarmee sluit Eersel aan bij de gezamenlijke ontwikkeling en aanpak van de andere Kempengemeenten vanuit efficiency-oogpunt. Tijdens het onderzoek stond centraal voor welke opgaven een energiegemeenschap een (deel)oplossing kan bieden. De interne organisaties zijn meegenomen, wat resulteerde in een missie- en visiedocument per gemeente. Daarnaast spraken we met maatschappelijke organisaties (zoals Team Vessem) en initiatiefnemers van duurzame energieprojecten (KempenEnergie). Dit leidde tot een stakeholderanalyse. Als laatste is ook verkend welke organisatiemodellen passend kunnen zijn voor een energiegemeenschap voor gemeenten binnen de Kempen. Hoewel de verkenning laat zien dat energiegemeenschappen kansrijk kunnen zijn voor het aanpakken van verschillende gemeentelijke opgaven, bestaan er nog vragen over onder meer de organisatievorm, Governance, financiering en praktische uitvoerbaarheid. Daarom wordt in de volgende fase nader onderzocht onder welke voorwaarden een energiegemeenschap in Eersel haalbaar is en daadwerkelijk toegevoegde waarde kan bieden. Voor de volgende fase loopt momenteel een Europese Aanbesteding in samenwerking met de andere Kempengemeenten. De huidige planning is dat de opdracht rond februari 2027 kan starten. Op 13 oktober de raad ook geïnformeerd over het onderzoek energiegemeenschappen middels een raadsinformatiebrief.

Energiereductie en Zon-op-dak
Dit programma kent zowel een component voor woningen als voor bedrijven. Gezien de huidige problematiek rondom netcongestie ligt de focus op dit moment bij bedrijven.

Netcongestie vormt een toenemende uitdaging voor het elektriciteitsnet. Met name tijdens piekuren is het aanbod en de vraag naar elektriciteit niet altijd in balans. Dit heeft directe gevolgen voor bedrijven waardoor nieuwe aansluitingen op het elektriciteitsnet vaak niet meer mogelijk zijn. Om deze problematiek aan te pakken, werken wij samen met het Kempisch Ondernemers Platform (KOP) aan de ontwikkeling van Energiehubs op de bedrijventerreinen Meerheide en de Haagdoorn.

Op bedrijventerrein de Haagdoorn hebben meerdere bedrijven interesse getoond in aansluiting op een Energiehub. We hebben de inrichting van het energienetwerk (nettopologie) op de Haagdoorn inzichtelijk gekregen van Enexis. Door de nettopologie met twee verschillende energielussen, is het mogelijk om twee Energiehubs op te zetten. Er wordt navraag gedaan bij de ondernemers of hiervoor interesse bestaat. In 2027 kunnen we starten we met de eerste analyses van het energieverbruik van deze bedrijven en zoeken we welke mogelijkheden er zijn binnen voor samenwerking binnen een Energiehub.

Op bedrijventerrein Meerheide zijn we in de laatste fase van het opzetten van de Energiehub. Volgens planning is de start begin 2027.

Daarnaast heeft de Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant (ODZOB) controles uitgevoerd of kantoorpanden onder de 100 m^2 voldoen aan de energielabel C-plicht. Sinds 2023 geldt deze verplichting, waarbij het kantoorpand met een energielabel van D of hoger moet worden verduurzaamd. De controles zijn grotendeels afgerond. Twee panden zijn nog in behandeling. ODZOB heeft in opdracht voor de gemeente 18 kantoorpanden gecontroleerd. Uit de controles blijkt dat 15 panden voor minder dan 50% als kantoor worden gebruikt en daarom niet onder de energielabel C-verplichting vallen. Daarnaast staat één pand leeg en wordt momenteel verbouwd. Dit pand is op dit moment niet label C-plichtig. ODZOB heeft de eigenaar geïnformeerd dat de verplichting wel geldt als na de verbouwing minimaal 50% van het pand als kantoor wordt gebruikt. Van de twee overige panden wordt er één nog beoordeeld op basis van aangeleverde plattegronden. Voor het andere pand wacht ODZOB nog op een reactie.
Verder zijn we een raamwerkovereenkomst met KempenEnergie aangegaan, die valt onder het krediet Zon-op-Dak. Tot nu toe is er circa € 55.000 aan projecten aan KempenEnergie gegund waaronder ook Stokkelsche Akker.

Uitvoeringsprogramma Energie 2026
In 2025 is een nieuw uitvoeringsprogramma Energie opgesteld voor 2026. Hierin staan veel verschillende acties opgenomen voor het verduurzamen van de gebouwde omgeving. Veel van deze acties zijn dit jaar al opgepakt. Zo hebben we onder andere een nieuwe subsidieverordening opgesteld voor het verduurzamen van woningen, hebben we de mogelijkheden voor een collectief energiesysteem voor Stokkelsche Akker onderzocht en hebben we de ODZOB opdracht gegeven om te starten met de handhaving op de energielabel-C-verplichting voor kantoren. Helaas hebben we niet alle acties op kunnen pakken, doordat bepaalde grote projecten meer inzet vroegen dan vooraf werd gedacht. Zo is nog niet gestart met een reeks bedrijvensessies over de verduurzaming van bedrijven en ligt er nog geen uitgewerkt plan om inwoners bij de aankoop van hun woning te adviseren over de mogelijke verduurzamingsstappen die zij kunnen nemen.

Afwijkingen m.b.t. indicatoren/normen
Op dit moment zijn er geen afwijkingen.

Exploitatie

Een positief bedrag is een voordeel in de begroting

(Bedragen in €)	*2026*	*2027*	*2028*	*2029*	*2030*
1. Meetnet	40.000	-40.000	0	0	0
2. Omgevingsdienst Zuid- Oost Brabant	-140.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
3. Energietransitie	45.000	-45.000	0	0	0
4. Warmteprogramma	35.000	-35.000	0	0	0
5. Duurzaamheid gemeentelijke gebouwen	0	0	0	0	0
6. Doorbelasting apparaatskosten	0	-98.000	-98.000	-98.000	-98.000
7. Duurzaam Duizel fase 1 en 2	0	0	0	0	0
Totaal	**- 20.000**	**- 318.000**	**- 198.000**	**- 198.000**	**- 198.000**

1. **Meetnet (incidenteel voordeel € 40.000 in 2026 en nadeel € 40.000 in 2027)**
   Eersel beschikt over een lokaal meetnet (17 vaste meetpunten fijnstof en geluid + 6 mobiele meetkasten voor geluid) waar geluid en fijnstof wordt gemeten.
   Op deze post is er een budget van € 80.000 beschikbaar voor het lokale meetnet. In 2026 zijn niet alle kosten gemaakt zoals vooraf verwacht werd. Hierdoor ontstaat een incidenteel voordeel van € 40.000 in 2026. De verwachte kosten die niet zijn gemaakt in 2026 komen nu in 2027. Hierdoor is het resterende budget van € 40.000 in 2027 nodig om het lokale meetnet in stand te kunnen houden. Over de twee jaren heen is dit budgetneutraal.

2. **Omgevingsdienst Zuid- Oost Brabant (ODZOB) (incidenteel nadeel van € 140.000 in 2026 en vanaf 2027 structureel nadeel van € 100.000)**
   Op basis van de realisatie tot en met september is een prognose gemaakt van de totale kosten ODZOB over geheel 2026. Er treedt een overschrijding op van naar verwachting € 140.000. Hiervoor zijn meerdere oorzaken aan te dragen. De complexiteit van de wet- en regelgeving met name in de agrarische sector zorgt ervoor dat de kosten van vergunningverlening alsmaar toenemen. Dit geldt ook voor de uitvoering van bodem- en asbesttaken (meldingen/toezicht). Tot slot nemen de kosten van handhaving en bezwaar-/beroepsprocedures toe. Taken op gebied van vergunningverlening en handhaving, bezwaar en beroep moeten worden opgepakt. De overschrijding van het budget zit dan ook hoofdzakelijk bij de uitvoering van de wettelijke VTH taken. We verwachten dat deze overschrijding structureel van aard is en nemen daarom € 100.000 extra lasten op vanaf 2027. We zien ook dat de leges omgevingsvergunningen structureel meer opbrengsten opleveren, daarom stellen we voor deze inkomsten ook met € 100.000 bij te stellen, waardoor deze mutatie neutraal verwerkt wordt (zie programma 3).

3. **Energietransitie (incidenteel voordeel € 45.000 in 2026 en incidenteel nadeel van € 45.000 in 2027)**
   Fase 1 van het onderzoek naar een energiegemeenschap is afgerond zie hiervoor ook de reeds toegezonden raadsinformatiebrief van 13 oktober. Momenteel loopt er in regioverband een Europese aanbestedingsopdracht voor het vervolgonderzoek energiegemeenschappen. Naar verwachting kan de aanbesteding pas plaats vinden in 2027. Hierdoor blijft er in 2026 budget over voor het onderzoek naar energiegemeenschappen. Om het vervolgonderzoek voor fase 2 te bekostigen wordt voorgesteld het restantbudget 2026 ad. € 45.000 in 2027 beschikbaar te stellen. Per saldo is deze mutatie budgetneutraal.

4. **Warmteprogramma (incidenteel voordeel van € 35.000 in 2026 en incidenteel nadeel van € 35.000 in 2027)**
   Er wordt momenteel gewerkt aan het opzetten van het warmteprogramma om in 2027 aan de slag te kunnen. In 2026 zijn de onderzoeken gedaan naar de mogelijkheid van een warmtenet en de vormgeving van het warmteprogramma. Er blijft in 2026 € 35.000 budget over, voorgesteld wordt om dit budget in 2027 beschikbaar te stellen voor verdere invulling en uitrol van het warmteprogramma. Per saldo is deze mutatie budgetneutraal.

Doorbelasting apparaatskosten
Betreft uitbreiding formatie, zie toelichting programma 11.

Investeringen

5. **Duurzaam Duizel Fase 1 & 2 (riool)**

Deze werkzaamheden zijn inmiddels aanbesteed en we zijn bezig met de uitvoering. Naar verwachting worden de werkzaamheden in het najaar van 2027 afgerond. Door een meevaller in de aanbesteding kan dit krediet met € 480.000 worden bijgesteld. Doordat dekking plaatsvindt uit de voorziening onderhoud riolering is dit per saldo budgetneutraal.

5. Veiligheid

Hoe staan we ervoor?

KIT (Kempisch Interventie Team)
Dit jaar zijn er drie KIT-controledagen geweest. Daarbij zijn 9 objecten gecontroleerd. Het gaat daarbij om agrarisch bedrijven, bedrijfsloodsen, een paardenmanege, een horecapand, autobedrijven en uitzendbureaus.

Damocles/last onder dwangsom dealers
Er is dit jaar één dwangsom opgelegd aan een dealer.
Op grond van ons Damoclesbeleid hebben we één woning gesloten, en hebben we twee bewoners van drugspanden een officiële waarschuwing gegeven conform het beleid.

Brandveiligheid
Er zijn diverse acties geweest op het gebied van brandveiligheid, zoals een veilige warme winter, voorkom stalbrand en voorkomen van natuurbranden in de droge zomerperiode.

Wet bevordering integriteitsbeoordelingen door het openbaar bestuur (Bibob)
Tot nu toe hebben we dit jaar acht Bibob-procedures gevoerd, vier op het gebied van bouw, drie op het gebied van de Alcoholwet en één op het gebied van vastgoed.

Afwijkingen m.b.t. indicatoren/normen
Op dit moment zijn er geen afwijkingen.

Exploitatie

Een positief bedrag is een voordeel in de begroting

(Bedragen in €)	*2026*	*2027*	*2028*	*2029*	*2030*
1. Bommenregeling	47.000	0	0	0	0
2. Kleine bijstellingen	-10.000	0	0	0	0
Totaal	**37.000**	**0**	**0**	**0**	**0**

1. **Bommenregeling (incidenteel voordeel van € 47.000 in 2026)**

In de 1e bestuursrapportage zijn de lasten voor het opruimen van de bommen voor 2026 geraamd op € 300.000. Dit was naast de reeds gemaakte kosten in 2025 van € 167.552. De verwachte kosten 2026 zullen naar verwachting € 47.000 lager zijn dan voor 2026 is geraamd. Vandaar wordt voorgesteld om de post integrale veiligheid met € 47.000 te verlagen. De totale declarabele lasten zullen ook bij het rijk worden opgevoerd, waarbij 68% zal worden vergoed. Naar verwachting zal deze extra uitkering als onderdeel van de algemene uitkering in 2027 via de mei- of septembercirculaire worden vergoed. Deze hogere uitkering wordt dan in bijstelling van de algemene uitkering meegenomen. Aangezien in de 1e bestuurlijke rapportage nog werd verwacht dat deze uitkering in 2026 zou plaats vinden, moeten de geraamde inkomsten (zie programma 10 stelposten) in 2026 ad € 204.000 worden afgeraamd.

2. **Kleine bijstellingen**

Dit betreffen kleine bijstellingen (dierenbescherming) onder € 25.000.

Investeringen
Op dit moment zijn er geen afwijkingen.

6. Verkeer en vervoer

Hoe staan we ervoor?

Steensel weer één Dorp
De verbouwing van de kerk tot een MFA is nagenoeg gereed. Eind 2026 wordt het Kerkplein opnieuw ingericht. Na afronding van deze werkzaamheden is het project Steensel weer één Dorp gereed.

Duurzaam Duizel Fase 1+2
De uitvoering van het rioolvervangingsproject “Duurzaam Duizel Fase 1+2” zijn in mei 2026 opgestart en in volle gang. We gaan de riolering vervangen en daar waar mogelijk hemelwater van wegen en daken infiltreren in de bodem. Voor het verminderen van hittestress wordt de inrichting groener en blijven bestaande bomen zoveel mogelijk gehandhaafd andere bomen worden vervangen. Dit deel wordt in 2027 afgerond.
De voorbereidingen voor Duurzaam Duizel Fase 3 (omgeving Gildestraat) zijn inmiddels opgestart. Na afronding van Fase 1 + 2 wordt naar verwachting in 2028 gestart met de uitvoering van Fase 3.

Herinrichting Willibrordusstraat
De start van de Willibrordusstraat is gemaakt, er wordt een nieuwe riolering aangelegd, waarbij regenwater en afvalwater apart worden afgevoerd. Bij de dimensionering van het regenwaterriool is rekening gehouden met de wateroverlast van afgelopen jaren. Hevige regenval kan zo in de toekomst veel beter worden opgevangen.

In samenspraak met de inwoners van Wintelre is het ontwerp voor de herinrichting opgesteld. De straat wordt ingericht als een 30 km-zone met verkeersremmende maatregelen zoals verhoogde kruisingsvakken en fietsstroken in een rode kleur. Verder komen er twee voetgangersoversteekplaatsen.
De bestrating wordt uitgevoerd in duurzame materialen. Het betreft nieuwe gebakken klinkers en daar waar mogelijk ook herbruikbare klinkers en natuursteen uit de bestaande straat.
De nutsbedrijven maken ook van de gelegenheid gebruik om de kabels en leidingen te vernieuwen.
Tot slot wordt de straat flink vergroend met diverse boomsoorten en begeleidende biodiverse groenstroken zowel links als rechts van de weg.

Afwijkingen m.b.t. indicatoren/normen
Op dit moment zijn er geen afwijkingen.

Exploitatie

Een positief bedrag is een voordeel in de begroting

(Bedragen in €)	*2026*	*2027*	*2028*	*2029*	*2030*
1. Openbare verlichting	70.000	0	0	0	0
2. Overige verkeersvoorzieningen	25.000	-25.000	0	0	0
3. Leges kabels en leidingen	85.000	30.000	30.000	30.000	30.000
4. Kleine bijstellingen	-20.000	0	0	0	0
5. Doorbelasting apparaatskosten	0	-98.000	-98.000	-98.000	-98.000
6. Kredieten openbare verlichting	0	0	0	27.700	27.000
7. Steensel weer één dorp fase 3	0	0	0	0	0
8. Fietspaden Buivensedreef en Duizelseweg	0	0	0	-2.975	-2.975
9. Vrijliggend fietspad Stevert	0	0	0	0	0
10. Vrijliggend fietspad Urnenweg	0	0	0	0	0
11. Duurzaam Duizel fase 1 en 2	0	0	8.000	8.000	8.000
Totaal	**160.000**	**-93.000**	**-60.000**	**-35.275**	**-35.275**

1. Openbare verlichting (incidenteel voordeel van € 70.000 in 2026)
In 2026 wordt voor elektriciteit van openbare verlichting minder kosten verwacht vanwege lagere marktprijzen. Hierdoor kan het beschikbare budget voor 2026 met € 70.000 naar beneden worden bijgesteld. In de begroting 2027-2030 is hier al op geanticipeerd.

2. Overige verkeersvoorzieningen (incidenteel voordeel van € 25.000 in 2026 en incidenteel nadeel van € 25.000 in 2027)

In de eerste bestuursrapportage 2026 is € 30.000 budget aangevraagd voor verkeersonderzoek en verkeerstellingen bij de Hoogstraat. Er is inmiddels wederom beroep ingesteld en de zaak loopt nog. Om die reden wordt voorgesteld om het budget 2026 met € 25.000 te verlagen en voor 2027 het budget met € 25.000 te verhogen voor eventueel nader onderzoek en uit te voeren maatregelen. Per saldo budgetneutraal over de twee jaren.

3. Leges kabels en leidingen (incidenteel voordeel van € 85.000 in 2026 en € 30.000 vanaf 2027)

De legesopbrengsten voor kabels en leidingen zijn naar verwachting € 85.000 hoger dan begroot. We verwachten dat de opbrengsten vanaf 2027 € 30.000 hoger zijn.

4. Kleine bijstellingen

Dit betreffen kleine bijstellingen (gladheidsbestrijding, onderhoud voertuigen) onder € 25.000.

5. Doorbelasting apparaatskosten (structureel nadeel van € 98.000 vanaf 2027)

Betreft uitbreiding formatie, zie toelichting programma 11.

Investeringen

6. Kredieten openbare verlichting (€ 27.700 voordeel vanaf 2029)

We stellen voor om de bestaande kredieten voor openbare verlichting (€ 154.000 extra openbare verlichting Nieuwstraat en € 900.000 krediet openbare verlichting 2026) af te sluiten en de lasten te dekken uit het resterende saldo van de voorziening openbare verlichting (€ 1.049.750). Dit is bij de jaarrekening 2025 afgestemd met de accountant.

De voorziening openbare verlichting zal na afronding van deze werkzaamheden ook worden afgesloten. Dit geeft een voordeel op de afschrijvingslasten van € 27.700 vanaf 2029. In de eerstvolgende liquiditeitsprognose wordt het effect op de rentelasten (indicatief € 19.000 voordeel) meegenomen.

7. Steensel weer één dorp fase 3 (wegen)

In dit project worden kosten gemaakt voor sanering verkeerslawaai woningen. Hier staat ook een subsidie tegenover van € 26.110. Om die reden wordt voorgesteld de inkomsten en uitgaven op dit krediet met € 26.110 te verhogen, per saldo budgetneutraal.

8. Fietspaden Buivensedreef en Duiselseweg (€ 2.975 nadeel vanaf 2029)

Op dit krediet was rekening gehouden met een geschatte subsidie inkomst van € 200.000. Ondertussen is duidelijk geworden dat dit bedrag lager uitvalt dan verwacht, namelijk € 81.000. Daarom wordt voorgesteld de inkomsten op dit krediet af te ramen met € 119.000. Dit leidt tot hogere afschrijvingslasten van € 2.975 vanaf 2029. In de eerstvolgende liquiditeitsprognose wordt het effect op de rentelasten (indicatief € 4.000 nadeel) meegenomen. Deze mutatie is meegenomen onder de kleine bijstellingen.

9. Vrijliggend fietspad Stevert

De aanbesteding van deze werkzaamheden heeft plaatsgevonden en we zijn gestart met de uitvoering. Naar verwachting wordt dit in 2027 afgerond. Door een meevaller in de aanbesteding kan dit krediet met € 450.000 neerwaarts worden bijgesteld. Doordat dekking van dit krediet plaatsvond via een kapitaaldekkingsreserve is dit per saldo budgetneutraal voor de exploitatie.

10. Vrijliggend fietspad Urnenweg

Als gevolg van een meevaller in de aanbesteding van werkzaamheden kan dit krediet met € 150.000 neerwaarts worden bijgesteld. Doordat dekking van dit krediet via een kapitaaldekkingsreserve loopt is dit per saldo budgetneutraal voor de exploitatie. Naar verwachting zijn de werkzaamheden eind 2026 / begin 2027 afgerond.

11. Duurzaam Duizel Fase 1 & 2 (wegen)

Deze werkzaamheden zijn inmiddels aanbesteed en we zijn bezig met de uitvoering. Naar verwachting worden de werkzaamheden in het najaar van 2027 afgerond. Door een meevaller in de aanbesteding kan dit krediet met € 320.000 worden bijgesteld. Dit geeft een voordeel op de afschrijvingslasten van € 8.000 vanaf 2028. In de eerstvolgende liquiditeitsprognose wordt het effect op de rentelasten (indicatief € 11.000 voordeel) meegenomen.

7. Cultuur, sport en recreatie

Hoe staan we ervoor?

Transformatie St. Luciakerk Steensel
De transformatie van de kerk in Steensel naar gemeenschapshuis is in volle gang. Eind 2026 is de transformatie klaar. De Höllekes moeten dan nog wel het kerkgebouw inrichten voordat ze het gemeenschapshuis in gebruik kunnen nemen. Het gemeenschapshuis krijgt een andere naam en zal Bij Luus gaan heten. De infra-aannemer van Steensel weer één dorp gaat ook aan de slag met de inrichting van de tuin, kerkdreef en kerkplein. Naar verwachting wordt de kerk begin 2027 in gebruik genomen als gemeenschapshuis.

Nieuw zwembad
Het zwembad is inmiddels gerealiseerd en opgeleverd. Ook is het door de exploitant in gebruik genomen. Omdat ten tijde van de oplevering het plantseizoen al voorbij was, zal het groen aangeplant worden in het vierde kwartaal.
De aanbesteding voor de sloop, asbest- en bodemsanering van het “oude” zwembad loopt inmiddels. Zodra de aannemer bekend is kunnen de werkzaamheden starten.

Afwijkingen m.b.t. indicatoren/normen
Op dit moment zijn er geen afwijkingen.

Exploitatie

Een positief bedrag is een voordeel in de begroting

(Bedragen in €)	*2026*	*2027*	*2028*	*2029*	*2030*
1. Spuk Stimulering Sport	40.000	40.000	40.000	40.000	0
2. Muziekschool	-30.000	0	0	0	0
3. Openbare bibliotheek	0	-105.000	0	0	0
4. Zwembad de Albatros	-85.000	0	0	0	0
5. Binnensportaccommodaties algemeen	75.366	-20.000	0	0	0
6. Kleine bijstellingen	-2.690	0	0	0	0
Totaal	**-2.324**	**-85.000**	**40.000**	**40.000**	**0**

1. **Spuk Stimulering Sport (structureel voordeel van € 40.000 tot en met 2029)**

De VNG heeft bekendgemaakt dat de regeling Stimulering Sport wordt voortgezet in de periode 2027 tot en met 2029. Dit levert voor deze jaren ongeveer € 40.000 subsidie inkomsten op ten gunste van de exploitatie.

2. **Muziekschool (incidenteel nadeel van € 30.000 in 2026)**

Door toenemende leerlingenaantallen is de verstrekte subsidie in de afgelopen jaren onvoldoende gebleken. Dit blijkt ook uit het onderzoeksrapport van Berenschot. Hierdoor is een negatief eigen vermogen ontstaan van € 16.000. Met andere woorden, de andere deelnemende gemeenten (Bergeijk en Veldhoven) financieren het tekort van de gemeente Eersel. We willen dit tekort rechtzetten en aanvullen om volgend jaar niet weer een tekort te hebben. In totaal willen we daarom € 30.000 extra beschikken. In de begroting 2027-2030 zijn extra middelen opgenomen om het huidige beleid structureel te bekostigen.

3. **Openbare bibliotheek (incidenteel nadeel van € 105.000 in 2027) uitkering gemeentefonds incidenteel voordeel in programma 10)**

Naar verwachting treedt per 1 juli 2027 de wetswijziging in werking waarmee de huidige bevorderingstaak van gemeenten wordt omgezet in een zorgplicht. Iedere gemeente wordt dan verantwoordelijk voor het realiseren van een passende bibliotheekvoorziening en voor het opstellen van een gemeentelijk meerjarenplan voor het bibliotheekwerk. Hierin wordt door de gemeenten samen met de bibliotheek de zorgplicht voor de komende periode nader uitgewerkt en geconcretiseerd.
Bibliotheek de Kempen heeft om aan deze zorgplicht te voldoen extra middelen nodig. Zoals aangegeven in de raadsinformatiebrief bij de septembercirculaire is er ook in 2027 een decentralisatie uitkering, die het voldoen aan deze zorgplicht bekostigd. Om het huidige dienstverleningsniveau voort te zetten, zijn de beschikbaar gestelde rijksmiddelen à € 100.000 nodig, net zoals dit de afgelopen jaren ook het geval was.

Met het voortzetten van dit dienstverleningsniveau handelt de bibliotheek in lijn met de zorgplicht en dragen zij bij aan de maatschappelijke opgaven zoals vastgelegd in het bibliotheekconvenant: het bevorderen van geletterdheid en leesplezier, participatie in de (informatie)samenleving en een leven lang ontwikkelen. De bibliotheek geeft hier structureel invulling aan via leesbevordering en taalontwikkeling in samenwerking met educatieve instellingen, onder andere via de Bibliotheek op School. Daarnaast omvat de dienstverlening digitale inclusie, waaronder het Informatiepunt Digitale Overheid, toegang tot kennis en informatie en het bieden van een laagdrempelige ontmoetingsplek voor inwoners.

4. **Zwembad de Albatros (incidenteel nadeel van € 85.000 in 2026)**

Het oude zwembad is langer in gebruik geweest dan vooraf werd gedacht. Daarnaast zijn de kosten tussen oplevering door de aannemer en ingebruikname door de nieuwe exploitant (3 maanden) voor kosten van de Gemeente. Hierdoor ontstaat een incidenteel nadeel van € 25.000 voor rekening van de gemeente.

In juli 2026 is het nieuwe zwembad geopend en in gebruik genomen. Voor het onderhoud van het zwembad is een onderhoudsvoorziening met bijbehorend onderhoudsplan opgesteld. Vanaf 2026 voegen we het zwembad toe aan de voorziening onderhoud gebouwen. Op basis hiervan wordt er jaarlijks een bedrag gestort in de onderhoudsvoorziening gebouwen. Voor 2026 betreft dit een incidenteel nadeel van € 60.000. Vanaf 2027 is deze storting structureel verwerkt in de begroting.

5. **Binnensport-accommodaties algemeen (incidenteel voordeel van € 55.366 in 2026)**

De voorziening binnensportinventaris kan vrijvallen doordat de jaarlijkse vervanging van binnensportinventaris op een constant niveau zit. Hierdoor ontstaat in 2026 een eenmalig voordeel van € 55.366 (het huidige saldo van de voorziening). Daarnaast vinden er dit jaar minder vervangingen plaats. Doordat deze begin volgend jaar gecombineerd worden met andere vervangingen in dezelfde binnensportaccommodatie (werk met werk maken). Dit levert in 2026 een incidenteel voordeel op van € 20.000 en in 2027 een nadeel van € 20.000.

6. **Kleine bijstellingen**

Dit betreffen kleine bijstellingen (subsidie amateuristische kunst) onder € 25.000.

Investeringen

Op dit moment zijn er geen afwijkingen.

8. Economische structuur

Hoe staan we ervoor?

Anticiperende verwervingen

Woningbouwplan Vessem-Noord
De gemeente heeft anticiperend een perceel in Vessem verworven. Dit perceel maakt onderdeel uit van de toekomstig beoogde woningbouwontwikkeling Vessem-Noord waarvoor door de gemeenteraad al een gebiedsconcept is vastgesteld. De totale aankoopkosten zijn circa € 388.000 en dienen conform Besluit Begroting en Verantwoording (BBV)-voorschriften geactiveerd te worden als materieel vaste activa. Deze kosten kunnen later ingebracht worden in de grondexploitatie zodra deze geopend wordt. Volgens berekeningen kunnen deze kosten later worden terugverdiend via toekomstige grondverkopen.

Afwijkingen m.b.t. indicatoren/normen
Op dit moment zijn er geen afwijkingen.

Exploitatie

Een positief bedrag is een voordeel in de begroting

(Bedragen in €)	*2026*	*2027*	*2028*	*2029*	*2030*
1. Verhuur en verpachting gronden	50.000	0	0	0	0
2. Beheer grondzaken algemeen	42.000	0	0	0	0
3. Kleine bijstellingen	10.000	0	0	0	0
Totaal	**102.000**	**0**	**0**	**0**	**0**

1. Verhuur en verpachting gronden (incidenteel voordeel van € 50.000 in 2026)
Bij de 2e bestuursrapportage 2025 zijn de pachtinkomsten door positieve veranderpercentages van het RVO (Rijksdienst voor Ondernemend Nederland) incidenteel bijgesteld. We zien nu dat deze ook voor 2026 naar € 50.000 hoger zijn dan geraamd. Voor 2027 is de begroting hier al op aangepast.

2. Beheer gronden (algemeen) (incidenteel voordeel van € 42.000 in 2026)
Op deze post zijn de uitgaven lager dan verwacht. Per saldo een voordeel van € 42.000.

3. Kleine bijstellingen
Dit betreffen kleine bijstellingen (CAR-verzekering) onder € 25.000.

Investeringen
Op dit moment zijn er geen afwijkingen.

9. Bestuur en organisatie

Hoe staan we ervoor?

Visie op dienstverlening
De visie op dienstverlening is vertaald naar vijf deelprojecten waarmee we concreet uitvoering geven aan de uitgangspunten in de visie: de servicebalie, het optimaliseren van processen, zichtbaarheid, zelfredzaamheid en strategisch personeelsbeleid. Door ander prioriteiten (ontwikkelingen VTH en opstellen collegeprogramma) heeft de verdere uitwerking even stilgelegen. Inmiddels wordt voor ieder deelproject een projectplan opgesteld, waarin de uit te voeren acties en vervolgstappen verder worden uitgewerkt. Vervolgens gaan we aan de slag met de daadwerkelijke uitvoering. Wanneer voor de uitvoering van de deelprojecten aanvullend budget nodig is, wordt hiervoor een afzonderlijk voorstel aan de gemeenteraad voorgelegd.

Ontwikkelingen VTH
De gemeenten Oirschot en Reusel-de Mierden hebben de VTH-samenwerking in de GRSK opgezegd per 1-1-2028. De gemeente Eersel blijft daardoor als enige achter in deze samenwerking, wat een onwenselijke situatie tot gevolg heeft. Het college heeft daarom in september een voorgenomen besluit genomen de VTH-samenwerking in de GRSK ook per 1-1-2028 te beëindigen. De gemeenteraad neemt in november een besluit over het verlenen van toestemming hiervoor. Na opzegging wordt door de GRSK een uittredingsplan opgesteld, waarin wordt vastgelegd hoe wordt omgegaan met de gevolgen van de uittreding op financieel, juridisch, personeels- en organisatorisch gebied. Daarbij wordt ook een uittredingssom bepaald. Deze bestaat uit een vergoeding ter compensatie van de frictiekosten en desintegratiekosten. De hoogte van de uittreedsom voor de gemeente Eersel is nog onbekend. Het adviesbureau Berenschot heeft van de GRSK opdracht gekregen deze uittredingssom uit te werken.

Vooruitlopend op de toestemming van de gemeenteraad heeft het college ook een besluit genomen over de wijze waarop we de VTH-taken opnieuw organiseren. De komende periode werken we verder uit hoe we dit vormgeven en worden afspraken gemaakt met samenwerkingspartners, wat uiteindelijk leidt tot een organisatiewijziging voor Eersel en dienstverlenings- en samenwerkingsovereenkomsten met samenwerkingspartners om de uitvoering van de taken te beleggen. De kosten voor het opnieuw organiseren van de taken, in de vorm van extra formatie binnen de gemeentelijke organisatie of de betaling aan externe partijen bij uitbesteding van taken.

Afwijkingen m.b.t. indicatoren/normen
Op dit moment zijn er geen afwijkingen.

Exploitatie

Een positief bedrag is een voordeel in de begroting

(Bedragen in €)	*2026*	*2027*	*2028*	*2029*	*2030*
1. Burgemeesters en wethouders	-65.000	0	0	0	0
2. Wachtgeldverplichting gewezen wethouders	-392.000	0	0	0	0
3. Subsidie Wet politieke partijen	-9.272	0	0	0	0
4. Kleine bijstellingen	-34.414	0	0	0	0
Totaal	**- 500.686**	**0**	**0**	**0**	**0**

1. Burgemeesters en wethouders (incidenteel nadeel van € 65.000 in 2026)
De raad heeft bij de nieuwe raadsperiode gekozen voor een extra wethouder. De salariskosten voor burgemeesters en wethouders zijn hierdoor hoger dan oorspronkelijk geraamd. Hiernaast zijn de opleidingskosten hoger in verband met het opleiden van de nieuwe wethouders. Dit is een eenmalig nadeel in 2026, in de begroting 2027 is al rekening gehouden met de hogere salariskosten.

2. Wachtgeldverplichting gewezen wethouders (incidenteel nadeel van € 392.000)
Na de verkiezingen dit jaar zijn al onze wethouders gewijzigd, waarbij het aantal van 3 naar 4 is gestegen. We nemen voor de gewezen wethouders een verplichting op in de voorziening voor de wachtgelden. Daarnaast houden we voor het huidige college rekening met wachtgeldverplichtingen ná deze raadsperiode. De bijstelling van deze verplichting bedraagt afgerond € 392.000. Met deze bijstelling is voldaan aan de verplichting om voldoende saldo te reserveren voor zittende en gewezen wethouders.

3. Subsidie Wet politieke partijen (incidenteel nadeel van € 9.272)

Vooruitlopend op de Wet politieke partijen (Wpp) is er een subsidie beschikbaar voor decentrale politieke partijen (lokale politieke partijen of decentrale afdelingen van landelijke politieke partijen). Het Rijk heeft hiervoor middelen beschikbaar gesteld via het gemeentefonds in de meicirculaire. Het subsidiebedrag is gebaseerd op het aantal inwoners en wordt toegekend op basis van behaalde zetels. Voor de gemeente Eersel betreft dit een totaal subsidiebedrag van € 9.272 wat neerkomt op € 488 per zetel. De gemeente Eersel beschikt niet over een Algemene subsidieverordening. Daarom kennen we de subsidie toe als buitenwettelijke subsidie in de vorm van een begrotingssubsidie, op basis van artikel 4:23, derde lid onder c van de Algemene wet bestuursrecht (Awb).
Voorgesteld wordt om het budget op de post raad in 2027 incidenteel met € 9.272 te verhogen, waarbij deze lasten gedekt worden uit de via de meicirculaire 2026 toegekende hogere algemene uitkering. Op korte termijn zullen we uw raad nader hierover informeren, waarbij voor nu het budget wordt geraamd.
Omwille van een rechtmatige verwerking van deze begrotingssubsidie dient deze volledig nu te worden toegelicht, vandaar hierna een uitvoerige toelichting.

Subsidiabele activiteiten
De subsidie is van toepassing voor de verstrekking van de subsidie door het college met als doel de gemeentelijke democratie te ondersteunen en financiële en organisatorische transparantie van decentrale politieke partijen te bevorderen. De subsidie wordt verleend voor uitgaven die direct samenhangen met de volgende activiteiten:
- Politieke vormings- en scholingsactiviteiten;
- Informatievoorziening;
- Het onderhouden van contacten met zusterpartijen buiten Nederland en het ondersteunen van vormings- en scholingsactiviteiten ten behoeve van het kader van die partijen;
- Politiek-wetenschappelijke activiteiten;
- Activiteiten ter bevordering van de politieke participatie van jongeren en andere ondervertegenwoordigde groepen;
- Het werven van leden;
- Het betrekken van niet-leden bij activiteiten van de politieke partij;
- Werving, selectie en begeleiding van politieke ambtsdragers;
- Activiteiten in het kader van verkiezingscampagnes.

De genoemde activiteiten moeten plaatsvinden binnen of gericht zijn op het gebied van de gemeente Eersel.

De subsidie wordt verleend voor de periode 1 juli 2026 tot en met 30 juni 2027. De subsidiegelden moeten binnen deze periode besteed worden.

Subsidiebedrag
De hoogte van de subsidie die aan een decentrale partij wordt toegekend, is afhankelijk van het aantal zetels dat bij de laatstgehouden verkiezing van de leden van de raad is toegekend aan betreffende partij. De subsidie bedraagt €488,- per zetel.

De volgende partijen kunnen aanspraak maken op de subsidie decentrale politieke partijen, op grond van het door hen behaalde zetels in de laatste gemeenteraadsverkiezingen in Eersel:
- CDA Eersel, 7 zetels: €3.416,-
- Eersel Samen Anders (ESA), 5 zetels: €2440,-
- VVD Eersel, 3 zetels: €1.464,-
- Eersel Voor Morgen, 2 zetels: €976,-
- PRO Eersel, 2 zetels: €976,-

Voor de aanvraag van de subsidie maakt de aanvrager gebruik van het door het college vastgestelde aanvraagformulier.

4. Kleine bijstellingen

Dit betreffen kleine bijstellingen (bezwarencommissie, verkiezingen, controlekosten) onder € 25.000.

Investeringen

Op dit moment zijn er geen afwijkingen.

10. Algemene baten en lasten

Hoe staan we ervoor?
Geen toelichting.

Afwijkingen m.b.t. indicatoren/normen
Op dit moment zijn er geen afwijkingen.

Exploitatie

Een positief bedrag is een voordeel in de begroting

(Bedragen in €)	*2026*	*2027*	*2028*	*2029*	*2030*
1. Dividend	-129.000	0	0	0	0
2. Toeristenbelasting	115.000	50.000	50.000	50.000	50.000
3. Algemene uitkering	476.708	503.198	539.366	406.415	385.854
4. Stelposten	-445.160	0	0	0	0
5. Kleine bijstellingen	-31.500	0	0	0	0
Totaal	**-13.952**	**553.198**	**589.366**	**456.415**	**435.854**

1. Dividend (incidenteel nadeel van € 129.000 in 2026)

Afhankelijk van het resultaat keert de Bank Nederlandse Gemeenten (BNG) dividend uit aan haar aandeelhouders. Voor 2026 was dit begroot op € 300.000. Daadwerkelijk hebben we € 171.000 ontvangen. Dit is een nadeel van € 129.000.

2. Toeristenbelasting (incidenteel voordeel van € 115.000 in 2026 en structureel voordeel van € 50.000 vanaf 2027)

In 2026 is de toeristenbelasting over 2025 ontvangen deze is 8% hoger dan het voorgaande jaar. We zien de afgelopen jaren een trend van een stijging van gemiddeld 8% per jaar. Deze hogere opbrengsten (bij gelijkblijvend tarief) hangen samen met de gestegen omzet van de recreatieve sector. We verwachten dat deze trend zich ook de komende jaren voort zal zetten. Om deze reden stellen we in 2026 de verwachte inkomsten bij met € 115.000 en vanaf 2027 met structureel € 50.000. In 2026 is de totaal geraamde toeristenbelasting na bijstelling € 940.000. Vanaf 2027 is de geraamde toeristenbelasting € 1.000.000.

3. Algemene uitkering (incidenteel voordeel van € 476.708 in 2026 en structureel voordeel vanaf 2027)

In deze bestuursrapportage worden de bijstellingen uit de septembercirculaire 2026 meegenomen. Voor de jaarschijf 2026 is dit inclusief het effect uit de meicirculaire aangezien deze circulaire qua tijdpad niet meer in de 1e bestuurlijke rapportage kon worden meegenomen. Voor een toelichting verwijzen we naar de raadsinformatiebrieven van deze circulaires.

4. Stelposten (incidenteel nadeel van € 445.160 in 2026)

Bommenregeling

In de 1e bestuurlijke rapportage is naast het budget voor het ruimen van bommen ook een rijksbijdrage geraamd. Deze rijksbijdrage zal niet in 2026, maar in 2027 worden uitgekeerd. Vandaar dat deze geraamde rijksbijdrage ad € 204.000 in 2026 nu wordt afgeraamd.

Onderuitputting BCF

Voor 2026 staat nog een stelpost BCF geraamd, welke na verwerking van de mei- en septembercirculaire moet worden opgeheven omdat de afrekening van het BCF hierin is verwerkt. De aframing van de geraamde inkomst betreft € 300.000.

Lokale teams conform Kempisch meerjarenbeleidskader

In de begroting 2027 wordt deze stelpost vanaf 2027 structureel ingezet voor jongerenwerk. De stelpost (€ 58.840) voor 2026 komt hierdoor te vervallen.

5. Kleine bijstellingen

Dit betreffen kleine bijstellingen (kosten OZB-heffing, OZB-opbrengst en heffings- en invorderingskosten, baten reclamebelasting) onder € 25.000.

11. Overhead

Hoe staan we ervoor?

Participatie
Nieuw participatiebeleid en de participatieverordening lopen volgens planning en leveren we december/januari op.

HR-cijfers
Vacatures
De vacatures binnen gemeente Eersel worden over het algemeen goed ingevuld. Momenteel blijft de meest lastige functie om in te vullen, de civieltechnisch projectleiders. Dit is gelijk aan de (landelijke) trend.

Verzuim
In 2025 was het gemiddeld totaal verzuim 4,88%. Hiervan was het grootste gedeelte langdurig verzuim (3,59%). Tot en met het derde kwartaal van 2026 is het gemiddelde verzuim 4,16%. Hiervan is het grootste gedeelte lang verzuim (2,29%). Het gemiddeld verzuim in 2025 binnen gemeenten was 5,6% (Bron: Personeelsmonitor 2025, A&O fonds). Voor gemeenten met 20.000 tot 50.000 inwoners was het gemiddeld verzuim in 2025 5,4%.

Personeel
Medewerker Woo
Op dit moment wordt een deel van het proces met betrekking tot Woo-verzoeken opgepakt door een garantiebaan (20 uur per week) gedaan, daarmee kunnen we de werkzaamheden deels zelf dekken. Wanneer we deze medewerker in de toekomst moeten vervangen lijkt het niet aannemelijk dat we dit wederom op deze manier kunnen uitvoeren. We zullen dan bij uw raad hier, indien nodig, op terugkomen.

Teamcoördinatie secretariaat en facilitair
Vanwege de omvang en diversiteit aan werkgebieden werd de werkdruk om dit team aan te sturen en tegelijkertijd de verantwoordelijkheid voor beleidsontwikkeling te groot. Om deze reden is het team automatisering, informatiebeheer, secretariaat en facilitair gesplitst in twee teams. Op dit moment zetten we tijdelijk capaciteit in om de aansturing te borgen en de facilitaire functie te versterken. Dit doen we uit de onderuitputting van de huidige formatie.

De structurele inrichting en positionering van het team secretariaat en facilitair wordt momenteel nader uitgewerkt. Wanneer we deze medewerker in de toekomst zullen vervangen lijkt het niet aannemelijk dat we dit wederom op deze manier kunnen uitvoeren. We zullen hier, indien nodig, bij uw raad op terugkomen.

Afwijkingen m.b.t. indicatoren/normen
Op dit moment zijn er geen afwijkingen.

Exploitatie

Een positief bedrag is een voordeel in de begroting

(Bedragen in €)	*2026*	*2027*	*2028*	*2029*	*2030*
1. Beheer en onderhoud gemeentehuis	- 35.000	0	0	0	0
2. Resultaat Bizob (2025)	37.000	0	0	0	0
3. Resultaat Kempenplus (2025)	223.799	0	0	0	0
4. Resultaten GRSK (2025)	28.217	0	0	0	0
5. Financiële administratie	- 25.000	0	0	0	0
6. Personeelslasten	0	-319.000	-196.000	-196.000	-196.000
4. Doorbelasting personeelslasten	0	319.000	196.000	196.000	196.000
5. Rente eigen financieringsmiddelen	133.475	0	0	0	0
6. Inhuur tijdelijk personeel bij ziekte	-210.000	0	0	0	0
7. Kleine bijstellingen	-9.770	5.750	5.750	5.750	5.750
8. Vervanging straatgoten	0	0	-5.333	-5.333	-5.333
9. Bijstelling kapitaallasten (nieuw startmoment afschrijven en aanpassing methodiek onderwijshuisvesting	1.640.644	53.750	0	0	0
Totaal	**1.783.365**	**59.500**	**417**	**417**	**417**

1. Beheer en onderhoud gemeentehuis (incidenteel nadeel van € 35.000 in 2026)

Op deze post verwachten we eind 2026 een overschrijding van circa € 35.000. Deze overschrijding wordt voornamelijk veroorzaakt door de aanschaf van diverse inventaris en noodzakelijke aanpassingen in het gemeentehuis. Het gaat onder andere om belcabines, aanpassingen aan audiovisuele installaties in de raadszaal, stoelhoezen voor de publiekstribune en bureaustoelen.

2. Resultaat Bizob (incidenteel voordeel van € 37.000 in 2026)

Het surplus van het boekjaar 2025 van Bizob (Bureau Inkoop Zuid-Oost Brabant) is in 2026 uitgekeerd. Dit is een incidenteel voordeel van € 37.000.

3. Resultaat KempenPlus 2025 (incidenteel voordeel van € 223.799 in 2026)

In 2026 is de afrekening van 2025 voor Kempenplus ontvangen. Dit levert een incidenteel voordeel op.

4. Resultaat GRSK 2025 (incidenteel voordeel van € 28.217 in 2026)

In 2026 is de afrekening van 2025 van de Gemeenschappelijke Regeling Samenwerking Kempengemeenten (GRSK) ontvangen. Dit levert een incidenteel voordeel op.

5. Financiële administratie (incidenteel nadeel van € 25.000 in 2026)

Dit budget is erg scherp geraamd. Door hogere kosten vanwege oninbaar verklaarde nota's en hogere advieskosten verwachten we een incidentele overschrijding van € 25.000.

6. Personeelslasten (gelet op doorbelasting, in programma 11 budgetneutraal)

Vergunningverlening, toezicht en handhaving

Voor de uitvoering van het collegebesluit en de voorbereiding van het raadsvoorstel over vergunningverlening, toezicht en handhaving (VTH) wordt een incidenteel werkbudget van € 30.000 aangevraagd voor 2027. Dit budget is met name bestemd voor externe expertise, waaronder arbeid juridische advisering, om het besluitvormingstraject zorgvuldig voor te bereiden en uit te voeren. De lasten worden doorbelast naar programma 3.

Uitbreiding beleidsmedewerker Welzijn

Voor de ontwikkeling van de omgevingsvisie is in de begroting 2027 per 01-01-2028 uitbreiding met een beleidsmedewerker Welzijn (1 FTE) aangevraagd. Voortschrijdend inzicht maakt duidelijk dat deze capaciteit al eerder nodig is om vanaf de start van de visievorming de belangen en opgaven op het gebied van welzijn volwaardig mee te nemen. Door de ontwikkelingen binnen de welzijnsagenda is hiervoor binnen de huidige formatie onvoldoende ruimte. Vandaar dat voor 2027 hiervoor € 93.000 budget wordt gevraagd, welke lasten worden doorbelast naar programma 1.

Uitbreiding beleidsmedewerker Wegen
Daarnaast is vanaf 2027 uitbreiding met een beleidsmedewerker Wegen, Openbare Verlichting en Civiele Kunstwerken (1 FTE) noodzakelijk (€ 98.000) om de werkdruk binnen team Uitvoering en Beheer op korte termijn te verlagen. De combinatie van beleidsmatige werkzaamheden en de aansturing van een omvangrijk team met veel jonge en nieuwe professionals vraagt meer capaciteit dan momenteel beschikbaar is. De lasten worden doorbelast naar programma 6.

Energietransitie, Netcongestie en Warmteprogramma formatie
Aansluitend op de uitleg over energietransitie, netcongestie en het warmteprogramma vragen we vanaf 1 januari 2027 1 FTE ad. € 98.000 voor beleid en ondersteuning op deze thema's aangezien dit binnen de bestaande formatie niet op te vangen is. Deze lasten worden doorbelast naar programma 4.

5. Rente eigen financieringsmiddelen (incidenteel voordeel van € 133.475 in 2026)
Voor de beschikbaar gestelde kredieten uit het meerjareninvesteringsplan 2026 was het niet nodig om externe financiering aan te trekken. Hierdoor stellen we de rentelasten incidenteel bij met € 133.475.

6. Inhuur tijdelijk personeel bij ziekte (incidenteel nadeel van € 210.000)
Wegens langdurige ziekte en zwangerschap van medewerk(st)ers zijn er contracten met externe inzet aangegaan en verlengd. De huidige doorkijk laat zien dat we het geraamd budget van € 10.000 met € 210.000 gaan overschrijden. Het presidium zal hierover worden bijgepraat.

7. Kleine bijstellingen
Dit betreffen kleine bijstellingen (ontwikkelbudget ICT, onderzoek 213a, bijstelling kapitaallasten straatgoten werf) onder € 25.000.

Investeringen

8. Vervangingen straatgoten gemeentewerf (€ 80.000)
Bij de Gemeentewerf is geconstateerd dat de straatgoten op het terrein zijn verzakt en- of gescheurd zijn en vervangen moeten worden. Gezien de plaatselijke ondergrond en de zware belasting is er een robuustere uitvoering van de nieuwe goten noodzakelijk. Deze werkzaamheden zijn niet voorzien in de onderhoudsvoorziening, voor de uitvoering van deze werkzaamheden is een krediet nodig van € 80.000. De verwachting is dat de werkzaamheden in 2027 worden afgerond. Vanaf 2028 leidt dit tot afschrijvingslasten van € 5.333 (afschrijvingstermijn van 15 jaar). Deze bijstelling wordt opgenomen onder de kleine bijstellingen. In de eerstvolgende liquiditeitsprognose wordt het effect op de rentelasten (indicatief € 3.000 nadeel) meegenomen.

9. Bijstelling kapitaallasten / vervallen storting bestemmingsreserve onderwijshuisvesting
Als gevolg van het gewijzigde startmoment van afschrijven (jaar na ingebruikname / gereedkomen investering) en de aangepaste methodiek voor onderwijshuisvesting heeft de begroting in de jaarschrijf 2026 een voordeel van € 1.641.000. Dit wordt voor € 933.000 veroorzaakt door de wijziging in methodiek voor onderwijshuisvesting. Het restant van € 708.000 wordt veroorzaakt door een later startmoment van afschrijven.

Bijstellingen i.v.m. rechtmatigheid (budgettair neutraal)

Vanaf 2024 zijn gemeenten verplicht conform het BBV om te rapporteren over rechtmatigheid. Ter voorkoming dat afwijkingen ten opzichte van de begroting als onrechtmatig worden geduid zal vanaf heden in de 2e bestuursrapportage uw raad verzocht worden om bijstellingen te doen om dit te voorkomen. De onrechtmatigheid zoomt in op zowel de uitgaven als de inkomsten en niet op de gesaldeerde bedragen. De afwijkingen die per saldo nihil zijn, maar die zonder bijstelling als onrechtmatig worden geduid, hebben we gebundeld in dit hoofdstuk. Het achterliggend doel hierbij is dat we voor uw raad de afwijkingen inzichtelijk willen maken waarbij per saldo aanvullend budget wordt gevraagd en/of die politiek belangrijk zijn. Deze bijstellingen worden toegelicht per programma. Anderzijds de afwijkingen die per saldo geen aanvullend budget vragen, technisch van aard zijn en politiek gezien minder belangrijk zijn. Deze bijstellingen hebben we in dit hoofdstuk verwerkt.

Programma 0

Geen wijzigingen.

Programma 1

Servicekosten gemeenschapshuizen (budgetneutraal)
Bij de uitvoering is gebleken dat de uitgaven en inkomsten hoger uitvallen dan begroot. In de huidige begroting is een bedrag van € 50.000 opgenomen voor zowel de baten als lasten, terwijl in werkelijkheid de baten/lasten beide ongeveer € 95.000 zijn. Aangezien de lasten volledig worden doorbelast aan de huurder heeft dit per saldo geen financiële gevolgen.

Programma 2

Geen wijzigingen.

Programma 3

Beheer Bossen (budgetneutraal)
De inkomsten uit houtkap van € 110.000 worden naar verwachting € 30.000. De uitgaven stemmen we af op de opbrengsten en om die reden wordt er ook € 80.000 minder dan geraamd uitgegeven.

Bijdrage kwaliteitsverbetering buitengebied (budgetneutraal)
Een inwoner van de gemeente Eersel heeft een tiny house gerealiseerd en hiervoor een bijdrage van € 15.000 gedaan op basis van ons beleid. Deze inkomsten van € 15.000 worden ontvangen in de exploitatie en van daaruit gestort in de bestemmingsreserve kwaliteitsverbetering buitengebied. Per saldo budgetneutraal voor de exploitatie.

Programma 4

Middelen onderzoek innovatief energiesysteem (budgetneutraal)
Er blijven in 2026 middelen € 50.000 over voor het onderzoek naar een innovatief energiesysteem. Conform uw raadsbesluit bij het raadsvoorstel innovatief energiesysteem Stokkelsche Akker heeft uw raad het college opdracht gegeven om het restantbudget in te zetten voor het vervolgonderzoek naar een innovatief energiesysteem. Zowel de uitgaven als inkomsten worden in 2026 naar beneden bijgesteld en in 2027 beschikbaar gesteld.

Spuk duurzaamheid lokale aanpak isolatie (budgetneutraal)
Dit jaar wordt er naar verwachting voor € 120.000 besteed aan lokale aanpak isolatie. Deze kosten worden gedekt middels de specifieke uitkering (SPUK) lokale aanpak isolatie. In het kader van rechtmatigheid dienen zowel deze uitgaven als inkomsten begroot te worden.

Spuk duurzaamheid energiearmoede (budgetneutraal)
Dit jaar wordt er naar verwachting voor € 35.000 besteed aan kosten die vallen onder de aanpak energiearmoede. De kosten worden gedekt middels de specifieke uitkering energiearmoede. In het kader van rechtmatigheid dienen zowel deze uitgaven als inkomsten begroot te worden.

Energiereductie gemeentelijke gebouwen (budgetneutraal)
Voor de investeringen met betrekking tot energiereductie gemeentelijke gebouwen met terugbetaalverplichtingen worden enerzijds kapitaallasten geraamd en anderzijds een vergoeding voor deze kapitaallasten. Aangezien dit krediet nog niet volledig is besteed zijn enerzijds de kapitaallasten lager dan geraamd (zie

programma 11) en anderzijds ontvangen we nog niet de volledige vergoeding voor deze investering aangezien deze nog niet zijn gerealiseerd. Vandaar wordt nu de geraamde vergoeding met € 85.000 verlaagd.

Duurzaamheid gemeentelijke gebouwen (budgetneutraal)
In 2026 is € 100.000 beschikbaar gesteld om een nieuw beleid op te stellen voor de verduurzaming van gemeentelijke gebouwen. Op dit moment ligt er een concept duurzaamheidsplan. Begin 2027 zal de raad middels een informatieavond geïnformeerd worden. De werkzaamheden voor een concreet uitvoeringsplan zijn nog niet afgerond en lopen naar verwachting door tot en met maart 2027. Hierdoor hevelen we € 50.000 over naar 2027. In de voorjaarnota 2028 worden de benodigde investeringen opgenomen voor verduurzamingsmaatregelen. De kosten voor het uitvoeringsprogramma worden gedekt uit de subsidie tijdelijke regeling capaciteit decentrale overheden voor klimaat-en energiebeleid (CDOKE). Per saldo is de overheveling van deze kosten budgetneutraal**.**

Bijstelling kapitaallasten afvalstoffen en rioolheffing (budgetneutraal)
Door de nieuwe methodiek van afschrijven ontstaat een voordeel op de kapitaallasten van € 206.293 in 2026. Dit voordeel dient conform het besluit begroting en verantwoording (BBV) gesaldeerd te worden met de betreffende egalisatievoorzieningen.

Programma 6
Geen wijzigingen.

Programma 7

Zwembad (splitsen krediet i.v.m. sloopkosten) (budgetneutraal)
In het krediet van het zwembad zijn de sloopkosten van het oude zwembad opgenomen (€293.000). Conform het BBV dienen deze lasten afzonderlijk geclassificeerd te worden. Om deze technische reden wordt het krediet gesplitst waardoor de sloopkosten afzonderlijk worden opgenomen in de administratie. Dit is enkel een administratieve wijziging conform de wetgeving, zonder financiële consequenties.

Programma 8
Geen wijzigingen.

Programma 9
Geen wijzigingen.

Programma 10

Rente baten en lasten (neutraal € 309.592)
Voor de financiering van gevoteerde kredieten is het nog niet nodig om externe financiering aan te trekken. In de begroting wordt deze rente doorbelast via de kapitaallasten van kredieten. De geraamde kosten en doorbelasting kunnen hierdoor budgetneutraal bijgesteld worden.

Vrijval dekking afgesloten/verlaging kredieten (neutraal € 1.084.053) Bij de jaarrekening 2025 zijn een aantal kredieten afgesloten. Voor deze kredieten was dekking aanwezig in een kapitaaldekkingsreserve. Door het afsluiten/verlagen van deze kredieten valt de dekking vrij. Deze middelen vloeien terug naar de algemene reserve vrij besteedbaar.

Lagere afschrijvingslasten en dekking (neutraal € 881.386)
Doordat investeringen later gereed zijn dan vooraf werd gedacht en er pas mag worden afgeschreven als investeringen gereed zijn, zijn de afschrijvingslasten lager. Voor deze afschrijvingslasten is ook dekking voorzien uit een kapitaaldekkingsreserve.

Programma 11

Uitvoeringskosten Kempenplus (budgetneutraal)
Voor Kempenplus zijn projectkosten gemaakt, welke zijn doorbelast aan gemeente Bladel. Hierdoor is deze wijziging budgetneutraal.

Rekenkameronderzoeken

In de Gemeentewet artikel 185a is vastgesteld dat het college jaarlijks de raad een overzicht zendt van de aan het college gedane voorstellen van de rekenkamer, vergezeld van zijn standpunt daaromtrent en van de wijze waarop aan de voorstellen vervolg is gegeven. Bij de gemeente Eersel vindt deze terugkoppeling plaats in de tweede bestuursrapportage en onderstaande is hier het resultaat van.

In 2026 zijn 3 onderzoeken actueel waarover gerapporteerd moet worden, namelijk:

1. Onderzoek Grip op verbonden Partijen (Raadsbesluit 27 januari 2026)
2. Onderzoek Woonbeleid (Raadsbesluit 27 januari 2026)
3. Bestendige bereikbaarheid van alle kernen in de toekomst (mobiliteit) (2026)

Hieronder volgt per onderzoek de aanbevelingen, raadsbesluit en de stand van zaken.

1. Onderzoek Grip op verbonden Partijen (2025)

In 2025 is door de Rekenkamer onderzoek gedaan naar Verbonden partijen. De onderzoeksvraag luidde: ‘Hebben de Kempengemeenten voldoende grip op verbonden partijen?’

Aanbevelingen:

1. College: Zorg dat er een nota verbonden partijen of in ieder geval een visie wordt vastgesteld en geïmplementeerd (en vooral ook doorleeft door raadsleden).
2. College en raad: Zorg voor een sterkere inhoudelijke verantwoording over verbonden partijen.
3. College en raad: Onderzoek de mogelijkheden voor rapporteurschap en (regionale) raadsadviescommissies.
4. Raad: Prioriteer de aandacht en maak gebruik van de governance dashboards.
5. Raad: Zet in op samenwerking in de (sub-)regio, bijvoorbeeld door een werkgroep per verbonden partij.

Raadsbesluit :

1. Conclusie 1 ’geen Nota Verbonden Partijen’, 2 ‘geen eigen risicoanalyse’, 3 ‘raadsleden zijn zoekende naar instrumenten’ en 4 ‘weinig samenwerking tussen raden, uit het rapport ‘Rekenkameronderzoek Verbonden Partijen’, gedeeltelijk te delen.

2.Aanbeveling 1 ‘zorg voor een Nota Verbonden Partijen’ en 2 ‘zorg voor sterkere inhoudelijke verantwoording’ niet over te nemen. Gelet op het nawoord van de rekenkamer, het college te verzoeken, de suggesties uit hun bestuurlijke reactie, te verwerken in het project ‘verbetering van de informatievoorziening betreffende de P&C-producten’ en toe te passen in de begroting 2027-2030.

3. Aanbeveling 3 ‘rapporteurschap’, 4 ‘governance dashboards’ en 5 ‘werkgroep per verbonden partij’ niet over te nemen.

Stand van zaken: Het project verbetering van de informatievoorziening betreffende de P&C-producten wordt eind 2026 verder opgepakt.

2. Rekenkameronderzoek Woonbeleid (2025)

Onderzoeksvraag:

De Rekenkamer Kempengemeenten heeft een onderzoek laten uitvoeren naar de uitvoering van het woonbeleid van de gemeente Eersel in de periode 2019-2024. De rekenkamer heeft als hoofdvraag gesteld: ’Is het woonbeleid van de gemeenten Eersel doeltreffend? Met andere woorden draagt het door de raad vastgestelde beleid bij aan de ambities en doelen die de raad heeft vastgesteld ten aanzien van wonen, zowel zoals opgenomen in het vigerende (regionale) beleid als in het inmiddels afgeronde beleid?’.

Onderzoeksproces:
De onderzoeksvraag is opgedeeld in verschillende deelvragen. De rekenkamer heeft deskresearch verricht naar gemeentelijk beleid, verordeningen, moties, evaluaties, et cetera. Daarnaast hebben zij diepte-interviews gehouden met de directeur van een lokale projectontwikkelaar, woningcorporatie WSZ, wethouder wonen, beleidsmedewerker wonen en met de afdeling ruimtelijke ordening en grondzaken.

Raadsbesluit:
1. De conclusies en aanbevelingen uit het rapport 'Van Kempische Visie naar resultaat' over te nemen, behoudens het onderdeel visie op wijkniveau van aanbeveling 4.
2. Vast te stellen dat het college gestart is met de uitvoering van de aanbevelingen.
3. Het college te verzoeken de overige aanbevelingen verder uit te werken en de raad hierover te informeren.

Stand van zaken:
In concrete woningbouwprojecten is het accent verschoven naar bouwen voor ouderen en andere (aandachts)groepen. Dit is de door de Rekenkamer genoemde bouw van de magic mix. Bij plannen waar dat nog mogelijk is herprogrammeren we zoveel mogelijk om aan nieuw beleid te voldoen.
Een raadsvoorstel waarin de werking van het Vereveningsfonds is geëvalueerd is op 3 november 2026 behandeld in de gemeenteraad. Hierin is voorgesteld financiële middelen die we ontvangen van het Rijk (Realisatiestimulans) toe te voegen aan de bestemmingsreserve en is voorgesteld de bestedingsdoelen te herzien om meer betaalbare woningen met bijbehorende voorzieningen mogelijk te maken. In 2027 werken we aan een Volkshuisvestingsprogramma waarin alle opgaven op het gebied van Wonen een plek krijgen. Tenslotte wordt de monitoring van de woningbouwopgave doorontwikkeld.

3. Bestendige bereikbaarheid van alle kernen in de toekomst (mobiliteit) (2026)

Onderzoeksvraag:
In welke mate is de bereikbaarheid van alle kernen in de Kempengemeenten (Bladel, Eersel, Oirschot en Reusel-De Mierden) op dit moment bestendig georganiseerd en hoe sluiten het beleid en de uitvoering aan bij het toekomstperspectief van de Regionale Mobiliteitsvisie MRE 2040?

Onderzoeksproces:
Het rekenkameronderzoek wordt uitgevoerd door adviesbureau BMC volgens een stappenplan:
- Deskresearch & data-analyse: Analyse van lokaal en regionaal mobiliteitsbeleid en openbare data.
- Interviews: Gesprekken met bestuurders, beleidsambtenaren en regionale ketenpartners.
- Participatie: Een online enquête onder inwoners, ondernemers en maatschappelijke organisaties, gevolgd door een verdiepende focusgroep per gemeente.
- Rapportage: Oplevering van een afzonderlijk gemeentelijk rapport per gemeente en een overkoepelende 'Kempen Courant' met regionale vergelijkingen.

Stand van zaken:
- Start & voorbereiding: Het onderzoek is gestart in januari 2026 en de eerste documentenstudie is afgerond.
- Interviews: In het voorjaar 2026 heeft het verdiepende interview met de gemeente Eersel plaatsgevonden.
- Lopende stappen: De uitrol van de online enquête, de afronding van overige gesprekken en de organisatie van de focusgroepen vormen de huidige fase richting het conceptrapport.

213a Onderzoeken

Voortgang onderzoeken doelmatigheid en doeltreffendheid bestuur gemeente Eersel 2026

In de verordening onderzoeken doelmatigheid en doeltreffendheid gemeente Eersel is vastgesteld dat het college jaarlijks tenminste twee onderzoeken uitvoert naar de doelmatigheid en / of doeltreffendheid van (onderdelen van) de organisatie-eenheden van de gemeente en de uitvoering van taken door de gemeente.

In 2025 is er door het college ingestemd met het onderzoeksplan doelmatigheid en doeltreffendheid 2026. Uw raad is in 11 december 2025 geïnformeerd over dit plan. Hieronder wordt een korte toelichting gegeven op de status van de onderzoeken uit dit plan.

Inwonerspeiling
De voorbereidingen zijn in volle gang. Eind oktober hebben alle inwoners de uitnodigingsbrief ontvangen om mee te doen aan het onderzoek. Dit is hetzelfde moment als bij het vorige onderzoek twee jaar geleden.

Subsidieprogramma Welzijn
Het onderzoek naar het subsidieprogramma team Welzijn is afgerond. Uw raad wordt in het najaar van 2026 middels een rib geïnformeerd.

Overzicht openstaande restantkredieten

Op de volgende twee pagina's treft u aan het overzicht van de openstaande restantkredieten. Het betreffen hier de kredieten die uw raad tot aan de begrotingsvergadering van afgelopen november beschikbaar heeft gesteld. In dit overzicht zijn de geraamde lasten opgenomen inclusief de uitgaven tot en met medio oktober jl. Vanaf deze bestuursrapportage geven we het verwachte jaar van gereedkomen van het project aan. Als dit in de toekomst afwijkt, zullen we hierover rapporteren bij de volgende rapportages.

Onderstaande uitgaven zijn exclusief de interne uren die doorbelast worden aan kredieten. Deze worden toegerekend bij de jaarrekening. Ook is het mogelijk dat er nog correctieboekingen moeten plaatsvinden. Zoals gebruikelijk worden deze kredieten ieder afzonderlijk in de jaarrekening toegelicht, waarbij wordt aangegeven of dat het krediet kan worden afgesloten of dat het moet worden overgeboekt naar 2027.

Prog.	Investering	Bedrag begroot uitgaven	Bedrag werkelijk uitgaven	Bedrag uitgaven Verschil	Verwacht jaar gereed
1	Jeugdhuis de Spil	203.062	9.976	193.086	2028
1	Voorber.openb.toeg. mindervalidentoilet Eersel	205.884	57.731	148.153	2027
1	Transformatie kerkgebouw tot gsh Steensel	4.036.018	2.566.011	1.470.007	2027
1	Onderzoek luchtbehandeling instel gsh (2022)	39.406	0	39.406	2027
2	St. Lucij, Steensel, nieuwbouw	148.000	9.788	138.212	2029
2	Meester Gijbels, Knegsel, eerste inrichting	52.000	0	52.000	n.t.b.
2	Meester Gijbels, Knegsel, nieuwbouw/uitbreiding	705.171	0	705.171	n.t.b.
2	Rythoviuscollege Eersel, project specifieke kosten	426.000	0	426.000	2027
2	Rythoviuscollege, Eersel, nieuwbouw	3.295.000	0	3.295.000	2029
2	Kindcentrum Eersel Eerste inrichting	53.000	0	53.000	2027
2	St. Jan Baptist, Duizel, nieuwbouw	180.000	0	180.000	2031
2	Onvoorzien onderwijs (MIP 2026)	45.000	0	45.000	2026
3	Huisv opvang statushouders en ontheemden	1.200.000	0	1.200.000	2031
3	Huisv opvang statushouders en ontheemden (grond)	300.000	0	300.000	2031
3	Visie akkers van Eersel	67.060	19.179	47.881	2027
3	Aanplant plantsoen, bomen	81.837	74.162	7.675	2026
3	Ecologische verbind.zone Run (MIP2006)	352.050	0	352.050	2028
3	Gebiedsontwikk. Kl. Beerze (MIP 2010 t/m 2014)	86.846	59.797	27.049	2026
3	IBP Proeftuinen in de Kempen (2021)	571.101	201.280	369.821	2026
3	Plan Bos en Boom (excl grond)	424.718	34.222	390.496	2030
3	Plan Bos en Boom (grond)	492.682	0	492.682	2030
3	Bosperceel Steensel	59.000	57.231	1.769	2026
3	Anticiperende verwervingen	1.064.203	0	1.064.203	n.v.t.
3	Grondaankoop Vessem Noord	385.797	385.797	-	grondaankoop BIE
3	Voorbereidingskosten nieuwe grondexploitaties	50.000	0	50.000	Toekomstige BIE
3	Voorbereidingskosten Vessem-Noord	77.988	178.622	-100.634	Toekomstige BIE
3	Voorbereidingskosten Hofvelden (Wintelre)	304.500	26.459	278.041	Toekomstige BIE
3	Voorbereidingskosten Jan Smuldersstr. 22 te Vessem	49.370	0	49.370	Toekomstige BIE
3	Voorbereidingskosten Stokkelsche Akker	165.548	285.432	-119.884	Toekomstige BIE
3	Woningbouwontwikkeling Hollekes te Steensel	50.203	2.615	47.588	Toekomstige BIE
3	Voorbereidingskosten uitbreiding bedrijventerrein	100.000	4.595	95.405	Toekomstige BIE
4	2024 Herinrichting Hoolstraat/Aelenstraat, riool	1.329.000	52.637	1.276.363	2028
4	2024 Reconstructie Den Heuvel, Knegsel, riool	88.974	88.974	-	2026
4	2024 Renovatie drukriolering	210.766	210.766	-	2026
4	2024 Duurzaam Duizel voorbereiding RIOOL	109.250	44.843	64.407	2026
4	2025 Renovatie drukriolering	566.470	221.827	344.643	2027
4	Verzwaren riolering Haagdoorn	50.000	1.832	48.169	2029
4	Aanvullend kred Willibrordusstr Wintelre (riool)	2.142.281	164.804	1.977.477	2028
4	2025 Vervangen hoofdgemalen	369.656	34.794	334.862	2027
4	Duurzaam Duizel Fase 1 en 2, Riool	3.562.000	470.882	3.091.118	2027
4	Verv. hoofdgemalen & randvoorziening E/M 2026	73.000	0	73.000	2027
4	Fietsverbinding F67 (riool)	200.000	0	200.000	2027
4	Optimaliseren Wadi's (riool)	85.000	2.063	82.938	2027
4	Voorber herinr Kloosterstraat Wintelre (riool)	60.000	2.960	57.040	2029
4	Opstellen vGRP	36.000	0	36.000	2026
4	Poort en slagbomen milieustraat	25.000	21.735	3.265	2026

Prog.	Investering	Bedrag begroot uitgaven	Bedrag werkelijk uitgaven	Bedrag uitgaven Verschil	Verwacht jaar gereed
4	Vervanging glascontainers 2024	12.360	1.023	11.337	2026
4	Energiereductie gem gebouwen (terugbetaalregeling)	1.350.300	5.322	1.344.978	2026
4	2023 Energiereductie gem geb zonder terugbet verpl	476.570	72.294	404.276	2026
4	Soorten Management Plan SMP	555.026	167.722	387.304	2030
4	Uitvoeringsprogramma Energie	100.000	0	100.000	2027
4	Onderzoek verkeerslawaai diverse woningen	44.215	3.791	40.425	2027
4	Uitv plan v aanpak energiered, zon op dak 21+22+24	513.280	38.861	474.419	2027
4	Subs reg energiebesp maatreg particulieren 23-24	395.344	199.186	196.158	2027
6	Verv verh Knegselsedijk / Duiselseweg (2017)	351.001	97	350.904	2028
6	Aanleg fietspad Stevert (MIP 17+19)	1.005.256	68.821	936.435	2027
6	Fietspaden Buivensedreef en Duiselseweg (DR)	687.288	6.000	681.288	2028
6	Vrijliggend fietspad Urnenweg (MIP 2020)	740.028	128.586	611.442	2026
6	Looproute mensen met beperking Markt-Hint (21+24)	262.462	199.429	63.033	2026
6	Verv verharding reconstr Schadewijkstraat	1.276.040	3.112	1.272.928	2028
6	Fietspaden Buivensedreef en Duiselseweg	1.281.160	37.450	1.243.710	2028
6	Vervanging verhard Willibrordusstr Wintelre	1.375.504	100.523	1.274.981	2028
6	Aanleg uitkijkpunt De Run	50.000	0	50.000	2028
6	Wandelbruggetje De Run	60.000	0	60.000	2028
6	Voorbereiding Steensel weer een dorp 3e fase WEGEN	540.322	126.557	413.765	2027
6	Fietsvoorziening Domineespad Duizel 2022	1.089.387	19.029	1.070.358	2028
6	Aanleg snelfietspad F67 1e fase (incl fietstunnel)	5.174.062	417.276	4.756.786	2028
6	Rehab Biemeren 2024	551.745	486.569	65.176	2026
6	Herinr Hoolstraat/Aelenstraat, (wegen) 2024	918.109	19.643	898.466	2028
6	2024 Duurzaam Duizel voorbereiding WEGEN	152.000	0	152.000	2026
6	Recon Den Heuvel, Knegsel (wegen) 2024	183.858	142.544	41.314	2026
6	Asfalteren fietspaden Postelseweg 2024	50.000	584	49.417	2026
6	Aanleg van het openbare gebied Eersel-West	670.767	10.219	660.548	2027
6	Rehab. Dukesvoort ged. Den Aard-gemeentegrens	251.416	180.000	71.416	2027
6	Toplagen wegen 2026	650.000	572.832	77.168	2026
6	Duurzaam Duizel fase 1 en 2, wegen	2.226.000	0	2.226.000	2027
6	Asfalteren fietspad Hoogcasteren	169.000	121.182	47.818	2026
6	Fietsverbinding F67 - De Kempenroute	50.000	0	50.000	2032
6	Elektrische veegwagen	430.000	0	430.000	2027
6	Maatregelenpakket mobiliteitsstrat De Kempen	144.275	0	144.275	2030
6	Verkeersveiligheidsplan 2023	30.539	7.476	23.063	2026
6	Extra openbare verlichting Nieuwstraat Eersel 2024	154.000	0	154.000	afgesloten 2e berap
6	Vervanging openbare verlichting 2026	900.000	0	900.000	afgesloten 2e berap
7	Zwembad Eersel	4.053.609	2.267.002	1.786.607	2026
7	Zwembad elektriciteitsvoorziening	233.881	232.331	1.550	2026
7	Renovatie tennisaccommodatie Vessem (2021)	295.169	281.482	13.687	2026
7	Renovatie buitensportaccommodaties 2024	9.360	0	9.360	2028
7	Renovatie kunstgras hockeyvelden	425.000	0	425.000	2027
7	Renovatie buitensportaccommodaties 2026	175.000	0	175.000	2027
7	Herontwikkeling Kempenmuseum	2.708.539	1.931.795	776.744	2026
7	Themaroute, Hooimijt en Poelijoepark	282.610	1.500	281.110	2026
8	Ongeregistreerd grondgebruik	63.146	0	63.146	2027
8	Recr uitkijktoren en fietspad/ mindervalidenpad	197.166	0	197.166	2027
8	Projecten vrijetijdseconomie	226.555	2.634	223.921	2027
10	Bestuursopdracht combinatiekansen	106.856	7.433	99.423	2027
11	3x bestelauto met laadbak	165.000	157.063	7.937	2026
11	Vervanging materiaal buitendienst 2026	60.000	0	60.000	2027
	Totaal	**58.052.046**	**13.308.381**	**44.743.665**	