

BEGROTING 2022-2025

Inhoudsopgave

Aanbiedingsbrief.....	4
<i>Inleiding</i>	8
 I. BELEIDSBEGROTING.....	13
0. Sociale voorzieningen	15
1. Maatschappelijke dienstverlening en gezondheid	20
2. Onderwijs	28
3. Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting.....	32
4. Milieu	44
5. Veiligheid	51
6. Verkeer en vervoer	56
7. Cultuur, sport en recreatie	63
8. Economische structuur	69
9. Bestuur en organisatie.....	77
10. Algemene baten en lasten.....	81
11. Overhead	83
 OVERZICHT VAN ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN EN STELPOSTEN.....	91
 Paragrafen.....	95
1. Lokale heffingen	99
2. Weerstandsvermogen en risicobeheersing	103
3. Onderhoud kapitaalgoederen	115
4. Treasury.....	120
5. Bedrijfsvoering	124
6. Verbonden partijen	126
7. Grondbeleid	142
 II. FINANCIËLE BEGROTING	146
1. Overzicht van baten en lasten	148
Overzicht incidentele baten en lasten	152
Overzicht structurele toevoegingen/onttrekkingen reserves	154
2. Financiële positie	157
2.1 Begrotingsbeleid.....	157
2.2 Arbeidskosten.....	159
2.3 Investerings.....	159
2.4 Reserves en voorzieningen.....	159
2.5 Geprognoseerde balans	161
3. Meerjaren investeringsprogramma 2022-2025	164
4. Meerjarenbegroting	173
 <i>Bijlage A: Meerjaren overzicht en voorzieningen, incl. toelichtingen</i>	177
<i>Bijlage B Overzicht baten en lasten per taakveld</i>	184

Aanbiedingsbrief

Aan de gemeenteraad

Betreft: aanbieding begroting 2022

Eersel, 14 september 2021

Beste leden van de raad,

Voor je ligt de begroting van het jaar 2022. Dit is de vierde en laatste begroting van de huidige bestuursperiode. Met het coalitieprogramma 'Dichtbij & betrokken' als leidraad zetten we ook dit jaar weer belangrijke stappen richting de toekomst van onze gemeente. Deze begroting is gebaseerd op de richtinggevende uitspraken in de Voorjaarsnota. Hieronder vind je per speerpunt uit het coalitieakkoord enkele voorbeelden die in 2022 centraal staan:

De bestuurlijke toekomst van Eersel

Eersel is daadkrachtig en sterk genoeg om belangrijke taken als zelfstandige gemeente te organiseren. Samenwerkingen voor gemeenten zijn niet meer weg te denken. Om ook in de toekomst zelfstandig te blijven wordt de samenwerking tussen de Kempengemeenten steeds belangrijker. Alleen ga je sneller, samen kom je verder! Met alle Kempengemeenten is een gezamenlijke strategische agenda overeengekomen voor de thema's Landelijk gebied, Energietransitie, Mobiliteit, Wonen en Economie. Hoe we de samenwerking op deze thema's gaan inrichten wordt de komende periode duidelijk. Begin 2021 is de gemeenteraad geïnformeerd over de haalbaarheidsonderzoeken en planning in het kader van "Opnieuw verbinden". In 2021 wordt het organisatieplan vastgesteld. De plannen dienen te zijn gerealiseerd voor 1 januari 2023.

Een sociaal Eersel

In Eersel staan we voor je klaar als dat (tijdelijk) nodig is vanwege sociale-, geestelijke- of lichamelijke beperkingen. We willen dat iedereen de ondersteuning krijgt die nodig is, want iedereen doet mee!

Dat lijkt heel vanzelfsprekend maar dat is het lang niet voor iedereen. We maken ons hard voor goede zorg. Daarnaast zetten we in op preventie met een sterk vrijwilligersnetwerk, een jeugdcoach, goede begeleiding bij inburgering of bijvoorbeeld digitale vaardigheidstraining voor ouderen.

Iedereen moet de kans krijgen om het beste uit zijn of haar leven te halen.

Op 1 januari 2022 treedt de nieuwe Wet inburgering in werking. In deze wet is bepaald dat de volledige regie ten aanzien van de inburgering een gemeentelijke verantwoordelijkheid wordt. Voor iedere individuele inburgeraar stellen we een persoonlijk Plan Inburgering en Participatie (PIP) op. Aansluitend daarop volgt een inburgeringstraject. Dit traject bestaat uit zoveel mogelijk taal gecombineerd met werk, stage of vrijwilligerswerk.

De pilot was geslaagd en vanaf de begroting 2022 wordt de jeugdcoach structureel ingezet. De afgelopen drie jaar hebben we geëxperimenteerd met het inzetten van een jeugdcoach en preventiewerker. Het doel is het bevorderen van de maatschappelijke participatie van jongeren. We signaleren risico's vroegtijdig en plegen preventieve inzet. Hiermee vergroten we kansen voor jongeren en ontwikkeling van talent.

Onderwijs in Eersel

Onderwijs moet gegeven kunnen worden in goede gebouwen. We borduren dit jaar daarom voort op het huidige Integraal Huisvestigingsplan (IHP). Denk daarbij aan uitbreiding van 't Busseltje.

In overleg met de scholen kijken we naar een veilige schoolomgeving en nemen we maatregelen. Dit zetten we voort in 2022. Zo wordt de kruising Gildestraat-Tamboerstraat in Duizel aangepast.

Economie in Eersel

Ondanks de coronacrisis is de belangstelling voor bedrijfsgrond onverminderd groot. In 2021-2022 geven we uitvoering aan de aanbeveling voor een Kempisch onderzoek naar grote en kleine bedrijfskavels. Omdat de gronden op het Kempisch Bedrijvenpark nagenoeg zijn uitgegeven, onderzoeken we ook een mogelijk vervolg op het huidige Kempisch Bedrijvenpark.

Een groot deel van de Eerselse ondernemers bestaat uit ZZP'ers. Daarom besteden we aan deze groep aandacht op het gebied van voorlichting. Vanwege de coronacrisis heeft in 2020 geen voorlichtingsbijeenkomst plaatsgevonden. We pakken dit eind 2021 weer op als de coronamaatregelen dat toelaten en bij voldoende belangstelling.

Toerisme en recreatie in Eersel

Naast een aantal gezamenlijke projecten in de Kempen richten we ons op het versterken van de eigen lokale VisitEersel organisatie en product markt combinaties (PMC's). Hierdoor vergroten we de leefbaarheid, het economische rendement en de economische vitaliteit van Eersel als onderdeel van de Kempen. Dit gaan we bijvoorbeeld doen door het realiseren van een nieuwe fietsroute "de gloeiige landheer van Eersel" en uitbreiding en optimalisering van het wandelknooppuntennetwerk op diverse locaties in onze gemeente.

Een duurzaam Eersel

In Eersel gaan we voor een duurzame samenleving. Dit omvat alles wat te maken heeft met maatschappelijk verantwoord leven, ondernemen, milieu, ecologie en toekomstgericht denken. In de Regionale Energiestrategie (RES) maken we afspraken hoe we als gemeenten toewerken naar 49% CO₂- besparing in 2030. Dit proberen we te bereiken door zelf het goede voorbeeld te geven (gemeentelijk vastgoed), inwoners en bedrijven te stimuleren minder en duurzamere energie te gebruiken (energiereductie en zon op dak) en door grootschalige duurzame energieopwekking in te zetten.

In 2021 heeft de gemeenteraad het Plan Bos & Boom vastgesteld. In 2030 willen we onze gemeente verrijkt hebben met 400.000 extra bomen. Dit versterkt het groene karakter van onze gemeente, zorgt voor meer kansen voor natuur en helpt ons om CO₂ vast te leggen.

De provincie Noord-Brabant heeft in 2021 1,8 miljoen euro beschikbaar gesteld voor de 'Proeftuin gebiedsontwikkeling Levende Beerze' en de nieuwe 'Proeftuin Slimme Landschappen in de Kempen'. Beide proeftuinen bestaan uit veertien projecten/processen die de komende vijf jaar worden gerealiseerd. Het gaat om een gebiedsontwikkeling rondom de Run.

Een leefbaar & betrokken Eersel

We willen actief betrokkenheid tonen, meedenken en een proactieve steun in de rug geven aan onze inwoners als dat nodig is. We blijven ernaar streven dat (groepen) inwoners initiatieven die bijdragen aan de leefbaarheid en/of die de sociale samenhang vergroten in hun directe leefomgeving, bij ons kenbaar maken zodat we hierin mogelijk kunnen ondersteunen. Aandachtspunt voor 2022 is daarnaast het (weer) zichtbaar zijn na een periode van stilte door de coronamaatregelen.

Sport & cultuur: het belang van contact in Eersel

Voorzieningen zorgen voor reuring: van sportpark en winkels tot wandelroutes en terras. Dat is natuurlijk fijn voor iedereen die onze dorpen bezoekt, maar vooral ook voor onszelf. Samen houden we het dorp bruisend.

Vanuit het college bestaat de wens om het gebruik van gemeentelijke accommodaties voor verenigingen zo aantrekkelijk mogelijk te maken. Uit onderzoek moet wijzen hoe we dit kunnen doen. De uitkomst kan vervolgens vertaald worden in een nieuw accommodatiebeleid.

Andere speerpunten voor komende jaar zijn de doorontwikkeling van het Kempenmuseum en de voorbereidingen voor nieuwbouw van het zwembad.

Ruimtelijke ordening en verkeer in Eersel

Bouwen gaat natuurlijk nooit snel genoeg, dat realiseren we ons. Er is niet genoeg aanbod voor één of tweepersoon huishoudens of dat nu voor onze starters is of voor senioren. Er moet beweging komen in de woningmarkt, daarom werken we continu aan een gevarieerd aanbod aan woningen in ieder dorp in onze gemeente. Zo houden we al onze kernen leefbaar.

Op dit moment denken we in de komende vijf jaar gemiddeld 110 woningen per jaar op te leveren.

De ambitie blijft om de verkeersveiligheid verder te verbeteren. In 2022 gaan we verder met de uitvoering van de maatregelen uit het Verkeersveiligheidsplan (VVP). Zo wordt de kruising Gildestraat-Tamboerstraat in Duizel aangepast. Verder willen we onderzoek doen naar ontbrekende voetpaden en waar mogelijk deze ook aanbrengen. In Knegsel gaan we een verkeerskundige analyse uitvoeren op de doorgaande wegen binnen de bebouwde kom.

Openbare orde & Veiligheid in Eersel

Het is belangrijk dat we ons veilig voelen in onze buurt en in ons eigen huis. Voor het Basisteam de Kempen, waartoe onze gemeente behoort, is daarom een Integraal Veiligheidsplan vastgesteld. Hierin zijn een aantal speerpunten benoemd, welke verder zijn uitgewerkt in ons eigen Uitvoeringsplan Veiligheid: high impact crimes, georganiseerde en/of ondermijnende criminaliteit, cybercrime en cybersecurity, verbinding tussen zorg en veiligheid, personen met verward gedrag, jeugd, fysieke veiligheid en verkeersveiligheid.

Verder zijn ook toezicht en handhaving belangrijk. Onze BOA's worden ingezet voor handhaving van klachten en meldingen. Daarnaast controleren wij de openbare ruimte, bedrijven en in uitvoering zijnde (bouw)projecten.

Gebiedsoverschrijdende zaken, zoals wildcrossen, dumpingen van drugsafval en huisvesting van arbeidsmigranten pakken we aan door deelname aan regionale projecten, zoals "Samen sterk in Brabant" en het "Kempisch Interventie Team" (KIT).

Tot slot

Over voorgaande speerpunten en over diverse andere speerpunten in 2022, kun je meer lezen in elk programma bij het onderdeel Ontwikkelingen/speerpunten 2022.

Bij de voorjaarsnota 2022-2025 (inclusief de raadsinformatiebrief meicirculaire 2021) was sprake van begrotingsoverschot 2022 van € 682.000,--.

Na de verwerking van de volledige begrotingscijfers 2022-2025 is er sprake van een positief begrotingssaldo voor 2022 van ruim € 415.000,--.

Tot slot wordt aangetekend dat (structurele) financiële gevolgen van de tweede bestuursrapportage 2021 en de septembercirculaire 2021 cf. het nieuw vastgestelde financieel beleid niet meer worden meegenomen in het proces van de begroting 2022-2025.

Burgemeester en wethouders van Eersel,

H.M.L. Offermans
Secretaris

W.A.C.M. Wouters
Burgemeester

Inleiding

In het duale stelsel is de normerende kaderstellende en controlerende functie van de raad ten aanzien van het budgetrecht en de financiële functie van gemeenten versterkt. Dit komt onder andere tot uitdrukking in de begroting.

De begroting kan niet los worden gezien van diverse bestuursdocumenten. Daarnaast hebben de hierna genoemde beleidsstukken eveneens als basis gediend voor de begroting 2022:

- De voorjaarsnota 2022-2025;
- Het coalitieakkoord “Dichtbij en betrokken”
- De begroting 2021 met inbegrip van de begrotingswijzigingen (tot en met 15 juli 2021);
- De jaarstukken 2020.

De opzet van de begroting 2022

De begroting bestaat uit twee delen, te weten:

- I de beleidsbegroting;
- II de financiële begroting.

De beleidsbegroting bestaat uit het programmaplan (de programma's), het hoofdstuk “Algemene dekkingsmiddelen en stelposten” en de paragrafen.

De financiële begroting omvat het overzicht van baten en lasten, de financiële positie van de gemeente, het investeringsprogramma en de meerjarenbegroting.

1. De beleidsbegroting

1.1 Het programmaplan en de maatschappelijke effecten, indicatoren en normen.

1.1.1 Algemeen

Indicatoren en normen

Al een aantal jaren vindt een doorontwikkeling plaats op het gebied van normen en indicatoren in onze begroting. Vanuit het Besluit Begroting Verantwoording (BBV) is het sinds de begroting van 2017 landelijk verplicht gesteld een set van benchmarkindicatoren in de programmabegroting op te nemen. Die set maakt:

- de begroting inzichtelijker voor (niet-financiële) raadsleden en inwoners;
- het mogelijk om de gemeente Eersel met alle andere gemeenten en cijfers te vergelijken.

Er zijn in deze begroting indicatoren en normen vervallen/gewijzigd als gevolg van de sessies met de werkgroep (ambtenaren/raad) voor actualisatie van de normen en indicatoren. We hebben er hier voor gekozen om ons zoveel mogelijk te vergelijken met gemeenten van vergelijkbare omvang (< 25.000 inwoners).

De verplichte indicatoren zijn in de programmabegroting opgenomen bij de beleidsvelden waar zij (het meest) betrekking op hebben. De indicatoren zijn afkomstig uit bestaande (landelijke) benchmarks en onderzoeken. Indien gewenst zijn de programma's aangevuld met eigen indicatoren. De indicatoren en de bijbehorende meetgegevens worden ontsloten via www.waarstaatjegemeente.nl. De raad is vrij om voorstellen te doen tot wijzigingen van normen. De meetgegevens voor de eigen (subjectieve) indicatoren worden verkregen aan de hand van de burgerpeiling en ondernemerspeiling. Daar waar onder een norm waarden tussen haakjes staan, betreft het de meest recente werkelijke cijfers/scores.

Bij de programma's gaat het in eerste instantie om de inhoud van het beleid. Vanzelfsprekend is ook de financiële ruimte belangrijk. In het programmaplan zijn de beoogde maatschappelijke effecten van de indicatoren vermeld, evenals de (prestatie)normen die daarop betrekking hebben. In de programma's wordt ingegaan op de diverse beleidsterreinen waar de gemeente mee te maken heeft. De raad kan de begroting onder meer gebruiken als instrument van planning en control, om de voortgang van de uitvoering van de programma's en de daarin opgenomen beleidsdoelstellingen te monitoren en indien nodig en gewenst bij te sturen. Hierdoor gaan kaderstelling en controle hand in hand.

1.1.2 Maatschappelijke effecten, indicatoren en normen

In deze programmabegroting zijn de volgende uitgangspunten per programma gehanteerd:

- Gewenst maatschappelijk effect(en) is (zijn) duidelijk geformuleerd;
- Gewenst maatschappelijk effect(en) wordt (worden) uitgesplitst in subdoelen;
- Meetbare indicatoren worden opgenomen die iets zeggen over de mate waarin het gewenste effect is/wordt gerealiseerd;
- Opgenomen indicatoren uit de begroting zijn (op termijn) daadwerkelijk te monitoren, zodat verantwoording hierover mogelijk is;
- Per indicator is een (minimum)norm geformuleerd.
- Een directe koppeling wordt gelegd tussen datgene *wat we willen bereiken* en datgene *wat we daarvoor gaan doen* in het betreffende begrotingsjaar.

In de programmarekening wordt vervolgens aan de hand van kleuren in de tabel aangegeven of de gestelde normen zijn gerealiseerd.

1.1.3 De opbouw van de programma's

De programma's zijn als volgt opgebouwd:

Omschrijving programma

Hierin wordt omschreven wat onder het betreffende programma wordt verstaan. De productgroepen (beleidsterreinen) die onder het programma vallen zijn ook aangegeven.

De drie w's:

Wat willen we bereiken en Wat gaan we daarvoor doen?

Per programma zijn de beoogde maatschappelijke effecten aangegeven, welke moeten worden bereikt door de uitvoering van het beleid. Het beleid ligt vast in verschillende notities. In een rubriek zijn indicatoren aangegeven voor de beoogde maatschappelijke effecten. Bovendien is een rubriek opgenomen waarin (prestatie)normen zijn vermeld, die moeten worden gehaald. Direct hieraan gekoppeld is wat gedaan zal worden om de doelstellingen te bereiken, met andere woorden: welke specifieke activiteiten moeten hiervoor verricht worden.

Wat mag het kosten?

Ieder programma kent baten en lasten. Autorisatie door de raad vindt plaats op het niveau van de onderscheiden programma's, welke zijn ingedeeld in productgroepen. De uitgaven welke ten laste van de reserves zijn gebracht, zijn opgenomen bij de lasten en baten van de desbetreffende productgroep. Verder zijn de investeringen voor 2022 opgenomen.

Indien de raad instemt met de begroting, worden dus tevens de investeringskredieten voor het jaar 2022 beschikbaar gesteld, mits er geen uitzonderingen zijn gemaakt in het meerjarig-investeringsprogramma.

De programma's 10 en 11

Het programma 'Algemene baten en lasten' (programma 10) en het programma 'Overhead' (programma 11) hebben een andere opbouw dan de overige programma's. Hierin wordt alleen een overzicht van de financiële middelen gegeven.

2. De paragrafen

In de paragrafen worden de beleidsmatige aspecten van diverse beheersinstrumenten aangegeven. Bedoelde instrumenten vallen ook onder één of meer programma's. Voor een totaalinzicht in de positie van de gemeente is het van belang dat deze dwarsdoorsnede wordt gemaakt.

Hieronder wordt kort ingegaan op de diverse paragrafen.

1. Lokale heffingen

Hierin wordt een toelichting gegeven op alle belastingen en heffingen van de gemeente Eersel.

2. Weerstandsvermogen en risicobeheersing

In deze paragraaf gaat het om de vraag in welke mate de gemeente in staat is middelen vrij te maken om tegenvallers te kunnen opvangen. Aangegeven wordt welke risico's de gemeente loopt, welke middelen beschikbaar zijn bij tegenvallers en welk beleid de gemeente heeft ten aanzien van deze aspecten.

3. Onderhoud kapitaalgoederen

In dit onderdeel wordt ingegaan op de onderhoudstoestand en de kosten van wegen, riolering, gebouwen, groen en verlichting, de zogenaamde kapitaalgoederen.

Deze paragraaf is onder meer een instrument om onderhoud systematisch aan te pakken. Het spreekt voor zich dat de instandhouding van de kapitaalgoederen van essentieel belang is voor de realisering van verschillende programma's, zoals 'verkeer en vervoer' en 'onderwijs en educatie'.

4. Treasury

De paragraaf is bedoeld om de uitvoering van de treasuryfunctie te volgen, welke functie als volgt kan worden gedefinieerd:

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

5. Bedrijfsvoering

Bij de bedrijfsvoering gaat het om de besturing en beheersing van, het toezicht op en de verantwoording over de bedrijfsprocessen binnen de gemeentelijke organisatie op basis van een bedrijfsvoeringfilosofie (bijv. rechtmatig, betrouwbaar, transparant, doelmatig en doeltreffend).

6. Verbonden partijen

Dit onderdeel moet inzicht geven in de zogenaamde verbonden partijen:

'Participaties van de gemeente in derde rechtspersonen waarin bestuurlijke invloed wordt uitgeoefend en waarmee financiële belangen zijn gemoeid'.

Hiermee worden bedoeld de gemeenschappelijke regelingen, stichtingen, verenigingen en privaatrechtelijke rechtspersonen. Partijen waarin de gemeente én een bestuurlijk én een financieel belang heeft.

7. Grondbeleid

Het grondbeleid is enerzijds van belang voor de doelstelling van verschillende programma's en anderzijds vanwege de financiële belangen en risico's voor de gemeente.

2. De financiële begroting

In het overzicht van baten en lasten (zie paragraaf 1 van onderdeel II: de financiële begroting) is het onderdeel waarin is aangegeven tot welke bedragen de raad het college heeft geautoriseerd bij de begroting. Het is een overzicht van de baten en lasten per programma, waarbij afzonderlijk is aangegeven welke onttrekkingen en toevoegingen aan reserves er per programma plaatsvinden.

In het onderdeel financiële positie wordt ingegaan op het gevolgde begrotingsbeleid (inclusief de uitgangspunten), de jaarlijks terugkerende arbeidskosten, de investeringen, de reserves en de meerjarenbegroting.

De 'financiële positie' en de paragraaf "weerstandsvormogen en risicobeheersing" geven samen antwoord op de vraag hoe gezond de gemeente financieel is, of aan alle verplichtingen kan worden voldaan en of er dan nog ruimte is om eventuele tegenvallers op te vangen.

De totale inkomsten en uitgaven en de batige saldi zien er voor de periode 2022-2025 als volgt uit:

	2022	2023	2024	2025
Inkomsten	51.479.425	50.901.957	50.560.858	50.373.219
Uitgaven	51.064.230	51.032.444	51.192.073	51.018.542
Exploitatiesaldi	+415.195	-130.487	-631.215	-645.323
Waarvan incidenteel	-	-	-	-
Structurele saldi	+415.195	-130.487	-631.215	-645.323

In de begroting 2022 is het batig exploitatiesaldo voor 2022 ad € 415.195,-- toegevoegd aan de algemene reserve (zie ook de toelichting bij het onderdeel "Financiële positie", paragraaf 2.1).

Bijlagen

Conform de vastgestelde beleidsnota reserves en voorzieningen moet jaarlijks bij de begroting en jaarrekening enkele gegevens per reserve en voorziening worden geactualiseerd. Het overzicht Reserves en voorzieningen maakt in de vorm van een *bijlage A* dan ook deel uit van de begroting en jaarrekening.

Tevens is er een verplicht overzicht van de baten en lasten per taakveld als *bijlage B* opgenomen.

I. BELEIDSBEGROTING

0. Sociale voorzieningen

De activiteiten die vallen onder dit programma hebben als doel het volgende maatschappelijke effect te realiseren: **“Inwoners kunnen in hun levensbehoefte voorzien.”**

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen?

Beleidssterrein/ subdoel	Indicator / Norm	Realisatie	Wat gaan we daarvoor doen?
Inkomen	Percentage personen tussen de 15 en 75 jaar met een baan (=netto participatiegraad) (verplicht)	2020 Eersel: 68,2% Nederland: 67,9% Gemeenten tot 25.000 inwoners: 55,3%	* De inzet van KempenPlus is om iedereen die (financiële) ondersteuning nodig heeft, zo snel mogelijk weer in het eigen inkomen uit arbeid te laten voorzien. Daarbij wordt ingestoken op werk in een regulier dienstverband. Als dat niet haalbaar is, wordt er gekeken naar mogelijkheden tot gesubsidieerde arbeid op de reguliere arbeidsmarkt. Waar nodig kunnen cliënten met Loonkosten-subsidie (LKS) tijdelijk of structureel aan de slag binnen de afdeling Bedrijven. KempenPlus beperkt de instroom zoveel mogelijk door voor aanvang van de uitkering, cliënten waarvoor dat passend is, direct te bemiddelen naar werk. * Zo lang dat niet mogelijk is, verstrekt de afdeling Ontwikkel en Inkomensondersteuning uitkeringen conform de wettelijke kaders en binnen de gestelde termijnen. * KempenPlus bepaalt voor elke cliënt een passende aanpak: cliënten zijn aan het werk, werken aan werk, participeren, werken aan participatie of hebben een zorgtraject. Door middel van het TalentPlus-programma en andere vormen van diagnose wordt de afstand van de cliënt tot arbeid in beeld gebracht en worden trajecten ingezet om de afstand tot de arbeidsmarkt te verkleinen.
	Norm: > het gemiddelde van gemeenten < 25.000 inwoners	2019 Eersel: 70,3% Nederland: 67,7% Gemeenten tot 25.000 inwoners: 55,3%	
		2018: Eersel: 70,1% Nederland: 66,5% Gemeenten tot 25.000 inwoners: 54,2%	

Beleidssterrein/ subdoel	Indicator / Norm	Realisatie	Wat gaan we daarvoor doen?
			*Realisatie van (Rijks)taakstelling Beschut werk, voorzover er voldoende kandidaten zijn. *Iedere cliënt, met een taalbelemmering die geen inburgeringslessen krijgt, volgt een taal cursus om de re-integratiekansen richting uitstroom te bevorderen.
	Percentage werkloze jongeren van 16 tot 22 jaar (verplicht) Norm: < het gemiddelde van gemeenten < 25.000 inwoners	2019: Eersel: 1% Nederland: 2% Gemeenten tot 25.000 inwoners: 1% 2018: Eersel: 1% Nederland: 2% Gemeenten tot 25.000 inwoners: 1%	* KempenPlus biedt ondersteuning aan jongeren van 16 of 17 jaar met een leerplicht of kwalificatieplicht en jongeren van 18 tot 27 die hulp nodig hebben voor het volgen van een leer-werktraject. * KempenPlus kan door middel van training en diagnose in een korte tijd termijn uitkeringsgerechtigden aan het werk helpen of hun (on)mogelijkheden in kaart brengen. * KempenPlus zet een breed scala aan re-integratie instrumenten in voor werkloze jongeren en biedt specifieke trainingen aan op basis van nut en noodzaak. * Jongeren krijgen ondersteuning en begeleiding en worden als ze daarvoor in aanmerking komen gewezen op de Individuele studietoelage. * KempenPlus werkt samen met de afdeling Maatschappelijke Dienstverlening en zorgt voor een goede overdracht van de cliënten van het Centrum voor Jeugd en Gezin (CJG+).
	Aantal personen met een bijstandsuitkering per 10.000 inwoners (verplicht)	2020: Eersel: 158 Nederland: 460 Gemeenten tot 25.000 inwoners: 263 2019: Eersel: 109	* KempenPlus brengt de afstand van de uitkeringsgerechtigde tot de arbeidsmarkt in beeld en zorgt door middel van een passende aanpak ervoor dat de uitkeringsgerechtigde naar vermogen participeert.

Beleidsster-rein/ subdoel	Indicator / Norm	Realisatie	Wat gaan we daarvoor doen?
	Norm: < het gemiddelde van gemeenten < 25.000 inwoners	Nederland: 381 Gemeenten tot 25.000 inwoners: 195	* KempenPlus zet alle beschikbare instrumenten zoals LKS en beschut werk in om uitstroom te realiseren
	Aantal personen met een lopend re-integratietraject per 10.000 inwoners in de leeftijd 15 – 65 jaar (verplicht)	2020 Eersel: 62 Nederland: 130 Gemeenten tot 25.000 inwoners: 88	*Kempenplus stelt een persoonlijk ontwikkelplan voor de cliënt op om ervoor te zorgen dat de cliënt naar vermogen kan participeren. *Re-integratietrajecten worden op basis van nut en noodzaak ingezet. Trajecten zijn niet het doel op zich, maar worden ingezet als middel om participatie/arbeidsinschakeling te realiseren.
	Norm: > het gemiddelde van gemeenten <25.000 inwoners	2019 Eersel: 63 Nederland: 133 Gemeenten tot 25.000 inwoners: 90	

Toelichtingen op ontwikkelingen/speerpunten 2022

Participatiebedrijf KempenPlus

Sociaal ontwikkelbedrijf

De gedachte bij aanvang van KempenPlus was de vorming van een sociaal ontwikkelbedrijf in de Kempen. Deze gedachte geldt nu nog steeds. De oude sociale werkvoorziening was meer een bedrijf dat werkgelegenheid bood aan werknemers met beperkingen en daarbij was de Netto Toegevoegde Waarde (NTW) een van de belangrijkste succesfactoren. De meerwaarde van KempenPlus dient te zijn dat er naast de NTW ook bezien wordt in hoeverre deze nieuwe organisatie inhoud geeft / kan geven aan het leveren van Sociaal Toegevoegde Waarde (STW) bij de ondersteuning van inwoners met een afstand tot de arbeidsmarkt. Hiermee wordt bedoeld dat KempenPlus zich inzet om mensen in kwetsbare posities op de arbeidsmarkt te ontwikkelen naar en in betaald werk en daarmee bij te dragen aan hun (financiële) zelfredzaamheid. Doel van de ondersteuning is het laten ontdekken van talenten en kwaliteiten, het zich laten ontwikkelen en de stap naar werk te realiseren. Het gaat daarbij ook over bijdragen aan de maatschappij en van betekenis zijn. De transformatie naar een sociaal ontwikkelbedrijf is een proces dat inmiddels al is ingezet en in 2022 verder doorgezet zal worden.

Externe dienstverlening

De divisie Externe dienstverlening van KempenPlus (groen, schoonmaak en facilitair) biedt een stevig fundament aan het bedrijf. Na een uitgebreide verkenning over de vorm en mogelijkheden van een nadere samenwerking tussen de gemeentelijke diensten en KempenPlus, is besloten om niet te streven naar één dienst / organisatie. Elke gemeente zal afzonderlijk met KempenPlus de overeenkomsten voor 2022 opnieuw bezien. Met name in het groen zullen er voor KempenPlus veranderingen optreden. Er zal worden gestreefd naar nieuwe marktconforme contracten, waarbij rekening gehouden wordt met de beschikbaarheid van capaciteit en kennis bij KempenPlus.

Alloctonen: inburgering statushouders

Op 1 januari 2022 treedt de nieuwe Wet inburgering in werking. In deze wet is bepaald dat de volledige regie ten aanzien van de inburgering een gemeentelijke verantwoordelijkheid wordt. Ter uitvoering van de Wet inburgering wordt van iedere individuele inburgeraar een brede intake afgenomen, een persoonlijk Plan Inburgering en Participatie (PIP) opgesteld en aansluitend daarop een

inburgeringstraject opgesteld. Dit traject omvat zoveel mogelijk taal gecombineerd met werk, stage of vrijwilligerswerk. Doel is:

- duurzaam inburgeren: dat betreft alle levensdomeinen, maar de Wet inburgering legt het accent op werk in combinatie met taalontwikkeling;
- in samenwerking met netwerkpartners de inburgeringsplichtigen zo snel mogelijk de Nederlandse taal te laten leren op het voor hen hoogst haalbare niveau. Daarbij worden zij (in samenwerking met KempenPlus) richting werk geactiveerd, zodat zij zo snel mogelijk volwaardig aan de Nederlandse samenleving kunnen gaan deelnemen.

Wat mag het kosten?

Exploitatie

Programma: Sociale voorzieningen						
Productgroep	Rekening 2020	Begroting 2021	Begroting 2022 - 2025			
			2022	2023	2024	2025
LASTEN						
Werk	724.242	84.474	80.008	80.008	80.008	80.008
Inkomen	4.493.098	2.950.500	2.880.580	2.800.580	2.720.580	2.720.580
Allochtonen	8.763	13.492	13.718	13.718	13.718	13.718
Totaal lasten (excl. kap.lst. & app.kst.)	5.226.103	3.048.466	2.974.306	2.894.306	2.814.306	2.814.306
BATEN						
Werk	695.969	5.182	5.292	5.292	5.292	5.292
Inkomen	4.373.391	2.505.500	2.347.958	2.345.500	2.265.500	2.265.500
Totaal baten (excl. besch.res. i.v.m. kap.lst)	5.069.360	2.510.682	2.353.250	2.350.792	2.270.792	2.270.792
Lasten minus baten	156.743	537.784	621.056	543.514	543.514	543.514
Overige lasten						
Apparaatskosten	4.336.586	4.259.820	4.081.560	4.081.560	4.081.560	4.081.560
Saldo programma	4.493.329	4.797.604	4.702.616	4.625.074	4.625.074	4.625.074

De onderstaande analyse van de belangrijkste financiële afwijkingen 2022 ten opzichte van 2021 gaat alleen over de externe kosten, dus zonder apparaatskosten, kapitaallasten en onttrekkingen aan de reserves (voor zover deze directe relatie hebben met kapitaallasten/afschrijvingen).

Werk

Binnen deze productgroep zijn geen significante afwijkingen.

Inkomen

Binnen deze productgroep is sprake van een negatieve afwijking van € 87.622,-- ten opzichte van de begroting 2021. In 2022 zijn de lasten BUIG € 77.542,-- hoger dan de baten BUIG, dit wordt veroorzaakt doordat er een vertragend effect van één jaar zit in de rijksuitkering.

Allochtonen

Binnen deze productgroep zijn geen significante afwijkingen.

Beleidsdocumenten

Bedrijfsplan Participatiebedrijf 'iedereen werkt mee'

1. Maatschappelijke dienstverlening en gezondheid

Door het uitvoeren van de activiteiten in dit programma willen we het volgende maatschappelijke effect realiseren: **“Een samenleving waarin inwoners zo zelfstandig mogelijk kunnen wonen, leven en deel kunnen nemen, wat hen in staat stelt zichzelf te ontplooiën in goede gezondheid”**.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen?

Beleidsterrein / subdoel	Indicator / Norm	Realisatie	Wat gaan we daarvoor doen?
Jeugd	Percentage 12 tot en met 21-jarigen met delict voor de rechter (verplicht)	2017 Eersel: 1% Nederland: 1% Gemeenten tot 25.000 inwoners: 1% (meest recent)	*Samenwerking met politie; *Vroege signalering in het voorliggende veld (preventie); *Monitoring van de aanmeldingen Centrum voor Jeugd en Gezin (CJG+) via de verschillende aandachtsgebieden.
	Norm: < het gemiddelde van gemeenten < 25.000 inwoners		
	Percentage kinderen in uitkeringsgezinnen (verplicht)	2019 Eersel: 3% Nederland: 6% Gemeenten tot 25.000 inwoners: 4%	*Vanuit één regisseur werken we integraal aan verschillende problematieken; *Nauwe samenwerking in het kader van de Participatiewet.
	Norm: < het gemiddelde van gemeenten < 25.000 inwoners		
	Percentage jongeren tot 18 jaar met jeugdhulp (verplicht)	2019: Eersel: 8,1% Nederland: 10,6% Gemeenten tot 25.000 inwoners: 9,3%	*Verminderen aantal specialistische jeugdhulptrajecten in aantal en in duur; *Preventief werk CJG+. *Samen met het gezin een plan opstellen waardoor gezinnen zelf problemen kunnen oplossen
	Norm: < het gemiddelde van gemeenten < 25.000 inwoners		
	Percentage jongeren tot 18 jaar met jeugdbescherming (verplicht)	2019 Eersel 0,9% Nederland 1,1% Gemeenten tot 25.000 inwoners: 1,0%	*De gezamenlijke ambitie van zowel de gemeenten als de gecertificeerde instellingen is om op termijn te komen tot een substantiële reductie van de instroom binnen Jeugdbescherming en
	Norm: < het gemiddelde van gemeenten < 25.000 inwoners		

Beleidsterrein / subdoel	Indicator / Norm	Realisatie	Wat gaan we daarvoor doen?
			Jeugdreclassering en tot het verkorten van trajectduur; *Tandems vormen met GI's door vroegtijdige consultering van Bureau Jeugdzorg en William Schrikker Groep (WSG) en zo nodig de Raad voor de Kinderbescherming (contractueel vastgelegd); *Adviserend expertteam op afroep beschikbaar. *Inzet Civiel trajectberaad *Inzet initiatieven van Transformatiefonds.
	Percentage jongeren van 12 tot 23 jaar met jeugdreclassering (verplicht)	2019: Eersel: 0% Nederland 0,3% Gemeenten tot 25.000 inwoners: 0,3%	*Samenwerking met jeugdreclassering, Veilig Thuis en politie en scholen.
	Norm: < het gemiddelde van gemeenten < 25.000 inwoners		
Vrijwilligers	Het percentage inwoners dat zich heeft ingezet voor anderen en/ of maatschappelijke doelen via vrijwilligerswerk (burgerpeiling waarstaatjegemeente) (eigen indicator)	2020 Eersel: 44% Nederland: 43% Gemeenten tot 25.000 inwoners: 42%	In 2022 wordt het beleid voor vrijwillige inzet voor de periode 2023 – 2026, opgesteld, als onderdeel van het nieuwe Welzijnskader, (aanvang 4^e kwartaal 2021). Eén van de aandachtspunten in het nieuwe beleid is stimuleren van vrijwillige inzet.
	Norm: > het gemiddelde van gemeenten < 25.000 inwoners		

Toelichtingen op ontwikkelingen/speerpunten 2022

Welzijnskader 2017 tot en met 2022

In maart 2020 heeft de gemeenteraad besloten om de looptijd van het Welzijnskader 2017 tot en met 2020 "De kracht van contact" met twee jaar (2021 en 2022) te verlengen. De daarin vastgestelde lijn is dat gestreefd wordt naar een zorgzame samenleving, waar mensen goed geïntegreerd zijn, hun eigen netwerken onderhouden en elkaar helpen. Deze leidende principes zijn uitgewerkt in de verschillende beleidsterreinen op het terrein van Welzijn. Medio 2021 heeft een tussentijdse evaluatie plaatsgevonden waarmee de gemeenteraad op 1 juni 2021 heeft ingestemd. In 2022 dient het

Welzijnskader voor de jaren 2023 tot en met 2026 te worden vastgesteld. De voorbereidingen hiervoor worden in de tweede helft van 2021 gestart en lopen door in 2022 zodat naar verwachting de vaststelling ervan in het vierde kwartaal van 2022 kan plaatsvinden.

Subsidieprogramma

Een belangrijk middel dat de gemeente heeft om beleidsdoelen te realiseren zijn subsidies. Aan het Welzijnskader is het Subsidieprogramma gekoppeld. In maart 2021 heeft het college besloten om het huidige programma dat is vastgesteld voor de jaren 2018 tot en met 2021, met twee jaar te verlengen (2022 en 2023). Ook is besloten dat het subsidiebedrag voor 2022 met 1,5% en voor 2023 nogmaals met 1,5% wordt geïndexeerd. Om te toetsen of de in het Subsidieprogramma opgenomen organisaties nog aan de criteria voldoen zijn aan alle organisaties inhoudelijke en financiële verantwoordingen over 2019 en 2020 opgevraagd. Op basis hiervan wordt getoetst of voortzetting van de subsidierelatie en tot welk bedrag voor de jaren 2022 en 2023 inhoudelijk en financieel nodig wordt geacht. Op basis van het in het nieuwe Welzijnskader voor de jaren 2023 tot en met 2026 wordt in 2023 het nieuwe Subsidieprogramma 2024 tot en met 2027 vastgesteld.

Jeugdhulp

De rode draad in de visie van het Centrum voor Jeugd en Gezin (CJG+) is 'dichtbij, effectief en in samenhang'. We streven ernaar om jeugdigen met een hulpvraag zo dichtbij en zo licht mogelijk te ondersteunen. Jeugdhulp kan zowel via CJG+ als via de specialistische jeugdhulpaanbieders worden uitgevoerd.

MeerjarenBeleidskader

In 2021 worden de actiepunten uit het MeerjarenBeleidskader Jeugd (2020 t/m 2024) nader uitgewerkt door het CJG+. In het tweede kwartaal van 2021 is de eerste meting van de prestatie-indicatoren uitgevoerd. In 2022 vindt de tweede meting op de prestatie-indicatoren plaats om nader te onderzoeken of we voor wat betreft de uitvoering op schema liggen. Jeugdpreventie in Eersel zal in 2022 nauwer aansluiten op het meerjarenbeleidskader jeugdhulp, zodat een passende overgang ontstaat.

Aanbesteding Jeugdhulp 2022 en verder

In 2021 is een nieuwe aanbesteding voor de inkoop van jeugdhulp voor 2022 opgestart bij de inkoopregio Eindhoven met als doel een dekkend zorglandschap te realiseren. Het belangrijkste voor inwoners (cliënten) is dat de kwaliteit en continuïteit van ondersteuning bij lopende trajecten verzekerd is. Er kan op verschillende onderdelen ingeschreven worden; verblijf, ambulante dienstverlening (specialistisch), hoogspecialistische hulpverlening en crisishulp.

In 2021 is voor het eerst gestart met een gezamenlijk transformatieplan tussen de 10 deelnemende gemeenten, welke onderdeel uitmaakt van de nieuwe overeenkomst met de zorgaanbieders vanaf 2022. In dit transformatieplan wordt aan de hand van prestatie indicatoren toegewerkt naar innovatie en transformatie op de vier eerder genoemde onderdelen van de Jeugdhulp (in overleg met zorgaanbieders).

Aanbesteding Spoedeisende Zorg

Ook wordt in 2022 de Spoedeisende Zorg (SEZ) voorzien van een nieuw contract. SEZ heeft tot doel dat inwoners in geval van niet-medische nood kunnen bellen naar hulpverlening om direct geholpen te worden bij een spoedvraag. De medewerkers van de SEZ bepalen telefonisch of er sprake is van crisis en verwijzen na deze bepaling direct door naar crisishulp. Wanneer nodig beweegt men zich ook naar inwoner toe (ambulancefunctie) en verwijst daarna direct door naar crisishulp. De SEZ wordt gezamenlijk ingekocht door 21 gemeenten.

Samenwerkingsverband DVO21

Eind 2021 loopt de dienstverleningsovereenkomst tussen 21 gemeenten af. In deze overeenkomst staat onder andere beschreven onder welke voorwaarden Jeugdhulp en Jeugdzorg voor de betrokken gemeenten wordt ingekocht en welke mandaten daarin verleend zijn door de gemeenten aan de betreffende inkooporganisatie. Om ook in de toekomst gezamenlijk contracten voor jeugdhulp en

jeugdzorg af te kunnen sluiten wordt onderzocht welke vorm daarin het beste past, zodat vanaf 2022 weer een geldige overeenkomst beschikbaar is.

Jeugdbescherming en Jeugdreclassering

In het afgelopen jaar heeft jeugdbescherming en jeugdreclassering veel (landelijke) aandacht gehad. Gecertificeerde Instellingen bieden zware zorg in een sterk veranderende omgeving. Verwacht wordt dat ook in 2022 de nodige aanpassingen plaats zullen vinden en dit ook financieel door zal werken. De Rijksoverheid heeft voor de aanpak van de problematieken ook budget beschikbaar gesteld.

Arbitragecommissie

In 2022 wordt vanuit de rijksoverheid structureel extra budget beschikbaar gesteld voor jeugdhulp en jeugdzorg. Uit een landelijk opgesteld rapport is namelijk gebleken dat gemeenten jarenlang te weinig geld hebben ontvangen om reële tarieven te kunnen bieden aan zorgorganisaties. Door de inzet van een arbitragecommissie is uiteindelijk besloten tot extra financiering aan gemeenten. De effecten hiervan voor de gemeente Eersel worden in de 2^e berap 2021 meegenomen.

Jongerenopbouwwerk

Voorgesteld wordt om structureel budget beschikbaar te stellen voor de jeugdcoach. De gemeente Eersel is halverwege 2019 gestart om gedurende drie jaar te experimenteren met het inzetten van een jeugdcoach en een preventiewerker. Het doel van het inzetten van een jeugdcoach is het bevorderen van de maatschappelijke participatie van jongeren. Doelstelling is het vroegtijdig signaleren van risico's en preventieve inzet plegen. Hiermee worden kansen voor jongeren vergroot en talenten verder ontwikkeld. In 2021 is deze pilot geëvalueerd en zijn we tot de conclusie gekomen dat deze geslaagd is en het gewenst is dat de inzet van de jeugdcoach structureel wordt ingezet vanaf 2022.

Wet maatschappelijke ondersteuning

Begeleiding

In het kader van de Wmo bieden gemeenten haar inwoners de voorziening 'begeleiding' aan, hieronder valt individuele begeleiding, dagbesteding en vervoer bij dagbesteding. De gemeente Eersel koopt deze voorziening gezamenlijk in met de BOV-Kempen gemeenten. Een inhoudelijke doorontwikkeling van deze voorziening heeft aanleiding gegeven tot een aantal veranderingen die per 1 april 2022 in zullen gaan. De huidige overeenkomsten zijn gebaseerd op resultaatfinanciering, waarbij een zorgaanbieder naar eigen inzicht inzet pleegt ten behoeve van vooraf vastgestelde doelen. In de nieuwe situatie wordt gekozen voor inspanningsgerichte financiering waarbij alleen de werkelijk gewerkte uren in rekening worden gebracht. De aanpassing maakt het mogelijk om te werken met een eenduidige en objectieve koppeling tussen prestatie en tarief. Dit zorgt voor meer zicht op wat er daadwerkelijk aan hulp of ondersteuning door de zorgaanbieder wordt geleverd aan de cliënt. Dit maakt dat de gemeente beter kan sturen op wat er van een zorgaanbieder wordt verwacht en dat een cliënt meer zicht heeft op wat hij/zij van een zorgaanbieder mag verwachten.

Beschermd wonen

In het kader van de Wmo bieden gemeenten haar inwoners de voorziening 'beschermd wonen' aan. Het doel van beschermd wonen is om mensen met een psychische kwetsbaarheid zoveel mogelijk in de eigen omgeving te begeleiden en ondersteunen. Dat vraagt een basisniveau van voorzieningen, geschikte woningen, kennis en een goede samenwerking tussen gemeenten, ketenpartners en zorgverzekeraars. De inhoudelijke en financiële verantwoordelijkheid voor de uitvoering van beschermd wonen als onderdeel van de Wmo ligt nu nog bij de centrumgemeenten. Bedoeling is dat deze verantwoordelijkheid vanaf 2023 fasegewijs overgeheveld wordt naar alle gemeenten. Bij de decentralisatie hoort een nieuwe verdeling van de beschikbare middelen. Vanaf 2023 wordt een deel van de middelen voor het eerst objectief verdeeld. De centrumgemeenten blijven verantwoordelijk voor bestaande cliënten. De nieuwe cliënten vallen vanaf dat moment onder de verantwoordelijkheid van alle gemeenten. In maart 2022 wordt gestart met de inkoop en vanaf 1 januari 2023 gaan de nieuwe contracten in.

Gezondheid

In 2018 is de Nota Gezondheid 2018-2021 gemeente Eersel 'Gezondheid in Uitvoering' vastgesteld. Deze loopt formeel af eind 2021. In 2022 wordt een nieuwe nota voor de jaren 2022 tot en met 2025 aan de gemeenteraad ter vaststelling aangeboden. In 2021 is gestart met de uitvoering van het Kempisch Preventieakkoord en het project Een tegen eenzaamheid, als onderdelen van het gezondheidsbeleid. De activiteiten in dit kader vinden ook in 2022 nog doorgang en krijgen een plek in de nieuwe nota. In de nota zal aandacht zijn voor thema's die bijdragen aan een verbetering van de persoonlijke gezondheid.

Vrijwilligers

Mede dankzij de vrijwillige inzet van de vele inwoners die in onze gemeente actief zijn in het verenigingsleven, bij stichtingen en voor particuliere hulpvragers blijft de gemeente Eersel een leefbare gemeente waar het fijn wonen is en mensen zo lang mogelijk zelfstandig thuis kunnen wonen. In de coronaperiode is het aantal mensen dat zich als vrijwilliger in heeft gezet, gedaald. Niet alleen in onze gemeente, maar ook landelijk. Het is dan ook belangrijk dat we inwoners blijven stimuleren om zich eenmalig, soms of regelmatig in te zetten voor een vrijwilligersorganisatie of iemand in de omgeving. We zien ook dat er steeds meer vraag is naar flexibel vrijwilligerswerk. Dit vergt ook een andere kijk op de organisatie van vrijwilligerswerk binnen vrijwilligersorganisaties. In het nieuw op te stellen Welzijnskader zal hier veel aandacht voor zijn. Vrijwilligersorganisaties zijn zelf verantwoordelijk voor het vinden, binden, ondersteunen en boeien van hun vrijwilligers, maar als gemeente Eersel zien we het als taak om hen hierin zo goed mogelijk te ondersteunen. Deze ondersteunende, makelende en stimulerende rol van de gemeente geldt ook voor individuele hulpvragers en – aanbieders. Het steunpunt vrijwilligerswerk Eerselvoorelkaar speelt hierin een centrale rol. We zetten onder andere in op het zo goed mogelijk matchen van vraag en aanbod van vrijwilligerswerk (o.a. via Eerselvoorelkaar.nl), de collectieve vrijwilligersverzekering en evenementenverzekering, subsidie voor scholing van vrijwilligers, waardering van vrijwillige inzet, inclusief beleid en mantelzorgondersteuning.

Naar aanleiding van de evaluatie van het vrijwilligersbeleid in 2021 en de resultaten van het onderzoek naar de ondersteuningsbehoefte van vrijwilligersorganisaties (3^e kwartaal 2021) wordt het nieuwe vrijwilligersbeleid in 2022 opgesteld, als onderdeel van het nieuwe Welzijnskader 2023 – 2026.

Gebruik van gemeentelijke accommodaties aantrekkelijker maken.

Alle kernen van de gemeente Eersel hebben een gemeenschapshuis/MFA. Deze zien we als basisvoorziening. Hier kunnen mensen elkaar ontmoeten en activiteiten organiseren. Vanuit het college bestaat de wens om het gebruik van gemeentelijke accommodaties voor verenigingen uit de gemeente Eersel zo aantrekkelijk mogelijk te maken. Daarnaast leven er bij diverse verenigingen vragen over het verschil in huurtarieven tussen de diverse accommodaties. Ook wordt hierbij met regelmaat verwezen naar het beleid in de buurgemeenten. Uit onderzoek moet blijken op welke wijze het gebruik van gemeentelijke accommodaties aantrekkelijker gemaakt kan worden. Hierbij wordt nadrukkelijk gekeken naar de huurtarieven en of het om niet ter beschikking stellen van accommodaties voor verenigingen uit gemeente Eersel tot de mogelijkheden behoort. De uitkomsten kunnen vervolgens vertaald worden in een nieuw accommodatiebeleid.

Hart van Steensel – transformatie kerkgebouw tot gemeenschapshuis

In 2022 gaan we verder met de huisvesting van het gemeenschapshuis De Hollekes in de kerk van Steensel. Hierdoor krijgt de kerk een nieuwe functie passend binnen de huidige maatschappelijk bestemming van het pand. Anderzijds komt de locatie Korte Kerkstraat / Frans van Nunenstraat beschikbaar voor herontwikkeling tot woningbouw na de verplaatsing van het huidige gemeenschapshuis.

Onderzoek naar luchtbehandeling installaties Gemeenschapshuizen/MFA's

De afgelopen jaren zijn er met regelmaat signalen en klachten ontvangen over de kwaliteit van het binnenklimaat in de verschillende gemeenschapshuizen en MFA's. Deze klachten gaan over hoge temperaturen en de luchtkwaliteit. Dit geldt in meer en mindere mate voor alle gemeenschapshuizen en MFA's. Gemeenschapshuis De Rosdoek in Wintelre heeft in 2018 op eigen initiatief en voor eigen rekening reeds aanpassingen gedaan aan de luchtbehandelingsinstallatie. Ook is de discussie over de mate van ventilatie en voldoende luchtverversing afgelopen jaar nog nadrukkelijker naar voren gekomen als gevolg van Corona. Voldoende ventilatie verlaagt de kans op besmetting. In een onderzoek moeten per gemeenschapshuis/MFA de situatie en mogelijkheden met betrekking tot de luchtverversing en koeling geïnventariseerd worden. Hierbij worden tevens oplossingsrichtingen met bijbehorende kosten in kaart gebracht.

Subsidie Stichting Buurtboerderij Eersel 2022 en 2023

De Buurtboerderij heeft een recreatieve en educatieve functie en draagt bij aan de sociale cohesie in de wijk Kerkebogten. Deze voorziening heeft de afgelopen jaren ca. 12.000 bezoekers per jaar mogen ontvangen en is voor iedereen gratis toegankelijk. Ook bezoekers uit speciale doelgroepen, woonachtig in de directe omgeving, hebben de weg hiernaar toe gevonden. De Buurtboerderij wordt volledig gerund door vrijwilligers. Na realisatie in 2017 is besloten om voor de periode 2018-2021 een instandhoudingssubsidie te verstekken. Omdat het subsidieprogramma met twee jaar is verlengd wordt voor de komende twee jaar opnieuw een instandhoudingssubsidie aan de buurtboerderij vertrekt. Na deze twee jaar wordt bekeken in hoeverre fondsenwerving heeft geleid tot het kunnen exploiteren zonder gemeentelijke subsidie of dat wordt beoordeeld dat de buurtboerderij wordt opgenomen in het nieuwe subsidieprogramma en voor welk bedrag.

Dorpsparticipatie

We willen actieve betrokkenheid tonen, meedenken en een proactieve steun in de rug geven aan onze inwoners als dat nodig is. De vanaf 2019 ingezette richting met participatieprogramma 'Dorpen maken het verschil' heeft ons inziens mede gezorgd voor een positiever resultaat in de burgerpeiling 2020. In 2022 gaan we daarom verder de ingeslagen weg in. We blijven ernaar streven dat inwoners(-groepen) initiatieven die bijdragen aan de leefbaarheid en/of die de sociale samenhang vergroten in hun directe leefomgeving bij ons kenbaar maken zodat we hierin mogelijk kunnen ondersteunen. Aandachtspunt voor 2022 is daarnaast het (weer) zichtbaar zijn na een periode van stilte door de Corona maatregelen.

Wat mag het kosten?

Het programma bestaat uit de volgende productgroepen:

1. Vrijwilligers;
2. Voorzieningen jeugd en jongeren;
3. Ouderen, chronisch zieken en gehandicapten;
4. Sociaal cultureel werk;
5. Gezondheid

Investerings	Investerings-programma uitvoeringsjaar 2022	Dekking uit reserves, voorzieningen en/of overige	Dekking kapitaallasten (stelpost)
Onderzoek naar luchtbehandeling installaties Gemeenschapshuizen	60.000	60.000	
Andere kijk op Dorpsraden	200.000	200.000	
Totaal investeringen	260.000	260.000	0

Exploitatie

Programma: Maatsch. dienstverl. en gezondheid						
Productgroep	Rekening 2020	Begroting 2021	Begroting 2022 - 2025			
			2022	2023	2024	2025
LASTEN						
Vrijwilligers	11.841	18.080	18.420	18.420	18.420	18.420
Voorzien. jeugd en jongeren	2.733.374	3.085.853	2.974.625	2.937.625	2.937.625	2.937.625
Oud., chron.zieken en gehand.	5.075.991	4.741.675	4.760.062	4.760.062	4.760.062	4.760.062
Sociaal cultureel werk	395.409	430.905	441.909	466.909	460.520	460.520
Volksgezondheid	823.303	809.457	804.854	804.854	804.854	804.854
Totaal lasten (excl. kap.lst. & app.kst.)	9.039.918	9.085.970	8.999.870	8.987.870	8.981.481	8.981.481
BATEN						
Voorzien. jeugd en jongeren	0	0	37.000	0	0	0
Oud., chron.zieken en gehand.	417.709	141.000	141.000	141.000	141.000	141.000
Sociaal cultureel werk	134.558	95.908	95.179	95.179	95.179	95.179
Volksgezondheid	35.050					
Totaal baten (excl. besch.res. i.v.m. kap.lst)	587.317	236.908	273.179	236.179	236.179	236.179
Lasten minus baten	8.452.601	8.849.062	8.726.691	8.751.691	8.745.302	8.745.302
Overige lasten						
Kapitaallasten	680.675	447.336	335.834	335.834	335.834	335.834
Apparaatskosten	2.337.064	2.235.918	2.248.857	2.248.857	2.248.857	2.248.857
	3.017.739	2.683.254	2.584.691	2.584.691	2.584.691	2.584.691
Overige baten						
Beschikking res ivm kaplst	220.036	34.000				
	220.036	34.000	0	0	0	0
Saldo programma	11.250.304	11.498.316	11.311.382	11.336.382	11.329.993	11.329.993

De onderstaande analyse van de belangrijkste financiële afwijkingen 2022 ten opzichte van 2021 gaat alleen over de externe kosten, dus zonder apparaatskosten, kapitaallasten en onttrekkingen aan de reserves (voor zover deze directe relatie hebben met kapitaallasten/afschrijvingen).

Vrijwilligers

Binnen deze productgroep zijn geen significante afwijkingen.

Voorzieningen jeugd en jongeren

Binnen deze productgroep is sprake van een positieve afwijking van € 148.228,-- ten opzichte van de begroting 2021. Deze afwijking wordt deels veroorzaakt door in 2022 het budget voor peuters-peelzaalwerk met € 25.000,-- te verlagen. Dit is reeds meegenomen in de post 'bijstellingen begrotingsproces' in de voorjaarsnota 2022-2025.

Tevens is het budget voor jeugd zorg zonder verblijf met € 134.000,-- bijgesteld zoals reeds gemeld in de 1^e bestuursrapportage 2021.

Ouderen, chronisch zieken en gehandicapten

Binnen deze productgroep is sprake van een positieve afwijking van € 18.387,-- ten opzichte van de begroting 2021. Dit wordt veroorzaakt doordat de lasten voor WMO begeleiding in 2021 incidenteel € 25.000,-- hoger (toename gebruik) zijn en de lasten voor WMO maatwerkvoorziening immaterieel in 2021 incidenteel € 48.000,-- lager (afname gebruik Taxbusvervoer als gevolg van Covid 19) zijn. (zie 1^e bestuursrapportage 2021).

Sociaal cultureel werk

Binnen deze productgroep zijn geen significante afwijkingen.

Volksgezondheid

Binnen deze productgroep zijn geen significante afwijkingen.

Beleidsdocumenten

- Welzijnskader Eersel 2017 tot en met 2020 “De kracht van contact” (verlengd 2021-2022)
- Toekomstbestendig accommodatiebeleid 2017-2020, ‘Het belang van contact’
- Nota Gezondheid 2018 – 2021 Gemeente Eersel ‘Gezondheid in Uitvoering’
- Meerjaren Beleidskader Jeugdhulp de Kempen 2020 - 2023
- Verordening Wmo gemeente Eersel 2019
- Beleidsregels Wmo 2020
- Participatieprogramma ‘Dorpen maken het verschil 2019-2022’

2. Onderwijs

Door het uitvoeren van de activiteiten in dit programma willen we het volgende maatschappelijke effect realiseren: **“Als gemeente de mogelijkheid scheppen om onderwijs te volgen in goede gebouwen en in nabijheid van de woonomgeving.”**

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen?

Beleidssterrein/ subdoel	Indicator / Norm	Realisatie	Wat gaan we daarvoor doen?
Onderwijs/ Leerplicht	Absoluut verzuim (bij absoluut verzuim is een leerling niet ingeschreven op school) (verplicht)	2019/2020: Eersel: 0 Nederland: 2,4 (2019) Gemeenten tot 25.000 inwoners: 1,7 (2019)	De leerplichtambtenaar controleert intensief of leerplichtigen ingeschreven staan op een school. Daarnaast zet de leerplichtambtenaar samen met het Regionale Meld en Coördinatie punt (RMC) voor voortijdig schoolverlaters (vsv-ers) in op afspraken tussen het voortgezet onderwijs (VO) en MBO ter voorkoming van absoluut verzuim.
	Norm: < het gemiddelde van gemeenten < 25.000 inwoners		
	Relatief verzuim (bij relatief verzuim is een leerling ongeoorloofd afwezig) (verplicht)	2019/2020: Eersel: 1,5% (lager i.v.m. schoolsluiting corona) Nederland: 26% (2019) Gemeenten tot 25.000 inwoners: 19% (2019)	De leerplichtambtenaar beperkt verzuim zoveel mogelijk door: *een goede leerplichtadministratie; *intensieve contacten met scholen, leerlingen/ouders, (keten)partners; *regionale samenwerking.
	Norm: < het gemiddelde van gemeenten < 25.000 inwoners		
	Voortijdige schoolverlaters zonder startkwalificatie (vsv-ers) (verplicht)	2018: Eersel: 1,2% Nederland: 2,0% Gemeenten tot 25.000 inwoners: 1,4% (2019)	De leerplichtambtenaar en het RMC voeren wettelijke taken uit om de voortijdig schoolverlaters in kaart te brengen, te volgen en te begeleiden naar school, werk, een combinatie van beiden of hulpverlening. Het RMC werkt daarvoor samen met 21 gemeenten in de regio.
	Norm: < het gemiddelde van gemeenten < 25.000 inwoners		

Toelichtingen op ontwikkelingen/speerpunten 2022

Onderwijshuisvesting (nieuwbouw, uitbreiding) van primair, voortgezet en speciaal onderwijs

De gemeente heeft zorgplicht voor nieuwbouw en uitbreiding van onderwijshuisvesting voor het primair, voortgezet en speciaal onderwijs. Daaronder vallen constructiefouten en herstel in geval van bijzondere omstandigheden. Uitvoering vindt plaats zoals beschreven in het Integraal Huisvestingsplan (IHP) Onderwijs gemeente Eersel, welke in 2018 werd vastgesteld. Een van de investeringen van het IHP is de uitbreiding van 't Busseltje. Het schoolbestuur is bouwheer van deze uitbreiding. Planvorming en uitvoering hebben vertraging opgelopen. Een andere voorziening die is genoemd in het IHP is de mogelijke renovatie van het Rythoviuscollege. Vanaf de vaststelling van het IHP zijn hierover verschillende gesprekken gevoerd. Afhankelijk van bevindingen en besluitvorming loopt dit onderwerp door in 2022.

Toezicht en handhaving leerplicht

De 21 gemeenten in de regio Zuidoost-Brabant werken samen om invulling te geven aan de leerplichtwet en het Regionale Meld en Coördinatie punt (RMC). De gemeente Eindhoven voert als contactgemeente de regiefunctie uit voor de RMC-regio. Het RMC beleidskader 2021-2024 is per 1 april 2021 vastgesteld door de bestuurscommissie.

Met de wettelijke RMC-taak:

- dringt Zuidoost-Brabant het percentage voortijdig schoolverlaters (vsv-ers) terug, n.l. over 2023-2024 regionaal max. 1,6% nieuwe vsv-ers;
- zorgt Zuidoost-Brabant dat van iedere jaarlijkse 'lichting' voortijdig schoolverlaters een jaar later 26% een opleiding volgt en 44% aan het werk is;
- stabiliseren/verhogen we het percentage jongeren van 22 jaar met een startkwalificatie;
- hebben we alle jongeren in beeld.

Voor- en vroegschoolse educatie (vve)

De kinderopvangaanbieders die gesubsidieerde plaatsen in het peuterprogramma aanbieden aan peuters met een indicatie (de doelgroepkinderen) moeten wettelijk een aanbod kunnen doen van 16 uur per week. Ook aan 'niet-doelgroepkinderen' worden meer uren aangeboden, 8 uur in plaats van 5,5 uur. Dit is volledig geïmplementeerd in 2021.

Volwasseneneducatie

De middelen voor volwasseneneducatie stellen we per regio vast en kennen we toe aan onze zogenaamde 'contactgemeente' gemeente Eindhoven. De gemeente Eindhoven heeft, in afstemming met de regiogemeenten, in 2017 een Regionaal Educatief Plan 2018-2022 vastgesteld. Aan de hand van dat plan geven we ook in 2022 uitvoering aan het verzorgen van volwasseneneducatie.

DigiTaalhuis

De gemeente Eersel heeft het convenant 'versterking basisvaardigheden Kempengemeenten' ondertekend. Met dit convenant wordt beoogd dat laaggeletterde inwoners hun basisvaardigheden versterken en daarmee hun maatschappelijke participatie vergroten. De beoogde uitwerking van het convenant is de oprichting van een DigiTaalhuis in iedere betrokken gemeente. Het DigiTaalhuis is een laagdrempelige, herkenbare, openbare plek, toegankelijk voor iedereen die met taal, rekenen en digivaardigheden aan de slag wil. In de andere Kempengemeenten zijn al DigiTaalhuizen opgericht. In onze gemeente wordt als pilot voor een periode van twee jaar (2021 en 2022) uitwerking gegeven aan het convenant door ook een DigiTaalhuis op te richten.

Wat mag het kosten?

Het programma bestaat uit de volgende productgroepen:

1. Wettelijke onderwijstaken;
2. Lokaal onderwijs;
3. Volwasseneneducatie.

Investerings	Investerings- programma uit- voeringsjaar 2022	Dekking uit reserves, voorzieningen en/of overige	Dekking kapitaallas- ten (stelpost)
Digitaalhuis	18.000	18.000	
Totaal investeringen	18.000	18.000	

Exploitatie

Programma: Onderwijs en educatie						
Productgroep	Rekening 2020	Begroting 2021	Begroting 2022 - 2025			
			2022	2023	2024	2025
LASTEN						
Wettelijke onderwijstaken	917.249	553.876	572.053	572.053	572.053	568.510
Lokaal onderwijs	66.333	87.452	87.767	87.767	87.767	87.767
Volwasseneneducatie	5.169	5.986	6.097	6.097	6.097	6.097
Totaal lasten (excl. kap.lst. & app.kst.)	988.751	647.314	665.917	665.917	665.917	662.374
BATEN						
Wettelijke onderwijstaken	519.926	120.646	123.016	123.016	123.016	123.016
Lokaal onderwijs	63.623	63.452	63.767	63.767	63.767	63.767
Totaal baten (excl. besch.res. i.v.m. kap.lst)	583.549	184.098	186.783	186.783	186.783	186.783
Lasten minus baten	405.202	463.216	479.134	479.134	479.134	475.591
Overige lasten						
Kapitaallasten	929.094	18.000				
Apparaatskosten	146.684	158.219	162.738	162.738	162.738	162.738
Kapitaallasten		746.930	561.451	561.451	561.451	561.451
	1.075.778	923.149	724.189	724.189	724.189	724.189
Overige baten						
Beschikking res ivm kaplst	438	18.000				
	438	18.000				
Saldo programma	1.480.542	1.368.365	1.203.323	1.203.323	1.203.323	1.199.780

De onderstaande analyse van de belangrijkste financiële afwijkingen 2022 ten opzichte van 2021 gaat alleen over de externe kosten, dus zonder apparaatskosten, kapitaallasten en onttrekkingen aan de reserves (voor zover deze directe relatie hebben met kapitaallasten/afschrijvingen).

Wettelijke onderwijstaken

Binnen deze productgroep is sprake van een negatieve afwijking van € 15.807,-- ten opzichte van de begroting 2021. Dit wordt veroorzaakt doordat de premies voor de opstalverzekering van de schoolgebouwen bij de nieuwe aanbesteding fors zijn gestegen als gevolg van hogere risico's en minder aanbieders.

Lokaal onderwijs

Binnen deze productgroep zijn geen significante afwijkingen.

Volwasseneneducatie

Binnen deze productgroep zijn geen significante afwijkingen.

Beleidsdocumenten

- Integraal Huisvestingsplan (IHP) Onderwijs gemeente Eersel 2018-2032
- Verordening Voorzieningen Huisvesting Onderwijs gemeente Eersel 2015
- Regionale ambtsinstructie leerplicht/RMC gemeente Eersel 2019
- Verordening Leerlingenvervoer gemeente Eersel 2021
- Beleidsregels leerlingenvervoer
- Evaluatie voorschoolse voorzieningen

3. Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting

Door het uitvoeren van de activiteiten in dit programma willen we het volgende maatschappelijke effect realiseren: **“Een aantrekkelijk woon- en leefklimaat voor huidige en toekomstige bewoners.”**

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen?

Beleidssterrein / subdoel	Indicator / Norm	Realisatie	Wat gaan we daarvoor doen?
Een gedifferentieerd woningaanbod voor verschillende doelgroepen	Demografische druk (de som van het aantal personen van 0-20 jaar en ≥ 65 jaar in vergelijking tot de personen van 20 tot 65 jaar, uitgedrukt in percentage)	2020 Eersel: 75,6% Nederland: 70% Gemeenten < 25.000 inwoners: 79,4%	Zoveel mogelijk diverse woningtypen aanbieden. Om de garanderen dat er voldoende betaalbare woningen worden gebouwd, dient elk plan minimaal 40% sociaal (huur- en koop te bevatten)
	(verplicht) Norm: < het gemiddelde van gemeenten < 25.000 inwoners	2019 Eersel: 74,9% Nederland: 69,8% Gemeenten < 25.000 inwoners: 79,0% (bron: waarstaatjegemeente)	
	Aantal nieuw gebouwde woningen per 1.000 woningen	Eersel: 15,6 (2019) Gemeenten < 25.000 inwoners: 9,3	Over de komende 5 jaar is het gemiddeld aantal woningen per jaar dat opgeleverd wordt 110. Dat is ongeveer 13,3 per 1.000 woningen.
	(verplicht) Norm: > het gemiddelde van gemeenten < 25.000 inwoners	(bron: waarstaatjegemeente)	
	Gemiddelde WOZ waarde (x 1.000)	Gemeenten < 25.000 inwoners: € 312 (2020)	
	(verplicht) Norm: n.v.t.	Eersel: € 327** (2020)	
	Gemeentelijke woonlasten eenpersoonshuishouden	Gemeenten < 25.000 inwoners: € 748 (2020)	
	(verplicht)	Eersel: € 600 (2020)	

	Norm: < het gemiddelde van gemeenten < 25.000 inwoners		
	Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouders (verplicht) Norm: < het gemiddelde van gemeenten < 25.000 inwoners	Gemeenten < 25.000 inwoners: € 826 (2020) Eersel: € 737 (2020)	
	Aantal te realiseren woningen en in aanbouw te nemen woningen (eigen indicator) Norm: Te bouwen tussen 2020-2030 174 woningen.	Te bouwen tussen 2022-2032 1.100 woningen. *	Voor een specificering van het aantal woonbouwprojecten, zie de Toelichtingen op ontwikkelingen/speerpunten 2022
Een hoogwaardig woon- en verblijfsklimaat in een aantrekkelijke groene gemeente	Percentage inwoners dat vindt dat perken, plantsoenen en parken goed zijn onderhouden (burgerpeiling waarstaatjegemeente) Norm: > het gemiddelde van gemeenten < 25.000 inwoners	2020: Eersel: 61% Nederland: 61% Gemeenten < 25.000 inwoners: 59%. 2018: Eersel: 51% Nederland: 56% Gemeenten < 25.000 inwoners: 60%	Conform bestek en werkschrijvingen het onderhoud uitvoeren; In 2022 voeren we het integraal beleidsplan landschap, natuur en groen Groen Loont! verder uit. In 2021 is het Plan Bos & Boom gestart. In 2022 gaan we hiermee verder. Dit leidt tot een verdere vergroening van onze gemeente.

* De provinciale prognose geeft aan dat er de komende 10 jaar een kleine 500 woningen gebouwd mogen worden. De politiek heeft een hogere ambitie uitgesproken en dat vertaalt zich in een geschatte 110 woningen per jaar.

** Voor de volledigheid wordt hierbij vermeld dat de WOZ-waarde in Eersel weliswaar boven het landelijk gemiddelde van gemeenten < 25.000 inwoners ligt maar de OZB opbrengst van de gemeente Eersel onder het landelijk gemiddelde ligt. De OZB opbrengst is een vermenigvuldiging van WOZ-waarde maal OZB tarief.

Toelichtingen op ontwikkelingen/speerpunten 2022

Een gedifferentieerd woningaanbod voor verschillende doelgroepen

Aantal te realiseren woningen

De enorme druk op de woningmarkt loopt steeds verder op. Er is vooral behoefte aan betaalbare (sociale) woningen zowel onder starters als onder senioren. In de koopsector betekent dit woningen onder de 200.000 euro. Ook in de middeldure koop (tot een bedrag van 360.000,-- euro) is er een tekort aan woningen.

Op dit moment denken we dat in de komende 5 jaar gemiddeld 110 woningen per jaar op gaan leveren. Dit aantal is gebaseerd op de plannen die nu op dit moment lopen. Met de uitwerking van de woningbouwopgave kan dit echter hoger komen te liggen. We proberen in woningbouwplannen zoveel mogelijk diverse woningtypen aan te bieden.

Uitwerking woningbouwopgave

De gemeente Eersel wil invulling geven aan de woningbouwopgave voor haar kernen door voldoende divers woningaanbod te realiseren in een frequent afzettempo. Hierbij rekening houden met de demografische druk in de gemeente.

In de nota grondbeleid is aangegeven dat de gemeente Eersel bij locatieontwikkeling altijd een regierol voert. Op die manier willen we voldoende sturing en grip houden op wat er binnen de gemeentegrenzen wordt gebouwd. We willen het reeds ingezette proces van cyclisch bouwen de komende jaar voortzetten. Uiteindelijk streven we naar een agenda waarmee we de komende 10 jaar cyclisch kunnen bouwen en waarbij plannen in een logische volgorde in de tijd worden gezet met oog voor kwaliteit en kwantiteit.

Afwegingskader om woningbouwlocaties te prioriteren

Het accent van woningbouw is verschoven van nieuwbouw naar 'vernieuwbouw'. Dit is een van de richtinggevendende principes uit de Brabantse Agenda Wonen waarbij het accent ligt op duurzame verstedelijking. Het betekent ook dat we het woningbouwprogramma optimaal inzetten op (toekomstige) binnenstedelijke locaties – inbreiden, herstructureren en transformeren. En we zetten in op het herbestemmen van leegstaand en leegkomend kantoor-, winkel- en ander vastgoed. Dit beide met als uitgangspunt dat zorgvuldig ruimtegebruik voor zuinig ruimtegebruik gaat.

In 2019 zijn we gestart met het traject cyclisch bouwen. Er zijn ruim 50 locaties in beeld gebracht binnen al onze kernen. Daarmee is inzichtelijk waar alle potentiële ontwikkellocaties zich bevinden. Op basis van een multicriteria-analyse is een afwegingskader opgesteld voor de prioritering van de mogelijke ontwikkelingen. Vervolgens hebben we voor de top 25 locaties een vervolgonderzoek uitgevoerd waarbij we de stedenbouwkundige mogelijkheden van de locaties hebben verkend en waarbij we gekeken hebben naar de milieubelemmeringen en de financiële haalbaarheid. Op basis daarvan zijn er gesprekken gevoerd met grondeigenaren en Woningstichting de Zaligheden om de verdere planvorming en realisatie van nieuwe initiatieven te bespreken.

We zien dat het traject cyclisch bouwen geen statisch maar een dynamisch traject is. Er vallen locaties af bijvoorbeeld omdat een grondeigenaar geen interesse heeft in een transformatie van zijn locatie of omdat bijvoorbeeld vanuit een kwalitatieve benadering transformatie van een locatie naar woningbouw onvoldoende opbrengsten genereert waardoor de ontwikkeling van een locatie niet rendabel is. Er komen ook locaties bij omdat grondeigenaren of andere initiatiefnemers zich melden bij de gemeente omdat ze in aanmerking willen komen voor transformatie van hun locatie naar woningbouw. Denk hierbij bijvoorbeeld aan de locatie van Scandinavian Tobacco Group.

Op basis van dit hele proces is inmiddels ook duidelijk dat er binnen de kernen niet altijd voldoende woningbouw mogelijkheden zijn. Daarom wordt er ook gekeken naar logische en aanvaardbare locaties voor uitbreiding. Hierbij kijken we breder dan alleen de zoekgebieden voor stedelijke ontwikkeling omdat deze niet altijd even logisch zijn om te ontwikkelen.

Duizel-Noord

Aan de noordzijde van Duizel hebben we een uitbreidingsplan ontwikkeld voor de bouw van circa 70 woningen in de eerste fase. Op enkele vrije sector kavels na zijn alle woningen in aanbouw of opgeleverd. Voor de 2^e fase is het bestemmingsplan inmiddels vastgesteld. Dit bestemmingsplan maakt de bouw van ruim 60 woningen mogelijk waarvan de grond voor de bouw van 8 woningen in bezit is van een marktpartij. De gemeentelijke gronden zijn uitgegeven via marktselectie en particulier opdrachtgeverschap. De voorbereidingen voor de uitgifte vond plaats in 2021, waarna begin

2022 daadwerkelijk gestart zal worden met het bouwrijp maken van de gronden en de bouw van de woningen.

Kerkebogten

Het plan Kerkebogten wordt in 2021/2022 nagenoeg afgerond.

Boterbocht II

Het plan Boterbocht II is gelegen aan de zuidzijde van Steensel. Eind 2019 heeft de loting plaatsgevonden voor de laatste 9 woningen in het plan. Deze woningen zijn gebouwd in de vorm van Collectief Particulier Opdrachtgeverschap en opgeleverd 2^e kwartaal 2021. Daarnaast heeft woningstichting 5 sociale huurwoningen gerealiseerd. In het 4^e kwartaal 2021 wordt gestart met het woonrijp maken van het laatste deel en na afronding daarvan is het plan klaar.

Postels Huufke

Het bestemmingsplan is vastgesteld in november 2020. De projectontwikkelaar is nu bezig met het opstellen van de aanvraag omgevingsvergunning en de verdere uitwerking. Het is de verwachting dat de woningen in het 4^e kwartaal van 2021 in verkoop gaan.

Koemeersdijk

Het plan Koemeersdijk 1^e fase is gelegen ten noorden van de Slikdijk en voorziet in een divers woningbouw aanbod. Het plan is nagenoeg klaar. Op twee grote kavels na zijn alle kavels in de 1^e fase verkocht. Om de bouw van de 2^e fase mogelijk te maken is de bestemmingsplanwijziging inmiddels vastgesteld. De 2^e fase biedt ruimte aan de bouw van maximaal 39 woningen met een gedifferentieerd programma waaronder 40% sociale koop en of huurwoningen. Naar verwachting zal de verkoop van de gronden en de bouw van de woningen in 2022 starten.

Eikenburg

Het voormalige Vierspan/Bolle Jan op de hoek Dijk/Eikenburg transformeert naar 10 appartementen. In juni 2021 is de vergunning verleend voor sloop/nieuwbouw. De verkoop van de appartementen en de bouwwerkzaamheden starten eind 2021/begin 2022.

Rosheuvel, locatie Verstappen, Eersel

Voor deze locatie wordt een gecoördineerde procedure doorlopen voor het bestemmingsplan en omgevingsvergunning voor de bouw van 28 woningen. Er zullen 11 sociale woningen, 9 tussen/hoekwoningen, 6 tweekappers en 2 vrijstaande woningen worden gerealiseerd.

Naar verwachting vindt vaststelling van het bestemmingsplan en verlenen van de vergunning plaats begin 2022. Voor de gronden is een saneringsplan opgesteld en beoordeeld door de ODZOB. De omgevingsvergunning kan pas in werking treden nadat de sanering is afgerond.

Nieuwstraat 100, Eersel

Realisatie van een kleinschalig wooncluster van een twintigtal zelfstandige appartementen, 1 appartement voor inwonend verzorgingsechtpaar en gemeenschappelijke ruimten voor activiteiten. De doelgroep voor de zorgappartementen bestaat uit senioren aan wie zorg verleend wordt vanuit de Wet Langdurige Zorg (WLZ). De anterieure overeenkomst met ontwikkelaar wordt opgesteld en daarna kan het plan in procedure. Naar verwachting is de procedure half 2022 afgerond.

Huisvesting statushouders

De taakstelling was hoog voor 2021 (30 statushouders) en we verwachten voor 2022 ook een hoge taakstelling. Om dit aantal in het juiste perspectief te plaatsen een overzicht van onze taakstelling in de afgelopen 5 jaar: 2016 was 4, 2017 was 26, 2018 was 26, 2019 was 14 en 2020 was 13.

Het aanbod van Woningstichting de Zaligheden is beperkt omdat er vrijwel geen opzeggingen zijn, waardoor ze weinig mutaties hebben. Dat maakt het behalen van de taakstelling uitermate lastig omdat we afhankelijk zijn van de medewerking van WSZ. De druk op de sociale huurwoningen is al

extreem hoog o.a. uitstroom GGZ. Deze druk zal ook in de nabije toekomst blijven. In de prestatieafspraken met Woningstichting De Zaligheden (WSZ) maken we afspraken over het aanbod van woningen vanuit WSZ.

Een hoogwaardig woon- en verblijfsklimaat in een aantrekkelijke groene gemeente

Brabantse Agenda Wonen

De provincie verlangt dat wij, samen met de Kempengemeenten, een regionaal perspectief opstellen. Leidend hiervoor zijn de actielijnen en richtinggevende principes in de Brabantse Agenda Wonen:

- Accent op duurzame verstedelijking
- Meer nadruk op bestaande woningvoorraad
- Inzetten op een vraaggericht, flexibel planaanbod met ruimte voor nieuwe woonvormen
- Versterken van de regionale samenwerking en vernieuwen van regionale woningbouwafspraken

Regionale woonvisie en vertaling naar lokaal uitvoeringsprogramma

Op 12 maart 2019 is de Kempische visie op Wonen 2019-2023 vastgesteld. De komende jaren staan in het teken van het uitwerken van de speerpunten:

- 1) Versnellen van de bouwproductie op een zorgvuldige manier
- 2) Behoud van betaalbaar wonen
- 3) Zorg voor elkaar faciliteren
- 4) Klaar voor de toekomst
- 5) Wonen én werken

Omgevingswet

De nieuwe Omgevingswet treedt in werking op 1 juli 2022. In 2022 gaan we verder met de voorbereiding daarop. De rol van de gemeente wordt steeds minder toetsend en steeds meer faciliterend. In 2022 zal de nadruk liggen op het kunnen uitvoeren van de wet, zoals bijvoorbeeld het aansluiten op het landelijk digitale stelsel voor de Omgevingswet en het oefenen met de systemen.

Omgevingsvisie 3.0

In 2022 wordt in het kader van het werken met de Omgevingswet gestart met de Omgevingsvisie 3.0 hierbij komen thema's aan bod, die nog niet in de Omgevingsvisie 2.0 opgenomen waren en wordt een participatietraject opgestart. Tevens wordt hierbij bekeken of de uitgangspunten zoals deze uit de Toekomstvisie 2030 zijn opgenomen nog relevant zijn. In het tweede kwartaal van 2022 komt hiervoor een plan van aanpak.

Adviescommissie Omgevingskwaliteit

In 2022 wordt de Adviescommissie Omgevingskwaliteit ingesteld. De commissie heeft tot taak de raad en burgemeester en wethouders te adviseren bij de uitoefening van hun taken en bevoegdheden met het oog op het bereiken en in stand houden van een goede omgevingskwaliteit. Denk hierbij aan de huidige commissie voor de advisering over welstand en monumentenzorg.

Onderhoud groen binnen de kom

Het onderhoud van het groen binnen de kom wordt gedaan door KempenPlus. In grote lijnen wordt dit werk goed uitgevoerd, maar de laatste paar jaar is het onderhoud op onderdelen tijdelijk niet op niveau. Dit komt doordat KempenPlus als gevolg van de participatiewet steeds minder personeel ter beschikking heeft. Om deze reden heeft KempenPlus op verzoek van de deelnemende gemeenten een voorstel gedaan welk deel van het groenonderhoud zij nog kunnen uitvoeren. Voor onze gemeente betekent dit dat KempenPlus niet meer het maaien van gazons en het groenonderhoud van Vessem en Wintelre kan doen. Dit werk zal dus moeten worden aanbesteed aan een aannemer. Het is nog onduidelijk per wanneer dit in zal gaan en wat hiervan de financiële gevolgen zullen zijn.

Vervanging groen

Jaarlijks worden een aantal groenvervangingsprojecten opgestart, zo ook in 2022. Het gaat hierbij om openbaar groen waarvan de onderhoudskosten te hoog zijn, dat niet meer aantrekkelijk is en wat overlast veroorzaakt door bijvoorbeeld boomwortels. Bij het bepalen van de nieuwe inrichting kijken we naar praktische toepasbaarheid, aanleg- en onderhoudskosten, waarde voor beleving, natuur en biodiversiteit, en wensen van bewoners. Ook houden we rekening met een veranderend klimaat.

Boombeleid

In 2022 gaan we een nieuw bomenbeleidsplan opstellen. Ook komt er een nieuw bomenbeheerplan. De oude plannen stammen uit 2013 en sluiten niet meer aan op de huidige wensen en werkwijzen. Met deze nieuwe plannen kunnen we de bestaande bomen in de gemeente goed behouden en beheren

Plan Bos & Boom

In 2021 heeft de gemeenteraad het Plan Bos & Boom vastgesteld. In 2030 willen we 400.000 extra bomen in de gemeente hebben. Dat doen we door nieuw bos en ecologische verbindingzones aan te leggen, houtsingels te planten en lanen en parken aan te vullen met bomen, maar ook door particuliere grondeigenaren te stimuleren om meer bomen te planten. Dit versterkt het groene karakter van onze gemeente, zorgt voor meer kansen voor natuur en helpt ons om CO₂ vast te leggen.

Behoud en versterking natuur, landschap en biodiversiteit

Vogelakkers

In 2017 is gestart met het project Vogelakkers. Vijf hectare landbouwgrond van de gemeente wordt ieder jaar ingezaaid met een mengsel van diverse bloeiende en zaadvormende planten. Dit doen we samen met de enthousiaste vrijwilligers van Vogelwerkgroep De Kempen. Deze vogelakkers zien er niet alleen erg mooi uit, maar zijn ook erg belangrijk voor allerlei soorten boerenlandvogels. In de winter vinden grote groepen vogels hier voedsel. 2022 vormt het laatste jaar van een driejarig vervolgproject. De raad krijgt tijdig een rapportage over het effect van de akkers zodat zij kan besluiten over een eventuele verlenging van het project.

Landschap

De gemeente beheert zelf bijna 50 hectare aan landschapselementen. In 2021 zijn we gestart met een herstelplan voor deze elementen, en deze lijn zetten we in 2022 voort. Daarnaast nemen we deel aan de Stimuleringsregeling Landschap. Met deze regeling worden grondeigenaren gestimuleerd om wandelpaden aan te leggen, op hun percelen maatregelen te treffen voor natuur- en landschapsbehoud en om maatregelen te treffen voor klimaatadaptatie. Jaarlijks investeert de gemeente € 25.000,- in deze regeling, en dit bedrag wordt door de provincie verdubbeld. Uitvoering van deze regeling gaat via het provinciale subsidie loket.

Ecologische verbinding Rouwven-Oostelbeersedijk

Het landschap rondom Wintelre bestaat uit allerlei restanten van struweelhagen en houtsingels. Dit landschap is niet alleen aantrekkelijk en biedt niet alleen een blik op de boerengeschiedenis van onze streken. Het vormt ook de basis voor een ecologische verbinding tussen de bos- en natuurgebieden tussen Wintelre en Vessem, de Oirschotse Heide en het groen rond het vliegveld. Door het oude Kampenlandschap hier te herstellen slaan we dus drie vliegen in één klap.

Bos- en natuurgebieden

Onze gemeente bestaat voor ongeveer 25% uit bos- en natuurgebieden. Een groot deel daarvan beheren we zelf. Deze gebieden bieden rust en ruimte om te fietsen en te wandelen. Ook bieden deze gebieden een huis aan vele verschillende dier- en plantensoorten. Tegelijkertijd zijn onze bossen een groeiplaats voor meeste duurzame bouwmaterialen: hout. Zo combineren we een mooie

leefomgeving met een duurzame toekomst. Het grootste deel van deze gebieden beheren we kostenneutraal.

Herziening ruimtelijke plannen

In 2021 zijn meerdere particuliere ontwikkelingen geïnitieerd en herstructureringslocaties onderzocht. In hoeverre dit in 2021 leidt tot ruimtelijke procedures, is op dit moment nog niet bekend.

Eersel-West

De raad heeft in april 2021 ingestemd met het stedenbouwkundig plan Eersel West. Hierna volgt het opstellen van een bestemmingsplan (en exploitatieplan). Het is de bedoeling dat de raad dit bestemmingsplan in het tweede kwartaal 2022 vaststelt. In het plangebied zullen maatschappelijke en dienstverlenende functies komen. Eersel-West is tevens een optionele locatie voor de bouw van een nieuw zwembad.

Transitie landelijk gebied, gebiedsontwikkeling Levende Beerze en Levende Run

Sinds 2010 zijn de gemeenten Eersel en Oirschot samen bezig met de gebiedsontwikkeling van de Levende Beerze. Samen met Provincie Noord-Brabant, Waterschap de Dommel, Brabants Landschap, ZLTO, bewoners van het gebied en diverse beheerorganisaties veranderen we het gebied en proberen het beheer en instandhouding te verankeren in de samenleving. Dit project/proces geldt provinciaal inmiddels als voorbeeldproject. Daaropvolgend zijn nieuwe (deel)projecten en nieuwe gebiedsprocessen ontstaan. In 2020 is in navolging van de Levende Beerze een Interbestuurlijk Programma (IBP) gestart om in het stroomgebied van de Run een vergelijkbaar gebiedsproces te starten: de Levende Run.

Gebiedsontwikkeling Levende Beerze

Onder leiding van de Uitvoeringscommissie gebiedsontwikkeling Levende Beerze werken de gemeenten Eersel en Oirschot, Waterschap de Dommel, Provincie Noord-Brabant, Brabants Landschap en ZLTO nauw samen met de inwoners om het gebied rondom de Kleine Beerze tussen Vessem en Middelbeers aan te pakken. In 2013 is voor de gebiedsontwikkeling Levende Beerze een nieuwe samenwerkingsovereenkomst getekend. Hierin staan de volgende drie gebiedsurgenties centraal:

1. Realiseren van een meer natuurlijke beek vol stroming en een groter leefgebied voor vissen;
2. Versterken leefbaarheid van het buitengebied;
3. Versterken van de ruimtelijke kwaliteit van de Kempen als onderdeel van de Brainport-regio.

In deze samenwerkingsovereenkomst is bepaald dat het uitvoeringsprogramma loopt tot en met 2022. Deze samenwerkingsovereenkomst bestaat uit het invullen van de drie gebiedsurgenties en het uitvoeren van het uitvoeringsprogramma. Naast de drie gebiedsurgenties hebben zich de laatste jaren nieuwe urgenties aangediend, zoals klimaatadaptatie (verdroging), energietransitie, transitie landbouw en stikstofdepositie.

De (bestuurlijke)partners in de succesvolle gebiedsontwikkeling van de Levende Beerze zijn vertegenwoordigd in een uitvoeringscommissie. De Levende Beerze wordt door de provincie Noord-Brabant gezien als een succesvolle proeftuin. De uitvoeringscommissie heeft, vooruitlopend op de nieuwe Omgevingswet, onderzocht of en hoe het gebiedsproces nog beter in het gebied verankerd kan worden. Dit is wenselijk als we na 2022 nieuwe urgenties praktisch en sneller vanuit de overheid zouden willen beantwoorden.

Binnen de gebiedsontwikkeling Levende Beerze lopen de volgende projecten:

- Natuurontwikkeling (248 ha)
Voor het herstellen van een robuust beekdal van de Kleine Beerze is in januari 2019 samen met de partners bij de provincie Noord-Brabant een NNB-aanvraag ingediend voor het toevoegen van 248 hectare nieuwe natuur (waarvan 110 ha Ondernemende Natuur Netwerk Brabant). Deze NNB-aanvraag behelst een waarde van ca €10.000.000,-. Gedeputeerde Staten van de Provincie Noord-Brabant heeft inmiddels ingestemd met de aanvraag. Hierdoor is de gemeente Eersel manifestpartner geworden en kan begonnen worden met de inrichting die voor 2027 gereed moet zijn (Provinciale verplichting). Voor de uitvoering van de doelen krijgt de gemeente Eersel als manifestpartner extra personele ondersteuning. De grondverwerving voor de toekomstige NNB-gronden is inmiddels in volle gang.
- Dorp aan de Beek
In 2021-2022 zal het beekherstel en de inrichting van het projectgebied Dorp aan de Beek plaatsvinden. Als gevolg van het raadsbesluit moet voor de realisatie van het tweede deel van het voedselbos extra grond worden aangekocht. Dit geeft extra kosten, welke we inzichtelijk zullen maken bij de b-rap. Met Stichting Dorp aan de Beek worden samen met de partners binnen de gebiedsontwikkeling in 2022 afspraken gemaakt over het beheer van het gebied.
- Gebiedsontwikkeling Donk
Via een participatief gebiedsproces (uitnodigingsplanologie) zijn binnen de gebiedsontwikkeling Donk bij de bewoners ideeën opgehaald die passen binnen de doelen van de gebiedsontwikkeling Levende Beerze. Deze ideeën, die maatschappelijke meerwaarde genereren, zijn inmiddels voorgelegd aan de Provincie Noord-Brabant en voorzien van een ambtelijk advies. In 2021 is gestart met gesprekken met de initiatiefnemers om de ideeën vast te leggen in anterieure overeenkomsten. Deze anterieure overeenkomsten vormen de basis voor een ruimtelijke procedure die nodig is om de ontwikkelingen tot uitvoering te brengen. Zo zal de komende jaren verder uitwerking worden gegeven aan de gebiedsontwikkeling Donk.
- Lanen door de Kempen
Fase drie van het programma 'Lanen door de Kempen' is inmiddels uitgevoerd. Er zijn inmiddels ca 1000 laanbomen geplant. Door de extreme droogte van 2020 zijn er diverse bomen uitgevallen. Deze zullen in het najaar van 2021 als inboet worden vervangen. Deze inboet brengt extra kosten met zich mee. Deze zullen wij verantwoorden bij de jaarrekening 2021.
- EVZ Stroomkesberg i.c.m. commercieel voedselbos
In het voorjaar van 2021 is een ca 1 ha groot voedselbos aangelegd dat bedrijfsmatig geëxploiteerd wordt door een ondernemer (zgn. agroforestry). Grenzend aan dit voedselbos wordt in het najaar van 2021 samen met de Landcoöperatie Dal van de Kleine Beerze en in samenspraak met de omgeving aan de Stroomkesberg voor ca 0,5 ha een ecologische verbinding aangelegd in combinatie met 1 ha kruidenrijk grasland.

Bestuurlijke tussenrapportage (b-rap).

In het eerste kwartaal van 2022 bieden wij u een bestuurlijke tussenrapportage aan, waarin we de resultaten van de afgelopen 10 jaar presenteren. Ook willen we aangeven welke ambities we voor de komende jaren nog zouden willen oppakken.

- Gebiedsgerichte aanpak (GGA; provinciaal project)
Om de kwaliteit van Natura2000-gebieden te verbeteren, is de provincie in 2021 gestart met verkenningen voor een Gebiedsgerichte Aanpak rondom deze gebieden. De noodzaak voor de GGA zit o.a. in de reductie van de stikstof depositie op de Natura2000-gebieden. In onze gemeente gaat het om de gebieden Kleine Beerze, Landschotse Heide, Groot- en Kleinmeer en de Run. Deze verkenningen worden uitgevoerd door het Huis van de Brabantse Kempen. We sturen erop om deze GGA's zoveel mogelijk te laten samenvallen met de lopende gebiedsprocessen Levende Beerze en Levende Run. Dit om zoveel mogelijk meerwaarde te genereren.

Gebiedsontwikkeling Levende Run

In navolging van de gebiedsontwikkeling Levende Beerze is in 2021 gestart met een vergelijkbaar gebieds-proces rondom de Run, de Levende Run. Deze is nu in fase van gesprekken met diverse instanties en het streven is om in 2021 met alle gebiedspartners een intentieovereenkomst af te sluiten. In het gebied van de Levende Run is het waterschap bezig met natuurontwikkeling en waterberging rondom de Run in het traject N397-Veldhoven. De financiering van het werk aan de beekloop komt grotendeels uit de gebiedsontwikkeling N69 en vanuit van het waterschap. De gemeente Eersel levert ook bescheiden financiële bijdragen voor een fietspad, wandelbruggetjes, bewegwijzering en uitzichtpunt. Hiervoor hebben wij cofinancieringsverklaringen afgegeven bij Provincie Noord Brabant.

Interbestuurlijk Programma Vitaal Platteland (IBP-VP)

Om het gebiedsgericht werken binnen de gebiedsontwikkeling Levende Beerze nog beter mogelijk te maken is er door de gemeente Oirschot en Eersel een IBPVP-aanvraag ingediend. Het IBPVP is een Interbestuurlijk Programma Vitaal Platteland wat door het Rijk is uitgezet om de problemen (o.a. Landbouw en Klimaatadaptatie) op de Zuidoostelijke zandgronden te kunnen aanpakken.

In 2021 heeft de provincie Noord-Brabant, in de eerste tranche, ca. 1,8 miljard euro beschikbaar gesteld voor de 'Proeftuin gebiedsontwikkeling Levende Run en de nieuwe 'Proeftuin Slimme Landschappen in de Kempen'. Beide proeftuinen omvatten 14 projecten/processen die de komende vijf jaar worden gerealiseerd. De colleges van de gemeente Eersel en de gemeente Bergeijk hebben besloten om tot een gebiedsontwikkeling rondom de Run te komen. In 2021 willen we een intentieovereenkomst sluiten met de gebiedspartners om deze gebiedsontwikkeling (Levende Run) mogelijk te maken. In 2022 willen we met het gebied een toekomstperspectief (panorama) opstellen die vertaald wordt in een uitvoeringsprogramma. Dit uitvoeringsprogramma zal aan de gemeenteraad worden voorgelegd. De looptijd van het uitvoeringsprogramma is ca 10 jaar. De gemeente Eersel is penvoerder voor deze proeftuin.

Handhaving

Op basis van de prioriteiten uit het Uitvoeringsbeleid Kwaliteit Vergunningen Toezicht en Handhaving, 1^e herziening wordt ook voor 2022 een uitvoeringsprogramma vastgesteld. Dit beleid heeft betrekking op de programma's 3, 4, 5 en 6 (ruimtelijke ordening, milieu, veiligheid en verkeer).

Inwoners en bedrijven ervaren overlast door uiteenlopende zaken. Voorbeelden zijn afval in de openbare ruimte, overlast van dieren (loslopende honden en hondenpoep), langdurig of fout parkeren van voertuigen, vernielingen en foutief plaatsen van reclameborden. De BOA's worden ingezet voor handhaving van de hiervoor gemelde klachten en meldingen, ook in de avonden en de weekenden. Daarnaast worden door of namens de gemeente controles uitgevoerd en wordt toezicht gehouden bij bedrijven en in uitvoering zijnde (bouw)projecten.

In 2022 wordt deelgenomen aan regionale projecten, zoals 'Samen sterk in Brabant' en het Kemisch Interventie Team (KIT). In deze projecten worden gebied overschrijdende zaken aangepakt, in samenwerking met andere instanties, zoals wildcrossen en dumpingen van drugsafval, huisvesting van arbeidsmigranten, en dergelijke. Jaarlijks rapporteert het college aan de raad over de realisatie van de VTH-taken.

Anticiperende grondaankopen

In hoofdstuk 5 van de nota grondbeleid is aangegeven dat ons college anticiperende verwervingen moet kunnen doen als daartoe vanuit ruimtelijke perspectief aanleiding voor is. Daarom wordt in het kader van de rechtmatigheid, voorgesteld om hiervoor een krediet beschikbaar te stellen van € 2.000.000,--. Deze verwervingen worden op de balans geactiveerd op het moment dat de grond in exploitatie genomen wordt. Er is zodoende geen afzonderlijke dekking nodig. Het (restant-)krediet zal bij de jaarrekening niet worden overgeboekt.

Vorbereidingskrediet nieuwe grondexploitaties

In de nota grondbeleid kiest de gemeente Eersel voor een proactieve regierol bij locatieontwikkeling. Ten behoeve van voorbereiding, denk hierbij aan onderzoekskosten, advieskosten en ambtelijke inzet, is vooruitlopend op vaststelling van een bestemmingsplan en grondexploitatie een voorbereidingskrediet beschikbaar gesteld van € 50.000,--. Deze kosten geactiveerd worden op de balans totdat er een exploitatiebegroting geopend wordt. Deze kosten kunnen dan ingebracht worden in de betreffende grondexploitatie en zullen in beginsel gedekt worden door toekomstige opbrengsten.

Op dit moment is in voorbereiding het plan Eersel-West. Voor de plannen Duizel-Noord 2^e fase, Koemeersdijk 2^e fase en Meerheide III 2^e fase zijn inmiddels grondexploitaties geopend.

Uitvoering taken Basisregistratie adressen en gebouwen (BAG)

Voor het actueel houden van de registratie, worden ook in 2022 verschillenanalyses met andere registraties geanalyseerd, zoals de WOZ, BGT en met luchtfoto's. Daarna worden zaken ingemeten en verwerkt in de BAG. Daarnaast wordt de verplichte zelfaudit uitgevoerd. Er wordt verder samengewerkt met de WOZ administratie om beide administraties op orde te hebben en te houden.

Wat mag het kosten?

Het programma bestaat uit de volgende productgroepen:

1. Bouwen en wonen;
2. Woonomgeving en leefmilieu;
3. Planologie en stedenbouw.

Investerings	Investeringsprogramma uitvoeringsjaar 2022	Dekking uit reserves, voorzieningen en/of overige	Dekking kapitaallasten (stelpost)
Omgevingsvisie 3.0	75.000	75.000	
Actualisatie Kempische visie op wonen	12.000	12.000	
Opstellen nieuw bomenbeleids- en beheerplan	25.000	25.000	
Visie Tuinen van Eersel	50.000	50.000	
Plan Bos & Boom	708.056	708.056	
Totaal investeringen	870.056	870.056	

Exploitatie

Programma: Ruimt. ordening en volkshuisvesting						
Productgroep	Rekening 2020	Begroting 2021	Begroting 2022 - 2025			
			2022	2023	2024	2025
LASTEN						
Bouwen en wonen	149.737	135.438	141.987	141.987	141.987	141.987
Woonomgeving en leefmilieu	1.592.072	1.058.918	980.064	1.001.661	1.001.661	1.001.661
Planologie	4.280.632	9.531.098	7.703.367	7.694.337	7.694.337	7.694.337
Totaal lasten (excl. kap.lst. & app.kst.)	6.022.441	10.725.454	8.825.418	8.837.985	8.837.985	8.837.985
BATEN						
Bouwen en wonen	729.189	679.448	727.979	722.979	672.979	672.979
Woonomgeving en leefmilieu	773.297	197.253	111.423	111.423	111.423	111.423
Planologie	4.595.393	9.579.162	7.808.185	7.808.185	7.808.185	7.808.185
Totaal baten (excl. besch.res. i.v.m. kap.lst)	6.097.879	10.455.863	8.647.587	8.642.587	8.592.587	8.592.587
Lasten minus baten	-75.438	269.591	177.831	195.398	245.398	245.398
Overige lasten						
Apparaatskosten	1.400.789	1.795.833	1.854.536	1.854.536	1.854.536	1.854.536
Kapitaallasten	505.111	1.076.340	132.754	132.754	132.754	132.754
	1.905.900	2.872.173	1.987.290	1.987.290	1.987.290	1.987.290
Overige baten						
Beschikking res ivm kaplst	343.219	936.250				
	343.219	936.250				
Saldo programma	1.487.243	2.205.514	2.165.121	2.182.688	2.232.688	2.232.688

De onderstaande analyse van de belangrijkste financiële afwijkingen 2022 ten opzichte van 2021 gaat alleen over de externe kosten, dus zonder apparaatskosten, kapitaallasten en onttrekkingen aan de reserves (voor zover deze directe relatie hebben met kapitaallasten/afschrijvingen).

Bouwen en wonen

Binnen deze productgroep is een positieve afwijking van € 41.982,-- ten opzichte van de begroting 2021. Dit verschil wordt grotendeels veroorzaakt doordat de bouwleges € 39.750,-- hoger zijn geraamd dan in 2021.

Woonomgeving en leefmilieu

Binnen deze productgroep is een negatieve afwijking van € 16.976,-- ten opzichte van de begroting 2021. Deze wordt grotendeels veroorzaakt doordat vanaf 2022 € 10.000,-- bijdrage aan Stila wordt geleverd ten behoeve van het in de raad van 13 juli 2021 vastgestelde plan Bos & Boom.

Planologie

Binnen deze productgroep is een positieve afwijking van € 56.754,-- ten opzichte van de begroting 2021. Deze afwijking wordt grotendeels veroorzaakt doordat in 2021 eenmalig € 50.000,-- beschikbaar is gesteld ten behoeve van het voorbereidingskrediet haalbaarheidsonderzoek 'Hart van Steensel'.

Beleidsdocumenten

- Verordening Kwaliteit Vergunningen Toezicht en Handhaving Omgevingsrecht
- Uitvoeringsbeleid Kwaliteit Vergunningen Toezicht en Handhaving, 1^e herziening
- Beleidsregel afwijkingen bestemmingsplan 2021
- Omgevingsvisie 1.0
- Structuurvisie 2011
- Visie Buitengebied
- Kempische visie op wonen 2019-2023
- Beleidsplan gemeentelijke bos- en natuurterreinen 2021-2030
- Kwaliteitsplan groen 2012
- Bomenbeleidsplan Gemeente Eersel 2013
- Bomenbeheerplan Gemeente Eersel 2013 - 2023
- Beleidsplan Groen Loont! 2017
- Nota grondbeleid

4. Milieu

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen?

Door het uitvoeren van de activiteiten die vallen onder dit programma willen we het volgende maatschappelijke effect realiseren: **“Inwoners van de gemeente Eersel wonen in een schone, gezonde en duurzame leefomgeving.”**

Beleidssterrein/ subdoel	Indicator / Norm	Realisatie	Wat gaan we daarvoor doen?
Afval-/ Grondstoffen	Aantal kg huishoudelijk restafval per inwoner per jaar (verplicht)	Restafval per inwoner inclusief milieustraat: 2017: 69 kg 2018: 59 kg 2019: 62 kg 2020: 71 kg	Om de kaders uit te werken worden de volgende projecten uitgevoerd: 1. Een grondstoffencentrum realiseren 2. Inzet mobielscheidingsstation 3. Optimalisatie bestaande inzamelstructuren oud papier, glas, textiel 4. Analyse Inzamelstructuur restafval 5. Onderzoek kringloop en hergebruikcentra bouwmaterialen 6. Communicatie
	Norm: 2022: 50 kg* (inclusief milieustraat, meetbaar in 2022) Landelijke VANG-doelstelling: 100 kg per inwoner		
Energie	CO ₂ -reductie ten opzichte van 1990	Ijkpunt 1990: 1990: 103.550 2019: 145.000	Het uitvoeren van acties op vijf subthema's: 1. Gemeentelijk vastgoed 2. Gebouwde omgeving 3. Mobiliteit 4. Grootschalige opwekking 5. Landbouw Acties die zijn uitgewerkt in het Uitvoeringsprogramma duurzaamheid 2021-2025. Onderdeel hiervan is ook de voortgang te meten m.b.v. de duurzaamheidsbarometer.
	Norm: 49% CO ₂ -reductie in 2030 en 95% reductie in 2050 (gemeentelijk beleid in lijn met het klimaatakkoord) In ton kg CO ₂ : 2030: 52.810 (51%) 2050: 5.117 (5%)		
Gemeentelijk vastgoed	CO ₂ -reductie ten opzichte van 2012	Cumulatief resultaat: 2019: -13,61% (1.126 ton kg CO ₂) 2020: -17,26%	Verdere uitvoering geven aan het realiseren van 164 duurzaamheidsmaatregelen om de 39% reductie te realiseren in 2025. Acties staan uitgewerkt
	Norm 2025: 39% CO ₂ -reductie t.o.v. 2012		

	In ton kg CO ₂ : 2012: 1.303 2025: 795 (61%)	(1.078 ton kg CO ₂)	in het Uitvoeringsprogramma duurzaamheid 2021-2025.
Energiereductie en zon-op-dak	Energiebesparing t.o.v. 2007 en duurzame energieopwekking in TJ	2018: 7% energiebesparing t.o.v. 2007	Uitvoering geven aan het plan van aanpak energiereductie en zon-op-dak
	Norm: 2030: 15% energiebesparing t.o.v. 2007 2030: 200 TJ duurzame energieopwekking	2019: 39 TJ duurzaam opgewekte elektriciteit 2020: 57 TJ duurzaam opgewekte zonnestroom	
Grootschalige opwekking	Norm: 0,055 TWh grootschalige opwekking in 2030	2021: 0 TWh	Uitvoering geven aan het beleid grootschalige zonne-energie gemeente Eersel 2020-2030
Duurzame energie	Percentage elektriciteit opgewekt uit wind, waterkracht, zon of biomassa (verplicht)	2019: 39 TJ (12% van het totaal) duurzaam opgewekte elektriciteit 2020: 57 TJ duurzaam opgewekte zonnestroom	* Eigen ingekochte stroom is groen door aankopen Garanties van Oorsprong; *Uitvoering geven aan het plan van aanpak energiereductie en zon-op-dak *Uitvoering geven aan het beleid grootschalige zonne-energie gemeente Eersel 2020-2030 *Uitvoering geven aan de acties opgenomen in het Uitvoeringsprogramma duurzaamheid 2021-2025
	Norm: 15,9 terajoule extra per jaar		
Energiegebruik woningen	Percentage woningen met geregistreerd energielabel A (eigen indicator)	Gemeenten < 25.000 inwoners: 24,1% (2020) Eersel: Percentage van alle woningen met energielabel dat energielabel A heeft: 2019: 30,8% 2020: 34,7% Percentage van alle woningen voorzien van geldig energielabel: 2019: 31,5%	Uitvoering geven aan het plan van aanpak energiereductie en zon-op-dak
	Norm: > het gemiddelde van gemeenten < 25.000 inwoners		

Toelichtingen op ontwikkelingen/speerpunten 2022

Afval-/Grondstoffen

Ontwikkelingen

De Kempengemeenten richten hun grondstoffenbeleid op de transitie naar een Circulaire Kempengemeenschap. Het lineaire economiemodel waarin waardevolle grondstoffen worden uitgeput heeft geen toekomst. We werken als Kempengemeenten naar een circulaire economie waarin we producten en grondstoffen zo lang mogelijk in de keten houden, op een duurzame manier materiaalke-tens sluiten en waarde creëren uit afvalstromen. De circulaire economie is geen doel op zich. Het is onderdeel van een duurzame samenleving die gericht is op het verminderen van de milieudruk. Een duurzame samenleving voorkomt afval, streeft naar optimaal hergebruik van producten en grondstoffen, wordt gevoed door duurzame energie, draagt bij aan klimaatbescherming en heeft oog voor people, planet en profit.

Het streven is om zo veel mogelijk grondstoffen met een zo hoog mogelijke kwaliteit in de (lokale) kringloop te behouden. Dit resulteert er automatisch in dat we zo min mogelijk restafval overhouden dat verbrand moet worden. We wensen een circulaire samenleving waarin het sluiten van kringlopen de normaalste zaak van de wereld is en af zijn van de wegwerpeconomie.

De impact van Covid-19 op de afvalinzameling

De impact van het Covid-19 virus is ook flink merkbaar in de afvalsector, er is een toename van huishoudelijke afval doordat mensen zijn gaan opruimen en thuiswerken. Dit heeft een impact op de inzameling middels drukte op de milieustraten en een tekort in opslagcapaciteit waardoor textiel-, glas- en papiercontainers overvol raken en de gemeente deze meer moet ledigen dan regulier. Dit leidt tot druk op de inzamelaar en een verhoging van kosten.

Hiernaast stagneert de verwerking van diverse afvalstromen momenteel doordat de afzet naar het buitenland niet of beperkt mogelijk is. Hiernaast is de vraag naar grondstoffen afgenomen omdat er minder vraag naar producten is en de productie is afgenomen. Hierdoor is er onder andere minder vraag naar gerecycled materiaal in de vorm van grondstof. Deze ontwikkelingen hebben natuurlijk ook financiële consequenties.

Duurzaamheid

Energie

De gemeente heeft de wettelijke taak om een daling van de CO₂-uitstoot van 49% in 2030 en 95% in 2050 te realiseren t.o.v. 1990. Dit betrachten we te behalen door onder meer zelf het goede voorbeeld te geven (gemeentelijk vastgoed), inwoners en bedrijven te stimuleren minder en duurzamere energie te gebruiken (energiereductie en zon op dak) en door grootschalige duurzame energieopwekking in te zetten. Daarnaast zijn er diverse andere acties die worden gedaan en die zijn samen-gevat in het Uitvoeringsprogramma Duurzaamheid 2021-2025.

Energiereductie & zon-op-dak

Op 25 augustus 2020 heeft de gemeenteraad van Eersel een pakket van amendement en moties aangenomen. Onderdeel hiervan is het oprichten van een bestemmingsreserve Duurzaamheidsfonds. Het amendement schrijft voor dat uit dit fonds een Adviseur energiereductie en zon-op-dak gefinancierd dient te worden.

De aangenomen motie 2 roept op tot het ontwikkelen van een plan van aanpak energiereductie en zon-op-dak, dat financiering vindt binnen het fonds.

Op 20 april 2021 heeft de gemeenteraad van Eersel ingestemd met het 'Plan van aanpak energie-reductie en zon-op-dak', als onderdeel van het 'Uitvoeringsprogramma duurzaamheidsbeleid 2021-2025'. Dit plan van aanpak beschrijft hoe in samenwerking met lokale partijen uitvoering kan worden gegeven aan de op 25 augustus 2020 aangenomen motie 2 en de wens tot versneld resultaat

op het gebied energiereductie en zon-op-dak, die is opgenomen in deze motie. Per 1 mei 2021 is de adviseur energiereductie en zon-op-dak gestart met zijn werkzaamheden.

Met de financiële middelen worden de projecten uit het 'Plan van aanpak energiereductie & zon-op-dak' gefinancierd en de salariskosten van de Adviseur energiereductie & zon-op-dak gedekt.

Energiereductie bestaande gemeentelijke gebouwen

De gemeente Eersel heeft in 2015 haar 38 gebouwen in kaart gebracht middels een zogenaamde Energie-prestatie Advies voor Utiliteitgebouwen Maatwerkadvies (EPA-U Maatwerkadvies) waarbij, per gebouw, inzichtelijk is gemaakt welke duurzaamheidsmaatregelen (en bijbehorende investeringen) mogelijk zijn om aan de ambities van het Klimaatbeleid te voldoen.

Om de ambitie van 39% energiebesparing bij het bestaand gemeentelijk vastgoed in 2025 te realiseren zijn er in totaal 164 duurzaamheidsmaatregelen geadviseerd. Deze maatregelen (conform Trias Energetica) bestaan uit beperking van de energievraag, gebruik van duurzame energie en het efficiënt gebruik van fossiele brandstoffen. Met de financiële middelen worden tot 2025 de 164 duurzaamheidsmaatregelen doorgevoerd.

Uitvoeringsprogramma duurzaamheid

De gemeente Eersel heeft de opgave op het gebied van duurzaamheid verdeeld over de vijf thema's. Deze opgave is vertaald naar een uitvoeringsprogramma duurzaamheid 2021-2025, waarin per thema de ambities, doestellingen en acties zijn samengevat. Op een aantal (deel)onderwerpen zijn losse kredieten ter beschikking gesteld, zoals het bestemmingsreserve duurzaamheidsfonds voor energiereductie & zon-op-dak.

Voor een aantal doelstellingen en acties geldt dit niet en daarvoor worden de financiële middelen aangewend.

Nieuwe overlegstructuur Luchthaven Eindhoven

In het rapport Opnieuw Verbonden van Pieter van Geel, deed de verkenner in 2019 een advies over de ontwikkeling van Eindhoven Airport in de periode 2020-2030. De uitvoering van het rapport is gestart met het opzetten van de door hem geadviseerde Permanente Overleg Structuur. In 2020 werd met het rapport van de kwartiermakers de basis gelegd voor het Luchthaven Eindhoven Overleg (LEO). Met een door de minister van Infrastructuur en Waterstaat benoemde voorzitter voor het eerste jaar is gestart met de inregelperiode. Binnen LEO worden voor de aanbevelingen uit het rapport Opnieuw Verbonden werkgroepen opgericht waarin alle betrokken actoren in overleg gaan. De voorzitter van LEO is de directe adviseur over ontwikkelingen rond de Luchthaven Eindhoven voor de minister van I&W en de staatssecretaris van Defensie. Ook de taken van het wettelijke COVM hebben een plek gevonden binnen LEO.

Gezien de bijzondere positie van de gemeente Eersel, vanwege haar geografische ligging onder de aanvliegroute, is het van belang om naast het regionale overleg ook lokaal te inventariseren welke zaken er in de gemeente spelen. Dat zorgt ervoor dat de gemeente een ondersteunende rol kan spelen richting de organisaties die de overlast voor onze inwoners kunnen verkleinen. Hiervoor is een klankbordgroep opgericht met inwoners uit de verschillende dorpen van de gemeente. Deze klankbordgroep wordt ondersteund vanuit de gemeente Eersel.

Riolering

De werkzaamheden aan de riolering worden gedekt door de rioolheffing. In het verbreed Gemeentelijk Rioleringsplan (vGRP) 2016-2021 en aanvullend in het raadsbesluit 'actualisatie kostendekking riolering', is vastgelegd hoe we de rioolheffing inzetten. Zie ook de paragraaf 'Lokale heffingen' van deze begroting.

In de afgelopen jaren zijn steeds projectkredieten voor riolering beschikbaar gesteld welke erg algemeen werden omschreven. Op een later moment werden deze specifiekier ingevuld. Hierop viel niet

te sturen. Uiteindelijk resulteerde dit in (steeds) langer openstaande restantbudgetten en onderuitputting op de begroting. Wij hebben er nu voor gekozen om in 2021 het merendeel van de openstaande rioleringskredieten ineens af te sluiten. Het geld vloeit terug in de voorziening. Vanaf de begroting 2022-2025 vervangen we deze door projecten kredieten welke transparant in tijd, plaats en geld zijn gedefinieerd.

Vervangen elektrotechnisch/mechanisch deel drukriolering

Veel van de pompgemalen van de drukriolering in het buitengebied zijn inmiddels 40 jaar oud. Het incidenteel vervangen van elektrische besturingen, pompen en leidingwerk wanneer deze defecten vertonen is niet meer doelmatig. Dit vraagt een planmatige aanpak. De 1^e fase vervangen van het elektrisch/mechanische deel van 76 drukrioolgemalen is in 2020 gestart. In de komende vier jaar vervangen we nog eens het binnenwerk van 101, 104, 120 en 88 stuks gemalen. De ervaring leert dat hierdoor de beheerkosten zullen dalen.

Onderzoeken

Het huidige vGRP loopt tot en met 2021. Dit jaar zijn wij gestart met het schrijven van het vGRP 2022-2027. Hierin worden ook de grote rioleringsprojecten over die periode omschreven, welke in het (volgende) MIP 2023-2026 worden overgenomen.

Vervangen elektrotechn/mech hoofd gemalen

De gemiddelde staat van de 35 rioolhoofdgemalen is goed. We inspecteren de rioolhoofdgemalen planmatig twee keer per jaar. Op basis hiervan worden reparaties uitgevoerd. We hebben een vervangingsschema opgesteld voor het volledig vervangen van het binnenwerk van de gemalen.

Implementatie milieutaken Omgevingswet en beheer inrichtingenbestand door omgevingsdienst

De omgevingsdienst (ODZOB) voert wettelijke basistaken op het gebied van milieu voor gemeenten uit. Dit betreft de advisering over vergunningen en meldingen, het houden van toezicht en de voorbereiding van handhaving. Diverse onderwerpen worden collectief uitgevoerd. In 2022 worden bovenop de reguliere taken voorbereidende werkzaamheden voor de invoering van de Omgevingswet uitgevoerd, zoals het omzetten van landelijke milieuregels naar gemeentelijke regels om op te kunnen nemen in omgevingsplannen, werkprocessen herzien en dienstverleningsafspraken gemaakt. Daarnaast wordt het milieu-inrichtingenbestand geactualiseerd en omgezet naar de nieuwe systematiek conform de Omgevingswet (van inrichting naar milieubelastende activiteit).

Wat mag het kosten?

Het programma bestaat uit de volgende productgroepen:

1. Voorkomen vervuiling;
2. Milieuzorg

Investerings	Investeringsprogramma uitvoeringsjaar 2022	Dekking uit reserves, voorzieningen en/of overige	Dekking kapitaallasten (stelpost)
Renovatie drukriolering	300.500	300.500	
Vervangen hoofdgemalen	49.000	49.000	
Energiereductie & zon-op-dak	168.000	168.000	
Energiereductie bestaande gemeentelijke gebouwen	167.000	167.000	
Uitvoeringsprogramma duurzaamheid	105.000	105.000	
Ontwikkeling Vliegveld Eindhoven	41.750	41.750	

Totaal investeringen	831.250	831.250	0
-----------------------------	---------	---------	---

Exploitatie

Programma: Milieu						
Productgroep	Rekening 2020	Begroting 2021	Begroting 2022 - 2025			
			2022	2023	2024	2025
LASTEN						
Voorkomen vervuiling	2.315.054	1.922.149	2.323.890	2.323.890	2.323.890	2.323.890
Milieuzorg	334.563	576.793	572.213	513.813	513.813	263.813
Totaal lasten (excl. kap.lst. & app.kst.)	2.649.617	2.498.942	2.896.103	2.837.703	2.837.703	2.587.703
BATEN						
Voorkomen vervuiling	4.273.220	3.906.769	3.943.267	3.943.267	3.943.267	3.943.267
Milieuzorg	27.843	467.261	386.600	386.600	386.600	136.600
Totaal baten (excl. besch.res. i.v.m. kap.lst)	4.301.063	4.374.030	4.329.867	4.329.867	4.329.867	4.079.867
Lasten minus baten	-1.651.446	-1.875.088	-1.433.764	-1.492.164	-1.492.164	-1.492.164
Overige lasten						
Apparaatskosten	467.607	576.741	697.070	697.070	697.070	697.070
Kapitaallasten	1.308.434	1.242.467	716.800	716.800	716.800	716.800
	1.776.041	1.819.208	1.413.870	1.413.870	1.413.870	1.413.870
Overige baten						
Beschikking res ivm kaplst	185.991	126.000				
	185.991	126.000				
Saldo programma	-61.396	-181.880	-19.894	-78.294	-78.294	-78.294

De onderstaande analyse van de belangrijkste financiële afwijkingen 2022 ten opzichte van 2021 gaat alleen over de externe kosten, dus zonder apparaatskosten, kapitaallasten en onttrekkingen aan de reserves (voor zover deze directe relatie hebben met kapitaallasten/afschrijvingen).

Voorkomen vervuiling

Binnen deze productgroep is er per saldo sprake van een negatieve afwijking van € 365.243,-- ten opzichte van de begroting 2021. Deze productgroep heeft betrekking op de riolering en afvalverwijdering waarvoor kostendekkende tarieven gelden. Deze grote afwijking tussen 2021 en 2022 wordt nagenoeg geheel veroorzaakt de productgroep riolering, tegenover deze hogere lasten staan lagere kapitaallasten, per saldo is dit budgettair neutraal voor de exploitatie.

Hierbij is wel rekening gehouden met het feit dat de overheadkosten en BTW in de kostendekkende tarieven zijn meegenomen maar niet als lasten zijn geraamd binnen deze productgroep.

Milieuzorg

Binnen deze productgroep is een negatieve afwijking van € 76.081,-- ten opzichte van de begroting 2021. Deze wordt veroorzaakt door een toename van kosten voor intensivering milieutoezicht (€ 38.500,--). Ook zijn er minder huurinkomsten geraamd voor duurzaamheidsinvesteringen (€ 27.661,-- vanwege de lagere rente. Hier tegenover staan lagere kapitaallasten. Per saldo is dit budgetneutraal.

- Kadernota Grondstoffen
- Duurzaamheidsbeleid 2017-2025
- Uitvoeringsprogramma duurzaamheid 2021-2025
- Plan van aanpak energiereductie en zon op dak
- Beleid grootschalige zonne-energie gemeente Eersel 2020-2030
- Verbreed Gemeentelijk Rioleringsplan 2016-2021 (incl. actualisering raad 3 juli 2018)

5. Veiligheid

Door het uitvoeren van de activiteiten in dit programma willen we het volgende maatschappelijke effect realiseren: **“Inwoners zijn en voelen zich veilig in de gemeente Eersel.”**

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen?

Beleidsterrein/subdoel	Indicator / Norm	Realisatie	Wat gaan we daarvoor doen?
Jeugdcriminaliteit	Het aantal verwijzingen naar Halt, per 10.000 inwoners in de leeftijd van 12-17 jaar (verplicht)	2019 Eersel: 84 Nederland: 132 Gemeenten < 25.000 inwoners: 110	*Het aandachtsgebied “veiligheid” van het Centrum voor Jeugd en Gezin (CJG+) staat in nauw contact met de politie en gemeente. Door kennis en kunde te delen, voorkomen we problemen.
	Norm: < het gemiddelde van gemeenten < 25.000 inwoners	2018 Eersel: 107 Nederland: 119	*Meer zichtbaarheid van het CJG+ op straat bij hanggroepen om met hen in contact te komen. Inzet jeugdcoach vanaf 2019. * Door de bevordering van weerbaarheid van de jeugd, zullen zij een duidelijkere keuze kunnen maken.
Delicten	Het aantal winkeldiefstallen per 1.000 inwoners (verplicht)	2019 Eersel: 0,3 Nederland: 2,3 Gemeenten < 25.000 inwoners: 0,7	In samenwerking met winkeliers handhavend optreden door Buitengewoon opsporingsambtenaar (BOA), politie en justitie.
	Norm: < het gemiddelde van gemeenten < 25.000 inwoners	2018 Eersel: 0,3 Nederland: 2,2 2017: 0,4 Nederland: 2,2	
	Het aantal geweldsmisdrijven per 1.000 inwoners (verplicht)	2019: Eersel: 2,6 Nederland: 4,8 Gemeenten < 25.000 inwoners: 2,8	We nemen deel aan het Veiligheidshuis en we vaardigen een gemeentelijke functionaris af bij casus-overleggen.

	Norm: < het gemiddelde van gemeenten < 25.000 inwoners	2018 Eersel: 3,3 Nederland: 4,9 2017: 2,3 Nederland: 5,1	
	Het aantal diefstallen uit woningen per 1.000 inwoners (verplicht)	2019: Eersel: 3,1 Nederland: 2,3 Gemeenten < 25.000 inwoners: 2,0	We stimuleren en faciliteren de zelfredzaamheid en bewoners-initiatieven op het gebied van buurtpreventie en WhatsApp-groepen. We hebben specifieke aandacht voor kwetsbare doelgroepen zoals ouderen en mensen met een verhoogde slachtofferkans. We pakken veelplegers aan en bieden, als daar behoefte aan is, hulp aan ex-delinquenten mede via onze gemeenschappelijke regeling Kempenplus (Wet straffen en beschermen).
	Norm: < het gemiddelde van gemeenten < 25.000 inwoners	2018 Eersel: 1,6 Nederland: 2,5 2017: Eersel 3,2 Nederland: 2,9	
	Het aantal vernielingen en beschadigingen (in de openbare ruimte) per 1.000 inwoners (verplicht)	2019 Eersel: 3,1 Nederland: 5,9 Gemeenten < 25.000 inwoners: 3,9	Met gerichte publicaties in het weekblad de Hint en vooral social media vragen we aandacht voor bevorderen van meldingsbereidheid en het doen van aangifte. De meld- en herstellijn uitbreiden met een mogelijkheid tot het melden van onveilige situaties in de openbare ruimte.
	Norm: < het gemiddelde van gemeenten < 25.000 inwoners	2018 Eersel: 4,5 Nederland: 5,4	

Toelichtingen op ontwikkelingen/speerpunten 2022

Kwartiermaker Kempen Interventie Team (KIT)

Gedurende de periode 1 maart 2019 tot en met 1 maart 2020 heeft de gemeente Eersel deelgenomen aan het pilotproject KIT (Kempen Interventie Team). Belangrijk doel van de pilot was het oefenen met het integraal uitoefenen van toezicht samen met partners. Zo participeerden ook de gemeenten Bergeijk, Best, Bladel, Oirschot, Reusel-de Mierden, Veldhoven en Waalre, het UWV, de Belastingdienst, de Inspectie Sociale Zaken en Werkgelegenheid, de Immigratie- en Naturalisatiedienst, de Sociale Verzekeringsbank en de Politie in het project.

Inmiddels is de pilot geëvalueerd en heeft het college besloten om het KIT definitief vorm te geven en structurele middelen te reserveren van € 5.250,- per jaar. De raad is hierover geïnformeerd door middel van een raadsinformatiebrief.

Jeugdcriminaliteit

Het Centrum voor Jeugd en Gezin (CJG+) de Kempen is er voor alle (aanstaande) ouders, verzorgers, kinderen en jongeren van 0 tot 23 jaar uit de Kempen. Ouders zijn zelf de belangrijkste opvoeders, maar ook het netwerk rond een gezin bepaalt het verloop van de opvoeding. Steun vanuit de leefomgeving is heel belangrijk. Vanaf de begroting 2022 wordt de jeugdcoach structureel ingezet. Het doel is het bevorderen van de maatschappelijke participatie van jongeren. We signaleren risico's vroegtijdig en plegen preventieve inzet.

Pas als deze steun niet voldoende is, volgt professionele hulpverlening. In gevallen dat jeugdigen een (al dan niet strafbare) misstap maken, vindt er direct afstemming plaats tussen politie en CJG+ om tot een passend (hulpverlenings-)traject te komen om de jeugdige de juiste handvatten te geven.

Delicten

Als gemeente hebben we de regie op veiligheidsbeleid. Naast een intensieve samenwerking met de overige Kempengemeenten en politie, werken we samen met het Veiligheidshuis. Dit is een samenwerking van diverse organisaties die gaat over jeugd, veelplegers, nazorg ex-gedetineerden, huiselijk geweld en radicalisering. Door deze en de samenwerkingsvormen met de inwoners van gemeente Eersel, spelen we efficiënter en slagvaardiger in op problemen en het voorkomen hiervan.

Veiligheidsgevoel

Georganiseerde en ondermijnende criminaliteit tast de maatschappelijke integriteit ernstig aan. Het beïnvloedt de veiligheid en het veiligheidsgevoel van onze inwoners. We werken daarom intensief samen met onder andere het Regionaal Informatie en Expertise Centrum (RIEC) met als doel om in onderlinge samenwerking het vestigingsklimaat van georganiseerde criminaliteit negatief te beïnvloeden.

Door onze dorpsraden en leefbaarheidsgroepen in de kernen, maar ook door de komst van buurtpreventie, bereiken we inwoners en andersom. Onze inwoners oefenen meer invloed uit en organiseren zich beter door de beschikbaarheid van informatie. Hierdoor geven ze meer vorm aan hun eigen (veilige) leefomgeving. Door het ontstaan van buurtpreventie WhatsAppgroepen en gebruik van social media worden inwoners, maar ook de gemeente snel bereikt. Hierdoor ontstaan kortere en snellere communicatielijnen, waardoor het veiligheidsgevoel vergroot wordt.

Rampen en incidenten

Het algemeen bestuur van de Veiligheidsregio, bestaande uit de 21 burgemeesters uit onze regio, zorgt voor passende hulpverlening in geval van rampen en crisis. Niet alleen het op peil houden van voldoende getraind personeel en het behalen van de gestelde opkومتstijden voor de brandweer, maar ook preventieve maatregelen en voorlichting worden geïnitieerd vanuit de Veiligheidsregio. Door het maken van goede werkafspraken tussen de Veiligheidsregio en de gemeente, ontstaat er een continue aandacht voor fysieke veiligheid. Om snel en adequaat te reageren bij een ramp of crisis, beschikt de gemeente over een goed opgeleide en toegeruste crisisbeheersingsorganisatie. Samen met de Veiligheidsregio (bevolkingszorg) vullen we deze processen in en zorgen we voor oefeningen.

Risicobeheersing & risicobestrijding

Op basis van een gemeenschappelijke regeling en (contract)afspraken, levert de Veiligheidsregio advies over risico's en te nemen maatregelen. Advisering bij evenementen maakt hiervan onderdeel uit.

Vergroten zelfredzaamheid

Brandweer Nederland heeft diverse programma's waarin ze de zelfredzaamheid en bewustwording bij brand stimuleren. Door nauwe samenwerking met de Veiligheidsregio en lokale brandweerposten, vergroten we in het kader van "Brandveilig leven" de risicobewustwording van (minder zelfredzame) inwoners en bedrijven. Dit doen we door voorlichtings- en preventiecampagnes.

De gemeente en lokale brandweer blijven in contact met de bedrijven (op bedrijfsterreinen) binnen onze gemeente, om hen bewust te maken van de eigen verantwoording op het gebied van preventieve en risico reducerende maatregelen.

Wat mag het kosten?

Het programma bestaat uit het hoofddoel 'een veilige omgeving'. Hierin onderscheiden we:

1. Openbare Orde & veiligheid;
2. Fysieke veiligheid (brandweezorg).

Exploitatie

Programma: Veiligheid						
Productgroep	Rekening 2020	Begroting 2021	Begroting 2022 - 2025			
			2022	2023	2024	2025
LASTEN						
Sociale veiligheid	63.187	79.867	87.305	87.305	87.305	87.305
Brandveil.,hulpverl.,ramp.bestr.	1.201.650	1.237.150	1.264.641	1.264.641	1.264.641	1.264.641
Totaal lasten (excl. kap.lst. & app.kst.)	1.264.837	1.317.017	1.351.946	1.351.946	1.351.946	1.351.946
BATEN						
Sociale veiligheid	55.378	150.600	106.500	106.500	106.500	106.500
Brandveil.,hulpverl.,ramp.bestr.	73.245	65.569	66.880	66.880	66.880	66.880
Totaal baten (excl. besch.res. i.v.m. kap.lst)	128.623	216.169	173.380	173.380	173.380	173.380
Lasten minus baten	1.136.214	1.100.848	1.178.566	1.178.566	1.178.566	1.178.566
Overige lasten						
Apparaatskosten	294.056	320.397	328.189	328.189	328.189	328.189
Kapitaallasten	33.118	29.384	26.002	26.002	26.002	26.002
	327.174	349.781	354.191	354.191	354.191	354.191
Saldo programma	1.463.388	1.450.629	1.532.757	1.532.757	1.532.757	1.532.757

De onderstaande analyse van de belangrijkste financiële afwijkingen 2022 ten opzichte van 2021 gaat alleen over de externe kosten, dus zonder apparaatskosten, kapitaallasten en onttrekkingen aan de reserves (voor zover deze directe relatie hebben met kapitaallasten/afschrijvingen).

Sociale veiligheid

De productgroep heeft een nadelig saldo van € 51.538,-- ten opzichte van 2021. Dit verschil wordt grotendeels veroorzaakt door een overboeking van de opbrengsten van leges kabels en leidingen naar programma 6 (€ 44.250,--).

Brandveiligheid, hulpverlening en rampenbestrijding

De productgroep heeft een nadelig saldo van € 26.180,-- ten opzichte van 2021. Dit verschil wordt grotendeels veroorzaakt door een hogere bijdrage 2022 (indexatie + verhoging pensioenpremie) voor de VRBZO ten opzichte van 2021 (stijging € 21.787,--).

Beleidsdocumenten

- Regionaal Crisisplan
- Regionaal Risicoprofiel
- Damocles beleid
- Preventie-, en handhavingsplan alcohol
- Regionaal Veiligheidsplan Oost-Brabant
- Integraal Veiligheidsplan Basisteam De Kempen 2018-2022
- Uitvoeringsprogramma Integrale Veiligheid

6. Verkeer en vervoer

Door het uitvoeren van de activiteiten in dit programma willen we het volgende maatschappelijke effect realiseren: **“Goede bereikbaarheid in balans met verkeersveiligheid en met zo min mogelijk overlast.”**

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen?

Beleidssterrein/subdoel	Indicator / Norm	Realisatie	Wat gaan we daarvoor doen?
Bereikbaarheid	Kwaliteitsniveau B wegnnet uitgedrukt in de landelijke richtlijn CROW (nader toegelicht in de beleidsnotitie kwaliteitsplan wegen) (eigen indicator)	2020: 5,4 2018: 5,7 2016: 5,8	*Uitvoeren van onderhoudsmaatregelen (op basis van twee jarige inspectie) om het gekozen kwaliteitsniveau B te handhaven;
	Norm: Niveau B $\geq$ 6		

Toelichtingen op ontwikkelingen/speerpunten 2022

Uitvoering maatregelen Verkeersveiligheid

Een ongeval heeft meestal meerdere oorzaken en ontstaat door een samenloop van omstandigheden. De mens speelt daarbij de belangrijkste rol, maar ook een vervoermiddel met gebreken of de toestand van de weg kan (mede) oorzaak zijn van een ongeval. Met verschillende maatregelen maakt de gemeente het verkeer veiliger en proberen we het aantal verkeersdoden en ernstige verkeersgewonden te verminderen. Dit is een actie die continu om aandacht vraagt.

Dit willen we bereiken door diverse maatregelen op het gebied van:

- *Aanpak van verkeersonveilige situaties*
- *Gedrag weggebruiker*
- *Verkeerstellingen*
- *Regionale ontwikkelingen (Bereikbaarheidsagenda)*

Aanpak van verkeersonveilige situaties

Op basis van verkeersongevallen, verkeerstellingen, meldingen en overleggen met onder andere dorpsraden en politie, beoordelen we (nieuwe) verkeersonveilige situaties. We passen deze situaties aan waar mogelijk. In overleg met de scholen kijken we naar een veilige schoolomgeving en nemen we maatregelen. Dit zijn doorlopende acties, die we in 2022 voortzetten. Zo wordt in 2022 de kruising Gildestraat-Tamboerstraat in Duizel aangepast. Verder willen we onderzoek doen naar ontbrekende voetpaden en waar mogelijk deze ook aanbrengen. In Kneegsel gaan we een verkeerskundige analyse uitvoeren op de doorgaande wegen binnen de bebouwde kom.

Gedrag weggebruiker

De meeste ongevallen zijn het gevolg van menselijke fouten. Het is belangrijk dat de weggebruiker zich bewust is van zijn gedrag. Ook in 2022 nemen we maatregelen om dat gedrag te beïnvloeden. Maatregelen zijn het ondersteunen van scholen op het gebied van verkeersveiligheid, het ondersteunen van landelijke en provinciale campagnes, het ondersteunen van acties van Veilig Verkeer Nederland (VVN), zoals het plaatsen van een snelheidsmeterspaarpot en het plaatsen van digitale snelheidsdisplays, waarop de automobilist kan zien hoe hard hij rijdt.

Verkeerstellingen

Om inzicht in de ontwikkelingen van het verkeer te hebben, wil de gemeente structureel verkeerstellingen gaan uitvoeren. Daarom is in 2017 een telprogramma gemaakt met locaties die regelmatig geteld moeten worden. Met dit telprogramma is in 2018 gestart. De tellingen gebruiken we bij de beoordeling van verkeerssituaties, snelheidscontroles, geluids- en luchtkwaliteitsonderzoeken en verkeersmodellen. Ook in 2022 voeren we, als onderdeel van het telprogramma, verkeerstellingen uit.

Regionale ontwikkelingen (Bereikbaarheidsagenda)

De wegen houden niet op bij de gemeentegrens. Ontwikkelingen buiten de gemeente kunnen van invloed zijn op het verkeer in onze gemeente. Het is belangrijk om te zorgen voor een goede afstemming met andere gemeenten in de regio. Daarom hebben we hier regelmatig overleg over. In 2016 is een plan gemaakt (bereikbaarheidsagenda Zuidoost Brabant) met maatregelen die ervoor zorgen dat de regio Zuidoost-Brabant leefbaar én bereikbaar blijft. In 2022 werken we deze maatregelen verder uit. Deze maatregelen zijn onder andere:

- Voorbereiding snelle fietsverbinding de Kempen – Veldhoven;
- Studie naar kleinschalig vervoer in de Kempen met als doel de bereikbaarheid voor alle inwoners met het openbaar vervoer van de kleine kernen te verbeteren;
- Werkgeversaanpak bedrijventerreinen de Kempen, met als doel een duurzame verandering van het mobiliteitsgedrag van werknemers;
- Studie naar een regionaal vervoersknooppunt (hub) aan de A67 ter hoogte van Eersel. Vanuit zo'n hub komen snelle openbaar vervoersverbindingen, fiets of deelvervoer zodat mensen vanuit hier verder kunnen reizen richting stad of verschillende bedrijventerreinen. Zo komen hier verbindingen naar Hapert, Bladel, Reusel en Bergeijk. Uiteindelijk moeten er op verschillende plekken in de Brainportregio dergelijke hubs ontstaan die met elkaar in verbinding staan en de reiziger faciliteren in een efficiënte en duurzame reis.

Uitvoering beheerplan wegen

Uit de laatst uitgevoerde weginspectie (2020) blijkt dat de gemiddelde kwaliteit van klinker- en tegelverhardingen op het cijfer 6 zit. Dat is aan de ondergrens van het streefniveau. De gemiddelde kwaliteit van asfaltwegen is zelfs gezakt tot het rapportcijfer 5. In 2021 en de daarop volgende jaren gaan we evenwel veel grootschalig onderhoud uitvoeren aan het asfalt buiten de bebouwde kom. Dit zal een positief effect hebben op dit rapportcijfer. Volgend jaar wordt een nieuwe weginspectie uitgevoerd. Aan de hand hiervan bieden wij u in 2022 een analyse en nieuwe onderhoudsstrategie aan voor het wegbeheer.

Uitvoering Beleidsplan Openbare Verlichting

De twee speerpunten uit het beleidsplan Openbare Verlichting 2014-2024 zijn uitgevoerd: het verwijderen van lichtmasten in het buitengebied en het ombouwen van de (oranje) SOX verlichting naar LED. Daarnaast wordt bij reguliere vervanging ingezet op het toepassen van LED verlichting. Wij streven naar verdere vermindering van het energiegebruik voor OV tot de 50% energiereductie in 2030 t.o.v. het jaar 2013

Haalbaarheidsonderzoek geluidswal A67

Vanuit de gemeente Eersel wordt geluidsoverlast ervaren van de A67. Een geluidswal of geluidsscherm zou hier uitkomst kunnen brengen. De gemeente is hierin evenwel geen bevoegd gezag. Rijkswaterstaat geeft aan dat de normen geen geluidswal rechtvaardigen, uitsluitend isolatie van een aantal getroffen woningen. Dit lost de negatieve geluidsbeleving buiten de woningen evenwel niet op. Ons college wil nu samen met bewoners laten onderzoeken of een combinatie van klassieke en innovatieve bouw-, subsidie- en financieringsmethoden nieuwe kansen kunnen bieden op het gebied van geluidsreductie en zonne-energie. Hiermee willen we dan proberen hogere overheden over de streep te trekken. In het beleid grootschalige zonne-energie gemeente Eersel 2020-2030, is vastgelegd dat de opwekkingsopgave voor onze gemeente 0.055TWh bedraagt en dat deze ingevuld dient te worden met een energieopwekkende en geluidswerende voorziening langs de A67 en een zonneweide in het vastgestelde zoekgebied ten Noorden van Wintelre.

Lopende projecten

Herinrichting Knegselsedijk en Duiselseweg

De Knegselsedijk vormt samen met Steenovens en Hoef de ontsluiting van de noordelijke Kempen-dorpen naar het Rijkswegennet A67. Als onderdeel van de bereikbaarheidsagenda wordt het deel tussen de Steenovens en Hoef beter herkenbaar gemaakt voor het (vracht)autoverkeer om deze rol nog beter te vervullen. Hiervoor worden de aansluitingen van Steenovens – Knegselsedijk en Knegselsedijk – Hoef aangepast. Ook worden er fietsvoorzieningen aangebracht. Later heeft de gemeenteraad besloten om ook een aansluitend vrijliggend fietspad langs de Duiselseweg aan te leggen (fase 2)

De technische voorbereiding voor fase 1 is voltooid. De start van het werk was in het najaar 2021 voorzien. De aanbesteding is uitgesteld in verband met ingediende bezwaren tegen de wijziging van het bestemmingsplan. Ook de benodigde grondaankopen vragen nog extra tijd. We hopen de uitvoering van fase 1 in de eerste helft van 2022 te kunnen starten.

Fase 2 van het project (aanleg fietspad Duiselseweg en rehabilitatie rijbaan) zit in de inspraakfase. Na de tracékeuze zullen we de grondaankopen en de bestemmingsplanprocedure Duiselseweg starten.

Aanleg fietspad Stevert, Steensel

De verbindingsweg van Steensel naar Riethoven (Riethovenseweg – Stevert) heeft geen fietsvoorzieningen. Deze weg wordt buiten de bebouwde kom door de fietsers als gevaarlijk en verkeersongevestig beschouwd. Deze verbinding maakt onderdeel uit van een belangrijk netwerk van fietsverbindingen en is deze route opgenomen als ontbrekende schakel in het regionale fietsnetwerk. De gemeente Eersel en Bergeijk zijn met elkaar in overleg over de aanleg van een fietspad tussen Steensel en Riethoven. De ligging van het fietspad is bepaald. Wij hebben u hierover met een raadsinformatiebrief geïnformeerd. Samen met Bergeijk zijn we nu technische voorbereiding gestart (ontwerp, grondverwerving, bestemmingsplan). Realisatie medio 2023. De kosten van het Eerselse tracé worden geraamd op € 1.010.000,--. Dit project wordt voor 50% gesubsidieerd vanuit het regionale project "grenscorridor N69". In 2017 is al een voorbereidings- en uitvoeringskrediet beschikbaar gesteld van € 700.000,--.

Nieuwe projecten

Vervangen verharding Korenbloemlaan (uitvoeringskrediet)

De Korenbloemlaan in Wintelre kenmerkt zich door veel bomen en forse plantvakken. Zoveel zelfs dat deze als te dominant kunnen worden ervaren. Daardoor is ook de functionaliteit van de huidige inrichting beperkt. In de zomer 2021 zijn we gestart met de inspraak voor herinrichting; Hiervoor is eerder een voorbereidingskrediet beschikbaar gesteld.

Vorbereidingskrediet Schadewijkstraat

De kwaliteit van de wegverharding laat al jaren te wensen over. Daarnaast zijn de afgelopen jaren nieuwe woonwijken langs de weg gekomen, waardoor er met name meer fietsers van de weg gebruik maken. Dit vraagt om een herinrichting. De uitvoeringskosten zijn voorlopig geraamd op € 1.170.000,--. Mogelijk dat de rijbaan van de Schadewijkstraat een rol kan spelen bij de waterafvoer vanaf het Carquefouplein/Kerkstraat. We zijn inmiddels gestart met een brede verkeerskundige analyse van de wegen Schadewijkstraat-kruising Bergeijksedijk-Willibrorduslaan/Carquefouplein-Kerkstraat. Deze technische analyse wordt het startpunt van de inspraak.

Steensel weer één dorp 2^e fase

Dit is een deelbudget voor het project "Steensel weer één dorp" (2020-2023) groot € 5,2 miljoen zoals besloten in de raadsvergadering van 22 september 2020. In 2021 zijn de wegen zuid van de Eindhovenseweg gereconstrueerd. In fase 2 zijn dat de wegen noordelijk van de Eindhovenseweg. De inspraak hiervoor is in de zomer 2021 afgerond. De gunning voor de uitvoering van dit deel van het werk zal na de vaststelling van de begroting 2021 plaats kunnen vinden. Start uitvoering is dan medio maart 2022.

In 2022 starten we ook de voorbereiding en inspraak voor de 3e fase van het project SW1D; de herinrichting en verkeersluw maken van de Eindhovenseweg. Hierin integreren we ook het kerkplein in het kader van het project "Hart van Steensel". Uitvoering 2023/2024. Geraamde kosten fase 3: € 2.175.000.

Rehabilitatie Eerdbrand (ged. Lage Heide–gemeentegrens)

Deze weg heeft flink geleden onder het vele (sluip)verkeer t.g.v. de verkeersomleidingen Diepvel-denweg. Vandaar dat de verharding opgeknapt c.q. vervangen moet worden. Gelijktijdig zullen we (beperkt) 60 km/h maatregelen nemen. Het is van groot belang dat het landbouwverkeer hier niet onnodig wordt gehinderd; het is een landbouwweg.

Rehabilitatie Lage Heide (ged. Eerdbrand-Stokkelen)

Deze weg heeft flink geleden onder het vele (sluip)verkeer t.g.v. de verkeersomleidingen Diepvel-denweg. Vandaar dat de verharding opgeknapt c.q. vervangen moet worden. Gelijktijdig zullen we (beperkt) 60 km/h maatregelen nemen. Het is van groot belang dat het landbouwverkeer hier niet onnodig wordt gehinderd; het is een landbouwweg.

Rehabilitatie en verbreden fietspad Rosheuvel

Na de realisatie van de woningbouwplannen Rosheuvel I, II en III is het gebruik van het fietspad Rosheuvel sterk toegenomen. Naast een fietsroute is het ook een belangrijk "ommetje" voor wandelaars. Het fietspad is over een groot deel te smal voor dit gecombineerde gebruik.

Uitbreiden verlichting fietspad Rosheuvel.

Ten behoeve van de sociale- en verkeersveiligheid is het gewenst om extra verlichting te plaatsen voor het toegenomen gebruik (zie boven).

Rehabilitatie fietspad Meerstaat (Sgt. A. Frazerpad)

Dit fietspad tussen Eersel en Duizel is bijzonder oncomfortabel geworden door opdruk t.g.v. boomwortels. De enige oplossing is de verharding volledig verwijderen en vernieuwen. Gelijktijdig wordt het fietspad op de normbreedte gebracht.

fietspad Buivensedreef Knegsel (vorbereidingskrediet)

De Buivensedreef heeft over het grootste gedeelte geen fietsvoorzieningen. Deze verbinding maakt onderdeel uit van een belangrijk netwerk van fietsverbindingen en is deze route opgenomen als ontbrekende schakel in het regionale fietsnetwerk. In 2022 willen we starten met de voorbereiding richting uitvoering voor een vrijliggend fietspad die aansluit op de bestaande vrijliggende fietspaden (ontwerp, grondverwerving, bestemmingsplan). Realisatie is gepland voor 2025. De kosten schatten we in op € 790.000,--.

Fietsviaduct Haagdoorn - Meerheide Eersel (voorbereiding)

De langzaam verkeerverbinding Eersel Haagdoorn – Meerheide – E3 strand heeft over het grootste gedeelte geen fietsvoorzieningen. Ook ontbreekt hierin de verbinding Haagdoorn-Meerheide over de A67. Deze verbinding maakt onderdeel uit van een belangrijk netwerk van fietsverbindingen en is deze route opgenomen als ontbrekende schakel in het regionale fietsnetwerk. Het plan omvat een fietsviaduct over de A67 inclusief aansluitende fietspaden en de nodige aanpassingen aan de bestaande infrastructuur. Als alternatief voor een losse fietsviaduct wordt ook gekeken naar een fietsviaduct die tegen de bestaande viaduct aanligt (met de daarbij benodigde aanvullende maatregelen). Ook kan de fietsverbinding geïntegreerd worden in het eventuele permanente regionale verkeersknooppunt over de snelweg.

In 2022 zullen we tot een concrete tracékeuze moeten komen om in 2023 de procedures en technische voorbereiding te kunnen starten. Dit zal uitermate complex zijn en veel tijd kosten. Uiterlijk in 2027 moet het fietsviaduct gebouwd zijn om de 50% cofinanciering “grenscorridor N69” veilig te stellen. De realisatiekosten worden geraamd op € 2.500.000 (prijsspeil 2021).

Verbeteren beeldkwaliteit Willibrordusstraat, Wintelre (voorbereiding)

Het is de wens om de beeldkwaliteit van de Willibrordusstraat in Wintelre te verbeteren. Het streefbeeld zoals opgenomen in het door uw raad vastgestelde beeldkwaliteitsplan is het startpunt voor de inspraak. Vanuit beheerperspectief willen we de klimaatadaptatie en hittestressmaatregelen goed vorm geven. De kosten voor de uitvoering worden geraamd op € 492.000. De uitvoering staat gepland voor 2023.

Rode fietsstroken en verkeersremmende maatregelen Oirschotsedijk, Wintelre

Fietsers hebben geen eigen plek op de Oirschotsedijk in Wintelre en de snelheid van het gemotoriseerd verkeer ligt hoger dan de toegestane maximum snelheid van 60 km/uur. Deze fietsverbinding is een belangrijke lokale verbinding als aanvulling op het regionale fietsnetwerk en wordt relatief veel gebruikt door recreatieve fietsers. De inspraak, voorbereiding en uitvoering zijn voorzien in 2022-2023.

Aanleg uitkijkpunt “de Run”

In het kader van het “gebiedsakkoord grenscorridor N69” worden compenserende maatregelen uitgevoerd. Onderdeel hiervan is de herinrichting van het stroomgebied van de Run tussen Eindhoven en Bergeijk. Binnenkort wordt het deel op Veldhovens grondgebied ingericht. De voorbereiding voor het deel tussen Stevert en de N397 is door het Waterschap de Dommel gestart. Het uitkijkpunt (noordelijke oever van “de Run” nabij de Zandstraat/Kuningten) is op Eersels initiatief opgenomen in het plan. Het kan een onderdeel worden van de fietskronkels. De gemeente draagt de kosten ad € 50.000. Hiervan wordt 50% gesubsidieerd.

Aanleg wandelbruggetje “de Run”

Zie hierboven. Het bruggetje komt halverwege het stroomgebied tussen Stevert en Molenveld. Dit vergroot de beleefbaarheid van het gebied. De uitvoeringskosten voor het wandelbruggetje bedragen € 60.000. Met 50% subsidie kost ons dit € 30.000.

Herinrichting Hazenstraat (uitvoering)

Het herinrichten van de Hazenstraat is het Eerselse sluitstuk van de nulplusmaatregelen uit het “gebiedsakkoord Grenscorridor N69”. De DiepvelDENweg nadert zijn voltooiing en Stokkelen is onlangs als 60 km/h gebied ingericht. De voorbereiding en inspraak voor de Hazenstraat zijn in het najaar 2021 gestart.

Wat mag het kosten?

Het programma bestaat uit de volgende productgroepen:

1. Bereikbaarheid;
2. Verkeersveiligheid.

Investerings	Investerings- programma uit- voeringsjaar 2022	Dekking uit reserves, voorzieningen en/of overige	Dekking kapitaallas- ten (stelpost)
Vervangen verharding Korenbloemlaan	400.000	350.000	50.000
Vervangen verharding/reconstructie Schadewijkstraat	50.000	50.000	
Steensel weer één dorp 2e fase	1.390.000		1.390.000
rehabilitatie Eerdbrand (ged. Lage Heide- gemeentegrens)	212.500	142.000	70.500
rehabilitatie Lage Heide (ged. Eerdbrand - Stokkelen)	487.500	487.500	
reconstructie en verbreden fietspad Ros- heuvel	125.000	50.000	75.000
rehabilitatie fietspad Meerstraat (sgt. A. Frazerpad)	206.250	206.250	
Verkeersveiligheidsplan	95.000		95.000
Uitbreiden verlichting Fietspad Rosheu- vel	30.000		30.000
Vervanging materieel buitendienst (glad- heidsbestr.)	30.000		30.000
Fietsvoorziening Buivensedreef Knegsel	50.000		50.000
Fietsviaduct Haagdoorn-Meerheide	100.000		100.000
Verbeteren beeldkwaliteit Willibrordus- straat Wintelre	50.000	50.000	
Rode fietsstroken	235.000	235.000	
Maatregelenpakket Mobiliteitsstrategie De Kempen	195.000	195.000	
aanleg uitkijkpunt de Run	50.000	25.000	25.000
wandelbruggetje de Run	60.000	30.000	30.000
Herinrichten Hazenstraat	400.000	220.000	180.000
Totaal investeringen	4.166.250	2.040.750	2.125.500

Exploitatie

Programma: Verkeer en vervoer						
Productgroep	Rekening 2020	Begroting 2021	Begroting 2022 - 2025			
			2022	2023	2024	2025
LASTEN						
Bereikbaarheid	1.983.796	716.709	1.643.765	1.678.765	1.713.765	1.748.765
Verkeersveiligheid	394.053	370.555	374.343	374.343	374.343	374.343
Totaal lasten (excl. kap.lst. & app.kst.)	2.377.849	1.087.264	2.018.108	2.053.108	2.088.108	2.123.108
BATEN						
Bereikbaarheid	57.690	-992.639	65.500	65.500	65.500	65.500
Verkeersveiligheid	29.890	33.500	33.500	33.500	33.500	33.500
Totaal baten (excl. besch.res. i.v.m. kap.lst)	87.580	-959.139	99.000	99.000	99.000	99.000
Lasten minus baten	2.290.269	2.046.403	1.919.108	1.954.108	1.989.108	2.024.108
Overige lasten						
Apparaatskosten	956.960	959.809	998.401	998.401	998.401	998.401
Kapitaallasten	294.765	721.755	476.142	476.142	476.142	476.142
	1.251.725	1.681.564	1.474.543	1.474.543	1.474.543	1.474.543
Overige baten						
Beschikking res ivm kaplst		4.394	0	0	0	0
Beschikking res ivm kaplst	473.922	277.038	129.941	129.941	129.941	129.941
	473.922	281.432	129.941	129.941	129.941	129.941
Saldo programma	3.068.072	3.446.535	3.263.710	3.298.710	3.333.710	3.368.710

De onderstaande analyse van de belangrijkste financiële afwijkingen 2022 ten opzichte van 2021 gaat alleen over de externe kosten, dus zonder apparaatskosten, kapitaallasten en onttrekkingen aan de reserves (voor zover deze directe relatie hebben met kapitaallasten/afschrijvingen).

Bereikbaarheid

De productgroep heeft een voordelig saldo van € 131.083,-- ten opzichte van 2021. Dit wordt veroorzaakt door een lagere storting (€ 48.287,--) in de voorziening planmatig onderhoud wegen, hier tegenover staan hogere apparaatskosten. De overgehevelde leges kabels en leidingen vanuit programma 5 veroorzaken ook een positief effect van € 44.250,--. De verlaging van het krediet Kneegsedijk / Duiselseweg in de eerste bestuursrapportage 2021 in verband met de ontvangen subsidie leidt tot € 42.639,-- lagere exploitatielasten in 2021, hier tegenover staan lagere kapitaallasten.

Verkeersveiligheid

Binnen deze productgroep zijn geen significante afwijkingen.

Beleidsdocumenten

- Beleidsnotitie kwaliteit wegen
- Verkeersvisie 2030 Gemeente Eersel
- Beleidsplan Openbare Verlichting 2014-2024
- Bereikbaarheidsagenda

7. Cultuur, sport en recreatie

Door het uitvoeren van de activiteiten in dit programma willen we het volgende maatschappelijke effect realiseren: **“Mogelijkheden creëren om inwoners mee te laten doen aan en te kunnen laten genieten van sport, cultuur en recreatie.”**

*Recreatie komt ook terug in programma 8 ‘Economische structuur’ (toerisme).

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen?

Beleidsterrein/sub-doel	Indicator / Norm	Realisatie	Wat gaan we daarvoor doen?
Sport	Percentage niet sporters (verplicht)	2016: 38,1% Nederland: 48,7% Gemeenten < 25.000 inwoners: 48,8%	*Inzet combinatiefunctionarissen voor basisscholen en Zeer Moeilijk Lerende Kinderen (ZMLK) school; *Inzet buurtsportcoaches voor ouderen, ouders en jonge kinderen, 30-plussers en 50-plussers en mensen met een beperking; *Ondersteuning verenigingen door sportcoördinator. *Deelname aan Uniek Sporten Uniek Sporten Brabant biedt gratis ondersteuning aan Brabanders met een beperking of chronisch ziekte bij het vinden van een passende sport. *Pilot opzetten van een sportvereniging voor chronisch zieken. *Opstellen van een regionaal Kempisch Sport- en Bewegakkoord.
	Norm: < het gemiddelde van gemeenten < 25.000 inwoners		

	Het percentage inwoners dat (zeer) tevreden is over sportvoorzieningen¹ (burgerpeiling waarstaatjegemeente) (eigen indicator)	2020 Eersel 76% Nederland 73% Gemeenten < 25.000 inwoners: 77% 2018 Eersel 76% Nederland 74% 2016 Eersel: 77% Nederland: 74%	*In stand houden voldoende toekomstbestendige sportvoorzieningen. *Sportbeoefening voor iedereen mogelijk (blijven) maken; *Open staan voor nieuwe sporten, maar kiezen van multifunctioneel gebruik van bestaande voorzieningen; *Uitvoeren toekomstbestendig accommodatiebeleid. * In 2022 wordt onderzocht op welke wijze het gebruik van gemeentelijke accommodaties aantrekkelijker gemaakt kan worden. Hierbij wordt nadrukkelijk gekeken naar de huurtarieven of het om niet ter beschikking stellen van accommodaties voor verenigingen uit gemeente Eersel.
	Norm: > het gemiddelde van gemeenten < 25.000 inwoners		
Cultuur en Cultuureducatie	Tevredenheid van inwoners over het aanbod van culturele voorzieningen uitgedrukt in een rapportcijfer (burgerpeiling waarstaatjegemeente)	2018: 7,3	*Inzet combinatiefunctienarissen; *Cultuureducatie bieden we structureel aan alle leerlingen van 4 tot en met 18 jaar. Ieder kind komt minimaal een, en zo mogelijk twee keer, in aanraking met elke kunstdiscipline (theater, dans, muziek, beeldend, multimedia, literatuur en cultureel erfgoed); *Muziekschool, harmonieën en fanfare verzorgen muzieklessen op basisscholen; *We houden een basisbibliotheek in Eersel en een jeugdbibliotheek-voorziening in elke kern in stand;

¹ De standaardvragenlijst voor de burgerpeiling van waarstaatjegemeente is gewijzigd. Hierdoor wordt de indicator niet meer in rapportcijfers uitgevraagd maar in percentages. We hebben de indicator aangepast naar de vraagstelling van de standaardvragenlijst de norm is bepaald op basis van een 0-meting.

			*Vier keer per jaar bieden we een naschools aanbod cultuur aan voor een periode van zes weken; *We ondersteunen instellingen op gebied van cultuur via een subsidieprogramma; *We ondersteunen ad hoc producties en manifestaties; *We ontwikkelen een kunstwandelaroute Het Groene Lint in samenwerking met de stichting.
	Norm: > het gemiddelde van gemeenten < 25.000 inwoners		

Toelichtingen op ontwikkelingen/speerpunten 2022

Gebruik van gemeentelijke accommodaties aantrekkelijker maken

Vanuit het college bestaat de wens om het gebruik van gemeentelijke accommodaties voor verenigingen uit gemeente Eersel zo aantrekkelijk mogelijk te maken. Daarnaast leven er bij diverse verenigingen vragen over het verschil in huurtarieven tussen de diverse accommodaties in de gemeente Eersel. Ook wordt hierbij met regelmaat verwezen naar het beleid in gemeente Bladel en gemeente Bergeijk. Uit onderzoek moet blijken op welke wijze het gebruik van gemeentelijke accommodaties aantrekkelijker gemaakt kan worden. Hierbij wordt nadrukkelijk gekeken naar de huurtarieven of het om niet ter beschikking stellen van accommodaties voor verenigingen uit gemeente Eersel. De uitkomst kan vervolgens vertaald worden in een nieuw accommodatiebeleid.

Realiseren extra parkeerplaatsen sportparken Knegsel en Eersel

Bij de sportparken 'De Breemakker' in Knegsel en 'De Dieprijt' in Eersel ervaren gebruikers en omwonenden een tekort aan parkeerplaatsen gedurende trainingsavonden en wedstrijddagen. Tijdens deze momenten staan auto's geparkeerd langs de weg en/of op aanliggende zandpaden en terreinen. Uit onderzoek blijkt dat het huidige aantal parkeerplaatsen bij deze sportparken ontoereikend is en ook niet overeenkomt met de maximale norm volgens de kencijfers van het CROW (Centrum voor Regelgeving en Onderzoek in de Grond-, Water- en Wegenbouw en de Verkeerstechniek). Door het uitbreiden van het aantal parkeerplaatsen te weten 20 bij De Breemakker en totaal 35 bij De Dieprijt wordt het tekort aan parkeerplaatsen opgelost.

Nieuwe scheidingswand installatie Sporthal De Ladder

Het bestuur van MFA De Leenhoef heeft aangegeven dat er behoefte is aan een functionele scheidingswand installatie. Met een dergelijk scheidingswand is het mogelijk om ook een deel van de sporthal te verhuren en dat is vooral aantrekkelijk voor de wat kleinere groepen. Bovendien kunnen er dan gelijktijdig twee groepen gebruik maken van de sporthal, hetgeen de sporthal aantrekkelijker maakt voor meer toepassingen. De aanwezige scheidingswand is ruim 20 jaar defect en moet worden gerepareerd of vervangen door een geheel nieuwe. Een functionele scheidingswand installatie zal van gunstige invloed zijn op het gebruik en de exploitatie van de MFA De Leenhoef.

Zwembad Eersel

Bij de behandeling van de voorjaarsnota 2021-2024 is het onderwerp 'toekomst maatschappelijk zwemwater' aan de orde geweest. In het stuk staat een aantal richtinggevendende keuzes waarop uw raad antwoord heeft gegeven. Naar aanleiding van deze keuzes kan het vervolgtraject opgestart worden. Tot en met 2025 blijft het huidige zwembad in gebruik. Ondertussen kunnen de voorbereidingen voor nieuwbouw elders worden voortgezet, waarbij als uitgangspunt geldt het rapport van OLCO. Om deze voorbereidingen ter hand te kunnen nemen is er een krediet van € 100.000,- ter beschikking gesteld. Er wordt een deskundig bureau geselecteerd die de gemeente gaat begeleiden in het opstellen van een projectplan, programma van eisen, in kaart brengen van combinatie mogelijkheden en technische ondersteuning in het aanbestedingstraject.

Kunstroute Het Groene Lint

De werkzaamheden met betrekking tot de vlechtheppen ten behoeve van de "Kunstroute Het Groene Lint" zijn overgedragen aan "Stichting Kunstroute Het Groene Lint" die in november 2018 is opgericht.

Naast de aanleg van het verbindende element 'Het Lint' in de vorm van vlechtheppen worden langs de route op Eersels grondgebied autonome kunstwerken geplaatst. Het eerste kunstwerk "Het Groene Ei" is in april 2021 geplaatst. De mogelijkheden om een tweede en derde kunstwerk aan te leggen op grondgebied van Eersel worden in 2022 verder uitgewerkt.

LandArt project om de kernen van Eersel te verbinden met Kunst

De geplande LandArt-tentoonstelling in de kern Wintelre is in 2020 niet doorgegaan in verband met corona. Het evenement is tevens de start van de pilot om de kernen van Eersel te verbinden door middel van kunst.

De LandArt-tentoonstelling is in 2021 gepland bij het Groot en Klein Meer te Wintelre. Uit een te houden evaluatie zal blijken of en wanneer een volgende tentoonstelling op grondgebied van Eersel wordt gehouden.

Kempenmuseum de Acht Zaligheden

Uit het uitgevoerde haalbaarheidsonderzoek, locatieonderzoek en marktonderzoek is gebleken dat het museum veel waardering krijgt en het bestaansrecht binnen het museale aanbod is aange-toond.

Een doorontwikkeling van het museum met een goed museaal profiel en een bezoekerscentrum biedt kansen voor Eersel om positie in te nemen in de regio.

Door de locatie digitaal goed te ontsluiten maar ook door wandel- en fietsroutes en arrangementen en door het aangaan van een alliantie met de omliggende musea en industrie kan het Kempenmuseum zich sterk positioneren. De fase van planontwikkeling wordt in 2022 doorlopen. Na goedkeuring van het betreffende raadsvoorstel zullen de plannen worden uitgevoerd.

Erfgoed

In 2022 gaan we verder het actualiseren van het erfgoedbeleid. Het uiteindelijke doel voor dit jaar is een geüpdate lijst van gemeentelijke monumenten en cultuurhistorisch waardevolle panden te verkrijgen. De lijst omvat nu in totaal 91 gemeentelijke monumenten en stamt bijna geheel uit 1996 en 2002. Daarbij zijn er in het bestemmingsplannen een reeks van cultuurhistorische waardevolle panden opgenomen, zonder duidelijk redengevende omschrijving. Doordat deze lijst van al deze behoudenswaardige panden geleidelijk tot stand is gekomen, ontbreken samenhang en overzicht over de aangewezen panden. Daarmee is er onvoldoende inzicht of de juiste en voldoende panden zijn aangewezen. Daarnaast wordt er ook gekeken naar de bescherming van het erfgoed van de wederopbouwperiode (1940-1965) in de gemeente Eersel.

Door deze algehele update kan de gemeente bepalen of de huidige lijst nog aansluit bij het beoogde doel van de bescherming van waardevolle panden/ objecten in Eersel. Daarnaast kan met een desgewenst de omgeving van de betreffende monumenten in de gemeente Eersel worden meegenomen. Dit aspect dient in sommige gevallen ook geborgd te moeten worden in het geheel van de nieuwe Omgevingswet.

Wat mag het kosten?

Het programma bestaat uit de volgende productgroepen:

1. Sport en recreatie;
2. Kunst en cultuur.

Investerings	Investerings-programma uitvoeringsjaar 2022	Dekking uit reserves, voorzieningen en/of overige	Dekking kapitaallasten (stelpost)
Herijking en update erfgoedbestand gemeente Eersel	28.000	28.000	
Accommodatiebeleid	80.000	80.000	
Realiseren extra parkeerplaatsen sportparken Knegsel en Eersel	180.000		180.000
Nieuwe scheidingswand installatie Sporthal De Ladder	48.400		48.400
Herontwikkeling Kempenmuseum De Acht Zaligheden (incl. bijbehorende exploitatielasten)	2.000.000	2.000.000	
Totaal investeringen	2.336.400	2.108.000	228.400

Exploitatie

Programma: Cultuur, sport en recreatie						
Productgroep	Rekening 2020	Begroting 2021	Begroting 2022 - 2025			
			2022	2023	2024	2025
LASTEN						
Sport en recreatie	2.292.208	1.409.501	825.078	822.678	825.078	822.678
Kunst en cultuur	588.855	583.785	594.135	594.135	594.135	594.135
Totaal lasten (excl. kap.lst. & app.kst.)	2.881.063	1.993.286	1.419.213	1.416.813	1.419.213	1.416.813
BATEN						
Sport en recreatie	1.641.696	761.980	147.750	147.750	147.750	147.750
Kunst en cultuur	44.648	30.484	12.757	12.757	12.757	12.757
Totaal baten (excl. besch.res. i.v.m. kap.lst)	1.686.344	792.464	160.507	160.507	160.507	160.507
Lasten minus baten	1.194.719	1.200.822	1.258.706	1.256.306	1.258.706	1.256.306
Overige lasten						
Apparaatskosten	206.378	207.947	213.768	213.768	213.768	213.768
Kapitaallasten	337.901	362.745	191.626	191.626	191.626	191.626
	544.279	570.692	405.394	405.394	405.394	405.394
Overige baten						
Beschikking res ivm kaplst	57.260	100.000				
	57.260	100.000				
Saldo programma	1.681.738	1.671.514	1.664.100	1.661.700	1.664.100	1.661.700

De onderstaande analyse van de belangrijkste financiële afwijkingen 2022 ten opzichte van 2021 gaat alleen over de externe kosten, dus zonder apparaatskosten, kapitaallasten en onttrekkingen aan de reserves (voor zover deze directe relatie hebben met kapitaallasten/afschrijvingen).

Sport en recreatie

Deze productgroep laat een negatieve afwijking van € 29.807,-- zien ten opzichte van 2021.

Dit wordt veroorzaakt door diverse kleine verschillen zoals een reservering voor vervanging van de toplaag van het kunstgrasveld bij EFC.

Kunst en cultuur

Deze productgroep laat een negatieve afwijking van € 28.077,-- zien ten opzichte van 2021.

Dit wordt deels veroorzaakt door de in de voorjaarsnota 2022-2025 voorgestelde verhoging van de muziekschool van € 15.000,--. Bij de jaarrekening 2020 heeft ook nog een budgetoverheveling van € 18.000,-- plaatsgevonden voor de LandArt-tentoonstelling die in 2020 niet heeft kunnen plaatsvinden vanwege de Corona pandemie.

Beleidsdocumenten

- Toekomstbestendig accommodatiebeleid 2017-2020
- Implementatieplan Toekomstbestendig accommodatiebeleid 2017-2020
- Welzijnskader 2017-2020 (verlengd voor de jaren 2021 en 2022)
- Werkplan kunstcommissie

8. Economische structuur

Door het uitvoeren van de activiteiten in dit programma willen we het volgende maatschappelijke effect realiseren: **“Economische ontwikkeling gericht op een zo groot mogelijke welvaart”**.

*Werkgelegenheid komt ook terug in programma 0 ‘Sociale voorzieningen’.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen?

Beleidssterrein / subdoel	Indicator / Norm	Realisatie	Wat gaan we daarvoor doen?
Behoud van werkgelegenheid	Aantal banen per 1000 inwoners in de leeftijd van 15-74 jaar (verplicht)	2020 Eersel: 836,5 (waarstaatjegemeente) Nederland: 792,1 Gemeenten < 25.000 inwoners: 664,8	*Uitvoering Kempische Industrie Agenda (KIA); *Scholingsprogramma's De Kempen; *Informatievoorziening aan ZZP'ers;
	Norm: > het gemiddelde van gemeenten < 25.000 inwoners		
	Functiemengings-index (verhouding tussen banen en woningen, 0 = alleen wonen en 100 = alleen werken) (verplicht)	2020 Eersel: 54,9% (waarstaatjegemeente) Nederland: 53,2 Gemeenten < 25.000 inwoners: 48,7	*Uitgifte bedrijfsgrond Meerheide III, 2 ^e fase.
	Norm: > het gemiddelde van gemeenten < 25.000 inwoners		
Goed vestigingsklimaat	Aantal bedrijfsvestigingen per 1000 inwoners in de leeftijd van 15-74 jaar (verplicht)	2020 Eersel: 147,4 (waarstaatjegemeente) Nederland: 129,6	*Meer individueel contact met bedrijven door bedrijfsbezoeken; *Uitvoering Kempische en Eerselse Detailhandels-visie; *Zorg voor voldoende bedrijfsgrond; *Betrokkenheid bij Kempisch Bedrijvenpark; *Uitvoering Kempenvisie Bedrijventerreinen.
	Norm: > het gemiddelde van gemeenten < 25.000 inwoners		

	Waardering vestigingsklimaat gemeente (rapportcijfers n.a.v. ondernemerspeiling) (eigen indicator) Norm: > het gemiddelde van gemeenten < 25.000 inwoners	2018 Eersel: 6,36 (ondernemerspeiling waarstaatjegemeente) Nederland: 6,31 Gemeenten < 25.000 inwoners: 6,35 (nieuwe peiling wordt in 2021 uitgevoerd)	*Meer bedrijfsbezoeken afleggen; *Optimaliseren digitale serviceverlening.
--	---	--	---

Toelichtingen op ontwikkelingen/speerpunten 2022

Behoud van werkgelegenheid

Uitvoering Kempische Industrie Agenda (KIA) – Slimme Maakregio

Door het Huis van de Brabantse Kempen is in samenwerking met het Kempisch Ondernemers Platform (KOP) en de Kempengemeenten een Kempische Industrie Agenda (KIA) ontwikkeld. Dit is een economisch plan voor de Kempen. Momenteel wordt hier in samenwerking uitvoering aan gegeven. Voorbeelden zijn het onderzoek naar de Kempische maakindustrie en de Ambitie Slimme Maakregio De Kempen.

Scholingsprogramma's De Kempen

Het Kempisch Ondernemersplatform heeft drie scholingsprogramma's: Ondernemend Onderwijs de Kempen (OOK), Kies Kempische Bedrijven en het Leerportaal.

Uitvoering Kempische en Eerselse Detailhandelsvisie

Zowel lokaal, in Kempenverband als in regionaal verband zijn detailhandelsvisies opgesteld. De Eerselse Detailhandelsvisie is voornamelijk de bestuurlijke leidraad voor nieuwe detailhandelsontwikkelingen. De Kempische Detailhandelsvisie wordt periodiek besproken binnen het Kempisch Retail Board, waarin ook de gemeente Eersel zitting heeft.

Informatievoorziening aan zelfstandigen zonder personeel (ZZP'ers)

Een groot deel van de Eerselse ondernemers bestaat uit ZZP'ers. Daarom besteden we aan deze groep aandacht op het gebied van voorlichting. Vanwege de coronacrisis heeft in 2020 geen voorlichtingsbijeenkomst plaatsgevonden. Eind 2021 zal, als de coronamaatregelen dat toelaten en bij voldoende belangstelling, een voorlichtingsbijeenkomst gehouden worden. In 2022 zal de voorlichtingsbijeenkomst voor ZZP-ers gecontinueerd worden.

Herijking Kempische Bedrijventerreinvisie en Kempische Detailhandelsvisie

Ondanks de coronacrisis is de belangstelling voor bedrijfsgrond onverminderd groot. Zowel lokaal als bij het Kempisch Bedrijvenpark. In de door STEC uitgevoerde herijking van de Kempische Bedrijventerreinvisie wordt voor Eersel geadviseerd om Meerheide III, 2^e fase snel in procedure te brengen. Dat is inmiddels gebeurd en afgerond.

Ook wordt in 2021-2022 uitvoering gegeven aan de aanbeveling voor een Kempisch onderzoek naar grote en kleine bedrijfskavels. Omdat de gronden op het Kempisch Bedrijvenpark nagenoeg zijn uitgegeven, zal hierbij ook onderzoek worden verricht naar een vervolg op het huidige Kempisch Bedrijvenpark.

De Kempische Detailhandelsvisie is in 2020 geëvalueerd. De conclusie is dat deze visie geen aanpassing behoeft, maar dat nadrukkelijk aandacht moet worden besteed aan de uitvoering daarvan. Samenwerking met de andere Kempengemeenten is daarbij noodzakelijk. Als eerste van de aanbevelingen wordt de monitoring van (leegstaande) winkelpanden in 2021 uitgevoerd. Omdat de lokale Detailhandelsvisie afgestemd is op de Kempische visie, geldt deze aanbeveling ook voor Eersel.

Goed vestigingsklimaat

Uitgifte Meerheide III

Meerheide III, 1^e fase is in zijn geheel uitgegeven. De uitgifte van Meerheide III, 2^e fase, is in het 3^e kwartaal 2021 opgestart. Het ziet er naar uit, dat deze gronden in 2021-2022 geheel worden uitgegeven en bebouwd.

Bevorderen vrijetijdseconomie

Met als doel de waarden en beleving van de vrijetijdseconomie zo nodig herstellen, behouden en vergroten voor bewoners, bezoekers en ondernemers. Ten goede van de gezondheid en welbevinden. Daarbij de samenwerking op het gebied van vrijetijdseconomie in de Kempen voortzetten en versterken en zo gezamenlijk het gebied de Kempen versterken als regio.

Vrijetijdseconomie gemeente Eersel

Naast een aantal gezamenlijke projecten in de Kempen richten we ons op het versterken van de eigen lokale VisitEersel organisatie en product markt combinaties (PMC's). Hierdoor vergroten we de leefbaarheid, het economische rendement en de economische vitaliteit van Eersel als onderdeel van de Kempen. Dit gaan we doen door:

- Het realiseren van een fietskronkel in de gemeente Eersel. Dit project is de uitkomst van het Uitvoeringsprogramma VTE de Kempen 2017-2019. Voor deze fietsbeleving is een bidbook opgesteld voor de 5 Kempen gemeenten. Gezamenlijk vormen de 5 lokale kronkels een unieke marketingtool voor de Kempen. De ambitie is om deze tezamen te openen en in de markt te zetten.
- Toevoegen van beleving bij nieuwe spannende fietsroute Eersel : "de gloeiige landheer van Eersel". Een route van 32 km door verschillende dorpen van onze gemeente. Per Kempen gemeente is een één spannende fietsroute ontwikkeld, gebaseerd op een sage/legende. Zowel lokaal, regionaal als provinciaal wordt deze route in de markt gezet
- Uitbreiding en optimalisering van het wandelknooppuntennetwerk op diverse locaties in onze gemeente o.a. voor PMB, Ommetje Duizel, Markt Eersel- Panberg en Eersel Zuid
- Digitaal platform optimaliseren: de website VisitEersel is gerealiseerd in 2021, nu verder te optimaliseren en aansluiten bij HUB Eindhoven
- Realiseren evenementenkalender
- Opknappen 8 schuilhutten langs fietsroutes die zijn gerealiseerd in samenwerking met het Land van de Brabantse Kempen in 2010. Destijds zijn er in 3 Kempen gemeenten 24 stuks gerealiseerd ter aankleding van de routestructuren. Ook was 6 jaar onderhoud voorzien. Inmiddels is er al jaren geen onderhoud meer gedaan en zijn met name de daken van de schuilhutten aan vervanging toe.

Aanleg wandelpad Markt-Cartierheide

Vanaf de Markt in Eersel ligt het begin van een mooie wandelroute naar de Cartierheide en terug. Dit kan een aantrekkelijke wandelroute worden van 10 tot 15 km lengte. Momenteel wordt deze onderbroken door landbouwgronden. Wij treden in overleg met de eigenaren om te onderzoeken of en op welke wijze we de ontbrekende schakel in de wandelroute kunnen realiseren.

Continueren VisitEersel manager

In 2021 is de "VisitEersel" manager aangesteld voor Eersel en al haar kerkdorpen. Tevens zijn SPE en TIP op gegaan in één organisatie: VisitEersel. Op deze manier willen we realiseren dat de bestaande positie van de gemeente Eersel wordt behouden en we nieuwe kansen op het gebied van wonen, werken en recreëren pakken. We willen ervoor zorgen dat we nieuwe bezoekers, bedrijven en bewoners verleiden en de huidige bezoekers en inwoners 'boeien en binden'. Dit vraagt om een waaier aan samenhangende activiteiten die passen binnen een duidelijke scherpe visie en een DNA. Ook vraagt dit om organiserend vermogen, focus en slagkracht. Deze rol heeft de VisitEersel manager en hij zal deze continueren en versterken in 2022.

Ongeregistreerd grondgebruik

De gemeente bezit veel gronden die versnipperd door de gehele gemeente liggen, hierdoor ontbreekt een volledig inzicht op het aantal locaties / gevallen van ongeregistreerd grondgebruik. Voor het in beeld brengen van het ongeregistreerde grondgebruik en het formuleren van kaders is dit krediet nodig.

Evaluatie en aanpassing Masterplan Vrijtijdseconomie 2014-2030

In relatie tot de ontwikkeling van de VisitEersel organisatie: het opnieuw in perspectief plaatsen van huidige trends en ontwikkelingen op het gebied van vrijetijdseconomie. Het masterplan VTE is inmiddels 7 jaar geleden opgesteld. Tijd voor een tussentijdse evaluatie van de doelstellingen.

Vrijtijdseconomie de Brabantse Kempen

Opvolging geven aan het uitvoeringsprogramma VTE de Brabantse Kempen met een vervolg in een UVP 2.0. Er lopen met de Kempengemeenten gezamenlijk projecten:

1. Thematische fietsroutes uitbreiden door het ontwikkelen van een nieuwe thematische fietsroute “boerenleven”, passend bij het DNA van de Kempen.
2. Optimaliseren en concretisering gastvrijheid en authenticiteit.
3. Kwaliteitsteam Fietskronkels de Kempen voor de bewaking van concept naar realisatie in de vijf Gemeenten.

In het derde en vierde kwartaal van 2021 wordt de realisatie van het nieuwe UVP afgerond. Dit gaat in per 2022. Hieronder een overzicht van projecten die een plek kunnen krijgen in UVP 2.0:

(Verdere) ontwikkeling meertalige website en socials, professionalisering lokale organisaties t.b.v. samenwerking in de regio, verder inzetten op het thema Kronkelen, ook met wandelen en dit koppelen aan onthaasten, beleving toevoegen waar mogelijk, soort Kempisch VTE-café organiseren etc.

Slimmer Eersel

Na een periode van experimenteren en leren binnen en rond het thema ‘innovatie’ kent de gemeente Eersel sinds 2018 het programma Slimmer Eersel. Door het gebruik van meer data en informatie zetten we in op het langer zelfstandig thuis kunnen wonen van ouderen, het efficiënter inrichten van de openbare ruimte en het zo goed mogelijk bereikbaar houden van onze kernen. Het programma kent drie pijlers, waar binnen we met projecten werken aan het behalen van onze doelstellingen. Een samenvatting van de inhoud van de pijlers:

Slimmer meten

De openbare ruimte is het grootste gebied waar een gemeente verantwoordelijk voor is, maar we hebben er relatief weinig informatie over. Door te meten trachten wij meer inzicht te krijgen in haar openbare ruimte om deze vervolgens optimaal in te richten.

Slimmer wonen

Kempisch wonen is een van de drie belangrijkste pijlers in de toekomstvisie 2030: ‘Kempisch wonen in een wereldregio’. Een van de concrete keuzes die in deze toekomstvisie wordt gemaakt is het inzetten van 21^{ste}-eeuwse zorg. Het doel daarachter is dat iedereen in onze gemeente langer en veiliger zelfstandig thuis kan blijven wonen. Eersel is de eerste gemeente in Nederland waar glasvezel ook in het buitengebied is aangelegd. Daardoor zijn we in staat om nieuwe technische ondersteuning van zorg en veiligheid bij iedereen in de gemeente aan te sluiten.

Slimme mobiliteit

Smart mobility is een term die vooral veel in de grotere gemeente in het land gebruikt wordt. Daar gaat het vaak vooral over CO2-reductie. Slimme mobiliteit wordt door ons juist ingezet voor het bereikbaar houden en beter bereikbaar krijgen van de kernen van de gemeente.

Om nieuwe projecten die passen binnen het innovatieprogramma op te starten, de inhuur van projectleiding te bekostigen, te kunnen communiceren over het innovatieprogramma en haar projecten en om de abonnementskosten voor verbindingen en software in het project SamenSlim Eersel te dekken, is een krediet van €100.000,- opgenomen in de begroting voor 2022.

Slim Steensel

Onderdeel van het innovatieprogramma Slimmer Eersel is het efficiënter maken van de openbare ruimte. In de afgelopen jaren zijn hiervoor samen met de coöperatie SamenSlim verschillende pilots uitgevoerd in de gemeente: bijvoorbeeld het registreren van bezette en niet-bezette parkeerplaatsen, het voorstellen van de groei van gras op sportvelden, de hoogte van het water in de riolering en het registreren van verschillende soort passanten op één verkeersknooppunt. De informatie die hieruit komt wordt in één dashboard weergegeven.

Na deze experimenteerfase grijpen we de geplande herinrichting van Steensel aan om Slim Steensel te ontwikkelen; om de leefkwaliteit voor de inwoners van Steensel te verbeteren worden er sensoren en slimme toepassingen in de openbare ruimte van Steensel geplaatst. Hiermee wordt doorlopend inzicht verkregen in de leefomgeving en kan er adequaat actie worden genomen. Steensel is daarmee een testomgeving, om te kijken of we succesvolle innovaties in meerdere kernen kunnen uitrollen.

Meetnet luchtkwaliteit en geluid

In 2019 is gestart met het meetnet luchtkwaliteit & geluid. Negen vaste meetpunten en een twintigtal mobiele meetpunten brengen gezamenlijk in beeld aan welk geluidsniveau en welk niveau van luchtverontreiniging de inwoners van onze gemeente worden blootgesteld. De resultaten hiervan worden besproken in een klankbordgroep waar inwoners uit de zes kernen van de gemeente in vertegenwoordigd zijn en waar specialisten (van de GGD) aan deelnemen.

Eind 2021 eindigt het project. Op dat moment is er twee jaar aan gegevens verzameld, is er een groep van intensief betrokken inwoners, worden de meetgegevens van de afgelopen twee jaar online realtime gepubliceerd en heeft de GGD een inschatting van de gezondheidsrisico's gemaakt.

De eerste fase van het lokale meetnet luchtkwaliteit & geluid heeft eerste inzichten over de relatie tussen aanwezigheid van geluidsdruk en luchtverontreiniging op de gezondheid van inwoners opgeleverd. Het heeft ook aangetoond welke techniek er nodig is om deze relatie nog beter aan te tonen en op welke wijze dit onderwerp geschikt is om intensief in overleg te gaan met betrokken inwoners. Een vervolg van het meetnet werkt toe van het presenteren van meetgegevens naar het implementeren van deze gegevens in beleid en besluitvorming. Er is nog een projectmatige fase nodig, voordat de techniek dermate ontwikkeld is dat het meetnet als structureel kan worden gezien. Een vervolg van het meetnet luchtkwaliteit & geluid zorgt ervoor dat onze gemeente beschikt over een geluidsmetnet, dat in de toekomst wordt verplicht vanuit de Omgevingswet.

Rural Data Center de Kempen

Sinds 2017 werkt het Rural Data Center (RDC) de Kempen samen met het Centraal Bureau voor de Statistiek (CBS) aan het informatie georiënteerd werken in de deelnemende gemeenten. Hiervoor doet het RDC onderzoek, bouwt informatieproducten en ontwikkelt het databewustzijn in de Kempen.

Met het herijkte programmaplan RDC de Kempen 2021-2022 bouwen de deelnemende gemeenten (op dit moment Bergeijk, Eersel, Oirschot en Reusel-De Mierden) het informatie georiënteerd werken verder uit.

Dit moet leiden tot een doorontwikkeling van de informatieproducten van het RDC, een uitbreiding van de klantenkring en de basis voor het structureel onderbrengen van de taken, competenties en informatieproducten van het RDC. Dit alles met het doel om meer maatwerk in beleidsvorming aan te brengen, transparanter en vollediger te communiceren over besluitvorming en de kwaliteit van dienstverlening te verbeteren.

Onderzoek startups-/en innovatiecentrum pand Markt 29

Het betreft hier een eenmalig onderzoeksbudget om het pand Markt 29 (voormalig bibliotheek) mogelijk anders in te zetten voor een brede doelgroep. Hierbij moet gedacht worden aan diverse functies. Onderzoek zal uitwijzen of opzet haalbaar is.

Wat mag het kosten?

Het programma bestaat uit de volgende productgroepen:

1. Bevorderen economische bedrijvigheid;
2. Privaatrechtelijke eigendommen
3. Toerisme en recreatie

Investerings	Investerings- programma uit- voeringsjaar 2022	Dekking uit reserves, voorzieningen en/of overige	Dekking kapitaallas- ten (stelpost)
Visit Eersel Manager	81.000	81.000	
Ongeregistreerd grondgebruik	75.000	75.000	
Rural Data Center de Kempen	100.000	100.000	
Meetnet luchtkwaliteit & geluid	85.000	85.000	
Slim Steensel	75.000	75.000	
Innovatie / Slimmer Eersel	100.000	100.000	
Projecten Vrijtijdseconomie	300.000	300.000	
Aanleg wandelpad Markt-Cartierheide	20.000		20.000
Onderzoek startups-/en innovatiecen- trum pand Markt 29	25.000	25.000	
Totaal investeringen	861.000	841.000	20.000

Exploitatie

Programma: Economische structuur						
Productgroep	Rekening 2020	Begroting 2021	Begroting 2022 - 2025			
			2022	2023	2024	2025
LASTEN						
Bevord. econ. bedrijvigheid	103.757	101.360	94.810	94.810	94.810	94.810
Privaatrecht. eigendommen	693.254	1.112.202	174.186	174.186	174.186	174.186
Toerisme en recreatie	145.484	121.747	120.663	120.663	120.663	120.663
Totaal lasten (excl. kap.lst. & app.kst.)	942.495	1.335.309	389.659	389.659	389.659	389.659
BATEN						
Bevord. econ. bedrijvigheid	2.652	990	271	271	271	271
Privaatrecht. eigendommen	2.002.594	1.408.067	429.843	428.843	428.843	428.843
Toerisme en recreatie	2.466					
Totaal baten (excl. besch.res. i.v.m. kap.lst)	2.007.712	1.409.057	430.114	429.114	429.114	429.114
Lasten minus baten	-1.065.217	-73.748	-40.455	-39.455	-39.455	-39.455

Overige lasten						
Kapitaallasten	1.010.359	379.615	33.648	33.648	33.648	33.648
Apparaatskosten	289.788	202.066	207.679	207.679	207.679	207.679
	1.300.147	581.681	241.327	241.327	241.327	241.327
Overige baten						
Beschikking res ivm kaplst	141.882	313.000				
	141.882	313.000				
Saldo programma	93.048	194.933	200.872	201.872	201.872	201.872

De onderstaande analyse van de belangrijkste financiële afwijkingen 2022 ten opzichte van 2021 gaat alleen over de externe kosten, dus zonder apparaatskosten, kapitaallasten en onttrekkingen aan de reserves (voor zover deze directe relatie hebben met kapitaallasten/afschrijvingen).

Bevorderen economische bedrijvigheid

Binnen deze productgroep zijn geen significante afwijkingen.

Privaatrechtelijke eigendommen

Deze productgroep laat een negatieve afwijking van € 40.288,-- zien ten opzichte van 2021. Dit wordt nagenoeg geheel veroorzaakt door daling van de erfpacht inkomsten met € 44.500,-- door de verkoop van één bedrijfskavel van 5.000 m2 op Meerheide III zoals reeds gerapporteerd in de jaarrekening 2020.

Toerisme en recreatie

Binnen deze productgroep zijn geen significante afwijkingen.

Beleidsdocumenten

- Promotieplan Stichting Promotie Eersel
- Kempenvisie en Uitvoeringsprogramma Vrijetijdseconomie de Brabantse Kempen
- Masterplan Vrijetijdseconomie
- Kempische Detailhandelsvisie
- Regionale Detailhandelsvisie MRE
- Eerselse Detailhandelsvisie
- Kempenvisie Bedrijventerreinen
- Uitvoeringsprogramma Kempenvisie Bedrijventerreinen
- Kempische Industrie Agenda
- Nota grondbeleid
- Uitvoeringsprogramma Slimmer Eersel
- Programmaplan RDC de Kempen

9. Bestuur en organisatie

Door het uitvoeren van de activiteiten in dit programma willen we het volgende maatschappelijke effect realiseren: **“Invulling geven aan een 21^e-eeuwse cultuur waarin we als gemeente ruimte geven aan de netwerksamenleving. Samen met partners stimuleert gemeente Eersel een duurzame, dynamische en innovatieve cultuur waarin initiatieven uit de kernen en uit de regio leidend zijn, met als doel betere dienstverlening.”**

Toelichtingen op ontwikkelingen/speerpunten 2022

Samenwerking Kempengemeenten, strategische agenda

In opdracht van de vijf Kempengemeenten begeleidt een adviesbureau het proces om te komen tot een werkbare, gedragen en uitgewerkte manier van samenwerking tussen de raden in het kader van de Strategische Kempenagenda, ook bekend als de “hoe-vraag” van de SKA.

In een startbijeenkomst van 14 april 2021 tussen de vijf Kempenburgemeesters en afvaardigingen uit de vijf gemeenteraden is met het adviesbureau afgesproken dat er interviews met de gemeenteraden worden gehouden. De bevindingen hiervan en een meer uitgewerkte versie van de samenwerking worden gepresenteerd tijdens een gezamenlijke raadsbijeenkomst op 8 september 2021.

Opnieuw verbinden

Begin 2021 is de gemeenteraad geïnformeerd over de haalbaarheidsonderzoeken en planning in het kader van “Opnieuw verbinden”. In 2021 wordt het organisatieplan vastgesteld. Het jaar 2022 zal gericht zijn op de implementatie en realisatie van de plannen en de formele besluitvorming waarmee de plannen van 2021 worden geëffectueerd. De plannen dienen te zijn gerealiseerd voor 1 januari 2023.

Organisatievisie / uitbreiding formatie

Een zelfstandige gemeente vraagt ook om een sterke eigen organisatie om alle wensen van de bevolking en de dienstverlening waar te maken. Er moet een evenwicht zijn in de ambities en de daarbij horende capaciteit. Deze begroting geeft hieraan invulling, zoals is vastgelegd in de organisatievisie en het format capaciteitsuitbreiding in de voorjaarsnota 2022-2025.

Dienstverlening

De primaire taak van gemeenten is dienstverlening. Ontwikkelingen zoals de participatiesamenleving, digitalisering, netwerksamenleving en datagedreven werken zijn van invloed op onze dienstverlening. Er is een visie op dienstverlening vastgesteld. We kiezen voor mensgerichte dienstverlening waarbij onze inwoners centraal staan. Bij onze visie horen 3 belangrijke uitgangspunten en resultaten;

1. We verplaatsen ons in de belevingswereld van onze inwoners;
2. We communiceren duidelijk en eenvoudig;
3. We werken intern en extern samen in het belang van onze inwoners

Samen met inwoners werken we aan de ontwikkeling van de gemeente als een aantrekkelijke en veilige woongemeente. Inwoners leveren waardevolle input over de leefbaarheid en openbare ruimte op het gebied van afval, verkeer en veiligheid in de vorm van meldingen openbare ruimte. Het afgelopen jaar zijn we gaan werken met een nieuw systeem voor meldingen openbare ruimte. We onderzoeken nu hoe we onze dienstverlening op het gebied van meldingen openbare ruimte kunnen ontwikkelen.

Wat mag het kosten?

Investerings	Investerings- programma uit- voeringsjaar 2022	Dekking uit reserves, voorzieningen en/of overige	Dekking kapitaallas- ten (stelpost)
ICT-faciliteiten raad en commissie	17.000	17.000	
Vervanging materieel buitendienst (ove- rig)	45.000		45.000
Totaal investeringen	62.000	17.000	45.000

Exploitatie

Programma: Bestuur en organisatie						
Productgroep	Rekening 2020	Begroting 2021	Begroting 2022 - 2025			
			2022	2023	2024	2025
LASTEN						
Bestuursorganen	2.065.243	1.170.198	1.167.199	1.127.199	1.129.699	1.125.699
Organisatie	-69.001					
Maatschappelijke registratie	94.443	86.902	83.288	75.116	142.081	138.201
Totaal lasten (excl. kap.lst. & app.kst.)	2.090.685	1.257.100	1.250.487	1.202.315	1.271.780	1.263.900
BATEN						
Bestuursorganen	929.727	73.500	0	0	0	0
Maatschappelijke registratie	217.266	199.382	181.445	169.655	283.227	266.827
Totaal baten (excl. besch.res. i.v.m. kap.lst)	1.146.993	272.882	181.445	169.655	283.227	266.827
Lasten minus baten	943.692	984.218	1.069.042	1.032.660	988.553	997.073
Overige lasten						
Kapitaallasten	4.821					
Apparaatskosten	441.249	513.232	555.414	555.414	555.414	555.414
	446.070	513.232	555.414	555.414	555.414	555.414
Overige baten						
Beschikking res ivm kaplst	77					
	77	0	0	0	0	0
Saldo programma	1.389.685	1.497.450	1.624.456	1.588.074	1.543.967	1.552.487

De onderstaande analyse van de belangrijkste financiële afwijkingen 2022 ten opzichte van 2021 gaat alleen over de externe kosten, dus zonder apparaatskosten, kapitaallasten en onttrekkingen aan de reserves (voor zover deze directe relatie hebben met kapitaallasten/afschrijvingen).

Bestuursorganen

Binnen deze productgroep is er sprake van een nadelig saldo van € 70.501,-- ten opzichte van de begroting 2021. Deze afwijking komt door in 2022 eenmalig geraamde lasten voor reïntegratiemiddelen wethouders in verband met de aankomende verkiezingen. Ook stijgen de kosten voor de raad met € 26.225,-- ten opzichte van 2021, mede in verband met de verkiezingen in 2022.

Maatschappelijke registratie

Binnen deze productgroep zijn geen significante afwijkingen.

Beleidsdocumenten

- Organisatievisie
- Dienstverleningsvisie “De mens centraal”
- Toekomstvisie 2030

10. Algemene baten en lasten

Het programma algemene baten en lasten is een specifiek programma dat geen maatschappelijk effect beoogt, maar de algemene dekkingsmiddelen en de stelposten. De algemene dekkingsmiddelen zijn met name de algemene uitkering uit het Gemeentefonds, de gemeentelijke belastingen en de deelnemingen. Daarnaast zijn de stelposten voor onvoorziene uitgaven en lasten van het investeringsprogramma 2022-2025 opgenomen.

Wat mag het kosten?

Het programma bestaat uit de volgende productgroep:

1. Algemene dekkingsmiddelen;

Exploitatie

Programma: Algemene baten en lasten						
Productgroep	Rekening 2020	Begroting 2021	Begroting 2022 - 2025			
			2022	2023	2024	2025
LASTEN						
Algemene dekkingsmiddelen	5.085.918	15.538.406	1.112.328	982.017	1.173.164	1.336.053
Totaal lasten (excl. kap.lst. & app.kst.)	5.085.918	15.538.406	1.112.328	982.017	1.173.164	1.336.053
BATEN						
Algemene dekkingsmiddelen	36.186.346	47.978.489	33.470.025	33.165.292	33.341.349	33.434.218
Totaal baten (excl. besch.res. i.v.m. kap.lst)	36.186.346	47.978.489	33.470.025	33.165.292	33.341.349	33.434.218
Lasten minus baten	-31.100.428	-32.440.083	-32.357.697	-32.183.275	-32.168.185	-32.098.165
Overige lasten						
Kapitaallasten	64.368	39.925	4.047	4.047	4.047	4.047
Apparaatskosten	187.356	210.017	213.013	213.013	213.013	213.013
	251.724	249.942	217.060	217.060	217.060	217.060
Overige baten						
Beschikking res ivm kaplst	637.394	949.287	713.459	713.459	713.459	713.459
	637.394	949.287	713.459	713.459	713.459	713.459
Saldo programma	-31.486.098	-33.139.428	-32.854.096	-32.679.674	-32.664.584	-32.594.564

De onderstaande analyse van de belangrijkste financiële afwijkingen 2022 ten opzichte van 2021 gaat alleen over de externe kosten, dus zonder apparaatskosten, kapitaallasten en onttrekkingen aan de reserves (voor zover deze directe relatie hebben met kapitaallasten/afschrijvingen).

Algemene dekkingsmiddelen

Per saldo is binnen deze productgroep sprake van nadelig effect van 2022 ten opzichte van 2021 van € 82.386,--.

Dit wordt met name veroorzaakt door de volgende afwijkingen:

- Hogere opbrengst toeristenbelasting 2022 (€ 20.000,--) in verband met heffing toeristenbelasting bij arbeidsmigranten.
- De algemene uitkering vanaf 2022 is geraamd op basis van de meicirculaire 2021 waarover uw raad in juni middels een raadsinformatiebrief is geïnformeerd. Er is een hogere algemene uitkering 2022 (inclusief sociaal domein) ten opzichte van de geraamde algemene uitkering 2021 (afgerond € 441.000,--). Hierbij wordt opgemerkt dat de uitkering over 2021 nog is geraamd op basis van de septembercirculaire 2020 vermeerderd met extra toegekende coronamiddelen (€ 310.020) zoals gemeld in de 1^e bestuursrapportage 2021.
- Doordat er geen rente meer wordt gerekend over de reserves, vervalt de rentebate over de algemene reserve minimum, hetgeen een lagere bate betekent van afgerond € 72.000,--.
- Het geraamde begrotingssaldo over 2021 inclusief bijstellingen tot en met juli 2021 bedraagt negatief € 171.781,--. Het positief geraamde begrotingssaldo over 2022 bedraagt € 415.195,--. Dit verschil van € 586.976,-- moet boekhoudkundig worden verwerkt als een last.
- Op de totale stelposten (inclusief "onvoorzien") is per saldo sprake van een positieve afwijking van afgerond € 119.000,-- ten opzichte van de begroting 2021 (zie ook het onderdeel stelposten bij het hoofdstuk "Algemene dekkingsmiddelen en stelposten").

11. Overhead

Om de raad meer inzicht te geven in de totale kosten van de overhead voor de gehele organisatie, schrijft het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) voorschriften voor, dat in de begroting een apart overzicht moet worden opgenomen van de kosten van de overhead. Dit overzicht presenteren we in programma 11.

In de programma's 0 tot en met 10 staan alleen de kosten van de medewerkers van een bepaalde afdeling die direct verband houden met het betreffende taakveld (en daarom ook niet centraal moeten worden begroot). Deze kosten verdelen we op basis van productieve uren en rekenen we vervolgens toe aan de programma's/taakvelden.

Om te kunnen vaststellen welke kosten verband houden met de sturing en ondersteuning van het primaire proces, en zodoende gerekend kunnen worden tot de overhead, introduceert het BBV een definitie van de overhead. Door deze definitie te gebruiken kan een eenduidig inzicht worden gegeven in de kosten die direct zijn toe te rekenen aan bepaalde taakvelden en welke kosten geen betrekking hebben op het primaire proces. Deze laatste kosten worden niet in de programma's 0 tot en met 10 geraamd maar komen centraal als overheadkosten in programma 11. Te denken valt hierbij bijvoorbeeld aan management, financiën, huisvesting en documentaire informatievoorziening en communicatie.

Door de kosten van overhead voortaan centraal te begroten en te verantwoorden, is het niet langer noodzakelijk dat deze informatie in de paragraaf bedrijfsvoering wordt opgenomen. Hierdoor neemt ook de vergelijkbaarheid toe van de kosten van overhead en de kosten van het primaire proces.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen?

Beleidssterrein/subdoel	Indicator / Norm	Realisatie	Wat gaan we daarvoor doen?
Organisatie	Formatie in fte per 1.000 inwoners	2020: 4,5 2019: 4,3 2017: 4,0 (Vensters voor bedrijfsvoering)	*Organisatievisie uitvoeren; *Monitoren aan de hand van Vensters voor bedrijfsvoering.
	Norm: 4,8 – 6,1	Gemeenten ≤ 50.000 inwoners: 6,7 (2020)	
	Bezetting in fte per 1.000 inwoners (verplicht)	2020: 4,8 2019: 4,3 2017: 4,1 (Vensters voor bedrijfsvoering)	
	Norm: 4,5 – 4,8	Gemeenten ≤ 50.000 inwoners: 6,5 (2020)	

	Apparaatskosten per inwoner (verplicht) Norm: ≤ € 526	2020: € 520 2019: € 480 2017: € 428 (Vensters voor be- drijfsvoering) Gemeenten ≤ 50.000 inwoners: € 623 (2020)	
	Kosten inhuur ex- ternen als per- centage van de totale loonsom + kosten inhuur ex- ternen (verplicht) Norm: ≤ 20%	2020: 17,7% 2019: 17,2% 2018: 18,6% 2017: 17,6% (Vensters voor be- drijfsvoering) Gemeenten ≤ 50.000 inwoners: 17,7% (2020)	
	Overheadkosten als percentage van de totale las- ten (verplicht) Norm: ≤ 15%	2020: 8,80% 2019: 11,32% 2018: 10,66% 2017: 8,22%	
Communicatie	Waardering inwo- ners communicatie en voorlichting uitgedrukt in rap- portcijfer (eigen indicator) Norm: ≥ 6.9	2020 Eersel: 6,9 Nederland: 6.7 2018 Eersel: 6.8 Nederland: 6.6 2016 Eersel: 6,6 Nederland: 6,7 (burgerpeiling waarstaatjegemeente)	*Inzet van een breed aanbod aan communicatiemiddelen om elke doelgroep te voorzien van de benodigde informatie; * Inwoners tijdig betrekken door de Factor C methode toe te passen in minimaal vijf projectplannen; * Jaarlijks onderzoek naar toe- gankelijkheid van de website en verantwoording afleggen in de toegankelijkheidsverklaring.

Toelichtingen op ontwikkelingen/speerpunten 2022

Communicatie

Als een beleidsonderwerp geschikt is voor participatie, maken we gebruik van de zogenoemde Factor C-methode. De Factor C-methode bestaat uit drie stappen: krachteveldanalyse, kernboodschap en communicatiekalender. Door deze methode te volgen, stellen we vast in welke fase, met wie, op welk niveau, waarover en wanneer communicatie gewenst is.

In 2021 zijn we gestart met de pilot 'focus op communicatie'. Door met zorg onderwerpen te kiezen die zowel bestuur, organisatie als inwoners aangaan, kunnen we meer focus aanbrengen op een aantal onderwerpen. Voordeel is dat de inwoners dan beter en voor lange tijd worden meegenomen in een verhaal dat hen interesseert. Trainingen als Helder schrijven maakt de organisatie sterker in hun communicatie.

Nu de communicatie tussen gemeente en inwoner steeds meer digitaal verloopt, is het meer dan ooit van belang dat de website toegankelijk is voor iedereen. Dus ook voor mensen met een functiebeperking. Wij leggen in de toegankelijkheidsverklaring op de website verantwoording af over waar we staan (jaarlijks onderzoek) en welke stappen we ondernemen.

Eind 2021 verwachten we de resultaten van het onderzoek naar communicatiebehoeften. (Jaarlijks voert het college tenminste twee onderzoeken uit naar de doelmatigheid van organisatie-eenheden en de uitvoering van taken door de gemeente en/of de doeltreffendheid van programma's en paragrafen. Dit onderzoek is daar één van.) Met een vragenlijst meten we het gebruik en de waardering van de huidige communicatiemiddelen en of deze nog voldoende aansluiten bij de informatiebehoefte van onze inwoners. Daarnaast onderzoeken we aan welke informatie de meeste behoefte is en via welke middelen we het beste kunnen inspelen op de wensen van onze inwoners. De resultaten gebruiken we voor onze communicatiestrategie in 2022.

Vervanging materieel buitendienst (overig)

In 2022 wordt de pick-up vervangen. Bij de vervanging staan kwaliteit en duurzaamheid samen voorop. Deze investering is qua vervanging reeds 4 jaar naar achter geschoven.

Informatiebeveiliging/gebouwenbeheer

De gemeente dient maatregelen te treffen om de gemeentelijke (informatie-) systemen zo goed mogelijk te beveiligen. Onder deze maatregelen, zoals verplicht in de Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO), valt het beveiligen van de fysieke toegang tot het gemeentehuis. Het huidige systeem is verouderd en wordt vervangen door een nieuw systeem dat voldoet aan de maatregelen zoals gesteld in de BIO, waardoor onbevoegde toegang tot gemeentelijke informatie en (persoons)gegevens zo goed mogelijk geweerd wordt.

Wat mag het kosten?

Exploitatie

Programma: Overhead						
Productgroep	Rekening 2020	Begroting 2021	Begroting 2022 - 2025			
			2022	2023	2024	2025
LASTEN						
Overheadkosten	22.874.364	16.721.243	16.885.290	16.722.025	16.670.031	16.562.434
Totaal lasten (excl. kap.lst. & app.kst.)	22.874.364	16.721.243	16.885.290	16.722.025	16.670.031	16.562.434

BATEN						
Overheadkosten	1.117.798	433.544	330.888	245.888	245.888	245.888
Totaal baten (excl. besch.res. i.v.m. kap.lst)	1.117.798	433.544	330.888	245.888	245.888	245.888
Lasten minus baten	21.756.566	16.287.699	16.554.402	16.476.137	16.424.143	16.316.546
Overige lasten						
Kapitaallasten	-5.168.647	425.748	202.476	202.476	202.476	202.476
Apparaatskosten	-11.254.651	-11.439.999	-11.551.225	-11.551.225	-11.551.225	-11.551.225
	-16.423.298	-11.014.251	-11.348.749	-11.348.749	-11.348.749	-11.348.749
Overige baten						
Beschikking res ivm kaplst	193.126	83.000				
	193.126	83.000	0	0	0	0
Saldo programma	5.140.142	5.190.448	5.205.653	5.127.388	5.075.394	4.967.797

In onderstaande tabel zijn de totale (netto-)overheadkosten nader gespecificeerd en geven we aan welke overhead we toerekenen aan de programma's:

Overheadkosten	Totaal	Toerekening aan programma's	Resteert ten laste van programma "Overhead"
<u>Overhead personeel:</u>			
Lonen en salarissen incl. overige personeelskosten	7.235.723	4.864.113	2.371.610
Bijdragen (SK: MO/VTH én Kempenplus)	6.474.014	6.474.014	0
Subtotaal uitgaven personeel	13.709.737	11.338.127	2.371.610
Bijdragen en detacheringen	-80.042	0	-80.042
Beschikking over reserves (GRSK/Kempenplus)	-81.911	0	-81.911
Totaal overhead personeel	13.547.784	11.338.127	2.209.657
<u>Overhead organisatiekosten</u>			
Indirecte personeelskosten incl. P&O	594.505	0	594.505
ICT (incl. SSC en excl. kapitaallasten)	1.664.401	0	1.664.401
Huisvestingskosten (excl. kapitaallasten)	261.662	0	261.662
Facilitaire zaken/inkoop/administratie/ verzekeringen	481.192	0	481.192
Materieel/werf buitendienst (excl. kapitaallasten)	148.994	145.933	3.061
Kapitaallasten ICT/werf/vervoermiddelen/ gemeentehuis	272.869		272.869
Overige kapitaallasten (programma's)	2.407.911	2.478.303	-70.392
Doorbelasting werf/vervoermiddelen		82.966	-82.966
Algemene kosten	91.003	0	91.003
Toerekening overhead aan bouwgrondexploitatie (programma 3 verreken categorie 7.5)		53.493	-53.493
Subtotaal uitgaven	5.922.537	2.760.695	3.161.842
Bijdragen en huuropbrengsten	-165.846	0	-165.846
Totaal netto-overhead organisatie	5.756.691	2.760.695	2.995.996
Totaal overheadskosten	19.304.475	14.098.822	5.205.653

Bij de netto-overhead, welke ten laste blijft van het programma 'Overheadkosten', is rekening gehouden met het feit dat volgens het BBV het is toegestaan om de kosten van overhead op een indirecte wijze toe te rekenen aan de bouwgrondexploitatie (programma 3). Dit geschiedt middels een separate verreken categorie (7.5) welke als negatieve last is geraamd in het programma 'Overheadkosten' voor een bedrag van € 53.493,-- (1.340 productieve uren x € 39,92).

Ook merken we op dat voor de tarieven van de afvalstoffenheffing, rioolheffing en de leges geen toerekening van overhead heeft plaatsgevonden, maar deze conform het BBV extra-comptabel worden berekend. De totale overheadkosten zijn gedeeld door de totale productieve uren. Hierdoor is er sprake van een (extra-comptabel) uurtarief van € 39,92 welke vervolgens is vermenigvuldigd met de geraamde productieve uren voor de genoemde lokale heffingen. Deze gecijferde overhead wordt dus niet toegerekend aan de programma's, maar wordt wél meegenomen in de tariefberekeningen. Dit laatste blijkt ook uit het feit dat in de voorgeschreven tabellen in de paragraaf 'Lokale heffingen' de overheadkosten, welke niet zijn geraamd in het desbetreffende programma/ taakveld, afzonderlijk worden vermeld.

Verschillenanalyse apparaatskosten en kapitaallasten 2022/2021

Apparaatskosten

Ten opzichte van de begroting 2021 is er een nadelig resultaat van totaal afgerond € 266.000,--. Dit nadeel wordt veroorzaakt door het volgende:

• Per saldo hogere loonkosten (extra formatie voortvloeiend uit raadsbesluiten juli '21 inzake bos en woningbouwopgave van totaal 1,44 fte. Daarnaast voornamelijk cao-ontwikkeling)	€ 253.000
• Vensters voor bedrijfsvoering	€ 13.000
• Lagere kosten wettelijke aansprakelijkheidsverzekering	€ -45.000
• Lagere structurele lasten GRSK/Kempenplus	€ -15.000
• Diversen (per saldo)	€ 28.000
• Subtotaal	€ 234.000
• Minder uren ten laste van o.a. voorziening wegen, maar rechtsreeks ten laste van exploitatie (zie ook programma 6)	€ 32.000
	<u>€ 266.000</u>

Kapitaallasten

De netto kapitaallasten (rente en afschrijving), welke worden toegerekend aan de exploitatie worden voor 2022 geraamd op € 1.837.380,--. Deze kapitaallasten zijn in eerste instantie als last geraamd in het programma "Overhead" en worden vervolgens grotendeels als negatieve last geraamd/doorbelast aan de programma's 0 tot en met 11. Ten opzichte van de begroting 2021 (inclusief begrotingswijzigingen tot en met juli 2021) is sprake van een daling van de (netto-) kapitaallasten met afgerond € 962.000,--. In hierna volgende tabel wordt dit voordeel toegelicht.

Geraamd voordeel als gevolg van geen rente toevoegen aan reserves en voorzieningen		€ 350.000
Hoger rentevoordeel beschikking over bruto methode renteaandeel		€ 26.000
Lagere rentelasten geldleningen		€ 29.000
Lagere rentelasten onderwijs	€ 130.000	
Lagere rentelasten rehabilitatie wegen	€ 49.000	
Hogere storting voorziening riolering als gevolg van lagere kapitaallasten riolering	€ 252.000	
Diverse, waaronder vrijvallende afschrijvingslasten	€ 54.000	
		€ 485.000
Geen rentelast over algemene reserve minimum		€ 72.000
Totaal voordeel kapitaallasten		€ 962.000

Nadere toelichting op de overheadskosten 2022

Lonen en salarissen

De loonkosten inclusief overige personeelskosten (voornamelijk reis- en verblijfskosten) van alle medewerkers die in dienst zijn van de gemeente Eersel. Deze kosten zijn mede gestegen door cao-ontwikkelingen en premie stijging ABP.

Bijdrage GRSK/Kempenplus/Beschikking over reserves voor GRSK/Kempenplus

De lasten van de bijdrage aan de GRSK voor de afdeling Maatschappelijke begeleiding, Vergoedingverlening en Handhaving en de bijdrage aan Kempenplus worden hier geraamd. De geraamde baten betreft een beschikking over de reserves voor de incidentele lasten uit de begroting van de GRSK en Kempenplus conform eerdere besluitvorming.

Indirecte personeelskosten

Onder de indirecte personeelskosten worden de kosten van salarisadministratie, opleidingen, arbo, ondernemingsraad en bedrijfshulpverlening verantwoord. Ook wordt hieronder de bijdrage aan P&O geraamd (€ 178.514,--).

ICT

Deze raming betreft hoofdzakelijk de bijdrage aan het SSC voor een geraamd bedrag van € 1.564.121,--. Het overige bedrag heeft betrekking op de kosten voor bijvoorbeeld software, welke niet zijn opgenomen in de begroting van het SSC.

Huisvestingskosten

Deze uitgaven hebben betrekking op het beheer en onderhoud van het gemeentehuis, zoals energiekosten, schoonmaak, storting onderhoudsvoorziening en inventaris.

Facilitaire zaken/inkoop/administratie/verzekering

Het betreft hier de kosten van papier- en drukwerk, portokosten, catering, vakinformatie, inkoopbureau, accountantskosten en verzekeringen.

Materieel werf buitendienst

De directe exploitatielasten van de gemeentewerf en het materieel van de buitendienst inclusief het beheer en onderhoud van de personenauto's.

Algemene kosten

Onder algemene kosten worden de uitgaven geraamd voor communicatie, representatiekosten, landelijke ombudsman en planning & control (ondernemerspeiling en Vensters Voor Bedrijfsvoering).

Inkomsten

Het betreft hier voornamelijk geraamde inkomsten wegens verhuur gedeelte gemeentehuis.

OVERZICHT VAN ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN EN STELPOSTEN

1. Overzicht algemene dekkingsmiddelen

De volgende tabel biedt een overzicht van de algemene dekkingsmiddelen.

Algemene dekkingsmiddelen (bedragen * € 1.000)			
	Rekening 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
Lokale heffingen:			
- onroerende zaakbelastingen	3.697	4.081	4.082
- toeristenbelasting	288	430	450
- forensenbelasting	39	30	35
- precariobelasting	0	26	26
- reclamebelasting	47	49	48
Algemene uitkering gemeentefonds incl. Integratie-uitkering (IU) Sociaal domein	28.168	28.206	28.647
Dividend BNG	154	155	150
Rente eigen financieringsmiddelen (bespaarde rente ten gunste van de exploitatie)	190	72	0
Totaal algemene dekkingsmiddelen	32.583	33.049	33.438

Lokale heffingen

Op deze plaats wordt voor bovenstaande belastingen verwezen naar paragraaf 1 "Lokale heffingen".

Algemene uitkering gemeentefonds

De raming van de algemene uitkering 2022 is gebaseerd op de meicirculaire 2021. Op grond van de meicirculaire 2021 wordt de algemene uitkering voor de meerjarenbegroting 2022-2025 geraamd op (bedragen x € 1.000):

	2022	2023	2024	2025
Algemene uitkering	28.647	28.215	28.060	28.079

2. Stelposten

In de begroting 2022 is naast de stelposten voor onvoorziene uitgaven en lasten van het meerjarig investeringsprogramma, tevens een aantal overige stelposten opgenomen. De in de begroting 2022-2025 opgenomen stelposten zijn in het volgende overzicht opgenomen.

<u>Stelposten</u>	2022	2023	2024	2025
Onvoorzien	40.000	40.000	40.000	40.000
Stelpost kapitaallasten investeringsprogramma 2022-2025	128.319	336.203	518.350	671.239
Subtotaal	168.319	376.203	558.350	711.239
<i>Uitgaven overige stelposten:</i>				
Stelpost armoedebestrijding	26.500	26.500	26.500	26.500
Stelpost GRSK		70.000	70.000	70.000
Stelpost Wet verplichte Geestelijke GezondheidsZorg	11.000	11.000	11.000	11.000
Stelpost Jeugdzorg	150.000	150.000	150.000	150.000
Stelpost Inburgering	66.000	66.000	64.000	62.000
Stelpost Kansrijke Start	5.000			
Stelpost Wet Open Overheid	96.000	108.000	119.000	131.000
Stelpost verschuiving lasten jeugd woonplaatsbeginsel 1-1-2022	-218.000	-218.000	-218.000	-218.000
Capaciteitsuitbreiding (netto last exploitatie)	316.389	316.389	316.389	316.389
Subtotaal uitgaven overige stelposten	452.889	529.889	538.889	548.889
<i>Inkomsten overige stelposten:</i>				
Stelpost uitkomst onderzoek jeugdzorg		237.000	237.000	237.000
Stelpost herijking gemeentefonds		-300.000	-530.000	-530.000
Subtotaal inkomsten overige stelposten	0	-63.000	-293.000	-293.000
Totaal Overige stelposten	452.889	592.889	831.889	841.889
Totaal stelposten	621.208	969.092	1.390.239	1.553.128

Toelichting op de overige stelposten:

Stelpost armoedebestrijding

In de decembercirculaire 2016 was voor 2017 een bedrag van € 100.000.000,-- opgenomen voor de armoedebestrijding van kinderen. In de begroting 2018-2021 werden deze middelen voor Eersel gereserveerd door het opnemen van een stelpost van € 52.000,-- per jaar. Van deze stelpost resteert nog € 26.500,--. Bij de tweede bestuursrapportage 2020 heeft uw raad middels een amendement besloten om geen mutatie te doen op deze stelpost.

Stelpost Gemeenschappelijke Regeling Samenwerking Kempengemeenten

In de begroting van de GRSK zijn diverse kosten (formatie) incidenteel geraamd (tot en met 2022). In de 1^e begrotingswijziging 2021 is de stelpost met € 30.000,-- afgeramd ten behoeve van structurele formatie voor de GRSK. Voorgesteld wordt om vanaf 2023 de stelpost van (afgerond) € 70.000,-- (aandeel gemeente Eersel) te handhaven waardoor deze budgetten structureel worden vertaald. Hierbij wordt opgemerkt dat dit niet wegneemt dat er nog diverse overige posten niet structureel zijn vertaald.

Stelpost Wet verplichte Geestelijke Gezondheids Zorg (Wvggz)

Per 1 januari 2020 trad de Wet verplichte Geestelijke Gezondheids Zorg in werking. In dat kader krijgen gemeenten de volgende verplichtingen:

- Inrichten van een meldingsfunctie voor inwoners;
- Inrichten van een onderzoeksfunctie;
- Inrichten hoorplicht burgemeester (onderdeel crisismaatregel);
- Organiseren van samenhang tussen 'randvoorwaarden voor deelname maatschappij';
- Organiseren van gegevensdeling en overlegstructuur Regionaal overleg Wvggz.

De GRSK voert mede deze taak uit en heeft tot en met 2021 hiervoor middelen opgenomen. Afhankelijk van een evaluatie zal deze taak worden voortgezet. Van de ontvangen rijksmiddelen wordt vanaf 2022 een resterende stelpost aangehouden ter hoogte van € 11.000,--.

Stelpost (uitgaven) Jeugdzorg / stelpost (inkomsten) Uitkomst onderzoek jeugdzorg

Er wordt onderzoek door het ministerie verricht om te kunnen bepalen of, en zo ja in welke mate, gemeenten structureel extra middelen nodig hebben. De eerste voorlopige uitkomsten hierover zijn inmiddels bekend. Wij zullen uw raad hier op een later tijdstip nog gedetailleerder over informeren.

Conform hetgeen bij besluitvorming over de begroting 2020 is aangegeven raamt gemeente Eersel deze rijksbijdrage vanaf 2022 als inkomsten middels een stelpost "uitkomst onderzoek jeugdzorg". Tegelijkertijd wordt als uitgave een stelpost Jeugdzorg voor € 150.000,-- geraamd. Vanaf 2021 wordt de flexibele schil van jeugd- en gezinswerkers afgebouwd naar € 0,-. Dit houdt in dat het CJG+ zelf minder begeleiding kan bieden. Er zijn geen indicaties dat de vraag naar begeleiding in het kader van de Jeugdwet zal dalen. Dit maakt dat verwacht wordt dat de vraag naar jeugdhulp zal stijgen en met de stelpost de mogelijkheid wordt gecreëerd om de kosten (voor een gedeelte) te dekken.

Stelpost Nieuwe wet inburgering

Per 1 juli 2021 treedt de nieuwe wet inburgering in werking. In dat kader krijgen gemeenten de volgende taken:

- Afnemen van de brede intake
- Vaststellen van het PIP
- Aanbieden van een leerroute
- Bieden van maatschappelijke begeleiding
- (financieel) ontzorgen van de inburgeraar
- Starten van het Participatieverklaringstraject (PVT)
- Aanbieden van de Module Arbeidsmarkt en Participatie (MAP, voorheen ONA: Oriëntatie Nederlandse arbeidsmarkt)
- Toezien (en eventueel handhaven) op naleving van inspanningsverplichtingen

Momenteel worden voorbereidingen getroffen om hierin Kempenbreed samen te werken en voorzieningen te treffen die nodig zijn om te voldoen aan de nieuwe wet inburgering. Vanuit het rijk zijn middels de meicirculaire 2020 en 2021 voor de inrichting ervan middelen beschikbaar gesteld. Voorgesteld wordt om deze middelen te reserveren in deze stelpost.

Stelpost Kansrijke start

In het kader van het actieprogramma Kansrijke Start zijn in deze circulaire rijksmiddelen opgenomen inzake de derde tranche. Het betreffen middelen voor een lokale coalitie rondom de eerste 1.000 dagen van kinderen. Gemeente Eersel ontvangt voor de jaren 2021 en 2022 € 5.000,-- per jaar. Op een later moment zullen wij met een voorstel komen om dit budget al dan niet in te zetten.

Stelpost Wet open overheid

Op 26 januari 2021 heeft de Tweede Kamer de Wet open overheid (Woo) aangenomen. Het betreft een initiatiefwet uit de Tweede Kamer die beoogt de gehele overheid transparanter en toegankelijker te maken. Met dit wetsvoorstel geven de initiatiefnemers zowel de actieve als de passieve openbaarmaking van overheidsinformatie een nieuwe basis, verankeren zij het recht op toegang tot informatie wettelijk en beogen zij de informatievoorziening en informatiehuishouding van het rijk en decentrale overheden te verbeteren. Nadat de eerste kamer heeft ingestemd met deze wet zal deze een halfjaar later in werking treden (hoogst waarschijnlijk in 2022 of op 1 januari 2023). Gemeente Eersel ontvangt voor de uitvoering van deze wet zowel incidentele als structurele middelen. Deze bedragen voor de jaren 2022 t/m 2025 respectievelijk € 96.000,-- , € 108.000,-- , € 119.000,-- en € 131.000,--. Op dit moment is er nog teveel onduidelijk om concreet invulling te geven. Voorgesteld wordt deze middelen te "reserveren" in een stelpost Wet open overheid.

Stelpost verschuiven lasten jeugd woonplaatsbeginsel 1-1-2022

Deze integratieuitkering wordt fors gekort voornamelijk als gevolg van een nieuwe toepassing van het woonplaatsbeginsel per 1 januari 2022. Voor Eersel bedraagt deze korting vanaf 2022 € 218.000,--. De kosten worden vooralsnog met hetzelfde bedrag verlaagd ervan uitgaande dat deze kosten vanaf 2022 bij andere gemeente worden doorberekend. Het budgettair neutraal verwerken van de korting ad. € 218.000,-- op de decentralisatieuitkering Voogdij/18+ gaat uit van de aanname dat de berekening van het CBS de juiste is. Het risico is aanwezig op het gebied van het aantal zorgdagen (q) en de dagprijs van de zorg (p)(zie: <https://vng.nl/sites/default/files/publicaties/2018/jeugdhulpbudgetvoogdijen18plus2018.pdf>). Het nieuwe woonplaatsbeginsel heeft betrekking op jeugdigen met een vorm van jeugdhulp met verblijf waarbij de verschillen in tarieven groot zijn. Een afwijking t.o.v. van het gemiddelde tarief leidt automatisch tot een afwijking van de berekende korting. Daarnaast fluctueert het aantal cliënten en zorgdagen reeds sinds 2015. Trajecten per jeugdige kunnen meer dan € 100.000,-- bedragen. Een afwijking t.o.v. het berekende aantal zorgdagen (bijvoorbeeld door nieuwe cliënten) leidt ook tot een afwijking van de berekende korting. De gerealiseerde afwijking kan hoger of lager zijn dan de korting ad. € 218.000,--.

Capaciteitsuitbreiding (netto last exploitatie)

Deze stelpost is opgenomen in de begroting 2022-2025 ten behoeve van formatie-uitbreiding op diverse beleidsterreinen zoals genoemd in het format 'capaciteitsuitbreiding' in de voorjaarsnota 2022-2025.

Beschikking over de bestemmingsreserve bruto-methode

Volledigheidshalve wordt vermeld dat in programma 10 tevens de totale beschikking over de bestemmingsreserve bruto-methode wordt geraamd. Deze inkomst betreft de dekking van de kapitaallasten van geactiveerde uitgaven die gedekt worden uit beschikkingen over reserves en/of bijdragen van derden. Middels de bruto-methode blijven deze geactiveerde uitgaven wel zichtbaar in de exploitatie en op de balans. Het effect voor de exploitatie is nihil aangezien de kapitaallasten en de beschikking over de reserve bruto-methode budgettair neutraal verlopen. De beschikking over de egaliseringsreserve bruto-methode wordt voor 2022 geraamd op € 713.459,--.

Paragrafen

1. Lokale heffingen
2. Weerstandsvermogen en risicobeheersing
3. Onderhoud Kapitaalgoederen
4. Treasury
5. Befrijfsvoering
6. Verbonden partijen
7. Grondbeleid

1. LOKALE HEFFINGEN

Wat zijn lokale heffingen?

Lokale heffingen zijn inkomsten die de gemeente ontvangt op grond van publiekrechtelijke regels. In de meeste gevallen zijn dit belastingen, heffingen en retributies die de overheid heft op grond van wettelijke bepalingen.

Bij de lokale lasten maken we een onderscheid tussen zuivere belastingen, heffingen en retributies:

1. Zuivere belastingen zijn algemene dekkingsmiddelen. Ze dienen ter uitvoering van:
 - Collectieve vormen van dienstverlening zoals plantsoenen, verlichting en wegen;
 - Individuele vormen van dienstverlening zonder duidelijke relatie tussen dienstverlening en belasting. Denk hierbij aan onroerendezaakbelasting (OZB), toeristenbelasting, forensenbelasting en precariobelasting.
2. Heffingen dekken de kosten die gemaakt worden voor de uitvoering van publiekrechtelijke dienstverlening. Inwoners betalen dit ook als hij/zij de dienst niet wenst. Denk hierbij aan afvalstoffenheffing en rioolheffing.
3. Retributies zijn vergoedingen voor individuele dienstverlening van typische overheidsdiensten van publiekrechtelijke aard. Voorbeelden hiervan zijn de leges voor paspoort en rijbewijs.

Beleid

Voor de hoogte van de lokale lasten gelden de volgende uitgangspunten:

1. Voor de overige heffingen en retributies streven we ernaar een tarief vast te stellen dat de kosten zo veel mogelijk dekt.
2. De legestarieven stijgen gelijk met de inflatiecorrectie voor de uitgaven. Op basis van de in de voorjaarsnota 2022-2025 vastgestelde uitgangspunten (raad 6 juli 2021) gaan we voor 2022 uit van een inflatie van 1,5%.

Financieel overzicht

In onderstaand overzicht staan de geraamde inkomsten (afgerond) van de lokale heffingen voor 2021 en 2022. Ook de gerealiseerde opbrengsten uit 2020 staan in het overzicht.

ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN	Werkelijk 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
Onroerende zaakbelasting	3.696.662	3.998.578	4.082.000
Toeristenbelasting	288.138	430.000	450.000
Forensenbelasting	39.393	30.000	35.000
Precariobelasting	nihil	26.000	26.000
Reclamebelasting *	47.195	49.000	47.500
TOTAAL ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN	4.071.388	4.533.578	4.640.500
NIET ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN			
Afvalstoffenheffing	1.181.682	1.117.375	1.223.690
Rioolheffing	2.119.307	2.155.892	2.204.927
Leges	801.661	871.910	900.540
Vermakelijkhedenretributie	2.477	91.350	91.500
TOTAAL NIET ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN	4.105.127	4.236.527	4.420.657

**Zoals uit de toelichting blijkt wordt deze opbrengst volledig uitgekeerd aan het SPE zodat deze belasting in feite geen algemeen dekkingsmiddel is.*

Onroerende zaakbelasting OZB

De totale geraamde OZB-opbrengst 2022 blijft gelijk aan (bijgestelde) opbrengst 2021.

Toeristenbelasting

De geraamde opbrengst voor 2022 bedraagt € 450.000,-- (raming 2021: € 430.000,--).

Forensenbelasting

De geraamde opbrengst voor 2022 bedraagt € 35.000,-- (raming 2021: € 30.000,--).

Precariobelasting

De geraamde opbrengst voor 2022 bedraagt € 26.000,-- (raming 2021: € 26.000,--).

Reclamebelasting

De geraamde opbrengst voor 2022 bedraagt € 47.500,-- (raming 2021: € 49.000,--). Jaarlijks wordt de bijdrage aan de SPE (Stichting Promotie Eersel) uitgekeerd.

Afvalstoffenheffing

Het tarief van de afvalstoffenheffing 2022 dient nog te worden vastgesteld.

Bij het afzonderlijk raadsvoorstel behorende bij de vaststelling van de tarieven 2022 worden de begrotingscijfers afvalverwijdering 2022 – indien nodig - geactualiseerd.

Overzicht verdeling kosten afval

Doordat we de kosten van de overhead centraal begroten, kunnen we alle kosten voor deze tarieven niet langer uit de taakvelden (voorheen producten) in een keer uit de uitvoeringsinformatie afleiden. Daarom is het belangrijk dat we met de begroting laten zien hoe we de tarieven berekenen en welke keuzes we hierbij maken. In onderstaande tabel staat een uiteenzetting hierop. We hebben de gegevens verzameld in overeenstemming met het Besluit begroting en verantwoording (BBV). Het inzamelen en verwerken van huishoudelijk afval zijn de grootste kostenposten. Voor het taakveld overhead begroten we € 37.000,--. Deze kosten worden gemaakt door de sturing en ondersteuning. We ramen ze op het nieuwe verplichte hoofdstuk 'Overhead'. We baseren de kosten op de totale niet doorbelaste overheadskosten gedeeld door de totale productieve uren. Deze kosten mogen we- evenals de BTW component – (extra-comptabel) meenemen in de berekening van de kostendekkende afvalstoffenheffing.

Op grond van artikel 15.33 van de Wet milieubeheer voor de inzameling van het afval van huishoudens mogen we een afvalstoffenheffing invoeren. Deze mag maximaal kostendekkend zijn en daar is binnen onze gemeente ook sprake van. Dit komt mede doordat we poorttarieven van de Milieustraat en vergoedingen voor Plastic, Metaal en Drinkkartons ontvangen. De totale inkomsten hiervan zijn € 505.000,--. De compensabele BTW en de niet-doorbelaste overhead verdisconteren we in de tarieven.

Kostendekkendheid van de afvalstoffenheffing	Begroet 2022
Kosten taakveld afval	-1.356.000
Kosten taakveld verkeer en vervoer	-76.000
Inkomsten taakveld afval (exclusief heffingen)	505.000
Netto kosten taakveld	-927.000
<i>Toe te rekenen kosten</i>	
Overhead	-37.000
BTW	-259.000
Totale kosten taakveld afval	-1.223.000
Opbrengst heffingen	1.223.000
Dekkingspercentage	100%

Rioolheffing

Het tarief van de rioolheffing 2022 dient nog te worden vastgesteld. Als we uitgaan van 100% kostendeckering en rekening houden met een indexering (1,5%) betekent dit een verhoging van de geraamde opbrengst rioolheffing voor 2022 naar € 2.204.927,--.

Overzicht verdeling kosten riolering

Onderstaande tabel geeft een uiteenzetting over de kosten van de riolering (in overeenstemming met het BBV). We hebben de kosten geraamd op basis van het in 2015 vastgestelde en op 3 juli 2018 geactualiseerde Verbreed Gemeentelijk Rioleringsplan (vGRP 2016-2021). Op dit moment wordt er gewerkt aan een nieuw vGRP. Daarnaast hebben we € 144.000,-- begroot voor het taakveld overhead. Deze kosten worden gemaakt door de sturing en ondersteuning. We ramen ze op het verplichte hoofdstuk 'Overhead'. We baseren de kosten op de totale niet doorbelaste overheadkosten gedeeld door de totale productieve uren. Deze kosten mogen we- evenals de BTW component – (extra-comptabel) meenemen in de berekening van de kostendeckende rioolheffing.

De compensabele BTW en de niet-doorbelaste overhead verdisconteren we in de tarieven.

Kostendeckendheid van de riolering	Begroot 2022
Kosten taakveld riolering	-1.350.000
Inkomsten taakveld riolering (exclusief heffingen)	0
Netto kosten taakveld	-1.350.000
<i>Toe te rekenen kosten</i>	
Overhead	-144.000
BTW	-296.000
Egalisatie taakveld riolering	-415.000
Totale kosten taakveld riolering	-2.205.000
Opbrengst heffingen	2.205.000
Dekkingspercentage	100%

Leges

We heffen de leges over een aantal verschillende rechten ter zake van het genot van, door of vanwege het gemeentebestuur verstrekte diensten. De geraamde opbrengst voor 2022 bedraagt € 901.000,--. In 2022 verwachten we € 1.061.000,-- aan kosten te maken om deze diensten te kunnen verrichten. Om deze kosten transparant te maken splitsen we eerst uit op welke taakvelden we deze kosten maken.

Kostendeckendheid van de leges	Begroot 2022
Kosten taakveld burgerzaken	-176.000
Kosten taakveld verkeer en vervoer	-9.000
Kosten taakveld wonen en bouwen	-649.000
Kosten taakveld openbare orde en veiligheid	-111.000
Netto kosten taakvelden	-955.000
<i>Toe te rekenen kosten</i>	
Overhead	-116.000
Totale kosten taakvelden	-1.061.000
Opbrengst leges (titel 1 t/m 3)	901.000
Dekkingspercentage	85%

In artikel 229 b eerste lid van de gemeentewet is bepaald dat de legestarieven zodanig vastgesteld moeten worden dat de geraamde baten van de rechten niet uitgaan boven de geraamde lasten. De legesverordening is verdeeld in 3 titels, te weten:

Titel 1 Algemene dienstverlening: denk hierbij met name aan paspoorten, rijbewijzen, burgerlijke stand, naturalisatie e.d.;

Titel 2 Dienstverlening vallend onder fysieke leefomgeving/omgevingsvergunning: denk hierbij met name aan de omgevingsvergunning;

Titel 3 Dienstverlening vallend onder Europese dienstenrichtlijn fysieke leefomgeving/omgevingsvergunning. De naamgeving van deze titel is wellicht wat verwarrend, maar hieronder vallen de evenementenvergunning, vergunning in kader Drank- en Horecawet en gebruiksvergunningen.

Binnen titel 1 is kruissubsidiëring toegestaan. Zo mag bijvoorbeeld het tarief voor huwelijksvoltrekkingen meer dan kostendekkend worden vastgesteld ter compensatie van een niet kostendekkend tarief voor paspoorten.

Ook binnen titel 2 is kruissubsidiëring toegestaan. Bij de invoering van de omgevingsvergunning in 2010 was het weliswaar de wens van de wetgever dat alleen binnen de omgevingsvergunning kruissubsidiëring zou worden toegepast en niet met dienstverlening daarbuiten. Maar inmiddels heeft de rechter geoordeeld dat kruissubsidiëring tussen titel 1 en titel 2 niet verboden is. Niet kostendekkende tarieven voor de diensten die vallen onder titel 1 mogen dus gecompenseerd worden door meer dan kostendekkende tarieven voor de omgevingsvergunning.

Op grond van de Europese Dienstenrichtlijn is binnen titel 3 kruissubsidiëring niet toegestaan. Voor elk van de tarieven van titel 3 geldt de norm van maximaal 100% kostendekking.

Het onderstaand overzicht geeft de mate van kostendekkendheid van de leges weer:

Kostendekkendheid per titel	Lasten 2022	Baten 2022	Kosten-dekking per titel
Titel 1	301.000	128.000	42%
Titel 2	649.000	708.000	109%
Titel 3	111.000	65.000	58%
Kostendekkendheid totale tarieventabel	1.061.000	901.000	85%

Wat betekent het voor uw portemonnee?

Hieronder staat per belastingsoort beschreven hoe we de inkomsten voor het begrotingsjaar 2022 berekenen. Uitgedrukt in de tarieven leiden deze opbrengsten voor een gemiddeld gezin tot de lastendruk. Bij deze indicatieve berekening zijn alleen die belastingen betrokken die nagenoeg voor iedereen van toepassing zijn.

Het tarief voor de afvalstoffenheffing 2022 moet nog worden vastgesteld. Bij onderstaand overzicht voorlopig/indicatief is uitgegaan van 100% kostendekking. Voor de berekening wordt jaarlijks bij de begroting uitgegaan van een gezin bestaande uit 4 leden (man, vrouw en 2 kinderen), die in een eigen woning wonen. Voor de afvalstoffenheffing is in verband met de aanbestedingen welke nog lopen nog geen (voorlopig) tarief berekend.

Voor de berekening van de lastendruk voor de OZB is aansluiting gezocht bij de lokale lasten calculator van coelo.nl. Die gaat in 2020 uit van een last van € 309,-- per huishouden gebaseerd op een gemiddelde WOZ-waarde van € 347.274,-- en het vastgestelde tarief van 0,089% voor 2021.

De lokale lastendruk is dan:	2021	2022
OZB (geen verhoging)	309,00	309,00
Rioolheffing (conform vGRP 2016-2021 en actualisering d.d. 3 juli 2018: 1,5% inflatieverhoging)	287,31	291,62
Afvalstoffenheffing	146,36	148,43
Totaal lastendruk	742,67	749,05

Beleid en beleidsdocumenten

Het beleid betreffende de lokale lasten is opgenomen in:

- De diverse belastingverordeningen;

Het raadsbesluit 'Afbakening belastinggebied, waarvoor kwijschelding kan worden aangevraagd en vaststelling maximumbedrag aan kwijschelding voor de afvalstoffenheffing'

2. WEERSTANDSVERMOGEN EN RISICOBEBEERSING

Wat is weerstandsvermogen en risicobebereiding?

Het gemeentelijk weerstandsvermogen geeft de mate aan waarin we in staat zijn financiële tegenvallers op te vangen. Om dit te kunnen moeten we beschikken over een zekere mate van vrije ruimte binnen de begroting en/of de vermogenspositie. Deze vrije ruimte heet ook wel de weerstandscapaciteit.

Het weerstandsvermogen bestaat uit de verhouding tussen:

- *De weerstandscapaciteit*: dit zijn de middelen waarover we beschikken of kunnen beschikken om niet begrote kosten te dekken;
- *Alle risico's* waarvoor geen maatregelen zijn getroffen en die van materiële betekenis kunnen zijn in relatie tot de financiële positie.

Om risico's goed te kunnen relateren aan de weerstandscapaciteit, benoemen we de risico's in kwantitatieve grootheden. Niet alle risico's zijn relevant voor de weerstandscapaciteit. Niet relevant zijn:

- Concrete of reguliere risico's (afdekken middels voorziening of verzekering);
- Risico's lager dan € 25.000,-- (vallen onder reguliere bedrijfsvoering);
- Zeer zeldzame en grote risico's met extreme gevolgen, zoals natuurrampen.

Op 18 december 2007 is de nota weerstandsvermogen en risicomanagement vastgesteld. Hierin is bepaald dat bij ieder relevant risico naar de volgende punten wordt gekeken:

1. Omschrijving van het risico;
2. Inschatting van de kans dat een gebeurtenis optreedt. Hierbij wordt aangegeven hoe vaak een risico zich voordoet. De meerjarenbegroting is voor vier jaar gemaakt. De kans kan dus variëren van:
 - Vierjaarlijks risico (factor 1);
 - Driejaarlijks risico (factor 1,33);
 - Tweejaarlijks risico (factor 2);
 - Jaarlijks risico (factor 4).
3. Uitspraak over hoe het financiële gevolg van een risico is in te schatten: goed, redelijk, slecht of niet.
4. Een inschatting van de mogelijke financiële gevolgen als het risico zich voordoet. Hierbij onderscheiden we een zestal categorieën, namelijk:
 - Risico's met een indicatie > € 25.000,-- < € 50.000,-- (€ 37.500,--);
 - Risico's met een indicatie > € 50.000,-- < € 250.000,-- (€ 150.000,--);
 - Risico's met een indicatie > € 250.000,-- < € 750.000,-- (€ 500.000,--);
 - Risico's met een indicatie > € 750.000,-- < € 1.250.000,-- (€ 1.000.000,--);
 - Risico's met een indicatie > € 1.250.000,-- (geschat indicatief risico);
 - Risico's waarvoor geen indicatie is aan te geven (PM)

Tussen haakjes ziet u hoe het financiële gevolg wordt meegenomen in de berekening. Het aangegeven bedrag vermenigvuldigen we met de risicofactor (zie punt 2).

5. Hoe we met het risico omgaan in termen van vermijden, verminderen, overdragen of accepteren;
 - Vermijden: beleid waardoor een risico ontstaat wordt beëindigd of op een andere manier vormgegeven;
 - Verminderen: risico wordt afgedekt met een verzekering, een voorziening of een ander budget in de programmabegroting;
 - Overdragen: het beleid dat een risico met zich meebrengt, laten uitvoeren door een andere partij, die daarbij ook de financiële risico's overneemt;
 - Accepteren: wanneer het risico niet beïnvloedbaar is en niet op een andere wijze wordt afgedekt, dient eventuele financiële schade volledig middels de weerstandscapaciteit afgedekt te worden.
6. Het 'reële' financiële gevolg (kans maal geschat financieel gevolg) van de niet-reguliere risico's.

Beleid en beleidsdocumenten

De volgende beleidsuitgangspunten gelden:

- Om risico's en tegenvallers op te vangen, hebben we een buffer nodig. Anders is de kans groot dat dekkingsmiddelen in de exploitatiesfeer wegvallen. Het is voor een gezond financieel beleid noodzakelijk dat we een minimale omvang voor de algemene reserve vaststellen;
- Om de algemene reserve te verruimen, voegen we op te heffen reserves en voorzieningen hieraan toe;
- Om onvoorziene risico's met betrekking tot de bouwgrondexploitatie op te vangen hebben we een afzonderlijke buffer nodig. Daarom is het voor een gezond financieel beleid noodzakelijk dat we een minimale omvang voor de algemene reserve bouwgrondexploitatie bepalen.

Conform de vastgestelde beleidsnota Reserves en voorzieningen dient de gemeente om onvoorziene risico's met betrekking tot de grondexploitatie op te vangen een afzonderlijke buffer te hebben. De hoogte van deze reserve wordt jaarlijks beoordeeld en eventueel aangepast bij de begroting en jaarrekening (paragraaf grondbeleid). In de grondnota welke uw raad in december 2017 heeft vastgesteld is vanaf 2017 een nieuwe methodiek besproken. Deze nieuwe methodiek sluit beter aan op de financiële risico's waarvoor een voorziening wordt getroffen. De minimale omvang van de buffer wordt jaarlijks opnieuw berekend waarbij er een minimale omvang van 2,5 miljoen wordt gehanteerd conform de grondnota. In paragraaf 7 grondbeleid staat een verdere toelichting / onderbouwing.

Weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit is de verzamelterm van alle bronnen waaruit we niet voorziene financiële tegenvallers bekostigen. Het gaat om buffers in de exploitatie of het eigen vermogen die we vrijmaken om niet begrote kosten te dekken, zonder dat we de programmabegroting en het beleid aan hoeven te passen.

Bij de exploitatie gaat het om de volgende posten:

- De stelpost onvoorzien;
- Saldo van de jaarschijven;

Bij de vermogenspositie (de balans) zijn de volgende zaken van belang:

- De omvang van de algemene reserve.

Exploitatie		2022	2023	2024	2025
Stelpost voor onvoorzien		40.000	40.000	40.000	40.000
Saldo jaarschijf		415.195	-130.487	-631.215	-645.323
Weerstandscapaciteit in exploitatiesfeer		455.195	-90.487	-591.215	-605.323
Vermogen					
Stand reserves per	1-1-2022	31-12-2022	31-12-2023	31-12-2024	31-12-2025
Algemene reserve zonder beslaglegging exploitatie / kredieten	13.678.821	9.065.910	8.330.759	7.792.113	7.477.341
Weerstandscapaciteit in vermogenssfeer	13.678.821	9.065.910	8.330.759	7.792.113	7.477.341

Risicobeheersing

In onderstaande tabel staan risico's. De risico's zijn vertaald in de mate van inschatbaarheid, beheersing risico en 'reëel' financieel gevolg (= kans x financieel gevolg). Het totaal resulteert in een totaal benodigde weerstandscapaciteit. Welke we vervolgens gebruiken voor de berekening van de ratio weerstandsvermogen.

Risico	Kans	Mate van inschatbaarheid	Geschat financieel gevolg bij voordoen	Beheersing risico	Reëel financieel gevolg
<i>Het eigen beleid:</i>					
Onderwijshuisvesting	4	Slecht	150.000	Accepteren	600.000
<i>Het beleid van hogere overheden:</i>					
WMO *	2	Redelijk	37.500	Accepteren	75.000
Jeugdhulp*	2	Slecht	150.000	Accepteren	300.000
Verontreinigde grond	2	Slecht	150.000	Accepteren	300.000
<i>Samenwerking met andere gemeenten of instanties:</i>					
Verbonden partijen	4	Slecht	150.000	Accepteren	600.000
Participatiebedrijf*	1	Slecht	500.000	Accepteren	500.000
Leverplicht aan Attero huishoudelijk restafval	1	Redelijk	37.500	Accepteren	37.500
Informatiebeveiliging	1	Slecht	150.000	Accepteren	150.000
Intensivering milieutoezicht	4	Redelijk	150.000	Accepteren	600.000
<i>Risico's voortvloeiend uit voor de gemeente autonome ontwikkelingen:</i>					
Algemene uitkering	4	Slecht	150.000	Accepteren	600.000
Gemeentelijke overeenkomsten	1	Slecht	150.000	Accepteren	150.000
Totaal benodigde weerstandscapaciteit					3.912.500

* In verband met de bestemmingsreserve is het risico niet jaarlijks opgenomen

Conclusie

De ratio weerstandsvermogen is berekend door de beschikbare weerstandscapaciteit (voor jaar-schijf 2025 is dit -/- € 605.323,-- + € 7.477.341,-- = € 6.872.018,--) te delen door de benodigde weerstandscapaciteit (€ 3.912.500,--). De ratio weerstandsvermogen bedraagt 1,76. Daarmee voldoet deze aan de gestelde norm uit de nota weerstandsvermogen en risicomanagement (we streven naar een ratio weerstandsvermogen tussen 1 en 2).

Risico's voortvloeiend uit eigen beleid

Onderwijshuisvesting

Op 23 januari 2018 is het geactualiseerde Integraal Huisvestingsplan (IHP) Onderwijs 2018-2032 gemeente Eersel vastgesteld. In hoeverre het budget toereikend zal zijn om de komende jaren aan onze verplichtingen met betrekking tot onderwijshuisvesting te kunnen voldoen is onduidelijk. Dat heeft vooral te maken met de planvorming die plaatsvindt ten aanzien van de renovatie/nieuwbouw Rythoviuscollege en de renovatie van "De Groote Aard" en de financiële bijdrage die de gemeente bereid is hieraan te leveren.

Milieustraat

Onze milieustraat is verouderd. Op basis van de Kadernota "Grondstoffen" wordt er ambtelijk gewerkt aan het project: Ontwikkeling milieustraten de Kempen.

Op basis van het onderzoek Locatieonderzoek grondstoffencentrum is er een keuze gemaakt om het grondstoffencentrum op het KBP te vestigen. De nadere uitwerking vindt in de zomer en najaar plaats en in november/ december komt er een volledig voorstel voor de aankoop van de grond en bouw van het grondstoffencentrum.

Risico's voortvloeiend uit het beleid van hogere overheden

Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo)

Voor alle Wmo maatwerkvoorzieningen geldt dat sprake is van een open-eind regeling en derhalve het risico bestaat dat in 2022 het rijksbudget ontoereikend is. Het grootste risico vormt nog steeds het vanaf 2019 ingevoerde abonnementstarief. Veel politieke partijen hebben inmiddels in hun verkiezingsprogramma opgenomen dit te willen afschaffen. Echter uit het nieuwe regeerakkoord zal moeten blijken of dit daadwerkelijk gaat gebeuren en op welke manier. Het mogelijke effect hiervan zal in ieder geval nog niet de komende jaren zichtbaar zijn en rekening dient derhalve nog gehouden te worden met oplopende uitgaven. Een ander risico binnen de Wmo wordt gevormd door een aantal voorzieningen die relatief gezien niet veel verstrekt worden maar toch een groot financieel effect hebben op de begroting. Voorbeelden hiervan zijn bouwkundige woningaanpassingen en complexe rolstoelen.

Afbouw Wet sociale werkvoorziening (Wsw) op aantallen en prijs

Vanaf 1 januari 2015 is de instroom van de Wsw stopgezet. De toekenning van het Wsw-deel van de integratie uitkering is gebaseerd op een geschatte daling van het aantal arbeidsplaatsen per gemeente. Of deze daling daadwerkelijk plaatsvindt, is mede afhankelijk van persoonlijke omstandigheden. Daarboven komt nog de verlaging van de fictieve vergoeding per arbeidsjaar. De exacte bedragen worden jaarlijks in de meicirculaire bekend gemaakt en zijn afhankelijk van de feitelijke, landelijke, uitstroom.

WW-verplichtingen

De gemeente is als werkgever verplicht om, conform artikel 10.16 van de CAO, maandelijks 0,1% premie "Reparatie uitkering 3e WW-jaar" in te houden op het salaris van alle medewerkers. Dit betekent vervolgens dat de gemeente risicodragend is voor het 3e WW-jaar en de gemeente dus mogelijk vanuit het UWV wordt aangesproken op deze WW-verplichting. De eventuele financiële consequenties zijn niet in te schatten.

Jeugd

Het macrobudget Jeugd laat grote schommelingen zien. Dit wordt voor een deel veroorzaakt door de berekening van de cliënten met voogdij en de toekenning van de extra middelen voor Jeugd aan het gemeentefonds zoals genoemd na de Meicirculaire 2021. Aan het einde van het jaar 2021 worden hier nauwkeuriger berekeningen voor verwacht, gebaseerd op de mutatiegegevens van de betreffende cliënten.

Naast de schommelende inkomsten zijn ook de uitgaven niet stabiel en zullen dit, gelet op de reikwijdte van de Jeugdwet ook niet worden. Bij jeugdhulp is het niet mogelijk om het gebruik van zorg nauwkeurig te voorspellen. Daarnaast kunnen individuele cliënten een grote invloed hebben op de hoogte van de uitgaven door de soort Jeugdhulp die zij ontvangen. Zeer gespecialiseerde Jeugdhulp is erg kostbaar en kan grote gevolgen hebben voor de uitgaven van een individuele gemeente. Denk daarbij bijvoorbeeld aan gesloten Jeugdhulp of Landelijke Jeugdhulp, maar ook een enkel groot pgb traject brengt de betreffende begrotingspost in disbalans op deze schaalgrootte.

Vanuit de Jeugdwet geldt een open-eind regeling. De invloed op de uitgaven is beperkt doordat de gemeente slechts één van de verwijzers is. Ook (huis)artsen en gecertificeerde instellingen (op last van de rechter) hebben deze mogelijkheid en kennen een wettelijk verplichtend karakter in de toekenning door gemeenten.

Aanpassing woonplaatsbeginsel na 2022

De integratie-uitkering wordt voor de gemeente Eersel fors gekort. Dit komt voornamelijk door een nieuwe toepassing van het woonplaatsbeginsel per 1 januari 2022. Voor Eersel bedraagt deze korting vanaf 2022 € 218.000,--. De kosten worden vooralsnog met hetzelfde bedrag verlaagd in de begroting (afgerond € 200.000,--), ervan uitgaande dat deze kosten vanaf 2022 bij andere gemeenten worden doorberekend.

Het budgettair neutraal verwerken van de korting ad. € 218.000,-- op de decentralisatie-uitkering Voogdij/18+ gaat uit van de aanname dat de berekening van het CBS de juiste is. Het risico is aanwezig op het gebied van het aantal zorgdagen (q) en de dagprijs van de zorg (p)(zie:

<https://vng.nl/sites/default/files/publicaties/2018/jeugdhulpbudgetvoogdijen18plus2018.pdf>).

Het nieuwe woonplaatsbeginsel heeft onder andere betrekking op jeugdigen met een vorm van jeugdhulp met verblijf waarbij de verschillen in tarieven groot zijn. Een afwijking t.o.v. van het gemiddelde tarief leidt automatisch tot een afwijking van de berekende korting op het gemeentefonds. Het aantal cliënten en zorgdagen fluctueert al sinds 2015. Trajecten per jeugdige kunnen meer dan € 100.000,-- bedragen en dit kan grote financiële afwijkingen veroorzaken bij afwijkingen ten opzichte van het totaal aantal berekende zorgdagen. De gerealiseerde afwijking kan hierdoor hoger of lager zijn dan de korting ad. € 218.000,--.

Zorgen rondom de bedrijfsvoeringskosten van het CJG+

Er is sprake van een wachtlijst van enkele maanden voor cliënten om ondersteuning te krijgen vanuit het CJG+. Naast deze bestaande problematiek is de lijst opgelopen doordat de ondersteuning in de Coronaperiode niet voldoende doorstroming kende door de maatregelen van het RIVM. Het werken op afstand zorgt voor een afname in efficiëntie; er kan door beeldbellen minder bereikt worden dan tijdens fysiek contact en dit heeft een langere doorlooptijd tot gevolg. Het duurt hiermee langer voordat nieuwe casuïstiek opgepakt kan worden. Er is daarnaast sprake van schaarste op de arbeidsmarkt waar we ook in de Kempen mee geconfronteerd worden.

Het besluit van de Kempengemeenten tot afbouw van de flexibele schil van het CJG+ is, gelet op de wachttijden, een risico voor zowel de kwaliteit als de kwantiteit van de geleverde ondersteuning. Wachttijden zullen verder toenemen. Dit verhoogt de werkdruk waardoor mutaties in de teams een risico vormen. De schaarste op de arbeidsmarkt vergroot dit risico. Dit is in alle teams van CJG+ waar te nemen. De werkdruk wordt bij het Kempenteam verder verhoogd door het feit dat een groot aantal cliënten met een veiligheidsrisico niet meer ondergebracht kunnen worden bij twee GI's vanwege een cliëntenstop. Hierdoor loopt de zorg en veiligheid voor zeer kwetsbare jeugdigen een risico en neemt de druk op de teams en medewerkers toe doordat zij langer en intensiever betrokken zijn bij crisisgevoelige casuïstiek.

Deze opsomming leidt tot de conclusie dat er zorgen zijn rondom de vraag of de vastgestelde visie door de toegekende formatie uit te voeren valt binnen de gegeven omstandigheden zoals hiervoor benoemd.

Op 16 september 2021 wordt door Maatschappelijke Dienstverlening (MD) een gedetailleerd plan gepresenteerd om de (structurele en incidentele) druk op het CJG+ te verminderen en de wachtlijsten te verkorten. Dit plan wordt financieel onderbouwd door de inzet van de extra jeugdmiddelen voor 2022 en verder. In dit plan wordt eveneens een link gemaakt naar de efficiëntieslag die we maken in het reeds eerder gestarte project 'Grip op' binnen MD.

Het plan met bijbehorende financiële onderbouwing zal bij instemming door portefeuillehouders van de Kempengemeenten vertaald worden naar een College- en Raadsvoorstel tot inzet van de extra jeugdmiddelen.

Inkoop Jeugdhulp 2022

In mei 2021 heeft het College besloten tot de deelname van Inkoop Jeugdhulp 2022. Op financieel gebied bestaat het reële risico dat overschrijdingen ontstaan op ZiN met en zonder Verblijf. Deze risico's worden veroorzaakt doordat de B-variant financiering (bandbreedtegerichte financiering met maandelijkse bevoorschotting) overgaat op inspanningsgerichte financiering (financiering door middel van een product-diensten-catalogus (PDC), men betaalt op basis van p x q). Het is hierbij mogelijk dat hogere kosten worden gemaakt, doordat vooraf geen goede inschatting gemaakt kan worden van de afname van producten. Inherent aan de B-Variant-aanbieders is de complexere zorg die

zij kunnen behandelen. Door de complexiteit van de casuïstiek kan het zijn dat meer producten nodig zijn dan vooraf ingeschat, om een afdoende resultaat te behalen. Dit zorgt voor een reëel risico op de begroting.

Daarnaast was in voorgaande jaren ook vaak sprake van een stuksprijs bij bepaalde producten uit de PDC en deze zijn ook overgegaan op inspanningsgerichte financiering ($p \times q$). Dit is ook een risico op de begroting; er kan meer geïndiceerd worden dan vooraf ingeschat.

Verontreinigde grond

Bij werkzaamheden in grond (bijvoorbeeld voor het leggen van kabels of aanleggen van een weg) zijn de werknemers verplicht om zich te houden aan de arbeidsomstandigheden regels die zijn opgenomen in de CROW (onafhankelijke kennisorganisatie op het gebied van infrastructuur, openbare ruimte en verkeer en vervoer). Als men dan moet werken in verontreinigde grond bestaan er risico's voor blootstelling van werknemers aan de stoffen die in de grond zitten (naast andere risico's). Volgens de Arbowetgeving moeten de risico's beoordeeld worden en moeten passende maatregelen getroffen worden om deze te beheersen. Maatregelen om de risico's te beheersen zijn door het platform CROW ingevuld: "werken in en met verontreinigde grond" in de publicatie CROW 400 (vervangt CROW 132 + 307). De CROW 400 is geen wetgeving; de Inspectie SZW beschouwt ze wel als de stand van de techniek. De inspectie controleert of de situatie voldoende beoordeeld is (voldoende bodemonderzoeken gedaan?), of de werknemers voldoende beschermd zijn tegen blootstelling en of er voldoende voorlichting en onderricht gegeven is en toezicht gehouden wordt. Aan de hiervoor genoemde werkzaamheden zijn extra kosten verbonden. Deze kosten werden in het verleden niet gemaakt. De kosten komen voor rekening van de gemeente, wij zijn immers eigenaar van de grond. Hoe hoog de kosten zijn op jaarbasis is moeilijk te voorspellen. Dit is namelijk afhankelijk van de aantal en lengte aan te leggen wegen of kabels/leidingen.

Risico's voortvloeiend uit samenwerking met andere gemeenten en instanties

Verbonden partijen

We kunnen worden geconfronteerd met financiële tegenvallers van verbonden partijen waarin we onszelf verplichten bij te dragen in eventuele nadelige saldi. Hierop hebben we niet altijd directe invloed. Indien in de loop van een jaar een nadelig saldo ontstaat, leggen we hiervoor separate voorstellen voor aan de raad. Een onderdeel van de verbonden partijen zijn de gemeenschappelijke regelingen. Ons uitgangspunt is dat de gemeenschappelijke regelingen in eerste instantie zelf moeten zorgdragen voor dekking. Ten aanzien van de begroting gaan we zoveel mogelijk uit van de loon- en prijsstijgingen zoals de deelnemende gemeenten deze zelf ook hanteren. Naast dit algemene risico ten aanzien van verbonden partijen, kunnen er ook specifieke risico's ten aanzien van één partij zijn.

Participatiebedrijf Kempenplus

Weerstandsvermogen

Uit de op 29 maart 2021 door het bestuur vastgestelde jaarstukken 2019 van KempenPlus blijkt dat de verhouding tussen het weerstandsvermogen en de risico's, met name door de fraude, gedaald is tot onder de 1, namelijk 0,72. Conform het financieel kader is de norm voor het weerstandsvermogen minimaal 100% en maximaal 140% van de risico's. Hierdoor ontstaat er formeel een bijstortingsplicht. Gezien het feit dat de jaarstukken 2020 binnen afzienbare tijd worden opgesteld heeft het Bestuur besloten om bij de afwikkeling van de jaarstukken 2020 te bepalen hoe hiermee omgegaan wordt. Daarnaast kan er nog geen inschatting gemaakt worden van de bedragen die kunnen worden herhaald inzake de fraude. Deze kunnen nog een positief effect hebben op de bijstortingsplicht. Tegelijkertijd zijn er in 2020 en 2021 aanzienlijke kosten gemaakt voor het onderzoek naar de fraude en de afwikkeling van de jaarstukken 2019.

De totale bijstortingsplicht op basis van uitsluitend de jaarstukken 2019 bedraagt € 1.294.000,-- om op de norm van 1 te komen. De bijstorting per gemeente is als volgt uitgaande van de verdeelsleutel die is gebruikt bij de inbreng van het vermogen bij de oprichting van KempenPlus:

Bedragen x € 1	Minimale bijstorting naar inwoners
Gemeente Bergeijk	339.731
Gemeente Bladel	371.309
Gemeente Eersel	343.748
Gemeente Reusel-De Mierden	238.619
	1.293.407

Hierbij is nog geen rekening gehouden met de stille reserves in de BV's waarvan KempenPlus de eigenaar is. Het voorlopige geconsolideerde vermogen van de BV's bedraagt naar € 888.000,--. De jaarstukken 2020 moeten nog worden afgewikkeld, het voorlopig resultaat is positief. De verwachting is dat gemeenten niet hoeven bij te storten als de Provincie instemt met het betrekken van het vermogen van de BV's in het weerstandsvermogen. Vooralsnog zijn we voornemens om de eventuele bijstorting te dekken middels een beschikking over de bestemmingsreserve 3D (oud: bestemmingsreserve participatiebedrijf Kempenplus).

Informatiebeveiliging

Informatie-uitwisseling van de gemeente moet betrouwbaar, bruikbaar en alleen voor bevoegden raadpleegbaar zijn. De gemeente en haar ketenpartners moeten zorgvuldig omgaan met persoonsgegevens.

De gemeente richt haar informatiebeveiliging in volgens de BIO, de Baseline Informatiebeveiliging Overheid. Dit is het normenkader informatiebeveiliging voor de hele overheid. De gemeente legt jaarlijks verantwoording af aan de mate waarin voldaan wordt aan de maatregelen in de BIO. Daarnaast zijn de Kempengemeenten via het SSC aangesloten op GGI-veilig, het landelijke netwerk om de digitale weerbaarheid van gemeenten te verhogen. Door preventieve monitoring vanuit de dienst SIEM/SOC kunnen cyberrisico's worden voorkomen. In geval van een calamiteit kan snel de noodzakelijke ondersteuning ingezet worden.

Door het nemen van passende beveiligingsmaatregelen verlagen we dus het risico op beveiligingsincidenten en beperken de mogelijk negatieve impact van dergelijke incidenten op privacy en imago- of financiële schade. De hoogte van de eventuele financiële consequenties in geval van een incident is op voorhand niet in te schatten.

Intensivering milieutoezicht:

Tot en met 2022 zijn financiële middelen voorzien voor extra milieutoezicht om de wettelijke verplichte basistaken in regionaal verband uniform door de omgevingsdienst uit te kunnen voeren. Hiervoor is het Regionaal Operationeel Kader Milieutoezicht (ROK TH) vastgesteld. In de huidige begroting is structureel € 78.500,-- beschikbaar voor milieutoezicht terwijl waarschijnlijk vanaf 2023 jaarlijks € 154.000,-- nodig is. De evaluatie van de huidige aanpak vindt begin 2022 plaats. Dan wordt duidelijk welke middelen structureel nodig zijn. Middels een raadsvoorstel wordt u daarvan op de hoogte gebracht. Voor 2022 is het budget met € 53.000,-- opgehoogd tot € 131.500,--. Wanneer na de evaluatie begin 2022 wordt besloten om de werkzaamheden structureel uit te voeren zal het exploitatiebudget in de begroting 2023-2026 vanaf de jaarschijf 2023 met € 75.500,-- verhoogd moeten worden tot € 154.000,--.

Overdracht bodemtaken:

Met de inwerkingtreding van de Omgevingswet per 1-1-2022 vindt ook de overdracht van bodemtaken plaats en treedt er een verschuiving op van de bevoegd gezag taken van de provincie naar de gemeente. Uitvoering van de bodemtaken zijn door de provincie nu belegd bij de omgevingsdienst (ODZOB).

Een belangrijk deel van de overdracht van bodemtaken valt onder het basistakenpakket van de omgevingsdienst en moeten wettelijk verplicht door de ODZOB worden uitgevoerd. Voor de bodemtaken die niet onder het basistakenpakket vallen, de zogenaamde verzoektaken, is de gemeente vrij in het kiezen van een opdrachtnemer.

Met de overdracht van de bodemtaken naar de gemeente wordt bijbehorende financiering geregeld, naar verwachting via een uitkering in het gemeentefonds. Ondanks herhaalde verzoeken (door provincie/ODZOB/VNG) is nog niets bekend over de hoogte van de uitkering voor de extra taken. In de kadernota en ontwerp-begroting 2022 van de ODZOB, wordt al rekening gehouden met de verschuiving van taken en kosten per 1-1-2022. Financiering van de uitvoering van de basistaken op

gebied van bodem voor de gemeenten verloopt vanaf 2022 rechtstreeks via de werkprogramma's van de ODZOB.

Op basis van de taakuitvoering door de ODZOB in opdracht van de provincie in de jaren 2017 t/m 2019 voor de gemeenten is een inschatting gemaakt van de extra kosten die de overdracht van de bodemtaken met zich mee brengen. Het gaat om een zeer grove inschatting die is gebaseerd op taken en bijbehorende kosten die voor de individuele gemeente in eerdere jaren zijn gemaakt. Voor de gemeente Eersel gaat het om een bedrag van jaarlijks € 18.000,--. De exacte hoogte van het benodigde bedrag wordt bepaald door de feitelijke uitvoering van taken door de ODZOB. Als er in een jaar veel ontwikkelingen zijn op gebied van bodem (o.a. melding grondtransporten, bodemsaneringen, advisering bodemonderzoeken) is te verwachten dat de kosten hoger zullen uitvallen dan in jaren waarin minder activiteiten op gebied van bodem plaatsvinden.

Omdat qua uitvoering en in financieel opzicht er nog veel onduidelijk bestaat, wordt voorgesteld om de overdracht van bodemtaken onderdeel van de risicoparagraaf te laten uitmaken. Op een later moment wordt de raad besluitvorming over de bodemtaken voorgelegd.

Regionaal Historisch Centrum Eindhoven

De gemeente is krachtens de gemeenschappelijke regeling Metropoolregio Eindhoven aangesloten bij de gemeenschappelijke archiefdienst, te weten het Regionaal Historisch Centrum Eindhoven (RHCE). Het E-depot, ook wel Duurzame Digitale Opslagvoorziening (DDO) genoemd, is volledig operationeel. Digitale archiefbescheiden kunnen in het E-depot worden opgenomen en ontsloten. De kosten voor opname van archiefbescheiden in het E-depot vallen onder de begroting van het RHCE. Daarbij moet benoemd worden dat de kosten voor de in het E-depot opgenomen archiefbescheiden op termijn, wanneer de totale omvang van het E-depot substantieel toeneemt, doorberekend worden aan de afzonderlijke gemeenten zoals dat nu ook gedaan wordt voor het aantal strekkende meters analoog archief. Daarnaast dient de gemeente rekening te houden met extra kosten voor de eigen informatiesystemen, om opname van informatie vanuit de gemeentelijke informatiesystemen in het E-depot op termijn mogelijk te maken. De eventuele financiële consequenties daarvan zijn op dit moment nog niet in te schatten.

Verwerkingsovereenkomst restafval Attero

In 1996 hebben de (toenmalige) 6 Brabantse gewesten met Afvalsturing Brabant een overeenkomst gesloten om t/m januari 2017 Brabantbreed jaarlijks 510 kiloton huishoudelijk restafval ter verwerking (verbranding) aan te leveren (volumeverplichting). Lopende die overeenkomst is Attero de contractpartner geworden. Omdat steeds meer gemeenten hun afval (beter) gingen scheiden, wordt sinds 2011 niet meer aan die volumeverplichting voldaan. Dat was voor Attero reden om aan de gewesten een naheffing op te leggen voor, in eerste instantie, de jaren 2011-t/m 2015. Na meerdere juridische procedures is Attero uiteindelijk in het ongelijk gesteld. Daarmee is die naheffing van de baan.

Later heeft Attero aan de gewesten weer een nieuwe naheffing opgelegd voor het niet nakomen van de volumeverplichting over de jaren 2015 t/m januari 2017 (einde verwerkingsovereenkomst). Die naheffing betrof een bedrag van € 14,5 miljoen. Vooralsnog heeft het Nationaal Arbitrage Instituut (NAI) die naheffing als terecht beoordeeld. De Vereniging van Contractanten was het daar niet mee eens en heeft daarom een procedure aangespannen bij de Rechtbank tot vernietiging van dat NAI-vonnis. Vooruitlopende op die uitspraak waren de gewesten wel verplicht om die naheffing te voldoen en daarom heeft het SRE haar deel van de naheffing (€ 6,1 miljoen) voorgeschooten voor de 21 gemeenten.

Het gerechtshof in Den Haag heeft op 29 juni een uitspraak gedaan. Het hof heeft bepaald dat er in de tweede arbitragezaak geen ruimte meer was voor een andere uitleg dan in de eerste zaak. Attero had zich moeten neerleggen bij de gevolgen van de eerste procedure, aldus de uitspraak. De rechter vernietigt daarom het tweede arbitragevonnis uit 2019. "Het betekent dat de vergoedingen niet betaald hoeven worden", aldus het hof.

Na dit arrest van het hof bestaat voor alle procespartijen de mogelijkheid om tegen dit arrest in cassatie te gaan bij de Hoge Raad. De termijn voor het instellen van cassatie is 3 maanden. Dit betekent dat Attero uiterlijk 29 september 2021 cassatie in moet stellen. Attero beraadt zich daar nog over.

Niet afgedekte risico's GGD (deel van de totale risico's die bij de GR niet afgedekt zijn door de AR en waarbij de gemeente dus een risico loopt)

Jaarlijks wordt voor het bestuur, bij het aanbieden van de programmabegroting, een actuele financiële risico-inventarisatie opgesteld. De recente inventarisatie resulteert in een benodigde weerstandscapaciteit voor PG van ca. € 2.200.000,-. Het bestuur heeft echter eerder vastgesteld dat de algemene reserve niet tot dat bedrag hoeft te worden aangevuld maar dat de kaders en staffels zoals vastgesteld in de beleidsnotitie Kaders P&C-documenten 4GR-deel 2 hiervoor leidend zijn. Gegeven de verwachte omzet is dan voor PG (incl. JGZ 0-4) een kader stellende bandbreedte van toepassing van minimaal € 1.500.000 en maximaal € 2.000.000. De Algemene Reserve PG bedraagt, inclusief het resultaat 2020, ca € 550.000. Voor een bedrag van € 2.200.000 -/- € 550.000 = € 1.650.000 lopen de gemeenten dus een risico. Zie onderstaande tabel voor de evt. verdeling daarvan over de gemeenten.

De risico-inventarisatie resulteert voor AZ in een benodigde weerstandscapaciteit van ca. € 1.900.000,-. Gegeven de verwachte omzet is dan een kaderstellende bandbreedte van min. € 1.200.000 en max. € 1.500.000 voor de algemene reserve over te nemen. De Algemene Reserve AZ bedraagt, inclusief het resultaat 2020, ca. € 1.400.000,-. Voor een bedrag van € 1.900.000 -/- € 1.400.000 = ca. € 500.000 (afgerond) lopen de gemeenten dus een risico. Zie onderstaande tabel.

Gedeelte niet gedekte risico's voor gemeente Eersel				
Gemeente	# Inw. Vlg's begr '22	Risico's PG	Risico's AZ	Totaal
Eersel	19.530	41.083	12.449	53.533

Risico's voortvloeiend uit voor de gemeente autonome ontwikkelingen

Ontwikkeling algemene uitkering Gemeentefonds

Accres

De laatste jaren was er diverse malen onzekerheid over de hoogte van het accres doordat een aanvankelijk hoog accres op latere momenten neerwaarts werd bijgesteld. Met andere woorden de hogere rijksuitgaven ("samen trap op") waren later toch minder hoog. Het risico bestaat dus dat bij latere circulaire's het accres neerwaarts wordt bijgesteld. De eventuele financiële consequenties hiervan zijn moeilijk in te schatten.

Herijking

De invoer van een nieuw verdeelstelsel is uitgesteld naar 1 januari 2023. De gemeenten hebben de ROB-adviesaanvraag herijking gemeentefonds ontvangen. Ondertussen is dit rapport weer geactualiseerd. Het effect voor de gemeente Eersel bedraagt volgens dit voorlopige rapport € 77 per inwoner voor de herverdeling van de algemene uitkering. Het effect van € 77 per inwoner betekent voor de gemeente Eersel structureel ruim 1,5 miljoen lagere inkomsten uit het gemeentefonds. Deze korting op de uitkering uit het gemeentefonds zal trapsgewijs worden ingevoerd met maximaal € 15 per inwoner per jaar.

BCF-plafond

In de begroting 2021-2024 wordt geen rekening gehouden met een mogelijke onderuitputting. Er bestaat echter een risico dat het BCF-plafond (macro) wordt overschreden waarna er een korting in het gemeentefonds zal plaatsvinden. In hoeverre het BCF plafond macro gezien toereikend is/blijft is pas na afloop van het begrotingsjaar bekend.

Renteontwikkeling

Indien de rente op de geld- en kapitaalmarkt zich ongunstig ontwikkelt ten opzichte van de percentages die in de begroting zijn opgenomen, moeten we rekening houden met extra rentelasten (zie ook de treasury paragraaf). De ontwikkeling van de rente is moeilijk in te schatten.

Omgevingswet

Op 1 juli 2022 treedt de Omgevingswet in werking. De inhoud van de wet is niet concreet, het is namelijk een kaderwet die uitgewerkt wordt in algemene maatregelen van bestuur en uitwerkingsregelingen. Deze algemene maatregelen van bestuur zijn grotendeels gereed. Op dit moment wordt nog gewerkt aan een aantal aanvullingsbesluiten en uitwerkingsregelingen. Deze algemene maatregelen van bestuur en uitwerkingsregelingen zijn zo omvangrijk, dat nog niet alle inhoudelijke details bekend zijn en de gevolgen hiervan voor de gemeente Eersel.

Een belangrijk deel van de Omgevingswet is de informatievoorziening, het zogenaamde Digitale Stelsel Omgevingswet. Van het digitale stelsel zijn niet alle details bekend, bijvoorbeeld aan de

standaarden wordt nog gewerkt. Via het stelsel moet iedereen (overheid, initiatiefnemer en belanghebbende) over dezelfde informatie beschikken en kunnen hergebruiken. Maar het gaat ook om de interne werkprocessen en het samenwerken met de ketenpartners, zoals de ODZOB, GGD, VRZBO, het Waterschap, de provincie en de afdeling VTH. Hierdoor moet met onzekerheden rekening gehouden worden.

Voor een deel is in de financiering voorzien via het krediet “Herziening ruimtelijke plannen”, het gaat hier met name om een aantal procedurele elementen en het opstellen van Omgevingswet-instrumenten.

Voor het reguliere proces na inwerkingtreding is een nieuwe post voorgesteld.

De invoering van de Omgevingswet heeft naast een verandering van de instrumenten ook gevolgen voor de cultuur en de informatievoorziening.

De verandering op het gebied van cultuur zijn:

- van nee tenzij, naar ja mits
- van toets vooraf, naar handhaven achteraf
- van zorgplicht bij overheid naar zorgplicht bij iedereen
- van inspraak en bezwaar naar brede participatie.

Voor een cultuuromslag zal ook de nodige weerstand overwonnen moeten worden. Maar de organisatie van de gemeente Eersel is al langer bezig met een omschakeling van nee tenzij, naar ja mits en naar integraal werken. De cultuuromslag die gevraagd wordt voor de Omgevingswet past in de algehele verandering van de rol van de overheid van regelaar naar partner.

We hebben reeds middelen geraamd in onze begroting voor de invoering van de Omgevingswet, in hoeverre deze middelen toereikend zijn is onzeker gezien de omvang en complexiteit van dit project. We werken hierbij wel in Kempenverband met elkaar samen om van elkaars kennis gebruik te kunnen maken.

De exacte gevolgen voor de organisatie van de gemeente Eersel zijn nog niet uitgewerkt.

Gemeentelijke (privaatrechtelijke) overeenkomsten

De gemeente Eersel gaat ter uitvoering van werkzaamheden (privaatrechtelijke) overeenkomsten aan. Er kunnen zich omstandigheden voordoen waardoor een risico ontstaat op niet (volledige) nakoming van deze overeenkomsten tussen partijen.

Coronavirus

De uitbraak van COVID-19 (Corona) eind februari 2020 heeft een enorme impact op ons allemaal. De wereldwijde pandemie leidt tot ongekende omstandigheden. Voor de aanpak van COVID-19 kijken wij wat we, aanvullend op de landelijk maatregelen van het Rijk, kunnen doen. Dit raakt veel beleidsterreinen van onze organisatie. We streven naar een zo adequaat mogelijke uitvoering van de landelijke en lokale maatregelen en naar zoveel mogelijk continuïteit van de reguliere werkzaamheden en van noodzakelijke (digitale) besluitvorming en hebben daarvoor de nodige interne maatregelen genomen. Op dit moment is nog onduidelijk of de (nog) te ontvangen rijksmiddelen voldoende zijn voor de extra lasten vanwege COVID-19.

Kengetallen

Conform Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) nemen we de volgende kengetallen op:

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

De kengetallen worden conform het nieuwe BBV vanaf begroting 2017 ook meerjarig te worden weergegeven. De kengetallen voor de jaren 2020 tot en met 2025 zijn berekend op:

Kengetallen behorende bij de begroting 2022	Rekening 2020	Begr. 2021	Begr. 2022	Begr. 2023	Begr. 2024	Begr. 2025
Netto schuldquote	-34,3%	-14%	-17%	-19%	-21%	-22%
Netto schuldquote, gecorrigeerd voor alle verstrekte geldleningen	-34,6%	-14%	-17%	-19%	-21%	-23%
Solvabiliteitsratio	56,0%	61%	64%	64%	64%	63%
Structurele exploitatieruimte	-1,55%	0,03%	0,86%	-0,25%	-1,23%	-1,26%
Grondexploitatie	3,2%	1%	3%	0%	0%	2%
Belastingcapaciteit	102%	100%	92%	92%	92%	93%

Toelichting op deze kengetallen:

Schuldquote

Dit kengetal geeft inzicht in het niveau van de schuldenlast ten opzichte van de eigen middelen. De netto schuldquote geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie.

Als algemene norm geven we de volgende richtgetallen.

Algemene normwaarden schuldquote	Schuldquote
Normaal	0% - 100%
Voorzichtigheid geboden	> 100 %
Zeer hoge schuld	> 130 %

De schuldquote ligt bij de begroting 2022 onder de 0%. Dit betekent dus dat de gemeente Eersel een zeer gunstige schuldquote heeft.

Solvabiliteitsratio

De solvabiliteitsratio geeft inzicht in de mate waarin het bezit van de gemeente is afbetaald en in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Deze ratio geeft het aandeel van het eigen vermogen ten opzichte van het totaal vermogen.

Algemene normwaarden bruto schuld	Ratio solvabiliteit
Weinig tot geen schuld	> 80 %
Normaal	30% - 80%
Voorzichtigheid geboden	20% - 30%
Bezit zeer zwaar belast met schuld	0% - 20%

De solvabiliteitsratio voor 2022 bedraagt 64% welk percentage als normaal kan worden beschouwd.

Structurele exploitatieruimte

Dit kengetal is van belang om te beoordelen welke structurele ruimte een gemeente heeft om de eigen lasten te dragen. Zoals blijkt uit de tabel is de structurele exploitatieruimte gering. Dit past binnen ons beleid om strak te begroten.

Grondexploitatie

Dit kengetal geeft aan hoe de waarde van de grond zich verhoudt tot de totale (geraamde) baten. Het is lastig om hier een norm voor te formuleren aangezien deze norm niets zegt over de relatie tussen vraag en aanbod van woningbouw c.q. bedrijventerreinen.

Belastingcapaciteit

Dit kengetal geeft inzicht hoe de belastingdruk zich verhoudt ten opzichte van het landelijk gemiddelde. Bij de berekening van dit kengetal is uitgegaan van hetgeen met betrekking tot de lastendruk is vermeld in de paragraaf "Lokale heffingen". Hieruit blijkt dat de (voorlopige) lastendruk voor 2022 is berekend op € 749,05 terwijl het landelijk gemiddelde voor 2021 (t-1) € 811,00 bedraagt. Dit betekent dat de gemeente Eersel in 2022 ruim 7% onder het landelijk gemiddelde van 2021 zit.

3. ONDERHOUD KAPITAALGOEDEREN

Wat zijn kapitaalgoederen?

Kapitaalgoederen zijn belangrijk voor de openbare ruimte en het beheer en behoud daarvan is een taak voor ons. Wanneer we dit niet goed onderhouden, is de kans groot dat we veel klachten krijgen. Dit kan leiden tot ad hoc maatregelen en extra grote uitgaven. Dat noemen we ook wel kapitaalvernietiging. Via beheersplannen zorgen we ervoor dat het onderhoud systematisch gedaan wordt.

Wegen

Beleidskader

Op grond van de Wegenwet zijn wij als wegbeheerder verantwoordelijk voor onderhoud en beheer van gemeentelijke wegen. Het gaat om de wegen binnen de bebouwde kom en wegen buiten de bebouwde kom die op de wegenlegger als openbare weg zijn aangegeven. Ook de aanliggende bermen, sloten en eventuele kunstwerken (bruggen en/of viaducten) horen bij de weg. Het verhardingsoppervlak (asfalt en elementverhardingen) in onze gemeente is ongeveer 1,85 miljoen vierkante meter.

Beheer

Het wegenbestand (asfalt, beton, elementverhardingen, inclusief civiele kunstwerken) houden we in stand door planmatig onderhoud. Hierbij maken we gebruik van een geautomatiseerd wegbeheerprogramma. Door de gemeenteraad is het onderhoudsniveau voor de verhardingen vastgesteld namelijk niveau B en voor parkeerplaatsen op C. Het daarbij behorende benodigde budget is berekend met het beheerprogramma. De storting in de voorziening (onderhoud) wegen voor 2022 is € 824.360,--.

Door om het jaar alle verhardingen te laten inspecteren en dit te verwerken in het geautomatiseerde beheerprogramma en het maken van planning en begroting, houden we een actueel wegbeheerplan aansluitend op het door de gemeenteraad vastgestelde onderhoudsniveau.

Uitvoering beheerplan wegen

Uit de laatst uitgevoerde wegininspectie (2020) blijkt dat de gemiddelde kwaliteit van klinker- en tegelverhardingen op het cijfer 6 zit. Dat is aan de ondergrens van het streefniveau. De gemiddelde kwaliteit van asfaltwegen is zelfs gezakt tot het rapportcijfer 5. In 2021 en de daarop volgende jaren gaan we evenwel veel grootschalig onderhoud uitvoeren aan het asfalt buiten de bebouwde kom. Dit zal een positief effect hebben op dit rapportcijfer. Volgend jaar wordt een nieuwe inspectie uitgevoerd. Aan de hand hiervan bieden wij u in 2022 een analyse en nieuwe onderhoudsstrategie aan voor het wegbeheer.

Naast het planmatig onderhoud met behulp van het wegbeheerprogramma voeren we nog diverse onderhoudstaken uit op basis van inspectierondes en vaste onderhoudscycli. Deze onderhoudstaken omvatten onder andere het vegen van de wegen, afgraven en aanvullen bermen, onderhoud wegmarkeringen, onderhoud zandwegen, calamiteitenonderhoud verhardingen, onkruidbestrijding op verhardingen, onderhoud straatmeubilair, uitdiepen bermsloten en het onderhoud aan de duikers onder de wegen. Deze kosten zijn opgenomen in de jaarlijkse exploitatiebegroting

Vervanging van wegen/ rehabilitatie

Binnen de voorziening (onderhoud) wegen houden we geen rekening met vervangingskosten aan het einde van de levensduur van een weg. De levensduur van een weg op zandgronden zoals in Eersel is bijna 60 jaar. Gedurende deze levensduur voeren we twee of drie keer groot onderhoud uit. Aangezien een groot deel van de wegen in het buitengebied van Eersel is aangelegd tussen 1950 en 1970, houden we rekening met een structurele toename van de benodigde kosten voor het vervangen van de wegen. Wij vervangen de wegconstructie pas als de gemiddelde jaarlijkse onderhoudskosten voor een weg hoger worden dan de kapitaallasten voor de vervanging van deze weg, of als de verkeersveiligheid in gevaar komt.

Het kan zijn dat een weg technisch helemaal "op" is, terwijl er nog veilig over gereden kan worden. In het recente verleden hebben we ongeveer 13 km wegen laten onderzoeken. Van deze 13 km onderzochte wegen blijkt het grootste gedeelte een restlevensduur te hebben van 0 jaren. Het uitvoeren van groot onderhoud van deze wegen heeft dan weinig zin en worden op een lijst gezet om t.z.t.

te worden vervangen inclusief fundering. Het betekent dus niet dat ze meteen vervangen moeten worden.

In het verleden hebben we ervoor gekozen om het vervangen van wegen (verhardingsconstructie) op te nemen in het Meerjarig Investeringsprogramma (MIP). Dit veroorzaakt extra kapitaallasten. Omdat we het vervangen van wegen zolang mogelijk uitstellen is de kans aanwezig dat we onverwachts vervangingspieken krijgen. En daarmee ook schommelingen in de kapitaallasten. Dit is begrotingstechnisch ongewenst. Daarom hebben we de “reserve rehabilitatie wegen” ingesteld. Hiermee egaliseren we deze schommelingen.

Als we kijken naar de leeftijdsopbouw van de wegen, neemt ook de hoogte van de storting in deze bestemmingsreserve de komende jaren toe. Vanaf de begroting 2019-2022 is op grond van de in juli 2018 geactualiseerde lijst in het meerjarenperspectief vanaf 2022 € 35.000,-- extra geraamd.

Uit de weginspectie in 2020 zijn geen bijzonderheden naar voren gekomen. Echter voor die wegen die ouder zijn dan 50 jaar en waarbij groot onderhoud wordt voorgesteld stellen wij ons steeds de vraag of die investering voor groot onderhoud verantwoord is.

Riolering

Beleidskader

Aanleg en beheer van riolering zijn gemeentelijke taken. Dit staat zo omschreven in de Wet milieu-beheer. Wij zijn op grond van deze wet verplicht om een Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP) op te stellen.

In het verbreed GRP 2016-2021 is weergegeven hoe we de rioleringstaak in de komende planperiode vormgeven. Hierbij houden we rekening met de gevolgen van de Europese Kaderrichtlijn Water (KRW) en de Wet gemeentelijke watertaken (Wgw).

In het bijbehorende kostendekkingsplan staat hoe we alle kosten door middel van een rioolheffing dekken. De totale riolering houden we in stand door middel van klein en groot onderhoud. De totale storting in de voorziening riolering is voor 2021 becijferd op € 263.385,-- (gebaseerd op het raadsbesluit van 3 juli 2018 inzake de actualisatie van de kostendekking van de riolering en het huidige GRP 2016-2021). Ongeveer 50% van de Inkomsten dekt de kapitaallasten van (toekomstige) vervangingen. Globaal de andere helft wordt gebruikt voor jaarlijks onderhoud (exploitatiebegroting).

Begin 2022 leggen wij u het nieuwe GRP 2022-2027 ter vaststelling voor. Hierin leggen we onze ambities voor duurzaamheid m.b.t. regenwater voor de komende decennia vast. In 2021 hebben we hierover (een) thema-avond(en) met uw raad gehad.

Beheer

Op grote lijnen is de leeftijd van riolering bepalend voor de vervanging van riolering. Riolering gaat tussen de 60 en 80 jaar mee. De eerste vervangingspiek ligt vanaf 2030.

Om een zo goed mogelijk inzicht te krijgen in kwaliteit van de riolering, vinden er jaarlijks camera-inspecties plaats. De inspectiecyclus is 10 jaar. Op basis hiervan passen wij het theoretische vervangingsplan riolering aan. Dit ook in combinatie met maatregelen in het wegbeheer. Riolering is in principe maatgevend, omdat het de belangrijkste kostendrager is voor reconstructies. Naast het vervangen kijken we jaarlijks op basis van de uitgevoerde inspectie naar het planmatig onderhoud.

Uitvoering beheerplan

Binnen het beschikbare budget in de begroting voeren we deze noodzakelijke herstelmaatregelen uit. Andere onderhoudsmaatregelen die we jaarlijks uitvoeren zijn onder andere kolken zuigen, reinigen gemalen, inspectie, maaien wadi's en onderhoud van pompen van de gemalen, randvoorzieningen en mechanische riolering.

Meten en monitoren

Om beter inzicht te krijgen in het functioneren van de riolering meten we vanaf medio 2010 in samenwerking met het waterschap de Dommel aan de overstorten. Het betreft kwantitatieve metingen. Om inzicht te krijgen in de grondwaterstanden hebben we in 2014 een basismetnet ingericht. Bij het beheer van het grondwatermeetnet worden we ondersteund door het waterschap de Dommel en Brabant Water.

Verlichting

Beleidskader

De twee speerpunten uit het beleidsplan Openbare Verlichting 2014-2024 zijn uitgevoerd: het verwijderen van lichtmasten in het buitengebied en het ombouwen van de (oranje) SOX verlichting naar LED. Daarnaast wordt bij reguliere vervanging ingezet op het toepassen van LED verlichting. Wij streven naar verdere vermindering van het energiegebruik voor OV tot de 50% energiereductie in 2030 t.o.v. het jaar 2013.

In 2022 schrijven we vervroegd een nieuw beheerplan Openbare Verlichting met een looptijd van 5 jaar. De looptijd van 10 jaar past niet meer bij de razendsnelle ontwikkelingen op dit vakgebied. Hoofddoel is om te komen tot een goed vervangingsplan/schema om het onderhoud zo efficiënt mogelijk in te richten en het verlichtingsniveau in woonwijken op de norm te brengen.

Beheer

We beschikken momenteel over ongeveer 5.200 lichtmasten. Plusminus 1.525 daarvan waren lichtmasten met SOX-armaturen welke volgens het beleidsplan 2014-2024 zijn vervangen door LED. Dit is een heel belangrijke stap geweest in onze duurzaamheidsambitie m.b.t. energiebesparing. In nieuwbouwplannen worden standaard alleen nog maar LED-armaturen geplaatst. Ook bij vervangingen gebruiken we nu uitsluitend nieuwe LED-armaturen

Hoofduitgangspunt bij het onderhoud is zorgen dat we de uitval beperken. Oudere lampen gaan maximaal drie tot vier jaar mee. Daarom vervangen we ze eens in de drie jaar. We noemen dit groepsremplace. De meerkosten voor de vervroegde vervanging wegen ruimschoots op tegen het extra storingen rijden. Met het gebruik van LED-armaturen gaan we nu naar een levensduur van 12 jaar.

De storting in de voorziening openbare verlichting bedraagt voor 2022 € 119.998,--. Hieruit wordt de vervanging van afgeschreven masten en armaturen gefinancierd.

Groen

Beleidskader

Als groene gemeente hebben we relatief veel openbaar groen. Het groen binnen de bebouwde kommen leggen we vast in de geldende bestemmingsplannen. In 2017 heeft de gemeenteraad voor alle kommen het beleidsplan Groen Loont vastgesteld. In dit plan worden de groenstructuren van de zes dorpen vastgelegd en nieuwe kaders voor de gewenste inrichting van zowel het gebied binnen als het gebied buiten de bebouwde kom gesteld.

In 2013 is het Bomenbeleidsplan vastgesteld voor een goede bescherming en instandhouding van het huidige bomenbestand. Het beleidsplan 'natuurlijk spelen' hanteren we voor de speelterreinen. Het Beeldkwaliteitsplan vastgesteld in 2012, geeft ook richtlijnen voor groen. Voor de sportaccommodaties geldt het accommodatiebeleid. In dit beleidsplan staat aangegeven wat basisvoorziening is (wat wij onderhouden) en wat niet (onderhoud door sportverenigingen). De raad heeft in november 2012 de gewenste kwaliteitsniveaus voor de verschillende groenvoorzieningen vastgesteld.

Groenbeheer

Het beheer van gemeentelijk openbaar groen binnen de kom wordt geheel uitbesteed op basis van meerjarige bestekken. De totale beheerkosten voor groen binnen de bebouwde kom (exclusief apparaatskosten) bedragen in 2022: € 708.989,--. Voor dit bedrag worden de evenemententerreinen, speelterreinen, plantsoenen en gazons binnen de kom onderhouden.

Het beheer van gemeentelijk openbaar groen buiten de kom besteden we voor een deel (sloten en bermen) uit op basis van meerjarige bestekken. Het andere deel (onder andere snoeien van hagen) doet onze buitendienst. De totale beheerkosten voor groen buiten de bebouwde kom (exclusief apparaatskosten) bedragen voor 2022: € 71.180,--.

Het beheer van de gemeentelijke bossen en natuurterreinen besteden we geheel uit op basis van meerjarige bestekken. Via de bestemmingsreserve egalisatie bebossing compenseren we de tekorten van het ene jaar met de opbrengsten van het andere jaar. Deze voorziening hebben we in het leven geroepen omdat de verschillen in de houtopbrengsten van jaar tot jaar erg groot zijn. Dit wordt veroorzaakt door een grote schommeling in de houtprijs. Bij grootschalige boomsterfte door storm of droogte komt er veel hout op de markt waardoor de prijs zakt (marktwerking). Het beheer

van landschapselementen in 2021 opgestart via een meerjarige opdracht waarmee de komende jaren eerst herstelbeheer wordt uitgevoerd. Na zes jaar heeft dit in de hele gemeente plaatsgevonden en kunnen we over naar cyclisch beheer.

Het onderhoud van de natuurgras -sportvelden gebeurt op basis van een bestek. De totale beheer-kosten voor de sportvelden in 2022 ramen we op € 179.417,--. Met dit budget onderhouden we de natuurgrasvelden.

De bomen (binnen en buiten de kom) worden grotendeels beheerd door externen. Dit op basis van een snoeiplan. Klein snoeiwerk of het oplossen van incidentele problemen worden uitgevoerd door de buitendienst. Het reguliere onderhoud aan (laan)bomen voor 2022 ramen we op € 71.325,-- (exclusief apparaatskosten).

Speelvoorzieningen

De speeltoestellen worden voor een deel onderhouden door de buitendienst en voor deel door derden op basis van een inspectie. Het budget voor het beheer aan de speelvoorzieningen in 2022 ramen we op € 26.150,--. Op deze wijze waarborgen we het onderhoud van de speelvoorzieningen op verantwoorde wijze.

Gebouwen

Beleidskader

Het gaat hier om de gebouwen die bij de gemeente in onderhoud zijn.

Er zijn drie soorten onderhoud voor deze gebouwen te onderscheiden:

- Het dagelijks onderhoud dat tot doel heeft om het gebouw en de installaties in een toestand te houden die voor de dagelijkse functievervulling noodzakelijk is. In de exploitatiebegroting wordt hier elk jaar een post voor opgenomen;
- Het periodiek onderhoud waarbij in de regel geen vernieuwing plaatsvindt, zoals buitenschilderwerk. Dit betreft terugkerend onderhoud met een zekere cyclus;
- Het groot onderhoud, waarbij veelal onderdelen van het gebouw of de installaties moeten worden vervangen (zoals vernieuwing van het dak of vervanging van de CV- installatie).

De kosten van het periodiek en het groot onderhoud hebben we in een meerjaren-onderhoudsplan opgenomen. Op basis van dit plan hebben we de stortingen en onttrekkingen uit de voorzieningen berekend. Hiermee hebben we al het noodzakelijk onderhoud aan het onroerend goed in financiële zin afgedekt. Uiteraard moet regelmatig herijking plaatsvinden. Nieuwe investeringen voor aanpassingen of uitbreidingen nemen we in het meerjarig-investeringsprogramma op.

In het accommodatiebeleid staat wat we verstaan onder een basisvoorziening. Voor de gebouwen die vallen onder het accommodatiebeleid betekent dit dat alleen de basisvoorzieningen door ons worden onderhouden. Wij dragen dan zorg voor het groot onderhoud inclusief de installaties. Voor het dagelijks onderhoud zijn de verenigingen of stichtingen zelf verantwoordelijk.

De vereniging kan het onderhoud waar wij verantwoordelijk voor zijn (basisvoorziening), onder bepaalde voorwaarden, ook zelf uitvoeren (privatisering). De verenigingen ontvangen daarvoor financiële bijdragen, gebaseerd op de gemiddelde onderhoudslast over tien jaar.

Naast de gebouwen die in het accommodatiebeleid staan hebben we ook de verantwoordelijkheid voor het onderhoud van andere gebouwen. Denk hierbij aan binnensportaccommodaties, de brandweerkazernes, de gemeentewerf en het gemeentehuis. Voor deze gebouwen hebben we ook meerjaren-onderhoudsplannen opgesteld. Wij zijn hier verantwoordelijk voor het totale onderhoud.

Beheer

Het onderhoud gebeurt volgens een meerjaren-onderhoudsprogramma en jaarlijkse na-inspecties. Deze meerjaren-onderhoudsprogramma's actualiseren we jaarlijks per gebouw. Ze geven een overzicht van het geplande onderhoud voor de eerstvolgende tien jaar (eerste jaar is het begrotingsjaar). De hoogte van storting in de begroting bedraagt het gemiddelde van de totale geraamde onderhoudskosten in genoemde periode van tien jaar. Bij de stortingen voor deze onderhoudsvoorzieningen houden we rekening met het saldo in de voorziening per 1 januari van het begrotingsjaar.

Schoolgebouwen

Vanaf 1 januari 2015 zijn de verantwoordelijkheden (en daarmee het budget) voor het buitenonderhoud en de aanpassing van schoolgebouwen in het primair en speciaal onderwijs van gemeenten

naar schoolbesturen overgeheveld. Schoolbesturen zijn vanaf dat moment verantwoordelijk voor het gehele onderhoud, van zowel de binnen- als de buitenzijde van schoolgebouwen. Wij zijn nog verantwoordelijk voor bekostiging van voorzieningen als nieuwbouw, uitbreiding en constructiefouten. De basis hiervoor is het in begin 2018 geactualiseerde Integraal Huisvestingsplan (IHP). Bij MFA's waar wij eigenaar zijn van het volledige gebouw, inclusief onderwijs, dragen wij ook zorg voor het onderhoud van het totale gebouw. Dit moet op basis van de verdeling van verantwoordelijkheden (en budget) verrekend worden.

Beleid en beleidsdocumenten

Het beheer geschiedt op basis van beleid - en beheerplannen:

- Verbreed GRP 2016-2021 (inclusief tussentijdse actualisatie: raad 3 juli 2018)
- Beheerplan wegen (raad 22 september 2020);
- Beleidsplan Openbare verlichting 2014-2024 Gemeente Eersel;
- Onderhoudsbestekken (meerjaren);
- Beleidsplan "Groen Loont"
- Bosnota en bosbeheerplannen;
- Bomenbeleidsplan 2013;
- Integraal Huisvestingsplan (IHP) 2018-2032.

4. TREASURY

Wat is treasury?

Treasury omvat alle activiteiten die zich richten op het besturen en beheersen van, het verantwoorden over en het toezicht houden op:

- financiële vermogenswaarden;
- financiële geldstromen;
- financiële posities;
- hieraan verbonden risico's.

In de wet Financiering decentrale overheden (wet Fido) staat de treasuryfunctie centraal en is de treasuryparagraaf zowel bij de begroting als bij het jaarverslag verplicht gesteld.

In de vergadering van december 2015 heeft de gemeenteraad het geactualiseerde treasurystatuut (<https://zoek.officielebekendmakingen.nl/gmb-2016-4154.html>) vastgesteld. Hierin zijn de noodzakelijke aanpassingen als gevolg van wijziging van de wet Fido, de RUDDO (Regeling Uitzettingen en Derivaten Decentrale Overheden) en de Wet Verplicht schatkistbankieren verwerkt.

Deze 'Treasuryparagraaf' bevat de volgende onderdelen:

- Risicobeheer;
- Gemeentefinanciering;
- Uitzettingen;
- Kasbeheer;
- Renteschema

Risicobeheer

Conform de eisen van de wet Fido moet de uitvoering van de treasuryfunctie uitsluitend de publieke taak dienen, het beheer prudent te zijn en er moet voldaan worden aan de kasgeldlimiet en de renterisiconorm. De gemeente Eersel heeft conform de bepalingen in de wet Fido en het treasurystatuut enkel geldleningen gesloten en garanties uitgezet voor de uitoefening van de publieke taak. Binnen het prudent beleid is het streven steeds gericht op het maximaliseren van het rendement op het belegde vermogen en het minimaliseren van de kosten. Hierbij dient uiteraard rekening te worden gehouden met de bepalingen van het treasurystatuut.

Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet wordt genoemd in de uitvoeringsregeling van de wet Financiering decentrale overheden. Deze limiet stelt een grens aan de korte financiering die gemeenten hanteren voor de financiering van lopende uitgaven om tijdelijke liquiditeitstekorten op te vangen. Een gemeente mag slechts een beperkt deel van de begroting met kort geld financieren. Een langere vastlegging van de geleende middelen zorgt voor een beter voorspelbare rentelast. Bij de huidige rentestanden is het de vraag of er wel sprake is van een risico.

De kasgeldlimiet wordt uitgedrukt in een percentage (8,5%) van de totale begroting als bovengrens met een minimum van € 300.000,--. Het kasgeldlimiet bedraagt daarom voor 2022 afgerond € 4,3 miljoen. Dit is 8,5% van het totaal van de jaarbegroting 2022 (€ 51 miljoen).

Het college van burgemeester en wethouders kan op grond van artikel 14 van de "Financiële verordening gemeente Eersel 2021" de benodigde financieringsmiddelen aantrekken, hetgeen, gelet op het verwacht financieringsoverschot, niet nodig zal zijn in 2022. De programma's (inclusief de investeringen) zijn dus binnen de door de raad vastgestelde kaders van de begroting uit te voeren.

Vanuit de Rijksoverheid is een Handreiking Treasury opgesteld als hulpmiddel voor gemeenten om meer inzicht te geven in de berekening en toetsing van de kasgeldlimiet. Onderstaande berekeningsmethodiek is opgenomen vanuit deze handreiking en hieruit blijkt nogmaals dat er voldoende ruimte aanwezig is om kortlopende schulden te kunnen financieren.

Toets kasgeldlimiet		(x € 1.000,-)
Omvang begroting per 1 januari (=grondslag)		
	51.479	Bedragen in euro's
1. Toegestane kasgeldlimiet		4.376
- in procenten van de grondslag		8,50%
- in bedrag		4.376
2. Omvang vlottende korte schuld		6.453
Opgenomen gelden < 1 jaar		2.760
Schuld in rekening-courant		0
Gestorte gelden door derden < 1 jaar		3.693
3. Vlottende middelen		32.283
Contante gelden in kas		2
Tegoeden in rekening-courant		27.911
Overige uitstaande gelden < 1 jaar		4.370
4. Toets kasgeldlimiet		
Toegestane kasgeldlimiet (1)		4.376
Totaal netto vlottende schuld (2)-(3)		-25.830
Ruimte (+)/Overschrijding (-)		30.206

Renterisiconorm

In de wet Fido en in artikel 4 van het treasurystatuut staat dat de renterisiconorm niet mag worden overschreden. Deze norm is ingevoerd ter beperking van het renterisico op de vaste schuld. Het renterisico met betrekking tot de renterisiconorm heeft betrekking op de contractuele renteherzieningen en de aflossingen op de vaste schuld. Het renterisico wordt verkleind door aflossingen in de tijd te spreiden. Het renterisico wordt ieder jaar getoetst aan de renterisiconorm. De renterisiconorm wordt berekend door een vastgesteld percentage (20% voor gemeenten) te vermenigvuldigen met het begrotingstotaal. Voor 2022 becijferen we de renterisiconorm op (afgerond) € 10,3 miljoen (20% van € 51 miljoen).

In onderstaande tabel, uit de Handreiking Treasury, is de meerjarig berekende renterisiconorm weergegeven en de toetsing aan deze norm. Uit de berekening blijkt dat de gemeente Eersel meerjarig voldoende ruimte heeft onder de renterisiconorm om dit risico op te vangen.

Renterisiconorm		(x € 1.000,-)			
		2022	2023	2024	2025
1a	Renteherziening op vaste schuld o/g	0	0	0	0
1b	Renteherziening op vaste schuld u/g	0	0	0	0
1	Netto renteherziening op vaste schuld (1a - 1b)	0	0	0	0
2a	Te betalen aflossing	807	807	807	807
2b	Te ontvangen aflossing	55	5	6	6
2	Netto aflossing (2a - 2b)	752	802	801	801
3	Renterisico (1 + 2)	752	802	801	801
4	Renterisiconorm	10.296	10.206	10.238	10.204
	Ruimte onder rente risiconorm (4 > 3)	9.544	9.404	9.437	9.403
	Overschrijding rente risiconorm (3 > 4)	0	0	0	0
<i>Berekening rente risiconorm</i>					
	Begrotingstotaal jaar T	51.479	51.032	51.192	51.019
	Percentage regeling	20%	20%	20%	20%
	Renterisiconorm	10.296	10.206	10.238	10.204

Rentevisie

De gemiddelde marktrente voor vaste geldleningen lag per medio 2021 (looptijd 25 jaar, gelijke aflossing en zonder renteaanpassing) op afgerond 0,49%. Wat de rente voor de toekomst zal doen is nog ongewis. In de begroting 2022 hanteren we - conform de uitgangspunten bij de voorjaarsnota/begroting 2022 en het nieuwe BBV - een rentevoet van 0,75%.

Gemeentefinanciering

In artikel 7 van het treasurystatuut is bepaald dat financiering voor een periode langer dan één jaar met externe financieringsmiddelen zoveel mogelijk wordt beperkt door primair gebruik te maken van

interne financieringsmiddelen. Tevens is in lid 2 van artikel 7 opgenomen dat uitsluitend gebruik gemaakt wordt van onderhandse leningen.

In de begroting 2022 houden we bij de berekening van de renteomslag volledig rekening met de uitgaven vanwege de al beschikbaar gestelde kredieten. We hebben ook nog geen rekening gehouden met de nog te voteren kredieten 2022 ingevolge het investeringsprogramma 2022-2025. Het renteomslagpercentage 2022 hebben we berekend op 0,5%.

Bij het investeringsprogramma 2022-2025 is 0,5% toegerekend aan de investeringen, terwijl voor het eerste jaar - conform de financiële verordening gemeente Eersel - rekening wordt gehouden met een half jaar rente.

De geldleningen-portefeuille van de gemeente Eersel bestaat per 1 januari 2022 uit twee vaste geldleningen, een afgesloten bij de Bank voor Nederlandse Gemeenten en een bij de Nederlandse Waterschapsbank.

Het totale schuldrestant per 1 januari 2022 bedraagt € 7,9 miljoen en per 31 december 2022 bedraagt dit nog € 7,1 miljoen. Het totaal te betalen rentebedrag over 2022 wordt geraamd op € 302.550,-- en afgezet tegen het hiervoor genoemde schuldrestant per 1 januari 2022, resulteert dit in een gemiddeld rentepercentage van 3,99%. Voor de lopende vaste geldleningen is geen vervroegde buitengewone aflossing toegestaan.

Uitzettingen

Uitzettingen op lange termijn

Gemeente Eersel heeft geld vastgelegd in aandelen bij de volgende instanties (stand per 1 januari 2021):

- Bank voor Nederlandse Gemeenten (121.021 aandelen)	€ 807.776,--
- Brabant Water (36 aandelen)	€ 1.634,--

Uitzettingen op korte termijn

Voor wat de uitzettingen op korte termijn betreft is in het treasurystatuut aangegeven door middel van welke producten en bij welke financiële instellingen overtollige gelden mogen worden belegd.

Als gevolg van de invoering van de Wet Verplicht Schatkistbankieren zijn uitzettingen alleen nog toegestaan in de vorm van leningen bij en tussen decentrale overheden onderling. De wet Ruddo bepaalt echter, dat het terug uitzetten van tijdelijk overtollige aangetrokken vaste financieringsmiddelen t.b.v. projectfinanciering altijd dient te geschieden bij de financiële instelling, die de vaste financieringsmiddelen heeft verstrekt.

Kasbeheer

Al het betalingsverkeer vindt plaats via één bank, de huisbankier. Dit is de Bank voor Nederlandse Gemeenten (BNG). Ook onze liquide middelen worden zoveel mogelijk geconcentreerd bij de BNG. Dat wil zeggen dat saldi bij andere instellingen worden afgeroomd door overboeking van saldi naar de hoofdrekening bij de BNG.

Naast de hoofdrekening hebben we bij de BNG enkele nevenrekeningen in gebruik voor speciale inkomsten of uitgaven (bijvoorbeeld belastingen). De saldi van deze rekeningen worden eenmaal per maand automatisch overgeboekt naar de hoofdrekening. Voor de renteberekening in rekening-courant heeft dit echter geen consequenties. Wat het chartale geldverkeer betreft houden we de contante middelen in de kassen/kluis zo laag mogelijk: het streven is er op gericht dat betalingen zoveel mogelijk giraal geschieden en daarnaast bevelen we in voorkomende gevallen 'pinnen' aan.

Renteschema**Renteschema begroting 2022**

a. De externe rentelasten over de korte en lange financiering			302.549
b. De externe rentebaten (idem)		-/-	2.771
Saldo rentelasten en rentebaten			<u>299.778</u>
c1. De rente die aan de grondexploitatie moet worden doorberekend	-/-	58.955	
c2. De rente van projectfinanciering die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend	-/-	0	
c3. De rentebaat van doorverstrekte leningen indien daar een specifieke lening voor is aangetrokken (= projectfinanciering), die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend	+/+	0	
			<u>58.955</u>
Aan taakvelden toe te rekenen externe rente			<u>240.823</u>
d1. Rente over eigen vermogen	+/+	0	
d2. Rente over voorzieningen	+/+	0	
Totaal aan taakvelden toe te rekenen rente			<u>240.823</u>
e. De aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag)		-/-	313.986
f. Voordelig renteresultaat op het taakveld Treasury			<u>73.163</u>

5. BEDRIJFSVOERING

Wat is bedrijfsvoering

Burgers mogen van de overheid verwachten dat zij rechtmatig handelt, betrouwbaar en transparant is evenals doelmatig, doeltreffend en responsief handelt. Onderstaand zijn deze criteria verder uitgewerkt.

Rechtmatig	:	een gemeente handelt rechtmatig als zij handelt volgens de geldende wet- en regelgeving;
Betrouwbaar	:	de gemeente heeft haar zaken voor elkaar en voert de (wettelijke) regels voorspelbaar uit en handhaaft de regels;
Transparantie	:	een transparante overheid biedt inzicht in de uitvoering van de Programma's en de ondersteunende processen;
Doelmatigheid	:	met zo min mogelijk input voortbrengen van een bepaalde output of met een bepaalde input zoveel mogelijk output behalen;
Doeltreffendheid	:	de effecten bereiken die beoogd waren;
Responsiviteit	:	een responsieve gemeente anticipeert en speelt in op de maatschappelijke ontwikkelingen en de wensen van de burgers.

De gemeentelijke bedrijfsvoeringorganisatie is daarmee een externe vraaggerichte organisatie. Mede gezien de organisatiebrede vertakking van deze bedrijfsvoering wordt door de externe gerichtheid, de toegenomen transparantie en de kwaliteit van de bedrijfsvoering, deze steeds meer zichtbaar voor de burgers en vormt daarmee een factor voor het imago van de gemeente.

Organisatieontwikkeling

Het thema voor cultuur is het komende jaar op 'koers'. Ook dit jaar staat weer de werknemer en de burger centraal. Achterliggend doel is onszelf meebewegen met de speerpunten innovatie en duurzaamheid, open en respectvol in een veranderlijke omgeving. Medewerkers zijn verantwoordelijk voor hun eigen ontwikkeling (zelfontplooiing en eigen regie).

We willen de buitenwereld meer naar binnen halen en proactieve medewerkers creëren die staan voor hun product en klant en hierdoor klantgerichtheid bij werknemers bevorderen. In de organisatievisie zijn voorgenoemde punten nader uitgewerkt. Op het punt opnieuw verbinden komen we separaat terug met nadere informatie.

Informatiebeveiliging en privacy

Gemeenten gebruiken voor de uitvoering van hun taken over het brede spectrum van beleidsterreinen diverse mogelijkheden van informatie-uitwisseling, zowel onderling als met diverse ketenpartners. Het is daarbij van belang dat gegevens beschikbaar en betrouwbaar zijn. Daarnaast mogen informatie en persoonsgegevens alleen voor bevoegden inzichtelijk zijn. De informatiebeveiliging en privacybescherming moet daarom professioneel georganiseerd worden. De gemeente richt haar informatiebeveiliging in op basis van de BIO, de Baseline Informatiebeveiliging Overheid. Dit is het normenkader informatiebeveiliging voor de hele overheid. Naar aanleiding van benoemde verbeterpunten uit de jaarlijkse audit, ENSIA, werkt de gemeente aan de hand van een informatiebeveiligingsplan aan het optimaliseren van beleid, procedures en maatregelen op het gebied van informatiebeveiliging.

Doelmatigheids- en doeltreffendheidsonderzoeken

Op 18 september 2007 is de 'Wijziging verordening onderzoeken doelmatigheid en doeltreffendheid van de gemeente Eersel' vastgesteld. In deze verordening is geregeld dat het college jaarlijks ten minste twee onderzoeken uitvoert naar de doelmatigheid van (onderdelen van) organisatie-eenheden van de gemeente en de uitvoering van taken door de gemeente en/of doeltreffendheid van (delen van) programma's en paragrafen. Jaarlijks wordt een onderzoeksplan vastgesteld door het college, waarin de onderzoeksonderwerpen voor het komende jaar zijn opgenomen.

Vanaf 2016 is in de begroting structureel onderzoeksbudget opgenomen. Dit budget is gebaseerd op:

- het tweejaarlijks uitvoeren van de burgerpeiling (modelvragenlijst waarstaatjegemeente)
- het tweejaarlijks uitvoeren van de ondernemerspeiling (modelvragenlijst waarstaatjegemeente)
- het tweejaarlijks uitvoeren van Vensters voor Bedrijfsvoering
- het om het jaar uitvoeren van een onderzoek naar een actueel thema

Beleid en beleidsdocumenten

De raad moet in het kader van het duale stelsel, op basis van datgene wat is vastgelegd in de Gemeentewet en het Besluit begroting en verantwoording (BBV), onder andere nadere regels voor de bedrijfsvoeringsaspecten stellen. In de Gemeentewet wordt dit expliciet aangegeven bij de volgende onderwerpen:

- Artikel 212, versterking beleidsmatig karakter financiële verordening;
- Artikel 213, versterking aandacht voor rechtmatigheid door het opnemen van een rechtmatigheidsoordeel en de accountantsverklaring. Versterking aandacht van de raad voor de rechtmatigheid, de accountantsverklaring en het verslag van bevindingen;
- Artikel 213a, verordening over periodiek onderzoek naar doelmatigheid en doeltreffendheid van het gemeentelijk beleid;
- Lokale rekenkamerfunctie, een commissie van de raad of een zelfstandige instelling, die doelmatigheid - en doeltreffendheid - van het gemeentelijk beleid onderzoekt en incidenteel rechtmatigheidsonderzoeken doet.

Daarnaast geeft artikel 14 van de BBV aan dat de bedrijfsvoeringparagraaf in ieder geval inzicht geeft in de stand van zaken en de beleidsvoornemens ten aanzien van de bedrijfsvoering.

6. VERBONDEN PARTIJEN

Wat zijn verbonden partijen?

Een verbonden partij is een privaatrechtelijke of publiekrechtelijke organisatie waarin onze gemeente een bestuurlijk en een financieel belang heeft. Onder bestuurlijk belang verstaan we een zetel in het bestuur of het hebben van stemrecht. Met een financieel belang bedoelen we dat we middelen beschikbaar stellen die we kwijt zijn in geval van faillissement van de verbonden partij en/of als financiële problemen bij de verbonden partij op de gemeente verhaald kunnen worden.

Gemeenschappelijke regelingen / Stichtingen

1. Gemeenschappelijke regeling Metropoolregio Eindhoven (MRE)		
Vertegenwoordiging gemeente Eersel Het bestuur van de Metropoolregio Eindhoven bestaat uit het Algemeen Bestuur, het Dagelijks Bestuur en de voorzitter. In de hoofdstukken vier e.v. van de GR is alles omtrent samenstelling en werkwijze van deze organen geregeld. De bestuursorganen laten zich in hun taakuitoefening bijstaan door portefeuillehouders overleggen en andere overlegorganen. Samenstelling en werkwijze van deze overlegorganen is geregeld in een onderliggend statuut.		
Vestigingsplaats Eindhoven		
Doelstelling Samenwerkingsverband tussen 21 gemeenten in de regio Zuidoost-Brabant. Het takenpakket is vastgelegd in artikel 4 van de Gemeenschappelijke Regeling Metropoolregio Eindhoven.		
Relatie Strategische bestuurlijke samenwerking op de thema's Economie (inclusief uitvoering Stimuleringsfonds en betaalautoriteit Brainport Development NV), Transitie landelijk gebied, Energietransitie en Mobiliteit (incl. GGA). Het fungeren als archiefbewaarplaats van de overgebrachte archieven van de overheidsorganen binnen de regio Zuidoost-Brabant, met uitzondering van de gemeente Gemert-Bakel.		
Betrokkenen Aan de Gemeenschappelijke regeling nemen 21 regiogemeenten deel.		
Financieel belang We leveren een financiële bijdrage 2022 ad € 277.957,--		
Financiële gegevens verbonden partij		
	01-01-2020	31-12-2020
Eigen vermogen	€ 5.820.759	€ 5.967.453
Vreemd vermogen	€ 18.049.951	€ 26.298.810
Exploitatieresultaat 2020	€ 1.530.756 (voorlopig resultaat)	
Ontwikkelingen <u>Samenwerkingsakkoord 2019-2022</u> Op 27 maart 2019 heeft het AB van de MRE het Samenwerkingsakkoord 2019-2022 en het Werkprogramma 2019 vastgesteld. Deze stukken zijn ook te vinden op de website van de Metropoolregio Eindhoven. In het Samenwerkingsakkoord staat hoe de gemeenten samenwerken aan de opgaven economie, mobiliteit, energietransitie en transitie landelijk gebied (inhoudelijke opgaven). Ook is een hoofdstuk opgenomen, dat acties bevat om uitvoering te geven aan de in het samenwerkingsakkoord beoogde manier van samenwerken, oftewel de governance.		

Als uitwerking van het samenwerkingsakkoord is het Werkprogramma 2019 opgesteld door de vier kwartiermakers, in afstemming met de desbetreffende portefeuillehouders van de 21 gemeenten. Het werkprogramma is de leidraad voor alle concrete opgaven en acties uit het samenwerkingsakkoord en besluiten binnen de samenwerking.

Werkprogramma 2021

Op 24 februari 2021 heeft het AB van de MRE het Werkprogramma 2021 vastgesteld. Basis hiervoor zijn het Samenwerkingsakkoord 2019-2022 en de Werkprogramma's 2019 en 2020, inclusief onderbouwing van de benodigde personele capaciteit van de ambtelijke ondersteuningsorganisatie MRE en de voor de realisatie van het samenwerkingsakkoord benodigde regionale werkbudgetten. Het werkprogramma 2021 geeft op hoofdlijnen de acties weer op de regionale opgaven. De inhoud is tot stand gekomen vanuit de vier portefeuillehoudersoverleggen op de thema's onder leiding van de (vice-)voorzitters. De input is daarnaast besproken tijdens de Raadstafel21 op 23 september 2020 en de digitale Metropoolconferentie van 7 oktober 2020. Daarmee is het een product van de 21 samenwerkende gemeenten. Het concept-Werkprogramma 2021 is in de raadsvergadering van 26 januari 2021 voor een zienswijze voorgelegd aan de raad.

Werkprogramma 2022

Vanaf de tweede helft van 2021 wordt het concept-Werkprogramma 2022 uitgewerkt en voor een zienswijze aan de raad aangeboden.

Gemeenschappelijke regeling en Statuut Overlegorganen Metropoolregio Eindhoven

Met het Samenwerkingsakkoord is afgesproken dat tot en met 2020 ervaring wordt opgedaan met de nieuwe manier van werken. De huidige Gemeenschappelijke regeling Metropoolregio Eindhoven biedt juridisch gezien geen mogelijkheden om het DB uit te breiden. Daarvoor is een aanpassing van de regeling nodig. Nu de samenwerking in lijn met de beoogde governance-structuur is georganiseerd, is gezocht naar een pragmatische oplossing. Een juridisch juist alternatief is om de voorzitters van de portefeuillehoudersoverleggen door het AB te laten benoemen tot adviseurs van het DB. In die hoedanigheid kunnen zij de vergaderingen van het DB bijwonen en deelnemen aan de beraadslagingen. Momenteel wordt in de praktijk al gewerkt met portefeuillehoudersoverleggen. De juridische basis van deze overleggen is geregeld in het aangepaste Statuut Overlegorganen Metropoolregio Eindhoven (vastgesteld in het AB van de MRE van 27 maart 2019).

Het DB van de MRE komt in de tweede helft van 2021 met een voorstel voor een technische wijziging van de Gemeenschappelijke Regeling Metropoolregio Eindhoven 2021 dat een eensluitend besluit van de colleges én raden vraagt. Deze aanpassing betreft primair het in overeenstemming brengen van de gemeenschappelijke regeling met de afspraken over governance en samenwerking in het Samenwerkingsakkoord 2019-2022 en Statuut Overlegorganen 2019.

Risico's;

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

2. Gemeenschappelijke regeling GGD Brabant-Zuidoost (Gemeentelijke Gezondheidsdienst)

Vertegenwoordiging gemeente Eersel

Algemeen bestuur: Wethouder

Vestigingsplaats

Eindhoven											
Doelstelling De GGD heeft tot doel een bijdrage te leveren aan de publieke gezondheidszorg en de Ambulancezorg.											
Relatie De GGD is ondergebracht in het programma: Maatschappelijke dienstverlening en gezondheid. Doel is de zorg voor een gezonde bevolking.											
Betrokkenen Aan de Gemeenschappelijke regeling nemen 21 regiogemeenten deel.											
Financieel belang De gemeente levert een financiële bijdrage 2022 ad € 657.064,-- JGZ 0-4 jaar vanaf 2021 bij de GGD. De JGZ 0-4 was tot 2021 een taak van de Zuidzorg.											
Financiële gegevens verbonden partij <table> <tr> <td></td><td>01-01-2020</td><td>31-12-2020</td></tr> <tr> <td>Eigen vermogen</td><td>€ 2.864.000</td><td>€ 4.420.000</td></tr> <tr> <td>Vreemd vermogen</td><td>€ 14.879.000</td><td>€ 30.835.000</td></tr> </table>				01-01-2020	31-12-2020	Eigen vermogen	€ 2.864.000	€ 4.420.000	Vreemd vermogen	€ 14.879.000	€ 30.835.000
	01-01-2020	31-12-2020									
Eigen vermogen	€ 2.864.000	€ 4.420.000									
Vreemd vermogen	€ 14.879.000	€ 30.835.000									
Exploitatieresultaat 2020 € 940.000,--											
Ontwikkelingen De ontwikkelingen waarmee de GGD te maken heeft zijn beschreven in de kadernota en het meerjarenbeleidsplan van de GGD. De belangrijkste ontwikkelingen zijn: - Bestrijden van de gezondheidkundige effecten van de Coronacrisis. - Het borgen van publieke gezondheid in de omgevingswet en -plannen van de gemeenten. - Het verkleinen van sociaal-economische gezondheidsverschillen. - Optimaal inzetten van Jeugdgezondheidszorg als collectieve basisvoorziening in de jeugdzorgketen en in het sociale domein. - Ondersteunen van onze gemeenten bij de lokale preventie akkoorden. - Uitvoeren van de meerjaren agenda m.b.t. monitoring en onderzoek. - Het doorontwikkelen van het Meldpunt Wvggz waar burgers en professionals hun zorgen kunnen melden over personen die verward of onbegrepen gedrag tonen. - Tekorten op de arbeidsmarkt van verpleegkundigen en artsen. - Implementatie van het Lean gedachtengoed (continu verbeteren) binnen de GGD - Uitvoeren van de bestuursopdracht aan de GGD is gegeven. (NB: verdere ontwikkelingen agv de corona-crisis waren ten tijde van het opstellen van de begroting 2022 nog niet bekend, en effecten voor 2022 zijn ook nu nog niet in te schatten; deze ontwikkelingen zullen afzonderlijk aan bestuur en gemeenten worden gerapporteerd)											
Risico's Als belangrijkste nieuwe of toegenomen risico's worden nu geïdentificeerd: - Toenemende arbeidsmarktkrapte bij specifieke functies betekent dat vaker tijdelijk een andere invulling van de taakuitvoering moet worden georganiseerd (bv duurder personeel van derden / ZZP inhuren) om de noodzakelijke dienstverlening op peil te houden. - Het risico dat a.g.v. (belasting)wet- en regelgeving de kosten meer dan gemiddeld stijgen en/of tot een naheffing leiden. Toegenomen regeldruk maken dit risico pregnanter. - Het risico dat er zich beveiligingsproblemen voordoen. Hierbij te denken aan risico's van stroomuitval, cybercrime en andere situaties waarin systemen uitvallen en/of gegevens (tijdelijk) niet beschikbaar zijn of dat er schade ontstaat vanwege misbruik. - O.a. vanwege de verhoging per 2021 van de ABP-premie en de nog af te sluiten nieuwe CAO, is het risico van stijging van de salariskosten boven de indexering actueel. - Verder blijft er het risico van afname van bepaalde specifieke markt-taken voor derden (m.n. forensische diensten voor de politie) en de daaraan verbonden vergoeding. - De huidige Corona-crisis maakt duidelijk dat rampen en pandemieën een enorme impact op de werkzaamheden van de GGD kunnen hebben. Veelal zal het Rijk de kosten daar-											

van echter vergoeden, zoals ze nu ook voor de Coronakosten heeft toegezegd; de daarvoor toegekende vergoedingsregeling vanuit VWS geeft op dit moment vertrouwen dat alle extra kosten vergoed worden. Er bestaat echter wel het risico op meer werk en kosten op de langere termijn als gevolg van een verslechterde algemene gezondheidssituatie van de burgers in onze regio.

3. Gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost (VRBZO)

Vertegenwoordiging gemeente Eersel

Algemeen bestuur: Burgemeester

Vestigingsplaats

Eindhoven

Doelstelling

Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost (VRBZO) is een organisatie waarin de brandweer, de geneeskundige hulpverleningsorganisatie in de regio (GHOR) en de regionale ambulancevoorziening (RAV) samenwerken om incidenten en rampen te voorkomen, te beperken en te bestrijden.

VRBZO is een samenwerkingsverband tussen 21 gemeenten in de regio Zuidoost-Brabant.

Taken op het terrein van brandweezorg, gemeenschappelijke meldkamer, geneeskundige hulpverlening bij ongevallen en rampen, ambulancezorg, rampenbestrijding en crisisbeheersing.

Relatie

De gemeenschappelijke regeling is onderdeel van het programma: Veiligheid

Betrokkenen

Aan de Gemeenschappelijke regeling nemen 21 regiogemeenten deel en heeft een Algemeen Bestuur (de burgemeesters van de deelnemende gemeenten), een Dagelijks Bestuur alsmede een Adviescommissie Financiën/Bedrijfsvoering. Ad hoc kan het Algemeen Bestuur commissies in het leven roepen ter advisering over een specifiek onderwerp.

Financieel belang

De gemeente levert een financiële bijdrage 2022 ad € 1.217.153,--

Financiële gegevens verbonden partij

	01-01-2020	31-12-2020
Eigen vermogen	€ 6.886.932	€ 2.483.003
Vreemd vermogen	€ 39.485.492	€ 42.498.455
Exploitatieresultaat 2020	€ 265.198,--	

Ontwikkelingen

Na de regionalisering breekt er een nieuwe fase aan voor veiligheidsregio's. VRBZO ontwikkelt de komende jaren tot een hoogwaardige advies- en dienstverleningsorganisatie op het gebied van fysieke veiligheid en crisisbeheersing. Risicogericht, flexibel, professioneel en verbindend zijn daarin belangrijke begrippen. VRBZO wil investeren in netwerkmanagement, business intelligence en de professionaliteit van onze medewerkers om toegevoegde waarde te blijven leveren in een veeleisende maatschappij. De Visie 2025 laat de thema's en het pad zien aan de hand waarvan we deze volgende fase inzetten.

Het proces rondom de Visie 2025 lag door de focus op de Coronacrisis kortstondig stil waardoor vertraging is ontstaan. Inmiddels is de Visie 2025 besproken tijdens de bestuursvergadering op 17 december. Aansluitend kunnen de burgemeesters de visie in het eerste kwartaal van 2021 met hun gemeenteraden bespreken. Indien gewenst biedt VRBZO ondersteuning bij uitleg van

de visie en toelichting op beoogde uitwerkingen. VRBZO beoogt de Visie 2025 in april 2021 vast te laten stellen door het Algemeen Bestuur.

Risico's

- De gemeenten zijn verantwoordelijk voor de bluswatervoorziening. Brabant Water is in onze regio de belangrijkste leverancier van water. Zij gaan in de loop van de komende jaren wijzigingen aanbrengen in hun waterleidingnet waardoor minder brandkranen beschikbaar zullen zijn. Door VRBZO is een Businesscase ingesteld om bluswater te kunnen garanderen. De gemeenten zijn verantwoordelijk voor de bluswatervoorzieningen. Een investering nu voor gemeenten zou op langere termijn besparing moeten opleveren in de voorziening van bluswater.
- Binnen VRBZO zijn een aantal initiatieven gaande zoals het vormen van de bestuurlijk visie op Crisisbeheersing. Het is vooralsnog niet bekend wat deze initiatieven op lange termijn betekenen voor de beleidsplannen.
- In de toekomst is het niet meer mogelijk om op de huidige wijze te blijven werken met vrijwilligers onder het huidige statuut. Onduidelijk is nog of door differentiatie en aanpassing van de werkzaamheden kan leiden tot behoud van het statuut.

4. Stichting Exploitatie Zorg- en Veiligheidshuis Brabant Zuidoost (ZVHBZO)

Vertegenwoordiging gemeente Eersel

Burgemeester

Vestigingsplaats

Helmond

Doelstelling

In het Zorg- en Veiligheidshuis Brabant Zuidoost (ZVHBZO) werken 21 gemeenten, politie, justitie, reclassering, kinderscherming en (verslavings-)zorg samen bij de aanpak van complexe problematiek rond overlast, huiselijk geweld en criminaliteit. Hun gezamenlijke doel is de veiligheid en leefbaarheid in Zuidoost-Brabant te verbeteren.

Volgens de landelijke uitgangspunten zijn de kerntaken van een Zorg- en Veiligheidshuis als volgt:

1. Het faciliteren en regisseren van casusoverleggen waar complexe domeinoverstijgende casuïstiek met een hoog veiligheidsrisico wordt besproken.
2. Het functioneren als expertisecentrum voor multidisciplinaire zorg- en veiligheidsproblematiek en als vraagbaak voor ketenpartners en professionals.
3. Het signaleren van relevante trends en ontwikkelingen en (strategisch) adviseren van bestuurders en sleutelpartners.

Relatie

Het veiligheidshuis is onderdeel van het programma: Veiligheid

Betrokkenen

Aan de stichting nemen 21 regiogemeenten deel en er wordt samengewerkt met partners zoals: Bureau Jeugdzorg, GGZ Eindhoven, GGZ-De Kempen, Leger des Heils, LEVgroep, Lumens, NEOS, Novadic Kentron (zorg en justitieel), Openbaar Ministerie, Politie, Raad voor de Kinderbescherming, Slachtofferhulp Nederland, SMO Helmond, WIJ Eindhoven, Stichting ORO, Reclassering Nederland.

Financieel belang

De gemeente levert een financiële bijdrage 2021 ad € 4.820,--

Financiële gegevens verbonden partij

	01-01-2020	31-12-2020
Eigen vermogen	€ 110.446	€ 90.902
Vreemd vermogen	€ 195.318	€ 279.284
Exploitatieresultaat 2020	-/- € 19.544	
Ontwikkelingen Met de Visie-ZVHBZO-2020-2022 is een perspectief gecreëerd voor de ontwikkeling van het ZVHBZO in de periode 2020- 2022. In deze visie zijn hiervoor doelstellingen geformuleerd en prioriteiten benoemd. Tegelijk verandert momenteel de wereld om ons heen ingrijpend en kan het nodig zijn om in te spelen op onvoorziene ontwikkelingen. Daarom zal jaarlijks een plan worden opgesteld waarin de prioriteiten voor dat jaar worden uitgewerkt. Doel is om in 2022 een stabiele organisatie te vormen die een oplossingsgerichte bijdrage levert aan knelpunten in casuïstiek en voortdurend werkt aan optimalisering van de ketensamenwerking. Op die manier levert het ZVHBZO een waardevolle bijdrage aan een veiligere en leefbare regio.		
Risico's -		

5. Gemeenschappelijke Regeling Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant (ODZOB)		
Vertegenwoordiging gemeente Eersel		
Algemeen bestuur: Wethouder		
Vestigingsplaats Eindhoven		
Doelstelling De Omgevingsdienst is ingesteld om ten behoeve van de deelnemers wettelijk verplichte milieutaken uit te voeren op het gebied van het omgevingsrecht. Als uitvoeringsdienst van het lokaal en provinciaal bestuur levert de Omgevingsdienst een bijdrage aan het realiseren en borgen van de kwaliteit van de fysieke leefomgeving (zie artikel 2 lid 3 van de Gemeenschappelijke Regeling Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant 2015). Daarnaast voert de omgevingsdienst op verzoek diverse extra milieutaken uit.		
Relatie De gemeenschappelijke regeling is onderdeel van de programma's: Ruimtelijke Ordening en volkshuisvesting en Milieu.		
Betrokkenen Aan de Gemeenschappelijke regeling nemen 21 regiogemeenten en de provincie Noord-Brabant deel.		
Financieel belang De gemeente levert een financiële bijdrage 2022 ad € 277.050,-- (basis-, verzoek- en collectieve taken).		
Financiële gegevens verbonden partij		
	01-01-2020	31-12-2020
Eigen vermogen	€ 2.429.098	€ 2.429.098
Vreemd vermogen	€ 3.436.867	€ 4.522.785
Exploitatieresultaat 2020	€ 354.413 (incl. mutaties reserves en incl. tariefcorrectie) (Bron: voorlopige cijfers jaarrekening 2020)	
Ontwikkelingen		

De ontwikkelingen staan verwoord in de ODZOB- Begroting 2022 en meerjarenraming 2023-2025. In het concernplan 2019-2022 zijn de ambities geformuleerd en de noodzakelijke stappen die de ODZOB moet zetten, wil hij geëquipeerd zijn voor de uitvoering van het takenpakket dat uit de Omgevingswet voortvloeit. Deze ambities gaan gepaard met investeringen in de organisatie. Deze ambities zijn verwerkt in de begroting 2022. De ODZOB rapporteert hierover financieel en op basis van prestaties.

In de begroting 2022 en de daarbij horende meerjarenraming zijn een aantal aandachtsgebieden benoemd, zoals het voorbereiden van de komst van de Omgevingswet, het verder uitvoeren en door ontwikkelen van het Regionaal Operationeel Kader en de Wet kwaliteitsborging voor het bouwen en zorgen voor toekomstbestendige veehouderijen. Ook zijn onder andere op het gebied van klimaat, energie en duurzaamheid, gezondheid, asbest, bodemkwaliteit, zeer gevaarlijke stoffen en ondermijnende criminaliteit speerpunten benoemd.

Risico's

De belangrijkste risico's zijn:

- Door de gemeenten en provincies ingezette bezuinigingen die leiden tot omzetsdaling;
- Het verlies van takenpakket aan kleine samenwerkingsverbanden en andere concurrenten;
- Kosten ontwikkelingen ICT voorzieningen en implementatie Omgevingswet;
- Verandering in taken, bijvoorbeeld taken Wbb / deregulering / lokaal beleid.

6. Gemeenschappelijke regeling Kempisch Bedrijvenpark (KBP)

Vertegenwoordiging gemeente Eersel

Algemeen bestuur: Wethouder

Dagelijks bestuur: Wethouder

Vestigingsplaats

Bladel

Doelstelling

Grotere Kempische bedrijven willen graag uitbreiden, maar liever niet vertrekken uit de Kempen. Op de lokale terreinen mogen geen kavels groter dan 5.000 m² worden uitgeven (provinciaal beleid). De Kempen gemeenten zien bedrijven liever niet vertrekken naar bedrijventerreinen rondom de steden. Daarom ontwikkelen de gemeenten Bergeijk, Bladel, Eersel en Reusel-De Mierden gezamenlijk een bedrijventerrein waar bedrijven >5.000 m² kunnen uitbreiden en doorgroeien. Behoud van werkgelegenheid en dus bevorderen van de leefbaarheid in de Kempen', is de hoofddoelstelling voor de realisatie van het Kempisch Bedrijvenpark.

Relatie

De gemeenschappelijke regeling is onderdeel van de paragraaf: Grondbeleid

Betrokkenen

De gemeenschappelijke regeling is aangegaan door de gemeente Bergeijk, Bladel, Eersel en Reusel-De Mierden

Financieel belang

De betrokkenen participeren risicodragend in de realisatie van het plan. Eventuele verliezen of winsten worden gelijkelijk door de gemeenten gedragen of over de deelnemende gemeenten verdeeld. Binnen het KBP is veel aandacht voor de financiën en beheersbaarheid van de risico's.

Financiële gegevens verbonden partij

	01-01-2020	31-12-2020
Eigen vermogen	10.588.000	11.683.000
Vreemd vermogen	19.500.000	21.100.000

Exploitatieresultaat 2020	€ 1.094.000
Ontwikkelingen In 2020 is de uitgifte van bouw kavels vanwege corona achtergebleven bij de oorspronkelijke raming. Uiteindelijk is toch 4,6ha verkocht en geleverd in 2020. Vanaf de herfst 2020 is het tij echter weer gekeerd en is de interesse in de kavels toegenomen. Er is sprake van nieuwe belangstelling, met name uit sectoren die geen invloed van de coronacrisis ondervinden. Er staan eind 2020 diverse opties uit. Inmiddels eind 2020 62% van de 69 hectare verkocht. In 2020 is ook gestart met de verkoop van de tweede fase van de woonkavels, aan de burgemeester Gremstraat. 7 van de 15 kavels zijn verkocht en geleverd. Er is nog één kavel beschikbaar aan de burgemeester Swachtenstraat. Uiterlijk op 1 januari 2023 worden alle kavels afgenomen door de ontwikkelaar.	
De belangrijkste risico's zijn: - Het tempo van de uitgifte heeft beperkte invloed op het eindresultaat van de exploitatie. Er worden jaarlijks diverse scenario's qua uitgiftetempo uitgewerkt. Deze eindigen allen ruim met een positief saldo. - Doordat de rente erg laag is neemt de fiscale winst toe. Dit levert een hogere Venootschapsbelastinglast op. In de nieuwe grondexploitatieberekeningen is rekening gehouden met deze hogere VPB last en blijkt het eindresultaat beperkt wordt beïnvloed. In de jaarrekening van KBP wordt dit nader toegelicht. De overige risico's zijn beperkter in omvang en worden nader toegelicht in de jaarrekening van het KBP.	

7. Stichting Bureau Inkoop en Aanbestedingen Zuidoost-Brabant (Bizob)														
Vertegenwoordiging gemeente Eersel														
Algemeen bestuur: De vereniging van aangeslotene														
Vestigingsplaats Oirschot														
Doelstelling Het ondersteunen van de deelnemende gemeenten en aangesloten organisaties bij het uitvoeren van diverse inkoopacties voor het behalen van voordelen op zowel financieel, kwalitatief als procesmatig gebied.														
Relaties Inkoop en aanbesteding zijn onderdeel van programma Algemene Baten en Lasten.														
Betrokkenen Ruim 35 gemeenten en publieke instellingen zijn aangesloten bij Bizob.														
Financieel belang De gemeente levert een financiële bijdrage 2022 ad € 62.976,--														
Financiële gegevens verbonden partij <table> <tr> <td></td><td>01-01-2020</td><td>31-12-2020</td></tr> <tr> <td>Eigen vermogen</td><td>€ 868.255</td><td>€ 974.598</td></tr> <tr> <td>Vreemd vermogen</td><td>€ 956.732</td><td>€ 1.008.732</td></tr> <tr> <td>Exploitatieresultaat 2020</td><td>€ 568.702</td><td></td></tr> </table>				01-01-2020	31-12-2020	Eigen vermogen	€ 868.255	€ 974.598	Vreemd vermogen	€ 956.732	€ 1.008.732	Exploitatieresultaat 2020	€ 568.702	
	01-01-2020	31-12-2020												
Eigen vermogen	€ 868.255	€ 974.598												
Vreemd vermogen	€ 956.732	€ 1.008.732												
Exploitatieresultaat 2020	€ 568.702													
actiepunten voor 2022														

In 2022 blijven we u vakkundig begeleiden binnen uw inkoop- en contractmanagementprocessen

en zullen we onze dienstverlening verder optimaliseren. Concreet zijn er vijf actiepunten geformuleerd waar in 2022 extra aandacht naartoe gaat:

1. Collectieve inkoop – optimaal benutten van (raam)overeenkomsten

Collectieve inkoop blijft een krachtig middel om lokale doelstellingen te bereiken. In een collectief traject nemen een groot aantal organisaties deel. Dit maakt het uiteindelijke capaciteitsbeslag op uw inkoopplan gering en het besparingspotentieel hoog. Ook zijn hierdoor hogere kwaliteitsnormen haalbaar. Bizob krijgt regelmatig het verzoek vanuit onze partners of zij, na het afronden van een collectief ingekochte (raam) overeenkomst, alsnog kunnen aansluiten. Voorheen

was dit niet mogelijk, maar recente jurisprudentie leidt er mogelijk toe dat het in de toekomst toch mogelijk wordt om aan een dergelijk verzoek tegemoet te komen. Bizob komt in de loop van 2022

met een concrete uitwerking voor de aanpak van collectieve inkooptrajecten, waardoor reeds

aanbestede (raam)overeenkomsten optimaal benut kunnen worden door Bizob partners.

2. Analyse coalitieplannen en informatiesessie nieuwe raadsleden

In maart 2022 zijn er gemeenteraadsverkiezingen, waarna er (nieuwe) coalities worden geformeerd. Bij het realiseren van de coalitieplannen die hieruit voortkomen zullen voor een

belangrijk deel ook marktpartijen worden betrokken. Als vertegenwoordiging van de inkoopfunctie binnen uw organisatie, anticipeert Bizob graag op het beroep dat op de inkoopfunctie wordt

gedaan om de afgesproken doelen te bereiken. Dit begint met een analyse van de coalitieplannen.

Op basis van deze analyse wordt samen met u focus aangebracht in de inkoopactiviteiten en daar

waar passend slimme combinaties opgezocht, zodat u uw doelen sneller kunt bereiken. Separaat aan deze analyse zal Bizob voor alle nieuwe raadsleden een informatiesessie over inkoop in de publieke sector organiseren.

3. Sterker uit de crisis – concretiseren actiepunten

In het voorjaar 2021 hebben wij u de strategische visie 'Sterker uit de crisis' gestuurd. Met deze visie zet Bizob de eerste stap in een reeks van concrete acties die we, samen met onze partners, ondernemen om meer weerbaar en sterker uit de economische crisis te komen. In 2022 gaan we

de acties uit deze visie verder concretiseren. Vanuit een interne analyse van de inkooppakketten zijn er door het Expertise Centrum Bizob (ECB) drie sectoren aangewezen waarin naar verwachting

de meeste impact kan worden gemaakt.

1. Het inkooppakket ICT Hardware leent zich goed voor verdere vormgeving van sociale en milieuwinsten, waarbij verder in de keten waardecreatie kan worden gestimuleerd en genormeerd;

2. De Vervoersdiensten lenen zich voor een nadere ketensamenwerking op basis van het hybride inkoopmodel en verdere vormgeving van milieuwaarden;

3. De grond-, weg- en waterbouwsector is kansrijk voor nadere afstemming van vraag en aanbod, door te investeren in informatievoorziening.

In 2022 zullen we deze punten, samen met u, verder uitwerken.

4. Contractmanagement Bedrijfsvoering en ICT

Een goed gemanaged contract kan veel geld besparen en goodwill opleveren. Uit diverse benchmark onderzoeken (o.a. door Nevi en Mitropics) is gebleken dat professioneel contractmanagement tussen de 5% en 10% van de contractwaarde aan besparingen oplevert.

Naast financiële voordelen biedt professioneel contractmanagement meer voordelen: het

verbetert de samenwerking, zorgt voor beter verwachtingsmanagement, risicobeheersing, relatiemanagement, innovatie en doelrealisatie.

Bizob voert op dit moment contractmanagement uit binnen het sociaal domein, gezamenlijke

trajecten en integraal voor een aantal individuele organisaties. In 2022 zal Bizob het contractmanagement binnen de commodity Bedrijfsvoering en ICT gaan doorvoeren, te beginnen bij

de gezamenlijke HRM trajecten (MSP en Payroll). De verwachting is dat de ervaring die we hiermee

opdoen een vliegwiel zal zijn voor het doorvoeren van contractmanagement in andere commodity's.

5. Kennis opdoen en delen

Investeren in kennis

Bizob is in de afgelopen jaren uitgegroeid tot een kennisinstituut en betrouwbare partner met een breed draagvlak onder haar leden én daarbuiten. Het opdoen en delen van kennis, vormt een cruciaal onderdeel van ons werk. Dit begint intern, met een duurzame visie op inkoopkennisontwikkeling en bijbehorend opleidingsprogramma. Verschillende (interne) opleidingen en trainingen, deelname aan een breed scala van inkoop gerelateerde congressen en

het collectieve Nevi lidmaatschap dragen bij aan het kennisniveau van onze inkopers. Om Bizob medewerkers te binden aan onze organisatie en de mogelijkheid te geven om zichzelf verder te ontwikkelen, wordt er op structurele basis gewerkt aan een opleiding- en trainingsprogramma. In 2022 gaat veel aandacht uit naar de ontwikkeling van een vast inwerk- en opleidingsprogramma

voor nieuwe medewerkers. Het doel is dat nieuwe collega's binnen een jaar tijd volledig kunnen meedraaien met alle inkoopprocessen. In de huidige tijd van krappe arbeidsmarkt is het snel op stoom hebben van nieuwe krachten een enorme meerwaarde.

Kennis delen

Door de uitgebreide investering in kennis bereiken we binnen Bizob een hoog inkoopkennisniveau.

Maar kennis heeft pas waarde, als je het deelt. Via onze nieuwsbrief en de besloten ledenomgeving

op onze website houden we u daarom op de hoogte van de laatste ontwikkelingen. Of tijdens een

gesprek met een van onze inkopers of een bijeenkomst. De maatregelen ter indamming van het coronavirus hebben deze fysieke vorm van kennisdeling en dialoog helaas tijdelijk stilgelegd. We zijn verheugd dat we binnenkort de draad weer op kunnen pakken. In 2022 staan de volgende initiatieven weer vast op de agenda:

Uurtje over ...

Speciaal voor de bij Bizob aangesloten organisaties organiseert Bizob acht keer per jaar het 'Uurtje over...'. In deze bijeenkomsten deelt ons expertisecentrum, vaak samen met een marktpartij, informatie over ontwikkelingen binnen het Sociaal domein, de Openbare ruimte, Bedrijfsvoering & ICT of Juridisch.

MKB-sessies

Om uw relatie tot de lokale en regionale marktpartijen verder te verstevigen en om te stimuleren dat MKB bedrijven vaker deelnemen in publieke aanbestedingen organiseert Bizob op verzoek MKB bijeenkomsten. Het doel is om ondernemers betrokken te laten zijn bij het inkoop- en

aanbestedingsproces van uw organisatie en in de publieke sector. Ook de organisatie van sessies

over specifieke onderwerpen die ondernemers lastig vinden, zoals gebruik van Negometrix/

TenderNed of de Eigen verklaring, neemt Bizob graag op zich. Tot slot zal Bizob in 2022 ook voor

branchevereniging informatiesessies organiseren over publieke inkoop.

Risico's

De aangesloten gemeenten zijn aansprakelijk voor eventuele exploitatie tekorten.

8. Stichting Huis van de Brabantse Kempen														
Vertegenwoordiging gemeente Eersel														
Algemeen bestuur: Wethouder														
Vestigingsplaats Hapert														
Doelstelling Het Huis van de Brabantse Kempen vervult al vele jaren met veel succes een stimulerende rol in de ontwikkeling van de Kempen als vitale regio. De Stichting is een professionele non profit organisatie die, op basis van een gezamenlijke ambitie van Ondernemers, Overheid en Onderwijs programma's en projecten organiseert en initiatief neemt om te leren, ontmoeten en te innoveren. Het Huis vormt een belangrijke schakel tussen de triple helix samenwerking in de Kempen, de samenwerking in de Brainportregio en de samenwerking met partners over de landsgrenzen.														
Relatie De gemeenschappelijke regeling is onderdeel van het programma: Ruimtelijke ordening en Economische structuur.														
Betrokkenen Gemeente Eersel, Gemeente Bergeijk, Gemeente Bladel, Gemeente Reusel-De Mierden, Waterschap De Dommel, Stichting Het Kempisch Ondernemers Platform (KOP), Rabobank De Kempen, HAS Hogeschool, KempenPlus, Pius X-College, Rythovius College, Kempenhorst College, Heerbeek College.														
Financieel belang De gemeente levert een financiële bijdrage 2022 ad € 41.100,--														
Financiële gegevens verbonden partij <table> <tr> <td></td><td>01-01-2020</td><td>31-12-2020</td></tr> <tr> <td>Eigen vermogen</td><td>€ 261.777</td><td>€ 206.032</td></tr> <tr> <td>Vreemd vermogen</td><td>€ 244.990</td><td>€ 103.347</td></tr> <tr> <td>Exploitatieresultaat 2020</td><td>-/- € 22.089</td><td></td></tr> </table>				01-01-2020	31-12-2020	Eigen vermogen	€ 261.777	€ 206.032	Vreemd vermogen	€ 244.990	€ 103.347	Exploitatieresultaat 2020	-/- € 22.089	
	01-01-2020	31-12-2020												
Eigen vermogen	€ 261.777	€ 206.032												
Vreemd vermogen	€ 244.990	€ 103.347												
Exploitatieresultaat 2020	-/- € 22.089													
Ontwikkelingen Aan het einde van 2021 loopt de Samenwerkingsovereenkomst af. Naar aanleiding van de resultaten van de Tussenevaluatie (2020) en de Verkenning (2021) is Taskforce geformeerd. Deze Taskforce zal in kaart brengen hoe het Huis zich nog sterker kan verbinden met de regio en haar partners op basis van beide ontwikkelde programmalijnen Slimme Maakregio en Landschaps-park De Kempen.														
Risico's Indien een partner niet meer financieel wil of kan participeren, kan de bijdrage per overgebleven participanten toenemen. De participanten zijn namelijk aansprakelijk voor eventuele exploitatie tekorten. Inkomsten uit (potentiële)projecten dragen bij aan het resultaat. Dit kan per jaar fluctueren. Voor diverse projecten zijn voor de komende jaren financiële toezeggingen gedaan.														

9. Gemeenschappelijke Regeling Samenwerking Kempengemeenten (GRSK)
Vertegenwoordiging gemeente Eersel
Algemeen bestuur: Voltallige college

Dagelijks bestuur: Burgemeester														
Vestigingsplaats Reusel-De Mierden														
Doelstelling Het bevorderen van een duurzame, robuuste samenwerking met flexibiliteit binnen geldende marges door het behartigen van gemeenschappelijke belangen van de gemeenten. Het vergroten van het gemeenschappelijke kennisniveau en het inspelen op dwingende bestuurlijke en maatschappelijke ontwikkelingen die op termijn de bestuurskracht van de individuele gemeenten kunnen beïnvloeden. De taakvelden bestaan uit SSC, P&O, VTH en Maatschappelijke Dienstverlening. Daarnaast bestaan op andere terreinen lichtere samenwerkingsvormen tussen de deelnemende gemeenten, zoals overleg en aparte afspraken.														
Relatie De taakvelden raken primair de bedrijfsvoering van de deelnemende gemeenten, zij komen voor in de programma's: Sociale voorzieningen, Maatschappelijke dienstverlening en gezondheid en Algemene baten en lasten.														
Betrokkenen Deelnemende gemeenten zijn: Bergeijk, Bladel, Eersel, Oirschot en Reusel-De Mierden.														
Financieel belang De gemeente levert een financiële bijdrage 2022 ad € 4.350.029,--														
Financiële gegevens verbonden partij <table> <tr> <td></td><td>01-01-2020</td><td>31-12-2020</td></tr> <tr> <td>Eigen vermogen</td><td>€ 315.295</td><td>€ 859.571</td></tr> <tr> <td>Vreemd vermogen</td><td>€ 7.225.677</td><td>€ 6.254.624</td></tr> <tr> <td>Exploitatieresultaat 2020</td><td>€ 459.571</td><td></td></tr> </table>				01-01-2020	31-12-2020	Eigen vermogen	€ 315.295	€ 859.571	Vreemd vermogen	€ 7.225.677	€ 6.254.624	Exploitatieresultaat 2020	€ 459.571	
	01-01-2020	31-12-2020												
Eigen vermogen	€ 315.295	€ 859.571												
Vreemd vermogen	€ 7.225.677	€ 6.254.624												
Exploitatieresultaat 2020	€ 459.571													
Ontwikkelingen De toekomst van de Samenwerking tussen de Kempengemeenten is al enige jaren onderwerp van gesprek. Omdat de bewegingen die gemeenten willen maken op het gebied van samenwerking tot op heden verschillend waren is er vanuit de directie GRSK een intensief traject gestart om gemeenten op een lijn te krijgen ten aanzien van de toekomst voor de GRSK. Dit traject lijkt te resulteren in een andere focus binnen de samenwerking, namelijk die van autonome gemeenten en regie op gegevens. Door deze focus uit te werken binnen de GRSK ontstaat de mogelijkheid om de taken en bevoegdheden die belegd zijn binnen de GRSK opnieuw te verbinden met gemeenten. Hierdoor ontstaat een veranderingsopgave voor zowel de gemeenten als voor de GRSK. Deze zal een uitwerking moeten krijgen in de zin van personeel, financiën, juridisch, organisatorisch enzovoorts.														
Risico's <i>Afdeling Staf en afdeling personeel en Organisatie</i> Bij deze afdelingen zijn geen bijzondere risico's vastgesteld die met de activiteiten van deze afdeling verband houden. <i>Afdeling SSC</i> Risico's bij SSC blijven mogelijke investeringen in de komende jaren met een verplicht karakter. Een verplichting kan ontstaan door extra eisen die het Rijk stelt c.q. nieuwe wetgeving waar gemeenten aan moeten voldoen. Een verplicht karakter van investeringen kan ook ontstaan waar softwareleveranciers updates van applicaties doorvoeren. <i>Afdeling Maatschappelijke Dienstverlening</i> De open-einde regelingen die de afdeling Maatschappelijke Dienstverlening uitvoert dragen het risico in zich dat bij een toenemend beroep op deze regelingen, ook de bedrijfsvoeringskosten kunnen toenemen (als gevolg van extra benodigde inzet).														

Afdeling VTH

De effecten van de Omgevingswet voor de deelnemende gemeenten zijn op dit moment nog niet bekend. Daarom wordt de invoering van deze wet ook als risico aangeduid. Verder werd de afdeling VTH met onverwachte vraag naar dienstverlening door de Stichting Groen Kempenland.

10. Gemeenschappelijke Regeling Participatiebedrijf Kempenplus

Vertegenwoordiging gemeente Eersel

Algemeen bestuur: Wethouder

Vestigingsplaats

Bladel

Doelstelling

Het Participatiebedrijf heeft tot doel het behartigen van het gemeenschappelijk en afzonderlijk belang van de deelnemende gemeenten en de colleges op het gebied van de uitvoering van de Participatiewet en de Wet sociale werkvoorziening.

Relatie

Kempenplus maakt onderdeel uit van het programma sociale werkvoorziening

Betrokkenen

Deelnemende gemeenten zijn: Bergeijk, Bladel, Eersel en Reusel-De Mierden

Financieel belang

De gemeente levert een financiële bijdrage 2022 ad € 3.864.000,--

Financiële gegevens verbonden partij

(jaarrekening 2020 nog niet beschikbaar)

	01-01-2019	31-12-2019
Eigen vermogen	€ 18.610.000	€ 7.170.000
Vreemd vermogen	€ 3.427.000	€ 11.739.000

Exploitatieresultaat 2019 -/- € 2.078.000

Ontwikkelingen

Het jaar 2020 is het eerste volledige jaar dat KempenPlus operationeel is. Het verder “zetten” van de nieuwe organisatie en het vertalen van de ambities, zoals opgenomen in het bedrijfsplan, naar de praktijk zijn belangrijke speerpunten van het management en medewerkers van KempenPlus.

Daarbij wordt gehandeld vanuit de visie dat elk mens waarde heeft en de inspanningen van KempenPlus zijn er dan ook op gericht dat mensen werken / participeren naar vermogen. De pay-off oftewel de slogan van KempenPlus “iedereen werkt mee” maakt duidelijk waar KempenPlus voor staat: het draait om werk en de cliënten kunnen erop rekenen dat iedereen meewerkt om dat voor elkaar te krijgen. Ten behoeve van diagnose is het trainingstraject “TalentPlus” ontwikkeld. Diagnose is de basis voor de verdere dienstverlening op de terreinen re-integratie en participatie. In 2020 wordt hiervoor geen externe expertise meer ingekocht en worden de trainingen door eigen personeel uitgevoerd.

Risico's**Ontwikkelingen in de doelgroepen**

Naast de prijsrisico's heeft KempenPlus ook te maken met kwantiteits- en kwaliteitsrisico's:

1. Hogere instroom cliënten;
2. Afname van het aantal medewerkers met een SW indicatie kan niet gecompenseerd worden door de instroom van medewerkers met LKS/BW;
3. Arbeidsvermogen (potentieel) van de medewerkers uit de doelgroep neemt af.

Ontwikkelingen in de markt

Voor de bedrijfsresultaten is KempenPlus afhankelijk van de vraag in de markt en de economische ontwikkelingen. De volgende risico's hangen hiermee samen:

1. Wegvallen van vaste klanten en goed renderende opdrachten;
2. Aflopende contracten met de gemeenten;
3. Aanpassen van de relatie met de gemeenten. KempenPlus is niet langer opdrachtnemer maar deelnemer aan een uitvoeringsorganisatie die gezamenlijk met de buitendiensten van de gemeenten wordt opgezet;
4. Meer instromers dan de markt aan kan waardoor de tarieven onder druk staan;
5. Concurrentie voor laagbetaalde functies door lage loonlanden en robotisering;
6. Economische gevolgen van corona;
7. De fraude kan tot imagoschade leiden waardoor KempenPlus minder interessant wordt als partner.

Weersomstandigheden

Het veranderende klimaat en de onvoorspelbaarheid van het weer in het algemeen leiden ertoe dat er meer werkzaamheden of op andere tijdstippen uitgevoerd moeten worden. Dit kan leiden tot hogere lasten of tot lagere inkomsten. Stilstand op het ene moment en inhuur/uitzendkrachten op het ander moment.

Eigen risico WW/WIA

De kans bestaat dat medewerkers die de organisatie verlaten hebben in een later stadium een beroep doen op de WW of de WIA. KempenPlus is eigen risicodragers voor deze regelingen.

Privaatrechtelijke verbondenheden

11. Brabant Water N.V.														
Vertegenwoordiging gemeente Eersel Wethouder is lid van aandeelhoudersvergadering														
Vestigingsplaats Den Bosch														
Doelstelling Streven naar en waarborgen van een zo hoog mogelijke waterkwaliteit en de zorg voor een optimale drinkwatervoorziening voor alle burgers in het verspreidingsgebied.														
Betrokkenen Diverse aandeelhouders.														
Financieel belang Gemeente Eersel heeft een bescheiden deelname in het aandelenkapitaal ad. € 1.634,--														
Financiële gegevens verbonden partij <table> <tr> <td></td><td>01-01-2020</td><td>31-12-2020</td></tr> <tr> <td>Eigen vermogen</td><td>665 mln.</td><td>674 mln.</td></tr> <tr> <td>Vreemd vermogen</td><td>480 mln.</td><td>523 mln.</td></tr> <tr> <td>Exploitatieresultaat 2020</td><td>9 mln.</td><td></td></tr> </table>				01-01-2020	31-12-2020	Eigen vermogen	665 mln.	674 mln.	Vreemd vermogen	480 mln.	523 mln.	Exploitatieresultaat 2020	9 mln.	
	01-01-2020	31-12-2020												
Eigen vermogen	665 mln.	674 mln.												
Vreemd vermogen	480 mln.	523 mln.												
Exploitatieresultaat 2020	9 mln.													
Risico's Nihil, gezien bovenstaand vermogen. De levering en distributie wordt verzorgd door monopolistische bedrijven, waarvan de aandelen in handen zijn van de provinciale en gemeentelijke overheid.														

12. N.V. Bank Nederlandse Gemeenten (BNG)		
Vertegenwoordiging De gemeente heeft zeggenschap in BNG via stemrecht op de aandelen die zij bezit (een stem per aandeel van € 2,50). College wordt uitgenodigd voor deelname aan algemene jaarlijkse aandeelhoudersvergadering.		
Vestigingsplaats Den Haag		
Doelstelling De N.V. Bank Nederlands Gemeenten (BNG) is de bank van en voor overheden en instellingen voor het maatschappelijk belang. Met gespecialiseerde financiële dienstverlening draagt BNG bij aan zo laag mogelijke kosten van maatschappelijke voorzieningen voor de burger. Daarmee is de bank essentieel voor de publieke taak.		
Betrokkenen De gemeenten, provincies en het Rijk zijn aandeelhouder van de N.V. Bank Nederlandse Gemeenten.		
Financieel belang Het aantal aandelen à € 2,50 (nominaal) van de gemeente bedraagt 121.021. Er hebben zich geen veranderingen voorgedaan in het belang dat de gemeente in BNG heeft. Wij ontvangen jaarlijks een dividend.		

Financiële gegevens verbonden partij		
	01-01-2020	31-12-2020
Eigen vermogen	4.887 mln.	5.097 mln.
Vreemd vermogen	144.802 mln.	155.262 mln.
Exploitatieresultaat 2020	221 mln.	
Risico's		
Het uit te keren dividend.		

Op grond van de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr, artikel 35) kan de gemeenteraad invloed uitoefenen op de begrotingen van bovenstaande gemeenschappelijke regelingen doordat het dagelijks bestuur van de gemeenschappelijke regeling de ontwerpbegroting acht weken voordat zij aan het algemeen bestuur wordt aangeboden, toe moet zenden aan de raden van de deelnemende gemeenten.

De raden van de deelnemende gemeenten kunnen bij het dagelijks bestuur van de gemeenschappelijke regeling hun zienswijze over de ontwerpbegroting naar voren brengen. Het dagelijks bestuur voegt de commentaren waarin deze zienswijze is vervat bij de ontwerpbegroting, zoals deze aan het algemeen bestuur wordt aangeboden.

7. GRONDBELEID

Wat is grondbeleid?

Grondbeleid is geen doel op zich, maar een middel. Het is een middel om ruimtelijke doelstellingen op het gebied van de volkshuisvesting, lokale economie, natuur en groen, infrastructuur en maatschappelijke voorzieningen te verwezenlijken. Het is dus niet leidend maar volgend op deze ruimtelijke doelstellingen.

Daarnaast heeft het grondbeleid een grote financiële impact. De eventuele baten, maar vooral de financiële risico's zijn van belang voor de algemene financiële positie van de gemeente.

Grondbeleid richt zich in de gemeente op twee afzonderlijke hoofditems, namelijk:

- a. Grondbeleid in het kader van exploitatiegebieden voor het bouwen van woningen en bedrijven;
- b. Grondbeleid in het kader van cultuurgronden en natuurgronden.

Deze paragraaf geeft hoofdzakelijk de stand van zaken en (toekomstige) ontwikkelingen weer van de bouwgrondexploitaties en pachtgronden. In de gemeentelijke nota grondbeleid welke op 17 december 2017 is vastgesteld, zijn de beleidsuitgangspunten voor het te voeren grondbeleid binnen de gemeente Eersel geformuleerd. Deze uitgangspunten vormen samen een integraal beleidskader voor een verbetering van de beheersing en onderlinge afstemming van de verschillende, binnen het grondexploitatieproces te onderkennen, uitvoeringstrajecten. De begroting 2022 is opgesteld met de beleidsuitgangspunten uit de nota grondbeleid. De uitgangspunten in de grondnota vormen samen een integraal beleidskader voor een verbetering van de beheersing en onderlinge afstemming van de verschillende, binnen het grondexploitatieproces te onderkennen, uitvoeringstrajecten. De gemeente Eersel voert bij locatieontwikkeling altijd een regierol en zal proactief zijn bij de keuze van het voor haar beschikbare instrumentarium. De instrumenten die ingezet worden moeten leiden tot het gewenste ruimtelijke resultaat.

Gronden voor woningbouw en bedrijventerreinen

Momenteel is er veel vraag naar woningen binnen alle kernen van de gemeente en naar grond voor bedrijven voor uitbreiding en nieuw vestiging. In 2019 zijn we daarom gestart met een grootschalig onderzoek naar mogelijke transformatie en herstructureringslocaties. Daar waar er onvoldoende van dit soort locaties zijn kijken we naar nieuwe uitbreidingslocaties. Voor de kernen Vessem, Duizel en Wintelre zijn we daarom gestart met de voorbereiding van Koemeersdijk laatste fase, Duizel Noord laatste fase en Postels Huufke, waarvoor inmiddels bestemmingsplannen zijn vastgesteld. Voor Knegsel, Eersel en Steensel willen in 2022 ook uitbreidingslocaties beschikbaar krijgen. In 2022 gaan we ook weer verder met 20 à 25 locaties in de gemeente als het gaat om kleinschalige transformatie en inbreiding. Hierover is de afspraak gemaakt dat we elk half jaar de gemeenteraad bijpraten

Gronden algemene dienst

De gemeente heeft meerdere gronden in beheer, dit betreft onder andere pachtgronden. De pachtgronden worden verpacht aan plaatselijke agrariërs met als doel de gronden agrarisch te benutten. Verder kunnen we deze gronden strategisch inzetten in projecten die een maatschappelijk belang dienen. De verwachting is dat de pachtinkomsten de komende jaren redelijk stabiel blijven, door het besluit van de gemeenteraad om vast te houden aan circa 245 – 250 hectare pachtgrond in eigendom bij de gemeente. De oppervlakte van 245-250 ha. is exclusief circa 25 ha. erfpacht (conform nota grondbeleid).

In oppervlakten uitgedrukt ziet het pachtareaal van de gemeente er per mei 2021 als volgt uit:

- erfpacht landbouwgronden, 25.63.75 hectare, 4 overeenkomsten.
- meerjarige pacht landbouwgronden, 169.42.22 hectare;
- geliberaliseerde pachtpercelen: 64.68.37 hectare.

Financieel overzicht Bouwgrondexploitatie

Financiële positie

Conform de vastgestelde nota grondbeleid gemeente Eersel dient de gemeente om onvoorziene risico's met betrekking tot de grondexploitatie op te vangen een afzonderlijke buffer te hebben in de vorm van een algemene reserve bouwgrondexploitatie. Hierbij moet met name gedacht worden aan risico's die samenhangen met conjuncturele ontwikkelingen waardoor de gronduitgifte over de gehele linie stagneert. De hoogte van deze reserve wordt jaarlijks beoordeeld en eventueel aangepast bij de jaarrekening (paragraaf grondbeleid) op basis van de IFLO methode zoals vastgelegd in de grondnota.

Vennootschapsbelasting (VpB) voor grondexploitatie

De gemeente Eersel is VpB-plichtig inzake de bouwgrondexploitaties. De aangiftes VpB inzake de bouwgrondexploitatie zijn tot en met 2020 ingediend. De VpB last maakt onderdeel uit van een van de verplichte taken in programma 10 en komt ten laste of ten gunste van de exploitatie. In de begroting wordt geen budget geraamd voor deze verplichting aangezien de VpB berekend wordt over een het positieve resultaat in de bouwgrondexploitatie, waarmee eveneens in de begroting voorzichtigheidshalve geen rekening wordt gehouden.

Bijgevoegde overzichten

In overzicht 1 ziet u het verloop van de algemene reserve bouwgrondexploitatie.

Overzicht 2 geeft weer:

1. De onderhanden bouwgrondexploitaties
2. Een samenvatting van de boekwaarden en de naar verwachting nog te maken kosten en de naar verwachting te behalen opbrengsten.

Overzicht verloop stand algemene reserve grondexploitatie

(x € 1.000,-)

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
SALDO RESERVE PER 1 januari	2.506	3.389	2.874	5.783	8.690	9.690	9.890	10.196	10.481
Bij: Rentetoevoeging (incl. rente resultaat, vanaf 2022 geen rentetoevoeging meer)	69	61	0	0	0	0	0	0	0
Bij: Bijdrage van Alg.res.									
Mutatie voorziening wegens verliezen	774	254							
Toevoeging conform resultaatbestemming (resultaten bouwgrondexploitaties t-1)	940	1.470	2.909	2.907	1.000	200	306	285	
Af: VPB verplichting t-1	0	0	0	0	0		0	0	0
Af: bijdrage in Algemene reserve (cfm iflo-methode)	-900	-2.300	0	0	0		0	0	0
SALDO RESERVE PER 31 december	3.389	2.874	5.783	8.690	9.690	9.890	10.196	10.481	10.481
Voorgestelde storting in t+1, zijnde resultaat bouwgrondexploitatie	1.470								
Saldo inclusief voorgestelde storting	4.859								
Minimale omvang budget volgens grondnota	2.500								
Tekort (-) danwel overschot (+)	2.359								
Voorstel tot afroaming t+1 (afgerond)	2.300								

Overzicht 2:

Samenvatting verloop bouwgrondexploitatie begroting 2022 met doorkijk													Overzicht 2
Complex	Raming 2021					Uitgaven vanaf 1 januari 2022							Resultaat vanaf 2022 (+ = voordelig)
	Looptijd t/m	Boekwaarde 1-1-2021	Saldo uitg. - inkom.	Resultaat (+ = voordelig)	Boekwaarde 31-12-2021	Verwerking kosten	Bouwrijp. kosten	Overige kosten	Voorber./ onderzoek	Rente	Verkoop- opbrengsten	Beschik. porz.verlieze	
Meerheide III	2022	-265.693	-2.965.086	2.640.000	-590.779	0	787.253	138.188	240.954	-33.755	3.766.945	0	3.225.084
Steensel N	2021	456.503	44.739	-501.242	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Duizel NO	2025	2.180.428	-396.936	190.000	1.973.493	0	1.344.748	139.124	457.858	12.191	5.303.591	0	1.376.177
Koemeersdijk	2026	2.266.457	61.407	0	2.327.864	0	1.344.098	53.794	253.821	122.262	2.518.211	1.583.627	0
Rosheuvel II	2021	-162.927	122.787	40.140	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dorpshart Knegsel	2021	665.888	91.726	-757.614	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Boterbogten	2022	-424.233	59.071	20.000	-345.162	0	211.932	15.221	26.659	-6.168	0	0	97.518
Poelenloop	2021	-57.365	38.421	18.944	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Eersel West	2023	45.062	-111.395	0	-66.333	0	48.000	10.000	10.010	-1.677	0	0	0
Totaal		4.704.120	-3.055.267	1.650.228	3.299.082	0	3.736.031	356.327	989.302	92.853	11.588.747	1.583.627	4.698.779

II. FINANCIËLE BEGROTING

1. Overzicht van baten en lasten

Progr.	Overzicht baten en lasten 2022	Totaal			Incidenteel			Structureel		
		Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
0	Sociale voorzieningen	7.055.866	2.353.250	-4.702.616			0	7.055.866	2.353.250	-4.702.616
1	Maatsch.dienstverl. en gezondheid	11.584.561	236.179	-11.348.382	37.000		-37.000	11.547.561	236.179	-11.311.382
2	Onderwijs en educatie	1.280.228	186.783	-1.093.445			0	1.280.228	186.783	-1.093.445
3	Ruimte. Ordening en volkshuisvesting	7.890.787	8.647.587	756.800	4.660.667	7.578.185	2.917.518	3.230.120	1.069.402	-2.160.718
4	Milieu	4.053.780	4.079.867	26.087			0	4.053.780	4.079.867	26.087
5	Veiligheid	1.706.137	173.380	-1.532.757			0	1.706.137	173.380	-1.532.757
6	Verkeer en vervoer	3.243.651	99.000	-3.144.651			0	3.243.651	99.000	-3.144.651
7	Cultuur, sport en recreatie	1.824.607	109.507	-1.715.100			0	1.824.607	109.507	-1.715.100
8	Economische structuur	630.986	430.114	-200.872			0	630.986	430.114	-200.872
9	Bestuur en organisatie	1.805.901	181.445	-1.624.456			0	1.805.901	181.445	-1.624.456
	Totaal programma's	41.076.504	16.497.112	-24.579.392	4.697.667	7.578.185	2.880.518	36.378.837	8.918.927	-27.459.910
10	Algemene dekkingsmiddelen	874.193	33.470.025	32.595.832			0	874.193	33.470.025	32.595.832
11	Overhead	5.533.452	245.888	-5.287.564	81.911		-81.911	5.451.541	245.888	-5.205.653
	Heffing vpb	0		0			0	0	0	0
	Onvoorzien	40.000		-40.000			0	40.000	0	-40.000
	Saldo van lasten en baten	47.524.149	50.213.025	2.688.876	4.779.578	7.578.185	2.798.607	42.744.571	42.634.840	-109.731
	Toevoeging en onttrekking reserves per programma									
1	Maatsch.dienstverl. en gezondheid	0	37.000	37.000		37.000	37.000	0	0	0
2	Onderwijs en educatie	109.878	0	-109.878			0	109.878	0	-109.878
3	Ruimte. Ordening en volkshuisvesting	2.921.921	0	-2.921.921	2.917.518		-2.917.518	4.403	0	-4.403
4	Milieu	256.193	250.000	-6.193	250.000	250.000	0	6.193	0	-6.193
6	Verkeer en vervoer	249.000	129.941	-119.059			0	249.000	129.941	-119.059
7	Cultuur, sport en recreatie		51.000	51.000			0	0	51.000	51.000
10	Algemene dekkingsmiddelen	0	713.459	713.459			0	0	713.459	713.459
11	Overhead	3.089	85.000	81.911	3.089	85.000	81.911	0	0	0
	Sub-totaal mutaties reseves	3.540.081	1.266.400	-2.273.681	3.170.607	372.000	-2.798.607	369.474	894.400	524.926
	Totaal geraamd resultaat primitieve begroting	51.064.230	51.479.425	415.195	7.950.185	7.950.185	0	43.114.045	43.529.240	415.195
	Waarvan incidentele baten en lasten	7.950.185	7.950.185	0						
	Resteert structureel begrotingssaldo	43.114.045	43.529.240	415.195						

Progr.	Overzicht baten en lasten 2023	Totaal			Incidenteel			Structureel		
		Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
0	Sociale voorzieningen	6.975.866	2.350.792	-4.625.074			0	6.975.866	2.350.792	-4.625.074
1	Maatsch.dienstverl. en gezondheid	11.572.561	236.179	-11.336.382			0	11.572.561	236.179	-11.336.382
2	Onderwijs en educatie	1.280.228	186.783	-1.093.445			0	1.280.228	186.783	-1.093.445
3	Ruimte. Ordening en volkshuisvesting	10.815.275	8.642.587	-2.172.688	7.568.185	7.578.185	10.000	3.247.090	1.064.402	-2.182.688
4	Milieu	3.995.380	4.079.867	84.487			0	3.995.380	4.079.867	84.487
5	Veiligheid	1.706.137	173.380	-1.532.757			0	1.706.137	173.380	-1.532.757
6	Verkeer en vervoer	3.243.651	99.000	-3.144.651			0	3.243.651	99.000	-3.144.651
7	Cultuur, sport en recreatie	1.822.207	109.507	-1.712.700			0	1.822.207	109.507	-1.712.700
8	Economische structuur	630.986	429.114	-201.872			0	630.986	429.114	-201.872
9	Bestuur en organisatie	1.757.729	169.655	-1.588.074			0	1.757.729	169.655	-1.588.074
	Totaal programma's	43.800.020	16.476.864	-27.323.156	7.568.185	7.578.185	10.000	36.231.835	8.898.679	-27.333.156
10	Algemene dekkingsmiddelen	1.159.077	33.034.805	31.875.728			0	1.159.077	33.034.805	31.875.728
11	Overhead	5.345.177	245.888	-5.099.289	-28.099		28.099	5.373.276	245.888	-5.127.388
	Heffing vpb	0		0			0	0	0	0
	Onvoorzien	40.000	0	-40.000			0	40.000	0	-40.000
	Saldo van lasten en baten	50.344.274	49.757.557	-586.717	7.540.086	7.578.185	38.099	42.804.188	42.179.372	-624.816
	Toevoeging en onttrekking reserves per programma									
1	Maatsch.dienstverl. en gezondheid	0	0	0			0	0	0	0
2	Onderwijs en educatie	109.878	0	-109.878			0	109.878	0	-109.878
3	Ruimte. Ordening en volkshuisvesting	10.000	0	-10.000	10.000		-10.000	0	0	0
4	Milieu	256.193	250.000	-6.193	250.000	250.000	0	6.193	0	-6.193
6	Verkeer en vervoer	284.000	129.941	-154.059			0	284.000	129.941	-154.059
7	Cultuur, sport en recreatie		51.000	51.000			0	0	51.000	51.000
10	Algemene dekkingsmiddelen	0	713.459	713.459			0	0	713.459	713.459
11	Overhead	28.099	0	-28.099	28.099		-28.099	0	0	0
	Sub-totaal mutaties reseves	688.170	1.144.400	456.230	288.099	250.000	-38.099	400.071	894.400	494.329
	Totaal geraamd resultaat primitieve begroting	51.032.444	50.901.957	-130.487	7.828.185	7.828.185	0	43.204.259	43.073.772	-130.487
	Waarvan incidentele baten en lasten	7.828.185	7.828.185	0						
	Structureel begrotingssaldo	43.204.259	43.073.772	-130.487						

Progr.	Overzicht baten en lasten 2024	Totaal			Incidenteel			Structureel		
		Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
0	Sociale voorzieningen	6.895.866	2.270.792	-4.625.074			0	6.895.866	2.270.792	-4.625.074
1	Maatsch.dienstverl. en gezondheid	11.566.172	236.179	-11.329.993			0	11.566.172	236.179	-11.329.993
2	Onderwijs en educatie	1.280.228	186.783	-1.093.445			0	1.280.228	186.783	-1.093.445
3	Ruimte. Ordening en volkshuisvesting	10.815.275	8.592.587	-2.222.688	7.568.185	7.578.185	10.000	3.247.090	1.014.402	-2.232.688
4	Milieu	3.995.380	4.079.867	84.487			0	3.995.380	4.079.867	84.487
5	Veiligheid	1.706.137	173.380	-1.532.757			0	1.706.137	173.380	-1.532.757
6	Verkeer en vervoer	3.243.651	99.000	-3.144.651			0	3.243.651	99.000	-3.144.651
7	Cultuur, sport en recreatie	1.824.607	109.507	-1.715.100			0	1.824.607	109.507	-1.715.100
8	Economische structuur	630.986	429.114	-201.872			0	630.986	429.114	-201.872
9	Bestuur en organisatie	1.827.194	283.227	-1.543.967			0	1.827.194	283.227	-1.543.967
	Totaal programma's	43.785.496	16.460.436	-27.325.060	7.568.185	7.578.185	10.000	36.217.311	8.882.251	-27.335.060
10	Algemene dekkingsmiddelen	1.350.224	32.710.134	31.359.910			0	1.350.224	32.710.134	31.359.910
11	Overhead	5.283.678	245.888	-5.037.790	-37.604		37.604	5.321.282	245.888	-5.075.394
	Heffing vpb	0		0			0	0	0	0
	Onvoorzien	40.000	0	-40.000			0	40.000	0	-40.000
	Saldo van lasten en baten	50.459.398	49.416.458	-1.042.940	7.530.581	7.578.185	47.604	42.928.817	41.838.273	-1.090.544
	Toevoeging en onttrekking reserves per programma									
1	Maatsch.dienstverl. en gezondheid	0	0	0			0	0	0	0
2	Onderwijs en educatie	109.878	0	-109.878			0	109.878	0	-109.878
3	Ruimte. Ordening en volkshuisvesting	10.000	0	-10.000	10.000		-10.000	0	0	0
4	Milieu	256.193	250.000	-6.193	250.000	250.000	0	6.193	0	-6.193
6	Verkeer en vervoer	319.000	129.941	-189.059			0	319.000	129.941	-189.059
7	Cultuur, sport en recreatie		51.000	51.000			0	0	51.000	51.000
10	Algemene dekkingsmiddelen	0	713.459	713.459			0	0	713.459	713.459
11	Overhead	37.604	0	-37.604	37.604		-37.604	0	0	0
	Sub-totaal mutaties reseves	732.675	1.144.400	411.725	297.604	250.000	-47.604	435.071	894.400	459.329
	Totaal geraamd resultaat primitieve begroting	51.192.073	50.560.858	-631.215	7.828.185	7.828.185	0	43.363.888	42.732.673	-631.215
	Waarvan incidentele baten en lasten	7.828.185	7.828.185	0						
	Structureel begrotingssaldo	43.363.888	42.732.673	-631.215						

Progr.	Overzicht baten en lasten 2025	Totaal			Incidenteel			Structureel		
		Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
0	Sociale voorzieningen	6.895.866	2.270.792	-4.625.074			0	6.895.866	2.270.792	-4.625.074
1	Maatsch.dienstverl. en gezondheid	11.566.172	236.179	-11.329.993			0	11.566.172	236.179	-11.329.993
2	Onderwijs en educatie	1.276.685	186.783	-1.089.902			0	1.276.685	186.783	-1.089.902
3	Ruimte. Ordening en volkshuisvesting	10.815.275	8.592.587	-2.222.688	7.568.185	7.578.185	10.000	3.247.090	1.014.402	-2.232.688
4	Milieu	3.995.380	4.079.867	84.487			0	3.995.380	4.079.867	84.487
5	Veiligheid	1.706.137	173.380	-1.532.757			0	1.706.137	173.380	-1.532.757
6	Verkeer en vervoer	3.243.651	99.000	-3.144.651			0	3.243.651	99.000	-3.144.651
7	Cultuur, sport en recreatie	1.822.207	109.507	-1.712.700			0	1.822.207	109.507	-1.712.700
8	Economische structuur	630.986	429.114	-201.872			0	630.986	429.114	-201.872
9	Bestuur en organisatie	1.819.314	266.827	-1.552.487			0	1.819.314	266.827	-1.552.487
	Totaal programma's	43.771.673	16.444.036	-27.327.637	7.568.185	7.578.185	10.000	36.203.488	8.865.851	-27.337.637
10	Algemene dekkingsmiddelen	1.513.113	32.788.895	31.275.782			0	1.513.113	32.788.895	31.275.782
11	Overhead	5.202.206	245.888	-4.956.318	-11.479		11.479	5.213.685	245.888	-4.967.797
	Heffing vpb	0		0			0	0	0	0
	Onvoorzien	40.000	0	-40.000			0	40.000	0	-40.000
	Saldo van lasten en baten	50.526.992	49.478.819	-1.048.173	7.556.706	7.578.185	21.479	42.970.286	41.900.634	-1.069.652
	Toevoeging en onttrekking reserves per programma									
1	Maatsch.dienstverl. en gezondheid	0	0	0			0	0	0	0
2	Onderwijs en educatie	109.878	0	-109.878			0	109.878	0	-109.878
3	Ruimte. Ordening en volkshuisvesting	10.000	0	-10.000	10.000		-10.000	0	0	0
4	Milieu	6.193	0	-6.193			0	6.193	0	-6.193
6	Verkeer en vervoer	354.000	129.941	-224.059			0	354.000	129.941	-224.059
7	Cultuur, sport en recreatie		51.000	51.000			0	0	51.000	51.000
10	Algemene dekkingsmiddelen	0	713.459	713.459			0	0	713.459	713.459
11	Overhead	11.479	0	-11.479	11.479		-11.479	0	0	0
	Sub-totaal mutaties reseves	491.550	894.400	402.850	21.479	0	-21.479	470.071	894.400	424.329
	Totaal geraamd resultaat primitieve begroting	51.018.542	50.373.219	-645.323	7.578.185	7.578.185	0	43.440.357	42.795.034	-645.323
	Waarvan incidentele baten en lasten	7.578.185	7.578.185	0						
	Structureel begrotingssaldo	43.440.357	42.795.034	-645.323						

Overzicht incidentele baten en lasten

Vanaf begrotingsjaar 2014 is het wijzigingsbesluit BBV (d.d. 25 juni 2013) van toepassing waarbij onder meer artikel 19.3 lid c is aangepast. Deze aanpassing betekent dat het verplicht is gesteld om per programma de incidentele baten en lasten in beeld te brengen. De belangrijkste posten dienen ten minste te worden gespecificeerd en de overige posten kunnen ook als totaalbedrag worden opgenomen. Hierdoor wordt het inzichtelijker gemaakt om vast te kunnen stellen dat er sprake is van een structureel evenwicht.

Overzicht meerjarige incidentele lasten en baten								
Omschrijving	Bedrag lasten 2022	Bedrag baten 2022	Bedrag lasten 2023	Bedrag baten 2023	Bedrag lasten 2024	Bedrag baten 2024	Bedrag lasten 2025	Bedrag baten 2025
Jeugdzorg zonder verblijf	37.000							
Jeugdzorg (via reserves)		37.000						
Anterieure overeenkomsten (algemeen)		10.000		10.000		10.000		10.000
Bestemmingsplannen (via reserves)	10.000		10.000		10.000		10.000	
Bouwgrondexploitatie	4.660.667	7.568.185	7.568.185	7.568.185	7.568.185	7.568.185	7.568.185	7.568.185
Grondexploitatie (via reserves)	2.907.518							
Milieubeheer (via reserves)	250.000		250.000		250.000		0	
Milieubeheer (via reserves)		250.000		250.000		250.000		0
Uitvoeringskosten KempenPlus	85.000,00							
Overige organisatiekosten (via reserves)		85.000						
Bijdrage SK/SSC	-3.089		-28.099		-37.604		-11.479	
Overige organisatiekosten (via reserves)	3.089		28.099		37.604		11.479	
Totaal	7.950.185	7.950.185	7.828.185	7.828.185	7.828.185	7.828.185	7.578.185	7.578.185
Lasten		-7.950.185		-7.828.185		-7.828.185		-7.578.185
Saldo		0		0		0		0
Waarvan reserves	3.170.607	372.000	288.099	250.000	297.604	250.000	21.479	0

INCIDENTELE BATEN

Programma 1

Onttrekking aan de algemene reserve

Deze beschikking ad € 37.000,-- in 2022 is ter dekking van de lasten voor uitwerking van initiatieven vanuit het transformatieplan jeugdzorg zonder verblijf.

Programma 3

Bouwgrondexploitatie

Het saldo van de bouwgrondexploitatie wordt geraamd op € 2.907.518,-- positief (zie ook de storting). Dit resultaat wordt aangemerkt als incidentele bate.

Anterieure overeenkomsten

De incidentele opbrengst van € 10.000,-- komt voort uit anterieure overeenkomsten ten behoeve van bovenwijkse voorzieningen (zie ook storting bij de incidentele lasten).

Programma 4

Onttrekking algemene reserve ten behoeve van storting bestemmingsreserve duurzaamheidsfonds.

Conform raadsbesluit van 25 augustus 2020 wordt voor de jaren 2021 tot en met 2024 € 250.000,-- per jaar vanuit de algemene reserve toegevoegd aan de bestemmingsreserve duurzaamheidsfonds.

Programma 11

Samenwerking Kempengemeenten en Kempenplus

- Conform de begroting 2022 van Kempenplus zijn er enkel nog incidentele lasten voor het jaar 2022 van € 85.000,--. Deze worden onttrokken uit de bestemmingsreserve Kempenplus.
- Daarnaast zijn in 2022 incidentele baten bij de GRSK ad € 3.089,-- welke gestort worden in de algemene reserve. (Voor 2023 t/m 2025 zijn de incidentele baten € 28.099,--, € 37.604,-- en € 11.479,--)

INCIDENTELE LASTEN

Programma 1

Incidentele lasten transformatieplan jeugdzorg

Deze beschikking ad € 37.000,-- in 2022 is ter dekking van de lasten voor uitwerking van initiatieven vanuit het transformatieplan jeugdzorg zonder verblijf.

Programma 3

Toevoeging aan de algemene reserve bouwgrondexploitatie

Het geraamde batig saldo van de bouwgrondexploitatie is geraamd op € 2.907.518,-- Deze incidentele baat wordt toegevoegd aan de algemene reserve bouwgrondexploitatie.

Toevoeging aan de reserve bovenwijkse voorzieningen

De incidentele opbrengst van € 10.000,-- uit anterieure overeenkomsten wordt toegevoegd aan de reserve bovenwijkse voorzieningen.

Programma 4

Toevoeging aan de bestemmingsreserve duurzaamheidsfonds

Conform raadsbesluit van 25 augustus 2020 wordt voor de jaren 2021 tot en met 2024 € 250.000,-- per jaar vanuit de algemene reserve toegevoegd aan de bestemmingsreserve duurzaamheidsfonds.

Programma 11

Samenwerking Kempengemeenten en Kempenplus

- Conform de begroting 2022 van Kempenplus zijn er enkel nog incidentele lasten voor het jaar 2022 van € 85.000,--.
- Daarnaast is er een incidentele storting in de algemene reserve ad € 3.089,-- ter hoogte van de incidenteel geraamde baten bij de GRSK. (Voor 2023 t/m 2025 is de storting € 28.099,--, € 37.604,-- en € 11.479,--)

Overzicht structurele toevoegingen/onttrekkingen reserves

Vanaf begrotingsjaar 2014 is het wijzigingsbesluit BBV (d.d. 25 juni 2013) van toepassing waarbij onder meer artikel 19.3 uitgebreid met lid d. Deze uitbreiding betekent dat er een overzicht verplicht is gesteld om de beoogde structurele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves in beeld te brengen. Hierdoor wordt het inzichtelijker gemaakt om vast te kunnen stellen dat er sprake is van een structureel evenwicht.

BATEN: STRUCTURELE BESCHIKKINGEN OVER RESERVES (€ 894.400,--)

Programma 6

Onttrekking aan de reserve "Rehabilitatie wegen"(gerelateerd aan kapitaallasten)

De onttrekking wegens kapitaallasten wordt voor 2022 geraamd op € 129.941,--.

Programma 7

Onttrekking aan de bestemmingsreserve "Tennisvereniging Eresloch"(gerelateerd aan kapitaallasten)

De beschikking over deze reserve wordt geraamd op € 51.000,-- voor 2022.

Programma 10

Onttrekking aan de bestemmingsreserve "Egalisatiereserve bruto-methode" (gerelateerd aan kapitaallasten)

De beschikking over deze reserve wordt voor 2022 geraamd op € 713.459,-- per jaar en heeft volledig betrekking op de dekking van de structurele kapitaallasten welke voortvloeien uit het toepassen van de bruto-methode.

LASTEN: STRUCTURELE TOEVOEGINGEN AAN RESERVES (€ 369.472,--)

Programma 2

Toevoeging aan de bestemmingsreserve "Decentralisatie onderwijs" (gerelateerd aan kapitaallasten)

De storting in deze bestemmingsreserve 2021 wordt geraamd op € 109.876,-- . Via deze reserve worden de verschillen tussen de kapitaallasten op grond van het vastgesteld Integraal Huisvestingsplan én de kapitaallasten van de bestaande activa ten opzichte van het voor een periode van 4 jaren vastgesteld budget verrekend.

Programma 3

Storting in de bestemmingsreserve "Egalisatie bebossing"

De storting in deze reserve wordt voor 2022 geraamd op € 4.403,-- per jaar. Het geraamde positieve exploitatiesaldo van het beheer van bossen en natuurterreinen wordt toegevoegd aan deze reserve.

Programma 4

Zoals met uw raad is gecommuniceerd in de 1^e bestuursrapportage 2019 wordt in 2021 40% van de ontvangen SDE subsidie gestort in de bestemmingsreserve SDE subsidie. Dit bedrag wordt begroot op € 6.193,--.

Programma 6

Toevoeging aan de reserve "Rehabilitatie wegen" (gerelateerd aan kapitaallasten)

De storting in deze reserve wordt voor 2022 geraamd op € 249.000,-- en neemt vanaf het jaar 2023 toe met € 35.000,-- per jaar.

FINANCIËLE POSITIE

2. Financiële positie

Deze uiteenzetting van de financiële positie gaat in op het begrotingsbeleid, de arbeidskosten, de investeringen, het verloop van de reserves en de meerjarenraming.

2.1 Begrotingsbeleid

2.1.1 Uitgangspunten

De begroting 2022 is opgesteld op basis van bestaand beleid, waaronder wordt verstaan het beleid van de door uw raad genomen beslissingen volgens de begroting 2021-2024 en de vastgestelde begrotingswijzigingen tot en met 15 juli 2021.

Daarnaast hebben ook de jaarrekeningcijfers 2020 en de op 6 juli 2021 behandelde voorjaarsnota 2022-2025 (inclusief de raadsinformatiebrief "Financiële gevolgen meicirculaire 2021", allen eveneens als basis gediend voor de samenstelling van de begroting 2022-2025).

Ons college heeft met name hetgeen is besproken tijdens de raadsvergadering van 6 juli 2021 (behandeling van de voorjaarsnota 2022-2025) vertaald in de voorliggende begroting 2022-2025.

Verder is rekening gehouden met de volgende basisgegevens (conform de uitgangspunten van de voorjaarsnota 2022-2025):

Raming aantal inwoners per 1-1-2022	:	19.536
Raming aantal woonruimten per 1-1-2022	:	8.928
Salarisstijging personeelskosten	:	0,95% (min 2,75% bijstelling 2021 + 0,5% periodieke verhogingen en geraamde ontwikkeling cao/pensioenpremie in 2022: 3,2%)
Prijsstijging	:	1,5% (t.o.v. prijspeil 2021)
Rente financieringstekort	:	0,75%
Rente investeringsprogramma	:	0,75%

Dit hoofdstuk gaat nader in op de wijzigingen die zich hebben voorgedaan nadat de begroting 2021-2024 is vastgesteld en die van invloed zijn geweest op de jaarschijf 2022 en de jaren 2023 tot en met 2025. Een aantal van deze wijzigingen is al door de raad op 6 juli 2021 behandeld bij de voorjaarsnota 2022-2025 en bij (structurele) begrotingswijzigingen 2021.

Hierdoor wordt de ontwikkeling geschetst van het saldo 2022 en de gevolgen voor de meerjarenramingen, inclusief een korte weergave van de cijfers uit de voorjaarsnota 2022-2025 (inclusief bovengenoemde raadsinformatiebrief).

2.1.2 Voorjaarsnota en begrotingsproces 2022-2025

In de voorjaarsnota 2022-2025 bedragen de begrotingssaldi ná de a, b en voorgestelde c-prioriteiten afgerond voor het jaar 2022 +€ 9.000,-- en voor het jaar 2025 -/- € 834.000,--. Op 15 juni 2021 zijn middels een raadsinformatiebrief de financiële mutaties weergegeven over de gevolgen van de meicirculaire 2021.

De begrotingssaldi ná deze bijstelling zijn in onderstaande tabel weergegeven.

Omschrijving	2022	2023	2024	2025
Begrotingssaldi conform voorjaarsnota 2022-2025 ná a, b en voorgestelde c-prioriteiten (zie blz. 12 VJN 2022-2025).	8.778	-392.928	-768.199	-834.137
Netto-effect meicirculaire 2021 (conform raadsinformatiebrief 15-6-2021)	439.847	316.123	168.622	155.883
Effect bijgestelde begroting Kempenplus 2022-2025	233.527	65.061	28.113	102.113
Geactualiseerd saldi 2022-2025 (incl. meicirculaire 2021)	682.152	-11.744	-571.464	-576.141

Vervolgens heeft de gemeenteraad op 6 juli 2021 de voorjaarsnota 2022-2025 behandeld. Deze richtinggevende voorjaarsnota 2022-2025 heeft het college vervolgens vertaald in de voorliggende begroting 2022-2025.

2.1.3 Samenstelling begroting 2022-2025

De saldi uit voorgaande tabel in paragraaf 2.1.2 zijn tijdens het begrotingsproces gedaald.

Volledigheidshalve wordt hierbij aangetekend dat de exploitatiesaldi uit de voorjaarsnota 2022-2025 waren gebaseerd op een *doorkijk op hoofdlijnen* en de begrotingssaldi 2022-2025 vormen een uitkomst van de *totale* begroting 2022-2025.

Uit het volgende overzicht blijken de verschillen per jaar tussen het geactualiseerd beeld (paragraaf 2.1.2 en de volledige begrotingscijfers 2022-2025:

Omschrijving	2022	2023	2024	2025
Geactualiseerd beeld voorjaarsnota (incl. ontwikkelingen, gevolgen meicirculaire 2021)	682.152	-11.744	-571.464	-576.141
Uitkomst exploitatiebegroting 2022-2025	415.195	-130.487	-631.215	-645.323
Verschillen voorjaarsnota (incl. coalitieakkoord)/uitkomst exploitatiebegroting	-267.478	-132.206	-45.581	-55.012

Deze verschillen zijn het saldo van diverse positieve en negatieve effecten vanuit het begrotingsproces. Enkele belangrijke mee- en tegenvallers voor de eerste en de laatste jaarschijf worden in de volgende tabel weergegeven, waaruit tevens blijkt of er sprake is van een incidenteel of structureel effect. Voor alle duidelijkheid wordt opgemerkt dat onderstaande belangrijke mutaties dus *niet* waren verwerkt in de cijfers van de voorjaarsnota 2022-2025, maar wél verwerkt zijn in de voorliggende begroting 2022-2025.

Omschrijving	2022	2025
Positieve effecten:		
(extra) effect renteverlaging 1,25% naar 0%	26.000	26.000
Lagere rentekosten door aflossingen bestaande leningen	29.000	29.000
Bijstelling bouwleges	4.000	205.000
Subtotaal positieve effecten	59.000	260.000
Negatieve effecten:		
Dekking krediet SW1D fase 2 vanuit exploitatie	-21.000	-23.000
Bijstelling dividend BNG naar € 150.000,-- structureel	-30.000	-75.000
Lagere erfpacht opbrengsten (verkoop kavel Meerheide III)	-44.000	-44.000
OZB 2022 0% en meerjarig 1,5%	-69.000	-129.000
Incidenteel tekort BUIG	-78.000	0
Diverse kleine afwijkingen	-84.000	-44.000
Subtotaal negatieve effecten	326.000	315.000
Totaal saldo negatieve effecten uit het begrotingsproces 2022-2025	267.000	55.000

Voor een nadere detaillering wordt op deze plaats ook verwezen naar de analyse van de belangrijkste financiële afwijkingen 2022 ten opzichte van ramingen 2021 per productgroep (zie het onderdeel "Wat mag het kosten" bij ieder programma).

Zoals al in de inleiding is aangegeven zien de totale inkomsten en uitgaven (inclusief de stelposten) en de saldi voor de periode 2022-2025 er als volgt uit:

	2022	2023	2024	2025
Inkomsten	51.479.425	50.901.957	50.560.858	50.373.219
Uitgaven	51.064.230	51.032.444	51.192.073	51.018.542
Exploitatiesaldi	+415.195	-130.487	-631.215	-645.323
Waarvan incidenteel	-	-	-	-
Structurele saldi	+415.195	-130.487	-631.215	-645.323

2.1.4 Incidentele toevoeging exploitatiesaldo 2022 aan de algemene reserve

Het begrotingsoverschot voor 2022 bedraagt € 415.195,-- en is, evenals voorgaande jaren, toegevoegd aan de algemene reserve.

2.1.5 Verschillenanalyse programmabegroting 2022/2021

De belangrijkste verschillen tussen de voorliggende ontwerpbegroting 2022 en de begroting 2021 (per productgroep), worden per programma aangegeven bij het onderdeel "Wat mag het kosten" (zie exploitatieoverzicht met toelichting verschillen).

2.2 Arbeidskosten

Formatie

Bij de berekening van de arbeidskosten is voor de begroting 2022 uitgegaan van een reguliere formatie van 91,12 fte. Deze arbeidskosten zijn ook meegenomen in de kostenverdeling of rechtstreeks geraamd op de functionele begrotingspost c.q. productgroep dan wel geraamd in het nieuwe programma "Overheadkosten".

Voorziening wachtgelden ex-wethouders/Voorziening pensioenverplichting (ex-)bestuurders

Met betrekking tot de wachtgeldverplichtingen (voormalige) wethouders is - op grond van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) - een voorziening aanwezig. Bij de jaarrekening wordt telkens door de accountant getoetst of het volume van deze voorziening toereikend is om aan de (toekomstige) verplichtingen te voldoen (conform BBV-voorschriften) en indien nodig wordt de voorziening hierop aangepast.

2.3 Investerings

De gemeente is een inkomensbestedende organisatie. Dit komt ook tot uitdrukking in de vele investeringen die door de gemeente worden gedaan. Deze investeringen zijn bij de totstandkoming van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) in 2004 gesplitst in investeringen met een economisch nut en investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut.

Investerings met een economisch nut zijn investeringen die verhandelbaar zijn of waar de gemeente inkomsten mee kan genereren (bijvoorbeeld rioolheffing). Indien een investering niet voldoet aan bovenstaande criteria dan betreft het een investering met een maatschappelijk nut (bijvoorbeeld wegen). Ten aanzien van de activering van investeringen met een economisch nut werd in 2004 in het Besluit Begroting en Verantwoording BBV aangegeven dat deze geactiveerd moeten worden. De andere investeringen mochten geactiveerd worden. Door deze vrijheid om wel of niet te activeren bestaan er inmiddels grote verschillen in de wijze waarop gemeenten hiermee omgaan.

Vanaf begrotingsjaar 2017 zijn de artikelen 59 en 64 gewijzigd, zodat investeringen met een maatschappelijk nut, evenals investeringen met een economisch nut, beide moeten worden geactiveerd (en over de verwachte toekomstige gebruiksduur dienen te worden afgeschreven). De enige uitzondering op het verplicht activeren zijn kunstvoorwerpen met een cultuur-historische waarde, die niet mogen worden geactiveerd (artikel 59, lid 2).

Tevens is er in het nieuwe BBV (vanaf begroting 2017) ook bepaald dat de bijdragen van derden verplicht in mindering moeten worden gebracht op de bruto-investering.

In de "Financiële verordening gemeente Eersel" is als uitgangspunt vastgelegd dat op investeringen groter dan € 25.000,-- wordt afgeschreven.

Kredietvotingen

Met het vaststellen van de programmabegroting autoriseert de raad het college tot het doen van uitgaven per programma tot de bedragen van het 'overzicht van baten en lasten' (zie paragraaf 1 van de financiële begroting). In de programma's zijn ook de investeringsplannen voor het begrotingsjaar 2022 opgenomen, welke voor meerdere jaren lasten met zich mee kunnen brengen.

Door het vaststellen van de begroting 2022-2025 worden - evenals voorgaande jaren - ook de investeringsplannen voor het begrotingsjaar geautoriseerd.

2.4 Reserves en voorzieningen

Bij de berekening van de stand van de reserves en voorzieningen per 1 januari 2022 is uitgegaan van de rekeningcijfers 2020, vermeerderd c.q. verminderd met geraamde mutaties in het jaar 2021 op grond van door uw raad genomen besluiten. Vervolgens is rekening gehouden met de voorgestelde dekkingsmaatregelen

zoals opgenomen in de voorliggende begroting 2022-2025 c.q. meerjarig investeringsprogramma 2022-2025.

Verder is rekening gehouden met hetgeen over reserves is opgenomen in de vastgestelde beleidsnota Reserves en voorzieningen (2011) en wat ter zake in de voorjaarsnota 2022-2025 is verwoord.

Reserves

De reserves kunnen worden verdeeld in algemene reserves en bestemmingsreserves. De totale reservepositie van de gemeente Eersel is per 1 januari 2022 als volgt geraamd:

Algemene reserves:

- algemene reserve	13.678.821	
- algemene bedrijfsreserve (bouwgrondexploitatie)	5.782.310	
- bovenwijkse voorzieningen	294.657	
		19.755.789
Bestemmingsreserves		25.833.155
Totaal reserves per 1-1-2022		45.588.944

Hieronder wordt specifiek ingegaan op de mutaties in de algemene reserve in de planperiode 2021-2025. Deze zijn van belang zijn om een beeld te krijgen van de financiële positie van de gemeente.

Algemene reserve

Met betrekking tot de reservepositie kan worden opgemerkt dat de algemene reserve per 1 januari 2026 wordt geraamd op € 7,5 miljoen. Hierbij is rekening gehouden met meerjarig-investeringsprogramma (MIP) 2022-2025. Met geraamde resultaten vanaf 2021 wordt geen rekening gehouden. De algemene reserve is van belang voor de bepaling van het weerstandsvermogen. Gezien de risico's die we als gemeente lopen wordt jaarlijks rekening gehouden met een minimale buffer voor de algemene reserve. Bij de berekening van het beschikbare bedrag voor het MIP 2022-2025 in de voorjaarsnota 2022-2025 is rekening gehouden met de vastgestelde minimale buffer van € 3,5 miljoen,--. Tevens is wederom de 4/8 variant toegepast waardoor een bedrag van € 3,5 miljoen blijft gereserveerd voor de periode 2023-2026.

In onderstaand overzicht is het verloop van de *vrij besteedbare algemene reserve* weergegeven. Het overzicht is opgesteld op basis van de jaarrekening 2020, de begroting 2021 en de voorliggende begroting 2022-2025.

Daarnaast zijn in het overzicht verwerkt:

- de onttrekkingen en stortingen op basis van de begroting 2021 en raadsbesluiten;
- de onttrekkingen en stortingen welke - mede op grond van voorjaarsnota en het coalitieakkoord - worden voorgesteld ten behoeve van de begroting 2022 en de meerjarenbegroting 2023-2025 (inclusief eenmalige investeringen 2022-2025 zoals opgenomen in het investeringsprogramma 2022-2025).

	2021	2022	2023	2024	2025
Saldo per 1-1-2021:(incl. resultaatbestemming 2020)	23.763.617	13.678.821	9.065.910	8.330.759	7.792.113
<u>Begroting 2021 / raadsbesluiten</u>					
<i>Onttrekkingen (investeringen)</i>					
- Nog uit te geven restantkredieten tot en met besluiten 15 juli 2021	-11.774.504				
<i>Mutaties overige</i>	1.689.708				
	13.678.821	13.678.821	9.065.910	8.330.759	7.792.113
<u>Begroting 2022</u>					
<i>Onttrekkingen (investeringen)</i>					
Sociale voorzieningen					
- Geen					
Maatschappelijke dienstverlening en gezondheid					
- Onderzoek naar luchtbehandeling installaties gemeenschapshuizen		-60.000			

	2021	2022	2023	2024	2025
- Andere kijk op dorpsraden		-200.000			
Onderwijs en educatie					
- Digitaal huis		- 18.000			
Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting					
- Omgevingsvisie 3.0		-75.000	-120.000		
- Visie Tuinen van Eersel		-50.000	-50.000		
- Actualisatie Kempische visie op wonen		-12.000			
- Opstellen nieuw bomenbeleids- en beheerplan		-25.000			
Milieu					
- Ontwikkeling Vliegveld Eindhoven		-41.750			
Veiligheid					
- Geen					
Verkeer en vervoer					
- Plan Bos & Boom		-292.250	-273.250	-256.250	-256.250
- Steensel weer één dorp 3 ^e fase (Eindhovenseweg)		-495.000			
- Maatregelenpakket Mobiliteitsstrategie De Kempen		-195.000			
Cultuur, sport en recreatie					
- Herijking en update erfgoedbestand gemeente Eersel		-28.000			
- Accommodatiebeleid		-80.000			
- Herontwikkeling Kempenmuseum De Acht Zaligheden		-2.019.000			
Economische structuur					
- Projecten vrijetijdseconomie		- 300.000	- 70.000	-70.000	-70.000
- Visit Eersel Manager		-61.000			
- Ongeregistreerd grondgebruik		-75.000			
- Meetnet luchtkwaliteit & geluid		-85.000			
- Slim Steensel		-75.000			
- Innovatie / Slimmer Eersel		-100.000			
- Onderzoek startups- en innovatiecentrum pand Markt 29		-25.000			
Bestuur en organisatie					
- ICT- faciliteiten raad en commissie		-17.000			
Overheadkosten					
- Geen					
<i>Onttrekkingen (exploitatie)</i>					
Maatschappelijke dienstverlening en gezondheid					
- Incidentele lasten Jeugdzorg (1e berap 2021)		-37.000			
Milieu					
- Storting in duurzaamheidsfonds		-250.000	-250.000	-250.000	0
Overheadkosten					
- Incidenteel bijdrage SK		3.089	28.099	37.604	11.478
Saldo per 31-12	13.678.821	9.065.910	8.330.759	7.792.113	7.477.341

Algemene reserve bouwgrondexploitatie

Bij de bouwgrondexploitatie is sprake van een afzonderlijke algemene reserve, welke ultimo 2022 wordt geraamd op € 5.782.310,-- (excl. begroot resultaat 2022). Voor het meerjarig verloop van de algemene reserve bouwgrondexploitatie wordt op deze plaats verwezen naar paragraaf 7: Grondbeleid.

2.5 Geprognosticeerde balans

In het gewijzigde BBV wordt vanaf begrotingsjaar 2017 een meerjarig geprognosticeerde balans voorgescreven. Deze balans moet aansluiten op de balans in de jaarrekening, maar behoeft niet dezelfde mate van detail te kennen. In de balans is rekening gehouden met de geplande investeringen uit het meerjarig investeringsprogramma 2022-2025.

ACTIVA

BALANS	per 1 januari 2021		per 31 december 2021		per 31 december 2022		per 31 december 2023		per 31 december 2024		per 31 december 2025	
Vaste activa		48.809.118		62.797.185		69.421.955		65.870.045		66.036.477		59.954.789
Vlottende activa (voorraad bouwgronden)		1.668.395		1.715.455		7.604		-1.852.086		-1.772.847		-820.256
Totaal activa		50.477.513		64.512.640		69.429.559		64.017.959		64.263.630		59.134.533
Financieringstekort/overschot		26.866.958		7.463.769		-332.705		4.695.391		-7.782		4.780.926
Totaal generaal		77.344.471		71.976.409		69.096.854		68.713.350		64.255.848		63.915.459

PASSIVA

BALANS	per 1 januari 2021		per 31 december 2021		per 31 december 2022		per 31 december 2023		per 31 december 2024		per 31 december 2025	
<u>Eigen vermogen</u>												
1. Reserves:												
* Algemene reserves	28.389.546		19.755.789		18.475.591		18.740.440		18.101.794		18.093.199	
* Bestemmingsreserves	19.924.550		25.833.155		25.201.229		24.439.900		22.613.571		22.130.242	
		48.314.096		45.588.944		43.676.820		43.180.340		40.715.365		40.223.441
<u>Vreemd vermogen</u>												
2. Voorzieningen		20.323.708		18.487.465		18.326.701		19.246.343		18.060.483		19.018.685
3. Langlopende schulden:												
* Onderhandse leningen	8.706.667		7.900.000		7.093.333		6.286.667		5.480.000		4.673.333	
		8.706.667		7.900.000		7.093.333		6.286.667		5.480.000		4.673.333
Totaal vaste financierings- middelen		77.344.471		71.976.409		69.096.854		68.713.350		64.255.848		63.915.459
Totaal generaal		77.344.471		71.976.409		69.096.854		68.713.350		64.255.848		63.915.459

3. Meerjaren investeringsprogramma 2022-2025

Het meerjareninvesteringsprogramma 2022-2025 is enerzijds gebaseerd op het concept, zoals dat bij de behandeling van de voorjaarsnota 2022-2025 op 6 juli 2021 is besproken in de gemeenteraad, en anderzijds heeft ook het coalitieakkoord 2018-2022 als uitgangspunt gediend (zie ook de toelichting in paragraaf 2.3 van het hoofdstuk de “Financiële begroting”).

Programma	Vervanging (V)/ Nieuw (N)	Omschrijving	Uitgaven per jaar x € 1.000				Totale uitgaven € 1.000	Inkomsten x € 1.000 Totaal	Waarvan dekking A.R.	Afschr. termijn	Netto lasten (kapitaal- en exploitatie- lasten)				Alg.res. 2022 x € 1.000
			2022	2023	2024	2025					2022	2023	2024	2025	
1	N	Onderzoek naar luchtbehandeling installaties Gemeenschaps-huizen	60				60	60	60						60
1	N	Andere kijk op Dorpsraden	200				200	200	200						200
2	N	Digitaalhuis	18				18	18	18						18
3	N	Omgevingsvisie 3.0	75	120			195	195	195						75
3	N	Actualisatie Kempische visie op wonen	12				12	12	12						12
3	N	Opstellen nieuw bomenbeleids- en beheerplan	25				25	25	25						25
3	N	Visie Tuinen van Eersel	50	50			100	100	100						50
3	N	Plan Bos & Boom (incl. bijbehorende exploitatielasten)	708	674	647	647	2.677	2.518	1.078	15	54.931	60.155	64.379	67.978	292
3	N	Anticiperende verwervingen (conform nota grondbeleid)	2.000				2.000	2.000							
3	N	Vorbereidingskosten nieuwe grondexploitaties	50				50	50							
4	N	Renovatie drukriolering	301	310	336	247	1.193	1.193							
4	V	Rioolvervanging Smitseind		50	450		500	500							
4	V	Vervangen hoofdgemalen	49	55	15	30	149	149							
4	N	Klimaatadaptatie Haagdoorn		65			65	65							
4	N	Duurzaamheid, Energiereductie & zon-op-dak	168	168	168		504	504							
4	N	Energiereductie bestaande gemeentelijke gebouwen	167	162	192	579	1.100	1.100		div.					

Programma	Vervanging (V)/ Nieuw (N)	Omschrijving	Uitgaven per jaar x € 1.000				Totale uitgaven € 1.000	Inkomsten x € 1.000 Totaal	Waarvan dekking A.R.	Afschr. termijn	Netto lasten (kapitaal- en exploitatie- lasten)				Alg.res. 2022 x € 1.000
			2022	2023	2024	2025					2022	2023	2024	2025	
4	N	Uitvoeringsprogramma duurzaamheid	105				105	105							
4	N	Ontwikkeling Vliegveld Eindhoven	42				42	42	42						42
6	V	Vervangen verharding Broekstraat		375			375	250		60		2.552	3.005	2.990	
6	V	Vervangen verharding Korenbloemlaan	400				400	350		60	1.021	1.202	1.196	1.190	
6	N	Aanleg looproute voor mensen met een beperking op de Markt en Hint. In combinatie met groot onderhoud		580			580	280		40		8.625	9.694	9.638	
6	N	Vervangen verharding/reconstructie Schadewijkstraat	50		1.170		1.220	1.220		25					
6	N	Steensel weer één dorp 2e fase	1.390				1.390	900		25	21.438	23.128	22.981	22.834	
6	N	Steensel weer één dorp 3e fase (Eindhovenseweg)		2.175			2.175	1.724	495	25					
6	N	rehabilitatie Eerdbrand (ged. Lage Heide- gemeentegrens)	213				213	142		60	1.439	1.695	1.686	1.677	
6	N	rehabilitatie Lage Heide (ged. Eerdbrand - Stokkelen)	488				488	488							
6	N	rehabilitatie Lage Heide (ged. Stokkelen - Boevenheuvel)		300			300	300							
6	N	rehabilitatie Mوزك (zijstraat Domineespad)				56	56	38		60				383	
6	N	rehabilitatie ing. van Meelweg (gedeeltelijk)				113	113	113							

Programma	Vervanging (V)/ Nieuw (N)	Omschrijving	Uitgaven per jaar x € 1.000				Totale uitgaven € 1.000	Inkomsten x € 1.000 Totaal	Waarvan dekking A.R.	Afschr. termijn	Netto lasten (kapitaal- en exploitatie- lasten)				Alg.res. 2022 x € 1.000
			2022	2023	2024	2025					2022	2023	2024	2025	
6	N	rehabilitatie Hoogeloonsedijk			325		325	220		60			2.144	2.524	
6	N	rehabilitatie Biemerer				875	875	875							
6	N	reconstructie en verbreden fietspad Rosheuvel	125				125	50		60	1.531	1.803	1.794	1.784	
6	N	rehabilitatie fietspad Meerstraat (sgt. A. Frazerpad)	206				206	206							
6	N	rehabilitatie fietspad Zandstraat (ged Run-Nedermolen)			125		125	63		60			1.276	1.503	
6	N	rehabilitatie Hazenstraat (buiten bebouwde kom)				500	500	500		60					
6	N	reconstructie Kerkstraat (Car- quefouplein-Hoolstraat)		50	450		500	500							
6	N	Verkeersveiligheidsplan	95	95	95	95	380			25	4.156	8.640	13.096	17.523	
6	N	Uitbreiden verlichting Fietspad Rosheuvel	30				30			20	1.613	1.714	1.703	1.691	
6	V	Vervanging materieel buiten- dienst (gladheidsbestr.)	30	10	47		87			10	3.113	4.240	9.124	9.235	
6	N	Herinrichting Carquefouplein		737			737	275		25		20.213	21.806	21.668	
6	N	Fietsvoorziening Buivensedreef Knegsel	50			790	840	210		25				27.563	
6	N	Fietsviaduct Haagdoorn-Meer- heide	100			2.400	2.500	856		25	4.375	4.720	4.690	72.210	
6	N	Verbeteren beeldkwaliteit Willi- brordusstraat Wintelre	50	492			542	350		60		3.920	4.616	4.592	
6	N	Rode fietsstroken	235	480	85	475	1.275	470		25	6.489	20.256	23.604	36.770	
6	N	Maatregelenpakket Mobiliteits- strategie De Kempen	195				195		195						195

Programma	Vervanging (V)/ Nieuw (N)	Omschrijving	Uitgaven per jaar x € 1.000				Totale uitgaven € 1.000	Inkomsten x € 1.000 Totaal	Waarvan dekking A.R.	Afschr. termijn	Netto lasten (kapitaal- en exploitatie- lasten)				Alg.res. 2022 x € 1.000
			2022	2023	2024	2025					2022	2023	2024	2025	
6	N	Evenemententerrein/Gildeterrein achter de Markt voorzien van een semi verharding		100			100			25		4.375	4.720	4.690	
6	N	aanleg uitkijkpunt de Run	50				50	25		25	1.094	1.180	1.173	1.165	
6	N	wandelbruggetje de Run	60				60	30		25	1.313	1.416	1.407	1.398	
6	N	opwaarderen fietspad Zandstraat (Nedermolen-Steensel)			480		480	240		25			10.500	11.328	
6	N	aanleg fietspad Steensel-Heers (ged. Zandstraat-gemeentegrens Veldhoven)			205		205	103		25			4.484	4.838	
6	N	Herinrichten Hazenstraat	400				400	220		25	7.875	8.496	8.442	8.388	
6	N	Fietsvoorziening Domineespad Duizel		850			850			25		37.188	40.120	39.865	
6	N	Aanpassing parkeerplaatsen en groen Duizelseweg Eersel		145			145			25		6.344	6.844	6.801	
7	N	Herijking en update erfgoedbestand gemeente Eersel	28				28	28	28						28
7	N	Accommodatiebeleid	80				80	80	80						80
7	N	Onderzoek zwembad Eersel	0	400	6.000		6.400	1.900		40			136.654	153.588	
7	N	Realiseren extra parkeerplaatsen sportparken Kneghel en Eersel	180				180			25	7.875	8.496	8.442	8.388	
7	N	Nieuwe scheidingswand installatie Sporthal De Ladder (incl. bijbehorende exploitatielasten)	48				48			25	3.388	3.554	3.540	3.525	

Programma	Vervanging (V)/ Nieuw (N)	Omschrijving	Uitgaven per jaar x € 1.000				Totale uitgaven € 1.000	Inkomsten x € 1.000 Totaal	Waarvan dekking A.R.	Afschr. termijn	Netto lasten (kapitaal- en exploitatie- lasten)				Alg.res. 2022 x € 1.000
			2022	2023	2024	2025					2022	2023	2024	2025	
7	N	Herontwikkeling Kempenmuseum De Acht Zaligheden (incl. bijbehorende exploitatielasten)*	2.000				2.000	2.000	2.019	40		76.500	76.500	76.500	2.019
8	N	Visit Eersel Manager	81				81	81	61						61
8	N	Ongeregistreerd grondgebruik	75				75	75	75						75
8	N	Rural Data Center de Kempen	100				100	100							
8	N	Meetnet luchtkwaliteit & geluid	85				85	85	85						85
8	N	Slim Steensel	75				75	75	75						75
8	N	Innovatie / Slimmer Eersel	100				100	100	100						100
8	N	Projecten Vrijtijdseconomie	300	70	70	70	510	510	510						300
8	N	Aanleg wandelpad Markt-Cartierheide	20				20	20		25	875	944	938	932	
8	N	Onderzoek startups-/en innovatiecentrum pand Markt 29	25				25	25	25						25
9	N	ICT-faciliteiten raad en commissie	17				17	17	17						17
9	V	Vervanging materieel buitendienst (overig)	45	147	20	143	355			8	5.794	24.847	27.793	46.080	
		Totaal	11.455	8.660	10.880	7.020	38.015	24.927	5.495		128.319	336.203	518.350	671.239	3.834

*uw raad wordt nu nog niet gevraagd het krediet voor herontwikkeling Kempenmuseum De Acht Zaligheden beschikbaar te stellen. Hiervoor wordt eerst een separaat raadsvoorstel aan uw raad voorgelegd.

Toelichting investeringsprogramma 2022-2025

Algemeen

Onderstaande toelichting op het investeringsprogramma betreft een cijfermatige onderbouwing, waarbij met name de dekkingsmiddelen worden aangegeven (de beschikkingen over de algemene reserve en de netto kapitaal- en exploitatielasten worden in afzonderlijke kolommen weergegeven, zodat deze niet afzonderlijk worden toegelicht). Indien er sprake is van een te activeren nieuwe- en vervangingsinvestering met daaruit voortvloeiende kapitaallasten, is rekening gehouden met eventueel vrijvallende kapitaallasten zodat in die gevallen enkel de *extra* kapitaallasten zijn opgenomen in het meerjarig investeringsprogramma. De totaal geraamde kapitaallasten/exploitatielasten voor de jaren 2022 tot en met 2025 zijn in de exploitatie als stelpost opgenomen (programma 10). Voor een inhoudelijke toelichting voor de investeringen 2022 wordt verwezen naar het desbetreffende programma en de formats in de voorjaarsnota 2022-2025.

Programma 3: Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting

Anticiperende verwervingen (conform nota grondbeleid) en voorbereidingskosten nieuwe grondexploitaties.

De verwervingen en kosten worden als materieel vaste activa in de balans verwerkt tot het moment dat de grond in exploitatie wordt genomen. Er is zodoende geen afzonderlijke dekking nodig.

Programma 4: Milieu

Renovatie drukriolering. Totaal € 1.193.000,--

Rioolvervanging Smitseind. Totaal € 500.000,--.

Vervangen hoofdgemalen. Totaal € 149.000,--.

Klimaatadaptatie Haagdoorn. Totaal € 65.000,--

Deze investeringen zijn opgenomen op grond van de uitvoering van het Gemeentelijk Rioleringsplan 2016-2021 wat in 2018 financieel is geactualiseerd.

Duurzaamheid, energiereductie & zon-op-dak + Uitvoeringsprogramma duurzaamheid

Voor de dekking van deze investeringen is in augustus 2020 besloten om voor de jaren 2021 t/m 2024 € 250.000,-- per jaar te storten in de bestemmingsreserve duurzaamheidsfonds. De benodigde investeringen voor 2021 tot en met 2024 (totaal € 609.000,--) kunnen worden gedekt uit deze bestemmingsreserve.

Energiereductie bestaande gemeentelijke gebouwen

Deze investering groot € 1.100.000,-- zal op basis van nog te maken afspraken bij de gebruikers in rekening worden gebracht.

Programma 6: Verkeer en vervoer

Vervangen verharding Broekstraat

De geraamde investering voor het jaar 2023 ad € 375.000,-- wordt voor € 250.000,-- gedekt uit de reserve rehabilitatie wegen (kapitaallasten). Het restant komt ten laste van de exploitatie.

Vervangen verharding Korenbloemlaan

De totaal geraamde investering voor het jaar 2022 ad € 400.000,-- wordt voor € 350.000,-- gedekt uit de reserve rehabilitatie wegen (kapitaallasten). Het restant komt ten laste van de exploitatie.

Aanleg looproute voor mensen met een beperking op de Markt en Hint

De geraamde investering voor het jaar 2022 ad € 580.000,-- wordt voor € 280.000,-- gedekt uit de reserve rehabilitatie wegen (kapitaallasten). Het restant komt ten laste van de exploitatie.

Vervangen verharding / reconstructie Schadewijkstraat

De geraamde investering voor de jaren 2022 en 2024 ad € 1.220.000,-- wordt voor € 920.000,-- gedekt uit de reserve rehabilitatie wegen (kapitaallasten). Het restant komt ten laste van de bestemmingsreserve bovenwijkse voorzieningen.

Steensel weer één dorp 2^e fase

De geraamde investering voor het jaar 2022 ad € 1.390.000,-- komt voor € 900.000,-- ten laste van het grp (vervanging riolering). Het restant komt ten laste van de exploitatie.

Steensel weer één dorp 3^e fase

De geraamde investering voor het jaar 2023 ad € 2.175.000,-- komt voor € 1.200.000,-- ten laste van het grp (vervanging riolering) en voor € 524.000,-- uit de reserve rehabilitatie wegen (kapitaallasten). Het restant komt ten laste van de exploitatie.

Rehabilitatie Eerdbrand (ged. Lage Heide-gemeentegrens)

De geraamde investering voor het jaar 2022 ad € 213.000,-- wordt voor € 142.000,-- gedekt uit de reserve rehabilitatie wegen (kapitaallasten). Het restant komt ten laste van de exploitatie.

Rehabilitatie Lage Heide (ged. Eerdbrand – Stokkelen)

De geraamde investering voor het jaar 2022 ad € 488.000,-- wordt gedekt uit de reserve rehabilitatie wegen (kapitaallasten).

Rehabilitatie Lage Heide (ged. Stokkelen - Boevenheuvel)

De geraamde investering voor het jaar 2023 ad € 300.000,-- wordt gedekt uit de reserve rehabilitatie wegen (kapitaallasten).

Rehabilitatie Mzik (zijstraat Domineespad)

De geraamde investering voor het jaar 2025 ad € 56.000,-- wordt voor € 37.500,-- gedekt uit de reserve rehabilitatie wegen (kapitaallasten). Het restant komt ten laste van de exploitatie.

Rehabilitatie Ing. Van Meelweg (gedeeltelijk)

De geraamde investering voor het jaar 2025 ad € 113.000,-- wordt gedekt uit de reserve rehabilitatie wegen (kapitaallasten).

Rehabilitatie Hoogeloonsedijk

De geraamde investering voor het jaar 2024 ad € 325.000,-- wordt voor € 220.000,-- gedekt uit de reserve rehabilitatie wegen (kapitaallasten). Het restant komt ten laste van de exploitatie.

Rehabilitatie Biemerren

De geraamde investering voor het jaar 2025 ad € 875.000,-- wordt gedekt uit de reserve rehabilitatie wegen (kapitaallasten).

Reconstructie en verbreden fietspad Rosheuvel

De geraamde investering voor het jaar 2022 ad € 125.000,-- wordt voor € 50.000,-- gedekt uit de voorziening planmatig onderhoud wegen. Het restant komt ten laste van de exploitatie.

Rehabilitatie fietspad Meerstraat (sgt. A. Frazerpad)

De geraamde investering voor het jaar 2022 ad € 206.000,-- wordt gedekt uit de reserve rehabilitatie wegen (kapitaallasten).

Rehabilitatie Fietspad Zandstraat (ged. Run – Nedermolen)

De geraamde investering voor het jaar 2024 ad € 125.000,-- wordt voor € 62.500,-- gedekt uit de reserve rehabilitatie wegen (kapitaallasten). Het restant komt ten laste van de exploitatie.

Rehabilitatie Hazenstraat (buiten bebouwde kom)

De geraamde investering voor het jaar 2025 ad € 500.000,-- wordt gedekt uit de reserve rehabilitatie wegen (kapitaallasten).

Reconstructie Kerkstraat (Carquefouplein – Hoolstraat)

De geraamde investering voor de jaren 2022 en 2023 ad € 500.000,-- komt voor € 356.000,-- ten laste van het grp (vervanging riolering) en voor € 144.000,-- uit de reserve rehabilitatie wegen (kapitaallasten).

Herinrichting Carquefouplein

De geraamde investering voor het jaar 2023 ad € 737.000,-- komt voor € 125.000,-- ten laste van het grp (vervanging riolering) en voor € 150.000,-- uit de reserve rehabilitatie wegen (kapitaallasten). Het restant komt ten laste van de exploitatie.

Verbeteren beeldkwaliteit Willibrordusstraat Wintelre

De geraamde investering voor de jaren 2022 en 2023 ad € 542.000,-- wordt voor € 350.000,-- gedekt uit de reserve rehabilitatie wegen (kapitaallasten). Het restant komt ten laste van de exploitatie.

Rode fietsstroken

De geraamde investering voor de jaren 2021 t/m 2024 ad. € 1.275.000,-- wordt voor € 470.250,-- gedekt uit de voorziening planmatig onderhoud wegen. Het restant komt ten laste van de exploitatie.

Programma 7: Cultuur, sport en recreatie

Onderzoek zwembad Eersel

De geraamde investering ad € 6.400.000,-- wordt gedekt voor € 1.900.000,-- gedekt uit bestemmingsreserve zwembad. Het resterende deel van de investering wordt geactiveerd en leidt tot kapitaallasten in de exploitatiebegroting.

4. Meerjarenbegroting

Conform het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) wordt bij de meerjarenramingen uitgegaan van een periode van vier jaren. Dus kunnen de meerjarenramingen worden beschouwd als een financiële vertaling van het aanvaard beleid gedurende de komende vier jaren. Zo wordt met name inzicht verkregen of er voldoende middelen zijn om een meerjarig investeringsprogramma tot uitvoering te brengen.

4.1 Algemene uitgangspunten

Evenals bij de systematiek van de berekening van de algemene uitkering is bij de begroting voor de jaren 2022-2025 geen rekening gehouden met algemene loon- en prijsstijgingen. De meerjarenramingen zijn dus berekend op het systeem van constante lonen en prijzen.

Bij de berekening van de kapitaallasten voortvloeiende uit het investeringsschema is uitgegaan van 0,75% rente en is bij de stelpost onderuitputting – conform de financiële verordening – voor het eerste jaar rekening gehouden met een half jaar rentelasten.

Verder is uitgegaan van aanvaard beleid inclusief alle begrotingswijzigingen tot en met de raad van 15 juli 2021 en de jaarrekeningcijfers 2020.

4.2 Verloop meerjarenramingen 2023-2025

De begroting 2022-2025 heeft voor de afzonderlijke jaren de volgende saldi:

2022	+€	415.195,--
2023	-€	130.487,--
2024	-€	631.215,--
2025	-€	645.327,--

In onderstaand overzicht worden de wijzigingen ten opzichte van de vorige jaarschijf weergegeven. N.B.: + = positief effect ten opzichte van vorig jaar; - = negatief effect ten opzichte van vorig jaar.

Omschrijving	Verschil 2023 t.o.v. 2022	Verschil 2024 t.o.v. 2023	Verschil 2025 t.o.v. 2024
Beginsaldo (=eindsaldo vorig begrotingsjaar)	415.195	-130.487	-631.215
Mutaties t.o.v. vorig begrotingsjaar			
Productgroepen:			
- Inkomen	+77.542	0	0
- Sociaal cultureel werk	-25.000	+6.389	0
- Wettelijke onderwijstaken	0	0	+3.543
- Bouwen en wonen	-5.000	-50.000	0
- Woonomgeving en leefmilieu	-26.000	0	0
- Planologie	+9.030	0	0
- Milieuzorg	+62.803	0	0
- Bereikbaarheid	-35.000	-35.000	-35.000
- Sport en recreatie	+2.400	-2.400	+2.400
- Privaatrechtelijke eigendommen	-1.000	0	0
- Bestuursorganen	+40.000	-2.500	+4.000

- Maatschappelijke registratie	-3.618	+46.607	-12.520
- Algemene dekkingsmiddelen	-720.104	-515.818	-84.128
- Overheadkosten	+78.265	+51.994	+107.597
Totaal	545.682	500.728	-14.108

Voor zover de meerjarenramingen 2023 tot en met 2025 aanzienlijk afwijken wordt dit hieronder per productgroep nader toegelicht.

Productgroep Inkomen

In 2022 zijn de lasten BUIG € 77.542,-- hoger dan de baten BUIG, dit wordt veroorzaakt doordat er een vertragend effect van één jaar zit in de rijksuitkering.

Productgroep sociaal cultureel werk

Vanaf 2023 is , conform raadsbesluit van 13 juli 2021, € 25.000,-- extra storting geraamd voor gemeenschapshuis de Höllekes op de nieuwe locatie.

Productgroep Bouwen en wonen

De mutaties hebben betrekking op bijstellingen van de bouwleges.

Productgroep Woonomgeving en leefmilieu

De mutaties hebben betrekking op meerkosten van € 26.000,-- voor beheer van ecologische verbindingzones (beleidsplan gemeentelijke bos- en natuurterreinen 2021-2030, raad 24 november 2020) en controles boomkwaliteit.

Productgroep Milieuzorg

De mutaties hebben betrekking op de extra kosten voor intensivering milieutoezicht in 2022.

Productgroep Bereikbaarheid

Het nadeel wordt geheel veroorzaakt door de jaarlijks extra toenemende storting voor vervanging wegen met € 35.000,-- per jaar vanaf 2022.

Productgroep Bestuursorganen

De mutaties binnen deze productgroep hebben voornamelijk betrekking op het aantal verwachte verkiezingen tot en met 2023 en een raming voor de reïntegratiemiddelen voor ex-wethouders in 2022.

Productgroep Maatschappelijke registratie

De mutaties hebben betrekking op de verlenging van de geldigheidsperiode van rijbewijzen en reisdocumenten van 5 jaar naar 10 jaar waardoor er fluctuaties zitten in de opbrengsten.

Productgroep Algemene dekkingsmiddelen

Mutaties in algemene uitkering (inclusief deelfonds Sociaal domein) uit het gemeentefonds:

2023	€ -	438.222,--
2024	€ -	160.669,--
2025	€ -	2.739,--

Mutaties in kapitaal- en exploitatielasten meerjarig-investeringsprogramma 2022-2025:

2023	€ -	207.884,--
2024	€ -	182.147,--
2025	€ -	152.889,--

Mutaties in stelposten:

2023	€ -	140.000,--
2024	€ -	239.000,--
2025	€ -	10.000,--

Productgroep Overheadkosten

De mutaties binnen deze productgroep worden mede veroorzaakt door de bijdrage aan de Samenwerking Kempengemeenten conform de begroting SK (uitvoeringskosten MD/VTH/SSC/P&O) meerjarig als volgt wijzigen:

2023	€	9.275,--
2024	€	33.499,--
2025	€ -	5.528,--

Hierbij wordt het verschil mede veroorzaakt doordat de beschikking over algemene vrij besteedbare reserve ten behoeve van incidentele kosten SK meerjarig als volgt wijzigen:

2023	€ -	25.010,--
2024	€ -	9.505,--
2025	€	26.125,--

Tevens worden de mutaties binnen deze productgroep veroorzaakt doordat de bijdrage aan Kempenplus meerjarig als volgt wijzigt:

2023	€	166.000,--
2024	€	41.000,--
2025	€	74.000,--

Mede wordt het verschil veroorzaakt doordat de beschikking over de bestemmingsreserve Participatiebedrijf Kempenplus meerjarig als volgt wijzigt:

2023	€ -	85.000,--
2024	€ -	0,--
2025	€	0,--

BIJLAGE

Bijlage A: Meerjaren overzicht en voorzieningen, incl. toelichtingen

Staat van reserves en voorzieningen 2022-2025

Naam reserve/voorziening	2021				2022				2023			
	Saldo aan het begin van het dienstjaar	Verminderingen (beschikkingen)	Verminderen (beschikkingen)	Verminderen (beschikkingen)	Saldo aan het begin van het dienstjaar	Storting	Verminderen (beschikkingen)	Saldo aan het einde van het dienstjaar	Storting	Verminderen (beschikkingen)	Saldo aan het einde van het dienstjaar	
A1. Reserves												
- Algemene reserve												
Saldo van baten en lasten	1.379.560	17.245	0	1.396.805	0	415.195	0	415.195	0	0	415.195	
* Minimum	5.766.165	0	0	5.766.165	0	0	0	0	0	0	0	
Algemene reserve	15.478.783	451.906	7.978.506	10.230.374	13.678.821	3.089	4.616.000	9.065.910	0	735.151	8.330.759	
- Algemene reserve grondexploitatie (grondbedrijf)	0	0	0	0								
* Batig saldo grondexploitatie	1.470.000	18.375	2.909.084	1.488.375	2.909.084	2.907.518	2.909.084	2.907.518	1.000.000	2.907.518	1.000.000	
* Algemene reserve grondexploitatie	3.388.540	42.357	1.742.330	2.300.000	2.873.226	2.909.084	0	5.782.310	2.907.518	0	8.689.828	
* Bovenwijkse voorzieningen	906.496	11.331	10.000	633.170	294.657	10.000	0	304.657	0	0	304.657	
Subtotaal A1:	28.389.545	541.214	12.639.919	21.814.889	19.755.789	6.244.886	7.525.084	18.475.591	3.907.518	3.642.669	18.740.440	
A2. Bestemmingsreserves												
Algemeen:												
Kunsthof	56.868	711	0	40.773	16.806	0	0	16.806	0	0	16.806	
Infrastructuurele maatregelen / Duurzaam Veilig	2.837	35	0	2.873	0	0	0	0	0	0	0	
Ecologische verbindingzone	352.098	4.401	0	356.499	0	0	0	0	0	0	0	
BUIG	329.680	4.121	0	333.801	0	0	0	0	0	0	0	
Uitvoering DOP's	1.819	23	0	1.842	0	0	0	0	0	0	0	
Compensatie bossen	675	8	0	684	0	0	0	0	0	0	0	
Rood met groenfond	401.170	5.015	94.000	41.966	458.219	0	0	458.219	0	0	458.219	
Tennisvereniging Eresloch	100.000	2.000	0	52.000	50.000	0	50.000	0	0	0	0	
Rehabilitatie wegen	1.512.194	46.385	266.500	148.134	1.676.944	249.000	129.941	1.796.003	284.000	129.941	1.950.062	
decentralisatie onderwijshuisvesting	1.257.337	0	106.895	0	1.364.232	109.878	0	1.474.110	109.878	0	1.583.988	
Grondzaken en anticiperende werken	270.225	3.378	0	273.603	0	0	0	0	0	0	0	
Compensatie landbouwgronden	674.761	8.435	593.244	0	1.276.440	0	0	1.276.440	0	0	1.276.440	
Egalisatie bebossing	129.379	1.617	0	1.115	129.881	4.403	0	134.284	0	0	134.284	
Herziening (algemeen) ruimtelijke plannen	451.132	5.639	30.000	486.771	0	0	0	0	0	0	0	
Stimulering woningmarkt	725	9	0	734	0	0	0	0	0	0	0	
Facilitaire zaken	1.089	14	0	1.103	0	0	0	0	0	0	0	
Duurzaamheid	1.928	24	0	1.952	0	0	0	0	0	0	0	
Afvalverwijdering	291.337	0	0	0	291.337	0	0	291.337	0	0	291.337	
Innovatie en uitvoering toekomstvisie	32	0	0	32	0	0	0	0	0	0	0	
Gebiedsimpuls N69	6.558	82	0	6.640	0	0	0	0	0	0	0	
Nulplussmaatr. Sluipverk.werende maatr. Eersel-Berg.	1.119.216	13.990	0	1.133.206	0	0	0	0	0	0	0	
Aanullende maatregelen Brede school Eersel	49.509	619	0	50.128	0	0	0	0	0	0	0	
Vervanging groen	129.430	1.618	81.184	212.232	0	0	0	0	0	0	0	
BR sociaal domein	999.999	0	1.166.330	125.000	2.041.329	0	85.000	1.956.329	0	0	1.956.329	
BR kwaliteitsverbetering buitengebied	424.472	5.306	0	412.425	17.353	0	0	17.353	0	0	17.353	
BR Bereikbaarheidsagenda	340.776	4.260	0	345.036	0	0	0	0	0	0	0	
BR SDE subsidie	17.115	214	6.193	0	23.522	6.193	0	29.715	6.193	0	35.908	
BR Participatiebedrijf Kempenplus	822.250	10.278	0	832.529	0	0	0	0	0	0	0	
BR Gelden tbv toeristische sector	158.035	1.975	0	154.200	5.810	0	0	5.810	0	0	5.810	
BR verduurzaming zwembad de Albatros	1.400.000	17.500	600.000	100.000	1.917.500	0	0	1.917.500	0	400.000	1.517.500	
BR verenigingsfondsen sociale woningbouw	16.000	0	0	0	16.000	0	0	16.000	0	0	16.000	
BR duurzaamheidsfonds	0	0	303.000	160.000	143.000	250.000	273.000	120.000	250.000	168.000	202.000	
Egalisatiereserve bruto-methode Afschrijvingsdeel	8.605.903	107.574	7.282.465	744.777	15.251.165	0	637.203	14.613.962	0	637.203	13.976.759	
Egalisatiereserve bruto-methode Rentedeel	0	0	1.153.615	0	1.153.615	0	76.256	1.077.359	0	76.256	1.001.103	
Subtotaal A2:	19.924.551	245.231	11.683.426	6.020.053	25.833.155	619.474	1.251.400	25.201.229	650.071	1.411.400	24.439.900	
Totaal reserves (A1 + A2):	48.314.096	786.444	24.323.345	27.834.942	45.588.944	6.864.360	8.776.484	43.676.820	4.557.589	5.054.069	43.180.340	
B1. Voorzieningen												
- Voorziening gewezen wethouders	256.416	0	63.187	1.164	318.439	0	82.473	235.965	0	99.655	136.310	
- Voorziening dubieuze debiteuren	27.388	0	0	0	27.388	0	0	27.388	0	0	27.388	
- Voorziening Personele gevolgen organisatieontw.	266.123	0	0	261.646	4.477	0	0	4.477	0	0	4.477	
- Voorziening pensioenverplichting (ex-)bestuurders	2.888.470	0	0	56.902	2.831.568	0	53.851	2.777.717	0	53.851	2.723.866	
-voorziening toekomstige expl.verliezen	3.035.725	60.714	-253.955	1.258.856	1.583.628	0	0	1.583.628	0	0	1.583.628	
Subtotaal B1:	6.474.121	60.714	-190.767	1.578.569	4.765.500	0	136.324	4.629.176	0	153.506	4.475.669	
B2. Onderhoudsvoorzieningen												
Gemeenschapshuizen, sportaccommodaties en gebouwen	1.878.408	0	438.050	1.620.812	695.646	456.708	707.424	444.929	456.708	355.866	545.771	
* Inventaris												
Sportaal De Kraanvogel inventaris	10.391	0	7.253	5.480	12.164	6.364	7.111	11.417	6.364	30.490	-12.709	
Sportzaal Duizel inventaris	13.991	0	1.581	8.375	7.197	1.344	5.063	3.478	1.344	0	4.822	
Sportzaal Steensel inventaris	10.150	0	2.789	3.866	9.073	2.565	11.349	289	2.565	10.824	-7.970	
Gymmaterieel Vessem-Wintelre-Knegsel	32.550	0	9.606	23.004	19.152	8.126	17.519	9.759	8.126	0	17.885	
* Overige voorzieningen:												
- renovatie tennisbanen	325.030	0	21.644	191.327	155.347	23.628	46.526	132.449	23.628	155.088	989	
* Renovatie kunstgrasvelden	0	0	0	0	0	10.000	0	10.000	10.000	0	20.000	
Gemeentehuis stoffering	96.032	0	9.400	0	105.432	9.400	54.034	60.798	9.400	20.900	49.298	
- onderhoudsvoorziening wegen	2.198.589	0	859.751	1.244.924	1.813.416	824.360	919.872	1.717.904	824.360	96.369	2.445.895	
- onderhoud wegen degeneratievergoeding	241.889	0	4.000	25.000	220.889	10.000	25.000	205.889	10.000	25.000	190.889	
- Openbare verlichting	431.999	0	110.850	110.850	431.999	119.998	118.225	433.772	119.998	119.998	433.772	
- onderhoudsvoorziening riolering	11.646.192	0	228.952	39.866	11.835.278	415.191	0	12.250.469	415.191	0	12.665.660	
Subtotaal B2:	16.885.221	0	1.693.876	3.273.504	15.305.593	1.887.684	1.912.123	15.281.154	1.887.684	814.535	16.354.302	
Totaal voorzieningen (B1 t/m B2):	23.359.343	60.714	1.503.108	4.852.073	20.071.093	1.887.684	2.048.447	19.910.329	1.887.684	968.041	20.829.971	
TOTAAL GENERAAL:	71.673.439	847.159	25.826.454	32.687.015	65.660.036	8.752.044	10.824.931	63.587.149	6.445.273	6.022.110	64.010.311	

Staat van reserves en voorzieningen 2022-2025							
Naam reserve/voorziening	2024			2025			Saldo aan het einde van het dienstjaar
	Saldo aan het begin van het dienstjaar	Storting	Verminderingen (beschikkingen)	Saldo aan het einde van het dienstjaar	Storting	Verminderingen (beschikkingen)	
A1. Reserves							
- Algemene reserve							
Saldo van baten en lasten	415.195	0	0	415.195	0	0	415.195
* Minimum	0	0	0	0	0	0	0
Algemene reserve	8.330.759	0	538.646	7.792.113	0	314.772	7.477.341
- Algemene reserve grondexploitatie (grondbedrijf)							
* Batig saldo grondexploitatie	1.000.000	200.000	1.000.000	200.000	306.177	200.000	306.177
* Algemene reserve grondexploitatie	8.689.828	1.000.000	0	9.689.828	200.000	0	9.889.828
* Bovenwijkse voorzieningen	304.657	0	300.000	4.657	0	0	4.657
Subtotaal A1.	18.740.440	1.200.000	1.838.646	18.101.794	506.177	514.772	18.093.199
A2. Bestemmingsreserves							
<i>Algemeen:</i>							
Kunsthonds	16.806	0	0	16.806	0	0	16.806
Infrastructurale maatregelen / Duurzaam Veilig	0	0	0	0	0	0	0
Ecologische verbindingzone	0	0	0	0	0	0	0
BUIG	0	0	0	0	0	0	0
Uitvoering DOP's	0	0	0	0	0	0	0
Compensatie bossen	0	0	0	0	0	0	0
Rood met groenfond	458.219	0	0	458.219	0	0	458.219
Tennisvereniging Eresloch	0	0	0	0	0	0	0
Rehabilitatie wegen	1.950.062	319.000	129.941	2.139.121	354.000	129.941	2.363.180
decentralisatie onderw	1.583.988	109.878	0	1.693.866	109.878	0	1.803.744
Grondzaken en anticiperende werken	0	0	0	0	0	0	0
Compensatie landbouwgronden	1.276.440	0	0	1.276.440	0	0	1.276.440
Egalisatie bebossing	134.284	0	0	134.284	0	0	134.284
Herziening (algemeen) ruimtelijke plannen	0	0	0	0	0	30.000	-30.000
Stimulering woningmarkt	0	0	0	0	0	0	0
Facilitaire zaken	0	0	0	0	0	0	0
Duurzaamheid	0	0	0	0	0	0	0
Afvalverwijdering	291.337	0	0	291.337	0	0	291.337
Innovatie en uitvoering toekomstvisie	0	0	0	0	0	0	0
Gebiedsimpuls N69	0	0	0	0	0	0	0
Nulplusmaat. Sluipwerk. werende maatr. Eersel-Berg.	0	0	0	0	0	0	0
Aanvullende maatregelen Brede school Eersel	0	0	0	0	0	0	0
Vervanging groen	0	0	0	0	0	80.000	-80.000
BR sociaal domein	1.956.329	0	0	1.956.329	0	0	1.956.329
BR Kwaliteitsverbetering buitengebied	17.353	0	0	17.353	0	0	17.353
BR Bereikbaarheidsagenda	0	0	0	0	0	0	0
BR SDE subsidie	35.908	6.193	0	42.101	6.193	0	48.294
BR Participatiebedrijf Kempenplus	0	0	0	0	0	0	0
BR Gelden tbv toeristische sector	5.810	0	0	5.810	0	0	5.810
BR verduurzaming zwembad de Albatros	1.517.500	0	1.500.000	17.500	0	0	17.500
BR verenigingsfond	16.000	0	0	16.000	0	0	16.000
BR duurzaamheidsfond	202.000	250.000	168.000	284.000	0	0	284.000
Egalisatiereserve bruto-methode Afschrijvingsdeel	13.976.759	0	637.203	13.339.556	0	637.203	12.702.353
Egalisatiereserve bruto-methode Rentedeel	1.001.103	0	76.256	924.847	0	76.256	848.591
Subtotaal A2.	24.439.900	685.071	2.511.400	22.613.571	470.071	953.400	22.130.242
Totaal reserves (A1 + A2):	43.180.340	1.885.071	4.350.046	40.715.365	976.248	1.468.172	40.223.441
B1. Voorzieningen							
- Voorziening gewezen wethouders	136.310	0	96.219	40.091	0	40.091	0
- Voorziening dubieuze debiteuren	27.388	0	0	27.388	0	0	27.388
- Voorziening Personeel gevolgen organisatieontw.	4.477	0	0	4.477	0	0	4.477
- Voorziening pensioenverplichting (ex-)bestuurders	2.723.866	0	53.851	2.670.015	0	53.851	2.616.164
- voorziening toekomstige expl.verliezen	1.583.628	0	0	1.583.628	0	0	1.583.628
Subtotaal B1.	4.475.669	0	150.070	4.325.600	0	93.942	4.231.657
B2. Onderhoudsvoorzieningen							
Gemeenschapshuizen, sportaccommodaties en gebouwen	545.771	456.708	595.067	407.412	456.708	508.018	356.101
* Inventaris	0						
Sporthal De Kraanvogel inventaris	-12.709	6.364	25.297	-31.642	6.364	330	-25.608
Sportzaal Duizel inventaris	4.822	1.344	538	5.628	1.344	3.082	3.890
Sportzaal Steensel inventaris	-7.970	2.565	3.971	-9.376	2.565	0	-6.811
Gymmaterieel Vessem-Wintelre-Knegsel	17.885	8.126	1.124	24.887	8.126	36.866	-3.853
* Overige voorzieningen:	0						
- renovatie tennisbanen	989	23.628	0	24.617	23.628	0	48.245
- Renovatie kunstgrasvelden	20.000	10.000	0	30.000	10.000	0	40.000
Gemeentehuis stoffering	49.298	9.400	32.068	26.630	9.400	0	36.030
- onderhoudsvoorziening wegen	2.445.895	824.360	2.120.411	1.149.844	824.360	142.246	1.831.958
- onderhoud wegen degeneratievergoeding	190.889	10.000	25.000	175.889	10.000	25.000	160.889
- Openbare verlichting	433.772	119.998	119.998	433.772	119.998	119.998	433.772
- onderhoudsvoorziening riolering	12.665.660	415.191	0	13.080.851	415.191	0	13.496.042
Subtotaal B2.	16.354.302	1.887.684	2.923.474	15.318.512	1.887.684	835.540	16.370.655
Totaal voorzieningen (B1 t/m B2):	20.829.971	1.887.684	3.073.544	19.644.111	1.887.684	929.482	20.602.313
TOTAAL GENERAAL:	64.010.311	3.772.755	7.423.590	60.359.476	2.863.932	2.397.654	60.825.753

<u>Naam reserve</u>	<u>Doel</u>	<u>Functie</u>	<u>Minimum Maximum</u>
Algemene reserve	Deze reserve maakt onderdeel uit van het weerstandsvermogen en dient als buffer voor het opvangen van niet-structurele financiële risico's. Doordat de rente wordt bijgeschreven hebben beschikkingen geen consequenties voor de exploitatie en is deze dus vrij besteedbaar.	Bufferfunctie	Minimum 3.500.000
Algemene reserve grondexploitatie	Deze reserve is bedoeld als buffer voor het opvangen van de financiële risico's, die kunnen voortvloeien uit de bouwgrondexploitatie.	Bufferfunctie	Minimum 2.500.000
Bovenwijkse voorzieningen	Deze reserve is bedoeld voor het realiseren van voorzieningen, betrekking hebbende op méér dan één bouwgrondexploitatieplan.	Bestedingsfunctie	
Kunsthonds	Reserve bedoeld voor dekking van uitgaven als gevolg van door de raad vastgestelde werkplannen m.b.t. beeldende kunst. Voeding gebeurt door middel van een jaarlijkse vaste storting ten laste van de exploitatie.	Bestedingsfunctie	
Rood met Groenhonds	Deze reserve dient ter verwerving van gronden en het ontwikkelen en uitvoeren van plannen ter verbetering van de kwaliteit van het landschap (groen). Voeding gebeurt door middel van een bedrag per m ² uitgegeven grond voor stedelijke functies (rood) die ten koste gaan van het buitengebied. Als basis voor deze plannen geldt het landschapsonwikkelpingsplan en de nota "Rood met groen".	Bestedingsfunctie	
Tennisvereniging Eresloch	De reserve is gevormd ter dekking van de jaarlijkse rente en afschrijving van de aan de tennisvereniging Eresloch verstrekte geldlening.	Financieringsfunctie	
Rehabilitatie wegen	Deze reserve heeft ten doel het dekken van de kapitaallasten van het vervangen van wegen. Het vervangen van wegen is niet opgenomen in het onderhoudsplan ten behoeve van de voorziening onderhoud wegen.	Financieringsfunctie	
Decentrale onderwijshuisvesting	Deze reserve is ingesteld om de verschillen tussen kapitaallasten op grond van het vastgestelde IHP en de bestaande activa ten opzichte van het voor een periode van 4 jaar vastgestelde budget te verrekenen. Iedere vier jaar wordt het IHP geactualiseerd en wordt het budget opnieuw vastgesteld en vindt eventuele afroding/aanvulling van het saldo plaats.	Egalisatiefunctie	
Compensatie landbouwgronden	Deze reserve heeft als doel het in de grondnota genoemde minimale areaal aan landbouwgrond te waarborgen. Noodzakelijke aankopen kunnen hieruit worden betaald.	Bestedingsfunctie	
Egalisatie bebossing	Deze bestemmingsreserve is bedoeld om toekomstige verliezen op te vangen. Het exploitatiesaldo terzake van het beheer van bossen en natuurterreinen wordt jaarlijks ten gunste of ten laste van deze reserve gebracht, waardoor fluctuaties in de exploitatie worden geneutraliseerd, een en ander met inachtneming van het voor deze reserve vastgestelde maximum van 150.000,-. Het college is bevoegd om mutaties die samenhangen met de doelstelling van	Egalisatiefunctie	Maximum 150.000

<u>Naam reserve</u>	<u>Doel</u>	<u>Functie</u>	<u>Minimum Maximum</u>
	deze reserve zonder separaat raadsbesluit te verwerken.		
BR Afvalverwijdering	Deze bestemmingsreserve is ingesteld bij de vaststelling van de jaarrekening 2019 om toekomstige incidentele tekorten op de afvalstoffenheffing te op te kunnen vangen	Bufferfunctie	
Vervanging groen	Deze bestemmingsreserve is bij het raadsvoorstel Groen Loont! ingesteld om de benodigde vervangingen van groen die jaarlijks worden opgenomen in het meerjarig investeringsprogramma te kunnen bekostigen.	Bestedingsfunctie	
Sociaal domein	Reserve dient als buffer om de forse schommelingen in de het sociaal domein op te kunnen vangen. Dit kan zowel bij incidenteel tegenvallende uitgaven als tegenvallende rijksinkomsten. Aangezien hier sprake is van een open-eind-regeling waarbij de uitgaven fors kunnen oplopen, kunnen de kosten worden geëgaliseerd.	Bufferfunctie	
Kwaliteitsverbetering buitengebied	Bij de vaststelling van de structuurvisie op 3 april 2012 is besloten om deze bestemmingsreserve in te stellen en te vullen met de provinciale teruggave van Ruimte-voor-ruimtegeden en met inkomsten uit de verplichte bijdragen voor landschapsinvestering bij projecten in het buitengebied. De uitgaven uit de bestemmingsreserve waren te verdelen over gebiedsontwikkeling Kleine Beerze, landschapsonwikkelingsplan (nu Groen Loont!), uitvoering plattelandsonwikkeling en de sloopstimuleringsregeling, zoals opgenomen in bijlage 2 van de Structuurvisie, nog niet in werking laten treden.	Bestedingsfunctie	
Bereikbaarheidsagenda	Deze bestemmingsreserve is bij het vaststellen van de jaarrekening 2017 ingesteld. Op 27 september 2016 heeft de gemeenteraad van Eersel de intentieovereenkomst van het regionale Bereikbaarheidsakkoord bekrachtigd en daarmee de intentie uitgesproken om voor de financiering van de bijdrage van de gemeente Eersel middelen te zoeken binnen de begroting. Uit deze bestemmingsreserve kunnen de bijdragen aan de generieke projecten uit het Bereikbaarheidsakkoord worden bekostigd.	Bestedingsfunctie	
SDE Subsidie	Deze bestemmingsreserve is bij het vaststellen van de 1e bestuursrapportage 2019 ingesteld. De bestemmingsreserve dient ervoor om de eerste 15 jaar elk jaar 40% van het ontvangen bedrag aan SDE subsidie te storten om vervolgens het 16e tot en met 25e jaar jaarlijks aan deze reserve een bedrag te onttrekken waardoor de SDE subsidie over 25 jaar wordt verdeeld.	Egalisatiefunctie	

<u>Naam reserve</u>	<u>Doel</u>	<u>Functie</u>	<u>Minimum</u> <u>Maximum</u>
Gelden t.b.v. toeristische sector	Deze bestemmingsreserve is bij het vaststellen van de jaarrekening 2018 ingesteld. De bestemmingsreserve dient ter dekking van toekomstige uitgave toeristische sector.	Bestedingsfunctie	
BR verduurzaming zwembad de Albatros	Deze bestemmingsreserve is bij het vaststellen van de begroting 2020 ingesteld. De bestemmingsreserve dient ter dekking van toekomstige investeringsuitgave zwembad.	Bestedingsfunctie	
BR vereveningsfonds sociale woningbouw	Reserve voor het waarborgen van het gemiddelde percentage sociale woningbouw, door middel van bijdragen uit de reserve voor ontwikkelingen die meer sociale woningbouw realiseren dan het beleidsuitgangspunt.	Financieringsfunctie	
BR duurzaamheidsfonds	Conform het raadsvoorstel grootschalige zonne- en windenergie (25-8-2020) wordt er voor de incidentele extra lasten in de jaren 2021 t/m 2024 ieder jaar €250.000,-- als buffer gestort.	Bestedingsfunctie	
Egalisatiereserve bruto-methode Afschrijvingsdeel	Reserve ter dekking van afschrijvingslasten van investering voor zover deze door reserves worden gedekt en meerjarig worden afgeschreven.	Financieringsfunctie	
Egalisatiereserve bruto-methode Rentedeel	Reserve ter dekking van rentelasten van investering voor zover deze door reserves worden gedekt.	Financieringsfunctie	

<u>Naam voorziening</u>	<u>Doel</u>	<u>Functie</u>
Voorziening gewezen wethouders	Deze voorziening voorziet in de middelen, die noodzakelijk zijn om de ten laste van de gemeente blijvende kosten wegens (toekomstige) verplichtingen terzake van gewezen wethouders te dekken.	Bestedingsfunctie
Voorziening dubieuze debiteuren	Deze voorziening heeft als doel het ondervangen van het eventuele risico van niet betalen van openstaande vorderingen.	Bestedingsfunctie
Voorziening personele gevolgen organisatieontwikkelingen	Deze voorziening is in 2012 ingesteld ter dekking van de kosten van enkele medewerkers die als gevolg van organisatie-aanpassingen geheel of gedeeltelijk boven-formatief zijn geworden.	Bestedingsfunctie
Voorziening gebouwen (o.a. gemeenschapshuizen, sportaccommodaties en overige gebouwen)	Door middel van een meerjarig onderhoudsplan worden voor een periode van 10 jaar de toekomstige onderhoudsverplichtingen van de gemeentelijke gebouwen begroot. Dit plan wordt jaarlijks bij de opstelling van de begroting geactualiseerd en worden de (bijgestelde) stortingen in de (meerjaren)begroting opgenomen.	Egalisatiefunctie
Voorziening toekomstige negatieve saldi bouwgrondexploitatie	Deze voorziening is bij besluit van 31 januari 2013 in het leven geroepen ter dekking van te verwachten negatieve saldi bij afwikkeling van bestaande bouwgrondexploitatieplannen.	Bestedingsfunctie
Voorziening onderhoud/vervanging inventaris sporthal	Deze voorziening is bedoeld voor het opvangen van de kosten, die voortvloeien uit jaarlijkse inspecties van en onderhoud aan of vervanging van gymnastiekmaterialen en -toestellen.	Egalisatiefunctie
Voorziening onderhoud/vervanging inventaris gymlokaal Duizel	Deze voorziening is bedoeld voor het opvangen van de kosten, die voortvloeien uit jaarlijkse inspecties van en onderhoud aan of vervanging van gymnastiekmaterialen en -toestellen.	Egalisatiefunctie
Voorziening onderhoud/vervanging inventaris gymlokaal Steensel	Deze voorziening is bedoeld voor het opvangen van de kosten, die voortvloeien uit jaarlijkse inspecties van en onderhoud aan of vervanging van gymnastiekmaterialen en -toestellen.	Egalisatiefunctie
Voorziening onderhoud/vervanging gymmaterieel Vessem Wintelre Knegsel	Deze voorziening is bedoeld voor het opvangen van de kosten, die voortvloeien uit jaarlijkse inspecties van en onderhoud aan of vervanging van gymnastiekmaterialen en -toestellen.	Egalisatiefunctie
Voorziening renovatie tennisbanen	De kosten voor renovatie van de huidige tennisbanen (op basis van gravel) worden geraamd op basis van een meerjaren renovatieschema. De hieruit voortvloeiende kosten worden vertaald in de voorziening renovatie tennisbanen.	Egalisatiefunctie
Voorziening kunstgrasvelden	Voor de vervanging van de toplaag van kunstgrasvelden is er een voorziening waarin jaarlijks een storting wordt gedaan om het toekomstig onderhoud te kunnen dekken.	Egalisatiefunctie
Voorziening vervanging stoffering gemeentehuis	Deze voorziening beoogt de vervanging van vloerbedekking en gordijnen van het gemeentehuis (welke niet zijn opgenomen in het meerjarig onderhoudsplan gebouwen) Jaarlijks wordt vanuit de exploitatie een bedrag gestort.	Egalisatiefunctie

<u>Naam voorziening</u>	<u>Doel</u>	<u>Functie</u>
Voorziening onderhoud wegen	De basis voor de voorziening onderhoud wegen wordt gevormd door het onderhoudsplan wegen. Hierin zijn de te verwachten onderhoudswerkzaamheden aan het wegennet opgenomen voor de komende 10 jaar. Tevens is hierin een financiële vertaling opgenomen. Het onderhoudsplan wordt elke 2 jaar geactualiseerd en de te ramen stortingen worden hierop aangepast. De voorziening heeft eveneens een egalisatiefunctie: het opvangen van fluctuaties in de onderhoudskosten van wegen.	Egalisatiefunctie
Voorziening onderhoud wegen degeneratievergoeding	Door het uitvoeren van graafwerkzaamheden ten behoeve van het leggen van leidingen onder verhardingsconstructies ontstaat schade die leidt tot degeneratie van het verhardingsoppervlak. Door de instemminghouder wordt aan de gemeente een vergoeding betaald voor het veroorzaken van deze schade. De vergoedingen, die ter compensatie van deze schade worden betaald, wordt degeneratievergoeding genoemd.	Egalisatiefunctie
Voorziening onderhoud openbare verlichting	Ter vervanging van de lichtmasten en armaturen en voor enige optimalisatie werd op grond van de beleidsnota openbare verlichting deze voorziening ingesteld.	Egalisatiefunctie
Voorziening onderhoud riolering	De basis voor deze voorziening is het in 2015 opgestelde verbreed gemeentelijk riolering plan (GRP) 2016-2021 en heeft ten doel om de kosten van onderhoud en vervanging van het rioolstelsel te dekken. Ook de kosten als gevolg van de zorgplicht voor de gemeente op grond van nieuwe wet- en regelgeving (Wet verankering en bekostiging van gemeentelijke watertaken, Europese Kader Richtlijn Water etc.) zijn in genoemd plan meegenomen.	Egalisatiefunctie

Bijlage B Overzicht baten en lasten per taakveld

Taakveld BBV	Baten	Lasten	Saldo
0.1 Bestuur	0	1.137.349	-1.137.349
0.10 Mutaties reserves	1.266.400	3.540.081	-2.273.681
0.11 Resultaat van de rekening van baten en lasten	0	415.195	-415.195
0.2 Burgerzaken	181.445	668.552	-487.107
0.4 Overhead	245.888	5.603.844	-5.357.956
0.5 Treasury	152.771	-66.345	219.116
0.61 OZB woningen	2.616.000	63.600	2.552.400
0.62 OZB niet-woningen	1.466.000	0	1.466.000
0.64 Belastingen overig	106.000	225.338	-119.338
0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	28.647.025	0	28.647.025
0.8 Overige baten en lasten	0	621.208	-621.208
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	66.880	1.343.990	-1.277.110
1.2 Openbare orde en veiligheid	15.000	362.147	-347.147
2.1 Verkeer en vervoer	99.000	3.242.291	-3.143.291
2.2 Parkeren	6.000	6.000	0
2.5 Openbaar vervoer	0	1.360	-1.360
3.1 Economische ontwikkeling	0	153.212	-153.212
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	368.523	220.879	147.644
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	0	2.066	-2.066
3.4 Economische promotie	595.700	147.299	448.401
4.1 Openbaar basisonderwijs	107.343	218.347	-111.004
4.2 Onderwijshuisvesting	10.766	562.391	-551.625
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	68.674	575.221	-506.547
5.2 Sportaccommodaties	94.250	1.152.218	-1.057.968
5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	12.757	292.022	-279.265
5.4 Musea	0	75.310	-75.310
5.6 Media	0	320.669	-320.669
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	111.423	1.545.921	-1.434.498
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	81.271	2.588.096	-2.506.825
6.3 Inkomensregelingen	2.347.958	3.874.246	-1.526.288
6.4 Begeleide participatie	0	3.531.446	-3.531.446
6.5 Arbeidsparticipatie	0	60.000	-60.000
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	0	420.925	-420.925
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	135.000	3.901.000	-3.766.000
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	0	2.448.220	-2.448.220
6.82 Geëscaleerde zorg 18-	0	370.000	-370.000

Taakveld BBV	Baten	Lasten	Saldo
7.1 Volksgezondheid	0	1.308.007	-1.308.007
7.2 Riolering	2.214.927	1.774.553	440.374
7.3 Afval	1.728.340	1.430.649	297.691
7.4 Milieubeheer	136.600	876.266	-739.666
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	0	2.000	-2.000
8.1 Ruimtelijke ordening	240.000	850.770	-610.770
8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	7.568.185	4.660.668	2.907.517
8.3 Wonen en bouwen	789.299	952.414	-163.115
	51.479.425	51.479.425	0