

JAAR- STUKKEN 2024



EINDHOVEN



Inhoudsopgave

Jaarverslag	4
Leeswijzer	5
Hoofdlijn	7
2. Programma's	13
1. Klimaat en weer	13
2a. Ondernemende stad	24
2b. Onderwijs	34
2c. Sociale stad	40
3a. Woningbouw en fijne wijken	67
3b. Bereikbaarheid	75
4. Veilige wijken	83
5. Levendige stad	87
6. Organisatie	99
3. Paragrafen	111
3a. Lokale heffingen	112
3b. Weerstandsvermogen en risicobeheersing	117
3c. Onderhoud kapitaalgoederen	123
3d. Financiering	127
3e. Bedrijfsvoering	131
3f. Verbonden partijen	135
3g. Grondbeleid	147
3h. Investerings	154
3i. Openbaarheidsparagraaf	156
Jaarrekening	157
4. Jaarrekening	158
4.1 Algemene grondslagen van waardering en resultaatbepaling	159
4.2 Balans en toelichting	168
4.3 Overzicht baten en lasten	202
4.4 Gebeurtenissen na balansdatum	219
4.5 Rechtmatigheidsverantwoording	220
4.6 SiSa	222
4.7 Subsidieregeling Bereikbaarheidsakkoord	284
5. Overig	289
5.1 Controleverklaring onafhankelijke accountant	290
Bijlagen	291
Bijlage 1. Samenstelling van bestuur	292
Bijlage 2. Kerngegevens	296
Bijlage 3. Financieel overzicht	297
Bijlage 4. EMU saldo	301
Bijlage 5. Meerjarig verloop reserves	302
Bijlage 6. Subsidies	304
Bijlage 7. Afkortingen	306

Jaarverslag

Leeswijzer

De jaarstukken 2024 zijn opgebouwd uit de volgende onderdelen.

Hoofdpijn

Ieder jaar legt het college via de jaarstukken verantwoording af over de behaalde resultaten van het afgelopen jaar. In de hoofdpijn is te zien wat we hebben bereikt en gedaan. Daarnaast wordt het resultaat over 2024 en de financiële positie gepresenteerd. Ook worden de grootste afwijkingen ten opzichte van de bijgestelde begroting kort toegelicht.

Programma's

We presenteren de volgende voorgeschreven (BBV) onderdelen in de programmaverantwoording:

1. De realisatie per programma, die inzicht geeft in de mate waarin de doelstellingen gerealiseerd zijn, wat we daarvoor gedaan hebben, welke verbonden partijen daarbij betrokken zijn en wat dit heeft gekost.
2. Het overzicht van de algemene dekkingsmiddelen (programma 6: inleiding)
3. Het overzicht van de overheadkosten (programma 6: taakveld 0.4)
4. Een toelichting op het bedrag 'onvoorzien' (programma 6: taakveld 0.8)
5. Het bedrag voor de heffing van de vennootschapsbelasting (programma 6: taakveld 0.9)

De raad heeft bij de kadernota 2024 een indeling van de programma's vastgesteld die aansluit op onze opgaven. Ook de jaarrekening 2024 is opgesteld volgens deze indeling: elk programma bestaat uit één of meerdere thema's met daarbinnen de taakvelden volgens het BBV.

Programma	Rapportageniveau hoofdpijn	Thema (Taakveld)
1. Klimaat en weer	Klimaat en weer	Groen (TV 5.7) Water (TV 7.2) Milieu (TV 7.3 t/m 7.5)
2a. Ondernemende stad	Ondernemende stad	Ondernemende stad (TV 3.1 t/m 3.4)
2b. Onderwijs	Onderwijs	Onderwijs (TV 4.1 t/m 4.3)
2c. Sociale stad	Sociale basis en wijkteams Werk en inkomen Wmo Jeugd	Sociale basis en wijkteams (TV 6.1, 6.2, 7.1) Werk en inkomen (TV 6.3 t/m 6.5) Wmo (TV 6.6, 6.71, 6.81) Jeugd (TV 6.72 t/m 6.74, 6.82)
3a. Woningbouw en fijne wijken	Woningbouw en fijne wijken	Woningbouw en fijne wijken (TV 8.1 t/m 8.3)
3b. Bereikbaarheid	Bereikbaarheid	Bereikbaarheid (TV 2.1 t/m 2.5)
4. Veilige wijken	Veilige wijken	Veilige wijken (TV 1.1, 1.2)
5. Levendige stad	Levendige stad	Sport (TV 5.1, 5.2) Cultuur (TV 5.3 t/m 5.6)
6. Organisatie	Organisatie	Bestuur en Dienstverlening (TV 0.1, 0.2) Bedrijfsvoering (TV 0.3 t/m 0.5, 0.7 t/m 0.11) Belastingen (TV 0.61 t/m 0.64)

De programma's zijn als volgt uitgewerkt:

Bestuurlijke samenvatting per programma:

In de samenvatting staat per programma een toelichting op de thema's, de doelen, de highlights uit het uitvoeringsprogramma bestuursakkoord, financiële kerngegevens, verplichte BBV-indicatoren (vergelijking met andere gemeenten in Nederland via www.waarstaatjegemeente.nl) en verbonden partijen (waarover extra informatie te vinden is in de paragraaf verbonden partijen).

Per thema en taakveld:

Vervolgens presenteren we per thema de taakvelden met een uitwerking van de 3-W-vragen:

Wat hebben we bereikt

Hier staan de doelen (genummerd) met bijbehorende effectindicatoren.

Wat hebben we daarvoor gedaan

De prestaties staan onder 'Wat hebben we daarvoor gedaan' (nummer verwijst naar de doelen). Ook zijn hier de belangrijkste speerpunten van 2024 opgenomen.

De te bereiken doelen en prestaties zijn meetbaar gemaakt met door de raad vastgestelde effect- en prestatieindicatoren. Bij de indicatoren wordt met een kleur aangegeven of de uitvoering conform de raming is verlopen.

	Streefwaarde is precies behaald of overtroffen
	De streefwaarde is (net) niet behaald maar de ontwikkeling lijkt mee te vallen
	De streefwaarde is (ruimschoots) niet behaald
	Gegeven is niet bekend

Naar aanleiding van een verworpen amendement bij de jaarstukken 2023 over de objectiviteit van de indicatorkleuren zijn in de auditcommissie van december 2024 een aantal scenario's besproken om de kleurkeuze te verduidelijken. Als gevolg hiervan is een aangescherpte instructie opgesteld, waarbij keuze voor de kleur geel gemotiveerd moet worden om de kleurkeuze te verduidelijken. Daarnaast is de definitie van de kleuren gewijzigd ten opzichte van voorgaande jaren.

In de digitale jaarstukken (<https://eindhoven.jaarverslag-2024.nl/>) is bij de doelen, prestaties en indicatoren achtergrondinformatie raadpleegbaar. Dit betreft een nadere inhoudelijke toelichting, de motivatie van de keuze voor deze indicator, de bron en bijbehorende beleidsdocumenten.

Wat heeft het gekost

Bij 'Wat heeft het gekost' lichten we de financiële resultaten in de exploitatie toe met een toelichting op de afwijkingen. De begrote en gerealiseerde lasten zijn positief gepresenteerd. De begrote en gerealiseerde baten negatief (-/-). Bij de afwijkingen geldt dat een -/- een nadeel en een + een voordeel is. We geven aan of de afwijking structureel is of niet. Als uitgangspunt hanteren we dat afwijkingen groter dan € 500.000 en afwijkingen op een politiek gevoelig onderwerp apart worden toegelicht. In totaliteit nemen we in ogenschouw dat ongeveer 80% van de afwijkingen wordt toegelicht.

Paragrafen

In de paragrafen staat informatie over de financiële positie van de gemeente, de beheersmatige aspecten en de risico's. Er zijn 8 wettelijke voorgeschreven paragrafen (Lokale heffingen, Weerstandsvermogen en risicobeheersing, Onderhoud kapitaalgoederen, Financiering, Bedrijfsvoering, Verbonden partijen, Grondbeleid (art. 9 BBV) en Openbaarheidsparagraaf (art. 3.5. Wet Open Overheid)), daarnaast is een extra paragraaf aanwezig over de investeringen.

Jaarrekening

De jaarrekening geeft inzicht in het behaalde financiële resultaat. Ook wordt hier een toelichting op de incidentele baten en lasten gegeven. Inzicht hierin is belangrijk voor de structurele financiële houdbaarheid.

De balans geeft de bezittingen en schulden van de gemeente weer per einde van het jaar ten opzichte van het begin van het jaar. De verschillende onderdelen zijn verder gespecificeerd in de toelichting per balanspost.

Bijlagen

In de bijlagen wordt overige verplichte of relevante informatie gegeven (samenstelling van bestuur, kerngegevens, financieel overzicht, EMU-saldo, meerjarig verloop reserves, begrotingssubsidies, afkortingen).

Afrondingsverschillen

In de gepresenteerde tabellen kunnen afrondingsverschillen voorkomen. Dit komt doordat de gegevens in de jaarrekening, ter bevordering van de leesbaarheid, op duizendtallen gepresenteerd worden terwijl de automatisch vanuit de administratie ingelezen gegevens op centen nauwkeurig zijn.

Hoofdlijn

Voor u ligt de jaarrekening 2024. Hierin geven we een overzicht van de financiële resultaten en de voortgang van de belangrijkste projecten en ambities die we in de begroting voor dit jaar hebben geformuleerd. In de begroting van 2024 richtten we ons op de grote uitdagingen waar onze stad en regio voor staan: het vinden van een goede balans in een groeiende stad met kansen en uitdagingen, en dit alles in de context van de klimaatopgave.

Dankzij onze solide financiële positie en met vertrouwen in onze eigen kracht en samenwerking konden we stevig investeren in belangrijke projecten, zoals de vergroening van de stad, de oprichting van ons energiebedrijf, de Brainport-deal, versnelling van de woningbouw, demping van prijsstijgingen, verduurzaming van ons vastgoed, het aanpakken van mobiliteitsopgaven en mobiliteitsopgaven en het versterken van onze dienstverlening voor Jeugd, WMO en werk.

Onze regio speelt een belangrijke rol in de mondiale hightechsector, wat ons de verantwoordelijkheid geeft om actief bij te dragen aan een duurzame en toekomstbestendige ontwikkeling. Dat betekent groot denken en klein doen: het vertalen van ambities naar concrete stappen die we samen met onze inwoners en partners kunnen realiseren. Het kabinet heeft samen met provincie en regio gewerkt aan een impuls om de groei van Brainport Eindhoven mogelijk te maken onder de naam 'Project Beethoven'. Dat resulteerde in 2024 in een plan om gezamenlijk ruim € 2,5 miljard euro te investeren in onze toekomst, waarvan € 1,7 miljard vanuit het Rijk. Het Beethoven convenant bestrijkt niet alleen financiële afspraken over talent, infrastructuur en woningbouw, maar ook een gezamenlijk onderzoek naar het verbeteren van onze regionale sociaal-maatschappelijke voorzieningen.

In deze jaarrekening blikken we terug op deze belangrijke ontwikkelingen en de financiële resultaten die daarmee samenhangen.

Speerpunten 2024

Klimaat en weer

In 2024 hebben we gezorgd voor vergroening van centrum en wijken, met aandacht voor het onderhouden van groen, vergroening van pleinen en het verbeteren van het landschap. Er werd extra groen toegevoegd in groenarme wijken en het onderhoud van bestaande groengebieden werd geïntensiveerd. Verschillende projecten, zoals de Gennep parken, werden afgerond of zijn in uitvoering. Het Landgoed De Wielewaal is verder ontwikkeld, met focus op biodiversiteit en natuurbehoud.

We hebben ook geïnvesteerd in speellocaties en groenbeheer, met extra middelen voor het onderhoud van de stad. Het integraal onderhoudsprogramma breidde het groen uit, verbeterde boomgroeiplaatsen en vergroende 21 straten. We hebben waterstructuren verbeterd, hemelwater afgekoppeld en de waterhuishouding van de stad versterkt. Door de klimaatverandering zullen zeer zware regenbuien vaker en heftiger optreden. Om schade te voorkomen zijn er bij meerdere projecten regenwaterstructuren aangelegd en waterbergingen door bv wadi's zoals op de Ruysdaelbaan en de Boschdijk. Daarnaast betekent de grote hoeveelheid neerslag een stijging van het grondwater en zijn zwakke plekken in riolering zichtbaar geworden en zijn sinkholes ontstaan. Op veel plekken is het riool gerepareerd, gerelined of deels vervangen.

Op het gebied van duurzaamheid werd CO₂-uitstoot verminderd en hebben we milieuvriendelijke maatregelen genomen, zoals het gebruik van elektrisch materieel bij rioleringsprojecten. We hebben verder gewerkt aan afvalstrategie, nascheiding, en circulaire initiatieven, waaronder een nieuwe milieustraat. De inzameling van bedrijfsafval is aangescherpt en we hebben ons gericht op het verbeteren van de leefomgeving en gezondheid via verschillende programma's en ruimtelijke projecten. Als onderdeel van een bredere, integrale aanpak om het bijzetprobleem structureel en effectiever aan te pakken is eind 2024 besloten de handhavingstaken bijzet vanaf 2025 over te dragen aan de GR Cure.

Tot slot is in 2024 aandacht besteed aan het verminderen van overlast door bedrijven en het verbeteren van ondergrondse infrastructuur, evenals het intensiveren van de dierplaagbestrijding.

Sociale stad

In 2024 stelden we onze langetermijn visie Koers Sociaal (2)040 vast met daarin het versterken van de sociale basis als fundament met een plus voor de inwoners en buurten met een samenloop van problemen.

In 2024 is door ons ingezet op het versterken van de sociale basis, met nadruk op inclusie en samenleven in verscheidenheid. Er werden diverse initiatieven ondernomen, zoals het programma 'Vrijwillig voor Elkaar' en de 'Inclusief Samenleven' agenda. Op gezondheidsgebied legden we de focus gelegd op preventie en samenwerking met zorgpartners, en er werd verder gewerkt aan het verminderen van gezondheidsverschillen.

In het kader van transformatie hebben we projecten opgezet, zoals initiatieven voor jongeren in de bijstand en verbeteringen in jeugdhulp. De vereenvoudiging van het sociaal domein is in gang gezet, met verdere samenwerking tussen gemeentefondelingen, wijkteams en Ergon. Daarnaast hebben we ons gericht op de opvang van asielzoekers en statushouders, met een pilot 'Welkom in Eindhoven'. Ook hebben we in Bouwdepot wederom een groep jongeren ondersteund en zijn we gestart met een bredere doelgroep.

Wat betreft werk en inkomen is ingezet op maatwerk bij het aanvragen van uitkeringen, evenals een project tegen jeugdwerkloosheid. We hebben ons gericht op verbeteringen in de werk- en inkomensnetwerken en aandacht besteed aan de verbinding tussen werk en sociale ondersteuning. Bij de minimaregelingen wordt ingezet op vereenvoudiging, bereik en de implementatie van de amendementen. Ook zijn de schuldregelingen gehalveerd naar 18 maanden.

De Wmo kende verschillende succesvolle pilots, zoals de ketenaanpak valpreventie voor ouderen en verbeterde hulpmiddelen. We hebben ons ingezet voor de integratie van de woonzorgvisie in het volkshuisvestingsprogramma. In maatschappelijke opvang werden nieuwe locaties geopend, en bij beschermd wonen is geïnvesteerd in samenwerking en innovatie.

Op het gebied van jeugd is voortgang geboekt met het Deltaplan Jeugd, en ingezet op duurzame jeugdhulp en verbetering van de samenwerking tussen onderwijs en jeugdhulp. De jeugdhulp kent echter financiële tekorten, die door de toegenomen vraag en cao-lonen zijn verergerd. We hebben maatregelen genomen om de tekorten te beperken.

Woningbouw, fijne en veilige wijken

De woningbouwproductie was dit jaar hoog. De recente Beethoven-deal heeft extra impulsen gegeven aan de woningbouwbehoefte, wat leidde tot een hogere druk op de woningbouwproductie. In dit kader boden de evaluatie van het EBD, het Woonbehoefteonderzoek en het rekenkamerrapport waardevolle inzichten. Deze documenten dragen bij aan de herziening van het woonprogramma, zodat er effectief kan worden ingespeeld op de groeiende vraag naar woningen. Onze focus ligt op het versnellen van de bouw en het optimaliseren van de woningvoorraad om aan de behoeften van de toekomst te voldoen.

We hebben aan de uitwerking van belangrijke projecten zoals de MIRT-verkenning OV-knoop, de gebiedsvisie Groots Gestel en de Omgevingsvisie gewerkt. Er is actief gezocht naar verdichtingskansen voor woningbouw, en het woonprogramma is gemoderniseerd op basis van een nieuw woonbehoefteonderzoek. De samenwerking met woningcorporaties heeft geleid tot de oplevering van veel sociale woningen, met name voor studenten. Daarnaast hebben we ons gericht op het verbeteren van de leefbaarheid en sociale cohesie door integraal gebiedsgericht werken, met investeringen in veiligheid, gezondheid en groen in wijken. In de wijken wordt intensief samengewerkt aan de aanpak van sociale overlast en veiligheid, en er zijn nieuwe initiatieven gestart in Woensel Zuid.

Ondernemende en levendige stad

In 2024 hebben we verschillende initiatieven en projecten uitgevoerd in Eindhoven op het gebied van werk, cultuur, sport en stadsontwikkeling. Dit omvatte onder andere het versterken van de arbeidsmarktpositie van kandidaten via "Huis naar Werk", het opstellen van plannen voor talentontwikkeling in de chipindustrie, en het

aanpakken van kraptesectoren zoals zorg en welzijn. Het ondernemersloket en diverse bedrijventerreinen zijn verder ontwikkeld.

In 2024 werd gestart met de nieuwe Cultuurbrief 2025-2028 door toekenning van de meerjarensubsidies, de uitvoering van impuls jongerencultuur en werd het meerjarenbeleidsplan voor het Van Abbemuseum vastgesteld. Ook werd gestart met de versterking van het designecosysteem, en zorgden we voor het behoud van de Design Academy Eindhoven in de Kanaalzone. We hebben gewerkt aan het verbeteren van het sportklimaat, de verduurzaming van sportaccommodaties en de organisatie van evenementen zoals het EK Waterpolo. Tot slot werd het huisvestingsplan voor sportaccommodaties afgerond en zijn drie nieuwe zwembaden in de Tongelreep geopend.

Organisatie

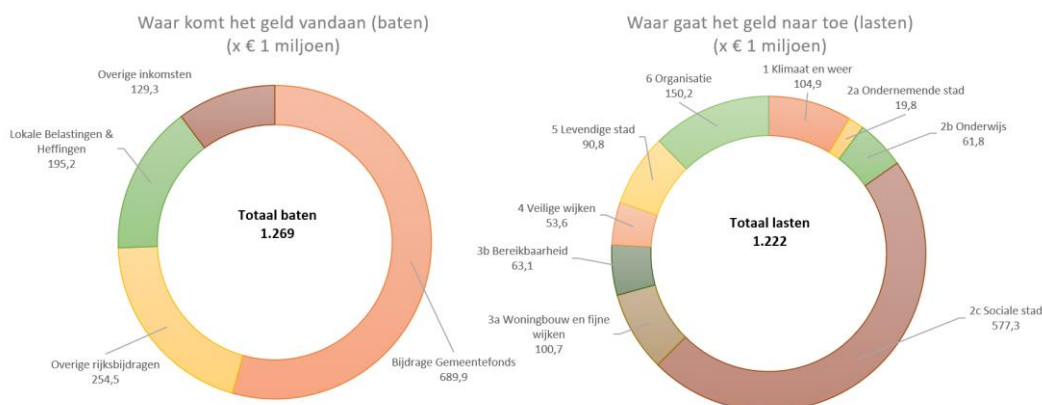
In 2024 hebben we belangrijke stappen gezet in de verbetering van de organisatie en de groei van de stad. Er is geïnvesteerd in de kwaliteit van de sectoren, zoals de inrichting van kleinere teams en de benoeming van nieuwe leidinggevendenden. Daarnaast zijn initiatieven genomen om de werkplek inclusiever te maken, zoals diversiteit & inclusie en het verbeteren van arbeidsvoorwaarden. Het nieuwe IT-programma GIVE werd gelanceerd voor een betere informatievoorziening, terwijl er ook gewerkt is aan digitale weerbaarheid en compliance. We hebben stappen gezet in de verduurzaming van de werkomgeving en de overgang naar een nieuw financieel systeem is voorbereid voor 2025. De zichtbaarheid van Eindhoven is vergroot door betere communicatie en media-inspanningen.

We hebben in 2024 klantreizen ingezet om de dienstverlening klantgerichter te maken, met de focus op processen zoals dienstverlening aan ondernemers, het Inwonersplein, huwelijken en belastingen. Dit heeft geleid tot verbeterde processen en communicatie. Ook is de klanttevredenheid periodiek gemeten.

Het systeem "Signalen" is geïntroduceerd om meldingen over overlast efficiënter te verwerken, en er is een digitaal portaal, "MijnEindhoven", beschikbaar gesteld voor gemakkelijkere toegang tot gemeentelijke diensten. Daarnaast hebben we de Wet modernisering elektronisch bestuurlijk verkeer (Wmebv) geïmplementeerd en een omnichannelstrategie uitgerold om de dienstverlening via verschillende kanalen op elkaar af te stemmen.

Resultaat 2024

Het resultaat over 2024 bedraagt € 20,6 miljoen positief. Zie onderstaande cirkeldiagrammen voor een overzicht van het soort inkomsten en uitgaven op hoofdlijnen. Per saldo zien we een voordelig resultaat voor mutaties in reserves van € 46,7 miljoen. Daarnaast heeft er, zoals in de tabel hieronder is te zien, per saldo een toevoeging aan de reserves plaatsgevonden van € 26,1 miljoen. Het resultaat voor mutaties in reserves en de dotatie aan de reserves resulteren in het voordelig resultaat van € 20,6 miljoen.



	2024
Totaal baten	1.268,9
Totaal lasten	1.222,3
Saldo lasten en baten	46,7
Mutaties reserves	
Storting	168,2
Onttrekkingen	142,1
Totaal mutaties reserves	26,1
Resultaat	20,6

Onderstaand een overzicht van het resultaat 2024 per programma gevolgd door een toelichting op de grote afwijkingen ten opzichte van de begroting 2024.

(x € 1 miljoen)	saldo begroting primair (nov '23) (1)	bijstelling na begroting (2)	saldo begroting na wijziging (dec '24) (3=1+2)	saldo realisatie incl. mutaties reserves (4)	afwijking realisatie tov begroting na wijziging (5=4-3)	% afwijking
1 Klimaat en weer	29,0	-0,8	28,2	31,5	3,3 N	-11,7%
2a Ondernemende stad	10,2	-0,6	9,6	9,6	0,1 N	-0,8%
2b Onderwijs	39,1	0,7	39,8	38,8	1,0 V	2,4%
2c Sociale stad - Sociale basis en wijkteams	93,6	-6,6	87,0	79,9	7,1 V	8,2%
2c Sociale stad - Werk en inkomen	89,1	5,8	94,8	88,8	6,0 V	6,3%
2c Sociale stad - Wmo	106,1	6,8	112,9	116,3	3,3 N	-3,0%
2c Sociale stad - Jeugd	81,2	2,1	83,2	96,2	13,0 N	-15,6%
3a Woningbouw en fijne wijken	49,8	-3,9	45,9	52,2	6,3 N	-13,7%
3b Bereikbaarheid	63,1	-10,6	52,5	49,9	2,6 V	4,9%
4 Veilige wijken	35,4	5,5	40,9	42,3	1,4 N	-3,4%
5 Levendige stad	67,0	-0,2	66,8	66,4	0,4 V	0,6%
6 Organisatie	-663,5	-7,0	-670,5	-692,5	22,0 V	-3,3%
Resultaat	0,0	-8,8	-8,8	-20,6	11,7 V	

Toelichting afwijkingen exploitatie 2024 op hoofdlijn

De grootste afwijkingen zijn te zien op de programma's 1, 3a en 6. Daarnaast zien we op de thema's binnen programma 2c grote afwijkingen. In onderstaande tabel zijn de afwijkingen op deze programma's groter dan € 1 miljoen kort toegelicht. In hoofdstuk [2 Programma's](#) worden de afwijkingen per programma toegelicht. In hoofdstuk [4.3 Overzicht baten en lasten](#) zijn de resultaten per programma en taakveld in één overzicht weergegeven. Hier lichten we ook de algemene dekkingsmiddelen nader toe en zijn de incidentele resultaten toegelicht. Daarnaast is een analyse opgenomen van de begrotingsrechtmatigheid van de lasten en mutaties in reserves. Uit onderstaande tabel is af te leiden dat het merendeel van de afwijkingen bij Turap-1 en Turap-2 in beeld en gemeld is, maar dat de hoogte van de afwijking naarmate het jaar vordert beter in te schatten is. Conform bestendige gedragslijn wordt de begroting tussentijds niet aangepast op basis van de prognoses.

(x € 1 miljoen) (negatief = nadeel; positief = voordeel)	Turap-1	Turap-2	Rekening	Afwijking tov bijgestelde begroting 2024 Toelichting jaarrekening
Programma 1 Klimaat en weer				
Water	-3,0	-5,5	-3,1	Reparatie van sinkholes in de stad
Programma 2c Sociale stad				
Sociale basis en wijkteams	0,5	2,1	7,1	Voordelen op o.a. gemeentebrede subsidieverantwoording (€ 2,6 miljoen), migratie (€ 1,7 miljoen) en energietoeslag (€ 0,5 miljoen). We zien dat het verwachte overschot is toegenomen gedurende het jaar. Na Turap-2 is meer inzicht gekomen over de daadwerkelijke uitgaven op migratie, daarnaast is er over een terugbetaling van een subsidie over voorgaande jaren eind 2024 een uitspraak gedaan.
Werk en inkomen	-5,5	4,3	6,0	Voordeel door hoger definitief BUIG budget 2024 (€ 7,8 miljoen) en minder uitgaven op arbeidsparticipatie (€ 2,0 miljoen), nadeel op participatiewet uitkeringen door gestegen gemiddelde uitkering en groei bijstandsgerechtigden (- € 4 miljoen).
Wmo	1,8	3,8	-3,3	Beschermd wonen (- € 2,1 miljoen) en hulp bij het huishouden (- € 1 miljoen) laten een tekort zien. Doordat indicaties met terugwerkende kracht worden afgegeven blijft het lastig om een goede prognose af te geven.
Jeugd	-0,5	-6,0	-13,0	Nadelen op begeleiding (- € 4,5 miljoen), behandeling (- € 2,5 miljoen), verblijf (- € 1 miljoen), GGZ hulp (- € 1,6 miljoen), crisishulp (- € 2,2 miljoen) en landelijk ingekochte hulp (- € 1,7 miljoen). Dit kan deels gedekt worden door een voordeel op multi trajecten (€ 2,5 miljoen). Net als bij Wmo zien we dat de prognose verslechtert gedurende het jaar, mede doordat indicaties met terugwerkende kracht worden afgegeven.
Programma 3a Woningbouw en fijne wijken				
Woningbouw en fijne wijken	-0,6	-1,7	-6,3	Tekort wordt met name veroorzaakt doordat we minder uren hebben kunnen dekken dan vooraf verwacht (- € 5,9 miljoen). Er zijn minder uren geschreven op de projecten dan was geraamd.
Programma 6 Organisatie				
Gemeentefonds	12,0	13,1	14,1	Actualisatie op basis van mei- september- en decembercirculaire.
Belastingen	1,0	3,1	3,3	Meeropbrengst, met name parkeerbelasting (€ 2,8 miljoen) en OZB niet-woningen (€ 1,0 miljoen).
Rente	2,5	2,5	2,7	Voordeel schatkistbankieren (€ 1,6 miljoen), lagere rente- en afschrijvingslasten door minder investeringen in de afgelopen jaren (€ 1,1 miljoen).
Overige afwijkingen				
Overige afwijkingen < € 1 miljoen	-7,5	1,9	4,3	
Totale afwijking	0,8	17,7	11,7	

Financiële positie en balansbeeld

De financiële positie begin 2024 is gezond. De ontwikkeling van de kengetallen in 2024 laat zien dat de algemene financiële positie in 2024 nagenoeg ongewijzigd is ten opzichte van vorig jaar. De solvabiliteitsratio, de mate waarin de gemeente in staat is aan haar verplichtingen te blijven voldoen, ligt al een aantal jaar boven het landelijk gemiddelde en de signaalwaarde die op ongeveer 20% ligt. Dit geldt ook voor de structurele exploitatieruimte.

Kengetal (realisatie)	2020	2021	2022	2023	2024
Rekeningresultaat in % van lasten (incl. mutatie reserves)	4,0%	3,0%	4,0%	1,7%	1,5%
Solvabiliteit	37,6%	39,4%	43,8%	43,0%	43,9%
Structurele exploitatieruimte	8,5%	8,3%	11,3%	8,6%	5,3%

bedragen x € 1 miljoen

Balans Activa	31-12-2023	31-12-2024	Balans Passiva	31-12-2023	31-12-2024
Vaste activa	904,0	1.047,2	Vaste Passiva	838,1	894,1
Immateriele vaste activa (1)	227,8	260,1	Eigen vermogen (4)	501,4	548,0
Materiele vaste activa (1)	654,5	763,1	Voorzieningen	29,7	39,5
Financiële vaste activa (2)	21,7	24,0	Vaste schulden (> 1 jr)	307,0	306,5
Vlottende activa	263,3	201,3	Vlottende Passiva	329,2	354,5
Voorraden (3)	42,6	21,0	Netto vlottende schulden (< 1jr) (2)	66,9	58,4
Uitzettingen (< 1jr)	176,7	126,4	Overlopende passiva	262,3	296,1
Liquide middelen	0,1	9,6			
Overlopende Activa	44,0	44,3			
TOTAAL	1.167,3	1.248,5		1.167,3	1.248,5

(1) De investeringen zijn toegelicht in paragraaf [3h. Investerings](#). Het onderhoud van onze kapitaalgoederen (activa) staat toegelicht in paragraaf [3c. Onderhoud kapitaalgoederen](#). De begrotingsrechtmatigheid van de investeringskredieten is toegelicht in de jaarrekening onder [4.3.4 Analyse begrotingsrechtmatigheid](#). We zien dat de activa als gevolg van investeringen zijn toegenomen en de vaste schulden nagenoeg gelijk zijn gebleven.

(2) In de paragraaf [3d. Financiering](#) wordt meer toelichting gegeven op onze verstrekte en aangetrokken leningen, de kasgeldlimiet en de renterisiconorm.

(3) De voorraden betreft met name onze eigen bouwgronden in exploitaties. Daarover kunt u meer lezen in de paragraaf [3g. Grondbeleid](#). De voorraden bouwgrond zijn gedaald en daarmee ook de risico's terwijl we zien dat de solvabiliteit ongeveer gelijk is gebleven.

(4) Het eigen vermogen vormt de beschikbare weerstandscapaciteit. In paragraaf [3b. Weerstandvermogen en risicobeheersing](#) gaan we nader in op de weerstandscapaciteit in relatie tot de optredende risico's en zijn de wettelijk verplichte kengetallen opgenomen. De risico's omtrent grond zijn in paragraaf [3g. Grondbeleid](#) nader uitgewerkt.

Het eigen vermogen is toegenomen door het toevoegen van het rekeningresultaat en door de toename van onze bestemmingsreserves. De vermogenstoename van onze bestemmingsreserves in de afgelopen jaren wordt onder andere verklaard doordat we zijn gaan sparen voor strategische investeringen, we meer incidentele middelen ontvangen vanuit het Rijk die we over jaargrenzen heen inzetten, de raad nieuwe reserves heeft ingesteld om de financiën te borgen en omdat door verschillende redenen een gedeelte van onze geplande opgaven doorschuift en we deze middelen reserveren om de opgaven later te kunnen uitvoeren.

De voorzieningen zijn toegenomen als gevolg van de wettelijke verplichting om voorzieningen in te stellen voor de restant middelen inzake facilitaire projecten die van ontwikkelaars vooruit zijn ontvangen en waarvan we als gemeente de eindafrekening moeten opstellen en voor de Regeling Vervroegd Uittreden.

In de jaarrekening onder [4.2 Balans en toelichting](#) zijn de balansposten nader uitgesplitst conform BBV en leest u meer over de mutaties per balanspost in 2024.

2. Programma's

1. Klimaat en weer



Klimaat en energie

De laatste jaren zetten we stappen om ons klimaatdoel van 2030 te realiseren. De jarenlange trend van een alsmaar groeiende uitstoot van broeikasgassen is omgebogen naar een daling. Al is de daling na de coronapandemie wel minder snel. In 2022 (de meest recente uitstootcijfers lopen 2 jaar achter op het huidige boekjaar) is de totale CO₂-uitstoot ten opzichte van 2021 afgenomen met 52 kiloton, waardoor de hoeveelheid CO₂-uitstoot in Eindhoven op 83% zit ten opzichte van de uitstoot in 1990. Dit is 4% minder dan in 2021. Versnellen is nodig om het klimaatdoel van 55% CO₂-reductie in 2030 ten opzichte van 1990 te halen (Klimaatverordening 2016). Met de autonome ontwikkelingen, het huidige beleid en ingezette maatregelen bereiken we in 2030 een jaarlijkse uitstoot van zo'n 700 CO₂ en komen we zo'n 80 kton tekort om de doelstellingen te halen. De eerste inschattingen betreffende de uitstoot in 2023 zijn dat er opnieuw een forse reductie wordt voorzien. Het verduurzamen van de mobiliteit en de overgang van aardgas naar meer duurzame warmte zijn de grootste uitdagingen. Een noodzakelijke randvoorwaarde voor deze transitie is de versnelde bouw van een toekomstbestendig energiesysteem.

Woningen

Het energieverbruik daalt snel in 2022. Een zeer zachte winter, hoge energieprijzen en de resultaten van verschillende acties onder het energiebesparingsprogramma hebben zeker bijgedragen aan deze daling. Ook zien we een langzame stijging van het aantal woningen met duurzame warmte. Hierdoor daalt de CO₂-uitstoot in 2022 aanzienlijk naar 283 kton, waar 276 kton is begroot. Slechts 7 kton boven de begrote maximum uitstoot. De afgelopen 5 jaren komt de realisatie steeds dichterbij de begrote maximale uitstoot.

Mobiliteit

De CO₂-uitstoot van het verkeer in 2022 stijgt. Dit komt zeer waarschijnlijk doordat de stad groeit en daarmee ook het aantal verkeersbewegingen groeit. Deze groei is hoger dan de ook zichtbare groei van het aandeel duurzame vervoersbewegingen op het totale verkeer. Alleen als we erin slagen om de mobiliteit versneld om te buigen naar meer duurzame vervoerswijzen en het wagenpark sneller verschonen, kunnen we de uitstoot voldoende terugdringen. In het vastgestelde Masterplan Mobiliteit wordt hieraan richting gegeven.

Industrie en bedrijven

De uitstoot van industrie en bedrijven is het meest van alle sectoren gedaald sinds 1990. Ondanks een lichte stijging van het totale energieverbruik in de industrie en bedrijven in 2022 is de CO₂-uitstoot verder gedaald, met name door het verduurzamen van de energiemix. Voor industrie en bedrijven is ruimte voor innovatie uitbreiding van de netcapaciteit snel nodig om verdere stappen in verduurzaming te zetten.

Publieke dienstverlening

Ook in de CO₂-uitstoot van de publieke dienstverlening is in 2022 een lichte daling te zien. Door de voorbeeldrol die deze instellingen hebben, is er al eerder dan in andere sectoren ruim geïnvesteerd in verduurzaming. Dit heeft ertoe geleid dat de totale uitstoot al een aantal jaren ruim onder de doelstelling ligt.

Toekomstbestendig energiesysteem

Het slim, efficiënt en eerlijk de schaars beschikbare duurzame energiebronnen verdelen en gebruiken kan niet zonder een toekomstbestendig energiesysteem. Dit vraagt snel veel ruimte en middelen voor nieuwe energie infrastructuur, want het elektriciteitsnet moet worden uitgebreid, nieuwe warmtenetten moeten zorgen voor duurzame warmte in de gebouwde omgeving en waar zeer hoge temperatuur noodzakelijk is in productieprocessen wordt gekeken naar de mogelijkheden die waterstof biedt.

Versnellen

We zien de gevolgen van klimaatverandering meer en vaker om ons heen. Vanwege deze urgentie zetten EU en ook nationale overheden steeds meer in op versnelling in het tegengaan van klimaat verandering. Eindhoven heeft in 2022 besloten om zich samen met Helmond kandidaat te stellen als één van de 100 voorloper steden die een significante extra ambitie neerzet, klimaatneutraal in 2030. In februari 2024 besloten de colleges een pas op de plaats te maken ten aanzien van deelname aan de EU-Missie Klimaatneutrale en Slimme Steden, omdat vanuit de EU onvoldoende duidelijkheid werd gegeven over de beschikbare middelen en faciliteiten ter ondersteuning van de missie. Sindsdien is het een en ander in beweging gekomen. Er is nu zicht op beschikbare fondsen, de ondersteuning voor missiesteden is geïntensiveerd en er zijn specifieke faciliteiten in het leven geroepen. In de ogen van de colleges kunnen onze klimaatdoelen hiermee aanzienlijk sneller worden gerealiseerd, maar zal het nog onvoldoende zijn om reeds in 2030 klimaatneutraal te zijn. Het commitment om in 2030 volledig klimaatneutraal te zijn, is daarom bij de nieuwe indiening losgelaten.

Klimaatrapportage

De Klimaatrapportage 2024 geeft een verdieping op de data rondom de energietransitie en CO₂-uitstoot. Daarnaast geeft de rapportage een samenvatting van de te verwachten ontwikkeling van de broeikasgasemissies en de effecten van lokale en inspanningen gericht op de energietransitie en circulariteit. De volledige [Klimaatrapportage 2024](#) is ook online te raadplegen.

Groen

Het thema Groen en Recreatie heeft zich gericht op de ontwikkeling en het beheer van de groene inrichting van de stad als (speel)gazons, gevelgroen, kruidenrijke grasstroken, plantsoenen, bomen, speelvoorzieningen, parken en natuurgebieden. Door brede inzet op de thema's biodiversiteit, klimaatadaptatie, identiteit en gezondheid is bijgedragen aan een gezonde en leefbare stad. De ruimtelijke structuur, aantrekkelijkheid en vestigingsklimaat van de stad is hierdoor versterkt. Qua beheer is nauw samengewerkt met de taakvelden Openbare Ruimte en Water. Samen is het beheer van de gehele openbare ruimte gerealiseerd. Bij de ontwikkeling van de stad speelt het thema Groen in toenemende mate een rol in samenhang met thema's als Wonen, Economie, Verkeer, Milieu en Duurzaamheid. Deze hebben allemaal invloed op de leefbaarheid, klimaatrobustheid en gezondheid van de stad.

Water

Door de klimaatverandering zullen zeer zware regenbuien vaker en heftiger optreden. In alle KNMI-scenario's nemen de buien toe. Het traditionele rioolstelsel is niet ontworpen om deze grote hoeveelheden neerslag te verwerken. De riolering is bedoeld om bij normale regen het water van wegen en daken af te voeren. Om bij grote hoosbuien schade te voorkomen, zijn aanvullende maatregelen nodig. Dat kan door infiltratie in de bodem, afvoer naar open water en kortdurende berging op straat of in de openbare ruimte. Er zijn in diverse projecten regenwaterstructuren aangelegd en waterbergingen door bv wadi's. Daarnaast heeft de grote hoeveelheid neerslag tot gevolg gehad dat het grondwater extreem gestegen is. Hierdoor zijn riolen die eerst boven het grondwater lagen, onder het grondwater komen te liggen. Hierdoor zijn zwakke plekken gaan lekken, die eerst niet zichtbaar waren. De riolen die al onder het grondwater lagen hebben een veel hogere druk gekregen waardoor de zwakste plekken zijn bezweken. Er loopt dan water met zand het riool in, waardoor sinkholes ontstaan. Er op heel veel plekken het riool gerepareerd, gerelined of deels vervangen. Doordat hier veel tijd aan is besteed door zowel ambtenaren als aannemers, is een deel van het gepland onderhoud uitgesteld. Deze achterstand zal in 2025 moeten worden ingelopen. Met de waterprojecten is in 2024 het groen uitgebreid en zijn boomgroeiplaatsen verbeterd. Vanuit het thema Water is bijgedragen aan het vergroenen van 8 straten.

Milieu

Het thema Milieu en Duurzaamheid draagt bij aan een gezonde leefomgeving. Dat doen we door de milieurisico's en -belasting te beperken en de CO₂-uitstoot stadsbreed te verminderen.

Bij milieu betreft het de onderwerpen afval, bodem, geluid, lucht, geur, gevaarlijke stoffen en elektromagnetische straling. Het huidige kabinet maakt water en bodem sturend bij ruimtelijke ontwikkelingen. Met beleid, maatregelen en handhaving draagt Milieu bij aan de integrale gezonde en toekomstbestendige ontwikkeling van de stad. Het thema Milieu heeft daarmee ook directe raakvlakken met uitwerking van ruimtelijke projecten en de Omgevingsvisie 2.0. We werken aan het bereiken van minder huishoudelijk restafval en hergebruik van bruikbare materialen uit afvalstoffen. We maken de bodem schoon en benutten het potentieel van aardwarmte optimaal.

We maken de lucht in de stad schoner (bidbook Schone Lucht Akkoord) en verminderen de geluidsbelasting door middel van (sanerings-)regelingen van het rijk voor weg, spoor en luchtvaart. We beperken risico's van gevaarlijke stoffen bij gebruik binnen bedrijven en tijdens transport en houden rekening met de elektromagnetische velden rond antennes en hoogspanningslijnen. We houden bedrijven aan wettelijke emissie-eisen (Vergunningen, Toezicht, Handhaving). We monitoren de milieubelasting en -beleving in de stad aan de hand van rekenmodellen, meetsystemen, inwonersbeleving en rapporteren daarover.

Doelen

- Een kwalitatief hoogwaardige groenstructuur met de daarin passende gebruiks- en natuurfuncties
- Optimale riolering
- Geen wateroverlast en/of verstoring van de oppervlakte-waterkwaliteit
- Afval wordt goed aangeboden, gescheiden en verwerkt
- Cumulatief beheerste situatie fysieke leefomgeving
- Totale CO2-reductie gemeente Eindhoven

Highlights 2024 uitvoeringsprogramma bestuursakkoord

- Het verder vergroenen van de stad heeft invulling gekregen door het vergroenen van straten (in totaal 21 straten). Bij de herinrichting van de binnenstad kregen de Rechtestraat, De Kleine Berg en het Stratumseind een groene impuls/uitstraling met de invulling van de plantvakken met bomen en onderbeplanting. Bij het Wilhelminaplein, onderdeel van het groenplancentrum, is de planvorming afgerond voor herinrichting en een stevige groene impuls.
- Intensiveren van het groenbeheer: extra middelen zijn ingezet voor een inhaalslag van het regulier groenbeheer. Ze zijn ingezet bij uitbreiding en het intensiever gebruik van groen. Tevens is gestart met extensiever onderhoud en het opstellen van strategisch beheerplan groen. De 8m2-norm groen, inclusief wateropgave, bij ontwikkelingen in de stad is vastgesteld met een handzame rekentool voor ontwikkelaars.
- De ontwikkelingsvisie Stadsbos en Landgoed De Wielewaal is vastgesteld. We versterken daarmee de unieke groen/natuur van Landgoed De Wielewaal en het landgoed wordt gefaseerd openbaar toegankelijk voor het publiek en onder een nieuwe naam: het Lichtbos.
- De gebiedsontwikkeling Stadhuisplein krijgt met de vaststelling van het bestemmingsplan binnenstad (Wal-Stadhuisplein-Begijnenhof) vorm.
- Met de oprichting van het gemeentelijk Energiebedrijf is een belangrijke stap gezet naar een rechtvaardige (betaalbare) en duurzame energietransitie. De benodigde voorbereidende stappen voor het aardgasvrij maken van de volgende wijken zijn gezet, waaronder Eindhoven Noordoost (einddoel 8000 woningen aardgasvrij). Aanpak energiebesparing is een blijvend parallel spoor waarbij is ingezet op continuering van de klusbus en energiecoaches.
- Ter bevordering van een gezonde fysieke leefomgeving werd o.a. de sloopregeling voor vervuillende scooters gestart/gecontinueerd voor 2025) en het plan van aanpak Circulariteit werd afgerond.
- We planten voor elke nieuwe Eindhovenaar een nieuwe boom conform het bestuursakkoord. Het aantal inwoners is in 2024 met totaal 2.691 toegenomen. In 2024 zijn totaal 5.177 bomen geplant en op gemeentelijke gronden 2.301 bomen gekapt, per saldo een aanwas van 2.876 bomen.

Financiële kerngegevens

Thema	Taakveld	Lasten	Baten	Mut.res.	Saldo
Groen	Openb. groen en (openlucht)recreatie	22.163	-7	-1.417	20.739
Water	Riolering	28.109	-25.862	-663	1.585
Milieu	Afval	30.680	-32.447	-73	-1.840
	Milieubeheer	22.829	-13.659	1.382	10.552
	Begraafplaatsen en crematoria	1.085	-600	0	485

Klimaat en weer	104.865	-72.574	-770	31.521

BBV-indicatoren

Indicator	peiljaar	NL	100-300	> 300	Eindhoven
Omvang huishoudelijk restafval (kg per inwoner)	2023	150	146	243	210
Hernieuwbare elektriciteit	2022	41,3	geen data	geen data	12,6

Verbonden partijen

GR Centrum Uitvoering Reinigingstaken Eindhoven en omgeving (CURE)

Cure behartigt de belangen van en de samenwerking tussen Eindhoven, Geldrop-Mierlo en Valkenswaard voor het beheer van huishoudelijke afvalstoffen en daarmee samenhangende taken. Dit, in lijn met de Wet milieubeheer en het door de overheid gevoerde afvalstoffenbeleid.

Cure doet dit door de focus te leggen op 4 kernwaarden, zijnde 100% hergebruik van de huishoudelijke afvalstromen, het optimaliseren van het serviceniveau voor de burgers, het beheersen en optimaliseren van de kosten en de inzet van mensen met een achterstand tot de arbeidsmarkt. Hierdoor kan het product afval verder ontwikkeld worden tot nieuwe grondstoffen en kan onder andere de werkgelegenheid en de circulaire regionale economie worden gestimuleerd.

GR Omgevingsdienst Zuidoost Brabant (ODZOB)

De ODZOB voert ten behoeve van de deelnemers taken uit op het gebied van het omgevingsrecht. Als uitvoeringsdienst van het lokaal en provinciaal bestuur levert de Odzob een bijdrage aan het realiseren en borgen van de door de verantwoordelijke overheden in de regio Zuidoost-Brabant aangegeven kwaliteit van de fysieke leefomgeving. De opdrachtportefeuille van de ODZOB is voor circa 30% landelijk opgelegd als verplichte basistaak, de rest van de taken zijn verzoektaken. En door de deelnemers ingebrachte budgetten voor collectieve taken en intensivering van taken.

Thema: Groen

Openb. groen en (openlucht)recreatie (tv 5.7)

Wat hebben we bereikt

1 Een kwalitatief hoogwaardige groenstructuur met de daarin passende gebruiks- en natuurfuncties

Voor de ontwikkeling richting een klimaatbestendige, biodiverse, aantrekkelijke en herkenbare stad zijn investeringen in groen en beheer gedaan, zijn de bomenverordening, de rekentool en plannen voor groenplan centrum, Bod B5 en Wielewaal opgesteld.

Effectindicatoren	Realisatie 2023	Begroting 2024	Realisatie 2024
 % inwoners tevreden over inrichting van het groen in de woonomgeving (1) De tevredenheid over de inrichting van het groen is stabiel. Helaas is de doelstelling nog niet bereikt.	71%	>75%	71%
 % inwoners tevreden over onderhoud van het groen in de woonomgeving (1) Mogelijk dat het intensiever gebruik van groen (schaalsprong) met beperkt stijgende middelen en het extensiever onderhoud (beeldkwaliteit C = laag) van parken en buitengebied geleid heeft tot een daling van 4 procentpunt tegenover 2023.	70%	>75%	66%
 Biodiversiteit soortgroepen (1) De biodiversiteit is nagenoeg gelijk gebleven en waar die achteruit gaat (bij dagvlinders), volgt het de landelijke trend. Nieuwe faunavoorzieningen en landschapselementen zijn aangelegd en het ecologisch beheer van groen is verder uitgebreid.	-	kl: +/-	+/-
 % inwoners dat jaarlijks een van de grote stadsparken bezoekt (1) Percentage vanuit de inwonersenquête. De streefwaarde is behaald.	93%	≥ 90%	91%

Wat hebben we daarvoor gedaan

1.1 Preventie en ruimen van zwerfvuil in groen

We hebben de stad schoon, heel en netjes gehouden. Het zwerfvuil in beplanting is periodiek (op beeldnorm) verwijderd. Dit is gedaan in samenhang met het verwijderen van zwerfvuil op verharding en het beheersen van onkruid.

1.2 Beperkt houden onkruid in groen

We hebben onkruid uit het groen verwijderd (voornamelijk beeldkwaliteit basis). In de zomerpiek is de beeldkwaliteit basis niet overal behaald. We hebben proeven met groene boomspiegels (niet schoffelen) gedaan.

1.3 Vitaal houden beplanting

Onderhoud is ingelopen door groen te renoveren en paden, en elzensingels en stedelijke bossen extra te onderhouden. Echter voldoet het groen niet aan de doelstelling (90% vitaal) en de trend is dat in 2029 80% van de beplanting vitaal is.

Prestatie-indicatoren	Realisatie 2023	Begroting 2024	Realisatie 2024
 Zwerfvuilarme beplanting (1.1) De streefwaarde is behaald. 96% van de maandelijks bekeken plantvakken en boomspiegels voldoet aan het gestelde niveau op basis van landelijke normen.	97%	>90%	96%
 Onkruidarm groen (1.2) Door extensiever onderhoud (niveau C) van parken en buitengebied, beperkte capaciteit bij aannemers en onkruid in boomspiegels te maaien i.p.v. verwijderen is het cijfer gedaald. Ook worden kruiden minder als ongewenst gezien vanwege biodiversiteit.	78%	>90%	71%
 Technische staat beplanting (1.3) De technische staat van beplanting ten opzichte van vorige twee jaren is stabiel door incidenteel inlopen van onderhoud in 2024. Structureel investeren in groen is nodig om de trend (80% vitale beplanting in 2029) te keren.	87%	>90%	87%

In 2024 hebben we ons vooral gericht op:

- Vergroenen Centrum: We zijn gestart met de vergroening van het centrum waaronder het kernwinkelgebied conform groenplan centrum. De vergroening van Wilhelminaplein is voorbereid. We intensiveren het onderhoud (wegens verdichting en intensiever gebruik).
- Vergroenen wijken: We realiseerden extra groen in groenarme wijken zoals Gildebuurt, Bloemenplein en Hemelrijken. We hebben het kruidenrijk gras uitgebreid in de wijken. We zijn gestart met de inhaalslag op uitgesteld onderhoud (o.a. in de Kruidenbuurt).
- Versterken Groene Wiggen: Landschapsontwikkeling Dommeldal de Hogt is in 2024 afgerond waaronder de amfibieënpool bij Binckhorst. Vanuit het uitvoeringsprogramma Gennepark is P4 vergroend. De vergroening van P1 is gestart.
- Landgoed De Wielewaal: De ontwikkelvisie Lichtbos is afgerond en op het landgoed versterken we de biodiversiteit en het ven. Landgoed De Wielewaal gaat september 2025 open.
- Opzetten speelvoorzieningenprogramma: De realisatie van inclusieve speellocaties op diverse locaties is voorbereid. Van de vervangen toestellen (43 stuks) is ca. 25% vervangen door een houten toestel.
- Intensiveren van het groenbeheer: Extra middelen zijn ingezet voor een inhaalslag van het regulier groenbeheer. Ze zijn ingezet bij uitbreiding en het intensiever gebruik van groen. Tevens is gestart met extensiever onderhoud en het opstellen van strategisch beheerplan groen.
- Uitvoeren integraal onderhoudsprogramma: Met het jaarlijks integraal onderhoudsprogramma is het groen uitgebreid en zijn boomgroeiplaatsen verbeterd. Vanuit thema groen is bijgedragen aan het vergroenen van 21 straten door de thema's openbare ruimte (13 straten) en water (8 straten).

Wat heeft het gekost

x € 1.000	Begr. prim. 2024 (nov '23)	Begroting 2024 (dec '24)	Realisatie 2024	Afwijking 2024
Lasten	22.634	24.893	22.163	2.730
Baten	-253	924	-7	931
Mutatie reserves	-841	-4.904	-1.417	-3.487
Saldo	21.540	20.913	20.739	174

Toelichting afwijking exploitatie (x € 1.000)	Lasten	Baten	Mutatie reserve	Afwijking	
Openbaar Groen Groenplan Centrum structurele middelen - Vanuit het bestuursakkoord 2022 is hiervoor € 500.000 structureel beschikbaar gesteld. Dit wordt ingezet voor de invulling van de uitvoeringsstrategie Groenplan Centrum. In 2024 is er nog geen sprake van kapitaallasten door investeringen. Een deel van de middelen is incidenteel ingezet voor doelen gerelateerd aan de opgave van Groenplan Centrum, zoals bijvoorbeeld biodiversiteit en groenrenovatie in het centrumgebied. De resterende middelen ad € 259.000 zijn gestort in de reserve 'Samen morgen mooier maken'. Verder zijn er voordelen op regionale economische plattelandsontwikkeling en op overig openbaar groen.	493	-16	-259	218	incidenteel
Projecten Groen en Bomen (geen investeringen) Onderhoudsprojecten waarbij het moment van realisatie afwijkt van de planning waardoor afwijkingen met een gelijke tegenhanger bij de reserve maatschappelijk nut in ontwikkeling ontstaan. Deze afwijkingen leiden niet tot voor- of nadelen per einde van deze projecten.	2.257	1.179	-3.443	-7	incidenteel
Overig	-20	-232	215	-37	
SALDO	2.730	931	-3.487	174	

Thema: Water

Riolering (tv 7.2)

Wat hebben we bereikt

1 Optimale riolering

Diverse oude slechte riolen zijn planmatig vervangen of gerelined. Door de sinkholes zijn er veel problemen zichtbaar geworden, welke met spoed middels een relining of reparatie zijn hersteld.

2 Geen wateroverlast en/of verstoring van de oppervlakte-waterkwaliteit

Bij diverse projecten is een regenwaterriool met waterberging aangelegd om wateroverlast te voorkomen. Hierdoor gaat er minder schoon water naar de zuivering en wordt er minder gemengd water overgestort op oppervlaktewater.

Effectindicatoren	Realisatie 2023	Begroting 2024	Realisatie 2024
 % inwoners tevreden over de afvoer van het regenwater als het flink heeft geregend (1) Door twee achtereenvolgende natte neerslagjaren zijn watersystemen en (bodem)waterhuishouding langdurig verzadigd geraakt, dat tot zichtbare problemen en calamiteiten heeft geleid (zoals water in kelders/kruipruimtes en sinkholes in wegen)	77%	≥ 70%	62%
 % inwoners tevreden over de kwaliteit van het 'openbare water' (2) Jaarlijkse schommeling tussen de realisatiecijfers is gering en deels afhankelijk van (extreme) weersituaties die in een jaar wel of juist niet optreden.	90%	≥ 80%	82%

Wat hebben we daarvoor gedaan

1.1 Vervangen van riool

In 2024 is de realisatie van een aantal projecten vertraagd, maar zijn er vanwege de sinkholes heel veel reliningen uitgevoerd.

2.1 Aanpassen waterstructuur

Om wateroverlast te beperken zijn er op diverse plekken waterbergingen aangelegd om tijdens piekbuien het water tijdelijk vast te houden, zoals op de Ruysdaelbaan en de Boschdijk.

2.2 Afkoppelen verharding

We koppelen verharding af en leiden het schone regenwater naar waterbergingslocaties, d.m.v. het aanleggen van een nieuw regenwaterriool in bv de Alpenroos-, Heggenroos-, en Stokroosstraat en de Aulislaan.

Prestatie-indicatoren	Realisatie 2023	Begroting 2024	Realisatie 2024
 Riolvervanging meters (1.1) In 2024 is de realisatie van een aantal projecten vertraagd, maar zijn er vanwege de sinkholes heel veel reliningen uitgevoerd.	2.298	5.000	6.421
 Waterstructuur (in meters) (2.1) In diverse projecten zoals de Boschdijk, Ruysdaelbaan, Gabriel Metsulaan en Alpenroosstraat zijn veel wadi's en regenwaterriolen aangelegd	1.747	500	3.950
 Afkoppelen verharding (in hectare) (2.2) In diverse projecten is een regenwaterstructuur aangelegd waarop de straat en voorzijde van de woningen zijn aangesloten zoals in de Ruysdaelbaan, Boschdijk, en Gabriel Metsulaan.	3,2	6	8,2

In 2024 hebben we ons vooral gericht op:

- Basisvoorzieningen in stand houden: De extreme neerslag in 2024 heeft kwetsbare plekken in beeld gebracht. De vele sinkholes zijn gerepareerd door het riool te repareren, deels te vervangen of te relinen. Daarna is de bestrating hersteld.
- Zichtbare waterstructuren: Er zijn wadi's aangelegd in zowel de Ruysdaelbaan als de Boschdijk.
- Beheersbaar grondwatersysteem: Met drainage proberen we de grondwateroverlast te voorkomen. Met de extreme neerslag die dit jaar gevallen is, is dit helaas niet altijd te voorkomen.
- Gedeeld eigenaarschap voor een water- en klimaatrobuuste stad: Met de rekentool verplichten we nieuwbouw om waterberging op eigen terrein te realiseren. Daarnaast hebben we ook in 2024 via subsidieregelingen groene daken en gevels gestimuleerd.
- Klimaatbestendig en waterrobuust tot in de haarvaten van de stad: Door tegelwippen en ontharden is hemelwater afgekoppeld, en door het realiseren van (lieftst groene) waterberging (zoals Ruysdaelbaan en Boschdijk) voorkomen we hittestress, verdroging (sponswerking van de stad) en (hemel)wateroverlast.
- Duurzaamheid: De uitstoot van CO₂, stikstof, etc. proberen we te minimaliseren. Bij diverse projecten in 2024, zoals de aanleg van het regenwaterriool in de Aulislaan is alleen met elektrisch materieel gewerkt.

Wat heeft het gekost

x € 1.000	Begr. prim. 2024 (nov '23)	Begroting 2024 (dec '24)	Realisatie 2024	Afwijking 2024
Lasten	24.649	25.594	28.109	-2.515
Baten	-26.555	-26.496	-25.862	-634
Mutatie reserves	0	-663	-663	0
Saldo	-1.906	-1.565	1.585	-3.150

Toelichting afwijking exploitatie (x € 1.000)	Lasten	Baten	Mutatie reserve	Afwijking	
Exploitatie riolering Het betreft hier voornamelijk voordelen op oppervlaktewaterbeheer (€ + 526.000), onderzoek & innovatie (€ + 575.000), waterhuishouding (€ + 217.000), particuliere regelingen (€ 234.000) en een positief projectresultaat (Unalab) (€+ 606.000).	2.223	56	-	2.279	incidenteel
Slotboek riolering De financiële afwijkingen binnen TV72 Riolering resulteren tezamen in een voordeel op de rioleringsexploitatie ad € 2,1 miljoen (exclusief nadeel sinkholes). Dit bedrag is in de voorziening tariefsegalisatie riolering gestort.	-2.052	-	-	-2.052	incidenteel
Sinkholes in de stad In de stad zijn sinkholes ontstaan door extreem weer. Er hebben inmiddels spoedreparaties plaatsgevonden. Zie ook de risicoparagraaf bij 'Schade als gevolg van extreem weer'.	-3.342	-	-	-3.342	incidenteel
Overig	656	-690	-	-34	
SALDO	-2.515	-634	-	-3.149	

Thema: Milieu

Afval (tv 7.3)

Wat hebben we bereikt

1 Afval wordt goed aangeboden, gescheiden en verwerkt

Het terugbrengen van fijn restafval naar 150 Kg per inwoner in 2025, de doelmatige afvalinzameling, de uitwerking Brabantse nascheidingsinitiatief en het toekomstbestendig maken van het inzamelsysteem voor het stadscentrum verloopt conform planning.

Effectindicatoren	Realisatie 2023	Begroting 2024	Realisatie 2024
 Aandeel restafval (1) Met de invoering van nascheiding van PBD-materiaal en de uitrol van de afvalstrategie is het scheidingspercentage in 2024 flink verbeterd, maar nog niet op de streefwaarde. Vandaar de keuze voor de gele indicator. Verwachting is dat dit verder zal verbeteren met nog te nemen maatregelen Afvalstrategie.	48%	36%	42%
 Behalen basiskwaliteit bijplaatsingen bij ondergrondse containers (1) Bijzet blijft ongeveer op niveau 2022/2023. De constateringen van bijzet, bijzet van bedrijven en/of grof huish. afval nam licht toe. De hoeveelheid bijzet (kg) is wel licht gedaald. Handhaving wordt in 2025 uitgebreid en ondergebracht bij Cure.	80%	95%	80%

Wat hebben we daarvoor gedaan

1.1 Verzamelen afval

De optimalisatie van de inzameling met minicontainers (Chipproces) is uitgevoerd. De aanpak bijzet, de optimalisatie van inzamelroutes en inzet elektrische inzamelvoertuigen is gecontinueerd. Monitoring van de inzamelgegevens vond plaats.

Prestatie-indicatoren	Realisatie 2023	Begroting 2024	Realisatie 2024
 Omvang huishoudelijk restafval (kg/inwoner) (1.1) Een substantiële vermindering omvang restafval van ca. 8% is behaald. Dit is vooral het resultaat van nascheiding PBD-materiaal en de uitgevoerde chipactie van containers. We zien een lichte afwijking ten opzichte van de streefwaarde, vandaar de keuze voor de kleur geel.	209	180	195

In 2024 hebben we ons vooral gericht op:

- Afvalstrategie: De beleidsregel voor plaatsing papiercontainers is vastgesteld en plaatsingsvoorstellen containers voor diverse wijken zijn voorbereid en uitgevoerd. Op een drietal locaties gestart met pilots voor GFT/e inzameling.
- Nascheiding: Nascheiding van PBD is in 2024 volledig doorgevoerd. De hoeveelheid PBD is gestegen van ca. 6 naar ca. 20 Kg/inwoner waarmee ook het scheidingspercentage flink is verhoogd. Het Brabants nascheidingsinitiatief nadert besluitvorming.
- Afvalinzameling Centrum: Er is ingezet op onderzoek naar een nieuw inzamelsysteem voor het centrumgebied. Daarnaast werd er extra aandacht gegeven aan de (overlastgevende) papierinzameling: diverse interventies en overleggen met ondernemers vonden plaats.
- Milieustraat en circulair ambachtscentrum Lodewijkstraat: Het plan voor de nieuwe milieustraat is nagenoeg gereed en gaat richting de vergunningsfase. In dit ontwerp wordt rekening gehouden met het mogelijk realiseren van een circulair ambachtscentrum.
- Bedrijfsafval en reinigingsrecht: Het reinigingsrecht is in 2024 aangepast en de inzameling van bedrijfsafval is aangescherpt (o.a. met de chipoperatie). Bij de Woenselse Markt e.o. loopt een project gericht op het oneigenlijk gebruik van ondergrondse containers door bedrijven.

Wat heeft het gekost

x € 1.000	Begr. prim. 2024 (nov '23)	Begroting 2024 (dec '24)	Realisatie 2024	Afwijking 2024
Lasten	31.084	31.111	30.680	432
Baten	-33.015	-32.970	-32.447	-523
Mutatie reserves	0	-65	-73	8
Saldo	-1.931	-1.924	-1.840	-83

Toelichting afwijking exploitatie (x € 1.000)	Lasten	Baten	Mutatie reserve	Afwijking	
Reinigingsrecht Het nadeel is voornamelijk ontstaan door teruggaaf van betaalde reinigingsrechten aan bedrijven, ook uit eerdere jaren.	-	-544	-	-544	incidenteel
Overkoepelende afvaltaken Het betreft hier het ontvangen positief jaarresultaat 2023 GR Cure (€ + 105.000), een voordeel op advieskosten (€ + 165.000) en overig gesaldeerd (€ +147.000). Deze effecten, verrekend met andere afwijkingen binnen TV73 Afval, resulteren in een nadeel op de totale afvalexploitatie ad € -89.000. Dit bedrag is onttrokken aan de egalisatievoorziening afval.	417	89	-	506	incidenteel
Overig	15	-68	8	-45	
SALDO	432	-523	8	-83	

Milieubeheer (tv 7.4)

Wat hebben we bereikt**1 Cumulatief beheerste situatie fysieke leefomgeving**

Bij vergunningverlening bedrijven is aangestuurd op toepassing Best Beschikbare Technieken en is Risico- en Klacht gestuurd Toezicht vormgegeven. De Monitoringsrapportage Lucht 2023 is afgerond. Milieuthema's doorvertaald in ruimtelijke projecten.

2 Totale CO2-reductie gemeente Eindhoven

We reduceren de CO₂-uitstoot ten opzichte van 1990 met minstens 55% in 2030 en 95% in 2050. De ambitie is om in 2035 al zoveel mogelijk klimaatneutraal te zijn. We halveren ons primair grondstofgebruik in 2030 en in 2050 zijn we een circulaire stad.

Effectindicatoren	Realisatie 2023	Begroting 2024	Realisatie 2024
 % inwoners dat zich (zeer) onveilig voelt als gevolg van gevaarlijke stoffen/straling/luchtverontreiniging (1) Na invoering van de Omgevingswet is gestart met het opstellen van programma Externe Veiligheid dat onderdeel wordt van het programma Gezonde Fysieke Leefomgeving. Een intensieve politieke lobby m.b.t. vervoer gevaarlijke stoffen en basisnet is ingezet.	34%	35%	35%
 % inwoners dat last heeft van minstens één vorm van geluidhinder (1) Net al voorgaande jaren is wegverkeer de belangrijkste veroorzaker van geluidsoverlast over heel de stad gezien. Woongebieden rondom de luchthaven ondervinden ook geluidsoverlast. Bewoners ervaren geluidsoverlast van verschillende bronnen.	52%	38%	51%
 Directe CO ₂ -uitstoot totaal gemeente Eindhoven cf. Klimaatverordening (% t.o.v. 1990) (2) De meest recente monitoringsgegevens zijn van 2023. De begrote uitstoot in 2023 was 76% t.o.v. 1990.	72%	71%	n.n.b.
 Directe CO ₂ -uitstoot totaal gemeente Eindhoven cf. ambitie 2030 klimaatmissie (% t.o.v. 1990) (2) De meest recente monitoringscijfers zijn van 2023. Begrote uitstoot in 2023 was 69% t.o.v. 1990. De ambitie van de klimaatmissie is in 2024 losgelaten en komt in de P&C-cyclus van 2025 niet langer terug (zie onderbouwing in samenvatting H1 Klimaat en Weer).	72%	65,3%	n.n.b.
 Directe CO ₂ -uitstoot per inwoner cf. Klimaatverordening (% t.o.v. 1990) (2) De meest recente gegevens zijn van 2023. De begrote uitstoot in 2023 was 68% t.o.v. 1990. Kanttekening: de doelstelling in de klimaatverordening is op een absoluut niveau gesteld en niet per inwoner.	56%	60%	n.n.b.

 Directe CO2-uitstoot per inwoner cf. ambitie 2030 klimaatmissie (% t.o.v. 1990) (2) De meest recente monitoringscijfers zijn van 2023. De ambitie van de klimaatmissie, klimaatneutraal in 2030, is in 2024 losgelaten. Deze indicator zal in de P&C cyclus van 2025 niet terugkomen.	56%	57,9%	n.n.b.

Wat hebben we daarvoor gedaan

1.1 Saneren en onderzoeken locaties

Grondwater Eimerick is gesaneerd en saneringen Bredalaan en Gijzenrooij zijn aanbesteed. Aanbrengen stil asfalt Leenderweg buiten de ring is voorbereid.

1.2 Verbeteren woonsituatie

Uitvoering Omgevingsprogramma Ondergrond is opgepakt. Intensivering bidbook Schone Lucht Akkoord door uitvoering sloopregeling scooters. Er vonden bodem- en geluidsaneringen plaats. Plan van aanpak Circulariteit werd afgerond.

2.1 Uitvoeren klimaatplan

We zetten breed in op energietransitie, de verduurzaming van de gebouwde omgeving en onze bedrijventerreinen. We werken samen met de stad aan de Klimaatmissie. We werken aan een beleidsmatige aanpak op circulariteit.

Prestatie-indicatoren	Realisatie 2023	Begroting 2024	Realisatie 2024
 Aantal gesaneerde en onderzochte locaties (bodem) (1.1) Er zijn 13 locaties extra gesaneerd/onderzocht dan begroot.	95	90	103
 Gesaneerde woningen A- en raillijst (1.2) Stil asfalt aangebracht op de Piuslaan, hierdoor lagere geluidsbelasting voor de 95 woningen. De sanering is hiermee afgerond.	0	24	95

In 2024 hebben we ons vooral gericht op:

- Cumulatief beheerste situatie fysieke leefomgeving: Bij vergunningverlening bedrijven is aangestuurd op toepassing Best Beschikbare Technieken en is Risico- en Klacht gestuurd Toezicht vormgegeven. De Monitoringsrapportage Lucht 2023 is afgerond. Milieuthema's door vertaald in ruimtelijke projecten.
- Saneren en onderzoeken locaties: Grondwater Eimerick is gesaneerd en saneringen Bredalaan en Gijzenrooij zijn aanbesteed.
- Verbeteren woonsituatie: We zijn gestart met de uitwerking van Omgevingsprogramma Gezonde Fysieke Leefomgeving en hebben geadviseerd in ruimtelijke projecten. Gezondheid werd uitgewerkt in de Omgevingsvisie 2.0.
- Verbeteren uitvoering milieubeleid en -taken: Meegewerkt aan uitwerking Omgevingsplan en Omgevingsvisie 2.0, uitvoeren en opstellen subsidieregelingen Luchtkwaliteit, werkafspraken met ODZOB gemaakt.
- Beperken overlast bedrijven op woonmilieu: Bij vergunningverlening is gestuurd op toepassing Best Beschikbare Technieken en beleid Industriële Geur. Omgevingsmanagement voor de Hurk werd ingericht door het aanstellen van een Omgevingsmanager.
- Ondergrond: Door interne communicatie en borging via intake is ondergrond vooraan in de projecten als aandachtspunt meegenomen. Hierdoor lukt het steeds beter om te sturen op de ondergrondse inrichting van de stad.
- Dierplaagbestrijding: we zetten nieuwe structurele middelen in om de intensivering op het gebied van dierplaagbestrijding van de afgelopen jaren voort te kunnen zetten.

Wat heeft het gekost

x € 1.000	Begr. prim. 2024 (nov '23)	Begroting 2024 (dec '24)	Realisatie 2024	Afwijking 2024
Lasten	15.933	34.995	22.829	12.165
Baten	-4.023	-23.183	-13.659	-9.524
Mutatatie reserves	-976	-1.411	1.382	-2.793
Saldo	10.934	10.401	10.552	-152

Toelichting afwijking exploitatie (x € 1.000)	Lasten	Baten	Mutatie reserve	Afwijking	
Projecten duurzaamheid en milieu Het gaat hier om duurzaamheidsprojecten en bodem-, geluid- en luchtkwaliteitprojecten waarbij het moment van realisatie afwijkt van de planning. Dit zijn afwijkingen die niet tot voor- of nadelen per einde van deze projecten leiden. De afwijking wordt grotendeels veroorzaakt door projecten "Rijksgelden Energiearmoede" en "Volkshuisvestingsfonds verduurzaming woningvoorraad".	10.972	-8.297	-2.678	-3	incidenteel
Nationaal Programma Lokale Warmtetransitie (NPLW) Deze subsidie is aangevraagd voor, en verstrekt aan, de MRE. Maar ook de besteding vindt plaats door de MRE. In 2024 is een bedrag van € 863.000 ontvangen dat binnen 2 jaar moet zijn besteed aan de lokale warmtetransitie. Dit jaar is er 361.000 besteed. De resterende 502.000 blijft beschikbaar voor 2025. Deze afwijking leidt niet tot een voor- of nadeel.	502	-502	-	-	incidenteel
Capaciteit decentrale overheden voor klimaat- en energiebeleid (CDOKE) In 2024 is een bedrag van € 7,4 miljoen ontvangen, dat binnen drie jaar moet zijn besteed aan capaciteit. Dit jaar is € 3,5 miljoen ingezet. Het restant blijft beschikbaar voor 2025 en 2026. De afwijking leidt niet tot een voor- of nadeel.	753	-753	-	-	incidenteel
Vastgoed In 2024 heeft de rechtbank een uitspraak gedaan in de zaak omtrent vastgoed Beukenlaan 2A en is gemeente Eindhoven veroordeeld tot betalen van een vergoeding voor gelede schade van €450.000 exclusief rente. Daarnaast is voor €50.000 juridische kosten gemaakt in 2024 i.r.t. deze zaak.	-502	-	-	-502	incidenteel
Overig	440	28	-115	353	
SALDO	12.165	-9.524	-2.793	-152	

Begraafplaatsen en crematoria (tv 7.5)

We voeren de gemeentelijke taken op het terrein van lijkbezorging uit: begraafplaatsen en crematoria, lijkschouw (vaststellen dat de betrokkene is overleden), baten voor begraafplaatsrechten en afkoopsommen grafrechten.

Wat heeft het gekost				
x € 1.000	Begr. prim. 2024 (nov '23)	Begroting 2024 (dec '24)	Realisatie 2024	Afwijking 2024
Lasten	993	1.034	1.085	-51
Baten	-648	-648	-600	-48
Saldo	345	386	485	-99

Toelichting afwijking exploitatie (x € 1.000)	Lasten	Baten	Mutatie reserve	Afwijking
Overig	-51	-48	-	-99
SALDO	-51	-48	-	-99

2a. Ondernemende stad



Ondernemende stad

Als Brainport Eindhoven hebben we door de triple-helix samenwerking een sterke economie. Economische groei is geen doel op zich, maar is wel randvoorwaardelijk voor de 'brede' welvaart en het welzijn van onze samenleving, waarbij we willen dat al onze inwoners het (economische) succes van Brainport Eindhoven kunnen voelen. Zowel verspreid in de wijken als geconcentreerd in een aantrekkelijke binnenstad.

Ook in 2024 zijn we ons blijven inzetten voor een gezonde economische structuur om de stad vitaal en leefbaar te houden. Dat doen we door beleidskaders te ontwikkelen die richting geven aan de verdere ontwikkeling van ons vestigingsklimaat en onze economische toplocaties. Zo zijn in 2024 'Sharing The Vibes: samen naar een bruisend Eindhoven' en de Regionale Visie Werklocaties door de raad vastgesteld en hebben we toegewerkt naar de nieuwe detailhandelsvisie (vast te stellen in 2025). Onze accountmanagers fungeren als eerste aanspreekpunt voor ondernemers en externe stakeholders en adviseren over vestigingsmogelijkheden, uitgifte van locaties op bedrijventerreinen, vergunningaanvragen, bestemmingsplan-mogelijkheden, economische ontwikkelingen en de programmering van werklocaties. In dat kader zijn we in 2024 een meerjarig programma gestart voor de doorontwikkeling van de gemeentelijke ondernemersdienstverlening. Dit heeft in 2024 geleid tot de lancering van het digitale ondernemersloket, het samen met ondernemers uitvoeren van klantreizen en een doorlichting van de belangrijkste producten en diensten. Dit krijgt in 2025 verder zijn beslag. Verder zijn tientallen MKB ondernemers in 2024 ondersteund dan wel bereikt via projecten en regelingen vanuit het MKB Uitvoeringsprogramma. Met financiële ondersteuning vanuit de MKB Deal zijn in 2024 twee concrete projecten gestart (Innovation café en Impact ondernemen) en zijn er diverse in voorbereiding.

Via de Brainport agenda werkt de regio samen aan het Brainport van morgen. In 2024 is het nieuwe meerjarenplan 'Brainport in Balans' vastgesteld voor de periode 2025-2032, waarbij we als triple helix gezamenlijk inzetten op de kansen en opgaven op het snijvlak van Technologie, Talent en Maatschappelijke vraagstukken. Het meerjarenplan kent 7 nieuwe prioriteiten: het bouwen van nieuwe posities in mondiale waardeketens; ontwikkelen van nieuwe fundamenten voor open innovatie met test- en pilotfaciliteiten, incubators en accelerators; opschalen van succesvolle pilots voor om- en bijscholing en Leven Lang Ontwikkelen; structureel verbinden van de hele keten van onderwijs en arbeidsmarkt; meebouwen aan nieuwe partnerschappen met andere regio's; organiseren van publiek-private fondsvorming én ontsluiten van technologische en sociale innovatie voor maatschappelijke vraagstukken.

Een belangrijke ontwikkeling in 2024 voor Brainport Eindhoven is het project Beethoven waarbij het Rijk, provincie en regio tot en met 2030 2,51 miljard investeren in woningbouw, mobiliteit en talentontwikkeling. Met het samenhangende maatregelenpakket worden belangrijke stappen gezet om de verwachte groei van Brainport Eindhoven in goede banen te leiden. Andere belangrijke resultaten in 2024 met het oog op de Brainport agenda zijn het onherroepelijk worden van het omgevingsplan voor BIC2 en de intentieovereenkomst voor BIC 3 tot en met 6.

In 2024 hebben we door onze inzet in The Gate verder bijgedragen aan de ontwikkeling van Eindhoven als toonaangevend start-up ecoysteem door start-ups en scale-ups actief te ondersteunen. Dit doen we in samenwerking met TU/e, Fontys, Summa, Brainport Development en de Brabantse Ontwikkelingsmaatschappij. Specifieke activiteiten die we samen met The Gate of zelfstandig hebben uitgevoerd zijn onder andere het Level UP startup event, rondetafelgesprekken met startups, de opzet van een launching customer programma en het uitvoeren van specifieke challenges.

Met de inzet op economische transformatie ondersteunen we de betrokken belanghebbenden van de binnenstad en een aantal geprioriteerde winkelcentrumgebieden om met toekomstbestendig aanbod de verblijfskwaliteit te verbeteren en daarmee de leefbaarheid in de wijk en stad als geheel te vergroten. In dat kader zijn we in 2024 gestart met de subsidieregeling 'Impulsaanpak verbetering binnenstad, wijkcentrumgebieden en radialen 2024-2026', waarmee kleinschalig en vernieuwend ondernemerschap in de betreffende gebieden gestimuleerd kan worden. In de eerste maanden van de regeling zijn 12 aanvragen toegekend. Verder is in 2024 toegewerkt naar de formele start voor een Bedrijfsinvesteringszone (BIZ) voor de Kruisstraat/Woenselse Markt en voor het F. Leharplein. Om als stad leefbaar en aantrekkelijk te zijn, hebben we ook voorzieningen nodig die aansluiten bij de behoefte van onze groeiende en veranderende omgeving. Dit bestaat uit gebalanceerd aanbod van consumentgerichte voorzieningen, maar ook een aantrekkelijk uitgaansleven, aanbod van evenementen, recreatie, sport, onderwijs, zorg, kunst en cultuur, welke in belangrijke mate bijdragen aan de kwaliteit van leven voor onze bewoners en aan de aantrekkingskracht van Eindhoven voor bedrijven, (internationaal) talent, en bezoekers. Om het niveau van de voorzieningen te laten aansluiten bij de behoefte van de stad is in 2024 gewerkt aan een Programma voor stedelijke en maatschappelijke voorzieningen dat voorziet in beleid en gericht is op uitvoering. Daarbij wordt nauw samengewerkt met de partners uit de MRE regio om het totaalaanbod in de regio zo optimaal mogelijk te laten aansluiten bij de behoefte. Het programma wordt in 2025 verder uitgewerkt en ter vaststelling aangeboden.

We werken aan een moderne en duurzame arbeidsmarktinfrastructuur die snelle en passende dienstverlening en ondersteuning biedt voor alle werkgevers en inwoners voor de verschillende stappen die ze op de arbeidsmarkt zetten. Zo is het Huis naar Werk dé gids voor werk, scholing en ontwikkeling waar alle vragen beantwoord worden. In 2024 is de gidsfunctie bij Huis naar Werk voor werkzoekenden verbeterd en is op basis van een nieuwe kaders van het Rijk een toekomstige koers uitgezet voor de samenhangende dienstverlening.

Alle talenten zijn nu en in de toekomst nodig op de arbeidsmarkt. We zijn gestart met zogenaamde Human Capital Agenda's voor belangrijke maatschappelijke transities en kraptesectoren (HCA Klimaatbanen en HCA Zorg en Welzijn). Deze agenda's investeren gericht op concrete activiteiten die vraag en aanbod nu en in de toekomst beter laten aansluiten. Zo ondersteunen we mede 'de schaalsprong' die gevolgen heeft voor personeel in verschillende sectoren en voor grote maatschappelijke opgaven.

Naast het beschikbaar krijgen en houden van ons eigen talent hebben we talent van buiten nodig. We willen dat de (kennis)werkers en hun gezinnen ervoor kiezen om in Eindhoven te blijven. Het Holland Expat Center South heeft ook in 2024, samen met andere partijen in de stad en regio, er aan bijgedragen dat de internationals zich zoveel mogelijk thuis voelen en mee gaan doen in onze samenleving. We hebben daarbij ook nadruk gelegd op het managen van verwachtingen bij internationals door het vroegtijdige informeren over 'hoe zaken in Nederland werken (zorg, onderwijs, etc.)'. Hierbij zijn ook afspraken gemaakt met werkgevers over hun rol en verantwoordelijkheden daarin.

Doelen

- Gezonde economische structuur
- Toename werkgelegenheid
- Arbeidsmarkt in Balans
- Innovatie
- Ruimte voor bedrijvigheid
- CO2-reductie industrie en bedrijfsleven
- Goede dienstverlening voor het bedrijfsleven
- Voldoende internationaal talent voor onze kenniseconomie
- Toename economische activiteiten
- Stimuleren samenwerking met onze partners in de stad.
- Aantrekkelijke stad om te bezoeken

Highlights 2024 uitvoeringsprogramma bestuursakkoord

Arbeidsmarkt:

- Bijdragen aan ontwikkeling aanvalsplan Beethoven Microchip Talent, vanuit samenwerking onderwijsveld en Brainport Development.
- Human Capital Agenda's voor maatschappelijke transities en kraptesectoren zoals Klimaatbanen en Zorg en Welzijn.
- Nieuwe koers voor Werkcentrum Huis naar Werk waarin maatwerkdienstverlening voor inwoners met een ondersteuningsvraag mogelijk blijft.
- Talentenfestival in het Evoluon waarin meer dan 100 werkgevers meer dan 1000 werkzoekenden elkaar hebben ontmoet en geïnspireerd.

Economische ontwikkeling:

- In 2024 is Sharing the Vibes samen naar een bruisend Eindhoven vastgesteld door de raad (Horeca beleidsplan).
- Holland Expat Center South (HECS): op basis van het in december 2023 vastgestelde Meerjarenplan Living In Eindhoven 2024-2026 is in 2024 een Uitvoeringsagenda Living In 2024 vastgesteld. Met daarin inzet op de thema's: Eigenaarschap werkgevers, Dual career, Sociaal maatschappelijke organisaties en Verwachtingen management bij internationals.
- Met behulp van een subsidieregeling 'Impulsaanpak verbetering binnenstad, wijkcentrumgebieden en radialen 2024-2026' werken we vanaf 2024 actief aan de transformatie van wijkwinkelcentra, zodat we met functievermenging levendigheid creëren of behouden in onze wijken en leegstand voorkomen.
- Het digitale ondernemersloket is gelanceerd. Dit loket ondersteunt MKB'ers in hun ambities op het gebied van verduurzaming, digitalisering en internationaal ondernemen. In 2024 zijn met behulp van middelen van de MKB Deal projecten (Innovation Café en Impact Ondernemen) gestart.
- We hebben vanuit de ambitie uit het bestuursakkoord 'schrappen en snappen' onderzocht waar het kan om de regeldruk voor MKB-ondernemers te verminderen en houden lokale regels tegen het licht om nut en noodzaak te heroverwegen. De resultaten koppelen we in Q2 2025 aan de raad terug.
- We zijn met onze gemeentelijke dienstverlening aangesloten op 'The Gate', het gezamenlijke platform van de TU/e, Brainport Development, de Brabantse Ontwikkelingsmaatschappij (BOM), Fontys Hogescholen en Summa College.
- We hebben een gemeentebrede aanpak 'stedelijke en maatschappelijke voorzieningen' ontwikkeld, zodat we programmatische keuzes kunnen maken in onze gebiedsontwikkelingen, een plintenstrategie ontwikkelen en regie voeren op het voorzieningenniveau in de wijken. Dit leidt tot een lokaal programma voorzieningen dat in Q2 2025 met een raadvorstel voor wensen en bedelingen aan de raad wordt voorgelegd.

Financiële kerngegevens

Thema	Taakveld	Lasten	Baten	Mut.res.	Saldo
Ondernemende stad	Economische ontwikkeling	4.499	-32	-222	4.246
	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	4.678	-3.567	311	1.422
	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	3.591	-2.373	-305	913
	Economische promotie	7.035	-4.390	406	3.051
Ondernemende stad		19.803	-10.362	190	9.631

BBV-indicatoren

Indicator	peiljaar	NL	100-300	> 300	Eindhoven
Functiemenging	2023	54,2	57,1	59,3	60,9
Vestigingen (van bedrijven) (per 1.000 inw.15 t/m 64 jr)	2023	181,8	171,9	223,8	168,3
Vroegtijdig schoolverlaters zonder startkwalificatie (vsv-ers)	2023	2,4	2,7	3	2,9

Verbonden partijen

BrabantRing B.V.

BrabantRing BV heeft ten doel het realiseren van een open digitale connectiviteit op basis van principes van rentabiliteit, rendement en doelmatigheid voor de gehele provincie Noord-Brabant over (voornamelijk) bestaande glasvezelnetwerken waarop overheden, maatschappelijke instellingen en bedrijven zich vertrouwd kunnen aansluiten, veilig en betrouwbaar data kunnen delen en innovatieve diensten kunnen ontwikkelen, gebruiken en breed toegankelijk maken via een 'digitale marktplaats'.

BrabantRing is een belangrijke aanjager voor maatschappelijke diensten in een steeds verder digitaliserende samenleving. Het vult een gat waar de markt op dit moment niet in voorziet.

Brainport Development N.V.

Brainport Development draagt bij aan de economische structuurversterking van Brainport Eindhoven. Dat doet de onderneming door het stimuleren en realiseren van projecten en programma's, het promoten van Brainport Eindhoven in binnen- en buitenland, en het ontwikkelen en monitoren van de regionaal-economische strategie van de triple helix (Stichting Brainport).

Breedband Regio Eindhoven B.V.

Breedband Regio Eindhoven (BRE) B.V draagt bij aan het vestigingsklimaat door het in eigendom verwerven, exploiteren en beheren van glasvezelinfrastructuren, dan wel het op andere wijze realiseren van breedbandconnectiviteit in de regio Eindhoven ten behoeve van bedrijven en instellingen. Vanuit maatschappelijk perspectief is BRE is een deelneming met een strategisch karakter voor het realiseren van de ambities van de

gemeente Eindhoven op het gebied van digitalisering en vestigingsklimaat. Hoogwaardige digitale connectiviteit is een nutsfunctie waar goede borging van het publiek belang randvoorwaardelijk is.

Flight Forum Beheer B.V.

Zie Flight Forum C.V.

Flight Forum C.V.

Dit betreft een samenwerkingsverband met Schiphol Real Estate voor de ontwikkeling van een innovatief en kwalitatief hoogstaand businesspark nabij Eindhoven Airport. De ontwikkeling van dit terrein is erop gericht om de economie van Eindhoven verder te versterken door nieuwe bedrijvigheid aan te trekken en uitbreiding van bestaande bedrijvigheid. Dit bevordert een toename van werkgelegenheid.

Twice Eindhoven B.V.

Twice stimuleert de totstandkoming en ontwikkeling van jonge ondernemingen in vijf thematische bedrijvencentra op twee innovatieve hotspots in Eindhoven (Twinning 1999 - Bèta 2007 - Catalyst 2012 - M μ 2013 – Alpha 2021). Doel is om kleinschalige, innovatieve high tech bedrijven hoogwaardige (infrastructurele) faciliteiten en voorzieningen te bieden (waaronder huisvesting) en uit te laten stromen om de sociaal economische structuur van de Brainport Regio verder te versterken. Daarnaast ondersteunt Twice het ecosysteem door een verbinding te leggen met het regionale netwerk van adviseurs, investeerders en andere interessante partners. Twice blijft daarmee uniek en van groot belang voor het Brainportvestigingsklimaat.

Economische ontwikkeling (tv 3.1)

Wat hebben we bereikt

1 Gezonde economische structuur

Een evenwichtige verdeling en ordening van de verschillende soorten van bedrijvigheid zorgt voor vruchtbare grond voor ondernemerschap met arbeidsplaatsen als gevolg en draagt bij aan de kwaliteit van leven voor bewoners.

2 Toename werkgelegenheid

Eindhoven voert een regierol voor een goed functionerende arbeidsmarkt. We zorgen voor kwalitatief goede werklocaties, door te werken aan een toekomstbestendige binnenstad en de dienstverlening aan onder andere internationals.

3 Arbeidsmarkt in Balans

Iedereen is nodig en iedereen krijgt kansen. Talenten en vaardigheden staan voorop. Het inschakelen van het onbenut arbeidspotentieel en kansen voor MBO-ers zijn cruciaal. Huis naar Werk is een gids voor de lokale en regionale arbeidsmarkt.

4 Innovatie

We zijn een nieuwe fase ingegaan met het Stadslab (zie raadsinformatiebrief 9.10.2024). We hebben ingezet op het vergroten van de impact van het Stadslab op de grote opgaven waar de stad voor staat.

Effectindicatoren	Realisatie 2023	Begroting 2024	Realisatie 2024
 Economische groei Eindhoven (%) (1) Cijfers 2024 nog niet bekend. CBS hanteert een nieuwe meetmethode en daaruit blijkt een groei van -0,4% in 2023 (prognose, definitieve vaststelling in december 2025). Wat de exacte oorzaak is van die negatieve groei is nog onderwerp van gesprek met CBS. Het past echter niet in het beeld dat er is op basis van regionale cijfers en op basis van wat de Eindhovense ondernemersverenigingen meegeven.	-0,4%	2%	n.n.b.
 Banen (aantal per 1.000 inwoners van 15-64 jaar) (2) 2023 vertoont een lichte toename vergeleken met 2022 (1083). Cijfers voor 2024 komen eind 2025 beschikbaar.	1.087	1.035	n.n.b.

Wat hebben we daarvoor gedaan

1.1 Gezonde economische structuur

Een evenwichtige verdeling en ordening van de verschillende soorten van bedrijvigheid zorgt voor vruchtbare grond voor ondernemerschap met arbeidsplaatsen als gevolg en draagt bij aan de kwaliteit van leven voor bewoners.

2.1 Toename werkgelegenheid

We creëren kansen voor werkgevers en -zoekenden en maken economische ontwikkeling mogelijk.

3.1 Arbeidsmarkt in balans

De arbeidsmarktstrategie is regionaal vastgesteld begin 2024 en in uitvoering. Insteek is om krapte in verschillende sectoren te dempen en meer balans tussen vraag en aanbod te realiseren

4.1 Ontwikkelen van een innovatiestrategie en aanjagen van innovaties

We hebben i.s.m. Fontys en TU/e, o.a. een aantal hackathons en challenges over schone lucht, duurzaam voedsel & spooroverlast georganiseerd en we realiseerden het Moral data citylab. Met het CBS hebben we in het Urban Data Center 7 onderzoeken gedaan.

In 2024 hebben we ons vooral gericht op:

- Huis naar werk: In 2024 zijn bijna 1900 kandidaten gesproken in het Huis naar Werk. Bijna 530 kandidaten versterkten hun arbeidsmarktpositie/kregen loopbaanbegeleiding. 210 kandidaten kregen kwalificerende scholing.
- Brainport Human Capital Agenda: In 2024 is het aanvalsplan Microchip Talent neergezet. Dit plan moet voor de komende 6 jaar voldoende talent scholen en beschikbaar krijgen voor de Semicon-bedrijven.
- Aanpak kraptesectoren: In 2024 is de Human Capital Agenda Zorg en Welzijn in samenwerking met Transvorm geactualiseerd, waarbij we een oriëntatieprogramma ontwikkelen voor zorg & welzijn. Ook is de HCA Klimaatbanen ontwikkeld.
- Opstellen van actieplan MBO: In 2024 is veel bereikt met het actieplan: gezamenlijk introfestival, de aanpak van stagediscriminatie, de studentensportkaart en het uitreiken van de MBO award.
- Studentenambtenaar: In 2024 zijn twee studentenambtenaren aan de slag gegaan.
- Leven Lang Ontwikkelen: Het scholingsfonds Brabant Leert biedt kansen om Leven Lang Ontwikkelen voor iedereen meer toegankelijk te maken.
- Jong Talent: Samen met de regio nemen we deel aan een provinciaal onderzoek naar de behoeften onder jongeren met betrekking tot werk. Het onderzoek wordt door de Tilburg University uitgevoerd en zal dicht bij de leefwereld van jongeren worden vormgegeven
- Skillsbased Economy: In 2024 is de ontwikkelkoers van het skillsplatform Passport for Work neergezet. In 2025 zal via een stichting dit skillsplatform in de landelijke markt worden gezet en voor meer mensen en werkgevers toegankelijker worden.
- SROI Beleid: In 2024 zijn 128 kandidaten geplaatst op werk via de SROI-aanpak. Hiervan had 18% een leerovereenkomst, bijna 60% een tijdelijk contract en iets meer dan 22% een vast contract. In totaal is voor de regio 11,5 miljoen euro aan waarde gecreëerd.
- Brainport voor elkaar: We hebben gekeken naar de mogelijkheden om verschillende facetten van de inclusieve arbeidsmarkt en de bredere impact op bestaanszekerheid te versterken.
- Stadslab Eindhoven: Op 9-10-2024 hebben we een RIB gestuurd met de resultaten & doorontwikkeling van het Stadslab. Dit betreft updates o.a. over de samenwerking Fontys, TUE, nieuwe technologie (AI) en vraagstukken rondom schone lucht, duurzaam voedsel & spooroverlast.
- Ondernemersloket: Het ondernemersloket is in 2024 opgezet (ook bereikbaar via www.ondernemendeindhoven.nl) en zijn 268 ondernemersvragen door de accountmanagers behandeld. Daarnaast zijn meer dan 6000 telefoongesprekken met ondernemers gevoerd via het KCC.
- Binnenstedelijke gebiedsontwikkelingen: In 2024 zijn economische kaders meegegeven voor de ruimtelijke ontwikkelingen van o.a. Fellenoord en de omgeving van het VGZ gebouw in Knoop XL.
- Gebiedsontwikkelingen buiten de binnenstad: In 2024 is bijgedragen aan het opstellen van de kaders voor de ontwikkeling van o.a. Kastelenplein, WoensXL en de HOV4. Ook is bijgedragen aan de gebiedskaders van Vaartbroek, MMC/Peppelrode en aan de aanpak van Kruisstraat/Woenselse Markt.
- Uitvoering Binnenstadsdeal: We geven uitvoering aan de afspraken in de binnenstadsdeal die betrekking hebben op economie, zoals inzet op transformatie van aanbod en het stimuleren van een bruisend uitgaansleven.
- 'Sharing the Vibes: Samen naar een bruisend Eindhoven' is in Q4 2024 door de raad vastgesteld. De visie is het resultaat van een intensief traject tussen gemeente, ondernemers, inwoners en culturele organisaties.
- Nachtleven: Binnen Sharing the Vibes ontwikkelen we samen met de stad een visie op een bruisend nachtleven in Eindhoven.
- Terrastijden: Binnen Sharing the Vibes verruimen we openingstijden en maken we verdere verruiming van terrastijden mogelijk.
- Stimulering kleine MKB ondernemers: Er is ingezet op transformatie van aanbod in centrumgebieden en de kleinere MKB ondernemers zijn ondersteund. Zo zijn bijv. in 2024 12 subsidies verstrekt in het kader van subsidieregeling Kleinschalig ondernemerschap.
- Ondernemerscollectieven: We stimuleren de oprichting en voortzetting van ondernemerscollectieven met de oprichting en ondersteuning van Bedrijven Investeringszones. In 2024 is o.a. toegewerkt naar nieuwe BIZ-en voor Kruisstraat/Woenselse markt en het F. Leharplein.
- Ondersteuning ondernemers: We ondersteunen ondernemers die zich willen vestigen met ondersteuning en uitleg (rode loper). Het in 2024 opgezette ondernemersloket speelt hierbij een belangrijke rol in, naast de 1-op-1 contacten met de accountmanagers.

Wat heeft het gekost

x € 1.000	Begr. prim. 2024 (nov '23)	Begroting 2024 (dec '24)	Realisatie 2024	Afwijking 2024
Lasten	5.088	5.226	4.499	727
Baten	-1	0	-32	32
Mutatie reserves	-800	-863	-222	-641
Saldo	4.287	4.363	4.246	117

Toelichting afwijking exploitatie (x € 1.000)	Lasten	Baten	Mutatie reserve	Afwijking	
Projecten Maatschappelijk Nut Economie	641	-	-641	-	incidenteel
Projecten waarbij het moment van realisatie afwijkt van de planning. Dit zijn afwijkingen op de jaarschijf 2024 en leiden volgens de huidige inzichten niet tot voor- of nadelen per einde van deze projecten.					
Overig	86	32	-	118	
SALDO	727	32	-641	118	

Fysieke bedrijfsinfrastructuur (tv 3.2)

Wat hebben we bereikt

1 Ruimte voor bedrijvigheid

We bieden ruimte aan bedrijven die bij het innovatieve profiel van Eindhoven passen. De vraag naar 'ruimte om te ondernemen' is aanhoudend groot. Selectieve groei is mogelijk, we moeten meer sturen om de juiste bedrijven in juiste gebied te vestigen.

2 CO2-reductie industrie en bedrijfsleven

Doelstelling klimaatverordening 2016: 95% CO2 reductie in 2050 en 55% in 2030 ten opzichte van 1990.

Circulaire samenleving in 2050 en 50% minder primaire grondstoffen in 2030. Ambitie klimaatmissie:

Klimaatneutraal in 2030.

Effectindicatoren	Realisatie 2023	Begroting 2024	Realisatie 2024
 Directe CO2-uitstoot industrie, commerciële dienstverlening en kantoren cf. Klimaatverordening (Kton) (2) De meest recente monitoringscijfers zijn van 2023. In de begroting 2023 was maximaal 362 kton jaarlijkse uitstoot begroot	281	343	n.n.b.
 Directe CO2-uitstoot industrie, commerciële dienstverlening en kantoren cf. ambitie 2030 klimaatmissie (Kton) (2) De meest recente monitoringscijfers zijn van 2023. Begroting 2023 was 296 kton. De ambitie van de klimaatmissie is in 2024 losgelaten en zal in de P&C-cyclus van 2025 niet terugkomen (zie onderbouwing in samenvatting H1 Klimaat en Weer).	281	288	n.n.b.

Wat hebben we daarvoor gedaan

1.1 Regionale samenwerking bij bedrijfshuisvesting

Om het zoekgebied van bedrijven te vergroten, werken we in het Stedelijk Gebied Eindhoven (SGE) samen in '9voor1' en op het gebied van de regionale herprogrammering bedrijventerreinen.

1.2 De (her)ontwikkeling van bestaande bedrijvenlocaties financieel mogelijk maken

Het Regionaal Ontwikkelfonds Werklocaties (ROW) stelt, samen met de deelnemende gemeenten in het SGE, leningen of garanties beschikbaar voor (her)ontwikkelprojecten op bestaande bedrijvenlocaties die anders niet gerealiseerd zouden kunnen worden.

1.3 Ruimte bieden aan bedrijvigheid

Via onderzoeken verkrijgen we een goed beeld van de ruimtebehoefte die bij het bedrijfsleven aanwezig is. Wij kijken naar de doorontwikkeling en uitbreiding binnen onze campussen en stellen locatiepaspoorten op voor onze grotere bedrijventerreinen.

In 2024 hebben we ons vooral gericht op:

- Locatiepaspoorten: Opstellen locatiepaspoorten en uitvoering geven aan de uitkomsten. De uitkomsten zijn o.a. meegenomen in de Regionale Visie Werklocaties 2024-2030 en vormen een basis voor het uitvoeringsprogramma voor 2025.
- Transformatie vastgoed: We kijken voortdurend naar mogelijkheden om incourant geworden kantoren te transformeren naar woonfuncties. In 2024 is een onderzoek gestart om de transformatiepotentie van de totale Eindhovense kantorenvorraad in kaart te brengen.
- Programmering werklocaties: Actualiseren van de regionale afspraken teneinde het aanbod beter te laten aansluiten op de vraag. In Q4-2024 is de Regionale Visie Werklocaties 2024-2030 vastgesteld die de basis vormt voor de uitvoeringsagenda voor 2025.
- Website '9voor1': De website '9voor1' wordt verder doorontwikkeld en actief onder de aandacht gebracht bij de doelgroep. De nieuwe website is ontwikkeld in 2024 maar nog niet live gegaan. Dit wordt in 2025 verder opgepakt.
- Vervolg ROW: Het ROW is eerder (2022) geëvalueerd, waarbij is besloten tot een vervolg om herontwikkeling van bedrijfspanden te stimuleren. In 2024 zijn echter geen Eindhovense initiatieven door het ROW gefinancierd. Er wordt nader bezien of dit de goede weg is.
- Campussen: Groei op campussen alsmede versterken campusbeleid.
- BIZ: Stimuleren samenwerkingsverbanden in de vorm van bedrijveninvesteringszones (BIZ). In 2024 zijn bestaande BIZ-en verder ondersteund, zijn 4 nieuwe BIZ-en verkend en is er met 2 BIZ-en daadwerkelijk gestart (F. Leharplein en Kruisstr./Woenselse markt)

Wat heeft het gekost

x € 1.000	Begr. prim. 2024 (nov '23)	Begroting 2024 (dec '24)	Realisatie 2024	Afwijking 2024
Lasten	7.653	6.730	4.678	2.052
Baten	-6.669	-6.067	-3.567	-2.500
Mutatie reserves	0	365	311	54
Saldo	984	1.028	1.422	-394

Toelichting afwijking exploitatie (x € 1.000)	Lasten	Baten	Mutatie reserve	Afwijking
Actieve grondexploitaties bedrijventerreinen	1.995	-1.995	-	-
Grondexploitaties hebben een meerjarig karakter. De lasten en baten per jaar worden in het taakveld verwerkt. Het jaarsaldo wordt geboekt naar de balans waardoor er geen resultaat op het taakveld is. Zie voor een verdere toelichting de paragraaf grondbeleid.				incidenteel
Overig	57	-505	54	-394
SALDO	2.052	-2.500	54	-394

Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen (tv 3.3)

Wat hebben we bereikt

1 Goede dienstverlening voor het bedrijfsleven

We willen de gemeentelijke dienstverlening aan ondernemers op een hoger niveau brengen. De ervaring leert dat ondernemers dit waarderen, maar ook dat de tijd die je er aan de voorkant in stopt, aan de achterkant veelal weer wordt terug verdiend.

2 Voldoende internationaal talent voor onze kenniseconomie

Doelstelling is het aantrekken, goed laten landen en behoud van internationaal talent en hun gezin. Zodat de internationale talentpool zich kan bewijzen als een structurele en noodzakelijke toevoeging aan de arbeidsmarkt in onze stad en regio.

Wat hebben we daarvoor gedaan

1.1 Ondernemersloket

We bereiden de komst van een ondernemersloket voor: één ingang voor ondernemers die de toegang tot onze dienstverlening vergemakkelijkt en ondersteuning biedt bij het realiseren van ambities. Het ondernemersloket is in 2024 gelanceerd.

1.2 MKB Uitvoeringsprogramma

Via het MKB Uitvoeringsprogramma ondersteunen we het MKB. Onderdeel daarvan zijn de projecten die met MKB Deal middelen worden ondersteund. In 2024 zijn twee projecten gestart (Innovation Café en Impact Ondernemen) en diverse projecten zijn in voorbereiding.

1.3 MKB bedrijven helpen bij het aannemen van internationale werknemers

Bij vragen van het MKB bij het werven, laten landen en behouden van internationals is het HECS zowel proactief als reactief aan zet via het MKB Accountmanagement. Via het Living In programma verbinden we de talentvolle spouses aan datzelfde MKB.

2.1 Internationale werknemers helpen om in Eindhoven te komen wonen en werken

HECS helpt internationals, hun families en werkgevers bij formele procedures (wonen en werken). Focus ligt op het vroegtijdig informeren van de international om aan management van verwachtingen te doen: de werkgever heeft hierin een belangrijke rol.

Prestatie-indicatoren	Realisatie 2023	Begroting 2024	Realisatie 2024
 Aantal bedrijven in de regio dat gefaciliteerd is door het 'een-loket' (1.1) In 2024 zijn 110 zoekvragen van bedrijven behandeld door het 9-voor-1 loket	107	80	110
 Aantal MKB bedrijven dat geholpen wordt door het Expat Center (1.3) De 250 contacten met MKB zijn gerealiseerd d.m.v. 1-op-1 gesprekken, webinars, fysieke informatiesessies en netwerkbezoeken.	250	250	250
 Gefaciliteerde internationals door het Expatcenter (2.1) Het expat center heeft in 2024 8.330 afspraken gehad, waarvan grofweg 3.000 nieuwkomers en 5.000 verlengingen. Dit is cf. verwachting door het aangekondigde overgangsjaar van ASML. Ook speelt de geopolitieke situatie een rol.	9.988	10.000	8.330

In 2024 hebben we ons vooral gericht op:

- Ontwikkelen ondernemersloket: Het ondernemersloket ontwikkelen we verder door naar één ingang voor ondernemers waarmee de toegang tot onze dienstverlening wordt vergemakkelijkt. Het loket is in 2024 gelanceerd en bereikbaar via o.a. www.ondernemendeindhoven.nl
- Regelgeving: We onderzoeken tevens welke regels we kunnen versimpelen hetzij schrappen conform opgave bestuursakkoord. Dit is deel van het programma Snappen of Schrappen dat in 2024 is gestart en tot in 2025 doorloopt.
- Externe financiering: We onderzoeken de mogelijkheden om, waar mogelijk samen met het Rijk en de provincie, aanvullende financiële middelen beschikbaar te stellen, naar het voorbeeld van de landelijke 'MKB-deals'. Daarvoor is incidentele cofinanciering beschikbaar.
- Launching customer: Onze lokale innovatieve MKB-ers zijn een drijvende kracht van onze economie. Als deel van het startup programma zijn in 2024 3 launching customer trajecten uit 2023 afgerond, zijn 2 nieuwe projecten gestart en andere in voorbereiding.
- Verbeteren dienstverlening HECS: In 2024 is de dienstverlening aan internationals verder verbeterd, o.a. door het registratieproces voor internationals verder te stroomlijnen en te vereenvoudigen, alles AVG-proof.
- Samenwerking met Brabants MigratieInformatiepunt (BMIP): Januari 2024 is het Informatiepunt Zuidoost Brabant geopend (Inwonersplein), in nauwe samenwerking met het RNI-loket. Er werken drie collega's die o.a. Pools, Roemeens, Spaans, Engels en Turks spreken. In 2024 zijn 2450 mensen geholpen.
- Analyse Living In/MKB Accountmanagement: Een onderzoek in het kader van 'Management van verwachtingen bij internationals/informatiepakket' is in volle gang, waarbij internationals en werkgevers actief betrokken zijn. In 2025 leidt dit tot concrete verbeteringen in de dienstverlening.

Wat heeft het gekost

x € 1.000	Begr. prim. 2024 (nov '23)	Begroting 2024 (dec '24)	Realisatie 2024	Afwijking 2024
Lasten	4.278	4.021	3.591	430
Baten	-2.711	-2.825	-2.373	-452
Mutatie reserves	0	-305	-305	0
Saldo	1.567	891	913	-22

Toelichting afwijking exploitatie (x € 1.000)	Lasten	Baten	Mutatie reserve	Afwijking	
Living In en MKB accountmanagement In 2023 was abusievelijk administratief een boeking dubbel verwerkt, in 2024 is dit tegen geboekt (voordeel lasten). Daarnaast was abusievelijk nog een te ontvangen bedrag in de administratie opgenomen, hetgeen in boekjaar 2024 is gecorrigeerd (nadeel baten).	313	-586	-	-273	incidenteel
Overig	117	134	-	251	
SALDO	430	-452	-	-22	

Economische promotie (tv 3.4)

Wat hebben we bereikt

1 Toename economische activiteiten

We willen meer economische dynamiek in de stad door nieuwe bedrijven en investeerders aan te trekken en te zorgen voor nieuwe banen. Tevens zorgen dat we dat we een aantrekkelijk leefklimaat realiseren voor de mensen die deze banen gaan invullen.

2 Stimuleren samenwerking met onze partners in de stad.

De waarde van citymarketing voor de stad is groot. Hiervoor volgen we de citymarketingstrategie. Samen met Brainport Development promoten we de campussen als vestigingsplaats voor internationale bedrijven en werken we o.a. samen in The Gate.

3 Aantrekkelijke stad om te bezoeken

We pakken de transformatie van monofunctionele centrumgebieden naar vitale gebieden en 'place to be' op in samenwerking met de direct belanghebbenden. Daarbij stimuleren we ondernemerscollectieven (BIZ aanpak).

Effectindicatoren	Realisatie 2023	Begroting 2024	Realisatie 2024
 Vestigingen (van bedrijven - aantal per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15 t/m 64 jaar) (1) De cijfers over 2024 zijn nog niet beschikbaar en worden in de loop van 2025 verwacht. Wel zien we een structurele jaarlijkse toename in de afgelopen 10-20 jaar en de verwachting is dat ook in 2024 sprake zal zijn van een toename.	168,3	143	n.n.b.
 Aantal hotelovernachtingen (x 1.000) (3) Cijfers 2024 nog niet bekend, worden in juni 2025 verwacht.	1.132	900	n.n.b.

Wat hebben we daarvoor gedaan

1.1 Zichtbaarheid startups

De focus ligt op de continuering van de deelprojecten. We dragen bij aan The Gate, blijven co-organisator van Level Up en de rondetafelgesprekken tussen wethouders en startups. We blijven als launching customer startups de ruimte geven in de stad.

2.1 Versterking vestigings- en leefklimaat

Naast de binnenstad, als het visitekaartje en economische toplocatie, zijn onze campussen (TU/e, HTC, Strijp-S / T en BIC) de innovatie hotspots voor onze regio. We verstevigen de samenwerking tussen de campussen in een bestuurlijk campusoverleg.

3.1 Stimuleren van evenementen

Een succesvolle eerste editie van New Years EHVE, en de huldiging van PSV heeft plaatsgevonden, daarnaast de eerste editie van het gratis festival Hit the City en het WK Robocup

3.2 Voorzieningenniveau

We ontwikkelen een gemeente brede aanpak 'Stedelijke en maatschappelijke Voorzieningen' zodat we regie kunnen voeren op het niveau van voorzieningen om de voorzieningen aan te laten sluiten bij de behoefte van de groeiende en veranderende stad.

Prestatie-indicatoren	Realisatie 2023	Begroting 2024	Realisatie 2024
 Aantal organisatorische bijdragen aan startup-evenementen (1.1) gegevens zijn nog niet beschikbaar	10	0	nnb
 Aantal verbindingen tussen startups en relevante economische belanghebbenden (1.1) gegevens zijn nog niet beschikbaar	55	0	nnb
 Aantal evenementen (3.1) Er zijn in 2024 477 vergunningen en meldingen voor evenementen afgegeven. De streefwaarde is behaald.	530	400	477

In 2024 hebben we ons vooral gericht op:

- Economische Transformatie Centrumgebieden: We blijven in de geprioriteerde gebieden inzetten op de transformatie naar gewenst aanbod, in samenwerking met de vastgoedpartijen.
- Programma Stedelijke en Maatschappelijke Voorzieningen: Dit wordt een gemeentebreed programma onder de Omgevingswet, waarmee we samen met de externe partners gaan werken aan de optimalisatie van het voorzieningenniveau in de stad passend bij de aanstaande groei van Eindhoven.
- 'Sharing the Vibes: Samen naar een bruisend Eindhoven' is in 2024 door de gemeenteraad vastgesteld en is het resultaat van een intensieve samenwerking tussen gemeente, ondernemers, inwoners en culturele instellingen.
- Terrassenbeleid: Het nieuwe terrassenbeleid maakt deel uit van 'Sharing the Vibes: Samen naar een bruisend Eindhoven'.

Wat heeft het gekost

x € 1.000	Begr. prim. 2024 (nov '23)	Begroting 2024 (dec '24)	Realisatie 2024	Afwijking 2024
Lasten	5.851	7.160	7.035	125
Baten	-3.194	-3.366	-4.390	1.024
Mutatie reserves	671	-520	406	-926
Saldo	3.328	3.274	3.051	223

Toelichting afwijking exploitatie (x € 1.000)	Lasten	Baten	Mutatie reserve	Afwijking	
Toeristenbelasting Op basis van de bezettingsgegevens is berekend dat er meer toeristenbelasting over 2024 wordt ontvangen dan begroot. Dit voordeel wordt conform afspraak met de hoteliers in Eindhoven ingezet voor citymarketing en is gestort in de reserve Citymarketing en evenementen.	-	1.025	-1.025	-	incidenteel
Overig	125	-1	99	223	
SALDO	125	1.024	-926	223	

2b. Onderwijs



Onderwijs

We zijn wettelijk verplicht om te zorgen voor kwalitatieve onderwijshuisvesting. Daarvoor stellen we samen met de PO en VO schoolbesturen Integrale Huisvestings Plannen op. Daarin worden projecten van meerdere schoolbesturen gezamenlijk afgewogen en op elkaar afgestemd. De komende jaren gaan we toewerken naar een lange termijn planning (16 jaar). Daarnaast kunnen de scholen programma aanvragen indien die jaarlijks worden beoordeeld. De schaa sprong, krapte op de woningmarkt en internationalisering zorgen dat leerlingenaantallen steeds moeilijker zijn te voorspellen. Samen met regiopartners en schoolbesturen zoeken we hiervoor oplossingen.

We hebben als gemeente de volgende wettelijke taken uitgevoerd op het terrein van onderwijs:

- bestrijden van onderwijsachterstanden;
- toezicht en handhaving kinderopvang;
- toezicht openbaar onderwijs;
- handhaven Leerplichtwet;
- uitvoeren van regionale meld- en coördinatiefunctie (RMC);
- tegengaan van voortijdig schoolverlaten (VSV);
- uitvoeren van Wet Educatie Beroepsonderwijs (WEB);
- zorgdragen voor leerlingenvervoer.

Daarnaast hebben we in 2024 met de partners in de stad intensief samengewerkt om meer ontwikkelkansen voor iedereen te creëren, door in te zetten op de volgende onderdelen:

Lokaal Educatieve Agenda en NPO aanpak corona en jeugd

We hebben samen met LEA (Lokale Educatieve Agenda) partners uitvoering gegeven aan de Lokaal Educatieve Agenda 2020-2024. In schooljaar 2023-2024 is bijvoorbeeld extra ingezet op de rijke schooldag op scholen in Eindhoven, het bevorderen van actief burgerschap middels initiatief maatschappelijke diensttijd (MDT) en het verbeteren van aansluiting onderwijs-jeugdhulp middels pilots integraal arrangeren in het primair en voortgezet onderwijs.

In 2024 hebben we een nieuwe LEA 2024-2028 opgesteld en deze is vastgesteld door het college. We geven hier samen met de LEA partners uitvoering aan en we monitoren en rapporteren jaarlijks over de resultaten via de LEA monitor. We hebben samen met deze partners in 2024 ook uitvoering gegeven aan het 'programma jeugd en corona' om kwetsbare kinderen en jongeren te helpen.

Aanvalsplan MBO 2024-2026

'Samen voor het MBO' is vastgesteld door het college op 4 juni 2024. In 2024 zijn de volgende activiteiten uitgevoerd in het kader van dit meerjarig project (2024-2025-2026): gezamenlijke introductie op stadhuisplein voor studenten, het aantrekken van een projectleider, zichtbare aanwezigheid van bestuurders tijdens MBO evenementen, het crafted festival waarbij vakmanschap in het MBO in de spotlight wordt gezet, challenge040 waarbij studenten van het MBO, HBO en WO gezamenlijk aan door werkgevers ingebrachte vraagstukken werken, uitreiken van sportkaarten waarmee studenten gebruik kunnen maken van de sportfaciliteiten van de TU/e, uitgeven van studentenkaarten aan MBO studenten zodat zij korting kunnen krijgen bij specifieke deelnemende winkels/zaken in de stad, opstarten van imago campagne en het organiseren van gesprekstafels voor studenten. Deze activiteiten zullen ook conform het actieplan in 2025 doorgetrokken worden.

Aanpak voortijdig schoolverlaten

In Zuidoost Brabant werken we samen met gemeenten en onderwijs in het Regionaal Programma Naar de Juiste Plek 2020-2025 aan het terugdringen van het aantal voortijdig schoolverlaters. Daarnaast hebben we een gemeentelijk beleidskader Doorstroompunt 2020-2025 (voorheen RMC) waarin de gemeentelijke wettelijke taak op het gebied van doorstroompunt is uitgewerkt. Deze beide aanpakken zijn met name gericht op:

1. Schooluitval voorkomen waarbij preventief wordt ingezet op voorkomen van nieuwe voortijdig schoolverlaters. Dit is gedaan door interventies zoals bijvoorbeeld het opzetten van plusvoorzieningen in het VO en MBO en de inzet van overstapcoaches tussen MBO-MBO en van VO-MBO scholen;
2. Jongeren tot 23 jaar terug begeleiden naar school en/of werk met als doel dat voortijdig schoolverlaters zo duurzaam mogelijk zijn voorbereid op hun toekomst door terug te gaan naar school, aan het werk te gaan of een combinatie van beide.

Het rijk voert de Wet van school naar duurzaam werk in. Belangrijk onderdeel van deze wetswijziging is de verhoging van de leeftijdsgrens voor jongeren van 23 naar 27 jaar. We werken samen met onze onderwijspartners en regiogemeenten aan een nieuw Regionaal Programma 2026-2029 en gemeentelijke Aanpak Doorstroompunt 2026-2029 waarin deze wet wordt geïmplementeerd.

Aanpak Laaggeletterdheid

We werken samen met kernpartners laaggeletterdheid om de basisvaardigheden van volwassenen te bevorderen en voeren het Stadsplan basisvaardigheden uit.

Doelen

- Goede onderwijshuisvesting
- CO2-reductie onderwijshuisvesting
- Optimale ontwikkeling 0-13 jarigen
- Jongeren (13-23 jaar) perspectief bieden op diploma/arbeid/dagbesteding
- Volwassenen beheersen basisvaardigheden

Highlights 2024 uitvoeringsprogramma bestuursakkoord

- We hebben met de LEA-partners (gemeente Eindhoven, kinderopvangorganisaties, onderwijsbesturen, samenwerkingsverbanden PO en VO en maatschappelijke partners) een Lokaal Educatieve Agenda Eindhoven 2024-2028 vastgesteld.
- In 2024 zijn we met de schoolbesturen gekomen tot een Integraal Huisvestingsplan (IHP) Eindhoven 2025-2040 voor onderwijs met financiële vertaling. Het IHP is in december 2024 ter vaststelling aan de raad gestuurd. De raad heeft dit IHP inmiddels vastgesteld.

Financiële kerngegevens

Thema	Taakveld	Lasten	Baten	Mut.res.	Saldo
Onderwijs	Onderwijshuisvesting	26.809	-3.320	-1.057	22.431
	Onderwijsbeleid en leerlingzaken	34.984	-17.386	-1.193	16.405

Onderwijs	61.792	-20.707	-2.250	38.835

BBV-indicatoren

Indicator	peiljaar	NL	100-300	> 300	Eindhoven
Absoluut verzuim (per 1.000 leerlingen)	2023	6,3	6,1	8,1	14
Relatief verzuim (per 1.000 leerlingen)	2023	27	28	42	11

Onderwijshuisvesting (tv 4.2)

Wat hebben we bereikt

1 Goede onderwijshuisvesting

Het onderwijslandschap van Eindhoven is divers en in ontwikkeling. Ook de schaa sprong heeft grote invloed op onderwijshuisvesting. Deze schaa sprong is meegenomen in het IHP.

2 CO2-reductie onderwijshuisvesting

Doelstelling klimaatverordening 2016: 95% CO2 reductie in 2050 en 55% in 2030 ten opzichte van 1990. Circulaire samenleving in 2050 en 50% minder primaire grondstoffen in 2030. Ambitie klimaatmissie: Klimaatneutraal in 2030.

Effectindicatoren	Realisatie 2023	Begroting 2024	Realisatie 2024
 Directe CO2-uitstoot Onderwijshuisvesting cf. Klimaatverordening (Kton) (2) De meest recente cijfers zijn van 2023. De begrote jaarlijkse uitstoot in 2023 was 43 kton.	30	38	n.n.b.
 Directe CO2-uitstoot Onderwijshuisvesting cf. ambitie 2030 klimaatmissie (Kton) (2) De meest recente monitoringsgegevens zijn van 2023. De ambitie van de klimaatmissie is in 2024 losgelaten en zal in de P&C 2025 niet terugkomen (zie onderbouwing in samenvatting H1 Klimaat en Weer).	30	30	n.n.b.

Wat hebben we daarvoor gedaan

1.1 Integraal plannen en realiseren

Het IHP 2025-2040 is begin 2025 ter besluitvorming aan de raad aangeboden.

In 2024 hebben we ons vooral gericht op:

- IHP Voortgezet Onderwijs: In 2024 zijn het van Maerlant Lyceum en het Lorentz Casimir College opgeleverd. Het Joris College / Plein Helder is in augustus 2024 verhuisd naar de Flotowlaan. De realisatie staat nu gepland in Q2 2025.
- IHP Primair Onderwijs: BS Achtbaan en Klapwiek zijn in 2024 opgeleverd. De schoolbesturen SALTO en SKPO zijn invulling van SBO Noord aan het heroverwegen. Hierdoor is de aanvang realisatie in 2025 is onzeker.
- IHP Gestel: IHP Gestel is begin 2024 door de raad vastgesteld. De uitvoering van IHP Gestel loopt conform planning.
- Strategisch IHP: Na een intensief traject en constructieve samenwerking met de schoolbesturen is eind 2024 het IHP opgeleverd en wordt begin 2025 ter besluitvorming aan de gemeenteraad voorgelegd.

Wat heeft het gekost

x € 1.000	Begr. prim. 2024 (nov '23)	Begroting 2024 (dec '24)	Realisatie 2024	Afwijking 2024
Lasten	26.207	32.378	26.809	5.569
Baten	-2.933	-3.423	-3.320	-103
Mutatie reserves	-1.596	-7.122	-1.057	-6.065
Saldo	21.678	21.833	22.431	-598

Toelichting afwijking exploitatie (x € 1.000)	Lasten	Baten	Mutatie reserve	Afwijking	
SPIL-locaties	-212	-320	-	-532	incidenteel
Projecten Normandiëlaan, Weegschaalstraat en Fransebaan nog niet gereed/ overeenkomst nog niet getekend.					
Kapitaallasten Onderwijshuisvesting	6.351	-	-6.351	-	incidenteel
Er is een positieve afwijking van 6,3 mln in de lasten die wordt verrekend met de reserve onderwijshuisvesting. Bedrag bestaat uit een voordeel op de stelpost kapitaallasten door uitloop in IHP projecten met een voordeel van € 7,9 miljoen en een nadeel van € 1,6 miljoen voornamelijk veroorzaakt door het direct saneren van de boekwaarde van het pand aan de Celebeslaan.					
Overig	-570	217	286	-67	
SALDO	5.569	-103	-6.065	-599	

Onderwijsbeleid en leerlingzaken (tv 4.3)

Wat hebben we bereikt

1 Optimale ontwikkeling 0-13 jarigen

Kinderen hebben mogelijkheden gekregen om zich optimaal te ontwikkelen. De sociale basis is versterkt en kansengelijkheid bevorderd. Onderwijsachterstanden zijn voorkomen en bestreden.

2 Jongeren (13-23 jaar) perspectief bieden op diploma/arbeid/dagbesteding

We hebben verzuim en voortijdig schoolverlaten voorkomen en jongeren laten begeleiden naar het behalen van een startkwalificatie of naar duurzame arbeid.

3 Volwassenen beheersen basisvaardigheden

We hebben de basisvaardigheden van volwassenen versterkt om de zelfredzaamheid, de maatschappelijke participatie en de doorstroom naar werk of kans op het behoud van werk te vergroten.

Effectindicatoren	Realisatie 2023	Begroting 2024	Realisatie 2024
 % doelgroep leerlingen (groep 3) dat gemiddeld of bovengemiddeld scoort voor technisch lezen (1) Het % is gestegen t.o.v. 2023, maar de streefwaarde is nog niet behaald. Vanwege de stijging ten opzichte van vorig jaar de kleurkeuze geel.	60%	70%	64%
 % leerlingen met startkwalificatie (2) Peildatum voor aantal jongeren met een startkwalificatie is 1-10-2023. Van de jongeren die toen nog geen startkwalificatie hadden, volgde op 1-10-2024 (teldatum nieuwe schooljaar 2024-2025) 21% onderwijs, 14% had inmiddels een startkwalificatie behaald en 24% was niet meer woonachtig in onze regio of in Nederland.	81%	83%	76%
 % Voortijdige schoolverlaters totaal (VO + MBO) (2) De ambitie voor voortijdig schoolverlaters is opgesteld in het Regionaal Programma 2020-2024. Corona heeft een lange en negatieve invloed gehad op het aantal voortijdig schoolverlaters, de laatste jaren zien we een voorzichtige positieve ontwikkeling. In vergelijking met andere steden zoals Tilburg (2,9%) en Utrecht (2,23%) is dat gemiddeld. Inzet vanuit het onderwijs en gemeente is erop gericht om deze positieve lijn door te trekken.	2,87%	2,6%	2,78%
 % deelnemers volwasseneducatie dat taalvaardiger is geworden (3) Realisatiecijfers 2024 volgen via collegebrief monitor basisvaardigheden 2024 in Q4 2025.	61%	ntb	n.n.b.

Wat hebben we daarvoor gedaan

1.1 Bestrijden van onderwijsachterstanden

Met Voor- en Vroegschoolse Educatie (VVE) en het Eindhovense concept Spelen, Integreren en Leren (SPIL) ingezet op voorkomen van onderwijsachterstanden en het bevorderen van de ontwikkeling van Eindhovense kinderen in de leeftijd van 0-13 jaar.

2.1 Tegengaan voortijdig schoolverlaten

Met gemeenten en onderwijsinstellingen lokaal en regionaal ingezet op het tegengaan van voortijdig schoolverlaten (VSV). We zien een dalende trend, maar we hebben het ambitieniveau van 2,6% voor schooljaar 2023-2024 niet behaald.

3.1 Versterken basisvaardigheden volwassenen

We hebben het Regionaal Educatief Plan (REP) voor de arbeidsmarktregio Zuidoost-Brabant uitgevoerd en conform het stadsplan basisvaardigheden 2024-2028 ingezet op de aanpak van laaggeletterdheid en het bevorderen van basisvaardigheden van volwassenen

Prestatie-indicatoren	Realisatie 2023	Begroting 2024	Realisatie 2024
 % van de geïndiceerde peuters in Eindhoven dat wordt bereikt met voorschoolse educatie (1.1) Hoge ambitieniveau van 93% wordt net niet gehaald. GGD houdt redenen van non-bereik bij. Redenen zijn divers van aard, zoals peuters gaan naar een niet VE-gecertificeerde kinderopvang/gastouderopvang, vanwege medische redenen of ouders vinden voorschoolse educatie (VE) niet nodig. Ouders zijn niet verplicht hun kind aan VE te laten deelnemen.	93%	93%	90%
 % van alle peuters in Eindhoven dat wordt bereikt met voorschoolse educatie (1.1) De realisatie ligt iets hoger dan in 2023. Deze stijging wordt veroorzaakt doordat het bereik van niet-doelgroeppeuters is gestegen van 72,5% naar 74,9%.	78%	74%	80%
 Aantal laaggeletterde cursisten (1.1) Realisatiecijfers 2024 volgen via collegebrief monitor basisvaardigheden 2024 in Q4 2025.	4896	ntb	n.n.b.
 % jongeren in een kwetsbare positie uitgestroomd naar onderwijs jaar later (2.1) Naar verhouding zijn er binnen de kwetsbare jongeren iets minder jongeren naar arbeid uitgestroomd (van 16 naar 14) en iets meer jongeren zijn naar onderwijs (van 64 naar 65) uitgestroomd. Dat is met het oog op een startkwalificatie behalen een positieve ontwikkeling, al zijn de verschillen klein.	64%	67%	65%
 % jongeren in een kwetsbare positie uitgestroomd naar arbeidsmarkt jaar later (2.1) Naar verhouding zijn er binnen de kwetsbare jongeren iets minder jongeren naar arbeid uitgestroomd (van 16 naar 14) en iets meer jongeren zijn naar onderwijs (van 64 naar 65) uitgestroomd. Dat is met het oog op een startkwalificatie behalen een positieve ontwikkeling, al zijn de verschillen klein.	16%	16%	14%
 % VSV-ers uitgestroomd naar onderwijs jaar later (2.1) Toelichting VSV percentages: de streefcijfers zijn opgesteld in het Regionaal Programma 2020-2024. Dat programma is voor corona tot stand gekomen en daardoor zijn de streefcijfers niet meer reëel. Landelijk gemiddelde is 22,41%.	20%	26%	20%
 % VSV-ers uitgestroomd naar arbeidsmarkt jaar later (2.1) Het landelijk gemiddelde is 37,24%. Jongeren gaan in onze regio dus, in vergelijking met het landelijk gemiddelde, sneller aan het werk dan terug naar school.	41%	44%	41,1%

In 2024 hebben we ons vooral gericht op:

- Uitvoeren van wettelijke taken: we hebben uitvoering gegeven aan de wettelijke taken.
- Lokaal Educatieve Agenda 2024-2028 opstellen en uitvoeren: samen met de lokale partners een nieuwe LEA 2024-2028 opgesteld en uitvoering gegeven aan LEA jaarplan schooljaar 2023-2024 en 2024-2025. Jaarlijks monitoren en rapporteren we over de resultaten via de LEAmonitor.
- Uitvoering geven aan Spilbegroting 2023-2026: samen met de SPIL-partners de activiteiten uitgevoerd zoals in de begroting is opgenomen en inzicht in de resultaten van deze inzet volgt via collegebrief SPILmonitor voor de zomer.
- Uitvoering geven aan stadsplan basisvaardigheden: vanuit een multihelix samenwerking uitvoering gegeven aan het nieuwe stadsplan basisvaardigheden 2024-2028. Volgen en rapporteren de voortgang via monitor basisvaardigheden.
- Aanpak voortijdig schoolverlaten uitvoeren: samen met de gemeenten en het onderwijs in de regio hebben we het regionaal programma naar de juiste plek 2020-2025 en het RMC-kader 2021-2025 (regionale meld- en coördinatiefunctie voortijdig schoolverlaten) uitgevoerd.
- Continueren en intensiveren lokale en regionale samenwerking onderwijs: we hebben intensief multihelix samengewerkt ten aanzien van internationalisering van het onderwijs.

Wat heeft het gekost

x € 1.000	Begr. prim. 2024 (nov '23)	Begroting 2024 (dec '24)	Realisatie 2024	Afwijking 2024
Lasten	31.826	36.255	34.984	1.271
Baten	-14.353	-16.954	-17.386	432
Mutatie reserves	-51	-1.343	-1.193	-150
Saldo	17.422	17.958	16.405	1.553

Toelichting afwijking exploitatie (x € 1.000)	Lasten	Baten	Mutatie reserve	Afwijking	
Primair onderwijs - Voorschoolse Educatie /SPIL - Spuk De SPUK uitkering Voorschoolse Educatie is hoger uitgevallen dan was voorzien, hierdoor is een deel van de dekking niet meer nodig en een deel wordt gestort in de egalisatie reserve SPIL VVE.	2.081	-	-758	1.323	incidenteel
Wet Educatie Beroepsonderwijs (WEB- regio rijksmiddelen) De specifieke uitkering Educatie Beroepsonderwijs (SPUK WEB) wordt niet volledig besteed in het jaar 2024 vanwege lagere raming bij aanbesteding. Voor 2025 is hier op geanticipeerd door een nieuwe aanbesteding voor Taalaanbod werkgeversaanpak.	516	-516	-	-	incidenteel
Nationaal Programma Onderwijs - SPUK Door een vertraagde start in het jaar 2022 is de specifieke uitkering Nationaal Programma Onderwijs (SPUK NPO) pas in het jaar 2024 besteed.	-744	744	-	-	incidenteel
Bijstelling reserveringen 2024 Met het reserveringsdossier 2024 is een bedrag naar het jaar 2025 overgeheveld, echter heeft er nog besteding in 2024 plaatsgevonden van diverse posten, waardoor de begrote reservering in werkelijkheid lager is.	-608	-	608	-	incidenteel
Overig	26	204	-	230	
SALDO	1.271	432	-150	1.553	

2c. Sociale stad



Sociale basis en wijkteams

Met het vaststellen van de Koers Sociaal (2)040 werd de urgentie van het versterken van een (inclusieve) sociale basis in 2024 herbevestigd. Zoals in de koers omschreven zetten we richting 2040 stevig in op het versterken van de sociale basis samen met inwoners, zodat Eindhovenaren zo goed als mogelijk, zo dichtbij als mogelijk en bij voorkeur in hun eigen leefomgeving ondersteuning kunnen vinden. Dit sluit naadloos aan bij de gewenste Impact zoals we die formuleerden binnen de visie 'Goed voor Elkaar': *"In Eindhoven voelen inwoners zich fijn, gezien en gesteund. We kijken om naar elkaar en helpen elkaar als het nodig is waardoor we het vertrouwen houden dat het (weer) goed komt"*. In 2024 pakten we onze faciliterende rol en gaven we inwoners (initiatieven) en (in)formele partijen in de sociale basis de ruimte om het gemeenschapsgevoel en de ervaren ondersteuning in de directe omgeving van Eindhovenaren te vergroten. We werkten toe naar het uitvoeringsprogramma 'Vrijwillig voor Elkaar' en zetten concrete stappen in de beleidsvorming m.b.t. (buurt)ontmoeting. Ook stonden we stil bij meten in de sociale basis middels de nieuwe monitor Sociale Basis. In de diverse stad die Eindhoven is, gaat de sociale basis ook over samenleven in verscheidenheid. We stelden het uitvoeringsprogramma 'Inclusief Samenleven' (incl. Lokale Inclusie Agenda) 2024 op om, middels meer dan 200 activiteiten, voortvarend verder te bouwen aan een inclusief Eindhoven.

Gezondheid

Met een preventieve aanpak en goede samenwerking met allerlei gezondheid- en zorgpartners hebben we ons, ook in 2024, ingezet op extra jaren in goede gezondheid en het verkleinen van gezondheidsverschillen. Dit hebben we gedaan vanuit de uitvoeringsagenda 'Gezondheid telt voor iedereen', het programma Gezondheid, het GALA (Gezond en Actief Leven Akkoord), het IZA (Integraal Zorg Akkoord) en de Stap naar Gezonder.

Transformatie

In 2024 zijn vanuit het Transformatiefonds de eerste projecten daadwerkelijk gestart. Voor tientallen jongeren die in de bijstand zaten is perspectief gecreëerd; dit project is buiten de gebaande paden opgezet met middelen uit het transformatiefonds en nog succesvoller dan verwacht. In het komende jaar wordt daarom gewerkt aan goede borging en opschaling. Ook het jeugdhulpproject is gestart; dit heeft niet alleen inzichten gegeven op welke gebieden kosten gedempt zouden kunnen en moeten worden, ook zijn de inhoudsdeskundigen geconfronteerd met dit inzicht, waardoor de verwachting is dat de voorspelde bijsturing daadwerkelijk wordt gerealiseerd in het belang van de inwoner. De verbeteropgaven uit het programma vereenvoudiging zijn opgestart volgens planning, gericht op vereenvoudiging, digitalisering en komen tot oplossingen voor de inwoners.

Wijkteams

In 2024 zijn stappen gezet in de vereenvoudiging van de organisatie van het Sociaal Domein. De samenwerking tussen uitvoerende afdelingen van de gemeente, de wijkteams van Stichting WIJ Eindhoven en Ergon wordt in 2025 verder uitgewerkt. In 2024 gaven we ook vorm aan de uitvoeringsovereenkomst met WIJ Eindhoven voor 2025. Hierin sorteren we voor op de relevante ontwikkelingen zoals vastgesteld in de Koers (2)040.

Meedoen van nieuwkomers

In 2024 zijn er extra asielzoekers opgevangen in de stad, hiermee zijn we aan het toewerken om te voldoen aan de spreidingswet per juli 2025.

Locatie Sliffertsestraat is een pilot locatie waar we hebben geëxperimenteerd als input voor het nieuwe beleid 'Welkom in Eindhoven'. Een groot deel van de asielzoekers op deze locatie is al aan het werk, daarnaast volgen ze ook taallessen.

Er zijn ook nieuwe locaties bijgekomen voor de opvang van Ontheemden uit Oekraïne. Daarnaast hebben we onze aanpak voor statushouders ook in 2024 voortgezet. De taakstelling voor huisvesting van vergunninghouders is in 2024 niet gehaald. Ook is er geen landelijk dekkend netwerk van de Landelijke Vreemdelingen Voorziening gekomen, de financiering hiervan is door het Rijk stopgezet. Eindhoven gaat de komende jaren aan de slag met nieuw beleid rondom ongedocumenteerden.

Werk en inkomen

We hebben onze dienstverlening op het gebied van bijstandsuitkeringen fors verbeterd. De omgekeerde toets is volledig verankerd in onze dienstverlening in 2024 waardoor onze dienstverlening meer dan voorheen mensgericht is. Daarbij is meteen gekeken of de ondersteuning naar werk of participatie ingezet kan worden. We zagen de instroom van jongeren in de bijstand fors toenemen. Daarom hebben we medio 2024 ingezet op een specifiek project met een outreachende aanpak om de jeugdwerkloosheid terug te dringen. Die eerste resultaten zijn positief. We hebben in 2024 verdere verbeteringen doorgevoerd in het netwerk Werk en Inkomen en hebben de voorbereidingen gestart om projecten te initiëren waarin Werk & Geld integraal wordt opgepakt, vooruitlopend op de vereenvoudiging Sociaal Domein. Daarnaast hebben we veel inwoners met een arbeidsbeperking bij of via Ergon geplaatst.

Ook is de koers van het Werkcentrum (Huis naar Werk) opnieuw vastgesteld. Dat was nodig omdat het Rijk een herijking arbeidsmarktinfrastructuur voorstaat en er op langere termijn minder middelen beschikbaar zijn. Veel inwoners hebben werk gevonden met de inzet van werkgeversdienstverlening en de ontwikkeling van werkgelegenheidsprojecten op maat. Events zoals bijvoorbeeld het Talentenfestival zorgen voor een directe ontmoeting van werkzoekenden en bedrijven. Met bedrijven en onderwijsinstellingen maken we voor belangrijke maatschappelijke transitie en sectoren actiegerichte plannen om vraag en aanbod in de toekomst beter aan te laten sluiten (bijv. Klimaatbanen en Zorg en Welzijn). Ook zijn de voorbereidingen gestart voor het duurzaam werkfonds en de basisbanen.

Om inwoners die bestaansonzekerheid ervaren zo goed en zo snel mogelijk te ondersteunen zijn in 2024 de minimaregelingen herijkt. We zetten in op vereenvoudiging en bereik. Daarnaast zijn, via aangenomen moties van de Raad, tijdelijk voor de jaren 2025 en 2026 vier minimaregelingen uitgebreid. In 2024 is uitvoering gegeven aan het inregelen van deze herijkte regelingen voor de inwoners. Ook zijn we gestart met soepelere overgangen tussen uitkering en werk, een goede verbinding met armoede en schulden en is de doelgroep van de pilot Bouwdepot in 2024 verbreed.

Wmo

In 2024 is de pilot OuderWijs succesvol afgerond. De ketenaanpak valpreventie was in nagenoeg alle wijken van Eindhoven middels de subsidieregeling Ketenaanpak Valpreventie beschikbaar voor 65-plussers. De aanbesteding hulpmiddelen is afgerond met meer keuzevrijheid voor de inwoners. Daarnaast zijn voor huishoudelijke ondersteuning alle resultaatgerichte indicaties omgezet naar indicaties in uren en minuten, waarmee ze in lijn zijn met de landelijke wetgeving en rechtspraak.

In samenwerking tussen sociaal domein en ruimtelijk domein zijn de gezamenlijke opgaven vanuit de woonzorgvisie verder uitgewerkt. Tevens zijn er sessies geweest met onze samenwerkingspartners om hen hierin mee te nemen en input op te halen. De uitwerking van de opgaven gaan onderdeel uitmaken van het volkshuisvestingsprogramma.

Bij Maatschappelijke opvang is een aantal mooie resultaten bereikt in 2024. We hebben de basisvoorziening aan de Fuutlaan geopend, een nieuwe locatie Vrouwen en gezinsopvang geopend met daarin aandacht voor ook mannelijke slachtoffers en plegers. En we hebben goede resultaten behaald met de pilot dakloze EU burgers.

Bij Beschermd wonen is vooral geïnvesteerd in de samenwerking met regiogemeenten en met de professionals door de inrichting van Ontwikkelafel, waar gezamenlijk bekeken wordt hoe we verder gaan met de doordecentralisatie, investeren in innovatie en inzicht in het zorglandschap. Daarnaast zijn de nodige stappen gezet op intensivering outreachend werk, aanpak oudermishandeling, huiselijk geweld en aanpak mensenhandel.

Jeugd

In 2024 hebben we verdere vorderingen gemaakt met de initiatieven uit het Deltaplan Jeugd. De eind 2024 opgestelde tussenrapportage laat zien wat de verschillende initiatieven van het Deltaplan Jeugd tot nu toe hebben opgeleverd, zowel voor jeugdigen/gezinnen zelf als aan inzichten voor het jeugdstelsel in Eindhoven. Om ervoor te zorgen dat we het jeugdstelsel toekomstbestendig(er) inrichten, zijn we gestart met het project 'duurzame jeugdhulp' vanuit het transformatieprogramma. Daarnaast werkten we mee aan de Koers (2)040, specifiek de opgave 'kansrijk opgroeien', waar de samenwerking tussen jeugd en onderwijs aandacht krijgt. Om de aansluiting tussen onderwijs en jeugd te verbeteren formuleerden we een duidelijker opdracht voor het schoolmaatschappelijk werk in Eindhoven en experimenteren we in regionaal verband met collectieve

financiering van jeugdhulp in onderwijstijd. Tenslotte zijn we aan de slag gegaan met onderdelen van de Hervormingsagenda Jeugd, zoals kleinschalig verblijf en sector-overstijgende samenwerking door de inzet via Multi.

Om de jeugdbescherming en de aanpak van huiselijk geweld en kindermishandeling te verbeteren (Toekomstscenario Kind- en Gezinsbescherming) is een regionale programmamanager aangesteld die in 2024 een plan van aanpak heeft uitgewerkt voor het vervolg.

Voor 2024 zien we op totaalniveau een tekort in de financiële middelen voor jeugdhulp. Dit is in lijn met het landelijke beeld. De uitgaven zijn toegenomen door de duur en intensiteit van de jeugdhulp, de lichte groei van aantal jeugdigen, de hogere cao-lonen en de toepassing van reële tarieven. Binnen de mogelijke sturingsmiddelen, hebben we geprobeerd deze tekorten zoveel mogelijk te beperken.

Doelen

- Een krachtige sociale basis
- Vergunninghouders zijn zelfredzaam
- Toekomstperspectief voor inwoners zonder verblijfsstatus
- De samenredzaamheid vergroten
- Verstrekken van uitkeringen aan inwoners vanuit de omgekeerde toets gedachte
- Bestrijding van armoede
- Afname schuldenproblematiek
- Inwoners met een arbeidsbeperking aan het werk
- Zorgen dat inwoners aan het werk komen
- Inwoners kunnen zo lang mogelijk zelfstandig blijven wonen
- Bevorderen van deelname aan de samenleving van inwoners die een beroep doen op beschermd wonen of de maatschappelijke opvang
- Jeugdigen ontwikkelen zich optimaal
- Jeugdigen groeien zoveel als mogelijk op in een gezinssituatie
- Jeugdigen groeien op in een veilige omgeving ook wanneer ouders (tijdelijk) niet in staat zijn om hun gezag uit te oefenen

Highlights 2024 uitvoeringsprogramma bestuursakkoord

- Ontwikkeling langetermijnvisie Koers Sociaal (2)040 waarbij een sterke sociale basis dichtbij inwoners het fundament is van het sociaal domein met een 'plus' voor inwoners en buurten waar een samenloop is van problemen.
- Stip op de horizon Vereenvoudiging Sociaal Domein met keuze scenario, acht algemene verbetervoorstellen, voortbouwen op de aanpak 'Samenwerken in de wijk' en start met ontwikkeling dienstverlening Werk & Geld in lijn met toekomstrichting.
- Start met Transformatiefonds en no-regret voorstellen waaronder project jeugdwerkloosheid om 100 jongeren te ondersteunen richting school en/of werk. Ook hebben we in Bouwdepot wederom een groep jongeren ondersteund en zijn we gestart met een bredere doelgroep.
- De minimaregelingen zijn herijkt om inwoners financieel te ondersteunen, we zetten in op vereenvoudiging en bereik en zijn gestart met implementatie van amendementen vanuit de raad. Ook kunnen inwoners sneller verder met een schone lei doordat de schuldregelingen zijn gehalveerd naar 18 maanden.
- We waarderen, stimuleren en ondersteunen vrijwillige energie met uitvoeringsprogramma Vrijwillig voor Elkaar, we werken aan de ontwikkeling van nieuwe vormen van inzet als een flexpool, verminderen regeldruk en aansluiting bij de diverser wordende stad. Elke inzet, hoe klein ook, maakt Eindhoven groots.
- We werken aan toegankelijke en financieel houdbare jeugdzorg door uitvoering te geven aan de Hervormingsagenda Jeugd, in combinatie met de ontwikkelingen die reeds zijn gestart binnen het Deltaplan Jeugd. Zo hebben we onder meer geïnvesteerd in de samenwerking tussen praktijkondersteuners van huisartsen en de gemeente. Door jeugdigen eerder passende hulp te bieden, voorkomen we aanvullende jeugdhulp of escalatie. Ook hebben we extra ingezet op jongeren- en kinderwerk met een preventieve insteek. Daarnaast verbeteren we de toegang tot jeugdhulp door generalisten van WIJ Eindhoven op te leiden. Zij leren kritischer te kijken naar de mogelijkheden binnen het eigen netwerk van de jeugdige, voordat zwaardere vormen van hulp worden ingezet. In het kader van het Deltaplan Jeugd is in 2024 bovendien een succesvol congres georganiseerd, gericht op het versterken van het voorliggend veld — nu en in de toekomst.
- Het uitvoeringsprogramma Inclusief Samenleven 2024 is vastgesteld. Dit programma is een voorloper op het nieuwe programma voor 2025-2026, dat inmiddels ook is vastgesteld. Een belangrijk onderdeel van het programma was de oplevering van het rapport over het slavernijverleden van Eindhoven.
- In 2024 heeft Eindhoven belangrijke stappen gezet in de voorbereiding op de Spreidingswet. Er zijn locaties aangewezen voor 550 opvangplekken, samenwerkingsafspraken gemaakt met COA en Trudo, en het

beleidsplan 'Welkom in Eindhoven' is doorontwikkeld. Daarmee is het fundament gelegd voor duurzame, inclusieve en goed beheerde opvang. Met stevig sociaal beheer, 24/7 begeleiding en nauwe betrokkenheid van buurtbewoners kiest Eindhoven voor menswaardige en beheersbare opvang.

Financiële kerngegevens

Thema	Taakveld	Lasten	Baten	Mut.res.	Saldo
Sociale basis en wijkteams	Samenkracht en burgerparticipatie	70.714	-53.408	8.160	25.466
	Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	44.695	-774	-931	42.990
	Volksgezondheid	16.094	-4.638	-33	11.423
Werk en inkomen	Inkomensregelingen	163.968	-133.215	5.670	36.422
	WSW en beschut werk	37.784	0	-179	37.605
	Arbeidsparticipatie	17.598	-2.716	-88	14.794
Wmo	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	12.056	-5.481	3.900	10.475
	Maatwerkdienstverlening 18+	47.093	-2.853	2.750	46.990
	Geëscaleerde zorg 18+	63.879	-970	-4.120	58.789
Jeugd	Maatwerkdienstverlening 18-	42.147	-1.466	-1.830	38.851
	Jeugdhulp met verblijf overig	26.410	0	0	26.410
	Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf	27.160	-3.855	0	23.305
	Geëscaleerde zorg 18-	7.654	0	0	7.654
Sociale stad		577.252	-209.376	13.299	381.175

BBV-indicatoren

Indicator	peiljaar	NL	100-300	> 300	Eindhoven
Banen (per 1.000 inwoners van 15-64 jaar)	2023	836,6	923,5	1006,8	1086,6
Jongeren met een delict voor de rechter (% 12 t/m 21 jarigen)	2023	1	1	2	1
Kinderen in uitkeringsgezin (% kinderen tot 18 jaar)	2023	6	6	10	7
Werkloze jongeren (% 16 t/m 22 jarigen)	2023	2	2	2	2
Netto arbeidsparticipatie (% van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de beroepsbevolking)	2023	73,1	73,2	71,9	73,9
Personen met een bijstandsuitkering (per 10.000 inwoners)	2024	343,6	403,3	651,5	421,5
Lopende re-integratievoorzieningen (per 10.000 inwoners van 15-64 jaar)	2022	197,7	162,3	311,8	74,3
Jongeren met jeugdhulp (% van alle jongeren tot 18 jaar)	2024	11,5	12,3	10,2	10,8
Jongeren met jeugdbescherming (% van alle jongeren tot 18 jaar)	2024	0,9	1	0,8	0,9
Jongeren met jeugdreclassering (% van alle jongeren van 12 tot 23 jaar)	2024	0,3	0,3	0,4	0,3
Cliënten met een maatwerkarrangement Wmo (per 10.000 inwoners)	2024	650	670	662	710

Verbonden partijen

GR GGD Brabant Zuidoost

De GGD Brabant Zuidoost heeft tot doel een bijdrage te leveren aan de publieke gezondheidszorg (PG) en de ambulance zorg (AZ).

GR Werkvoorziening Regio Eindhoven (GRWRE)

De GRWRE behartigt de gemeenschappelijke belangen van de deelnemende gemeenten op het gebied van de Wet Sociale Werkvoorziening (WSW), loonkostensubsidie en beschut werken. Daarnaast zijn er gezamenlijk participatietaken afgesproken in het netwerk van Werk en Inkomen. Ergon en het Participatiebedrijf zijn de uitvoeringsorganisatie van de GRWRE. Ergon is de uitvoeringsorganisatie van de Participatiewet en de voormalige Wet Sociale Werkvoorziening voor de gemeenten Eindhoven, Heeze-Leende, Valkenswaard, Veldhoven en Waalre. Het Participatiebedrijf van de GRWRE brengt de talenten/competenties van bijstandsgerechtigden in beeld en zorgt ervoor dat mensen vaardigheden opdoen zodat ze bemiddeld kunnen worden naar betaald werk.

Thema: Sociale basis en wijkteams

Samenkracht en burgerparticipatie (tv 6.1)

Wat hebben we bereikt

1 Een krachtige sociale basis

Het versterken van de sociale basis is een continu proces. Met de Koers Sociaal (2)040 is de urgentie van blijvend investeren in de sociale basis opnieuw bekrachtigd a.d.h.v. 3 centrale opgaven over een sterke sociale basis dichtbij (het fundament).

2 Vergunninghouders zijn zelfredzaam

We hebben wederom ingezet op de Eindhovense aanpak om vergunninghouders zo snel mogelijk zelfredzaam te krijgen, hierbij zetten we in op inburgering en (betaald) werk.

3 Toekomstperspectief voor inwoners zonder verblijfsstatus

Voor 23 inwoners zonder verblijfsstatus zijn er (semi)duurzame oplossingen gevonden.

Effectindicatoren	Realisatie 2023	Begroting 2024	Realisatie 2024
 % inwoners dat minder redzaam is (o.b.v. eigen beleving) (1) We zien een kleine afname in de gewenste richting. Er is blijvende inzet vanuit diverse initiatieven en organisaties in de sociale basis (incl. BIB WIJindhoven) om hier continu aan te werken.	15%	≤ 15%	14%
 % inwoners dat niet actief betrokken is bij diverse maatschappelijke activiteiten in de samenleving (1) Deze score blijft voor het 3e jaar stabiel op 4%. In vrijwel alle deelnamescores zien we een positieve of stabiele trend. Het % vrijwilligers is gestegen t.o.v. vorig jaar en het % Eindhovenaren dat lid is van een vereniging is het hoogst sinds 2016.	4%	≤ 4%	4%
 % inwoners dat een beperkt sociaal netwerk ervaart (1) Het percentage is voor het derde jaar op rij 11%. We zien 1% als een lichte afwijking, maar het streven blijft om onder de 10% te komen middels alle inzet in de sociale basis.	11%	≤ 10%	11%
 % vergunninghouders dat betaald werk heeft (2) Dit is het percentage vergunninghouders dat in 2024 een baan gevonden heeft, daarnaast zijn er mensen die al een baan hadden.	-	-	35%
 % vergunninghouders dat inburgering afrondt binnen wettelijke termijn (2) De inburgeringstermijn van 3 jaar is nog niet verstreken. We zien wel al dat 32 asielstatushouders en 20 gezinsmigranten de inburgering al hebben afgerond voordat de termijn is verstreken.	-	-	-
 Oordeel provincie over behalen taakstelling huisvesting vergunninghouders (2) Door een hoog aantal te huisvesten alleenstaande vergunninghouders en weinig aanbod van passende woningen is de taakstelling in 2024 niet behaald. De verwachting is dat we dit in 2025 gaan inlopen.	-	groen / oranje	rood
 % ongedocumenteerden dat een bestendige oplossing heeft gevonden (3) In 2024 hebben 70 unieke ongedocumenteerden deelgenomen aan LVV. In totaal kregen 15 ongedocumenteerden een verblijfsvergunning, 3 keerden terug en 1 is uitgestroomd naar de VBL en keert op korte termijn terug.	-	20%	27%

Wat hebben we daarvoor gedaan

1.1 Versterken sociale basis

Het uitvoeringsprogramma 'Vrijwillig voor Elkaar' is opgesteld waarmee we de vrijwillige energie in de stad nog meer willen zien, waarderen en faciliteren. Ook is gestart met experimenten om (buurt)ontmoeting beter te faciliteren.

1.2 Stimuleren van inwonersbetrokkenheid

Het uitvoeringsprogramma 'Vrijwillig voor Elkaar' en het uitvoeringsprogramma Inclusief Samenleven zijn in samenspraak met partners uit de stad tot stand gekomen. Ook bij andere thema's is er aandacht voor het borgen van inwonersbetrokkenheid.

2.1 Aanbieden maatwerk programma vergunninghouders

Voor alle vergunninghouders is een plan inburgering en participatie (PIP) opgesteld na de brede intake. Het bevat een persoonlijk programma voor het leren van de taal in combinatie met werk, vrijwilligerswerk, studie of stage.

3.1 Perspectief aan ongedocumenteerden

In 2024 hebben we vanuit de Landelijke Vreemdelingen Voorziening (LVV) perspectief geboden aan ongedocumenteerden door ze te begeleiden naar vertrek, doormigratie of verblijf in samenwerking met NGOs en Rijkspartijen.

Prestatie-indicatoren	Realisatie 2023	Begroting 2024	Realisatie 2024
 Oordeel cliëntenraad SD over betrokkenheid inwoners bij beleidsvorming (1.2) Het cijfer 5 wordt gehandhaafd omdat de CRSD (een half jaar) een secretaris miste, reacties op adviezen zijn uitgebleven en gevraagde ICT voorzieningen te lang op zich lieten wachten.	5	7,5	5
 % inburgeringsplichtigen dat een passend programma op inburgering en participatie krijgt op basis van de PIP (2.1) Voor alle inburgeringsplichtigen is een PIP opgesteld waarin een passend programma aangeboden wordt. Echter wil een klein aantal geen gebruik maken van ons aanbod/dienstverlening maken.	-	90%	100%
 Aantal deelnemers aan gesubsidieerde begeleiding (3.1) Max capaciteit is 130. Dit fluctueert jaarlijks tussen de 100 en 130 deelnemers. In 2024 waren dit er 126 en die hebben we allemaal bereikt, vandaar de kleurkeuze groen.	-	130	126

In 2024 hebben we ons vooral gericht op:

- Uitvoeringsplan n.a.v. nieuwe visie op de sociale basis: bij het vaststellen van de visie (dec '23) is besloten om vanuit diverse dossiers en middels concrete activiteiten bij te dragen aan de uitwerking van de visie. Zo is in 2024 hard gewerkt aan het plan 'Vrijwillig voor Elkaar'.
- Monitoringsstrategie sociale basis: het plan voor de 'monitor sociale basis' is opgeleverd. Het is een jaarlijks herhalende cyclus bestaande uit de onderdelen: tellen, vertellen, ervaren en verklaren.
- Uitvoeringsprogramma Inclusief Samenleven: in maart is het uitvoeringsprogramma voor 2024 (inclusief LIA) vastgesteld met daarin meer dan 200 activiteiten waarmee we concreet toewerken naar een inclusieve samenleving.
- Transformatieprogramma: in juni is de aanpak voor het transformatiefonds vastgesteld in 2 lijnen voor 2024: (1) start met eerste tranche 'no regret' projecten en (2) het proces richting een (strategisch) programma 'Transformatie Sociaal Domein (2)040'.
- Samenleven vanaf dag één: locatie Sliffertsestraat is een pilot locatie voor samenleven vanaf dag één. De geleerde lessen uit deze locatie vormen de basis van het nieuwe beleid 'Welkom in Eindhoven' (wordt in 2025 aan de raad aangeboden).
- Uitvoering Landelijke Vreemdelingen Voorzieningen: in 2024 is er uitvoering gegeven aan de Landelijke Vreemdelingen Voorziening (LVV), echter is de financiering door het Rijk stopgezet per eind 2024.
- Zorgdragen voor de opvang van vluchtelingen: in 2024 zijn er nieuwe asiellocaties en locaties voor de Ontheemden uit Oekraïne geopend. Hiermee werken we toe aan het voldoen aan de spreidingswet per juli 2025.
- Aanpak arbeidsmigranten: in 2024 zijn we gestart met de uitvoering van het Actieplan EU-arbeidsmigranten om de woon- werk en leefomstandigheden van EU-burgers in Eindhoven te verbeteren. Er is tevens een voortgangsverslag opgesteld om de raad te informeren.

Wat heeft het gekost

x € 1.000	Begr. prim. 2024 (nov '23)	Begroting 2024 (dec '24)	Realisatie 2024	Afwijking 2024
Lasten	45.474	80.514	70.714	9.800
Baten	-6.337	-55.683	-53.408	-2.275
Mutatie reserves	-641	6.769	8.160	-1.391
Saldo	38.496	31.600	25.466	6.134

Toelichting afwijking exploitatie (x € 1.000)	Lasten	Baten	Mutatie reserve	Afwijking	
Migratie - Opvang ontheemden Oekraïne De daadwerkelijke uitgaven voor de opvang van ontheemden zijn lager uitgevallen dan begroot. Het betreft met name een lagere subsidieafrekening over het jaar 2023.	2.759	-397	-1.943	419	incidenteel
Migratie - Nieuwkomers Op basis van afspraken met het COA worden alle kosten van de crisisopvang (CNO Noord Brabantlaan) doorbelast aan het COA. De begrote exploitatielasten zijn hierbij aan de voorkant te hoog ingeschat wat tot uiting komt in de positieve afwijking op de lasten. Voorts zijn aan het COA doorbelaste uitvoeringskosten niet doorberekend naar de gemeentelijke apparaatskosten en maken daarmee onderdeel uit van de afwijking op baten.	340	312	-	652	incidenteel
Migratie - Inburgering Overschot bij inburgering wordt met name veroorzaakt door lagere kosten op het onderdeel stelselwijziging inburgering (waaronder minder inhuur). De daadwerkelijke lasten voor inburgeraars onder de oude wetgeving zijn lager uitgevallen dan begroot. Doordat € 2,1 miljoen van de ontvangen specifieke rijksuitkering (bestemd voor meerdere jaren) niet zijn besteed in 2024, zijn deze middelen overgeheveld naar volgende jaren.	2.819	-2.163	-	656	incidenteel
Gemeente brede subsidieverantwoording Betreft terugvordering op niet bestede subsidies voorgaande jaren door subsidienten. De belangrijkste oorzaak: de terugvordering VVE-middelen (€ 1,3 miljoen) en middelen SCE 2022 en 2023 (€ 0,9 miljoen)	2.614	-	-	2.614	incidenteel
Energiecompensatie Betreft de restantmiddelen voor de subsidieregeling Energiecompensatie voor maatschappelijke instellingen uit 2023. Er is in 2024 geen aanspraak meer gemaakt op deze subsidieregeling en de middelen kunnen derhalve vrijvallen.	494	-	-	494	incidenteel
GGW Duursubsidie In 2024 zijn minder waardebonnen voor initiatieven aangevraagd dan verwacht. Daarnaast is in een aantal actiegebieden geen subsidie aangevraagd door het ontbreken van bewonersorganisaties en activiteiten. Ook is een deel subsidie teveel aangevraagd en teruggestort door lagere kosten en minder activiteiten.	461	-	-	461	incidenteel
Overig	313	-27	552	838	
SALDO	9.800	-2.275	-1.391	6.134	

Toegang en eerstelijnsvoorzieningen (tv 6.2)

Wat hebben we bereikt

1 De samenredzaamheid vergroten

In toenemende mate is en wordt er ingezet op collectiveren in de sociale basis en gericht inwoners begeleiden naar deze voorzieningen in de basis.

Effectindicatoren	Realisatie 2023	Begroting 2024	Realisatie 2024
 % inwoners dat duurzaam wordt afgeschaald van 2e naar 1e lijn (1) Gegevens zijn niet beschikbaar. Begin 2025 worden deze ontwikkeld in samenspraak tussen gemeente en Stichting WIJeindhoven.	-	40%	-

Wat hebben we daarvoor gedaan



1.1 Verwijzen naar en/of bieden van passende ondersteuning in de sociale basis, 1e lijn of 2e lijn

In 2024 bleven inwoners soms langer/intensiever verbonden aan een generalist van de wijkteams doordat er in de aanvullende ondersteuning wachttijden waren.



1.2 Kwalitatief goede en effectieve hulp

Inwoners die ondersteuning nodig hebben, kunnen bij de stichting WIJeindhoven terecht. Gemeente en Stichting werken aan een gezamenlijk cliëntervaringsonderzoek waarbij we doorlopend kunnen meten en bijsturen; in 2025 wordt dit gerealiseerd.

Prestatie-indicatoren	Realisatie 2023	Begroting 2024	Realisatie 2024
 Totaal dossiers (1.1) Voor 2023-2025 was (klantenbestand WIJeindhoven van) 25.000 begroot. Daling t.o.v. 2023 wijst op afschaling naar sociale basis, waarbij begrote waarde net niet is behaald.	27.494	25.000	25.229
 % inwoners doorverwezen naar sociale basis door Stichting WIJeindhoven (afschaling) (1.1) De Stichting WIJeindhoven heeft in 2024 40% van de contacten met inwoners afgeschaald door gerichte verwijzing naar de sociale basis.	49%	19%	40%
 % inwoners dat wordt doorverwezen naar de 2e lijn (1.1) 46% vanuit de Stichting WIJeindhoven is doorverwezen naar aanvullende ondersteuning via het servicebureau aangaande Wmo en 48% vanuit de Stichting WIJeindhoven aangaande jeugd 18-. Een lichte afwijking t.o.v. de streefwaarde.	34,1%	45%	46% (Wmo) en 48% (Jeugd)
 % inwoners dat eerstelijns-ondersteuning Wmo ontvangt t.o.v. het totaal aantal inwoners 18+ (1.1) De Stichting WIJeindhoven heeft 13.542 inwoners eerstelijns-ondersteuning Wmo geboden in 2024. De streefwaarde is behaald.	4%	5,4%	6,5%
 % jeugdigen dat eerstelijns-ondersteuning Jeugd ontvangt t.o.v. alle jeugdigen (1.1) Vanuit de Stichting WIJeindhoven hebben 4014 jeugdigen ondersteuning ontvangen. Een stijging t.o.v. 2023 maar de streefwaarde is net niet gerealiseerd, vandaar de kleurkeuze geel.	3,9%	12%	9,9%
 % nieuwe meldingen dat door Stichting WIJeindhoven direct wordt afgehandeld door verwijzing naar sociale basis (1.1) In 2024 is 40% van de nieuwe aanmeldingen bij de Stichting WIJeindhoven gericht doorverwezen naar de sociale basis. De begrote streefwaarde is behaald.	49%	30%	40%
 Inwonerstevredenheid eerste lijn (1.2) het gezamenlijk doorlopend cliëntervaringsonderzoek vanuit de gemeente/Stichting WIJeindhoven wordt in 2025 gerealiseerd en levert realisatiecijfers op. Voor nu geen aanleiding (kwartaalrapportages eerste periodes 2024) om afwijking te signaleren.	76%	72%	
 % inwoners dat zich door de ondersteuning beter kan redden (1.2) Het doorlopend cliëntervaringsonderzoek wordt in 2025 opgestart en levert realisatiecijfer op; vooralsnog geen aanleiding om aan te nemen dat realisatie minder is dan opgenomen in begroting.	-	65%	-

In 2024 hebben we ons vooral gericht op:

- Vereenvoudiging Sociaal Domein: in 2024 heeft de raad de scenariokeuze 1 voor vereenvoudiging gemaakt met daarbij extra aandacht voor werk & geld. De pilot servicebureau/wijkteams is verder uitgerold en zijn de projecten ter vereenvoudiging opgestart.
- Integrale Gezondheid: verbinders vanuit WIJeindhoven spelen een rol in het bijdragen aan bevorderen van (mentale) gezondheid in de wijk.
- Bestaanszekerheid: WIJeindhoven sluit aan bij de integrale aanpak die wordt ontwikkeld en bij vroegsignalering.
- Werk en Inkomen: vanuit het programma Vereenvoudiging Sociaal Domein zijn er in 2024 in de samenwerking met gemeente/Ergon gesprekken gevoerd over verbeteren en vereenvoudigen van de netwerksamenwerking.

Wat heeft het gekost

x € 1.000	Begr. prim. 2024 (nov '23)	Begroting 2024 (dec '24)	Realisatie 2024	Afwijking 2024
Lasten	43.268	44.632	44.695	-63
Baten	0	0	-774	774
Mutatie reserves	0	-879	-931	52
Saldo	43.268	43.753	42.990	763

Toelichting afwijking exploitatie (x € 1.000)	Lasten	Baten	Mutatie reserve	Afwijking	
Kinderopvangtoeslagenaffaire Jaarlijks wordt van het Rijk een bedrag voor de uitvoeringskosten van de Kinderopvang toeslagaffaire ontvangen. Dit bedrag is bestemd voor de afhandeling van de (potentieel) gedupeerden gedurende de periode t/m 2026 en niet volledig ingezet in 2024.	-402	774	-	372	incidenteel
Overig	339	-	52	391	
SALDO	-63	774	52	763	

Volksgezondheid (tv 7.1)

Gezondheid geldt voor velen als het allerhoogste goed. Ze bepaalt onze individuele mogelijkheden en die van onze samenleving. Uit de jaarlijkse inwonersenquête en de vierjaarlijkse Jeugd-, Jongeren-, Volwassenen-, en Ouderenmonitor van de Gemeentelijke Gezondheidsdienst Brabant Zuidoost (GGD BZO) weten we dat het over het algemeen goed gaat met de gezondheid van Eindhovenaren. Wanneer we echter op deze cijfers inzoomen, zien we echter dat er ook nog veel gezondheidswinst te behalen is. Met het Programma Integrale Gezondheid, Preventieakkoord, GALA-plan (Gezond en Actief Leven Akkoord) en het regionaal IZA-plan (Integraal Zorg Akkoord) zetten we met gerichte maatregelen in op gezondheidswinst en het verkleinen van gezondheidsverschillen.

In 2024 hebben we ons vooral gericht op:

- Vitaal in Brainport / DE STAP naar gezonder: coöperatie Slimmer Leven heeft als penvoerder van Vitaal in Brainport en De STAP naar gezonder vooral ingezet op gezonde leefstijl in wijken, bij werkgevers en op scholen. Dit heeft geleid tot meer activiteiten aanbod op en gebruikers van De STAP.
- Uitvoeringsprogramma Integrale Gezondheid 2023 t/m 2025: in juli 2024 is het Uitvoeringsprogramma 2023 geëvalueerd en is een nieuw Uitvoeringsprogramma 2024-2025 vastgesteld waarmee we ons richten op het verkleinen van de gezondheidsverschillen en vergroten van de gezonde levensjaren.
- Regionale ketenaanpakken en preventie infrastructuur (Integraal Zorg Akkoord): o.b.v. de in juni 2024 vastgestelde Subsidieregeling preventie infrastructuur IZA zijn met de GGD, Samen Verder, Precies en Coöperatie Slimmer Leven afspraken gemaakt over de ontwikkeling en uitvoering van de 5 regionale ketenaanpakken.
- Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA): op basis van het in 2023 vastgestelde GALA-plan zijn door verschillende partijen activiteiten uitgevoerd op het gebied van sport en bewegen, gezondheid en sociale basis ter bevordering van een gezondere leefstijl. De uitvoering loopt door in 2025.
- Versterken samenwerking GGD: de GGD heeft als verbonden partij vele taken o.b.v. de Wet Publieke Gezondheid uitgevoerd voor de gemeente, zoals o.a. jeugdgezondheidszorg, vaccinatieprogramma, ambulancezorg, gezondheidsbescherming en de gezondheidsmonitors.

Wat heeft het gekost

x € 1.000	Begr. prim. 2024 (nov '23)	Begroting 2024 (dec '24)	Realisatie 2024	Afwijking 2024
Lasten	11.974	17.563	16.094	1.469
Baten	-166	-5.890	-4.638	-1.252
Mutatie reserves	0	-33	-33	0
Saldo	11.808	11.640	11.423	217

Toelichting afwijking exploitatie (x € 1.000)	Lasten	Baten	Mutatie reserve	Afwijking	
Spuk IZA De onderbesteding wordt veroorzaakt doordat we laat de SPUK hebben ontvangen (eind maart 2024) en het voorbereidings- en implementatietijd heeft geleverd om deze middelen over te hevelen naar IZA-partners (inkoop, aanbesteding en subsidies).	913	-992	-	-79	incidenteel
Spuk GALA De onderbesteding heeft vooral betrekking op de enveloppen Terugdringen gezondheidsachterstanden, Kansrijke Start en Welzijn op Recept doordat de kosten van de geplande activiteiten deels ten laste komen van 2025.	403	-356	-	47	incidenteel
Overig	153	96	-	249	
SALDO	1.469	-1.252	-	217	

Thema: Werk en inkomen

Inkomensregelingen (tv 6.3)

Wat hebben we bereikt

1 Verstrekken van uitkeringen aan inwoners vanuit de omgekeerde toets gedachte

We hebben onze dienstverlening op het gebied van bijstandsuitkeringen fors verbeterd. De omgekeerde toets is volledig verankerd in onze dienstverlening in 2024 waardoor onze dienstverlening meer dan voorheen mensgericht is.

2 Bestrijding van armoede

Samen met publiek-private partners in de stad hebben we samengewerkt om armoede en schulden te voorkomen en waar nodig te bestrijden.

3 Afname schuldenproblematiek

Vanaf 2024 is de looptijd van schuldregelingen verkort van 36 naar 17 maanden, zodat inwoners eerder schuldenvrij kunnen zijn. Ook is de dienstverlening verbeterd op vroegsignalering, nazorg en maatwerk.

Effectindicatoren	Realisatie 2023	Begroting 2024	Realisatie 2024
 Aantal verstrekte uitkeringen Participatiewet (1) Het aantal is gestegen conform het landelijk beeld. Dit had te maken met onder meer een lagere door- en uitstroom. De uitstroom was lager omdat de doelgroep verandert en meer begeleiding nodig heeft om aan het werk te komen.	6.337	6.324	6.436
 Instroom uitkeringen Participatiewet (1) De instroom was lager dan voorzien, onder meer door een preventieve aanpak.	1.575	1.364	1.278
 Ratio instroom/uitstroom Participatiewet (1) Door de stijging van het aantal bijstandsgerechtigden stijgt ook deze verhouding. Een lichte afwijking t.o.v. de streefwaarde verklaart de kleurkeuze geel.	1,07	0,98	1,02
 % huishoudens met een inkomen tot 101% van het sociaal inkomen in het voorgaande jaar (2) Het voorlopige percentage huishoudens tot 101% van het sociaal minimum over 2023 is 7,8%. Het percentage over 2022 is inmiddels definitief vastgesteld op 7,4% en lijkt jaarlijks licht te stijgen binnen de streefwaarde.	7,4%	8,1%	7,8%

Wat hebben we daarvoor gedaan

1.1 Kwalitatieve uitvoering van bijstand(saanvragen) vanuit de omgekeerde toets gedachte, van instroom tot debiteurenbeleid

Onze dienstverlening is in 2024 verbeterd en gebaseerd op vertrouwen. De omgekeerde toets is verankerd waardoor maatwerk verleend is. Daarnaast zijn inwoners goed en snel ondersteund bij het vinden van werk.

2.1 Inwoners met financiële belemmeringen kunnen toch maatschappelijk deelnemen

Door de herijking en vereenvoudiging van de minimaregelingen in 2024, wordt het bereik van de armoederegelingen verder vergroot in de komende twee jaar.

3.1 Inwoners met beginnende betaalproblemen vinden en ondersteunen (vroegsignalering)

In 2024 hebben we de processen van vroegsignalering in samenwerking met WIJeindhoven en woningcorporaties verbeterd. Daardoor zijn we in staat om inwoners met beginnende betaalproblemen sneller te vinden en te ondersteunen.

Prestatie-indicatoren	Realisatie 2023	Begroting 2024	Realisatie 2024
 Aantal inwoners dat de Meedoenbijdrage ontvangt (2.1) We hebben in 2024 18.650 inwoners bereikt. Alle inwoners die bekend waren hebben automatisch de Meedoenbijdrage ontvangen. Overige inwoners konden aanvragen doen, deze waren iets lager dan voorheen.	22.086	16.500	18.650

 Aantal inwoners dat de Individuele Inkomenstoeslag ontvangt (2.1) Er zijn minder aanvragen gedaan. Naar verwachting komt dit doordat er minder mensen langdurig rond moeten komen van een minimuminkomen. Het exacte cijfer over het aantal minima is pas over 2 jaar bekend.	4.037	4.100	3.825
 Aantal inwoners met een verstrekking bijzondere bijstand (exclusief bewindvoering) (2.1) Er zijn minder inwoners die in 2024 een verstrekking bijzondere bijstand hebben ontvangen.	2.024	2.200	2.000
 Aantal benaderde inwoners d.m.v. vroegsignalering (3.1) Het aantal bereikte inwoners d.m.v. vroegsignalering is gestegen t.o.v. 2023, maar minder gestegen dan verwacht in 2024. Het aantal signalen stijgt (meer signalen per inwoner mogelijk).	12.156	13.000	12.287
 Aantal huishoudens in budgetbeheer (3.1) Het aantal huishoudens dat ondersteuning krijgt via budgetbeheer is afgenomen.	615	600	527
 Gemiddelde schuldenlast bij start schulddienstverlening (3.1) De gemiddelde schuldenlast is gedaald. Dit is positief omdat inwoners eerder in beeld komen met financiële problemen.	40.228	45.000	34.764
 Aantal inwoners in beschermingsbewind (3.1) We zien in 2024 een lichte afname in het aantal inwoners onder bewind. De afname wordt mogelijk veroorzaakt door de verbeterde samenwerking met bewindvoerders.	2.668	2.700	2.607

In 2024 hebben we ons vooral gericht op:

- Borgen van de bestaanszekerheid: aanvullend op landelijke maatregelen uit het regeerakkoord, zoals de verhoging van het kindgebonden budget, heeft de Raad besloten de minimaregelingen uit te breiden.
- Versterken duurzame bestaanszekerheid: we hebben ingezet op het verminderen van langdurige- en jeugdwerkloosheid. In 2024 is het project jeugdwerkloosheid gestart en zijn pilots uitgevoerd om inwoners die al langere tijd in de uitkering zitten, te laten participeren.
- Herijken van de armoederegeling: in 2024 zijn de minimaregelingen herijkt en heeft de Raad geïnvesteerd in vier tijdelijke minimaregelingen voor 2025 en 2026, gericht op vereenvoudiging en vergroten bereik. In 2024 is hard gewerkt deze regelingen voor en in 2025 te realiseren.
- Voortzetten van onze dienstverlening armoede en schulden: we hebben onze dienstverlening uitgevoerd en verbeteren verder op vroegsignalering, schuldhulpverlening en nazorg. Vanaf 2024 is de looptijd van schuldregelingen verkort van 36 naar 17 maanden, waardoor inwoners sneller schuldenvrij kunnen zijn.
- Hoge bereik van de meedoenbijdrage behouden: We hebben door verbeterde communicatie ingezet op het behouden van een hoog bereik van de meedoenbijdrage.
- Evalueren armoede beleidsplan en opstellen van nieuw beleidsplan Armoede en Schulden: in 2024 heeft de focus gelegen op de herijking van de minimaregelingen en de uitvoering hiervan. De evaluatie van het beleidsplan Armoede en Schulden en het opstellen van een nieuw beleidsplan wordt daardoor opgepakt in 2025.
- Bieden van een goed vangnet: we hebben in 2024 gezorgd dat inwoners snel en rechtmatig een uitkering ontvangen met toepassing van de omgekeerde toets, zodat het sociaal inkomen geborgd is. We willen inwoners daarnaast altijd een duurzaam toekomstperspectief bieden.
- Een mensgerichte benadering: we hebben in 2024 zoveel mogelijk gebruik gemaakt van de verruimingsmogelijkheden die de Participatiewet biedt. We staan naast onze inwoners en gebruiken hierbij de omgekeerde toets. Ook is er extra aandacht voor maatwerk bij diverse groepen.
- Naleving: door goede voorlichting en handhaving hebben we ervoor gezorgd dat de bijstandsuitkeringen rechtmatig zijn verstrekt. We handhaven bij fraude, maar zijn ons ervan bewust dat inwoners onbedoelde en onbewuste fouten kunnen maken.
- Buffer energie: In 2024 was er financiële hulp beschikbaar via het landelijke Noodfonds Energie 2024.

Wat heeft het gekost

x € 1.000	Begr. prim. 2024 (nov '23)	Begroting 2024 (dec '24)	Realisatie 2024	Afwijking 2024
Lasten	158.255	160.219	163.968	-3.749
Baten	-125.085	-125.060	-133.215	8.155
Mutatie reserves	5.250	5.202	5.670	-468
Saldo	38.420	40.361	36.422	3.939

Toelichting afwijking exploitatie (x € 1.000)	Lasten	Baten	Mutatie reserve	Afwijking	
Rijksbijdrage BUIG De bekendmaking van het definitieve budget 2024 in oktober 2024 leidt tot een voordeel van € 8 miljoen. Met de verrekening van de voorfinanciering uit 2016 en 2017 (a.g.v. nieuwe instroom vluchtelingen) komt het voordeel uit op € 7,8 miljoen.	-	7.800	-	7.800	incidenteel
Participatiewet We komen uit op een nadeel van € 4 miljoen door 2 factoren: De gemiddelde hoogte van de uitkering is gestegen en het aantal bijstandsgerechtigden is gestegen (met 99) in plaats van de geraamde daling (met 28). Ook landelijk was sprake van een stijging. Aan het eind van het jaar zagen we dat Eindhoven minder hard stijgt dan vergelijkbare grote gemeenten.	-3.807	-200	-	-4.007	incidenteel
Voorziening dubieuze debiteuren Als gevolg van het percentage oninbaarheid en het feit dat we € 2,1 miljoen afgeboekt hebben is er een dotatie aan de voorziening nodig van € 937.000.	-937	311	-	-626	incidenteel
Studietoeslag Doordat er meer bekendheid is gegeven aan deze regeling zijn er meer aanvragen gedaan in 2024. Het is waarschijnlijk dat er meer jongeren zijn die een financiële noodzaak zien om op zoek te gaan naar voorliggende voorzieningen. Dat verklaart ook de forse toename van deze uitgaven. Conform het landelijke beeld is het beroep op IST fors toegenomen. Er is inmiddels een lobby gestart.	-574	-	-	-574	incidenteel
Minimaregelingen Het voordeel wordt voornamelijk veroorzaakt door een daling in de aanvragen voor de meedoenbijdrage. De belangrijkste oorzaak hiervoor is het wegvallen van de koppeling met de energietoeslag. Verder meer baten Bijzondere Bijstand door meer aflossingen op leningen.	247	522	-	769	incidenteel
Bestuursakkoord: Armoede, energiearmoede en gratis OV minima Deze post wordt terug gestort in de reserve Samen Morgen Mooier Maken. De kosten van minimaregelingen blijven binnen budget, er zijn dit jaar geen kosten voor energiearmoede en het gratis OV voor minima wordt gedekt uit incidentele middelen.	500	-	-500	-	incidenteel
Overig	822	-278	32	576	
SALDO	-3.749	8.155	-468	3.938	

WSW en beschut werk (tv 6.4)

Wat hebben we bereikt

1 Inwoners met een arbeidsbeperking aan het werk

We hebben dit jaar veel mensen met een arbeidsbeperking bij of via Ergon geplaatst via loonkostensubsidie en beschut werk. Door de grotere afbouw Wsw neemt echter het totale volume iets af.

Effectindicatoren	Realisatie 2023	Begroting 2024	Realisatie 2024
 Aantal mensen met een arbeidsbeperking t.o.v. het totaal aantal bijstandsgerechtigden (1) Er zijn veel inwoners met een arbeidsbeperking geplaatst in 2024. Ook steeg het aantal bijstandsgerechtigden licht. De verhouding blijft daardoor nagenoeg constant en ligt net onder de streefwaarde.	0,26	0,29	0,26

Wat hebben we daarvoor gedaan



1.1 Plaatsen van inwoners met een arbeidsbeperking op de arbeidsmarkt

De uitstroom Wsw (natuurlijk verloop) was hoger dan werd voorzien (6,5% i.p.v. 4%). Er zijn relatief veel mensen geplaatst via loonkostensubsidie en beschut werk maar de plaatsingen waren niet altijd duurzaam, mede door reguliere uitstroom.

Prestatie-indicatoren	Realisatie 2023	Begroting 2024	Realisatie 2024
 Aantal inwoners dat werkt met loonkostensubsidie (1.1) Er zijn in 2024 veel inwoners bij of via Ergon geplaatst met behulp van loonkostensubsidie. Echter, de duurzaamheid valt nog tegen, door ziekte, uitval maar ook omdat de arbeidsmarkt krap is en veel mensen uitstromen naar regulier werk.	619	872	706
 Aantal inwoners dat deelneemt op basis van WSW (1.1) De natuurlijke afbouw van de Wsw verloopt veel sneller (ongeveer 6,5%) dan voorheen (ook landelijk) werd voorzien (4%).	918	899	854
 Aantal inwoners met beschut werk (1.1) Minder mensen komen in aanmerking voor beschut werk. Dat komt enerzijds door het lage aantal indicaties, anderzijds omdat inwoners in bepaalde gevallen afzien van deze vorm van dienstverlening.	73	100	82

In 2024 hebben we ons vooral gericht op:

- Inwoners met een arbeidsbeperking aan het werk helpen: we hebben ervoor gezorgd dat meer mensen met een arbeidsbeperking aan betaald werk geholpen zijn, bij of via Ergon.
- We plaatsen mensen met een arbeidsbeperking zo dicht mogelijk tegen de reguliere arbeidsmarkt: we hebben, daar waar mogelijk, zoveel mogelijk inwoners geplaatst bij een reguliere werkgever met loonkostensubsidie en jobcoaching. Als dat niet mogelijk is zijn mensen gedetacheerd of intern bij Ergon geplaatst.
- We maken prestatieafspraken met Ergon: jaarlijks worden prestatieafspraken met Ergon gemaakt over onder meer het aantal plaatsingen, de groei op de werkladder en het ziekteverzuim.

Wat heeft het gekost

x € 1.000	Begr. prim. 2024 (nov '23)	Begroting 2024 (dec '24)	Realisatie 2024	Afwijking 2024
Lasten	34.327	37.878	37.784	94
Baten	-6	0	0	0
Mutatie reserves	-179	-179	-179	0
Saldo	34.142	37.699	37.605	94

Toelichting afwijking exploitatie (x € 1.000)	Lasten	Baten	Mutatie reserve	Afwijking
Overig	94	-	-	94
SALDO	94	-	-	94

Arbeidsparticipatie (tv 6.5)

Wat hebben we bereikt

1 Zorgen dat inwoners aan het werk komen

We hebben, daar waar mogelijk, inwoners direct ondersteund bij het vinden van werk. Daartoe is onder meer het Werkgelegenheidsteam meer en eerder in het proces van ondersteuning naar werk ingezet.

Effectindicatoren	Realisatie 2023	Begroting 2024	Realisatie 2024
 % uitstroom naar werk t.o.v. het bijstandbestand (1) We constateren dat nieuwe bijstandsaanvragers een grotere afstand tot de arbeidsmarkt hebben, er is meer en langere begeleiding nodig. Ook is er sprake van een mismatch. Naast deze cijfers stroomden 43 bijstandsgerechtigden uit naar scholing.	7%	8%	7%
 % inwoners dat deeltijd werkt t.o.v. het bijstandbestand (1) Als gevolg van bijvoorbeeld zorgtaken kunnen inwoners nog niet altijd geheel uitstromen uit de uitkering. Stijging t.o.v. 2023 en lichte afwijking t.o.v. begroting, vandaar de kleurkeuze geel.	8%	10%	9%

	% voorkomen instroom in de bijstand t.o.v. het totaal aantal aanvragen bijstand (1)	8%	10,5%	9%
	We proberen er voor te zorgen dat zoveel mogelijk mensen aan het werk komen voordat men uitkeringsafhankelijk wordt, bijvoorbeeld door samen met het UWV, WIJJeindhoven en Huis naar Werk mensen naar werk te leiden. Stijging t.o.v. 2023 en lichte afwijking t.o.v begroting, vandaar de kleurkeuze geel.			

Wat hebben we daarvoor gedaan

1.1 Competenties en arbeidsmogelijkheden vaststellen

De talenten en arbeidsmogelijkheden zijn in beeld gebracht. Bij de nieuwe instroom via Competensys voor inwoners die al langer bijstandsgerechtigd zijn via de Talentscan. Hierdoor kon een beter passend aanbod aan ondersteuning aangeboden worden.

1.2 Bemiddeling en plaatsing

In 2024 bleek dat de nieuwe instroom bijstandsgerechtigden een langere tijd nodig heeft om de afstand tot de arbeidsmarkt te overbruggen en betaald werk te aanvaarden. We zijn momenteel bezig om in het netwerk Werk en Inkomen verbeteringen door te voeren die moeten leiden tot verhoging van de uitstroom naar werk.

Prestatie-indicatoren	Realisatie 2023	Begroting 2024	Realisatie 2024
 Aantal bijstandsgerechtigden waarvan de competenties in beeld zijn (1.1)	1.155	2.000	1.215
Bij alle nieuwe bijstandsaanvragers worden de competenties in beeld gebracht. Daarnaast worden ook de participatiemogelijkheden van alle inwoners die al langer in de bijstand zitten inzichtelijk gemaakt via de Talentscan.			

In 2024 hebben we ons vooral gericht op:

- Doorontwikkeling Huis naar Werk: we hebben scenario's opgesteld voor de doorontwikkeling van het Huis naar Werk.
- Werkgelegenheidsprojecten: er is sprake van een forse mismatch. Die hebben we zoveel mogelijk proberen op te lossen door inzet van ervaringsdeskundigen, scholing en extra begeleiding, ook na plaatsing. Tevens wordt gewerkt aan oriëntatieprogramma's en ontwikkelpaden.
- Social return: de totaal gerealiseerde social return omzet was 130 miljoen. Er zijn ruim 900 contracten in het kader van social return gemonitord. Aan 116 kandidaten is een werk- of leerwerkovereenkomst aangeboden.
- Events: er zijn, samen met onze partners, veel verschillende evenementen voor werkgevers in diverse sectoren en werkzoekenden georganiseerd zoals Banenbabbels, citytours, netwerkcafés, ondernemersontbijt en blik op re-integratie.
- Verbreding doelgroep Bouwdepot: In 2024 zijn we gestart met een 3e pilot van het Bouwdepot, met een bredere doelgroep wat betreft leeftijd en achtergrond.
- Pilot basisbanen: we hebben onderzocht op welke wijze basisbanen het beste ingezet kunnen worden. In 2025 wordt dit vervolgd.

Wat heeft het gekost

x € 1.000	Begr. prim. 2024 (nov '23)	Begroting 2024 (dec '24)	Realisatie 2024	Afwijking 2024
Lasten	17.332	27.651	17.598	10.053
Baten	-818	-7.632	-2.716	-4.916
Mutatie reserves	0	-3.244	-88	-3.156
Saldo	16.514	16.775	14.794	1.981

Toelichting afwijking exploitatie (x € 1.000)	Lasten	Baten	Mutatie reserve	Afwijking	
Loonkostensubsidie (begeleidingsvergoeding) Overschot als gevolg van een technische omissie (dubbele indexering) en het feit dat de extra Rijksmiddelen Beschut Werk niet zijn besteed.	798	-	-	798	incidenteel
Reïntegratietrajecten Er zijn contracten aangegaan voor private reïntegratietrajecten medio 2024 waardoor het beroep erop voor dit jaar geringer was dan begroot.	560	-	-	560	incidenteel
Projecten maatschappelijk nut arbeidsparticipatie Bij de projecten maatschappelijk nut kan het jaar van feitelijke realisatie afwijken van de planning. Hierdoor ontstaan er afwijkingen op dit taakveld met een gelijke tegenhanger op de reserve. Het gaat om Europese, landelijke en provinciale projecten waarbij definitieve afronding in de komende jaren plaatsvindt.	8.320	-5.071	-3.249	-	incidenteel
Overig	375	155	93	623	
SALDO	10.053	-4.916	-3.156	1.981	

Thema: Wmo

Maatwerkvoorzieningen (WMO) (tv 6.6)

Wat hebben we bereikt

1 Inwoners kunnen zo lang mogelijk zelfstandig blijven wonen

De ketenaanpak Valpreventie was in nagenoeg alle wijken beschikbaar, ouderen ontvingen voorlichting en er zijn valpreventieve beweegin interventies aangeboden. De aanbesteding hulpmiddelen is afgerond en geïmplementeerd. De pilot OuderWijs is succesvol afgerond.

Effectindicatoren	Realisatie 2023	Begroting 2024	Realisatie 2024
 Cliënten met een maatwerkarrangement Wmo (aantal per 10.000 inw) (1) Het aantal inwoners met een maatwerkarrangement per 10.000 inwoners daalt, daartegenover staat dat we een toename zien van het % inwoners dat gebruik maakt van eerstelijnondersteuning.	655	700	509
 % inwoners dat zich door de ondersteuning beter kan redden (1) In 2024 heeft er geen representatief cliëntervaringsonderzoek (steekproef te klein) plaatsgevonden. Hierdoor is er geen betrouwbare data aanwezig om deze indicator te kunnen vullen.	81%	80%	n.b.

Wat hebben we daarvoor gedaan

1.1 Leveren maatwerkarrangementen Wmo

Er worden maatwerkoplossingen geboden. Wel duurt het soms langer voordat de zorg gestart kan worden, ondanks de inspanningen van zowel de gemeente als de aanbieders. Vandaar de keuze voor de kleur geel.

1.2 Stimuleren oplossingen in de nabij omgeving

We zien dat door het aanbod in de sociale basis en de algemene voorzieningen (bijv. automaatje) een maatwerkvoorziening niet altijd nodig is, maar inwoners wel goed geholpen zijn.

1.3 Kwalitatief goede en effectieve ondersteuning

In 2024 is er geen representatief cliëntervaringsonderzoek uitgevoerd, waardoor niet getoetst is of de ondersteuning als effectief en kwalitatief goed wordt ervaren.

Prestatie-indicatoren	Realisatie 2023	Begroting 2024	Realisatie 2024
 % inwoners met hulpmiddelen/voorzieningen t.o.v. het totaal aantal inwoners (1.1) Door de beweging van 2-1-0 zien we het aantal maatwerkvoorzieningen t.o.v. het totaal aantal inwoners verder dalen.	3,6%	4,1%	3,02%

 % inwoners met ondersteuning t.o.v. het totaal aantal inwoners 18+ (1.1)	4,1%	5%	3,74%
Ook in 2024 zien we een lagere realisatie dan begroot, er is sprake van een trendbreuk. We gaan uit van meer gebruik van de sociale basis/algemene voorzieningen.			
 % inwoners dat eerstelijns-ondersteuning Wmo ontvangt t.o.v. het totaal aantal inwoners 18+ (1.2)	4%	5,4%	6,5%
Het aantal casussen dat in de 0e en 1e lijn is opgelost door WIJJeindhoven ligt hoger dan begroot, de beweging van 2-1-0 werpt zijn vruchten af.			
 % inwoners dat de kwaliteit van de ondersteuning goed vindt (1.3)	78%	80%	n.b.
Gegevens niet beschikbaar. In 2024 heeft er geen representatief cliëntervaringsonderzoek (steekproef te klein) plaatsgevonden. Hierdoor is er geen betrouwbare data aanwezig om deze indicator te kunnen vullen.			

In 2024 hebben we ons vooral gericht op:

- Aanbesteding Hulpmiddelen: in 2024 is de aanbesteding hulpmiddelen afgerond en geïmplementeerd met keuzevrijheid voor de inwoner en het specifiek toewijzen van voorzieningen.
- Informatieverstrekking langer zelfstandig thuis wonen: De pilot OuderWijs is succesvol afgerond met daarin aandacht voor het leren ouder worden in de eigen omgeving. In de ketenaanpak valpreventie ontvangen ouderen voorlichting m.b.t. langer zelfstandig thuis kunnen wonen.
- Uitvoeringsprogramma ouderenbeleid: in lijn met het ouderenbeleid is bovenstaande gerealiseerd en de mantelzorgtest online beschikbaar gesteld.

Wat heeft het gekost

x € 1.000	Begr. prim. 2024 (nov '23)	Begroting 2024 (dec '24)	Realisatie 2024	Afwijking 2024
Lasten	10.443	11.686	12.056	-370
Baten	-3	-4.997	-5.481	484
Mutatie reserves	0	3.900	3.900	0
Saldo	10.440	10.589	10.475	114

Toelichting afwijking exploitatie (x € 1.000)	Lasten	Baten	Mutatie reserve	Afwijking
Mobiliteitsvoorzieningen	-370	484	-	114
Per saldo zien we een voordeel op de mobiliteitsvoorzieningen, grotendeels het gevolg van de nieuwe aanbesteding.				incidenteel
SALDO	-370	484	-	114

Maatwerkdienstverlening 18+ (tv 6.71)

Zie de taakvelden 6.71A t/m 6.71D.

Hulp bij het huishouden (WMO) (tv 6.71a)

De doelen met betrekking tot Hulp bij het huishouden zijn integraal meegenomen op [taakveld 6.6](#).

Wat heeft het gekost

x € 1.000	Begr. prim. 2024 (nov '23)	Begroting 2024 (dec '24)	Realisatie 2024	Afwijking 2024
Lasten	23.994	24.094	25.128	-1.034
Baten	-2.042	-2.042	-1.777	-265
Saldo	21.952	22.052	23.352	-1.300

Toelichting afwijking exploitatie (x € 1.000)	Lasten	Baten	Mutatie reserve	Afwijking	
Hulp bij het Huishouden In het laatste kwartaal zien we een grotere vraag naar huishoudelijke ondersteuning en daarnaast zijn de tarieven verhoogd vanwege contractuele afspraken. Dit leidt tot hogere kosten. De verwachte besparing als gevolg van het omzetten van resultaatgerichte naar inspanningsgerichte indicaties is vanwege het uitlopen van het project vertraagd.	-1.058	-	-	-1.058	incidenteel
Overig	24	-265	-	-241	
SALDO	-1.034	-265	-	-1.299	

Begeleiding (WMO) (tv 6.71b)

De doelen met betrekking tot Begeleiding (WMO) zijn integraal meegenomen op [taakveld 6.6](#).

Wat heeft het gekost				
x € 1.000	Begr. prim. 2024 (nov '23)	Begroting 2024 (dec '24)	Realisatie 2024	Afwijking 2024
Lasten	14.123	16.472	16.682	-210
Baten	-537	-678	-678	0
Saldo	13.586	15.794	16.004	-210

Toelichting afwijking exploitatie (x € 1.000)	Lasten	Baten	Mutatie reserve	Afwijking	
Begeleiding (OZL) Het beroep dat wordt gedaan op ondersteuning stijgt licht. De daadwerkelijk geleverde ondersteuning per cliënt stijgt.	-392	-	-	-392	incidenteel
Overig	182	-	-	182	
SALDO	-210	-	-	-210	

Dagbesteding (WMO) (tv 6.71c)

De doelen met betrekking tot Dagbesteding (WMO) zijn integraal meegenomen op [taakveld 6.6](#).

Wat heeft het gekost				
x € 1.000	Begr. prim. 2024 (nov '23)	Begroting 2024 (dec '24)	Realisatie 2024	Afwijking 2024
Lasten	4.034	4.232	3.487	745
Saldo	4.034	4.232	3.487	745

Toelichting afwijking exploitatie (x € 1.000)	Lasten	Baten	Mutatie reserve	Afwijking	
Dagbesteding en vervoer Het gebruik van dagbesteding stagneert. Aanbieders geven aan dat het erg moeilijk is om het verlieslatend vervoer naar dagbestedingslocaties te regelen.	732	-	-	732	incidenteel
Overig	13	-	-	13	
SALDO	745	-	-	745	

Overige maatwerkarrangementen (WMO) (tv 6.71d)

De doelen met betrekking tot Overige maatwerkarrangementen (WMO) zijn integraal meegenomen op [taakveld 6.6](#).

Wat heeft het gekost				
x € 1.000	Begr. prim. 2024 (nov '23)	Begroting 2024 (dec '24)	Realisatie 2024	Afwijking 2024
Lasten	1.642	2.361	1.796	565
Baten	-5	-670	-398	-272
Mutatie reserves	2.750	2.750	2.750	0
Saldo	4.387	4.441	4.148	293

Toelichting afwijking exploitatie (x € 1.000)	Lasten	Baten	Mutatie reserve	Afwijking	
WMO algemeen Het budget is bestemd voor algemene aan de Wmo gerelateerde lasten zoals licenties en medische keuringen. Tevens voorziet het budget in incidentele kosten die vanwege het BTW regime niet uit reguliere budgetten kunnen worden betaald. Hierdoor is beperkt zicht op te verwachten lasten.	257	-	-	257	incidenteel
Valpreventie Het voordeel op valpreventie ontstaat door het verlaat op gang komen van activiteiten. Dit saldo moet gecorrigeerd worden naar 0 omdat dit SPUK gelden betreft. Het verschil op baten is ontstaan vanwege de transitorisch meegenomen bedragen uit 2023	299	-272	-	27	incidenteel
Overig	9	-	-	9	
SALDO	565	-272	-	293	

Geëscaleerde zorg 18+ (tv 6.81)

Wat hebben we bereikt

1 Bevorderen van deelname aan de samenleving van inwoners die een beroep doen op beschermd wonen of de maatschappelijke opvang

Mensen worden binnen Beschermd wonen en Maatschappelijke opvang zo snel mogelijk begeleid naar werk of een zinvolle dagbesteding, omdat dit sterkt bijdraagt aan het opbouwen van een toekomst en zelfredzaamheid.

Effectindicatoren	Realisatie 2023	Begroting 2024	Realisatie 2024
 % inwoners dat terugkeert in beschermd wonen (1) We zien een lichte afwijking t.o.v. het begrote percentage, vandaar de kleurkeuze geel. Aan deze afwijking kunnen verschillende oorzaken ten grondslag liggen. We kunnen niet duiden wat de hoofdoorzaak kan zijn.	2,05%	2%	2,74%
 % inwoners dat terugkeert in de maatschappelijke opvang (1) Deze indicator is niet te meten, aangezien geen indicaties worden afgegeven voor de basisvoorziening, alleen over maatwerktrajecten. De afgelopen jaren is deze niet helemaal correct ingevuld.	2,57%	15%	n.b.

Wat hebben we daarvoor gedaan

-  **1.1 Verminderen instroom en bevorderen uitstroom maatschappelijke opvang of beschermd wonen**
 We zien een stijgende en grotere instroom in zowel de maatschappelijke opvang als Beschermd wonen en uitstroom blijft achter, voornamelijk ten gevolge van de druk op de woningmarkt.

Prestatie-indicatoren	Realisatie 2023	Begroting 2024	Realisatie 2024
 % inwoners dat gebruik maakt van beschermd wonen t.o.v. het totaal aantal inwoners 18+ (1.1) Het lijkt rooskleuriger dan het is, omdat dit percentage niets zegt over het aantal wachtenden op een Beschermd wonen voorziening.	0,5%	0,6%	0,4%
 Ratio instroom/uitstroom beschermd wonen (1.1) De streefwaarde is behaald.	0,9	0,8	0,74
 % inwoners dat gebruikt maakt van de maatschappelijke opvang t.o.v. het totaal aantal inwoners 18+ (1.1) We zien een stijgende instroom en achterblijvende uitstroom, vanwege onder meer krapte op de woningmarkt.	0,30%	0,18%	0,35%
 Ratio instroom/uitstroom maatschappelijke opvang (1.1) De uitstroom uit maatschappelijke opvang blijft achter, vanwege onder meer krapte op de woningmarkt. Lichte afwijking t.o.v. begroting, vandaar de kleurkeuze geel.	1,2	<1	1,26

In 2024 hebben we ons vooral gericht op:

- Beschermd wonen: de samenwerking met partijen uit het veld en regio is versterkt door inrichting Ontwikkeltafels en kennisbank, er is gestart met beweging naar meer Beschermd Thuis, inzicht in het zorglandschap en een groeiscenario naar doordecentralisatie.
- Maatschappelijke opvang: de basisvoorziening aan de Fuutlaan is geopend en het regionaal actieplan dakloosheid is vastgesteld. Daarnaast zijn de voorbereidingen voor de ETHOS tellingen gestart en zijn we woonlocaties aan Cyclamenstraat en Mathildelaan aan het voorbereiden.
- Mentale gezondheid: de inzet van outreachend werk is geïntensiveerd, Wijk GGD is stadsbreed ingevoerd en recoverycollege is gecontinueerd. Er is ook ingezet op trainingen mentale gezondheid en aandacht gevraagd via de week voor mentale gezondheid.
- Vrouwen en gezinsopvang: Een nieuwe gezinsopvang is geopend, ter vermindering van ongewenste hotelplekken, waarbij we gaan starten met een plegeraangepak en opvang mannelijke slachtoffers. Binnen de opvang staat zorg om het kind centraal.
- Geweld in afhankelijkheidsrelaties: we zijn gestart met pilot samenwerken, implementatie van rol aandachtsfunctionaris mensenhandel en meldcode binnen Sociaal Domein en kennisnetwerk oudermishandeling is vormgegeven en expertisegroep ouderenmishandeling bij veilig thuis ingericht.
- Maatschappelijke ondersteuning arbeidsmigranten: we hebben goede resultaten behaald met de pilot dakloze EU burgers op de tijdelijke locatie als onderdeel van het gemeentebrede actieplan. De voorbereidingen worden getroffen om door te groeien naar perspectiefplekken op een vaste locatie.

Beschermd wonen (WMO) (tv 6.81a)

De doelen met betrekking tot Beschermd wonen (WMO) zijn integraal meegenomen op [taakveld 6.81](#).

Wat heeft het gekost

x € 1.000	Begr. prim. 2024 (nov '23)	Begroting 2024 (dec '24)	Realisatie 2024	Afwijking 2024
Lasten	32.588	35.734	37.465	-1.731
Baten	-850	-850	-595	-255
Mutatie reserves	0	-2.111	-1.844	-267
Saldo	31.738	32.773	35.027	-2.254

Toelichting afwijking exploitatie (x € 1.000)	Lasten	Baten	Mutatie reserve	Afwijking	
Beschermd wonen Door het continueren van ondersteuning tijdens het afhandelen van verleningen worden met regelmaat met terugwerkende kracht indicaties afgegeven. Hierdoor blijft het beeld veranderen. Daarnaast zorgt de kostbare huisvestingscomponent voor 3 miljoen aan lasten. Er is vanuit de gemeente geen grip op de hoogte van de ontvangen eigen bijdrage. Het CAK verzorgt de bepaling van de hoogte en de inning, waardoor bijsturen niet mogelijk is.	-2.008	-255	-	-2.263	structureel
Overig	277	-	-267	10	
SALDO	-1.731	-255	-267	-2.253	

Maatschappelijke- en vrouwenopvang (WMO) (tv 6.81b)

De doelen met betrekking tot Maatschappelijke- en vrouwenopvang (WMO) zijn integraal meegenomen op [taakveld 6.81](#).

Wat heeft het gekost				
x € 1.000	Begr. prim. 2024 (nov '23)	Begroting 2024 (dec '24)	Realisatie 2024	Afwijking 2024
Lasten	20.560	25.888	26.414	-526
Baten	-532	-534	-375	-159
Mutatie reserves	-21	-2.325	-2.276	-49
Saldo	20.007	23.029	23.762	-733

Toelichting afwijking exploitatie (x € 1.000)	Lasten	Baten	Mutatie reserve	Afwijking	
Maatschappelijke Opvang	-443	-	-	-443	structureel
De toename van de doelgroep, mede door stagneren van door- en uitstroom, leidt tot een overschrijding.					
Gezinsopvang	-273	-	-	-273	structureel
Vanwege beperkt aantal woonplekken verblijven dakloze gezinnen langer op de beschikbare opvangplekken. Hierdoor ontstaat een tekort aan plekken en is het noodzakelijk om alternatieve locaties in te zetten om nieuwe dakloze gezinnen een tijdelijk onderkomen te bieden.					
Crisiskosten	-402	-	-	-402	structureel
Vanwege complexe problematiek is het voor meer dakloze inwoners, veelal gezinnen, noodzakelijk om een tijdelijk onderkomen aan te bieden. Door een gebrek aan geschikte opvangplekken worden tijdelijk alternatieve locaties ingezet. Dit leidt tot meerkosten.					
Overig	592	-159	-49	384	
SALDO	-526	-159	-49	-734	

Thema: Jeugd

Maatwerkdienstverlening 18- (tv 6.72)

Wat hebben we bereikt

1 Jeugdigen ontwikkelen zich optimaal

Door in te zetten op Kansrijke Start, goede preventieve voorzieningen, jeugdhulp en aansluiting tussen jeugd(hulp) en onderwijs, zorgen we dat jeugdigen zich goed en veilig ontwikkelen.

2 Jeugdigen groeien zoveel als mogelijk op in een gezinssituatie

Jeugdigen die (tijdelijk) niet thuis wonen, worden bij voorkeur opgevangen in een pleeggezin. Daarnaast bieden we steeds meer kleinschalige verblijfsvoorzieningen tegenover verblijf op grotere groepen.

Effectindicatoren	Realisatie 2023	Begroting 2024	Realisatie 2024
 % jeugdigen tot 18 jaar met jeugdhulp (1) Het jeugdhulpgebruik is het afgelopen jaar iets gestegen ten opzichte van 2023. Dit ligt in lijn met de landelijke trend.	9,8%	10,8%	10,8%
 % jeugdigen in verblijf t.o.v. alle jeugdigen (2) De streefwaarde is behaald.	1,2%	1,0%	1,0%

Wat hebben we daarvoor gedaan

1.1 Stimuleren oplossingen in de nabije omgeving

We ondersteunen initiatieven die ondersteuning dicht bij de eigen omgeving/netwerk van het gezin realiseren, zoals Buurtgezinnen. Samen met WJJeindhoven investeren we in werken vanuit sociale netwerkstrategieën.

1.2 Kwalitatief goede en effectieve hulp

We stellen kwaliteitseisen aan onze jeugdzorgaanbieders en investeren in het beter aansluiten bij de mogelijkheden van de jeugdige/het gezin. Diverse vormen van jeugdhulp kennen ook dit jaar helaas nog wel wachttijden.

2.1 Bevorderen opgroeien in gezinssituatie

Jeugdigen die tijdelijk niet thuis kunnen wonen vangen we zoveel mogelijk op in pleeggezinnen en gezinshuizen. In 2024 hebben we daarnaast succesvol geëxperimenteerd met integrale gezinsopname.

Prestatie-indicatoren	Realisatie 2023	Begroting 2024	Realisatie 2024
 % dat de kwaliteit van de ondersteuning goed vindt (1.2) In 2024 heeft er geen (representatief) cliëntervaringsonderzoek Jeugd plaatsgevonden.	67%	85%	n.b.
 % jeugdhulp volgens plan beëindigd (1.2) Over het jaar 2024 is deze informatie niet beschikbaar via Waarstaatjegemeente.	-	86,2%	n.b.
 % plaatsingen verblijf t.o.v. het totaal aantal ingezette voorzieningen (2.1) De streefwaarde is behaald.	8,1%	8,3%	8,3%
 % plaatsingen binnen pleegzorg en gezinshuis t.o.v. % plaatsingen in verblijf (2.1) De streefwaarde is behaald.	66%	66%	66%

In 2024 hebben we ons vooral gericht op:

- Deltaplan Jeugd: er zijn vier ontwikkellijnen binnen het Deltaplan Jeugd:
- 1. Aanpak wachttijden: met het initiatief 'Eindje Verder' startten we met tijdig en direct werken aan herstel door de samenwerking tussen preventieve partijen en vier grote jeugd-GGZ aanbieders.
- 2. Transformatie van specialistische jeugdhulp: in 2024 zetten we extra in op transformatie door bijvoorbeeld gezinsopnames bij KINGS in te zetten. Dit ter voorkoming van ingrijpende en kostbare uithuisplaatsingen van kinderen.
- 3. Versterken preventief jeugdbeleid: in 2024 hebben we extra inzet van het jongerenwerk mogelijk gemaakt, op straat, op school en in de online wereld. Ook vonden er diverse netwerksessies plaats voor de verschillende partners in het jeugddomein.
- 4. Versterken Toegang: WIJ Eindhoven kan een groter aantal ondersteuningsvragen bedienen met inzet in de sociale basis en de sociale netwerkstrategieën. Dit is ondersteund vanuit de ontwikkellijn Toegang van het Deltaplan Jeugd.
- Mentale gezondheid Jeugd: in 2024 faciliteerden we de implementatie van het programma STORM (gericht op suïcidepreventie) op scholen in Eindhoven.
- Aansluiting onderwijs-jeugd: de visie en opdracht voor het schoolmaatschappelijk werk in Eindhoven is herijkt met als doel betere samenwerking en efficiënter signaleren, zodat passende ondersteuning ingezet kan worden.
- Regionale samenwerking jeugdhulp: in de regio Samen voor Jeugd werken we als gemeenten en partners gezamenlijk aan de inhoudelijke transformatie van de jeugdhulp. In 2024 is een Meerjarenplan opgesteld en bereidden we de implementatie van de Hervormingsagenda voor.
- Uitbreiding jongerenwerk: door de uitbreiding van het jongerenwerk, deels gestart in 2024 en verder uitgebreid per 2025, zijn jongerenwerkers meer aanwezig zijn in de wijk, op scholen en online. Over online jongerenwerk wisselen we ook kennis uit met andere Europese steden.

Jeugdhulp begeleiding (tv 6.72a)

De doelen met betrekking tot Jeugdhulp begeleiding zijn integraal meegenomen op [taakveld 6.72](#).

Wat heeft het gekost				
x € 1.000	Begr. prim. 2024 (nov '23)	Begroting 2024 (dec '24)	Realisatie 2024	Afwijking 2024
Lasten	8.265	15.180	19.906	-4.726
Saldo	8.265	15.180	19.906	-4.726

Toelichting afwijking exploitatie (x € 1.000)	Lasten	Baten	Mutatie reserve	Afwijking	
Jeugdhulp begeleiding	-4.730	-	-	-4.730	structureel
Toename van het aantal trajecten begeleiding als gevolg van een stijging van 10% in het aantal hulp vragende jeugdigen alsook een toename in de kosten door achterblijvende uitstroom. Zichtbaar is een verdubbeling van de verwijzingen door Gecertificeerde Instellingen (verplicht kader) en de medische verwijzingsroute.					
Overig	5	-	-	5	
SALDO	-4.725	-	-	-4.725	

Jeugdhulp behandeling (tv 6.72b)

De doelen met betrekking tot Jeugdhulp behandeling zijn integraal meegenomen op [taakveld 6.72](#).

Wat heeft het gekost				
x € 1.000	Begr. prim. 2024 (nov '23)	Begroting 2024 (dec '24)	Realisatie 2024	Afwijking 2024
Lasten	23.446	4.899	4.820	79
Saldo	23.446	4.899	4.820	79

Toelichting afwijking exploitatie (x € 1.000)	Lasten	Baten	Mutatie reserve	Afwijking	
Jeugdhulp behandeling	74	-	-	74	structureel
Er heeft een verschuiving plaatsgevonden van behandeling, specifiek Multisysteem Therapie (MST), naar landelijke inkoop van arrangementen.					
Overig	5	-	-	5	
SALDO	79	-	-	79	

Jeugdhulp dagbesteding (tv 6.72c)

De doelen met betrekking tot Jeugdhulp dagbesteding zijn integraal meegenomen op [taakveld 6.72](#).

Wat heeft het gekost				
x € 1.000	Begr. prim. 2024 (nov '23)	Begroting 2024 (dec '24)	Realisatie 2024	Afwijking 2024
Lasten	3.166	7.479	9.840	-2.361
Saldo	3.166	7.479	9.840	-2.361

Toelichting afwijking exploitatie (x € 1.000)	Lasten	Baten	Mutatie reserve	Afwijking	
Jeugdhulp dagbesteding en dagbehandeling Stijging in met name de kosten van dagbehandeling (Licht Verstandelijk Beperkt en Opvoeden & Opgroeien), stijging van de gemiddelde verplichting (maatwerktarieven), alsook het aantal indicaties (m.n. Opvoeden & Opgroeien) en de uitnutting. Mede door wachtlijsten in het speciaal onderwijs, maken sommige jeugdigen langer gebruik van dagbehandeling.	-2.367	-	-	-2.367	structureel
Overig	6	-	-	6	
SALDO	-2.361	-	-	-2.361	

Jeugdhulp zonder verblijf overig (tv 6.72d)

De doelen met betrekking tot Jeugdhulp zonder verblijf overig zijn integraal meegenomen op [taakveld 6.72](#).

Wat heeft het gekost				
x € 1.000	Begr. prim. 2024 (nov '23)	Begroting 2024 (dec '24)	Realisatie 2024	Afwijking 2024
Lasten	18.106	9.653	7.581	2.072
Baten	-478	-1.433	-1.466	33
Mutatie reserves	0	-1.307	-1.830	523
Saldo	17.628	6.913	4.285	2.628

Toelichting afwijking exploitatie (x € 1.000)	Lasten	Baten	Mutatie reserve	Afwijking	
Multi-aanpak De inzet op MULTI is in 2024 toegenomen t.o.v. 2023, echter is de inzet nog niet op het niveau zoals verwacht bij de invoering van MULTI. Verwachting is dat de stijgende lijn in het gebruik van MULTI zich zal voortzetten en er dus verdere verschuiving ontstaat van MONO naar MULTI.	2.121	-	-	2.121	incidenteel
Overig	-49	33	523	507	
SALDO	2.072	33	523	2.628	

Pleegzorg (tv 6.73a)

De doelen met betrekking tot Pleegzorg zijn integraal meegenomen op [taakveld 6.72](#).

Wat heeft het gekost				
x € 1.000	Begr. prim. 2024 (nov '23)	Begroting 2024 (dec '24)	Realisatie 2024	Afwijking 2024
Lasten	2.431	4.612	4.471	141
Saldo	2.431	4.612	4.471	141

Toelichting afwijking exploitatie (x € 1.000)	Lasten	Baten	Mutatie reserve	Afwijking	
Pleegzorg Zichtbaar is een lagere instroom. De mogelijkheid om pleegzorg in te zetten is sterk afhankelijk van het aantal beschikbare pleegzorgouders.	137	-	-	137	structureel
Overig	4	-	-	4	
SALDO	141	-	-	141	

Gezinsgericht (tv 6.73b)

De doelen met betrekking tot Gezinsgericht zijn integraal meegenomen op [taakveld 6.72](#).

Wat heeft het gekost					
x € 1.000	Begr. prim. 2024 (nov '23)	Begroting 2024 (dec '24)	Realisatie 2024	Afwijking 2024	
Lasten	2.543	2.711	3.633	-922	
Saldo	2.543	2.711	3.633	-922	

Toelichting afwijking exploitatie (x € 1.000)	Lasten	Baten	Mutatie reserve	Afwijking	
Gezinshuizen	-927	-	-	-927	structureel
Een stijging van 20% aan indicaties en een toename van het tarief zorgen voor een toename van de kosten.					
Overig	5	-	-	5	
SALDO	-922	-	-	-922	

Jeugdhulp met verblijf overig (tv 6.73c)

De doelen met betrekking tot Jeugdhulp met verblijf overig zijn integraal meegenomen op [taakveld 6.72](#).

Wat heeft het gekost					
x € 1.000	Begr. prim. 2024 (nov '23)	Begroting 2024 (dec '24)	Realisatie 2024	Afwijking 2024	
Lasten	4.656	16.805	18.307	-1.502	
Saldo	4.656	16.805	18.307	-1.502	

Toelichting afwijking exploitatie (x € 1.000)	Lasten	Baten	Mutatie reserve	Afwijking	
Jeugdhulp met verblijf	-1.505	-	-	-1.505	structureel
Verwachting is dat de kosten voor verblijf in 2025 blijven stijgen vanwege de beweging naar kleinschalig wonen, nieuwe maatwerk tarieven, meer inzet en verschuiving van zwaarte.					
Overig	3	-	-	3	
SALDO	-1.502	-	-	-1.502	

Jeugd behandeling GGZ zonder verblijf (tv 6.74a)

De doelen met betrekking tot Jeugd behandeling GGZ zonder verblijf zijn integraal meegenomen op [taakveld 6.72](#).

Wat heeft het gekost					
x € 1.000	Begr. prim. 2024 (nov '23)	Begroting 2024 (dec '24)	Realisatie 2024	Afwijking 2024	
Lasten	2.473	10.815	12.617	-1.802	
Baten	0	0	-9	9	
Saldo	2.473	10.815	12.608	-1.793	

Toelichting afwijking exploitatie (x € 1.000)	Lasten	Baten	Mutatie reserve	Afwijking	
Jeugdhulp GGZ zonder verblijf	-1.806	9	-	-1.797	structureel
Zichtbare verschuiving van Jeugdhulp ambulant specialistisch GGZ midden naar zwaar met als gevolg meer kosten.					
Overig	4	-	-	4	
SALDO	-1.802	9	-	-1.793	

Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf (tv 6.74b)

De doelen met betrekking tot Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf zijn integraal meegenomen op [taakveld 6.72](#).

Wat heeft het gekost				
x € 1.000	Begr. prim. 2024 (nov '23)	Begroting 2024 (dec '24)	Realisatie 2024	Afwijking 2024
Lasten	6.322	3.390	7.392	-4.002
Baten	0	0	0	0
Saldo	6.322	3.390	7.392	-4.002

Toelichting afwijking exploitatie (x € 1.000)	Lasten	Baten	Mutatie reserve	Afwijking	
Jeugdhulp crisis	-2.225	-	-	-2.225	structureel
Toename van met name kosten voor maatwerk crisis verblijf. Via de medische verwijsroute en gecertificeerde instellingen geregeld sprake van verlenging van indicatie spoedhulp. Ongewenst, maar noodzakelijk omdat er geen andere geschikte verblijfsplaats is.					
Landelijke inkoop	-1.807	-	-	-1.807	structureel
Een aantal producten wordt enkel nog via landelijke inkoop aangeboden. Dit zorgt voor een toename van de kosten.					
Overig	30	-	-	30	
SALDO	-4.002	-	-	-4.002	

Gesloten plaatsing (tv 6.74c)

De doelen met betrekking tot Gesloten plaatsing zijn integraal meegenomen op [taakveld 6.72](#).

Wat heeft het gekost				
x € 1.000	Begr. prim. 2024 (nov '23)	Begroting 2024 (dec '24)	Realisatie 2024	Afwijking 2024
Lasten	3.240	10.228	7.151	3.077
Baten	0	-7.493	-3.846	-3.647
Saldo	3.240	2.735	3.305	-570

Toelichting afwijking exploitatie (x € 1.000)	Lasten	Baten	Mutatie reserve	Afwijking	
Jeugdzorgplus	-574	-	-	-574	incidenteel
Ondanks inspanningen tot afbouw JZ+ zien we door complexe casuïstiek en gebrek aan alternatieven de aantallen niet dalen. SPUK frictiekosten is een aanzet voor de transformatie. Tevens heeft een nadelige afrekening op voorgaande jaren plaatsgevonden.					
Bovenregionaal Expertise Netwerk Jeugd (BEN)	3.730	-3.730	-	-	incidenteel
BEN richt zich op het organiseren van passende hulp voor jeugdigen met complexe, meervoudige én weinig voorkomende problematiek. Ondanks inzet op consultatie, ondersteuning, coördinatie en maatwerkoplossingen, zijn in 2024 minder middelen uitgegeven. In 2024 zijn nieuwe middelen ontvangen en in totaal wordt € 3,8 miljoen overgeheveld naar 2025.					
Overig	-79	83	-	4	
SALDO	3.077	-3.647	-	-570	

Geëscaleerde zorg 18- (tv 6.82)

Wat hebben we bereikt

1 Jeugdigen groeien op in een veilige omgeving ook wanneer ouders (tijdelijk) niet in staat zijn om hun gezag uit te oefenen

Jeugdigen die vanwege de veiligheid (tijdelijk) niet thuis kunnen wonen, ontvangen passende hulp in zoveel mogelijk een gezinsvervangende setting.

Effectindicatoren	Realisatie 2023	Begroting 2024	Realisatie 2024
 Jeugdigen met jeugdbescherming (% van alle jeugdigen tot 18 jaar) (1)	1,0%	1,0%	1,0%
 Jeugdigen met jeugdreclassering (% van alle jeugdigen van 12 t/m 22 jaar) (1)	0,3%	0,4%	0,4%

Wat hebben we daarvoor gedaan

1.1 Kwalitatief goede en effectieve hulp

Door de implementatie van het landelijk tarief en een workload van 12,7 per jeugdbeschermer is de ondersteuning kwalitatief nog verder verbeterd.

1.2 Voorkomen van instroom

Per kwartaal bespreken en monitoren we de instroom met de Gecertificeerde Instellingen voor jeugdbescherming. We sturen op het eerder inzetten van passende hulp, zodat een maatregel niet nodig is.

Prestatie-indicatoren	Realisatie 2023	Begroting 2024	Realisatie 2024
 % jeugdigen dat binnen 3 maanden na start maatregel passende jeugdhulp ontvangt (1.1) Alle jeugdigen met een maatregel krijgen binnen drie maanden hulp. Mede vanwege het moeilijk inkopen van bepaalde vormen van (domein-overstijgende) zorg, is dit niet altijd direct de best passende hulp en kan de zorgvorm later nog wijzigen.	-	100%	n.b.

In 2024 hebben we ons vooral gericht op:

- Tijdig passende hulp voor jeugdigen tijdens een maatregel van jeugdbescherming of jeugdreclassering: we intensiveren het partnerschap met de Gecertificeerde Instellingen door accountgesprekken en gezamenlijk de voortgang te monitoren. Ook is het landelijk tarief geïmplementeerd.
- Toekomstscenario Kind- en Gezinsbescherming: de in 2024 aangestelde regionale programmamanager heeft een plan van aanpak gemaakt, om meer gezinsgericht en in samenhang met eerder ingezette hulp te werken.
- Voorkomen van instroom in de jeugdbescherming: we maken intensieve, ambulante hulp in gezinnen mogelijk en experimenteerden succesvol met vrijwillige gezinsopname, waardoor jeugdbescherming mogelijk niet nodig is.
- Werkdrukverlaging: de caseload voor jeugdbeschermers is gedaald naar 12,7 per jeugdbeschermer.
- Arbeidsmarkt: vanuit de arbeidsmarktaanpak is in 2024 een communicatiecampagne gestart voor het verbeteren van het imago van jeugd- en gezinshulp. Daarnaast versterken we de interne mobiliteit en flexibiliteit van medewerkers in de sector.

Jeugdbescherming (tv 6.82a)

De doelen met betrekking tot Jeugdbescherming zijn integraal meegenomen op [taakveld 6.82](#).

Wat heeft het gekost				
x € 1.000	Begr. prim. 2024 (nov '23)	Begroting 2024 (dec '24)	Realisatie 2024	Afwijking 2024
Lasten	5.836	6.421	6.425	-4
Saldo	5.836	6.421	6.425	-4

Toelichting afwijking exploitatie (x € 1.000)	Lasten	Baten	Mutatie reserve	Afwijking	
Jeugdbescherming	-23	-	-	-23	incidenteel
Het incidentele nadeel wordt veroorzaakt doordat er meer jeugdbeschermingsmaatregelen zijn afgegeven. De hoogte van de kosten kan niet beïnvloed worden; de instroom wordt bepaald door besluiten (beschikkingen) van de kinderrechter.					
Overig	19	-	-	19	
SALDO	-4	-	-	-4	

Jeugdreclassering (tv 6.82b)

De doelen met betrekking tot Jeugdreclassering zijn integraal meegenomen op [taakveld 6.82](#).

Wat heeft het gekost				
x € 1.000	Begr. prim. 2024 (nov '23)	Begroting 2024 (dec '24)	Realisatie 2024	Afwijking 2024
Lasten	1.150	1.275	1.229	46
Saldo	1.150	1.275	1.229	46

Toelichting afwijking exploitatie (x € 1.000)	Lasten	Baten	Mutatie reserve	Afwijking	
Jeugdreclassering	40	-	-	40	incidenteel
Het incidentele voordeel wordt veroorzaakt doordat er minder jeugdreclasseringsmaatregelen zijn afgegeven. De hoogte van de kosten kan niet beïnvloed worden; de instroom wordt bepaald door besluiten (beschikkingen) van de kinderrechter.					
Overig	6	-	-	6	
SALDO	46	-	-	46	

3a. Woningbouw en fijne wijken



Woningbouw en fijne wijken

Door middel van woningbouw, stedelijke vernieuwing en ruimtelijke ontwikkeling streven we naar een aantrekkelijke en duurzame woon- en leefomgeving voor huidige en nieuwe bewoners. Dat doen we door te werken aan samenhangende integrale gebiedsontwikkelingen, zoals Brainport City, Spoorzone, Internationale Knoop XL en Brainport Industries Campus (BIC) naast de ontwikkelingen in de wijken; projecten als Woensel XL, Kastelenplein, Evoluonpark. Ontwikkelingen die de bestaande buurt meteen een opknapbeurt geven.

Daarbij is een goed functionerende woningmarkt van belang, die zowel invulling geeft aan de ambities van de stad (binden van talent) als aan de solidaire stad van twee snelheden. We transformeren en verdichten en we streven naar voldoende betaalbare koop- en sociale huurwoningen in al onze wijken. Hierbij stimuleren wij de verduurzaming van de (bestaande) woningvoorraad en innovatie in de bouw. Ook zetten we in op bescherming en hergebruik van het historisch erfgoed. We faciliteren initiatieven uit de stad door slagvaardig en klantgericht samen te werken en onze ruimtelijke instrumenten zo efficiënt en transparant mogelijk in te zetten. Daarbij is het streven om inwoners zo veel mogelijk bij de ontwikkelingen in de stad te betrekken.

In de Woonvisie van 2015 heeft de gemeenteraad het kader voor het gemeentelijk woonbeleid vastgelegd. In deze visie is gekozen voor:

- Een ambitieus groeiscenario (naar 300.000 inwoners) via verdichting van de bestaande stad met nadruk op het hoogstedelijke woonmilieu binnen de Ring.
- Een solidaire stad met voldoende ruimte voor sociale huur, middenhuur, wonen en zorg en zelfbeheer.
- Een innovatieve stad met creatieve oplossingen voor woningbouw, zoals tijdelijk wonen.

Het college zet zich al geruime tijd in op het versnellen van de bouw binnen de stadsgrenzen, met nadruk op sociale- en middenhuur en middeldure koop. Dit sluit aan bij de bouwversnellingsafspraken in het kader van de Woondeal, die in maart 2019 is afgesloten en de in aansluiting hierop met regio, Rijk en Provincie gemaakte afspraken over verstedelijking in het Verstedelijkingsakkoord, dat in juni 2022 is vastgesteld.

2024 was een goed jaar voor wat betreft de woningbouwproductie. Met de Beethoven-deal is er zowel een financiële impuls aan de woningbouwproductie gegeven als een extra druk op de bestaande woningbouwbehoefte gekomen. Deze behoefte is in beeld gebracht in het Woonbehoefteonderzoek welke samen met de evaluatie van Eindhoven Bouwt door en rekenkamerrapport waardevolle input levert voor o.a. de herziening van het woningbouwprogramma in 2025.

Doelen

- Een aangenaam woon- en leefklimaat in Eindhoven.
- Faciliteren van de groei van de stad
- Groei van de woningvoorraad
- Een energiezuinige corporatiewoningvoorraad
- CO2-reductie woningen

Highlights 2024 uitvoeringsprogramma bestuursakkoord

- In 2024 is Ontwikkelmaatschappij Gebiedsontwikkeling Fellenoord BV opgericht.
- In 2024 is de bouw gestart van TAC, Victoriatoren, Matchbox, Hight light en Edge. Dus kranen rondom het station, Emmasingelkwadrant en Striyp S.

Financiële kerngegevens

Thema	Taakveld	Lasten	Baten	Mut.res.	Saldo
Woningbouw en fijne wijken	Ruimte en leefomgeving	21.882	-18.962	14.987	17.907
	Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	50.067	-46.917	8.616	11.767
	Wonen en bouwen	28.766	-13.280	7.037	22.524

Woningbouw en fijne wijken	100.716	-79.158	30.640	52.198

BBV-indicatoren

Indicator	peiljaar	NL	100-300	> 300	Eindhoven
Gemiddelde WOZ waarde (x € 1.000)	2024	379	360	419	363
Nieuw gebouwde woningen (per 1.000 woningen)	2023	9,1	11	9	8,3
Demografische druk	2024	70,4	63,8	51,6	55,3
Gemeentelijke woonlasten eenpersoonshuishouden	2024	geen data	906	883	839
Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouden	2024	geen data	992	989	944

Verbonden partijen

Ontwikkelingsmaatschappij gebiedsontwikkeling Fellenoord B.V.

Sinds de start in het 1e kwartaal van 2024 is de bv bezig geweest met het werven van de juiste mensen en het overnemen van activiteiten die door gemeente en provincie in gang zijn gezet. Daarnaast zijn gesprekken gevoerd met de belangrijkste externe stakeholders. Tevens is voor de uitvoering van de gebiedsontwikkeling een eerste stap gezet als opmaat naar een integraal ruimtelijk raamwerk. In 2024 zijn daarnaast verschillende grote projecten tot start bouw gekomen zoals de Edge, Hightlight, Victoriatoren en TAC.

Park Striyp Beheer B.V.

Zie Park Striyp C.V.

Park Striyp C.V.

Dit betreft een samenwerkingsverband met VolkerWessels voor ontwikkeling van vm. Philips-locatie Striyp S met de ambitie om een kwalitatief aantrekkelijk en bruisend hoogstedelijk gebied te maken voor nieuwe gebruikers; cultuuruitingen, innovaties, bedrijfjes, evenementen en bewoners. Primaire doelstelling van de gemeente is de kwaliteitsverbetering van het Plangebied, de wijk en de stad door de herontwikkeling van de huidige bedrijfsbestemming in wervende woon-, werk- en centrumfuncties zoals voorzien in het Masterplan. De doelstelling van Park Striyp C.V. is een kostendekkende grondexploitatie tegen een beheersbaar risico ten behoeve van een vernieuwd stedelijk gebied met hoge dichtheid, hoge kwaliteit en hoge mate van functiemenging, met een zodanige flexibiliteit in plan en programma dat ingespeeld kan worden op marktontwikkelingen met een wervend hoogstedelijk milieu, met ruimte voor een maximale 'woon- resp. werk-ladder', en van hoogwaardige kwaliteit.

Leefbare wijken

Leefbare wijken door integraal gebiedsgericht samenwerken

De begroting 2024 benadrukt het belang van integraal gebiedsgericht werken als middel om de leefbaarheid en sociale cohesie in de stad te versterken. Door samen te werken met inwoners, ondernemers en professionals wil de gemeente de leefbaarheid verbeteren, ontmoeting stimuleren en buurten veerkrachtiger maken. Hiervoor is € 5 miljoen incidenteel gereserveerd, waarvan € 1,8 miljoen in 2024 is ingezet.

Aanpak voor de hele stad

Gebiedsgericht werken wordt de norm en vraagt om organisatorische aanpassingen. Investeringsprojecten zijn gericht op veiligheid, gezondheid, leefbaarheid, groen en sociaal-maatschappelijke projecten.

Voorbeelden hiervan zijn:

- Inzet van wijk-GGD'ers en boa's in focuswijken zoals Doornakkers en Oud-Woensel;
- Vergroening van straten en speelplaatsen, zoals in de Echternachlaan;
- Wijkprojecten zoals beweegroutes, buurtontmoetingen, afval en kunstwerken;
- Uitbreiding van speelvoorzieningen en watertappunten;
- Het activeren van bewoners door buurtwerkkamers, buurtaanjagers en nieuwe participatievormen.

Bovendien is er geïnvesteerd in het bevorderen van duurzaamheid en groene initiatieven in buurten en wijken. De werkwijze van Samenleven in Verscheidenheid heeft bijgedragen aan het vormen van buurten en wijken waarin mensen het fijn vinden om te wonen, werken en leven.

In 2024 is voor het eerst de buurtagenda opgeleverd. Hierin staan per buurt de opgaven waar in 2024 aan gewerkt wordt. De gebiedscommissies in de actiegebieden zijn zo goed als overal op orde en we zien dat er weer steeds meer activiteiten door bewonersorganisaties georganiseerd worden. De Buurtkijker, het digitale instrument dat inzicht geeft hoe het ervoor staat met de buurten in Eindhoven, is het afgelopen jaar ook verder ontwikkeld. Hieraan worden steeds meer partijen en datasets verbonden.

De subsidieregelingen zijn geactualiseerd en waar nodig is een klantgerichte maatwerkoplossing geboden. Daarnaast zijn er buurtcontracten opgesteld voor de actiegebieden en zijn wijkbezoeken afgelegd door wethouder, burgemeester en stadsgezag. De gebiedscoördinatoren zijn in elke buurt in de stad actief, kennen de buurt en werken samen met alle partners in die buurt om de leefbaarheid in stand te houden en te vergroten.

Het participatie-instrumentarium is verder ontwikkeld in afstemming met de stad en in lijn met de Omgevingswet. Voorlichting en adviezen zijn gegeven aan interne en externe partners.

Versterken integraal gebiedsgericht werken aan veiligheid

Het afgelopen jaar is het gebiedsgericht werken aan veiligheid verder versterkt door samen met inwoners, ondernemers en maatschappelijke partners maatwerk te leveren in de wijk. In Oud-Woensel is intensief samengewerkt aan de aanpak van ondermijning. De integrale aanpak van sociale overlast in Woensel-Zuid en het Centrum heeft ook zijn vruchten afgeworpen. Binnen deze aanpak is een goede balans gevonden tussen zorg- en veiligheidsmaatregelen. Tevens is de inzet van straatstewards geïntensiveerd. Zij waren niet alleen zichtbaarder voor bewoners, ondernemers en bezoekers, ook waren zij een goede sparringpartner voor handhaving en politie in de aanpak van overlast. Verder is de inzet van wijk-GGD'ers uitgebreid naar alle stadsdelen van de stad, waarmee we effectiever gepaste zorg bieden. De gebiedsgerichte methodiek Samenleven in Verscheidenheid is voortgezet in de wijken Erp, Doornakkers en Oud-Gestel. Geleerde lessen van deze methodiek worden inmiddels ook toegepast in het gebiedsgericht werken in Woensel-Noord.

Pact Woensel Zuid

In maart 2024 is het Uitvoeringsprogramma 2024-2026 opgeleverd. Hierin zijn initiatieven opgenomen die (deels) gefinancierd zijn vanuit de toegekende middelen vanuit de SPUK Kansrijke Wijk en het Volkshuisvestingsfonds. Voor deze initiatieven zijn coalities gevormd waarin, in wisselende samenstellingen, waarin Alliantiepartners van het PACT Woensel samenwerken. Er is gewerkt aan een Subsidieregeling om de SPUK middelen aan uitvoerende partners toe te kennen waarbij zoveel mogelijk de beoogde kassiersrol van de gemeente wordt nagestreefd.

In juni 2024 is nieuwe Programmadirecteur gestart en is samen met het Kernteam, dagelijks bestuur van de Alliantie, het uitwerken van de Governance voor het PACT opgepakt.

Inrichten van de organisatie

De transitie naar gebiedsgericht werken heeft geleid tot de oprichting van een nieuwe sector *Gebieden en Wijken*. Dit moet de integrale aanpak binnen de gemeentelijke organisatie verder versterken.

Ruimte en leefomgeving (tv 8.1)

Wat hebben we bereikt

1 Een aangenaam woon- en leefklimaat in Eindhoven.

Om de groei van de stad, die plaats vindt in de vorm van verdichting, in goede banen te leiden, moet de stad aantrekkelijk en leefbaar zijn: openbare ruimte, veel groen, een breed woningaanbod, goede voorzieningen etc.

2 Faciliteren van de groei van de stad

Aan de gemeente worden veel bouwinitiatieven voorgelegd. Om de bouwopgave mogelijk te maken zetten we het hele scala van planologische instrumenten in, zoals planwijzigingen, vergunningverlening en ontheffingen.

Effectindicatoren	Realisatie 2023	Begroting 2024	Realisatie 2024
 Rapportcijfer voor Eindhoven als stad om in te wonen en te leven (1) Betreft rapportcijfer uit de inwonersenquête, we kunnen geen specifieke oorzaak aangeven. De begrote 7,6 is net niet bereikt, vandaar onze keuze voor de kleur geel.	7,5	7,6	7,5

Wat hebben we daarvoor gedaan

1.1 Kwaliteitseisen stellen aan (nieuwe) bebouwing en de inrichting van de openbare ruimte

We stellen kwaliteitseisen aan bijv. stedenbouw, duurzaamheid, klimaat, mobiliteit, woonproduct en groen. In de centrumgebieden zijn die hoger dan in de reguliere woonwijken, vanwege het verschil in dynamiek, drukte en ruimtegebruik.

2.1 Beperken doorlooptijden bouw- en aanlegvergunningen

We beperken doorlooptijden van (bouw)vergunningen, vrijstellingen en ontheffingen tot maximaal de wettelijke termijn. Daarnaast zetten wij ons in voor een sneller en transparanter proces.

Prestatie-indicatoren	Realisatie 2023	Begroting 2024	Realisatie 2024
 % bouw- en aanlegvergunningen (doorlooptijd) binnen wettelijke termijn (2.1) Doordat het nieuwe zaakgerichte systeem is ingericht (komst Omgevingswet) krijgen we steeds betere informatie uit ons bedrijfsproces. Vrijwel alle vergunningen zijn binnen de wettelijke termijn afgedaan of in overleg met aanvragers verlengd.	99%	99%	n.n.b.

In 2024 hebben we ons vooral gericht op:

- Uitwerkingen afspraken BO MIRT 2022: Oplevering van Nota Kansrijke Oplossingen voor MIRT verkenning OV-knoop, gebiedsvisie Groot Gestel & Clusterpaspoort 1A, onderzoek hoofdwegennet. Uitwerking van VO HOV-4 & KnoopXL raamwerk openbare ruimte, oplevering in 2025.
- Omgevingsplan, Omgevingsvisie en Ontwikkelperspectief Eindhoven (OPE): De Omgevingsvisie is vastgesteld. Het Omgevingsplan is van rechtswege ontstaan m.i.v. Omgevingswet; Ontwikkelperspectief Eindhoven, tactische doorvertaling van Omgevingsvisie, heeft vorm gekregen als intern werkinstrument en vraagt doorontwikkeling.
- Gebiedsgerichte ontwikkelkaders voor delen van de stad: De verdichting vergt sturing op stadsontwikkeling. In gebieden waar veel gaat veranderen maken we gebiedskaders om regie te nemen, o.a. Sectie C, Kanaalzone-zuid, Vaartbroek. Het college heeft spelregels vastgesteld voor gebiedskader als instrument.
- Eindhoven Noordwest: Er is veel gebeurd. Zo is de intentieovereenkomst voor een mogelijke uitbreiding van ASML op BIC Noord ondertekend en is het bestemmingsplan BIC 2 onherroepelijk geworden. De Brainport Industries Campus ontwikkelt zich hiermee sneller dan verwacht.
- Eindhoven Airport District: Afgelopen jaar is de samenwerkingsovereenkomst ondertekend. Daarnaast is er gewerkt aan planvorming vergroening Luchthavenweg, is de samenwerking met de studenten gestart en is EAD in december geselecteerd als 'Living Lab' met subsidie voor 3 jaar.
- We zoeken actief naar verdichtingskansen: Onze grote woningbouwopgave moet in de bestaande stad plaatsvinden en dit vergt actief zoeken naar locaties waar verdichting door nieuwbouw mogelijk is. We doen dit samen met woningcorporaties en andere marktpartijen.

Wat heeft het gekost

x € 1.000	Begr. prim. 2024 (nov '23)	Begroting 2024 (dec '24)	Realisatie 2024	Afwijking 2024
Lasten	21.322	128.544	21.882	106.662
Baten	-4.969	-111.913	-18.962	-92.951
Mutatie reserves	2.274	1.581	14.987	-13.406
Saldo	18.627	18.212	17.907	305

Toelichting afwijking exploitatie (x € 1.000)	Lasten	Baten	Mutatie reserve	Afwijking	
Facilitaire grondexploitaties Facilitaire exploitaties hebben een meerjarig karakter. De lasten en baten per jaar worden in het taakveld verwerkt. Het jaarsaldo wordt geboekt naar de balans waardoor er geen resultaat op het taakveld is. Zie voor een verdere toelichting de paragraaf grondbeleid.	-868	868	-	-	incidenteel
Resultaten facilitaire grondexploitaties Het negatieve resultaat a.g.v. afsluiten projecten en bijstorten voorziening nadelige facilitaire grondexploitaties is gedeeltelijk afgedekt door een onttrekking reserve (€ 22.000) en voor € 523.000 via het jaarrekeningresultaat. Het positieve resultaat afsluiten projecten en incidentele grondverkoop (totaal € 369.000) is gestort in de reserve strategische investeringen. De van ontwikkelaars ontvangen bijdrage van € 4.503.000 is gestort in de reserve bovenplans.	-1.902	6.229	-4.850	-523	incidenteel
Doorbelaste apparaatskosten Betreft een afwijking op doorbelaste apparaatskosten (voornamelijk personele lasten). Zie toelichting paragraaf 3e Bedrijfsvoering, onderdeel personeelskosten.	501	-	-	501	incidenteel
Gronddepot Het resultaat wordt veroorzaakt door een grotere hoeveelheid afgevoerde grond dan begroot.	-1.464	1.513	-	49	incidenteel
Projecten (geen investeringen) Het gaat hier om projecten waarbij het moment van realisatie afwijkt van de planning. Dit zijn afwijkingen op de jaarschijf 2024 en leiden volgens de huidige inzichten niet tot voor- of nadelen per einde van dit project. De afwijking wordt grotendeels veroorzaakt door het project kassiersfunctie Fellenoord BV, waar het gehele budget in 2024 in de begroting is opgenomen en nog over de juiste jaarschijven waarin het project uitgevoerd gaat worden verdeeld moet worden.	109.631	-101.523	-8.114	-6	incidenteel
Overig	764	-38	-442	284	
SALDO	106.662	-92.951	-13.406	305	

Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen) (tv 8.2)

De gebiedsontwikkeling in de stad krijgt mede vorm via projecten op basis van grondexploitaties. De grondexploitaties en private ontwikkelingen zijn ondersteunend aan vooral de programma's Wonen, Economie (Kantoren en bedrijventerreinen) en maatschappelijke functies (zoals Onderwijs, Cultuur en Sport). In de Meerjaren Prognose Grondexploitaties (MPG) wordt jaarlijks inzicht gegeven in de financiële en programmatische stand van zaken. Daarnaast faciliteren we private ontwikkelingen via (zogenoemde 'anterieure') overeenkomsten, waarbij we door kostenverhaal actief en projectmatig meewerken aan initiatieven van derden op hun eigen grond. Dit gebeurt vooral daar waar maatschappelijke meerwaarde te realiseren is.

De resultaten van grondexploitaties en private ontwikkelingen landen naast dit taakveld ook op taakveld 3.2 (bedrijventerreinen) en taakveld 8.1 private ontwikkelingen. Voor een integrale toelichting op de ontwikkelingen in de portefeuille, de projecten en risico's verwijzen we naar paragraaf 3g. Grondbeleid.

Wat heeft het gekost				
x € 1.000	Begr. prim. 2024 (nov '23)	Begroting 2024 (dec '24)	Realisatie 2024	Afwijking 2024
Lasten	54.332	53.661	50.067	3.594
Baten	-51.146	-51.108	-46.917	-4.191
Mutatie reserves	7.911	6.875	8.616	-1.741
Saldo	11.097	9.428	11.767	-2.339

Toelichting afwijking exploitatie (x € 1.000)	Lasten	Baten	Mutatie reserve	Afwijking	
Actieve grondexploitaties niet bedrijventerreinen Grondexploitaties hebben een meerjarig karakter. De lasten en baten per jaar worden in het taakveld verwerkt. Het jaarsaldo wordt geboekt naar de balans waardoor er geen resultaat op het taakveld is. Zie voor een verdere toelichting de paragraaf grondbeleid.	4.329	-4.329	-	-	incidenteel
Resultaat actieve grondexploitaties niet bedrijventerreinen Bij diverse projecten diende eerder uitgenomen winsten te worden teruggestort (€ 1,97 miljoen). € 0,28 miljoen is afgedekt door een onttrekking uit de reserve onzekere winsten en € 1,69 miljoen tlv jaarrekeningresultaat. De tussentijdse winst die uit projecten kon worden genomen bedroeg € 2,37 miljoen welke is gestort in de reserve onzekere winsten. Uit deze reserve is vervolgens € 2,0 miljoen onttrokken omdat de winst zeker genoeg is om te laten vrijvallen. Dit bedrag is o.a. ingezet ter afdekking van de VPB-last en gestort in diverse reserves. Verder was er per saldo een storting nodig in de voorziening negatieve grondexploitaties van € 153.000.	-662	47	-1.190	-1.805	incidenteel
(Bebouwde) gronden in voorraad Het beheer van de panden laat aan de lastenkant een nadeel zien, o.a. als gevolg van niet geraamde sloopkosten voor een door brand verwoest pand en door brandveiligheidsmaatregelen bij een ander pand. Bij de panden Knoop XL is er per saldo een voordeel ontstaan wat in de reserve verwervingen Knoop XL is gestort.	-829	391	-421	-859	incidenteel
Overige beheerkosten en projecten nog niet in uitvoering Voordeel door lagere lasten inhuur deskundigen en grondverwerving. Verder is het budget dat beschikbaar is om kosten af te boeken voor projecten die niet in uitvoering kunnen worden genomen, in 2024 niet volledig aangesproken.	500	16	-74	442	incidenteel
Overig	256	-316	-56	-116	
SALDO	3.594	-4.191	-1.741	-2.338	

Wonen en bouwen (tv 8.3)

Wat hebben we bereikt

1 Groei van de woningvoorraad

De vraag naar woonruimte is groot. Er zijn veel onzekerheden in de markt, zoals rentestijging, gestegen bouwkosten en schaarste aan materiaal en personeel. We werken nauw samen met corporaties en marktpartijen om de woningproductie op peil te houden.

2 Een energiezuinige corporatiewoningvoorraad

We hebben als stad klimaatdoelstellingen. De huidige energieprijzen brengen steeds meer huishoudens in de problemen. We leggen daarom afspraken over een energiezuinige corporatiewoningvoorraad vast in het duurzaamheidspact en de prestatieafspraken.

3 CO2-reductie woningen

Doelstelling klimaatverordening 2016: 95% CO2 reductie in 2050 en 55% in 2030 ten opzichte van 1990. Circulaire samenleving in 2050 en 50% minder primaire grondstoffen in 2030. Ambitie klimaatmissie: Klimaatneutraal in 2030.

Effectindicatoren	Realisatie 2023	Begroting 2024	Realisatie 2024
 Omvang woningvoorraad (1) De woningbouw productie was relatief hoog met bijna 2500 woningen. Het niet halen van de aantallen kent diverse oorzaken.	118.333	121.056	120.441
 Directe CO2-uitstoot Woningen cf. Klimaatverordening (Kton) (3) De meest recente monitoringsgegevens zijn van 2023. De begrote jaarlijkse uitstoot in 2023 was 262 kton.	231	247	n.n.b.
 Directe CO2-uitstoot Woningen cf. ambitie (Kton) (3) De meest recente monitoringsgegevens zijn van 2023. De ambitie van de klimaatmissie is in 2024 losgelaten en zal niet terugkeren in de P&C-cyclus van 2025 (zie onderbouwing in samenvatting H1 Klimaat en Weer).	231	242	n.n.b.

Wat hebben we daarvoor gedaan

1.1 Toevoegen van woningen

Met een oplevering van bijna 2500 woningen was de woningbouwproductie in 2024 relatief hoog. De woningbouwcorporaties behaalden in 2024 hun hoogste woningbouwproductie ooit.

1.2 Toevoegen van sociale huurwoningen

De woningcorporaties leverden bruto 1006 sociale huurwoningen op in 2024, netto betreft het een productie van 466 sociale huurwoningen.

Prestatie-indicatoren	Realisatie 2023	Begroting 2024	Realisatie 2024
 Aantal toegevoegde woningen (netto) (1.1) In 2024 zijn bruto 2484 woningen opgeleverd (netto 2108). De oplevering van 735 studentenwoningen heeft hieraan een belangrijke bijdrage geleverd.	1380	2.000-2.500	2108
 Aantal toegevoegde sociale huurwoningen door corporaties (netto) (1.2) In vergelijking met 2023 was 2024 een goed jaar voor de woningbouwproductie. De woningbouwcorporaties draaiden hun hoogste productie ooit, desondanks zijn de begrote aantallen niet gehaald. Dit heeft diverse oorzaken.	-45	800	466

In 2024 hebben we ons vooral gericht op:

- Eindhoven bouwt door: De aanpak Eindhoven bouwt door heeft een positief effect en levert een bijdrage aan de woningbouwopgave. Dit blijkt ook uit de evaluatie van EBD zoals die begin 2025 met de raad gedeeld wordt.
- Modernisering woonprogramma: Het woonbehoefte onderzoek is eind 2024 opgeleverd en met de raad gedeeld. De uitkomsten van het onderzoek leveren input voor o.a. de herziening van het woonprogramma zoals dit in 2025 wordt opgesteld.
- Verhoging corporatieproductie: In 2024 zijn door de corporaties 1006 sociale woningen (bruto) opgeleverd, een zeer hoog aantal. 735 van deze woningen waren studentenwoningen.
- Regionale samenwerking herijken: De geplande herijking is nog niet afgerond. Mede door nieuwe ontwikkeling (Beethoven) vraagt het strakker inregelen van deze samenwerking nog meer tijd.
- Innovatie in de woningbouw: Het toegezegde innovatieplan is begin 2025 opgeleverd en aan het college ter besluitvorming aangeboden. Mede door capaciteitsgebrek heeft dit vertraging opgeleverd.
- Leefbare wijken: Een uitgebreide toelichting op dit thema staat in programma 3a Woningbouw en fijne wijken.

Wat heeft het gekost

x € 1.000	Begr. prim. 2024 (nov '23)	Begroting 2024 (dec '24)	Realisatie 2024	Afwijking 2024
Lasten	31.479	31.557	28.766	2.791
Baten	-10.434	-11.691	-13.280	1.589
Mutatie reserves	-958	-1.583	7.037	-8.620
Saldo	20.087	18.283	22.524	-4.241

Toelichting afwijking exploitatie (x € 1.000)	Lasten	Baten	Mutatie reserve	Afwijking	
Leefbare wijken Vertraging in een aantal projecten/initiatieven door gebrek aan ontwerp- en uitvoeringscapaciteit en vertraging door participatie zorgt ervoor dat een deel van het gereserveerde budget in 2025 besteed wordt	588	-	-	588	incidenteel
Flexpool stimulering woningbouw SGE De totale subsidie is toegekend in 2022 waarbij het restant van het niet benutte deel jaarlijks is doorgeschoven wegens beperkte capaciteit en vragen vanuit de SGE-gemeenten. In 2024 is de volledige subsidie benut.	-833	831	-	-2	incidenteel
Doorbelaste apparaatskosten Betreft een afwijking op doorbelaste apparaatskosten (voornamelijk personele lasten). Zie hiervoor paragraaf 3e Bedrijfsvoering onderdeel personeelskosten.	-581	10	-	-571	incidenteel
Projecten Tekort wordt met name veroorzaakt doordat we minder uren hebben kunnen dekken dan vooraf verwacht. Er zijn minder uren geschreven op de projecten dan was geraamd.	-5.953	27	-	-5.926	incidenteel
Projecten (geen investeringen) Het gaat hier om projecten waarbij het moment van realisatie afwijkt van de planning. Dit zijn afwijkingen op de jaarschijf 2024 en leiden volgens de huidige inzichten niet tot voor- of nadelen per einde van dit project.	7.806	847	-8.601	52	incidenteel
Overig	1.764	-126	-19	1.619	
SALDO	2.791	1.589	-8.620	-4.240	

3b. Bereikbaarheid



Bereikbaarheid

Op 12 maart 2024 heeft de gemeenteraad het Masterplan Mobiliteit vastgesteld. In het masterplan staat welke bijdrage mobiliteit levert aan de belangrijke uitdagingen van deze tijd, zoals de groei en vergroening van onze stad, verstedelijking en klimaatverandering. Met het masterplan werken we toe naar een Eindhoven dat beter verbonden, schoner, gezonder en veiliger is. En waarin we ook ruimte maken voor de groei van de stad. In de actieagenda bij het masterplan zijn de concrete keuzes en stappen beschreven voor de komende jaren. Een van de uitwerking is een verkeerscirculatieplan voor het gebied binnen de Ring en een verbeterplan voor de Ring. Ook wordt er gewerkt aan de HOV4: een snelle, frequente buslijn van Eindhoven Centrum naar Veldhoven De Run en aan de Brainportlijn; een HOV verbinding die ook BIC Noord gaat ontsluiten.

Het Masterplan Mobiliteit 2050 bestaat uit twee delen.

Deel I. Dromen: hierin zijn zeven dromen voor de toekomst beschreven en welke rol en waarde mobiliteit daarin heeft. Dit is samengevat in: Wij dromen over een toekomst waarin wij in verbinding zijn met elkaar, waarin er vrijheid is voor iedereen om te gaan en staan waar ze willen en op welke manier ze dat willen, waarin we ruimte maken voor elkaar en de veelzijdigheid van de stad, waar het veilig is voor jong en oud. Een stad waar de lucht schoon is en waar we gezond oud kunnen worden. Een stad waar het fijn is om te zijn en waar we kunnen ontspannen.

Deel II. Actie-agenda's: hierin zijn de concrete keuzes en stappen beschreven voor de komende jaren om onze dromen dichterbij te halen.

In opvolging op het vastgestelde Masterplan Mobiliteit, zijn we in 2024 onder andere gestart met de uitwerking van het sectorenmodel in het Verkeerscirculatieplan en werkten tegelijk het verbeterplan voor de Ring uit. Deze plannen worden voor de zomer 2025 in routing gebracht. We hebben in 2024 de uitbreiding betaald parkeren binnen de Ring in gang gezet, dat we voor de zomer 2025 verwachten te realiseren. Daarnaast is de invoering van de zero-emissiezone voor bestelvoertuigen voorbereid, om de invoering per 1 januari 2025 mogelijk te maken. In 2024 hebben we een position paper opgesteld voor de nieuwe OV concessie die vanaf 2029 start en werken we in MRE verband aan de realisatie van hubs en regionale (door)fietsroutes.

Openbare ruimte

In 2024 hebben we diverse onderhoudsprojecten uitgevoerd die bijdragen aan het op basiskwaliteit houden van de stad. Door het uitvoeren van dagelijks onderhoud (o.a. reinigen, onkruidbestrijding, zwerfafval ruimen en in de winter gladheidsbestrijding) is de stad schoon, heel, netjes en veilig gehouden. Ook is een aantal straten in het kader van onderhoud heringericht: onder andere de Kleine Berg, Heideveldstraat, Mimosalaan, Cydonialaan, Gentiaanweg en Kornoeljelaaan (Nieuwe Erven). Waarbij de straten ook meteen klimaatadaptief zijn ingericht, door zoveel mogelijk te ontharden en vergroenen. We zijn gestart met het onderhoud en vergroening van P1 aan de Antoon Coolenlaan, in combinatie met de realisatie van de vluchtelingenopvang. Vanuit het onderhoudsprogramma openbare ruimte hebben we 13 straten vergroend. Net zoals voorgaande jaren is aandacht besteed aan de toegankelijkheid van de openbare ruimte en is bewegen en ontmoeten in de openbare ruimte gestimuleerd. In dat kader zijn onder andere de fietspaden Insulindelaan en Jorislaan voorzien van asfalt. Duurzaamheid en circulariteit zijn onderdeel van de plannen die in de openbare ruimte worden uitgevoerd. Zo is de verlichting in diverse straten door LED vervangen, zoals in de Musschenbroekstraat, Roosje Vosstraat, Prinsessenlaan en de Steenstraat. De handreiking circulaire openbare ruimte die we in 2021 hebben opgesteld passen we toe in onze onderhoudsprojecten. Voor het reduceren van de CO2 uitstoot zijn in 2024 parameters opgesteld, zodat in de komende begrotingen de te behalen en behaalde CO2 reductie kan worden opgenomen.

Doelen

- Veilige mobiliteit
- Toegankelijke mobiliteit
- Duurzame en schone mobiliteit
- Vlotte mobiliteit
- Slimme mobiliteit
- Aantrekkelijke en leefbare openbare ruimte
- CO2-reductie mobiliteit

Highlights 2024 uitvoeringsprogramma bestuursakkoord

- In 2024 heeft de gemeenteraad het Masterplan Mobiliteit vastgesteld. In opvolging op het vastgestelde Masterplan zijn we in 2024 gestart met het sectorenmodel en wordt gewerkt aan het verkeerscirculatieplan (VCP) en verbeterplan Ring.
- In 2024 is gestart met de voorbereiding op het invoeren van betaald parkeren en zero emissie zone binnen de ring.
- In 2024 is gestart met de voorbereiding aanleg HOV4 Het raadsvoorstel HOV4 wordt naar verwachting 1 juli 2025 aan de gemeenteraad voorgelegd. En de voorbereiding van de Brainportlijn.
- In december 2024 is Nota Kansrijke Oplossingsrichtingen van de Multimodale Knoop Eindhoven Centraal vastgesteld op basis waarvan de beoordelingsfase van de hoofdvarianten is gestart.

Financiële kerngegevens

Thema	Taakveld	Lasten	Baten	Mut.res.	Saldo
Bereikbaarheid	Verkeer en vervoer	53.320	-10.774	2.050	44.596
	Parkeren	8.268	-2.867	-1.963	3.437
	Economische havens en waterwegen	272	-62	0	210
	Openbaar vervoer	1.266	-33	400	1.633
Bereikbaarheid		63.126	-13.735	487	49.877

Verbonden partijen

Eindhoven Airport N.V.

Samenwerkingsverband met de provincie Noord-Brabant en Schiphol Nederland BV voor de exploitatie van voorzieningen ten behoeve van de burgerluchtvaart op de militaire vliegbasis Eindhoven.

Verkeer en vervoer (tv 2.1)

Wat hebben we bereikt

1 Veilige mobiliteit

In 2024 hebben we de snelheid op 9 wegen verlaagd naar 30 km/u. Met scholen werken we aan veiliger verkeersgedrag. We ontwikkelen een risico gestuurde aanpak gericht verkeersveiligheidsmaatregelen op locaties met significante veiligheidsrisico's.

2 Toegankelijke mobiliteit

Net zoals voorgaande jaren is aandacht besteed aan de toegankelijkheid van de openbare ruimte en is bewegen en ontmoeten in de openbare ruimte gestimuleerd.

3 Duurzame en schone mobiliteit

In 2024 is de voorbereiding afgerond voor de invoering van de zero-emissiezone is per 1-1-2025. Het aantal publieke laadpunten in de openbare ruimte is gegroeid van 800 begin 2023 naar 1.800 eind 2024. Dit is exclusief semi-openbare laadpunten.

4 Vlotte mobiliteit

In 2024 zijn we gestart met een Verbeterplan voor de Ring, met als doel de verkeersveiligheid te verbeteren, de doorstroming te optimaliseren en de leefbaarheid voor omwonenden te verhogen. En in 2024 hebben we een bereikbaarheidskaart ontwikkeld.

5 Slimme mobiliteit

We werken samen met onder ander Iris Elektrick aan uitbreiding van buurtinitiatieven voor elektrisch deelvervoer. We experimenteren met laadlichtmasten en bidirectioneel laden. En we werken aan een buurtaanpak laadpalen Vonderkwartier.

6 Aantrekkelijke en leefbare openbare ruimte

We hebben dagelijks onderhoud (reinigen, onkruid verwijderen, aanpak zwerfafval ect.) gepleegd, groot onderhoud uitgevoerd en vervangingen gerealiseerd. Ook hebben we in 2024 twee fietspaden omgevormd naar asfalt en 13 straten vergroend.

7 CO2-reductie mobiliteit

De CO2 uitstoot op mobiliteit laat nauwelijks daling zien. De invoering van de zero-emissiezone in 2025 is voorbereid. Met de vaststelling van het Masterplan Mobiliteit werken we verder aan meer lopen en fietsen en de mobiliteitstransitie.

Effectindicatoren	Realisatie 2023	Begroting 2024	Realisatie 2024
 Aantal ernstige verkeersongevallen (1) Dit betreft het aantal door de politie geregistreerde ongevallen waarbij sprake is van een dodelijke afloop of slachtoffers met letsel die vervoerd zijn naar het ziekenhuis.	109	83	133
 Auto-intensiteiten in het centrum (3) De auto intensiteiten laten nauwelijks afname zien. De stad groeit, vandaar de keuze voor de kleur geel.	99	95	111
 Voetganger vriendelijk (3) Cijfer vanuit de inwonersenquête, de streefwaarde wordt behaald.	7,4	7,8	8,1
 Fiets vriendelijkheid (3) Cijfer vanuit de inwonersenquête, de streefwaarde wordt behaald.	7,5	7,8	8,4
 OV vriendelijkheid (3) Cijfer vanuit de inwonersenquête, de streefwaarde wordt behaald.	6,8	7,6	7,6
 Aantal fietsers op fietsroutes (4) Mogelijk heeft het beperkt aantal fietsers op fietsroutes te maken met de slechte weersomstandigheden tijdens de telweek in september. Vanwege de lichte afwijking ten opzichte van de streefwaarde de kleurkeuze geel.	114	110	108
 Doorstroming gemotoriseerd verkeer op belangrijke toegangswegen (incl. Ring) (4) De doorstroming op de belangrijkste toegangswegen is afgenomen. Ten opzichte van 2019 stroomde het verkeer in 2024 5% minder goed door, terwijl we inzetten op een verbetering van de doorstroming op de radialen.	96	105	95
 % duurzaam vervoer in de modal split (5) Cijfer vanuit de inwonersenquête, de streefwaarde wordt behaald.	69%	≥61%	67%
 Aantal openbaar beschikbare deelvoertuigen (5) In de deeltweewielermarkt zien we veel schommelingen. Twee belangrijke aanbieders in Eindhoven van scooters, fietsen en bakfietsen zijn in 2024 failliet gegaan. Mede hierdoor en de stijging t.o.v. vorig jaar de keuze voor de kleur geel.	2.045	2.550	2.144
 Aantal geregistreerde emissievrije voertuigen in EHV (RDW) (5) Mogelijk heeft de wijziging van belastingvoordelen op elektrische voertuigen invloed gehad op het niet behalen van de streefwaarde.	4.383	7.140	5.030
 % inwoners dat tevreden is over inrichting openbare ruimte (6) In 2024 viel de tevredenheid lager uit. Hier is geen directe verklaring voor aan te geven.	71%	≥75%	68%
 % inwoners dat tevreden is over onderhoud openbare ruimte (6) In 2024 viel de tevredenheid lager uit o.a. doordat in 2020 het onderhoudsniveau van A naar B is gegaan. In de begroting 2025 gaan we daarom uit van een lager percentage.	70%	≥75%	65%
 % bewoners dat vindt dat het in de buurt goed verlicht is (6) We streven naar 75% tevredenheid, dit is het optimale percentage tevredenheid bij de huidige inspanningen die gericht zijn om de stad (conform vastgesteld beleid) op basiskwaliteit te beheren en te onderhouden.	78%	≥75%	78%

● Basiskwaliteit wegen (6)	90%	≥90%	n.n.b.
Conform het wegenbeheerplan streven we naar kwaliteit C, waar max 9,6% kwaliteit D toegestaan is. In 2024 heeft geen weginspectie plaatsgevonden. Dat gebeurt één keer per twee jaar.			
● Basiskwaliteit bruggen, viaducten en tunnels (6)	94%	≥90%	93%
Conform de visie openbare ruimte streven we naar een basiskwaliteit, waar 10% van af mag wijken. Dit is gekoppeld aan landelijke systematiek/streefwaardes (CROW).			
● Basiskwaliteit schoon en netjes (6)	96%	≥90%	94%
We streven naar een basiskwaliteit voor de hele stad. Maximaal 10% mag hier van afwijken. Dit is gekoppeld aan landelijke systematiek/streefwaardes (CROW)			
● Directe CO2-uitstoot Verkeer exclusief auto(snel)wegen cf. Klimaatverordening (Kton) (7)	272	159	n.n.b.
De meest recente monitoringsgegevens zijn van 2023. De begrote jaarlijkse uitstoot in 2023 was 172 kton.			
● Directe CO2-uitstoot Verkeer exclusief auto(snel)wegen cf. ambitie 2030 klimaatmissie (Kton) (7)	272	174	n.n.b.
De meest recente monitoringsgegevens zijn van 2023. De ambitie van de klimaatmissie is in 2024 losgelaten en zal niet terugkeren in de P&C-cyclus van 2025 (zie onderbouwing in samenvatting H1 Klimaat en Weer).			

Wat hebben we daarvoor gedaan

● 1.1 Verbeteren verkeersveiligheid rondom scholen

We zetten in op verkeersveiligheidseducatie en verbetering van verkeersveiligheid rondom scholen. Dit doen we onder andere door het verder uitrollen van het Brabants Verkeersveiligheids Label, schoolzones en het stimuleren van het fietsverkeersexamen

● 3.1 30 km/u straten in het centrum

In het Masterplan Mobiliteit is het streefbeeld voor de maximumsnelheden opgenomen. We werken de uitvoering van motie '30 tenzij' verder uit. In 2024 hebben we de snelheid al op 9 wegen verlaagd naar 30 km/u.

● 4.1 Realiseren fietsinfrastructuur

Veilige en hoogwaardige fietsinfrastructuur is belangrijk om fietsgebruik te stimuleren. Er heeft besluitvorming plaatsgevonden met bestuursovereenkomsten voor de F2, Groene Corridor en Pendelroute.

● 4.2 Verbeteren kwaliteit HOV

Een aantrekkelijk OV is veilig, betrouwbaar en comfortabel. In 2024 is HOV3 verder gerealiseerd. De planvorming van HOV4 is verder uitgewerkt. Ook hebben we een position paper opgesteld voor de nieuwe OV concessie 2029 van de Provincie Noord Brabant.

● 4.3 Vernieuwen verkeerslichten

In 2024 zijn 13 verouderde verkeersregelininstallaties vervangen.

● 5.1 Stimuleren laadinfrastructuur

Inmiddels hebben we een stadsbreed netwerk en zijn we het netwerk verder aan het verdichten. Het aantal publieke laadpunten in de openbare ruimte is gegroeid van 800 begin 2023 naar 1.800 eind 2024. Dit is exclusief semi-openbare laadpunten.

● 6.1 Onderhouden wegen

We hebben de wegen in stand gehouden door uitvoering van het onderhoudsprogramma wegen (zie indicatoren) en het uitvoeren van regulier en klein onderhoud (plaatselijke reparaties).

● 6.2 Onderhouden bruggen, viaducten en tunnels

Er is onderhoud uitgevoerd aan diverse bruggen/tunnels/viaducten (o.a. schilderwerk en kleine reparaties). Daarnaast is er één project in het kader van de Tunnelvisie uitgevoerd.

6.3 Onderhoud openbare verlichting

Er is uitvoering gegeven aan onderhoud van verlichting door vervangen en repareren van defecte/verouderde lampen en masten.

6.4 Reinigen

Alle openbare ruimte in eigendom van de gemeente is in 2024 gereinigd (afvalbakken legen, onkruid verwijderen, zwerfafval ruimen etc.).

Prestatie-indicatoren	Realisatie 2023	Begroting 2024	Realisatie 2024
 Aantal km nog te realiseren 30 km/u straten in het centrum (3.1) Betreft aantal nieuwe straten wat is ingericht met maximum snelheidsregime van 30 km/u. In totaal hebben we op 9 straten in Eindhoven in 2024 de snelheid naar 30 km/u verlaagd. Vanwege een lichte afwijking van de streefwaarde en stijging t.o.v. vorig jaar de kleurkeuze geel.	0,45	5	4
 Aantal km snelfietsroutes (Slowlane) (4.1) Diverse bestuursovereenkomsten zijn getekend tbv snelfietsroutes. Vier onderdelen van doorfietsroutes zijn gerealiseerd, namelijk Oirschotsedijk, Celebeslaan Loostraat Ulenpas.	30,5	32	31,5
 Aantal km HOV-busbanen (4.2) In 2024 zijn de Marathonloop, een gedeelte A. Fokkerweg en een busstrook bij de Aalsterweg gerealiseerd. Daarnaast wordt het ontwerp van de HOV4 uitgewerkt en voorbereid tot realisatie.	24,5	32	32
 Aantal vernieuwde verkeerslichten (per jaar) (4.3) Jaarlijks vervangen we 11 verkeerslichten in de stad. Eind 2024 waren er nog 12 vri's ouder dan 15 jaar. Naar verwachting is deze achterstand eind 2026 weggewerkt.	11	11	13
 Aantal elektrische laadpunten (5.1) De streefwaarde is ruimschoots behaald.	2.549	2.570	3.557
 Groot onderhoud wegen (aantal) (6.1) Een aantal projecten heeft vertraging opgelopen, o.a. door uitbreiding scope. Als gevolg van sinkholes is voor een aantal projecten besloten rioolvervanging mee te nemen.	11	17	9
 Groot onderhoud bruggen, viaducten en tunnels (aantal) (6.2) Vier zijn er gereed. Voor twee kunstwerken geldt dat de ene helft is uitgevoerd en de andere helft is doorgeschoven naar 2025, mede als gevolg van uitloop van andere werkzaamheden die eerst onder het viaduct uitgevoerd moeten worden.	12	6	4
 Onderhoud openbare verlichting (vervangen aantal armaturen) (6.3) Omdat in 2030 alle armaturen moeten zijn voorzien van LED, zijn in 2025 ook 3188 traditionele lampen vervangen door LED en is in 266 armaturen een ledplaat toegepast. Totaal zijn daardoor 3956 armaturen verled.	890	2.360	502

In 2024 hebben we ons vooral gericht op:

- Masterplan Mobiliteit: Op 12 maart is het Masterplan Mobiliteit vastgesteld. We werken aan de uitvoering de actieagenda's die zich richten op 2024-2026 (1) en 2027-2030 (2) en daarna, in lijn met de zeven dromen van het Masterplan Mobiliteit 2050.
- Autoluwer centrum: we geven vervolg aan het vastgestelde masterplan door een studie voor een autoluwer centrum via de invoering van een sectorenmodel. Met het verkeerscirculatieplan dragen we bij aan een aantrekkelijke (binnen)stad en ruimte voor stedelijke kwaliteit.
- MIRT afspraken: Het ontwerp voor HOV4 is verder uitgewerkt ten behoeve van besluitvorming. Na goedkeuring in de Raad starten we met een uitwerking van het vervolgonwerpen. We starten met de realisatie van de korte termijn maatregelen A2/N2 (hubs en fietsroutes).
- Mobiliteitstransitie: We geven invulling aan de acties om lopen, fietsen en het OV te stimuleren, o.a. door te investeren in fietsparkeren en fietsroutes zoals op de onderdoorgang Beemdstraat/Limburglaan. De realisatie van HOV3 is grotendeels afgerond.

- Deelmobiliteit: De evaluatie van de bestaande aanpak en integrale afstemming en het leren van ervaringen in Eindhoven en elders vormen een basis voor een lange termijn continueringaanpak deeltweewielers voor de komende 2-3 jaar.
- Elektrische mobiliteit: Conform het Uitvoeringskader laden elektrische mobiliteit versnellen we de uitrol van laadinfrastructuur binnen huidige open markt model en zetten we in op het aanhaken op de nieuwe laadpalenconcessie van de provincie.
- Verkeersveiligheid: We werken aan een verkeersveiliger Eindhoven met het aanpakken van de belangrijkste verkeersveiligheidsknelpunten, verlaging van snelheden en educatie- en gedragsmaatregelen, zoals bij scholen.
- Verbeteren toegankelijkheid station Strijp S: Samen met ProRail werken we het plan verder uit om station Strijp S zo snel mogelijk toegankelijker en aantrekkelijker te maken.
- Een aantrekkelijke en toekomstbestendige openbare ruimte: O.a. de Gen. Linckerslaan, Dibbetslaan en P1 A. Coolenlaan zijn heringericht. Dit draagt bij aan een groene, klimaatbestendige en toegankelijke openbare ruimte. Gecombineerd met onderhoud aan wegen en het bestuursakkoord zijn 13 straten vergroend.
- Duurzame openbare ruimte: In 2024 hebben we ruim 6.800 m2 voetpad herstraat en zijn de fietspaden in de Insulindelaan en Jorislaan geasfalteerd.
- Afstemming onderhoud op de omgeving: De pilot bladkorven is afgerond. Bladkorven worden vanaf 2024 structureel geplaatst in het herfstseizoen. We zijn aangesloten bij diverse initiatieven op het gebied van zwerafval waaronder de 1e Eindhovense Plandeldag.
- Verledden openbare Verlichting: In totaal zijn 3188 armaturen in 2024 voorzien van led verlichting. Zo nodig is het gehele armatuur vervangen, een ledplaat geplaatst of een lamp vervangen.
- Openbare toiletten: Middels diverse media en overleggen zijn ondernemers benaderd om hun toiletten open te stellen. Het resultaat is ongeveer 70 locaties in de Hoge Nood app. Besloten is om in 2025 in het Urban Sportpark en park Meerhoven een toilet te realiseren.
- Herinrichting parkeerterrein Antoon Coolenlaan: In 2024 zijn we gestart met het project parkeerplaats A. Coolenlaan, om deze te herinrichten, te vergroenen en de oversteekbaarheid van de Antoon Coolenlaan te verbeteren, gekoppeld aan het inrichtingsplan Gennep Parken.

Wat heeft het gekost

x € 1.000	Begr. prim. 2024 (nov '23)	Begroting 2024 (dec '24)	Realisatie 2024	Afwijking 2024
Lasten	60.029	69.305	53.320	15.985
Baten	-3.160	-11.151	-10.774	-377
Mutatie reserves	-807	-12.020	2.050	-14.070
Saldo	56.062	46.134	44.596	1.538

Toelichting afwijking exploitatie (x € 1.000)	Lasten	Baten	Mutatie reserve	Afwijking
Projecten (geen investeringen)	14.455	-1.472	-12.985	-2
Het gaat hier om onderhouds- en verkeersprojecten waarbij de jaarschijven in de begroting afwijken ten opzichte van het werkelijke uitvoeringsjaar. Dit zijn afwijkingen die niet tot voor- of nadelen per einde van deze projecten leiden.				incidenteel
Dotatie reserve Masterplan Mobiliteit	1.295	-	-1.295	-
Zowel de restant exploitatiemiddelen vanuit het Masterplan Mobiliteit ten behoeve van Verkeer en Vervoer, als de middelen voor de bereikbaarheidsagenda ZOB worden toegevoegd aan de reserve Masterplan Mobiliteit. Dit overeenkomstig het raadsbesluit Masterplan Mobiliteit.				incidenteel
Bijdrage Brainport Bereikbaar voor regiobrede projecten	-522	-	522	-
Bijdrage voor de regiobrede projecten van de bereikbaarheidsagenda Zuidoost-Brabant in 2024. Deze bijdrage wordt bepaald op basis van realisatie en verrekend met de hiervoor ingestelde reserve.				incidenteel
Overig	757	1.095	-312	1.540
SALDO	15.985	-377	-14.070	1.538

Parkeren (tv 2.2)

De doelen met betrekking tot parkeren zijn integraal meegenomen op [taakveld 2.1](#).

Wat heeft het gekost				
x € 1.000	Begr. prim. 2024 (nov '23)	Begroting 2024 (dec '24)	Realisatie 2024	Afwijking 2024
Lasten	13.767	20.655	8.268	12.387
Baten	-1.751	-7.794	-2.867	-4.927
Mutatie reserves	-6.951	-8.333	-1.963	-6.370
Saldo	5.065	4.528	3.437	1.091

Toelichting afwijking exploitatie (x € 1.000)	Lasten	Baten	Mutatie reserve	Afwijking
Projecten (geen investeringen)	11.074	-4.944	-6.130	-
Voor de projecten van het realiseren van fietsenstallingen wijken de jaarschijven in de begroting af van het werkelijke uitvoeringsjaar. Dit zijn afwijkingen die niet tot voor- of nadelen per einde van deze projecten leiden.				incidenteel
Overig	1.313	17	-240	1.090
SALDO	12.387	-4.927	-6.370	1.090

Recreatieve havens (tv 2.3)

In Eindhoven is er de EJV Beatrix (Eindhovense Jachten Vereniging Beatrix) aan het Beatrixkanaal, Welschapsedijk. Hier zijn circa 80 ligplaatsen in het water en 350 plaatsen op het droge voor winteropslag. De vereniging doet het beheer en onderhoud van de gehele locatie met opstallen. Hiervoor is een pachtovereenkomst afgesloten. Daarnaast is er de EKV Beatrix (Eindhovense Kanovereniging Beatrix) aan het Beatrixkanaal, nabij de haven De Hurk. Deze vereniging heeft het terrein en de opstallen in eigen beheer en betaalt erfpacht.

Economische havens en waterwegen (tv 2.4)

In Eindhoven kennen we een economische haven op de Hurk. Momenteel is er sprake van vier havengebonden bedrijven, gericht op overslag van onder andere cement, zand, grind en diervoeder. Het beheer en onderhoud van het Beatrixkanaal en de kade is de verantwoordelijkheid van de gemeente. De schepen betalen daarbij kanaalrechten. Voor de aanvraag van het gebruik van het kanaal en de betaling is een app ontwikkeld.

Wat heeft het gekost				
x € 1.000	Begr. prim. 2024 (nov '23)	Begroting 2024 (dec '24)	Realisatie 2024	Afwijking 2024
Lasten	284	280	272	8
Baten	-119	-119	-62	-57
Saldo	165	161	210	-49

Toelichting afwijking exploitatie (x € 1.000)	Lasten	Baten	Mutatie reserve	Afwijking
Overig	8	-57	-	-49
SALDO	8	-57	-	-49

Openbaar vervoer (tv 2.5)

De doelen met betrekking tot openbaar vervoer zijn integraal meegenomen op [taakveld 2.1](#).

Wat heeft het gekost				
x € 1.000	Begr. prim. 2024 (nov '23)	Begroting 2024 (dec '24)	Realisatie 2024	Afwijking 2024
Lasten	1.783	1.758	1.266	492
Baten	-13	-8	-33	25
Mutatie reserves	0	-101	400	-501
Saldo	1.770	1.649	1.633	16

Toelichting afwijking exploitatie (x € 1.000)	Lasten	Baten	Mutatie reserve	Afwijking
Projecten (niet investeringen) OV-projecten waarbij de jaarschijven in de begroting afwijken ten opzichte van het werkelijke uitvoeringsjaar. Dit zijn afwijkingen die niet tot voor- of nadelen per einde van deze projecten leiden.	367	4	-371	- incidenteel
Lagere indexatie gratis OV minima De verwachte indexatie voor gratis vervoer voor minima is lager dan begroot. Hierdoor is er minder inzet van de reserve SMMM benodigd om de werkelijke lasten te dekken.	130	-	-130	- incidenteel
Overig	-5	21	-	16
SALDO	492	25	-501	16

4. Veilige wijken



Veilige wijken

Wijken en buurten

Voor wijken en buurten staat in [programma 3a Woningbouw en fijne wijken](#) een uitgebreide toelichting op dit thema.

Veiligheid

De schaa sprong van de stad maakt dat er veel verandert voor inwoners, ondernemers en bezoekers. Ook op het gebied van veiligheid en veiligheidsbeleving vraagt de groei van de stad om aandacht zodat iedereen in Eindhoven veilig is en zich veilig voelt. Veiligheidsopgaven worden complexer. Denk bijvoorbeeld aan de opgaven rondom het voorkomen van drugscriminaliteit onder jongeren, overlast van onbegrepen gedrag, het vergroten van de weerbaarheid tegen gedigitaliseerde criminaliteit en het verminderen van de risico's op polarisatie.

Er is in 2024 weer hard gewerkt aan een veilige en leefbare stad. De integrale inzet op sociale overlast, waaronder op de overlast van dak- en thuislozen, heeft zijn vruchten afgeworpen. Verschillende maatregelen, variërend van een strenger deurbeleid bij de inloopvoorziening tot de inzet van straatstewards, hebben bijgedragen aan een afname van de overlast. Daarnaast is geïnvesteerd in de aanpak van personen met onbegrepen gedrag om betrokkenen zo snel mogelijk zorg aan te bieden en verder leed te voorkomen. We zagen daarbij ook de overlast van personen met onbegrepen gedrag teruglopen.

Criminaliteit blijft een aantrekkingskracht hebben op jongeren. Binnen het programma Preventie met Gezag werken we met tal van partners samen om te voorkomen dat kinderen en jongeren in aanraking komen met ondermijnende criminaliteit, daarin doorgroeien of recidiveren. Naast de preventieve inzet is ook de justitiële keten in de wijk versterkt.

Het rapportcijfer dat inwoners aan de veiligheid in de buurt geven blijft al enkele jaren hetzelfde. Ook de criminaliteit in de buurt steeg in 2024 niet, zo was de ervaring van onze inwoners. Wel zagen we vorig jaar een kleine stijging in het aandeel inwoners dat zich wel eens onveilig voelt in de eigen buurt. Samen met onze partners in de stad zetten we ons in om deze daling te keren.

Delicten met veel impact, zoals woninginbraken en autodiefstal, bleven vorig jaar onverminderd om aandacht vragen. Daarnaast is er geïnvesteerd in de capaciteit en opleiding van de boa's zodat zij kunnen blijven bijdragen aan de leefbaarheid en veiligheid van onze wijken. Het afgelopen jaar is de aanpak op straatintimidatie verder uitgerold, o.a. met trainingen aan horecapersoneel..

Naast een veilige en weerbare stad, dragen we ook bij aan een levendige stad. Bijvoorbeeld door het faciliteren van evenementen en het bevorderen van gastvrij en veilig uitgaan. Ook kende de stad weer verschillende mooie evenementen. We trapt het jaar af met het begin van een nieuwe traditie, New Year's Ehve, en naast de grote evenementen zoals Carnaval, Koningsdag, de 40^e Marathon van Eindhoven en Glow organiseerden we het 25^e kampioensfeest van PSV.

Het Beleidskader Veiligheid 2023-2026 schetst de prioriteiten en ambities om de veiligheid in onze stad te borgen en waar nodig te verbeteren. De Voortgangsrapportage Beleidskader Veiligheid 2024 die de raad separaat ontvangt, gaat dieper in op de acties en resultaten over het jaar 2024.

Doelen

- Verbeteren objectieve en subjectieve veiligheid

Highlights 2024 uitvoeringsprogramma bestuursakkoord

- We hebben blijvende aandacht voor de uitbreiding van onze boa-capaciteit. De inzet op vrijdag- en zaterdagavond is structureel geworden.
- Met de Rijksmiddelen voor Preventie met Gezag is de inzet van straatcoaches, jeugdboa, preventieve leerkracht en Halt op school gestart.
- Het toepassingsbereik van de Wet Bibob is verbreed naar vastgoedtransacties, subsidies en overheidsopdrachten.
- We blijven aandacht vragen voor straatintimidatie. Horecaondernemers in de binnenstad zijn getraind om straatintimidatie te herkennen en om goed in te kunnen grijpen.
- Het Operationeel Team Sociale Overlast drong overlast terug in Woensel-Zuid en Centrum. De maatregelen zijn geborgd binnen de reguliere aanpak.
- We zijn begonnen met de pilot Straattriage, waarmee we mensen met onbegrepen gedrag sneller de juiste hulp op de juiste plek kunnen bieden.
- Het Bestuurlijke Interventie Team Eindhoven (BITE) is 33 keer ingezet om controles uit te voeren. Er zijn 365 panden bezocht en 839 overtredingen geconstateerd.
- In 2024 is het proces om te komen tot het actualiseren van de locatieprofielen voor evenementen gestart.

Financiële kerngegevens

Thema	Taakveld	Lasten	Baten	Mut.res.	Saldo
Veilige wijken	Crisisbeheersing en brandweer	18.334	-370	-139	17.825
	Openbare orde en veiligheid	35.304	-10.590	-248	24.466

Veilige wijken	53.638	-10.960	-387	42.290

BBV-indicatoren

Indicator	peiljaar	NL	100-300	> 300	Eindhoven
Verwijzingen Halt (per 1.000 jongeren)	2023	9	10	8	10
Winkeldiefstallen (per 1.000 inwoners)	2023	2,5	3,7	4,3	4
Geweldsmisdrijven (per 1.000 inwoners)	2023	4,2	4,9	7,5	6,9
Diefstallen uit woning (per 1.000 inwoners)	2023	1,3	1,3	1,7	1,5
Vernielingen en beschadigingen in de openbare ruimte (per 1.000 inwoners)	2023	5,8	6,9	8,5	9,8

Verbonden partijen

GR Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost (VRBZO)

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

VRBZO is een samenwerkingsverband tussen 21 gemeenten in de regio Zuidoost-Brabant (www.vrbzo.nl)

Kerntaken: Taken op het terrein van brandweertzorg, geneeskundige hulpverlening bij ongevallen en rampen, rampenbestrijding en crisisbeheersing.

Crisisbeheersing en brandweer (tv 1.1)

In 2024 is aanzienlijke problematiek binnen de Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost (VRBZO) boven tafel gekomen. Op meerdere vlakken voldoet de VRBZO niet aan de eisen die gesteld zijn. Om de situatie exact in kaart te brengen heeft er een onderzoek plaatsgevonden met betrekking tot het wel en niet voldoen aan wet- en regelgeving. Een goed functionerende en goed opgeleide crisisorganisatie moet vanzelfsprekend zijn en vraagt om versterking van de VRBZO. Dit zal gevolgen hebben voor de gemeentelijke bijdragen in de komende jaren.

In de gemeente Eindhoven is ook in 2024 adequaat gereageerd op de stroom van ontheemden vanuit Oekraïne en is er regie gevoerd over de opvangopgaven die vanuit het Rijk werden gesteld.

Vanwege de verslechterde veiligheidssituatie in Libanon zijn er in 2024 verschillende repatriërvluchten uitgevoerd naar Vliegbasis Eindhoven. Vanuit rampen en crisis is hiervoor samengewerkt met de Immigratie en Naturalisatiedienst, het Nederlands Rode Kruis, de GGD/GHOR en het Landelijk Operationeel Coördinatiecentrum om de aankomst en opvang op Eindhoven Airport én de eerste 72-uursopvang goed te laten verlopen.

In 2024 hebben we ons vooral gericht op:

- Visie VRBZO 2025: In 2024 is geconstateerd dat de Veiligheidsregio op meerdere vlakken niet voldoet aan de wettelijke eisen die gesteld zijn. Er is begonnen met het op orde brengen van de organisatie van de veiligheidsregio.
- Opleiden Trainen en Oefenen (OTO): We hebben (nieuwe) medewerkers opgeleid voor de ambtelijke en bestuurlijke rampen- en crisisorganisatie. Ook zijn er oefeningen uitgevoerd. Het samenwerkingsconvenant Bevolkingszorg Brabant-Zuidoost is getekend.

Wat heeft het gekost

x € 1.000	Begr. prim. 2024 (nov '23)	Begroting 2024 (dec '24)	Realisatie 2024	Afwijking 2024
Lasten	18.138	18.278	18.334	-56
Baten	-432	-428	-370	-58
Mutatie reserves	-17	-114	-139	25
Saldo	17.689	17.736	17.825	-89

Toelichting afwijking exploitatie (x € 1.000)	Lasten	Baten	Mutatie reserve	Afwijking	
Overig	-56	-58	25	-89	Incidenteel
SALDO	-56	-58	25	-89	

Openbare orde en veiligheid (tv 1.2)

Wat hebben we bereikt

1 Verbeteren objectieve en subjectieve veiligheid

Met onze inzet hebben we geprobeerd ervoor te zorgen dat de veiligheid in Eindhoven beter werd. In de voortgangsrapportage Beleidskader Veiligheid 2024 is onze inzet concreet weergegeven en zijn behaalde resultaten benoemd.

Effectindicatoren	Realisatie 2023	Begroting 2024	Realisatie 2024
 Index veiligheidsbeleving (1) Er is niet één directe oorzaak voor de verslechtering. De sociale overlast is afgenomen. Het rapportcijfer dat inwoners geven aan veiligheid bleef hetzelfde. Ook het aandeel inwoners dat vindt dat er veel criminaliteit is in de buurt bleef hetzelfde. Zie ook hoofdstuk 11 van de Voortgangsrapportage Beleidskader Veiligheid 2024.	100,6	> 101,6	100,3
 Index objectieve veiligheid (1) De elementen Inbraak, Diefstal en Overlast/Vandalisme scoren beter of zijn gelijk gebleven t.o.v. 2023. Het element Geweld scoort slechter. De behaalde indexscore ligt boven de streefwaarde.	105,1	> 104,6	105,0

In 2024 hebben we ons vooral gericht op:

- Veilige wijken: Maatregelen zijn genomen om de stijging van het aantal auto-inbraken in het centrum te stoppen. Er zijn voorlichtingen gegeven over digitale criminaliteit. En in 2024 zijn er in totaal 94 meldingen ontvangen via de stop intimidatie app.
- Levendig & veilig: Het collectief horecaverbond is gestart: een samenwerkingsovereenkomst tussen publieke en private partijen om gastvrij en veilig uitgaan te bevorderen. We zijn de evenementenlocatieprofielen en het evenementenvergunningenbeleid aan het actualiseren.
- Jeugd & veiligheid: In Woensel-Zuid en Vaartbroek zijn straatcoaches actief en ook is er een extra Jeugd-boa ingezet. Er zijn trainingen gegeven aan jongeren, ouders en docenten. In 2024 werd aan 9 jongeren een intensieve trajectbegeleiding aangeboden.

- **Zorg & veiligheid:** Om mensen met onbegrepen gedrag sneller en beter te helpen is er begonnen met de pilot straattriage. Het tijdelijke operationeel team sociale overlast had het gewenste effect, de genomen maatregelen zijn onderdeel geworden van de reguliere inzet.
- **Polarisatie & radicalisering:** Bij het Meldpunt Polarisatie en Radicalisering zijn 72 meldingen binnengekomen. Er zijn 16 trainingen en voorlichtingen gegeven aan meer dan 500 deelnemers. Daarnaast zijn er 35 weerbaarheidsprojecten uitgevoerd met zo'n 600 deelnemers.
- **Ondermijnende criminaliteit:** 33 keer is het BITE eropuit getrokken. Er zijn 365 panden bezocht, waarbij in totaal 839 overtredingen werden geconstateerd. De wet Damocles is 12 keer ingezet. Op grond van de Wet Bibob is 1 vergunning geweigerd en is er 1 ingetrokken.
- **Toezicht en Handhaving:** Handhaving heeft in 2024 meer inzet gedaan op o.a. horeca, evenementen, voetbal en manifestaties (ook na 23:00 uur). Daarnaast zijn wijkboa's ingezet op projecten rondom sociale overlast.

Wat heeft het gekost

x € 1.000	Begr. prim. 2024 (nov '23)	Begroting 2024 (dec '24)	Realisatie 2024	Afwijking 2024
Lasten	21.290	33.770	35.304	-1.534
Baten	-3.418	-10.368	-10.590	222
Mutatie reserves	-133	-219	-248	29
Saldo	17.739	23.183	24.466	-1.283

Toelichting afwijking exploitatie (x € 1.000)	Lasten	Baten	Mutatie reserve	Afwijking	
Apparaatskosten	-1.672	-	-	-1.672	incidenteel
Betreft een afwijking op doorbelaste apparaatskosten (voornamelijk personele lasten) en dan met name als gevolg van de overheveling Handhaving naar Veiligheid en Handhaving. Zie hiervoor paragraaf 3e Bedrijfsvoering onderdeel personeelskosten.					
Overig	138	222	29	389	Incidenteel
SALDO	-1.534	222	29	-1.283	

5. Levendige stad



Sport en cultuur zorgden in samenhang met andere programma's voor een belangrijke bijdrage aan de leefbaarheid en aantrekkelijkheid van de stad ook dit jaar. Wij werkten in deze programma's aan een levendige stad waarbij er sterke verbanden zijn met doelstellingen op terreinen zoals fysieke én mentale gezondheid, participatie, openbare ruimte en economie. Het droeg bij aan de eigen kracht van de inwoners, verbinding en ontmoeting, én het imago en het vestigingsklimaat van de stad. Met de Regio Deal Brainport Eindhoven versterkten we het voorzieningenniveau van onze stad en regio via projecten die bijdroegen aan (urban) sport en cultuur.

Sport

De sport en beweegvisie "Heel Eindhoven beweegt" is nog steeds de basis van het sportbeleid. Ook dit jaar is daar verder invulling aan gegeven met als belangrijke resultaten de opening van drie baden in de nieuwe Tongelreep en het vaststellen van het IHP Sport. Vanuit IHP Sport worden grote investeringen gedaan in de gemeentelijke sportaccommodaties, ook gericht op de groei van de stad. Tenslotte is ook ingezet op het versterken van de sportverenigingen, juist omdat vele jonge inwoners daar voor hun sport(plezier) terecht moeten kunnen. De behaalde resultaten in 2024 belichten we hieronder.

Cultuur

In 2024 versterkten kunst en cultuur, erfgoed, evenementen en design de levendigheid van Eindhoven. Cultuur bracht ontspanning, verbinding en verhoogde de aantrekkingskracht van de stad. Stichting Cultuur Eindhoven (SCE) speelde hierin een cruciale rol met de uitvoering van de Cultuurbrief 2021-2024 en de start van de nieuwe periode 2025-2028. In 2024 zijn besluiten genomen over meerjarige subsidies voor de periode 2025-2028 en zijn afspraken met het Rijk over cofinanciering en samenwerking vastgelegd in het cultuurconvenant 2025-2028 Ministerie van OCW - BrabantStad.

Het jaar kende uitdagingen en successen. De brand van het Stroomhuisje was een groot verlies. Er wordt gezocht naar nieuwe creatieve ruimtes. Museumpark VONK boekte vooruitgang en zal de culturele infrastructuur verder versterken.

We werken aan uitbreiding van cultuur dicht bij de inwoners. We hebben geïnvesteerd in bibliotopen in stadsdelen en zijn gestart met de ontwikkeling van een Actieplan Cultuur in de Wijk 2025-2026. Met de SPUK-middelen voor jongerencultuur zijn nieuwe activiteiten voor en door jongeren ontwikkeld.

De cultuursector herstelde verder van corona. Impulsen voor Natlab, Kazerne en Dutch Design Foundation zorgden ervoor dat deze belangrijke initiatieven behouden bleven. Met 24-uursontheffingen droegen we bij aan een bruisender nachtleven, wat resulteerde in de vaststelling van 'Sharing the Vibes – Visie op een bruisend Eindhoven'.

Daarnaast ontwikkelen we ateliers voor makers, en werd er gewerkt aan de verbouwing van de Ruysdaelbaan. Een belangrijke mijlpaal waar veel ontwerpers en partners zich voor hebben ingezet is het behoud van de Design Academy Eindhoven voor de stad, en dat we extra gaan investeren in het designecosysteem.

De veerkracht en innovatie van de Eindhovense cultuursector kwamen in 2024 sterk naar voren. We blijven werken aan een divers cultureel aanbod en bouwen aan een toekomst met ruimte voor podia, musea, festivals en aan zowel nieuwe als gevestigde makers.

Het Van Abbemuseum is een publieke plek waar kunst de mensen – nu, straks en in al hun verschil – uitdaagt, inspireert en verbindt. We werken hiervoor zo inclusief, meerstemmig en multizintuiglijk mogelijk met en voor lokale, regionale, nationale en internationale culturele en onderwijs organisaties, Brainport bedrijfsleven en diverse burgerinitiatieven. De bezoekersaantallen stegen in 2024 weer. Er werd gestart met de verduurzaming van het museumgebouw. Na financieel onvoorspelbare tijden zijn we er in geslaagd weer tot een gezonde begroting te komen die de basis vormt voor het nieuwe beleidsplan 2025-2028.

Eind 2024 namen we na 20 jaar afscheid van de artistiek directeur.

Erfgoed

Een levendige stad die in het nu staat en naar de toekomst kijkt, put daarbij ook kracht uit het verleden. Eindhoven is rijk aan gebouwd erfgoed en monumenten en bezit een rijke archeologische historie. We gaan die beter zichtbaar maken en hebben daarvoor een uitvoeringsagenda voor vier jaar (2023-2026) opgesteld. We gaan meer monumenten aanwijzen, van nieuwere generaties. Erfgoed kan een kwaliteit in zichzelf zijn, maar kan als onderdeel van ruimtelijke ontwikkelingen een extra meerwaarde geven. Daarbij besteden we extra aandacht aan het blijvend gebruiken (inclusief onderhoud en verduurzaming) of hergebruiken van monumenten.

Doelen

- Zoveel mogelijk Eindhovenaren in beweging
- Sport- en beweegaanbod dat aansluit bij de behoefte in de stad
- Sportverenigingen die vitaal(-plus) zijn
- Kinderen die motorisch vaardig zijn
- (Top)sportevenementen die een impuls geven aan het imago van de stad
- Sport- en beweegaccommodaties die aansluiten bij de behoefte in de stad
- CO2-reductie sportaccommodaties
- Het culturele aanbod in de stad is van hoog artistiek niveau, divers en heeft 'voor elk wat wils'
- Bijdragen aan creatieve industrie, waaronder de design community van Eindhoven
- Cultuur van en voor iedereen
- CO2-reductie cultuuraccommodaties
- Impact van kunst op mensen door een constructieve en inspirerende plek voor kunst in het leven van mensen te zijn
- Duurzaam behoud van cultuurhistorisch waardevolle bebouwing en structuren
- Het behoud van archeologische vondsten
- Erfgoed beter ontsluiten en zichtbaar maken
- Eindhovenaren dagelijks informeren

Highlights 2024 uitvoeringsprogramma bestuursakkoord

Sport:

- Uitbreiding Tongelreep: opening 3 nieuwe baden
- Organisatie EK Waterpolo voor Vrouwen
- Subsidies: Brede Regeling (BRC) subsidie jongerenwerk 2024-2026, Subsidieregeling groeibijdrage sportaanbieders gemeente Eindhoven, Subsidies versterken sportverenigingen Eindhoven
- Accommodaties: IHP Sport vastgesteld, Garantstelling 2 KG-velden HCE en 2 padelbanen TV Volley, verzelfstandiging Tennis

Cultuur en Design:

- Meerjarenbeleid: aanvang Cultuurbrief 2025-2028 door Stichting Cultuur Eindhoven en uitvoering impuls jongerencultuur. Ook het meerjarenbeleidsplan Van Abbemuseum werd vastgesteld.
- We startten met de versterking van het designecosysteem en een meerjarig programma, zorgden voor behoud van de Design Academy Eindhoven aan de Kanaalzone en we werkten aan een toename van atelierruimtes.
- Om het voorzieningenniveau voor de stad te versterken, werkten we mee aan de ontwikkelingen rondom museumpark VONK.
- Start ontwikkeling Actieplan Cultuur in de Wijk 2025-2026 ter bevordering van cultuurparticipatie in onze stad.

Erfgoed:

- Erfgoed beleefbaar gemaakt door onder andere Open Monumentendag, erfgoedbordjes en publieksboek over vondsten van katholieke devotie uit Eindhoven en Waalre.
- Erfgoed duurzaam behouden door onder andere de toekenning van 22 subsidies voor onderhoud aan gemeentelijke monumenten en de verkenning van een nieuw gezamenlijk depot.

Financiële kerngegevens					
Thema	Taakveld	Lasten	Baten	Mut.res.	Saldo
Sport	Sportbeleid en activering	6.998	-1.427	132	5.703
	Sportaccommodaties	31.392	-15.954	117	15.555
Cultuur	Cultuurpresentatie,-prod. en particip.	41.561	-5.244	1.008	37.324
	Musea	7.868	-2.101	-336	5.432
	Cultureel erfgoed	2.541	-113	-488	1.940
	Media	485	0	0	485
Levendige stad		90.845	-24.839	434	66.439

BBV-indicatoren					
Indicator	peiljaar	NL	100-300	> 300	Eindhoven
Niet-sporters (%)	2022	46,4	44,2	42,6	43,9

Verbonden partijen

Muziekgebouw Eindhoven N.V.

De exploitatie, zowel artistiek als commercieel, van het Muziekgebouw en het verzorgen van een pluriform muzikaanbod voor alle geledingen van de bevolking en met een hoge mate van toegankelijkheid voor alle geledingen van de bevolking.

Parktheater Eindhoven N.V.

De exploitatie, zowel artistiek als commercieel, van het Parktheater te Eindhoven. Het verzorgen van een pluriform theateraanbod voor alle geledingen van de bevolking en met een hoge mate van toegankelijkheid voor alle geledingen van de bevolking.

Thema: Sport

Sportbeleid en activering (tv 5.1)

Wat hebben we bereikt

1 Zoveel mogelijk Eindhovenaren in beweging

Sporten en bewegen is gezond, geeft plezier en heeft een positieve uitwerking op de omgeving.

2 Sport- en beweegaanbod dat aansluit bij de behoefte in de stad

Door samen te werken met sport- en beweegaanbieders brengen we vraag en aanbod samen. Daarnaast zetten we in op kansrijke doelgroepen, zoals kinderen en senioren.

3 Sportverenigingen die vitaal(-plus) zijn

De sportregisseurs ondersteunen sportaanbieders om vitaal(-plus) te worden en blijven. Dat doen we met het vitaliteitsonderzoek en een programma op maat, samen met sportbonden en (lokale) instellingen.

4 Kinderen die motorisch vaardig zijn

Ieder kind in Eindhoven kan zijn of haar motorische vaardigheden breed ontwikkelen door passend beweegonderwijs.

5 (Top)sportevenementen die een impuls geven aan het imago van de stad

Evenementen dragen bij aan de dynamiek, economische groei en uitstraling van Eindhoven en stimuleren inwoners om te gaan bewegen. Hiervoor zijn afspraken gemaakt over de maatschappelijke en economische spin off en de uitstraling van het merk Eindhoven.

Effectindicatoren	Realisatie 2023	Begroting 2024	Realisatie 2024
 % Eindhovense volwassenen dat voldoet aan de beweegrichtlijnen (1) Op meerdere manieren wordt vanuit de gemeente en partners het bewegen voor volwassenen gestimuleerd.	72%	73%	83%
 % Eindhovense kinderen/jongeren dat voldoet aan de beweegrichtlijnen (1) De manier van meten is gewijzigd tov jaren hiervoor, deze zijn zodoende niet goed met elkaar te vergelijken. Vandaar de keuze voor de kleur grijs.	90%	26%	71%

 % inwoners (volwassenen) dat tevreden is over de diversiteit van het sport- en beweegaanbod (2) We zien dat het aandeel dat 'weet niet/geen mening' invult is gestegen, wat de daling t.o.v. 2023 veroorzaakt. Omdat het percentage dat ontevreden is gelijk is gebleven, kiezen we voor de kleur geel. We gaan nader onderzoeken of de begrote waarde nog realistisch is.	75%	79%	70%
 % kinderen/jongeren dat lid is van een sportvereniging (3) De inzet vanuit o.a. Eindhoven Sport draagt voor een belangrijk deel bij aan het realiseren van deze percentages.	69%	69%	69%
 % sportverenigingen dat vitaal is (3) Met ondersteuning vanuit Eindhoven Sport blijft de vitaliteit van de verenigingen gemiddeld genomen stabiel.	62%	63%	62%
 % sportverenigingen dat vitaal-plus is (3) Cijfer vanuit Vitaliteitsonderzoek sportverenigingen, de streefwaarde is behaald.	47%	48%	48%
 % kinderen dat motorisch voldoende vaardig is (4) De inzet van vakleerkrachten op scholen vergroot de motorische vaardigheid. Echter, omdat de stijging beperkt is kan nog niet van een structureel effect worden gesproken.	76%	77%	78%
 % kinderen met een zwemdiploma aan het einde van de basisschool (4) Het mogelijk maken en stimuleren van het halen van het zwemdiploma hangt af van meer dan het wegnemen van financiële drempels (bijv. halen en brengen naar het zwembad).	96%	98%	96%
 Aantal (top)sportevenementen van strategische sporten en/of die aansluiten bij TDK-profiel (5) In 2024 zijn de volgende evenementen georganiseerd: EK waterpolo voor vrouwen, Winterclash en EQM zwemmen.	5	3	3

Wat hebben we daarvoor gedaan

-  **2.1 Faciliteren van een aantrekkelijk, passend en toegankelijk sport- en beweegaanbod voor iedereen**

We hebben het monitoren van sociale veiligheid in de sport geïmplementeerd.
-  **3.1 Ondersteunen van sportverenigingen om vitaal(-plus) te zijn**

In 2024 hebben we trainingen gegeven en vanuit de groeibijdrage verenigingen financieel ondersteund om hun sportaanbod te verbreden.
-  **4.1 Stimuleren dat kinderen de kans krijgen om hun motorische vaardigheden breed te ontwikkelen**

Het primair onderwijs ontvangt structureel subsidie (dus ook in 2024) voor de naschoolse inzet van vakleerkrachten beweegonderwijs.
-  **5.1 Stimuleren van side-events bij (top)sportevenementen (maatschappelijke impact)**

In 2024 hebben we side-events gerealiseerd bij het EK Waterpolo en de Marathon van Eindhoven.

In 2024 hebben we ons vooral gericht op:

- Veilig en inclusief sportklimaat: We hebben de verenigingen versterkt met o.a. een subsidieregeling: Brede Regeling Combinatiefuncties Sportprofessionals waarmee 12 verenigingen een verenigingsmanager of clubkadercoach hebben aangesteld.
- Zwemstad: We hebben de (online)dienstverlening anders ingericht en bieden een overzichtelijker productaanbod aan.
- Kansrijke doelgroepen: Via het Volwassenenfonds zijn 434 sportaanvragen toegekend waardoor inwoners met een kleine beurs kunnen sporten en bewegen. Daarbij hebben ongeveer 30 scholen de Motorische vaardigheden via de MQ scan in beeld gebracht.
- Binnenhalen van aansprekende sportevenementen: In 2024 vond o.a. het EK Waterpolo voor vrouwen plaats. Daarbij komt het EK BMX Freestyle in 2025 naar Eindhoven.

Wat heeft het gekost

x € 1.000	Begr. prim. 2024 (nov '23)	Begroting 2024 (dec '24)	Realisatie 2024	Afwijking 2024
Lasten	6.029	7.243	6.998	245
Baten	-2	-1.437	-1.427	-10
Mutatie reserves	800	33	132	-99
Saldo	6.827	5.839	5.703	136

Toelichting afwijking exploitatie (x € 1.000)	Lasten	Baten	Mutatie reserve	Afwijking	
Reserve SMMM Niet alle middelen vanuit de reserve SMMM voor sportbeleid en activering zijn ingezet. Deze worden teruggestort in de reserve en ingezet in 2025 en 2026.	99	-	-99	-	incidenteel
Overig	146	-10	-	136	
SALDO	245	-10	-99	136	

Sportaccommodaties (tv 5.2)

Wat hebben we bereikt**1 Sport- en beweegaccommodaties die aansluiten bij de behoefte in de stad**

In samenwerking met sport- en beweegaanbieders hebben we vraag en aanbod samengebracht. Daarnaast hebben we ingezet op kansrijke doelgroepen, zoals kinderen en senioren.

2 CO2-reductie sportaccommodaties

Doelstelling klimaatverordening 2016: 95% CO2 reductie in 2050 en 55% in 2030 ten opzichte van 1990.

Circulaire samenleving in 2050 en 50% minder primaire grondstoffen in 2030. Ambitie klimaatmissie:

Klimaatneutraal in 2030.

Effectindicatoren	Realisatie 2023	Begroting 2024	Realisatie 2024
 % inwoners (volwassenen) dat tevreden is over voldoende sport- en beweegaccommodaties (1) De afwijking is beperkt. Er wordt met het IHP Sport invulling gegeven aan het verder verbeteren van de sportaccommodaties.	69%	73%	67%
 % inwoners (volwassenen) dat tevreden is over voldoende sport- en beweegvoorzieningen in de openbare ruimte (1) De afwijking is beperkt. Er wordt met het IHP Sport invulling gegeven aan het verder verbeteren en uitbreiden van het sport- en beweegvoorzieningen in de openbare ruimte.	46%	51%	47%
 Directe CO2-uitstoot sport- en cultuuraccommodaties cf. Klimaatverordening (Kton) (2) De meest recente monitoringsgegevens zijn van 2023. De begrote jaarlijkse uitstoot in 2023 was 13 kton.	7,1	12,3	n.n.b.
 Directe CO2-uitstoot sport- en cultuuraccommodaties cf. ambitie 2030 klimaatmissie (Kton) (2) De meest recente monitoringsgegevens zijn van 2023. De ambitie van de klimaatmissie is in 2024 losgelaten en zal niet terugkeren in de P&C cyclus 2025 (zie onderbouwing in samenvatting H1 Klimaat en Weer).	7,1	6,6	n.n.b.

Wat hebben we daarvoor gedaan
 1.1 Faciliteren van voldoende sport- en beweegaccommodaties

In 2024 zijn de sporttarieven voor de verenigingen, onderwijsinstellingen en individuele gebruikers geïndexeerd en vastgesteld.

 1.2 Faciliteren van voldoende sport- en beweegvoorzieningen in de openbare ruimte

Het aanbod is verrijkt met onder andere een beweegplein aan de Mendelsohnlaan, een disc golf parcours in het Philips van Lennepark, een beweegtuin in Tongelre, twee vernieuwde skatevoorzieningen en een 3x3 basketbalveld.

In 2024 hebben we ons vooral gericht op:

- Ontwikkeling en voorbereiding exploitatie omvorming Tongelreep: Het nieuwe Instructiebad, 25-meterbad en sportbad zijn in gebruik genomen. Opening van het recreatiezwembad vindt voor de zomer van 2025 plaats. In 2026 vindt de totale opening van de Tongelreep plaats.
- Verduurzaming sportaccommodaties: De sportaccommodaties worden verder verduurzaamd, zo is bij FC Eindhoven AV een kunstgrasveld zonder infill gerealiseerd.
- Huisvestingsplan voor Sport in een groeiende stad: Het opgeleverde IHP Sport geeft inzicht in welke investeringen in de sportinfrastructuur nu nodig zijn om de basis op orde te brengen en om ons voorzieningenniveau op peil te houden in de toekomst (2040). De realisatie vindt komende jaren plaats.
- Upgraden kleedkamers: Er is gestart met het verbeteren van de kleedkamers bij Tennishal Eindhoven Noord (TEN) waardoor de accommodatie breder inzetbaar wordt.

Wat heeft het gekost

x € 1.000	Begr. prim. 2024 (nov '23)	Begroting 2024 (dec '24)	Realisatie 2024	Afwijking 2024
Lasten	28.309	28.174	31.392	-3.218
Baten	-11.252	-11.781	-15.954	4.173
Mutatie reserves	-64	16	117	-101
Saldo	16.993	16.409	15.555	854

Toelichting afwijking exploitatie (x € 1.000)	Lasten	Baten	Mutatie reserve	Afwijking	
Sportzalen Hogere exploitatiekosten (o.a. voor schoonmaak en beheer) zijn verbonden met de hogere opbrengsten voor sportgebruik en verenigingen. De afwijking tussen de begrote kosten en de werkelijke kosten m.b.t. groot onderhoud wordt jaarlijks vereffend via een reserve.	-450	550	-127	-27	incidenteel
Sportparken Per saldo een beperkte afwijking ten opzichte van de begroting. De hogere lasten betreft o.a. hogere energie- en onderhoudskosten. De hogere baten hebben voor een groot gedeelte betrekking op de doorlevering van energie.	-400	550	5	155	incidenteel
Zwembaden en ijsbaan Hogere kosten voor schoonmaak, dagelijks onderhoud en inhuur zijn verbonden met hogere opbrengsten door evenementen en sportieve recreatie. Ook zijn de boekwaarden van de gesloopte onderdelen van de Tongelreep volledig afgeschreven. Hiertegenover staat de vrijval van de verliesvoorziening die hieraan gekoppeld is.	-2.450	2.714	21	285	incidenteel
Overig	82	359	-	441	
SALDO	-3.218	4.173	-101	854	

Thema: Cultuur

Cultuurpresentatie,-prod. en particip. (tv 5.3)

Wat hebben we bereikt

1 Het culturele aanbod in de stad is van hoog artistiek niveau, divers en heeft 'voor elk wat wils'

In de stad hebben we een breed spectrum van makers en culturele organisaties die een divers en veelzijdig aanbod hebben gerealiseerd.

2 Bijdragen aan creatieve industrie, waaronder de design community van Eindhoven

We subsidieerden de DDF om de DDW te organiseren. Vanuit het Eindhoven Design District zijn in 2024 de Design Markers onthuld, de klok van Maarten Baas in het Stadhuis en zijn er enkele tijdelijke design projecten in de openbare ruimte gerealiseerd.

3 Cultuur van en voor iedereen

We stimuleerden dat inwoners zelf aan kunstbeoefening doen. Instellingen en makers ontwikkelden initiatieven voor wijken en doelgroepen die we anders minder bereiken. Kinderen en jongeren brachten we in contact met kunst en cultuur.

4 CO2-reductie cultuuraccommodaties

Doelstelling klimaatverordening 2016: 95% CO2 reductie in 2050 en 55% in 2030 ten opzichte van 1990.
Circulaire samenleving in 2050 en 50% minder primaire grondstoffen in 2030. Ambitie klimaatmissie:
Klimaatneutraal in 2030.

Effectindicatoren	Realisatie 2023	Begroting 2024	Realisatie 2024
 Aantal bezoeken aan gesubsidieerde culturele instellingen (1) Het bereik is toegenomen, met name bereik van tijdelijke tentoonstellingen (incl. tijdens DDW) en overige culturele activiteiten is hoger. Overige culturele activiteiten worden vanaf 2021 beter bijgehouden en zijn tevens aanzienlijk toegenomen.	2.133.324	1.300.000	2.504.282
 Tevredenheid over Kunst en Cultuur infrastructuur (1) De streefwaarde is net niet gerealiseerd.	7,2	7,5	7,2
 Aantal bezoekers DDW (2) De streefwaarde is behaald.	300.000	300.000	300.000
 % Eindhovenaren dat zelf cultureel actief is (3) Streefwaarde van 37% is gebaseerd op 2018: 39%; 2020 35%; 2021 46% en in 2022 47%. Nieuwe streefwaarde gebaseerd op gemiddelde van laatste 3 jaar (op heel cijfer afgerond naar beneden).	49%	≥42%	47%
 Directe CO2-uitstoot Sport- en cultuuraccommodaties cf. Klimaatverordening (Kton) (4) De meest recente monitoringsgegevens zijn van 2023. De begrote jaarlijkse uitstoot in 2023 was 13 kton.	7,1	12,3	n.n.b.
 Directe CO2-uitstoot Sport- en cultuuraccommodaties cf. ambitie 2030 klimaatmissie (Kton) (4) De meest recente monitoringsgegevens zijn van 2022. De ambitie van de klimaatmissie is in 2024 losgelaten en zal in de P&C cyclus 2025 niet terugkeren (zie onderbouwing in samenvatting H1 Klimaat en Weer).	7,1	6,6	n.n.b.

Wat hebben we daarvoor gedaan

1.1 Stimuleren van cultureel aanbod

Met verschillende subsidieregelingen stimuleerden we producties, tentoonstellingen, voorstellingen en overige activiteiten. Makers gaven we een impuls door middel van Snelgeld en we investeerden in makerspaces die faciliteiten bieden.

2.1 Bedrijfsleven, overheid en maatschappelijke partners in contact brengen met design

Tijdens de DDW namen we deel met een eigen expo gericht op het belang van design in relatie tot maatschappelijke vragen. We hebben bijgedragen aan de Innovation Cafés in de Kazerne gericht op de kennisuitwisseling tussen design en bedrijfsleven.

3.1 Kinderen en jongeren in contact brengen met kunst en cultuur

Met Cultuureducatie met Kwaliteit maakten we cultuuronderwijs voor PO en VO mogelijk. Met Kies je kunst brachten we cultuur onder de aandacht van kinderen en jongeren. En we zetten extra in op jongeren via de regeling Impuls voor Jongerencultuur.

Prestatie-indicatoren	Realisatie 2023	Begroting 2024	Realisatie 2024
 Aantal voorstellingen (1.1) Aantal uitvoeringen bij verschillende podia in de stad is hoger dan in de begroting vanwege verbreding van aanbod. Daarnaast ontvangen meer gezelschappen vanaf 2023 programmasubsidie en is daardoor het aantal uitvoeringen hoger.	9.176	8.500	9.115
 Aantal tentoonstellingen (1.1) Aantal tentoonstellingen is hoger vanwege verbreding van aanbod bij presenterende instellingen en dankzij het feit dat vanaf 2023 meer organisaties programmasubsidie ontvangen. Duur van tentoonstellingen wordt niet bijgehouden.	100	80	103
 Aantal overige culturele activiteiten (1.1) Overige culturele activiteiten zijn tijdens en na coronaperiode uitgebreid en worden sinds 2021 structureel bijgehouden. Het aantal overige activiteiten is toegenomen, er is een groter en diverser aanbod. Dit is inclusief educatieve activiteiten.	12.031	3.500	13.432

DDW: aantal businesstours (voor bedrijfsleven, overheid en maatschappelijke partners) (2.1) Dit wordt niet meer gemeten.	230	150	n.b.
Aantal bereikte leerlingen primair en voortgezet onderwijs (3.1) Het aantal bereikte leerlingen is na de coronaperiode (2021-2022) langzamer toegenomen dan voorzien in meerjarige ambitie voor 2021-2024. Dit is tevens te verklaren door ander type activiteiten, b.v. meer kleinschalige activiteiten voor scholen. Omdat er een stijgende lijn ten opzichte van voorgaande jaren te zien is gekozen voor de indicator kleur geel.	43.596	80.000	51.415
Aantal bereikte scholen in Eindhoven (3.1) Cultuureducatieve activiteiten zijn aanwezig op bijna alle PO scholen in Eindhoven en op steeds meer VO-scholen. Bijna alle PO-scholen doen mee met het programma Cultuureducatie met Kwaliteit. Frequentie en type activiteiten variëren sterk.	76	60	80

In 2024 hebben we ons vooral gericht op:

- Uitvoering Cultuurbrief 2025-2028: Meerjarige subsidies voor de periode 2025-2028 zijn aangevraagd en werden in 2024 verleend. Met deze meerjarige subsidies legden we een fundament voor het cultuuraanbod van komende jaren.
- Herstelfondscultuur: Culturele organisaties hadden nog te maken met de na-ijleffecten van corona, bijv. achterblijvende publieksaantallen, o.a. de Kazerne, Plaza Futura en de DDF konden met een impuls overeind blijven.
- Uitvoering Cultuurbrief 2021-2024: Met incidentele subsidies voor projecten en Snelgeld in 2024 is de beleidsperiode 2021-2024 afgesloten.
- Cultuur van en voor iedereen: we stimuleerden initiatieven in wijken en voor andere doelgroepen, zoals met JongCultuur i.s.m. culturele en maatschappelijke organisaties, o.a. Muziekgebouw, Tante Netty en Pitstop040. RaRaRadio is in het Spoorhuisje in Gestel betrokken.
- Schaa sprong: Daarbij bekeken we hoe we incidentele extra middelen voor de ontwikkeling van grootstedelijke en culturele voorzieningen inzetten als voorbereiding op de schaa sprong van de stad.
- Versterken designecosysteem: We versterkten het designecosysteem en zorgden voor behoud van de Design Academy Eindhoven aan de Kanaalzone en we werkten aan een toename van atelierruimtes.
- Versterking makerspaces en verdere uitvoering atelierbeleid: het is belangrijk dat er meer betaalbare ateliers zijn gekomen voor beginnende en gevorderde makers. Er wordt gewerkt aan de verbouwing van het permanente atelierpand Ruysdaelbaan.

Wat heeft het gekost

x € 1.000	Begr. prim. 2024 (nov '23)	Begroting 2024 (dec '24)	Realisatie 2024	Afwijking 2024
Lasten	40.240	41.611	41.561	50
Baten	-4.421	-5.702	-5.244	-458
Mutatie reserves	-476	890	1.008	-118
Saldo	35.343	36.799	37.324	-525

Toelichting afwijking exploitatie (x € 1.000)	Lasten	Baten	Mutatie reserve	Afwijking	
Cultuurpanden	-769	-318		-1.087	incidenteel
Lasten: Incidentele overschrijding op onderhoud van vastgoed ontstaan door maatregelen n.a.v. inspecties en werkzaamheden als gevolg van wet- en regelgeving. (brandveiligheid)					
Baten: afwijking door latere oplevering ateliergebouwen en door lagere indexering huren.					
Overig	819	-140	-118	561	
SALDO	50	-458	-118	-526	

Musea (tv 5.4)

Wat hebben we bereikt

1 Impact van kunst op mensen door een constructieve en inspirerende plek voor kunst in het leven van mensen te zijn

De nieuwe collectiepresentatie en tentoonstellingsprogrammering biedt alle mensen, zowel de nieuwe als de ervaren museumbezoekers en gebruikers van het museum, -door kunst- diverse en verrassende perspectieven op de stad en de wereld om hen heen.

Effectindicatoren	Realisatie 2023	Begroting 2024	Realisatie 2024
 Aantal bezoeken in het Van Abbemuseum (1) Het aantal bezoekers is in 2024 flink gestegen en heeft bijna de (aangepaste) begroting behaald.	88.800	100.000	97.396
 Aantal bezoeken in Eindhoven (1) Dit jaar was het museum geen onderdeel van de route van Glow. De vitrines in de stad hebben, geschat, ongeveer 10.000 bezoekers.	22.709	10.000	10.000
 Aantal bezoeken online website (1) Introductie van verdieppingspagina over het museum, publicaties, kunstwerken, tentoonstellingen, kunstenaars en projecten in en rondom het museum.	348.863	310.000	396.880
 Aantal bezoeken social media (1) Ondanks iets minder op totaalniveau dan begroot, meer bereik van een nieuw en jonger publiek via meer social media kanalen door te experimenteren met influencer content.	96.000	110.000	100.400

Wat hebben we daarvoor gedaan

1.1 Activeren en verder opbouwen van de collectie

In Verborgten Verbanden is de geschiedenis van het museum en de Van Abbe familie getoond. In samenwerking met de promotors van het museum is de basis gelegd om via een kunstberaad met inwoners van de stad een kunstwerk in de openbare ruimte te kiezen.

1.2 Het organiseren van tentoonstellingen, binnen en buiten de muren van het museum lokaal, nationaal en internationaal

Lokale tentoonstelling met Urban Community uit Eindhoven, geopend met een uitverkochte Art Night. Internationaal beelden van cacao en palmolie van kunstcollectief CATPC getoond samen met eigen collectie. Eindhovense Jeroen Erosie schildert het Oog.

1.3 Verspreiding via educatieve activiteiten, bemiddeling en communicatie

Focus enerzijds op publieksbereik en anderzijds op publieksverbreding, bereiken doelgroepen die van oudsher niet tot reguliere museumbezoekers behoorden. Pilot VMBO is volgende fase ingegaan. Grote perscampagne voor tentoonstellingen Soils en CATPC.

Prestatie-indicatoren	Realisatie 2023	Begroting 2024	Realisatie 2024
 Aantal tentoonstellingen etc. binnen de muren van het museum (1.2) Er zijn, zoals ingeschat, 15 grote en kleinere tentoonstellingen in het museum getoond.	12	15	15
 Aantal tentoonstellingen etc. regionaal (1.2) Er is in 2024 alleen een tentoonstelling in de vitrine bij Van der Valk Hotel Eindhoven getoond. Er waren nog 2 andere locaties in gedachten, die helaas niet zijn doorgegaan. Dit is vooraf altijd moeilijk in te schatten.	3	3	1
 Aantal tentoonstellingen etc. buitenland (1.2) De tentoonstelling van Sung Hwan Kim na afloop in het museum op reis gegaan naar ZKM-Center for Art and Media Karlsruhe en loopt daar door tot in 2025. Het aantal is vooraf moeilijk in te schatten, zodat dit in kwantiteit niet geheel behaald is.	4	3	1

In 2024 hebben we ons vooral gericht op:

- Meerstemmige en multizintuiglijke collectiepresentatie: De doorontwikkeling van de meerstemmige en multizintuiglijke collectiepresentatie Dwarsverbanden. We zijn ook reeds in voorbereiding van de nieuwe collectiepresentatie die in 2026 geopend zal worden tijdens ons 90-jarig bestaan.
- Wisselende grote tentoonstellingen: Solo tentoonstelling van Sung Hwan Kim, de designtentoonstelling tijdens de DDW, Soils en Art is a verb. De tentoonstelling Soils geeft een inkijk in hoe kunstenaars uit verschillende delen van de wereld zich op eigen wijze verbinden met de aarde.
- Fondsenwerving: Fondsenwerving gaat onverminderd door voor collectie, tentoonstellingen en andere projecten. Onze belangrijke partners hierin zijn onder andere VriendenLoterij, Mondriaan Fonds en Ammodo.
- Educatie, bemiddelen en communicatie: Toegankelijkheid teksten in Dwarsverbanden is aangepast. Inzet contentstrategie communicatie met focus op aansluiting leefwereld jonger, divers publiek middels meer video op social media, actiever benaderen regionale samenwerkingspartners.
- Doorontwikkeling cultureel ondernemerschap: Internationale touring van tentoonstellingen (zoals Sung Hwan Kim) en bruikleenverkeer. Meer automatisering rondom het boeken van scholenprogramma's, rondleidingen en zaalreserveringen.
- Balans tussen aantal tentoonstellingen, publieksbereik en tentoonstellingskosten: De bezoekersaantallen zijn gestegen en we sluiten het jaar met een vrijwel sluitende begroting, op de niet beïnvloedbare impact van de CAO-verhoging na. Er is in 2024 gestart met de verduurzaming van het museumgebouw.
- Toewerken naar actualisatie in Beleidsplan 2025-2028: 2024 is het laatste jaar van de beleidscyclus en het nieuwe Beleidsplan 2025-2028 is goedgekeurd door de Raad.

Wat heeft het gekost

x € 1.000	Begr. prim. 2024 (nov '23)	Begroting 2024 (dec '24)	Realisatie 2024	Afwijking 2024
Lasten	6.542	6.455	7.868	-1.413
Baten	-1.051	-1.051	-2.101	1.050
Mutatie reserves	0	0	-336	336
Saldo	5.491	5.404	5.432	-28

Toelichting afwijking exploitatie (x € 1.000)	Lasten	Baten	Mutatie reserve	Afwijking
Kosten en baten inzake Reserve Aankoop kunst en Reserve Tentoonstellingen	-1.360	983	377	-
Aankopen van kunstwerken en kosten inzake de programmering van tentoonstellingen worden afgestemd op de beschikbaarheid van grotendeels extern geworven middelen. Het werven van externe middelen voor jaaroverschrijdende projecten is vooraf niet op jaarbasis te begroten.				incidenteel
Overig	-53	67	-41	-27
SALDO	-1.413	1.050	336	-27

Cultureel erfgoed (tv 5.5)

Wat hebben we bereikt

1 Duurzaam behoud van cultuurhistorisch waardevolle bebouwing en structuren

In de stad zijn een groot aantal waardevolle gebouwen, monumenten en structuren zoals oude linten/straten of parken. Voor de identiteit van Eindhoven is het van belang om die objecten en structuren in goede staat te behouden.

2 Het behoud van archeologische vondsten

Het verrichten van archeologische onderzoek is bij wet verplicht. Vondsten willen we behouden en tonen aan het publiek omdat daarmee de ontstaansgeschiedenis van de stad wordt blootgelegd en begrepen.

3 Erfgoed beter ontsluiten en zichtbaar maken

We gaan gebouwd erfgoed en archeologie meer onder de aandacht brengen, o.a. door erfgoedbordjes, door archeologie in de openbare ruimte meer zichtbaar te maken en zowel het depot als het Erfgoedhuis door te ontwikkelen.

Effectindicatoren	Realisatie 2023	Begroting 2024	Realisatie 2024
 Rapportcijfer voor de waardering van het aanwezige erfgoed (monumenten) in de stad (1) De waardering is sinds 2016 stabiel rond de 6,5, vandaar de keuze voor de kleur geel. De vraagstelling m.b.t. de effectindicator is onduidelijk. Daarom wordt gewerkt aan een actualisering van de effectindicator.	6,4	7,2	6,4

Wat hebben we daarvoor gedaan

1.1 Adviescommissie Omgevingskwaliteit Eindhoven (AOKE, voorheen CRK) brengt advies uit

De AOKE heeft een specifieke adviestaak bij de voorgenomen verbouwing of aanpassing van beschermd erfgoed.

2.1 Monumentenbestand uitbreiden en op orde brengen

Om de erfgoedwaarden goed te borgen, werken we continu aan het op orde houden van het erfgoedbestand. Enerzijds door erfgoed een status te geven en anderzijds de registratie te actualiseren.

3.1 Erfgoed fysiek meer zichtbaar en digitaal beter vindbaar maken

We hebben gewerkt aan betere zichtbaarheid en vindbaarheid van erfgoed zowel online als fysiek: in het depot, het Erfgoedhuis en in de openbare ruimte.

Prestatie-indicatoren	Realisatie 2023	Begroting 2024	Realisatie 2024
 Aantal adviezen van de CRK betreffende cultuurhistorisch waardevolle bebouwing (1.1) 35 adviezen over plannen voor 25 verschillende Rijksmonumenten. 136 advies voor gemeentelijke monumenten, 59 adviezen voor plannen in beschermde stadsgezichten en 79 adviezen over beleid en overige cultuurhistorie.	296	200	309
 Aantal geplaatste erfgoedbordjes (per jaar) (3.1) Er is gewerkt aan de voorbereiding voor 14 nieuwe erfgoedbordjes die in januari 2025 zijn geplaatst, vandaar de keuze voor de kleur geel.	-	10	0

In 2024 hebben we ons vooral gericht op:

- Beter ontsluiten van archeologische onderzoek vondsten: We werkten aan inventarisatie van bruiklenen, opruimen van het Erfgoedhuis en inventariseren, prioriteren, rapporteren, conserveren en ontsluiten (digitaal) van archeologische vondsten. Ook verkenden we haalbaarheid van een nieuw gezamenlijk depot.
- Bescherming van het gebouwde erfgoed: We zetten in op behoud en beheer door onder andere monumenten een status te geven en door de subsidieregeling voor onderhoud aan gemeentelijke monumenten. In 2024 zijn 22 subsidies verleend.
- Verbeteren monumentregistraties: We streven naar borging van erfgoedwaarden door continue verfijning van de registratie. Er is gestart met de Erfgoedstandaard (landelijk registratiesysteem) en houden de Erfgoedverordening en cultuurhistorische waardenkaart up-to-date.
- Zichtbaar maken, samenwerken en communicatie: We creëren draagvlak door erfgoed zichtbaar en beleefbaar te maken voor een breed publiek, o.a. door deelname aan Open Monumentendag, plaatsen van erfgoedbordjes, deelname aan diverse (archeologische) tentoonstellingen en publicaties.
- Hornemann Huis: In 2024 is het Hornemann Huis verhuisd naar het hart van de stad.

Wat heeft het gekost

x € 1.000	Begr. prim. 2024 (nov '23)	Begroting 2024 (dec '24)	Realisatie 2024	Afwijking 2024
Lasten	2.707	2.611	2.541	70
Baten	-139	-137	-113	-24
Mutatie reserves	-650	-571	-488	-83
Saldo	1.918	1.903	1.940	-37

Toelichting afwijking exploitatie (x € 1.000)	Lasten	Baten	Mutatie reserve	Afwijking	
Maatschappelijk vastgoed Bezit, beheer- en instandhouding van monumenten. Incidentele overschrijding op onderhoud van vastgoed ontstaan door maatregelen n.a.v. inspecties en werkzaamheden als gevolg van wet- en regelgeving (brandveiligheid).	-171	-70	28	-213	incidenteel
Overig	241	46	-111	176	
SALDO	70	-24	-83	-37	

Media (tv 5.6)

Wat hebben we bereikt

1 Eindhovenaren dagelijks informeren

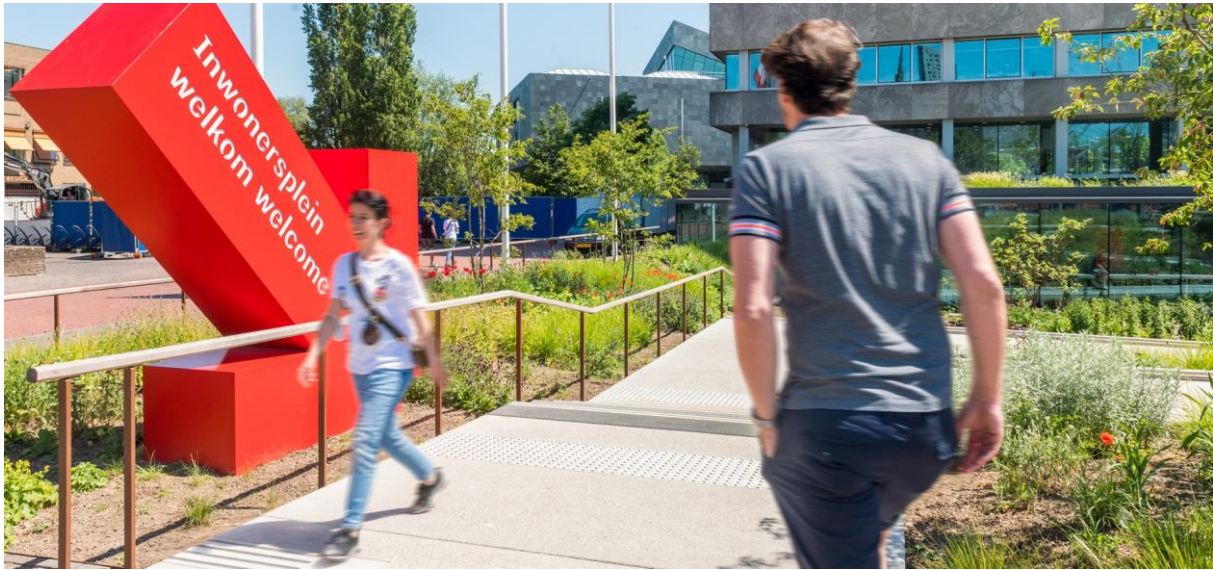
Effectindicatoren	Realisatie 2023	Begroting 2024	Realisatie 2024
 Studio040 mediagebruik (wekelijks) (1) Het % Eindhovenaren dat wekelijks gebruik maakt van kanalen Studio040 is gestegen: van 14% naar 18%. Zonder social media is de stijging: van 14% naar 15%. Studio040 heeft voldaan aan het aantal nieuwsminuten en het weekbereik.	14%	17%	18%

Wat heeft het gekost

x € 1.000	Begr. prim. 2024 (nov '23)	Begroting 2024 (dec '24)	Realisatie 2024	Afwijking 2024
Lasten	476	476	485	-9
Saldo	476	476	485	-9

Toelichting afwijking exploitatie (x € 1.000)	Lasten	Baten	Mutatie reserve	Afwijking	
Overig	-9	-	-	-9	incidenteel
SALDO	-9	-	-	-9	

6. Organisatie



Bestuur en Dienstverlening

Als centrumstad van de Brainportregio hebben we op verschillende schaalniveaus geacteerd om onze opgaven te realiseren en de belangen van de stad te behartigen. In de regio hebben we dat gedaan in het Stedelijk Gebied Eindhoven en de Metropoolregio. Met onze partners hebben we samengewerkt in (de stichting) Brainport. Samen met de provincie en de grote Brabantse steden hebben we samengewerkt in BrabantStad-verband. Met de provincie hebben we daarnaast een warme samenwerkingsrelatie gehad voor het realiseren van de Brainport Nationale Actieagenda en de ontwikkeling van KnoopXL. Vanuit onze kantoren in Den Haag en Brussel hebben we de (inter)nationale belangen van stad en regio behartigd.

De gemeente Eindhoven streeft naar een naadloze dienstverlening die beter aansluit op de behoeften van inwoners, ondernemers en bezoekers. Momenteel is de dienstverlening versnipperd door een decentrale organisatie, wat de effectiviteit belemmert. Daarom wordt gewerkt aan een integrale aanpak, waarbij innovatie en de menselijke factor centraal staan. Om dit te bewerkstelligen hebben we klantreizen ingezet om de dienstverlening klantgericht te maken, met in 2024 de focus op processen zoals dienstverlening aan ondernemers, het Inwonersplein, huwelijken en belastingen. Dit heeft geleid tot verbeterde processen en communicatie. Ook wordt klanttevredenheid periodiek gemeten.

Daarnaast is het systeem "Signalen" geïntroduceerd om meldingen over overlast efficiënter te verwerken. In 2025 worden meer meldpunten geïntegreerd. Verder is gestart met de ontwikkeling van een digitaal portaal, "MijnEindhoven", waarmee inwoners en ondernemers al hun gemeentelijke zaken eenvoudig kunnen regelen. Een omnichannelstrategie wordt uitgerold om dienstverlening via verschillende kanalen op elkaar af te stemmen, met als doel een consistente gebruikerservaring. Hiervoor zijn generieke voorzieningen ingevoerd als een primair telefonie- en communicatieplatform.

Tevens wordt de Wet modernisering elektronisch bestuurlijk verkeer (Wmebv) geïmplementeerd, waardoor inwoners en ondernemers digitale rechten krijgen bij formele communicatie met de overheid. Alle processen zijn hierop afgestemd en standaard ontvangstbevestigingen zijn ingevoerd.

Bij Burgerzaken stapelen de werkzaamheden zich op, onder andere door de invoering van de Wet introductie gecombineerde geslachtsnaam (Wigg) en een piek in paspoortaanvragen. Dit vormt een uitdaging in de huidige krappe arbeidsmarkt, waar oplossingen niet eenvoudig zijn.

Bedrijfsvoering

In de [paragraaf 3e Bedrijfsvoering](#) zijn de ontwikkelingen rondom onze organisatie toegelicht.

Belastingen

Zie hiervoor de [paragraaf 3a Lokale heffingen](#).

Doelen

- Realiseren van ambities door bestuurlijke en ambtelijke samenwerking
- Professionele en persoonlijke dienstverlening
- Digitalisering dienstverlening

- CO2-reductie eigen vastgoedportefeuille
- Een efficiënt ingerichte bedrijfsvoering

Highlights 2024 uitvoeringsprogramma bestuursakkoord

- In 2024 is de regionale multiple helix vereniging Brainport voor Elkaar opgericht. De Sociale Brainport Agenda is gepresenteerd met als doel om iedere Eindhovenenaar te laten profiteren van het succes van Brainport.

Financiële kerngegevens

Thema	Taakveld	Lasten	Baten	Mut.res.	Saldo
Bestuur en Dienstverlening	Bestuur	17.242	-988	-280	15.974
	Burgerzaken	14.664	-7.480	279	7.463
Bedrijfsvoering	Resultaat rek. van baten en lasten	20.582	0	0	20.582
	Beheer overige gebouwen en gronden	1.613	109	6	1.727
	Overhead	111.350	-3.339	-18.948	89.064
	Treasury	1.766	-11.908	0	-10.142
	Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	120	-689.875	2.861	-686.893
	Overige baten en lasten	-2.972	216	631	-2.125
	Vennootschapsbelasting (VpB)	499	0	-124	376
Belastingen	OZB woningen	1.813	-41.216	0	-39.403
	OZB niet-woningen	1.098	-47.977	0	-46.879
	Parkeerbelasting	1.458	-20.630	14	-19.158
	Belastingen overig	1.563	-4.115	0	-2.552
Organisatie		170.796	-827.203	-15.560	-671.967

BBV-indicatoren

Indicator	Eindhoven 2024
Formatie (fte per 1.000 inwoners)	10,0
Bezetting (fte per 1.000 inwoners)	10,0
Apparaatskosten (kosten per inwoner)	€ 1.204
Externe inhuur (kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen)	14,5%
Overhead (% van totale lasten)	8,8%

Verbonden partijen

BNG Bank N.V.

BNG Bank is de bank van en voor overheden en instellingen voor het maatschappelijk belang. De bank draagt duurzaam bij aan het laag houden van de kosten van maatschappelijke voorzieningen voor de burger.

Enexis Holding N.V.

Zorgt voor distribueren en transporteren van energie, en voor in stand houden, beheren, exploiteren en uitbreiden van distributie en transportnetwerken. Het is wettelijk geregeld dat het netwerk in overheidshanden moet blijven en dat energielevering bij private partijen weggelegd kan worden.

GR Metropoolregio Eindhoven

Bestuurlijk samenwerkingsverband tussen Eindhoven en de twintig andere Zuidoost Brabantse gemeenten dat bijdraagt aan een excellent vestigingsklimaat voor bedrijven en inwoners in de Brainportregio op de thema's: Economie, Mobiliteit, Energietransitie, Wonen & Ruimte en Vitaal Landelijk Gebied. De Metropoolregio Eindhoven (MRE) organisatie draagt tevens de verantwoordelijkheid voor de organisatie en proces van de basisfinanciering Brainport Development. Tot slot maakt ook het Regionaal Historisch Centrum (RHCE) onderdeel uit van de GR-MRE.

Thema: Bestuur en Dienstverlening

Bestuur (tv 0.1)

Wat hebben we bereikt

1 Realiseren van ambities door bestuurlijke en ambtelijke samenwerking

In coalitie met andere gemeenten, provincie en in de triple-helix hebben we gewerkt aan belangrijke opgaven, o.a. klimaat/energie, arbeid/participatie, asiel/migratie, woningbouw, mobiliteitstransitie, voorzieningen en gemeentefinanciën.

Wat hebben we daarvoor gedaan

1.1 Blijven inzetten op de verbinding en samenwerking met de ons omliggende gemeenten

In 2024 is doorgewerkt aan bestaande samenwerkingsthema's. Daarbij lag het zwaartepunt op de organisatie van de uitvoering van de Beethovendeal met name o.g.v. wonen, mobiliteit en brede welvaart (voorzieningen).

1.2 BrabantStad samenwerking

We werken volgens het overdrachtsdocument Brabantstad 2022, daarbij stond ook in 2024 voor ons de meerwaarde van de bestuurlijke ontmoeting en kennisuitwisseling centraal.

1.3 Versterking van triple helix-samenwerking

De regionale multiple helix vereniging Brainport voor Elkaar is opgericht. De Sociale Brainport Agenda is gepresenteerd met als doel om iedere Eindhovenenaar te laten profiteren van het succes van Brainport.

1.4 Intensivering samenwerking

We werkten intensief samen met de regionale triple helix, provincie en Rijk voor versterking woon- en leefklimaat. We benutten deze regionale overleggen en het nationale Bestuurlijk Overleg Brainport.

1.5 Bestuurlijke netwerken en samenwerkingsverbanden

Nationaal zijn we bestuurlijk actief geweest in netwerken en samenwerkingsverbanden die ons helpen om onze ambities te realiseren. Voorbeelden hiervan VNG, het G-40 netwerk en het Netwerk Kennissteden.

1.6 Samenwerking op Europese schaal

In 2024 zijn we in Europa actief geweest om de belangen van (de regio) Eindhoven te behartigen en is actief deelgenomen in Europese projecten en samenwerkingsverbanden.

1.7 Inwoners en overheidsparticipatie

In 2024 betrokken we meer inwoners en lastig bereikbare doelgroepen bij gemeentelijk beleid en projecten in de stad via innovatieve methoden. We werken met heldere kaders, managen verwachtingen en evalueren volgens de Nota Inwonersparticipatie.

In 2024 hebben we ons vooral gericht op:

- Metropoolregio Eindhoven en Stedelijk Gebied Eindhoven: In 2024 is gewerkt aan de uitvoering van de samenwerkingsprogramma's van MRE en SGE en hebben we aandacht besteed aan de synergie tussen de MRE en SGE. Binnen de MRE is voortgang geboekt op de doorontwikkeling van de werkorganisatie.
- BrabantStad: We werken volgens het overdrachtsdocument Brabantstad 2022, daarbij stond ook in 2024 voor ons de meerwaarde van de bestuurlijke ontmoeting en kennisuitwisseling centraal.
- Versterking van triple helix-samenwerking: De regionale multiple helix vereniging Brainport voor Elkaar is opgericht en we nemen deel in het bestuur. Nu ruim 60 leden. De Sociale Brainport Agenda is gepresenteerd en met de raad besproken. Financiële bijdrage van bedrijven loopt via Brainportpartnerfonds.
- Nationaal: In 2024 is de Beethovendeal rondgekomen. Er is ingezet op de thema's wonen, asiel en arbeidsmigratie, gemeentefinanciën en de Delta Rhine Corridor. Dit doen we niet alleen, maar samen met de VNG, G4, G40 en Brabantse Steden.
- Samenwerking op Europese schaal: We hebben het klimaatcontract ingediend, een start gemaakt met een lobbyagenda, i.s.m. de Haagse lobbyagenda en ingezet op 5 EU projecten (waarvan 4 inmiddels binnen) om stedelijke ambities binnen de missie Klimaatneutrale steden verder te versterken.
- Inwoners en overheidsparticipatie: Instrumenten/kaders ontwikkeld en getest, o.a. om inwoners met lichtverstandelijke beperking te betrekken, en kaderstelling participatie door de raad te ondersteunen. Participeasy was inspiratie voor de stad. De startnotitie burgerberaad volgt in 2025.

Wat heeft het gekost

x € 1.000	Begr. prim. 2024 (nov '23)	Begroting 2024 (dec '24)	Realisatie 2024	Afwijking 2024
Lasten	16.680	16.615	17.242	-627
Baten	-411	-513	-988	475
Mutatie reserves	-1.212	-98	-280	182
Saldo	15.057	16.004	15.974	30

Toelichting afwijking exploitatie (x € 1.000)	Lasten	Baten	Mutatie reserve	Afwijking	
Voorziening pensioen voormalige wethouders Zowel lopende als toekomstige pensioenverplichtingen van (voormalig) wethouders zijn ondergebracht in een voorziening. Op basis van een actuele actuariële berekening is de voorziening aangevuld.	-1.265	-	-	-1.265	incidenteel
Voorziening wachtgeld bestuurders + voormalig personeel Voormalig bestuurders hebben recht op een uitkering (wachtgeld). Op basis van een actuele inschatting per jaareinde (inkomsten die worden gegenereerd worden in mindering gebracht) heeft een onttrekking plaatsgevonden.	-	422	-	422	incidenteel
Overig	638	53	182	873	
SALDO	-627	475	182	30	

Burgerzaken (tv 0.2)

Wat hebben we bereikt**1 Professionele en persoonlijke dienstverlening**

Onder meer door inzet van klantreizen, het integraal klantbeeld, het structureel meten van de kwaliteit van dienstverlening en procesoptimalisatie ontwikkelen we een klantgedreven dienstverlening waar de hele organisatie aan bijdraagt.

2 Digitalisering dienstverlening

We zijn volop bezig met deze beweging naar digitaal “zakendoen” met inwoners, een beweging die we digitale transformatie noemen. Het gaat om gegevens kunnen delen, om samenwerking, dat iedereen in de keten goed geholpen is.

Effectindicatoren	Realisatie 2023	Begroting 2024	Realisatie 2024
 Score waardering balieklanten inwonersplein (1) Inwoners waarderen de dienstverlening op het inwonersplein met een 8,6.	8,0	≥ 8	8,6
 Score waardering klanten digitaal loket (1) De indicator geeft weer in welke mate gebruikers van de website tevreden over de meeste gebruikte digitale formulieren. Aan de hand van deze periodieke metingen worden verbeteringen doorgevoerd.	7,6	≥ 8	8
 Score waardering KCC (1) De indicator geeft weer in welke mate de dienstverlening van het callcenter beoordeeld wordt. Hiervoor wordt gebruik gemaakt van mystery calling.	8,2	≥ 8	8,6
 Aandeel burgerzakenproducten dat digitaal wordt aangevraagd (2) We zijn gestart met Omnichannel beleid, waarbij inwoners op een voor hun passende manier kunnen bereiken. Er wordt minder gebruik gemaakt van digitale aanvragen burgerzakenproducten dan eerder ingeschat. Door de lichte afwijking t.o.v. de streefwaarde de kleurkeuze geel gemaakt.	69%	70%	64%

Wat hebben we daarvoor gedaan **1.1 Nakomen van de servicenormen t.a.v. wachttijd**

In tenminste 84% van alle baliebezoeken op afspraak op het Inwonersplein is de klant binnen 5 minuten na afspraaktijd opgeroepen. Van alle inkomende gesprekken op het KCC is 75% binnen 25 seconden opgenomen.

1.2 Zoveel mogelijk een antwoord in het eerste klantcontact

Vanwege uitval door ziekte en ouderschapsverloven van vaste allround inzetbare krachten zijn er relatief veel medewerkers ingezet die niet allround inzetbaar zijn en dus maar op een of twee onderwerpen het antwoord kunnen geven.

1.3 Correcte basisregistraties (BRP, BAG)

De zelfevaluatie BRP en BAG vinden 1 keer per jaar plaats. De score wettelijke verplichte zelfevaluatie Basisregistratie Personen is 89,13%.

2.1 Aanbieden en uitbreiden digitale dienstverlening

In 2024 is Microsoft Teams succesvol ingevoerd als primair platform voor telefonie. Daarnaast is de KCC-oplossing STORM ingevoerd: een contactcenteroplossing voor omnichannel klantervaring, waarbij alle communicatiekanalen samenkomen in 1 platform.

Prestatie-indicatoren	Realisatie 2023	Begroting 2024	Realisatie 2024
 Aandeel telefonische klanten dat binnen 25 sec. contact heeft (1.1) Door inzet van een team vaste medewerkers en deze aan te vullen met een flexpool kan er geanticipeerd worden op het (onverwachte) aanbod van gesprekken. Er is een scherpe forecast gemaakt.	71,4%	75%	75%
 Aandeel klanten (met afspraak) dat binnen 5 minuten na afspraaktijd opgeroepen is (1.1) In tenminste 84% van alle baliebezoeken op afspraak op het Inwonersplein is de klant binnen 5 minuten na afspraaktijd opgeroepen.	73%	80%	84%
 Aandeel telefoontjes dat door KCC zelfstandig wordt afgehandeld (1.2) Vanwege uitval door ziekte en ouderschapsverloven van vaste allround inzetbare krachten zijn er relatief veel medewerkers ingezet die niet allround inzetbaar zijn en dus maar op een of twee onderwerpen het antwoord kunnen geven. Streefwaarde net niet behaald.	70,9%	70%	67%
 Score wettelijke verplichte zelfevaluatie Basisregistratie Personen (1.3) Realisatie blijft achter door krappe arbeidsmarkt zowel vast en inhuur. Elke medewerker wordt zelf opgeleid. Het gaat om administratieve fouten zonder consequenties voor de inwoners. Streefwaarde net niet behaald.	90,8%	96%	89,1%
 Score wettelijke verplichte zelfevaluatie Basisregistratie Adressen en Gebouwen (1.3) De streefwaarde is behaald.	85%	85%	98%

In 2024 hebben we ons vooral gericht op:

- Implementatie telefonieplatform: Per 27-11-2024 is het nieuwe telefonieplatform Storm geïmplementeerd bij KCC, rest nog het maken van rapporten.
- Continueren opleidingsplan Burgerzaken: In de sector van Burgerzaken is sprake van uitzonderlijke personeelskrapte. Een krapte die niet zomaar zal verdwijnen of eenvoudig kan worden opgelost. Het opleiden is een doorlopend proces. In 2024 zijn er 147 examens afgerond.
- Klantreizen: In 2024 zijn een aantal mooie klantreizen (o.a. ondernemers, Inwonersplein, huwelijken) uitgevoerd door in gesprek te gaan met de inwoners/ondernemers. Resultaat: klantgerichtere processen en communicatie die aansluit bij inwoner/ondernemer.

Wat heeft het gekost

x € 1.000	Begr. prim. 2024 (nov '23)	Begroting 2024 (dec '24)	Realisatie 2024	Afwijking 2024
Lasten	12.853	14.189	14.664	-475
Baten	-5.475	-6.608	-7.480	872
Mutatie reserves	-20	150	279	-129
Saldo	7.358	7.731	7.463	268

Toelichting afwijking exploitatie (x € 1.000)	Lasten	Baten	Mutatie reserve	Afwijking	
Diverse producten Burgerzaken Betreft een afwijking op de afgegeven producten Burgerzaken, waarbij het grootste gedeelte verklaard kan worden door de reisdocumenten en naturalisaties. Meer afgegeven reisdocumenten en naturalisaties zorgen voor hogere legesopbrengsten, daar staan hogere afdrachten aan het Rijk en hogere uitvoeringskosten tegenover.	-336	738	-	402	incidenteel
Overig	-139	134	-129	-134	
SALDO	-475	872	-129	268	

Thema: Bedrijfsvoering

Beheer overige gebouwen en gronden (tv 0.3)

Wat hebben we bereikt

1 CO2-reductie eigen vastgoedportefeuille

Doelstelling klimaatverordening 2016: 95% CO2 reductie in 2050 en 55% in 2030 ten opzichte van 1990. Circulaire samenleving in 2050 en 50% minder primaire grondstoffen in 2030. Ambitie klimaatmissie: Klimaatneutraal in 2030.

Effectindicatoren	Realisatie 2023	Begroting 2024	Realisatie 2024
 Directe CO2-uitstoot Eigen vastgoedportefeuille cf. Klimaatverordening (Kton) (1) De definitieve verbruiksgegevens van ons eigen vastgoed zijn pas bekend rond maart.	11,9	16,3	n.n.b.
 Directe CO2-uitstoot Eigen vastgoedportefeuille cf. ambitie 2030 klimaatmissie (Kton) (1) De ambitie van de klimaatmissie, klimaatneutraal in 2030, is in 2024 losgelaten (zie onderbouwing in samenvatting H1 Klimaat en Weer). Deze indicator zal in de P&C cyclus van 2025 niet terugkomen.	11,9	18,0	n.n.b.

Wat heeft het gekost

x € 1.000	Begr. prim. 2024 (nov '23)	Begroting 2024 (dec '24)	Realisatie 2024	Afwijking 2024
Lasten	1.799	1.696	1.613	83
Baten	-95	-95	109	-204
Mutatie reserves	0	6	6	0
Saldo	1.704	1.607	1.727	-120

Toelichting afwijking exploitatie (x € 1.000)	Lasten	Baten	Mutatie reserve	Afwijking	
Maatschappelijk Vastgoed Bezit, beheer, verhuur en instandhouding van gebouwen en gronden die de gemeente - al of niet tijdelijk - in bezit heeft en niet duurzaam in exploitatie heeft (incl. kapitaallasten). Incidentele overschrijding op de baten van de Vonderweg 1. Deze is in 2024 gesloopt.	70	-204	-	-134	incidenteel
Overig	13	-	-	13	
SALDO	83	-204	-	-121	

Overhead (tv 0.4)

Wat hebben we bereikt

1 Een efficiënt ingerichte bedrijfsvoering

De opgaven van onze gemeente vragen om een excellente bedrijfsvoering. Ontwikkelingen op het gebied van informatietechnologie en nieuwe, complexe wetgeving, vereisen dat onze organisatie wendbaar en van een kwalitatief hoog niveau is.

Effectindicatoren	Realisatie 2023	Begroting 2024	Realisatie 2024
 Overheadskosten per inwoner (in euro's) (1) De waarde begroting 2024 (332) is niet geactualiseerd en moet zijn begroting primair (509). De realisatie bedraagt 432 per inwoner. Voor de overheadskosten zie toelichting afwijking exploitatie op dit taakveld.	395	332	432

Wat hebben we daarvoor gedaan

1.1 Efficiënt omgaan met werkruimte

We hebben verder ingezet op de efficiënte inrichting van onze gebouwen middels het hybride werken. In 2024 zijn er verbeterpunten doorgevoerd o.b.v. terugkoppelingen vanuit de organisatie, waaronder een uitbreiding van het aantal werkplekken.

Wat heeft het gekost

x € 1.000	Begr. prim. 2024 (nov '23)	Begroting 2024 (dec '24)	Realisatie 2024	Afwijking 2024
Lasten	116.567	111.959	111.350	609
Baten	-2.134	-1.946	-3.339	1.393
Mutatie reserves	-29.795	-19.723	-18.948	-775
Saldo	84.638	90.290	89.064	1.226

Toelichting afwijking exploitatie (x € 1.000)	Lasten	Baten	Mutatie reserve	Afwijking	
Voordeel Bedrijfsvoering gemeld bij Turap II	18.700	-	-	18.700	incidenteel
Bij de tweede Turap is voor een aantal onderwerpen een positieve afwijking gerapporteerd. Dit voor onder meer Stelpost IT, iVisie, GIVE, Versterken Dienstverlening Gemeenten & Organisatieontwikkeling. Deze bedragen zijn gestort in de Reserve Doorontwikkeling Bedrijfsvoering.					
Storting in Reserve Doorontwikkeling Bedrijfsvoering	-18.700	-	-	-18.700	incidenteel
Het budget is verminderd met de storting in de Reserve Doorontwikkeling Bedrijfsvoering volgens het Raadsbesluit Reserveringen (17 december 2024). Deze storting wordt gedekt uit de voordelen van Bedrijfsvoering.					
Organisatiebrede taakstelling (KN 2020)	-1.000	-	-	-1.000	incidenteel
Over de structurele organisatiebrede taakstelling van € 2 mln die moeilijk invulbaar is gebleken gezien de werkdruk en groei van de organisatie zijn afspraken over invulling gemaakt bij de begroting 2025. In 2024 kan deze taakstelling door enkele meevallers per saldo toch voor € 1 mln ingevuld worden					
Verschuiving afronding Stads kantoor	779	-	-	779	incidenteel
Er werd verwacht dat de verbouwing Stads kantoor in het vierde kwartaal 2024 zou plaatsvinden, echter door levertijden zal dit pas in 2025 worden afgerond. Deze verbouwing wordt gedekt uit het werkplekkostenbudget.					
Vergoedingen inhuur P&O	-482	536	-	54	incidenteel
Er is inhuur geweest ter vervanging van onder andere ziekte en zwangerschapsverlof. Daarnaast zijn er medewerkers gedetacheerd naar andere organisaties. Deze kosten en opbrengsten zijn niet begroot.					
Arbo budget P&O	-635		-	-635	incidenteel
Door toename in het aantal ingezette contracturen als gevolg van stijgend verzuim, zijn de kosten voor arbodienstverlening hoger uitgevallen dan begroot. Daarnaast was er een grotere vraag naar specialistische ondersteuning om verzuim te voorkomen en terug te dringen, evenals naar specifieke arbovoorzieningen.					
Gebouwgebonden kosten Mercado	379	439	-	818	incidenteel
Door de verduurzaming van het Mercado gebouw is dit pand geruime tijd gesloten geweest, daardoor is een incidenteel positief saldo ontstaan op de gebouw gebonden kosten zoals beveiliging. Tevens is sprake van diverse kleine positieve resultaten zowel bij de kosten als de baten.					

Toelichting afwijking exploitatie (x € 1.000)	Lasten	Baten	Mutatie reserve	Afwijking	
Doorbelaste apparaatskosten Betreft een afwijking op doorbelaste apparaatskosten (voornamelijk personele lasten). Zie toelichting paragraaf 3e Bedrijfsvoering, onderdeel personeelskosten. Het gaat met name over hoger dan begrote zwangerschapsuitkeringen en lagere personeelslasten.	523	-		523	incidenteel
Restant Reserve Lokaal Overleg De middelen die vallen onder het overeenstemmingsvereiste met het Lokaal Overleg worden toegevoegd aan de reserve Lokaal Overleg.	1.223		-1.223	-	incidenteel
Overig	-178	418	448	688	
SALDO	609	1.393	-775	1.227	

Treasury (tv 0.5)

Wat heeft het gekost				
x € 1.000	Begr. prim. 2024 (nov '23)	Begroting 2024 (dec '24)	Realisatie 2024	Afwijking 2024
Lasten	-1.802	2.972	1.766	1.206
Baten	-6.348	-9.499	-11.908	2.409
Mutatie reserves	0	0	0	0
Saldo	-8.150	-6.527	-10.142	3.615

Toelichting afwijking exploitatie (x € 1.000)	Lasten	Baten	Mutatie reserve	Afwijking	
Dividend Dividend Eindhoven Airport valt hoger uit door hogere winst dan begroot.	-	912	-	912	incidenteel
Renteresultaat Het positieve renteresultaat is met name het gevolg van hogere renteopbrengsten uit schatkistbankieren (bij ministerie van Financiën) als gevolg van (tijdelijke) overliquiditeit. Daarnaast zijn rentelasten lager dan begroot door minder investeringen in de afgelopen jaren.	1.206	1.591	-	2.797	incidenteel
Overig	-	-94	-	-94	
SALDO	1.206	2.409	-	3.615	

Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds (tv 0.7)

Via het gemeentefonds ontvangen wij de algemene uitkering, de integratie-uitkeringen participatie en beschermd wonen en een aantal decentralisatie-uitkeringen.

De algemene uitkering is conform bestendige gedragslijn gebaseerd op: de accressen op basis van de septembercirculaire en alle overige mutaties op basis van de decembercirculaire. Alles wat officieel in latere circularies wordt toegekend met betrekking tot 2024 wordt een nagekomen bate in een volgend rekeningjaar.

Bij de decembercirculaire is compensatie ontvangen voor meerkosten zorgtaken sociaal domein in verband met de opvang van Oekraïense vluchtelingen. Deze middelen zijn in de realisatie als inkomst verantwoord.

Wat heeft het gekost				
x € 1.000	Begr. prim. 2024 (nov '23)	Begroting 2024 (dec '24)	Realisatie 2024	Afwijking 2024
Lasten	120	120	120	0
Baten	-657.080	-673.893	-689.875	15.982
Mutatie reserves	0	970	2.861	-1.891
Saldo	-656.960	-672.803	-686.893	14.090

Toelichting afwijking exploitatie (x € 1.000)	Lasten	Baten	Mutatie reserve	Afwijking	
Resultaat op uitkeringen gemeentefonds					incidenteel
Nagekomen resultaat 2022, 2023 - actualisering verdeelmaatstaven		1.899		1.899	
Actualisering verdeelmaatstaven 2024		1.614		1.614	
Loon- en prijsbijstelling Jeugd, Beschermd Wonen, Participatie overig		3.561		3.561	
Aanpassing accressen		218		218	
Vrijval behoedzaamheidsmarge		924		924	
Afrekening ruimte onder plafond BCF 2023 (BTW-Compensatiefonds)		3.329		3.329	
Opvoeren ruimte onder plafond BCF 2024 (BTW-Compensatiefonds)		2.166		2.166	
Decembercircularie 2024 - compensatie Oekraïne		379		379	
Decembercircularie 2024 - taakmutaties		1.891		1.891	
Jaarovergang, storting reserve circulaires gemeentefonds decembercircularie			-1.891	-1.891	
SALDO	-	15.981	-1.891	14.090	

Overige baten en lasten (tv 0.8)

In dit taakveld zijn de overige baten en lasten ondergebracht die niet tot een specifiek taakveld behoren, zoals het budget voor onvoorziene kosten, stelposten en verrekeningen tussen sectoren voor het BTW Compensatiefonds (BCF). In dit taakveld is structureel € 242.000 opgenomen als algemeen dekkingsmiddel voor onvoorzien.

Wat heeft het gekost				
x € 1.000	Begr. prim. 2024 (nov '23)	Begroting 2024 (dec '24)	Realisatie 2024	Afwijking 2024
Lasten	-2.837	-3.837	-2.972	-865
Baten	-35	-35	216	-251
Mutatie reserves	285	657	631	26
Saldo	-2.587	-3.215	-2.125	-1.090

Toelichting afwijking exploitatie (x € 1.000)	Lasten	Baten	Mutatie reserve	Afwijking	
Storting voorziening spaarverlof	-1.002	-	-	-1.002	incidenteel
Medewerkers kunnen vanaf 1 januari 2022 (bovenwettelijke) vakantie-uren sparen. Voor de toekomstige verplichting (het door medewerkers gespaarde verlof) is conform uitspraak van commissie BBV een voorziening gevormd omdat sprake is van een spaarsaldo dat in de tijd, naar verwachting, niet van gelijke omvang zal zijn. Naast de verlofuren welke zijn voorzien (spaarverlof) is daarnaast nog een saldo aan verlofuren welke niet zijn voorzien omdat dit een jaarlijks gelijkblijvend volume betreft. Zie '4.2.2 Niet uit balans blijvende rechten en verplichtingen'.					
Overig	137	-251	26	-88	
SALDO	-865	-251	26	-1.090	

Vennootschapsbelasting (VpB) (tv 0.9)

Wat heeft het gekost				
x € 1.000	Begr. prim. 2024 (nov '23)	Begroting 2024 (dec '24)	Realisatie 2024	Afwijking 2024
Lasten	0	1.113	499	614
Mutatie reserves	0	0	-124	124
Saldo	0	1.113	376	737

Toelichting afwijking exploitatie (x € 1.000)	Lasten	Baten	Mutatie reserve	Afwijking	
VPB Betreft een bijstelling van de verwachte vpb-last over 2024 op basis van een actuele berekening, een bijdrage vanuit het grondbedrijf ter dekking van de vpb-last 2024 en een verwachte afrekening over voorgaande jaren.	614	-	124	738	incidenteel
SALDO	614	-	124	738	

Resultaat rek. van baten en lasten (tv 0.11)

Wat heeft het gekost					
x € 1.000	Begr. prim. 2024 (nov '23)	Begroting 2024 (dec '24)	Realisatie 2024	Afwijking 2024	
Lasten	0	8.840	20.582	-11.742	
Saldo	0	8.840	20.582	-11.742	

Toelichting afwijking exploitatie (x € 1.000)	Lasten	Baten	Mutatie reserve	Afwijking	
Begroot saldo / rekeningresultaat 2024 De vermelde afwijking is het verschil tussen het begrote saldo 2024 (€ 8,8 miljoen na wijzigingen) en het daadwerkelijke rekeningresultaat 2024 (€ 20,6 miljoen). Voor een toelichting van het rekeningresultaat verwijzen we u naar de hoofdlijn. In de afzonderlijke programma's zijn per taakveld de afwijkingen nader toegelicht.	-11.742	-	-	-11.742	incidenteel
SALDO	-11.742	-	-	-11.742	

Thema: Belastingen

OZB woningen (tv 0.61)

In 2024 hebben we ons vooral gericht op:

- Aanbesteding belastingapplicatie: De gemeente Eindhoven maakt gebruik van de Belastingapplicatie Gouw inclusief de Waarderingsapplicatie. Van rechtswege moet deze applicatie opnieuw worden aanbesteed.

Wat heeft het gekost					
x € 1.000	Begr. prim. 2024 (nov '23)	Begroting 2024 (dec '24)	Realisatie 2024	Afwijking 2024	
Lasten	2.130	2.162	1.813	349	
Baten	-40.699	-40.689	-41.216	527	
Saldo	-38.569	-38.527	-39.403	876	

Toelichting afwijking exploitatie (x € 1.000)	Lasten	Baten	Mutatie reserve	Afwijking	
OZB woningen Meer opbrengsten doordat ten opzichte van de inschatting ten tijde van de tariefsberekening (eind november 2023) de WOZ-waarden hoger zijn uitgevallen.	-	527	-	527	incidenteel
Apparaatskosten Betreft een afwijking op doorbelaste apparaatskosten (voornamelijk personele lasten). Zie toelichting paragraaf 3e Bedrijfsvoering, onderdeel personeelskosten.	349	-	-	349	incidenteel
SALDO	349	527	-	876	

OZB niet-woningen (tv 0.62)

In 2024 hebben we ons vooral gericht op:

- Aanbesteding belastingapplicatie: De gemeente Eindhoven maakt gebruik van de Belastingapplicatie Gouw inclusief de Waarderingsapplicatie. Van rechtswege moet deze applicatie opnieuw worden aanbesteed.

Wat heeft het gekost

x € 1.000	Begr. prim. 2024 (nov '23)	Begroting 2024 (dec '24)	Realisatie 2024	Afwijking 2024
Lasten	1.048	1.072	1.098	-26
Baten	-46.904	-46.898	-47.977	1.079
Saldo	-45.856	-45.826	-46.879	1.053

Toelichting afwijking exploitatie (x € 1.000)	Lasten	Baten	Mutatie reserve	Afwijking	
OZB niet-woningen	-	1.079	-	1.079	incidenteel
Bij de tariefsberekening waren evenals voorgaande jaren een aantal onzekerheden. De onzekerheden zijn positiever uitgevallen dan verwacht waardoor de totale WOZ-waarde hoger is uitgevallen dan vooraf ingeschat.					
Overig	-26	-	-	-26	
SALDO	-26	1.079	-	1.053	

Parkeerbelasting (tv 0.63)

Wat heeft het gekost

x € 1.000	Begr. prim. 2024 (nov '23)	Begroting 2024 (dec '24)	Realisatie 2024	Afwijking 2024
Lasten	309	326	1.458	-1.132
Baten	-18.427	-18.623	-20.630	2.007
Mutatie reserves	0	14	14	0
Saldo	-18.118	-18.283	-19.158	875

Toelichting afwijking exploitatie (x € 1.000)	Lasten	Baten	Mutatie reserve	Afwijking	
Naheffingsaanslagen	-1.043	-875	-	-1.918	incidenteel
Door vertraging uitvoering fiscale parkeerhandhaving met opvolging o.b.v. camerabeelden bij digitale gehandicaptenparkeerkaart vindt nog opvolging op locatie plaats wat zorgt voor meerkosten. Daarnaast een overschrijding op het budget voor parkeerhandhaving doordat een toegezegde ophoging van Fte is uitgebleven. Lagere opbrengsten doordat noodgedwongen in het eerste half jaar van 2024 een contract zonder prestatie-eisen is afgesloten, waardoor de aantallen naheffingsaanslagen lager uitvielen. In de tweede helft van 2024 is een contract met prestatie-eisen ingegaan en liggen naheffingsaanslagen weer op een vergelijkbaar niveau als voorgaande jaren.					
Inkomsten betaald parkeren	-81	2.880	-	2.799	incidenteel
In de raming is rekening gehouden met het vervallen van parkeerterreinen vanwege ontwikkelingen in de stad. Alleen deze zijn (deels) nog in gebruik.					
Overig	-8	2	-	-6	
SALDO	-1.132	2.007	-	875	

Belastingen overig (tv 0.64)

In 2024 hebben we ons vooral gericht op:

- Aanbesteding belastingapplicatie: De gemeente Eindhoven maakt gebruik van de Belastingapplicatie Gouw inclusief de Waarderingsapplicatie. Van rechtswege moet deze applicatie opnieuw worden aanbesteed.

Wat heeft het gekost

x € 1.000	Begr. prim. 2024 (nov '23)	Begroting 2024 (dec '24)	Realisatie 2024	Afwijking 2024
Lasten	965	945	1.563	-618
Baten	-3.027	-3.024	-4.115	1.091
Mutatie reserves	0	0	0	0
Saldo	-2.062	-2.079	-2.552	473

Toelichting afwijking exploitatie (x € 1.000)	Lasten	Baten	Mutatie reserve	Afwijking	
Precario Voordeel als gevolg van het gebruik van openbare grond ten behoeve van bouwprojecten. De precario wordt bij de start van projecten in rekening gebracht en is moeilijk te voorspellen, zowel qua tijd als omvang.	-	662	-	662	incidenteel
Storting voorziening dubieuze belastingdebiteuren De hogere storting is gebaseerd op de gemiddelde historische oninbaarheid t.o.v. de belastingopbrengst.	-659	-	-	-659	incidenteel
Opbrengsten invordering Voordeel op de opbrengst van in rekening gebrachte aanmaningskosten, met name dwangbevelen t.a.v. de gemeentelijke belastingen en heffingen.	-	489	-	489	incidenteel
Overig	41	-61	-	-20	
SALDO	-618	1.091	-	473	

3. Paragrafen

3a. Lokale heffingen

Binnen de lokale heffingen onderscheiden we algemene belastingen, bestemmingsbelastingen en rechten / retributies. In onderstaande overzicht geven we aan of sprake is van maximaal kostendekkende tarieven. Dit betekent dat de begrote opbrengsten de begrote kosten niet mogen overstijgen. Voor bestemmingsbelastingen en rechten geldt dat zoveel mogelijk kostendekkende tarieven worden gehanteerd, rekening houdend met maatschappelijke effecten.

Type heffing	Voorbeelden	Maximaal kostendekkend tarief?
Algemene belastingen	OZB, parkeerbelasting, precariobelasting	Nee (valt toe aan algemene middelen)
Bestemmingsbelasting	Afvalstoffen- en rioolheffing	Ja
Rechten / retributies	Leges en begraafplaatsrechten	Ja (vergoeding voor verleende dienst)

Hierna wordt per lokale heffing een overzicht gegeven van de gerealiseerde inkomsten ten opzichte van de herziene begroting. Vervolgens geven we een toelichting op een aantal heffingen (o.a. woonlasten en kwijtschelding). Tot slot volgt een overzicht van de kostendekkendheid per heffing (op realisatiebasis).

Inkomsten lokale heffingen

Belastingsoort (x € 1.000)	Begroting 2024	Realisatie 2024	Afwijking 2024	Toelichting
Onroerendezaakbelastingen	87.587	89.193	1.606	De totale WOZ-waarden woningen en niet-woningen zijn hoger uitgevallen dan vooraf ingeschat.
Afvalstoffenheffing en reinigingsrechten*	32.890	32.297	-593	Minder opbrengst door teruggaaf reinigingsrechten voor niet uitgevoerde werkzaamheden en minder aanslagen.
Rioolheffing*	25.994	25.773	-221	Minder aansluitingen hebben geleid tot een lagere opbrengst.
Parkeerbelastingen (incl. naheffingsaanslagen)**	18.623	20.630	2.007	Parkeerterreinen die gepland stonden te vervallen zijn nog (deels) in gebruik.
Leges vergunningen en burgerzaken*	15.990	17.452	1.462	Hogere legesopbrengsten door hogere legestarieven grote bouwprojecten (€ 470.000) en door meer afgegeven producten Burgerzaken (€ 738.000), dit betreft met name reisdocumenten en naturalisaties.
Toeristenbelasting	2.934	3.959	1.025	Meer overnachtingen. Het voordeel van € 1.025.000 wordt verrekend met de reserve City Marketing.
BIZ-heffing	1.668	1.763	95	
Hondenbelasting	1.284	1.235	-49	
Precariobelasting	1.179	1.841	662	Door het gebruik van openbare grond t.b.v. bouwprojecten.
Begraafplaatsrechten*	648	600	-48	
Marktgeden*	577	333	-244	Afname van het aantal kooplieden.
Kanaalrechten*	60	62	2	
Standplaatsgeld autobussen	13	25	12	
Totaal	189.447	195.163	5.716	

Opgetelde bedragen kunnen afwijken i.v.m. afrondingsverschillen.

* Voor deze heffingen is hieronder een kostenonderbouwing opgesteld waaruit blijkt dat de geraamde baten niet hoger zijn dan de geraamde lasten: dus hoogstens kostendekkend.

** De naheffingsaanslagen zijn opgenomen onder parkeerbelastingen. De kostendekkendheid daarvan bedraagt 100% (zie specificatie hieronder).

Toelichting op lokale heffingen

Woonlasten

In het Bestuursakkoord Samen Morgen Mooier Maken 2022-2026 is het volgende opgenomen: 'Zolang er substantiële structurele nieuwe middelen te verdelen zijn, laten we de lokale lasten voor woningen en niet-woningen in totaal niet meer groeien dan met de reguliere indexering.' De reguliere indexering is voor 2024 vastgesteld op 5,2% (conform CPB prijsindexcijfers van augustus 2023).

(x € 1 miljoen)	Begroting 2024	Realisatie 2024	Verschil	Verschil in %
OZB woningen	40,7	41,2	0,5	1,2%
Rioolrechten	23,3	22,8	-0,5	-2,1%
Afvalstoffenheffing	31,5	31,4	-0,1	0,0%
Woonlasten	95,7	95,4	-0,3	-0,3%
OZB niet-woningen eigendom	28,7	29,4	0,7	2,4%
OZB niet-woningen gebruik	18,2	18,6	0,4	2,2%
Rioolheffing niet-woningen eigendom	1,4	1,4	-	0,0%
Niet-woningen	48,2	49,4	1,1	2,3%

Onroerende-zaakbelasting

De WOZ-waarde wordt jaarlijks vastgesteld. Voor belastingjaar 2024 gaat het om de waarde op peildatum 1 januari 2023. De definitieve tarieven zijn in december 2023 door de raad vastgesteld.

Afvalstoffenheffing en reinigingsrechten

De tarieven worden berekend op basis van de vastgestelde begroting 2024 van Cure en de gemeentelijke kosten voor afval. De waarde van afvalstoffen is sterk onderhevig aan marktontwikkelingen.

Cure is in 2024 binnen de begroting gebleven met een klein positief resultaat. Minder baten zijn binnengekomen vanuit het reinigingsrecht. Mede door de verhoging van het reinigingsrecht in 2024 maken minder bedrijven gebruik van de afvalinzameling van GR Cure.

Rioolheffing

Met deze bestemmingsbelasting verhaalt de gemeente alle kosten voor de uitvoering van gemeentelijke watertaken op de gebruikers. Dit geldt ook voor de kosten die collectief profijt opleveren, zoals het afkoppelen van verhard oppervlak, infiltratie regenwater en klimaatadaptatiemaatregelen.

Op basis van de actualisatie van het Water- en Klimaatadaptatie Aanpak 2023-2026 (WKA) zijn voor 2024 de rioolheffingen gewijzigd.

Kwijtschelding

In 2024 is voor € 1,41 miljoen aan afvalstoffenheffing en overige gemeentelijke belastingen kwijtgescholden.

Kostendekkendheid

Onderstaande tabellen geven een specificatie van de berekeningen kostendekkendheid van de leges. Overhead kosten zijn over de verschillende legestarieven verdeeld (kruissubsidiëring), zodat er geen sprake is van overschrijding van de opbrengstlimiet van 100%.

Rioolheffing x € 1.000	
0.8 BTW/BCF	1.544
7.2 Riolering	6.117
Reserves en voorzieningen	13.645
Personeelskosten	2.504
Overhead	1.962
Totaal kosten	25.772
Eigenarendeel	24.172
Gebruikersdeel	1.600
Totaal opbrengsten	25.772
Kostendekkingspercentage	100%
Afvalstoffenheffing x € 1.000	
0.9 BTW/BCF	2.986
2.1 verkeer en vervoer	1.681
5.7 Openbaar groen en (open lucht) recreatie	457
6.3 Inkomensregelingen (kwijtschelding)	1.363
7.3 Afval	24.919
7.4 Voorziening	-89
Personeelskosten	637
Overige baten en lasten	-133
Overhead	477
Totaal kosten	32.297
Eenpersoonshuishoudens	10.280
Tweepersoonshuishoudens	9.540
Driepersoonshuishoudens	4.294
Meerpersoonshuishoudens	7.316
Bedrijven	867
Totaal opbrengsten	32.297
Kostendekkingspercentage	100%
Begraafplaatsrechten x € 1.000	
7.5 Begraafplaatsen	900
Personeelskosten	65

Overhead	46
Totaal kosten	1.011
Begraafrecht	56
Grafrecht	530
Aula	13
Reserveren	-
Totaal opbrengsten	599
Kostendekkingspercentage	59%
Kanaalrechten x € 1.000	
2.4 Economische havens	139
Personeelskosten	-
Overhead	-
Totaal kosten	139
Kanaalrechten	32
Totaal opbrengsten	32
Kostendekkingspercentage	23%
Marktgeld x € 1.000	
3.3 Bedrijfsloket	202
Personeelskosten	213
Overhead	263
Totaal kosten	678
Marktgelden	333
Totaal opbrengsten	333
Kostendekkingspercentage	49%
Naheffingsaanslagen x € 1.000	
1.1 Informatieverwerking	2.586
Personeelskosten	715
Overhead en kapitaallasten	670
Totaal kosten	3.971
Op te leggen bonnen	2.998
Oninbare bonnen	-
Totaal opbrengsten	2.998
Kostendekkingspercentage	75%

* Opgetelde bedragen kunnen afwijken i.v.m. afrondingsverschillen.

Legesverordening vergunningen 2024

Kostendekkendheid in de realisatie wordt op verordeningniveau beoordeeld. De legesverordening vergunningen bestaat uit drie hoofdstukken: algemene dienstverlening (hoofdstuk 1), dienstverlening Omgevingswet (hoofdstuk 2) en dienstverlening Europese Diensten- of Machtigingsrichtlijn (hoofdstuk 3). De kostendekkendheid wordt per hoofdstuk aangetoond waarbij rekening is gehouden met de toegestane kruissubsidiëring. De kostendekking in de realisatie van de Legesverordening vergunningen 2024 is 114,47% $((663 + 9.459 + 841) / (735 + 7.382 + 1.461))$.

Hoofdstuk 1 Algemene dienstverlening vergunningen en ontheffingen	Taakveld (A)	Overhead (B)	Totale Kosten (A+B)	Totale opbrengsten	Kosten-dekking
paragraaf 1 Vervallen	-	-	-	-	-
paragraaf 2 Taxivergunning	-	-	-	6	-
paragraaf 3 Verkeer en vervoer	168	72	240	276	115%
paragraaf 4 Gebruik openbare grond	293	173	466	282	61%
paragraaf 5 Bouwhinder	-	-	-	-	-
paragraaf 6 Kansspelen	11	7	18	94	522%
paragraaf 7 Leegstand	5	3	8	4	50%
paragraaf 8 Collectevergunning	2	1	3	1	33%
paragraaf 9 In dit hoofdstuk niet benoemd besluit op aanvraag	-	-	-	-	-
Kostendekking Hoofdstuk 1	479	256	735	663	90%
Hoofdstuk 2 Dienstverlening en besluiten in het kader van de Omgevingswet	Taakveld (A)	Overhead (B)	Totale Kosten (A+B)	Totale opbrengsten	Kosten-dekking
paragraaf 1 Algemene bepalingen	-	-	-	-	-
paragraaf 2 Voorfase	404	252	656	83	13%
paragraaf 3 Activiteiten met betrekking tot bouwwerken	3.856	1.859	5.715	9.033	158%
paragraaf 4 Activiteiten met betrekking tot cultureel erfgoed en werelderfgoed	94	58	152	12	8%
paragraaf 5 Milieubelastende activiteiten	-	-	-	-	-
paragraaf 6 Milieu overig	-	-	-	-	-
paragraaf 7 Aanlegactiviteiten	34	22	56	38	68%
paragraaf 8 Andere activiteiten	471	293	764	321	42%
paragraaf 9 Maatwerkvoorschriften	-	-	-	1	-
paragraaf 10 Gelijkwaardigheid	-	-	-	-	-
paragraaf 11 Overige tarieven	-	-	-	24	-
paragraaf 12 Modaliteiten	24	15	39	78	200%
paragraaf 13 Vermindering	-	-	-	-2	-
paragraaf 14 Teruggaaf	-	-	-	-129	-
paragraaf 15 In dit hoofdstuk niet benoemd besluit op aanvraag	-	-	-	-	-
Kostendekking Hoofdstuk 2	4.883	2.499	7.382	9.459	128%
Hoofdstuk 3 Dienstverlening vallend onder de Europese diensten- of machtigingsrichtlijn	Taakveld (A)	Overhead (B)	Totale Kosten (A+B)	Totale opbrengsten	Kosten-dekking
paragraaf 1 Horeca- of slijtersbedrijf	153	94	247	240	97%
paragraaf 2 Organiseren evenementen	443	305	748	181	24%
paragraaf 3 Prostitutiebedrijven	10	5	15	16	107%
paragraaf 4 Vermindering en teruggaaf	-	-	-	-	-
paragraaf 5 Huisvesting	7	1	8	1	13%
paragraaf 6 Telecommunicatie, kabels en leidingen	233	136	369	377	102%
paragraaf 7 Standplaats	56	18	74	26	35%
paragraaf 8 Winkeltijdenwet	-	-	-	-	-
paragraaf 9 Inzamelen afvalstoffen	-	-	-	-	-
paragraaf 10 In dit hoofdstuk niet benoemd besluit op aanvraag	-	-	-	-	-
Kostendekking Hoofdstuk 3	902	559	1.461	841	58%

Legesverordening burgerzaken 2024

De laatste tabel betreft de Legesverordening burgerzaken. De Legesverordening burgerzaken is een afzonderlijke belastingverordening en staat daarmee los van de (drie hoofdstukken van de) Legesverordening vergunningen.

Legesverordening burgerzaken	Taakveld (A)	Overhead (B)	Kosten (A+B)	Opbrengsten	Kosten-dekking
hoofdstuk 1 Algemene Verstrekingen	-	-	-	-	-
hoofdstuk 2 Huwelijken / partnerschap	154	50	204	299	147%
hoofdstuk 3 Reisdocumenten en (vervangende) Nederlandse identiteitskaart	2.734	766	3.501	3.188	91%
hoofdstuk 4 Rijbewijzen	618	273	891	801	90%
hoofdstuk 5 Verstrekingen in het kader van de Basisregistratie personen	178	135	313	251	80%
hoofdstuk 6 Wet op de lijkbezorging	3	2	5	2	50%
hoofdstuk 7 Vervallen	-	-	-	-	-
hoofdstuk 8 Overige producten burgerzaken	650	89	739	192	26%
Kostendekking Legesverordening burgerzaken	4.337	1.315	5.652	4.732	84%

3b. Weerstandvermogen en risicobeheersing

Toelichting

Een gezonde financiële positie van de gemeente vergt niet alleen een sluitende begroting, maar vraagt ook om voldoende beschikbare weerstandscapaciteit in relatie tot de risico's. Het weerstandvermogen bepaalt in hoeverre de gemeente in staat is de financiële gevolgen van risico's op te vangen en legt een relatie tussen de risico's die de gemeente loopt (het benodigd weerstandvermogen) en de middelen die de gemeente vrij kan maken om de risico's op te vangen (beschikbare weerstandscapaciteit).

Weerstandscapaciteit: beschikbaar, potentieel en norm

De beschikbare weerstandscapaciteit wordt gevormd door de algemene reserve (eigen kapitaal). Eind 2024 bedraagt deze € 149 miljoen. Het rekeningresultaat over 2024 (€ 20,6 miljoen) wordt toegevoegd aan de reserve. Conform de begroting 2025 wordt in 2025 t/m 2028 al een gedeelte van het weerstandvermogen ingezet (- € 48 miljoen). Er resteert een verwachte weerstandscapaciteit van € 140 miljoen eind 2028. In de begroting 2026 actualiseren we de inzet en de beschikbare weerstandscapaciteit voor 2025 en verder.

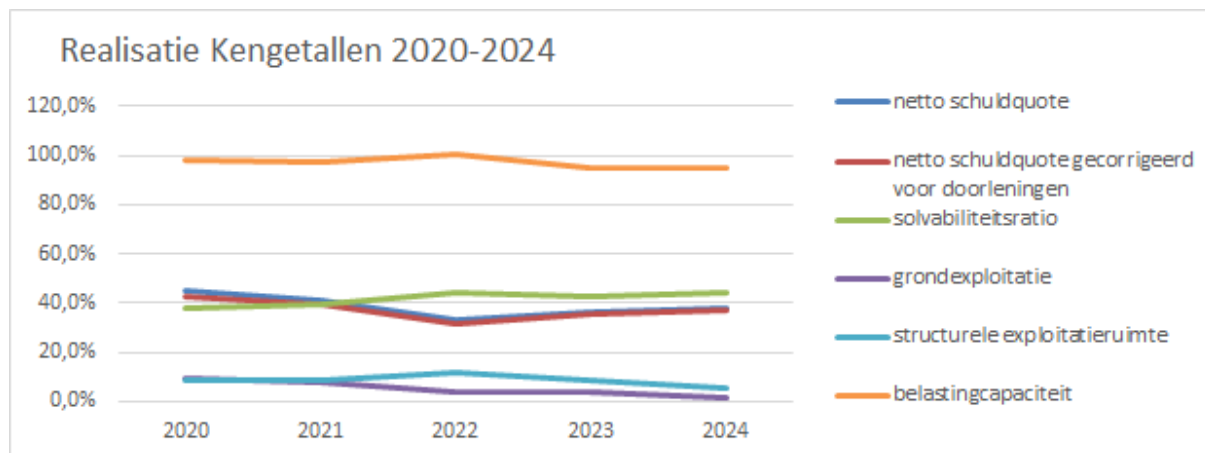
Er is potentiële weerstandscapaciteit bestaande uit stille reserves en onbenutte belastingcapaciteit. Stille reserves als de overwaarde op onze panden en de waarde van onze kunst mogen niet op onze balans worden opgevoerd. De onbenutte belastingcapaciteit wordt bepaald door onze belastingdruk te vergelijken met het 'redelijk peil' (jaarlijks gepubliceerd in de meicirculaire). We nemen de stille reserves en onbenutte belastingcapaciteit niet mee als beschikbare weerstandscapaciteit. Daartegenover staat dat ook niet alle risico's goed kwantificeerbaar zijn.

Voor de benodigde weerstandscapaciteit is geen wettelijke norm. De raad heeft voor de weerstandscapaciteit de minimum norm bepaald op 10% van het begrotingstotaal. Deze beweegt jaarlijks mee met de omvang van de primaire begroting en daarmee met mogelijke risico's uit een hogere exploitatie. In 2024 is onderzocht of de norm voor het weerstandvermogen nog passend is. Om deze niet onnodig hoog te laten oplopen en buffer op buffer te stapelen is de 10% regel vanaf begroting 2025 van een maximum voorzien op het huidige niveau van € 110 miljoen. Eind 2024 voldoen we ruimschoots aan deze norm.

Overzicht weerstandvermogen (x € 1 miljoen)	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Weerstandvermogen 1 januari	196	155	170	156	153	147
Onttrekkingen	-60	-13	-32	-3	-6	-7
Stortingen	2	8	18	0	0	0
Stand reserve eigen kapitaal 31-12	138	149	156	153	147	140
Rekening resultaat	17	21				
Weerstandvermogen 31 december 2024	155	170	156	153	147	140
Norm	109	110	110	110	110	110
verschil	29	60	46	43	37	30

Kengetallen

De BBV- kengetallen zijn voorgeschreven, maar niet genormeerd. Ze geven nadere informatie over de financiële positie van de gemeente. De kengetallen over 2020-2024 laten de ontwikkeling van de financiële positie zien.



De landelijke vergelijkbare cijfers voor 2024 zijn nog niet beschikbaar, daarom presenteren we hieronder het landelijke gemiddelde van 2023 (waarstaatjegemeente.nl).

		Realisatie 2023	Begroting 2024	Realisatie 2024
	NL 2023	Eindhoven	Eindhoven	Eindhoven
netto schuldquote	41,3%	36,5%	37,0%	37,9%
netto schuldquote gecorrigeerd voor doorleningen	34,4%	35,3%	36,0%	36,7%
solvabiliteitsratio	39,6%	43,0%	42,0%	43,9%
grondexploitatie	5,6%	3,6%	2,0%	1,6%
structurele exploitatieruimte	2,3%	8,6%	0,0%	5,3%
belastingcapaciteit	98,0%	94,7%	100,0%	95,0%

De **netto schuldquote** weerspiegelt het niveau van de schulden ten opzichte van de eigen middelen. De **gecorrigeerde netto schuldquote** geeft aan hoeveel van de vermogensbehoefte (exclusief doorlening aan derden) extern gefinancierd is. In 2024 werd voor een bedrag van € 1,1 miljoen afgelost. Vanwege de ruime liquiditeitspositie was het niet nodig om lange financiering aan te trekken in 2024. Zowel de netto schuldquote als de netto schuldquote gecorrigeerd voor doorleningen is hierdoor iets toegenomen ten opzichte van 2023. De **solvabiliteit** geeft inzicht in de mate waarin de gemeente in staat is aan haar verplichtingen te blijven voldoen. We zien hierin de afgelopen jaren een stijgende lijn, wat resulteert in een percentage boven het landelijk gemiddelde. Het kengetal **grondexploitatie** geeft aan hoe hoog de waarde van de grond is ten opzichte van de totale baten. Door afname van de balanswaarde van bouwgronden in exploitatie daalt de indicator (en het risico). Bij de **structurele exploitatieruimte** betekent een positief percentage dat de structurele baten toereikend zijn om de structurele lasten te dekken. De **belastingcapaciteit** reflecteert de hoogte van de gemiddelde woonlasten (OZB, rioolheffing, reinigingsheffing) ten opzichte van het 'redelijk peil'. In paragraaf lokale heffingen zijn de woonlasten toegelicht.

Risico's en benodigd weerstandsvermogen

Onderstaande figuur maakt duidelijk voor welk gedeelte van de risico's we weerstandsvermogen aanhouden.

Bruto risico	Beheersmaatregelen		Voorziening/ bestemmingsreserve	Weerstandsvermogen
	Netto risico	Kwantificeerbaar		
		Niet goed kwantificeerbaar		
			Van materiële omvang	
			Van geringe betekenis	

We onderkennen:

- Externe risico's: risico's waar je als organisatie geen invloed op hebt zoals (natuur)rampen, economische omstandigheden, vluchtelingenstromen, wet- en regelgeving vanuit het Rijk.
- Strategische risico's: risico's inherent aan de organisatie zoals decentralisaties, subsidieverstrekingen, grondexploitaties, investeringen, samenwerkingsverbanden en overige exploitatierisico's.

Voor de juridische claims waarvan het waarschijnlijk is dat ze leiden tot een toekomstige financiële verplichting en waarvan een reële inschatting gemaakt kan worden, is conform de verslaggevingsvoorschriften een voorziening gevormd (voorziening juridische claims en geschillen). De overige claims en geschillen vormen onderdeel van de risico's die ten laste van het weerstandsvermogen komen. De risicoreserve garantes en geldleningen dekt de risico's op verstrekte leningen en garanties. Dit risico komt daarom niet ten laste van het weerstandsvermogen.

De op dit moment te kwantificeren risico's tellen op tot een bedrag van maximaal € 113,2 miljoen. Als we dit bedrag afzetten tegen de vrij beschikbare weerstandscapaciteit van € 140 miljoen zijn we prima in staat om 100% van de gekwantificeerde risico's op te vangen en is er ook nog ruimte om (een gedeelte) van de niet gekwantificeerde risico's op te vangen.

Overzicht risico's

Onderwerp	Pr	Status	Bedrag min	Bedrag max
Externe risico's				
1 Schade als gevolg van extreem weer		Bestaand	0,0	5,0
2 Rijksbezuinigingen: ontwikkeling rijksbeleid sociaal domein		Bestaand	0,4	17,8
3 (Humanitaire) rampen		Bestaand	0,0	10,0
4 Landelijke ontwikkelingen overheid		Bestaand	0,0	8,0
5 Marktontwikkelingen		Bestaand	0,0	15,0
6 Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost (VRBZO)		Bestaand	0,0	2,0
Totaal			0,4	57,8
Strategische risico's				
7 Programma Aanpak Stikstof		Bestaand	0,0	0,0
8 Decentralisatie uitkering Vrouwenopvang		Bestaand	0,6	0,9
9 Openeinderegelingen		Bestaand	5,0	5,0
10 Toename van de zorgzwaarte		Bestaand	6,0	6,0
11 Grondbedrijf – weerstandscapaciteit		Bestaand	23,5	23,5
12 Staat bruggen/viaducten		Bestaand	2,5	2,5
13 Sportbesluit BTW / Specifieke uitkering sport		Bestaand	0,0	4,0
14 Afhandeling bezwaar- en beroepschriften		Bestaand	0,5	0,5
15 Asbestsaneerder TR Ketelhuis Eindhoven		Vervallen		
16 Claim Lidl planschade (bestuursrechtelijk)		Vervallen		
17 Exploitatierisico's		Bestaand	0,0	10,0
18 Gevolgen vennootschapsbelastingplicht		Bestaand	0,2	0,2
19 Inspecties wet- en regelgeving		Bestaand	0,5	2,0
20 OZB		Bestaand	0,8	0,8
21 Privacy (AVG)		Bestaand	0,0	0,0
22 Weerbare overheid		Bestaand	0,0	0,0
Totaal			39,6	55,4
Totaal			40,0	113,2

1 Schade als gevolg van extreem weer

In de afgelopen jaren is er regelmatig sprake geweest van schade als gevolg van extreem weer zoals droogte, extreme regenval en stormen. Dit is niet meer incidenteel, maar lijkt elk jaar (meerdere keren) voor te komen. Schade door extreem weer vindt plaats aan bomen, beplanting, meubilair én aan bestrating en riolering door bijvoorbeeld sinkholes. Door schade ontstaan extra vervangingskosten en ook extra kosten voor het opruimen en herstellen. Uitstel is vaak niet mogelijk. Naar verwachting zal extreem weer vaker voorkomen.

2 Rijksbezuinigingen: ontwikkeling rijksbeleid sociaal domein

Het aantal bijstandsgerechtigden op basis van de Participatiewet laat een stijging zien, dit is een landelijke tendens. We nemen maatregelen om deze stijging zoveel als mogelijk te dempen (bestuursteam / transformatie). Daarnaast bestaat er een risico aan de inkomstenkant ten aanzien van de onvoorspelbaarheid van het macrobudget en de verdeelsystematiek BUIG. Bij beschermd wonen is onzekerheid over de toekomstige cliëntaantallen. De voorgenomen doordecentralisatie naar alle gemeenten vindt plaats via een objectief verdeelmodel per 1-1-2027, met een ingroepad van 7 jaar. Het is onzeker of de doordecentralisatie van de middelen aansluit bij de werkelijke kosten per gemeente. In de nieuwe situatie blijven bestaande cliënten voor rekening komen van de gemeente Eindhoven en nieuwe cliënten voor de herkomstgemeente. Met de regiogemeenten zijn afspraken gemaakt over onderlinge solidariteit en gewenste innovatie. Daarnaast is besloten om de Rijksfinanciering voor het programma Migratie, activiteit LVV m.i.v. het jaar 2026 te beëindigen.

3 (Humanitaire) rampen

De inval van Rusland in Oekraïne vormt een wezenlijke bedreiging van de veiligheid en met grote gevolgen voor iedereen. We vangen ontheemden op en bieden humanitaire hulp. Onduidelijk is hoe lang de oorlog in Oekraïne aanhoudt, wat de langjarige gevolgen zijn, hoe lang de opvang van ontheemden nodig is en hoe energieprijzen zich zullen ontwikkelen.

In december hebben we per inwoner € 1 geschonken voor hulp aan de mensen in Gaza.

4 Landelijke ontwikkelingen overheid

Het kabinet Rutte IV heeft geleid tot een financieel “ravijn” in 2026, het afschaffen van de trap-op-trap-af-systematiek, en veel middelen die slechts incidenteel beschikbaar zijn tot en met 2025. De nieuwe indexeringsystematiek – op basis van bbp-cijfers – is mogelijk niet toereikend om de kosten van loon- en prijsstijging en autonome volumegroei te kunnen opvangen. Dit alles is een risico voor het opstellen van een structureel sluitende meerjarenbegroting.

5 Markontwikkelingen

We zien kwetsbaarheden bij de uitvoering van onze programma's, projecten en (strategische) investeringen. Er is sprake van opwaartse druk op het loongebouw, krapte op de arbeidsmarkt, prijsstijgingen van aanbestedingen op (middel)langere termijn. Meer algemeen spelen rentestijgingen, schommelingen op de vastgoedmarkt, economische ontwikkelingen en werkloosheid.

6 Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost (VRBZO)

De VRBZO constateerde in 2024 dat zij al enige tijd op onderdelen niet of onvoldoende voldoet aan de wettelijke vereisten en dat er onvoldoende slagkracht is voor het uitvoeren van reguliere werkzaamheden. Naar aanleiding van de uitwerking van bestuursopdracht, deelopdracht 1 door de VRBZO is een voorstel voor zienswijze aan de gemeenteraden in de regio voorgelegd. Daarbij is een verhoging van de gemeentelijke bijdragen voor 2025 voorgesteld (voor 2026 e.v. via zienswijze ontwerp-begroting). De uitwerking van de deelopdrachten 2 en 3 vanuit VRBZO volgt nog en zal een vergelijkbaar proces doorlopen.

7 Programma Aanpak Stikstof

Eindhoven werkt, in navolging van het provinciale besluit om een stop te zetten op het verlenen van Wet natuurbeschermingsvergunningen, mee aan de herijking van de Brabantse Ontwikkelaanpak Stikstof om “Brabant van het slot” te halen. In december 2024 heeft de Afdeling Bestuursrechtspraak van de Raad van State twee uitspraken gedaan over de toepassing van stikstofregels bij de aanvraag van een vergunning van een project (bijvoorbeeld vergunning voor bouwen of milieu). Deze uitspraken kunnen gevolgen hebben voor ontwikkelingen in de stad, omdat nu sneller sprake kan zijn van een natuurvergunning (waarvoor de provincie bevoegd gezag is) als er sprake is van een stikstofdepositie. Dit kan zowel consequenties hebben voor lopende vergunningprocedures als voor vergunningen die vanaf 1 januari 2020 zijn verleend waarbij intern salderen is toegepast. De exacte consequenties van deze uitspraken zijn op dit moment nog niet duidelijk.

8 Decentralisatie uitkering Vrouwenopvang

In 2023 heeft gemeente 's-Hertogenbosch ontdekt dat voor de berekening en uitkering van de Decentralisatie Uitkering Vrouwen Opvang (DUVO)-middelen de gemeente Vught (sinds 2015) onterecht bij centrumgemeente Eindhoven is gerekend. 's-Hertogenbosch heeft al die tijd de bijbehorende taken uitgevoerd voor Vught. Gevolg is dat Eindhoven jarenlang teveel (in totaal ca. 1,7 miljoen) heeft ontvangen en ingezet voor haar regio. Uit navraag is niet gebleken dat dit probleem eerder bij ons bekend was. De fondsbeheerders van het Ministerie van Binnenlandse zaken hebben met ingang van 2024 deze fout hersteld en gemeente Vught omgehangen naar de juiste centrumgemeente, zijnde 's-Hertogenbosch. Daarnaast is in overleg met gemeente 's-Hertogenbosch gezamenlijk voorgesteld aan het Ministerie van VWS om de eerdere jaren ieder voor 1/3 deel voor rekening te nemen (beide gemeenten en het Ministerie). Het Ministerie van VWS is hier niet akkoord mee gegaan maar houdt als optie open om de jaren 2020-2023 met terugwerkende kracht te corrigeren (ca. 1 miljoen). Momenteel vindt er bestuurlijk overleg plaats tussen 's-Hertogenbosch en Eindhoven om tot een goede afspraak hierover te komen.

9 Openeinderegelingen

Betreft regelingen voor Wmo en Jeugd waarvan de uitgaven en het aantal gebruikers niet gelimiteerd zijn. De vergrijzing en groei van de stad zorgt voor een stijgende vraag naar ondersteuning voor Wmo. Daarnaast lopen de incidentele middelen, verkregen in het kader van de Hervormingsagenda Jeugd, meerjarig sterk af. Het risico hierbij is dat de middelen niet effectief genoeg worden ingezet om de tekorten structureel te verminderen.

10 Toename van de zorgwaarte

Het toekennen van zwaardere en/of duurdere indicaties bij Wmo en Jeugd (o.m. via medische verwijzroute).

11 Grondbedrijf – weerstandscapaciteit

Dit is de benodigde weerstandscapaciteit voor de risico's van de projecten van het Grondbedrijf. Een toelichting hierover is terug te vinden in paragraaf 3g - Grondbeleid.

12 Staat bruggen/viaducten

Bij bruggen en viaducten die ouder zijn dan 20 jaar bestaat het risico dat de constructie niet meer voldoet aan de huidige verkeersbelasting en -intensiteit. Met visuele inspecties kan niet in beeld worden gebracht of de constructie voldoende veilig is. Door middel van risicoanalyses onderzoeken we of maatregelen noodzakelijk zijn. Hierbij toetsen we aan regelgeving zoals het bouwbesluit en Eurocodes. Indien er niet wordt voldaan, onderzoeken we op welke wijze we wel weer aan regelgeving en veiligheid kunnen voldoen. Dit kan door het kunstwerk te vervangen of te versterken, maar een aslastbeperking of rijstrookafsluiting horen ook tot de mogelijkheden. Eind 2025 zijn de risico's van de bruggen, tunnels en viaducten voor gemotoriseerd verkeer, gebouwd voor 2000, inzichtelijk en is duidelijk welke maatregelen getroffen moeten worden. Op dit moment lopen we geen acuut risico.

13 Sportbesluit BTW / Specifieke uitkering sport

Risico dat we niet alle BTW op onder andere investeringen in sportaccommodaties (inclusief onderhoud en exploitatie) terugkrijgen, omdat het landelijk plafond bereikt is. In 2024 en 2025 is dit risico, vanwege de investeringen in het zwembad De Tongelreep, groter dan in andere jaren.

14 Afhandeling bezwaar- en beroepschriften

De afgelopen jaren is geïnvesteerd in het stabiliseren van het aantal binnenkomende bezwaar- en beroepsprocedures en klachten. Als er nieuw beleid wordt vastgesteld met een grote impact op de inwoners zien we een toename van het aantal bezwaar- en beroepszaken, wat van invloed is op de doorlooptijden. We handhaven vooralsnog het risico op toenemende dwangsommen.

15 Asbestsaneerder TR Ketelhuis Eindhoven

De curator van de asbestsaneerder heeft een claim ingediend van € 2,5 miljoen. Volgens uitspraak van de rechtbank is het faillissement niet veroorzaakt door de gemeente, maar heeft de gemeente wel ten onrechte een "meer-meerwerk" opdracht geweigerd. Op 24 september 2024 heeft de rechter hiervoor een concrete schadevergoeding toegewezen. Beide partijen hebben tegen de uitspraak hoger beroep ingesteld. In het hoger beroep is nog geen uitspraak gedaan. Het toegewezen schadebedrag is in de voorziening voor juridische claims en geschillen opgenomen, risico komt te vervallen.

16 Claim Lidl planschade (bestuursrechtelijk)

Naar aanleiding van een eerste bestuursrechtelijke uitspraak van de Raad van State (8 februari 2017) zijn de gemeente en Lidl tot een minnelijke oplossing gekomen. Het bestemmingsplan is inmiddels onherroepelijk, daarmee komt het risico te vervallen.

17 Exploitatierisico's

Externe risico's leiden ook tot effecten in de exploitatie en extra druk op budgetten. Hierbij kan worden gedacht aan de gevolgen voor de beheerbudgetten door strategische investeringen, wegvallende parkeer-inkomsten door beleidskeuzes en herontwikkeling, druk op de veiligheidsbudgetten door groei van de stad.

18 Gevolgen vennootschapsbelastingplicht

Op het punt van reclame-inkomsten is er een verschil van inzicht tussen belastingdienst en gemeenten. Vooralsnog nemen we een risico mee van afgerond € 175.000 per belastingjaar 2016-2019. De reclame-inkomsten bedragen per jaar ongeveer € 700.000, de toerekenbare kosten zijn minimaal. Er worden (landelijk) juridische procedures over gevoerd en die zijn nog niet afgerond. Per 2020 zijn er geen inkomsten meer ontvangen vanwege de financiële situatie van SUOG.

19 Inspecties wet- en regelgeving

Het uitvoeren van wet- en regelgevingsinspecties (W&R) wat betreft asbest, legionella, brandveiligheid en elektrotechnische veiligheid in ons gemeentelijk vastgoed, is een reguliere taak van de gemeente. Sinds 2020 hebben we de prioriteit hiervan verhoogd. Alle wet- en regelgeving inspecties zijn inmiddels afgerond. De maatregelen voortkomend uit de inspecties asbest, legionella en elektronische veiligheid zijn inmiddels uitgevoerd.

Er zijn geen urgente maatregelen vanuit de inspecties brandveiligheid geconstateerd. Wel zijn er maatregelen noodzakelijk die niet urgent zijn maar wel moeten worden opgepakt. De uitvoering hiervan is inmiddels opgestart en deze zal doorlopen tot en met 2025.

20 OZB

Bezwaren leveren een risico op voor de OZB-opbrengst, hier is geen voorziening voor. Of het risico zich voordoet is afhankelijk van hertaxaties en kan leiden tot een correctie van circa € 800.000 (voor de jaren 2020 t/m 2024).

21 Privacy (AVG)

Indien niet wordt voldaan aan de AVG bestaat de kans op het onverantwoordelijk gebruik en uitwisseling van persoonsgegevens en privacygevoelige informatie. Daarnaast zou vertrouwelijke / gevoelige informatie beschikbaar kunnen komen bij niet-geautoriseerden (binnen en buiten de organisatie). Wij proberen dit te minimaliseren door o.a. Data Protection Impact Assessments (DPIA's) met risico mitigerende maatregelen uit te voeren. Het niet voldoen aan de AVG heeft als risico's onder meer: datalekken, een boete, een verwerkingsverantwoordelijke corrigerende maatregel, een schadevergoeding voor een inwoner of bedrijf en reputatieschade.

22 Weerbare overheid

De gemeente is wettelijk verantwoordelijk voor de veiligheid en integriteit van de medewerkers, bestuurders en organisatie als geheel. Op basis van de vastgestelde meerjarenkoers 2024-2030 'Weerbaarheid in het DNA van de gemeente Eindhoven' is er gewerkt aan de transitie om kennis en expertise op het gebied van ethiek, veilige publieke taak en integriteit op een centrale plek in de organisatie te positioneren. Van hieruit wordt de organisatie toegerust, ondersteund en beschermd bij het veilig en integer uitvoeren van haar publieke taak.

3c. Onderhoud kapitaalgoederen

Algemeen

De gemeente is verantwoordelijk voor het onderhoud van de openbare ruimte en het gemeentelijk vastgoed (kapitaalgoederen). Deze paragraaf beschrijft de verschillende onderdelen en activiteiten. De soorten kapitaalgoederen, beleidskaders (met vastgestelde ambitieniveaus) en taakvelden zijn in onderstaand overzicht samengevat.

Categorie	Kapitaalgoederen	Beleidskaders (meest relevant)	Taakveld
Openbare ruimte	Wegen (incl. fietspaden)	Wegenbeheerplan 2021-2024	2.1
	Bruggen, tunnels en viaducten	Beheerplan bruggen, tunnels en viaducten 2022	
	Openbare verlichting	Programma stedelijke verlichting 2022	
	Groen	Groenbeleidsplan 2017	5.7
	Water (incl. riolering en oevers)	WKA 2023-2026	7.2
	Overkoepelend	Visie openbare ruimte (2026), Handboek Openbare Ruimte, Basisboek Openbare Ruimte en Omgevingsvisie 1.0	
Vastgoed	Gebouwen en sportcomplexen	Vastgoedbeleid	

Onderhoud is te verdelen in drie categorieën (hieronder uitgelicht). We maken onderscheid in regulier onderhoud (cyclisch en curatief) en vervanging. Regulier onderhoud wordt bekostigd uit de exploitatie. Vervangingen worden geactiveerd en hier vloeien kapitaallasten uit voort.

Onderhoud	Voorbeeld	Financieel
Cyclisch	Onkruidbestrijding en kolken reinigen	In exploitatie
Curatief	Kleine reparaties n.a.v. meldingen	In exploitatie
Vervanging	Renovatie van beplantingen en bomen en reconstructie wegen	Geactiveerd

Wegen, bruggen, viaducten, kunstwerken en verlichting

Werkelijke kosten onderhoud in 2024

Voor onderhoud van kapitaalgoederen (groot onderhoud aan wegen, terreinen, verlichting, civieltechnische kunstwerken) maken we onderscheid in onderhoud en vervanging van kapitaalgoederen. Onderhoud wordt bekostigd uit structurele middelen uit de begroting. Vervangingen worden geactiveerd en hier vloeien kapitaallasten uit voort. In 2024 is een bedrag van € 4,7 miljoen besteed (begroot € 5,1 miljoen) aan de uitvoering van onderhoud (exploitatie). Daarnaast is voor de uitvoering van groot onderhoudsprojecten in 2024 een bedrag ingezet van € 5,6 miljoen. In 2024 is vanuit het programma Openbare ruimte een bedrag van € 15,6 miljoen geïnvesteerd in het vervangen van wegen (€ 13,5 miljoen), fietspaden (€ 1 miljoen), verlichting (€ 0,9 miljoen) en kunstwerken (€ 0,3 miljoen).

Wegen

Een maal per twee jaar worden inspecties uitgevoerd. In 2024 zijn geen technische inspecties gehouden. Uit de inspecties van 2023 blijkt 89,6% van de wegen te voldoen aan de basiskwaliteit (rekening houdend met geplande en financieel gedekte werkzaamheden). Er is hiermee sprake van een achterstand van 0,8%. De hoofdinfrastructuur is op orde. Er is geen sprake van kapitaalvernietiging. Er zijn voldoende middelen beschikbaar om het benodigde onderhoud uit te voeren. Wel hebben we te maken met complexiteit in de afstemming met andere werkzaamheden, het werk met werk maken en de afstemming met stakeholders. In 2024 is een nieuw wegenbeheerplan opgesteld voor de periode 2025-2028.

Toelichting over onderhoud wegen in 2024 in relatie tot planning

Onderhoud en vervanging: in 2024 is onder andere de bestrating opnieuw aangelegd in de 's Gravesandestraat en de Cornelis Trooststraat.

Een herinrichting heeft onder andere plaatsgevonden in de Generaal Dibbetslaan, de Generaal Linckerslaan en diverse straten in de Nieuwe Erven. Daarnaast hebben we ruim 6800 m2 trottoirs herstraat.

Curatief: In 2024 is er geen noodzaak geweest om extra curatief in te grijpen.

Maatschappelijk- en economisch nut: Wegen worden ook aangepakt in het kader van andere thema's. Zo zijn in 2024 de Alpenroosstraat, de Stokroosstraat en de Heggenroosstraat in het kader van rioolvervanging aangepakt.

Ontwikkelingen

Naar verwachting zijn er tot en met 2032 er voldoende structurele middelen voor het groot onderhoud en de vervangingen (passend binnen het vastgestelde kwaliteitsniveau).

Openbare verlichting

De openbare verlichting bestaat uit ongeveer 54.000 lichtpunten die worden onderhouden op basis van veiligheid en betrouwbaarheid. Een lichtpunt bestaat in de meeste gevallen uit een mast en een armatuur. In 2024 zijn 474 masten en 502 armaturen vervangen. Daarnaast is in 266 armaturen een nieuwe ledplaat geplaatst en zijn 3188 traditionele lampen vervangen door een ledlamp. Als we kijken naar de theoretische levensduur dan is 9,8% van de masten ouder dan 40 jaar en 34% van de armaturen ouder dan 20 jaar. Voor de masten worden stabiliteitstesten uitgevoerd om te beoordelen of de mast langer dan 40 jaar kan blijven staan. Ook armaturen worden frequent gecontroleerd en zo nodig worden lampen vervangen voor een betrouwbaar en veilig lichtbeeld. Voor de komende jaren zijn voldoende vervangingsmiddelen in de begroting geregeld.

Bruggen, tunnels en viaducten

We hebben rond de 310 kunstwerken in beheer, deze worden jaarlijks geschouwd (schoon, heel en veilig) en elke 2 à 3 jaar technisch geïnspecteerd. Jaarlijks wordt regulier en groot onderhoud uitgevoerd aan bruggen, tunnels en viaducten. Er is structurele dekking voor de geplande investeringen in de komende jaren. Bij bruggen en viaducten die ouder zijn dan 20 jaar bestaat het risico dat de constructie niet meer voldoet, omdat de verkeersbelasting en -intensiteit sterk zijn toegenomen en rekenregels zijn verscherpt. Met visuele inspecties kan niet in beeld worden gebracht of de constructie voldoende is. Door middel van risicoanalyses en herberekeningen wordt nader onderzocht of maatregelen noodzakelijk zijn. Hieruit blijkt dat op basis van de huidige gegevens alle kunstwerken (ook van voor 2000) voldoen aan de huidige verkeersintensiteit en -belasting. Daarvoor is het wel noodzakelijk om op acht kunstwerken een gewichtsbepijning in te stellen en jaarlijks een veiligheidsmonitoring op het viaduct Beukenlaan uit te voeren, vanwege wapeningscorrosie. Ook moet er nog nader onderzoek verricht worden aan een aantal kanaalbruggen, de Aeneaslaantunnel en de Genderbeemdbrug om zekerheid te krijgen of ze voldoende draagkracht hebben. Zo nodig worden de noodzakelijke maatregelen getroffen. Op dit moment lopen we geen acuut risico.

Water (inclusief riolering en oeverbescherming)

Werkelijke kosten onderhoud in 2024 ten opzichte van begrote kosten

Voor onderhoud van kapitaalgoederen (riolering, gemalen, oppervlaktewater) is in de begroting 2024 een bedrag van € 6,2 miljoen opgenomen. Dit zijn de kosten voor exploitatieonderhoud exclusief de personele lasten en exclusief de kapitaallasten, afdrachten BCF en mutatie voorziening. De werkelijke kosten bedragen € 7,5 miljoen.

De afwijking wordt o.a. veroorzaakt door de vele sinkholes. Door de extreem langdurige neerslag is het grondwater sterk gestegen, wat een veel grotere druk op het riool opleverde. Op diverse plekken is het riool hierdoor beschadigd, waardoor met spoed reparaties zijn uitgevoerd. Daarnaast zijn er enkele voordelen in de rioleringsexploitatie, bijv. bij onderzoek & innovatie en oppervlaktewaterbeheer, zoals ook gemeld bij TV7.2.

Toelichting onderhoud in 2024 in relatie tot planning

Het WKA 2023-2026 legt een duidelijk accent op een gestructureerd beheer en onderhoud en bijbehorende exploitatielasten. Alle elementen zijn opgenomen in een meerjarig onderhoudsprogramma, waarin frequentie en wijze van onderhoud zijn vastgelegd. Dit borgt de instandhouding van deze voorzieningen.

Het onderhoud kan onderverdeeld worden in:

- Cyclisch jaarlijks onderhoud: kolken reinigen, rioolgemalen reinigen en onderhoud oppervlaktewater.
- Curatief onderhoud: naar aanleiding van meldingen. Noodzakelijk voor het goed laten functioneren van het riolsysteem en het oppervlaktewater.
- Meerjarig onderhoud: reinigen en inspecteren riolen.

Door de vele meldingen t.g.v. het extreme hoge grondwater is vanwege beperkte personele middelen bij zowel de gemeente als de aannemers niet al het geplande onderhoud gehaald.

Uitvoering projecten ter verbetering van kapitaalgoederen.

Conform het WKA 2023-2026 zijn in 2024 vervangings- en verbeteringsinvesteringen uitgevoerd. In totaal is een bedrag van € 14,5 miljoen geïnvesteerd. Dit betreft vervangingprojecten en verbeteringen, zoals afkoppelen verhard oppervlak, aanleg waterstructuren en opheffen/voorkomen grondwateroverlast.

Groen

Werkelijke kosten onderhoud in 2024

Voor onderhoud van kapitaalgoederen is in de begroting 2024 een bedrag van € 17,3 miljoen opgenomen. De werkelijke kosten bedragen € 17,4 miljoen.

Toelichting onderhoud in 2024 in relatie tot planning

Er heeft conform planning cyclisch jaarlijks onderhoud plaatsgevonden aan gras- en kruidachtige beplanting, beplantingsvakken, bomen, speelvoorzieningen en de kinderboerderij. Zo zijn onder meer het gras en kruiden gemaaid, bomen en beplantingen gesnoeid en bomen en speelvoorzieningen zijn gecontroleerd. Na controle zijn indien nodig maatregelen aan bomen of speelvoorzieningen genomen. In 2024 is begonnen met het versnellen van herplant van bomen.

Er heeft conform planning cyclisch groot onderhoud en vervanging plaatsgevonden. Groot onderhoud aan stedelijk bossen is uitgevoerd. Beplantingsvakken zijn zo nodig gerenoveerd (weer aangevuld na gedeeltelijke uitval). Afgeschreven speelvoorzieningen zijn indien nodig in overleg met omwonenden vervangen. Er heeft groot onderhoud in combinatie met investeringen plaatsgevonden. Zo zijn in overleg met omwonenden speelplaatsen gerenoveerd en zijn straten opnieuw ingericht met groen en bomen (al dan niet met riolerings- of verkeersprojecten gecombineerd).

Er heeft curatief onderhoud plaatsgevonden. Zo zijn er veelal op basis van meldingen van bewoners schades gerepareerd. In 2024 is er geen noodzaak geweest om extra curatief in te grijpen.

Ontwikkelingen

Door de intensivering van binnenstedelijk wonen wordt het bestaande groen intensiever gebruikt. Met de verdichting en de bijbehorende infrastructuur staat de resterende fysieke ruimte voor bomen en beplanting zowel ondergronds als bovengronds onder druk, terwijl deze tegelijk aan belang wint. Met zulke ontwikkelingen is ook extra aandacht nodig voor onderhoud. Daarnaast is er sprake van verdieping en verbreding in het kader van de onderhoudsdoelstellingen in het kader van o.a. ecologie, klimaatadaptatie en biodiversiteit. Mede onder invloed van deze ontwikkelingen nemen de jaarlijkse onderhoudslasten van de kapitaalgoederen toe. In 2024 is gestart met inzichtelijk maken of beschikbare middelen voldoende toereikend zijn en bijstelling noodzakelijk is. Hierover wordt de raad in 2025 geïnformeerd.

Gemeentelijk vastgoed

De portefeuille omvat 474 gebouwen op peildatum 31-12-2024. Als eigenaar verzorgt de gemeente het technisch, financieel en juridisch beheer van de in eigendom zijnde en beperkt aantal gehuurde gebouwen. Dit geldt niet voor de gebouwen waar deze rol is ondergebracht bij derden, zoals de gemeentelijke parkeergarages en de claimrechtsholen (waarvan het eigendom bij de school ligt zolang die het pand gebruikt).

De kantoorgebouwen voor ambtelijke huisvesting (incl. stadhuis) en Van Abbe Museum worden structureel beheerd en gerenoveerd vanuit een marktconsortium en vallen buiten ons reguliere beleidskader.

Conform de “Spelregels vastgoedbeleid” (2020) hanteren wij Conditie Afhankelijk Onderhoud (NEN 2767) voor de permanente gemeentelijke gebouwen. Hierbij is het minimaal onderhoudsniveau vastgesteld op Basisniveau (redelijke tot goede bruikbaarheid). We voldoen hier aan. Er is geen sprake van achtergesteld onderhoud. Enkel bij de gebouwen die verkocht zullen worden of beheerd worden in verband met een gebiedsontwikkeling, is er sprake van een lagere onderhoudsconditie, waarbij geldt dat verloedering niet acceptabel is.

Werkelijke kosten onderhoud in 2024

(x € 1.000)	Begroting	Realisatie
Exploitatie onderhoud	4.389	5.833
Groot onderhoud	2.817	2.844
Investerings	7.913	6.584

Toelichting onderhoud in 2024 in relatie tot planning

Exploitatie onderhoud: de overschrijding wordt veroorzaakt door hogere onderhoudslasten als gevolg van aangescherpte wet- en regelgeving, hedendaagse technische ontwikkelingen en krapte op de arbeidsmarkt bij uitvoerende partijen.

Investerings: de realisatie is enigszins achtergebleven. Dit zijn slechts faseringsverschillen. Dat wil zeggen dat de voorbereiding is gestart, maar dat de uitvoering plaatsvindt in 2025.

3d. Financiering

Deze paragraaf gaat in op het treasurybeleid en het risicobeheer van de financieringsportefeuille. In 2024 voldoen we aan de kasgeldlimiet, renterisiconorm en norm voor schatkistbankieren. De netto schuldpositie (kort en langlopende leningen) is afgenomen. Rente-inkomsten uit schatkistbankieren, lagere schuld en geen financieringsvraag in 2024 geven een positief renteresultaat. Het bedrag aan verstrekte leningen en garanties aan derden is toegenomen.

De kaders zijn vastgelegd in de wet Financiering Decentrale Overheden (Fido). De belangrijkste doelstelling is het beheersen van de (mogelijk) uit de treasuryfunctie voortvloeiende risico's. Het wettelijk kader is verder uitgewerkt in het treasurystatuut van de gemeente Eindhoven, dat in 2024 opnieuw is vastgesteld.

Het kasstroomoverzicht geeft inzicht in de feitelijke geldstromen in 2024. Het rekeningresultaat wordt gecorrigeerd voor resultaatposten die geen kasstroom met zich meebrengen (bijvoorbeeld afschrijvingen) en voor kasstromen die geen resultaatpost zijn (bijvoorbeeld mutaties in voorzieningen). De gemeente werkt vanuit totaalfinanciering: alle gemeentelijke inkomsten en uitgaven worden gesaldeerd voordat de gemeente zich op de geld- of kapitaalmarkt begeeft.

Op basis van de cijfers in de primaire begroting was een liquiditeitenuitstroom van € 106 miljoen voorzien. De realisatie over 2024 laat een kasuitstroom zien van € 59 miljoen als gevolg van ontvangst van diverse grote specifieke uitkeringen van het Rijk en achterblijvende uitgaven.

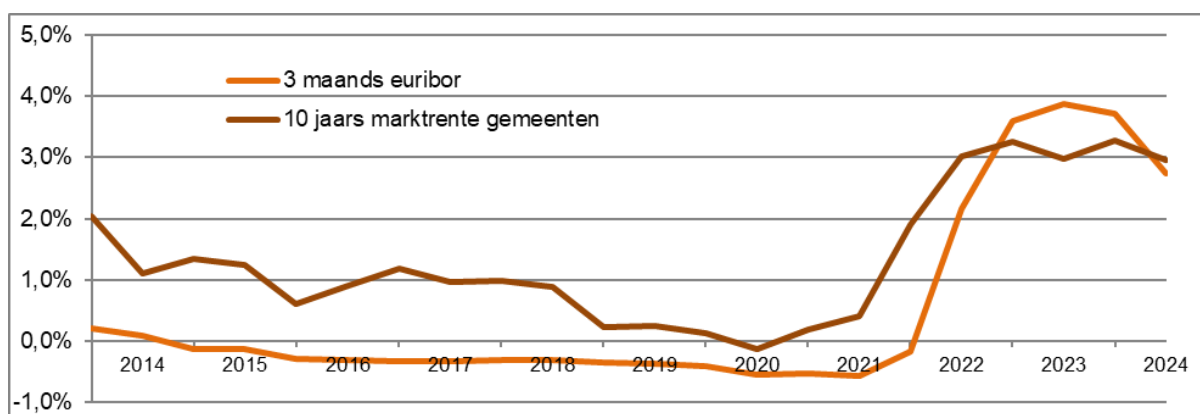
Kasstroomoverzicht 2024 (x € 1 miljoen)	
Rekeningresultaat	20,6
Correctie voor afschrijvingen en mutaties voorzieningen/reserves	61,7
Aanpassingen voor mutaties in netto werkkapitaal (voorraden)	21,3
Aanpassingen voor mutaties in netto werkkapitaal (overig: crediteuren, debiteuren)	6,6
Kasstroom operationele activiteiten	110,2
Investeringsactiviteiten	
Investeringsactiviteiten in (im)materieel vaste activa	-169,9
Desinvesteringen in (im)materieel vaste activa	3,2
Totaal kasstroom investeringsactiviteiten	-166,7
Financieringsactiviteiten	
Aflossing van opgenomen leningen	-0,5
Toename van verstrekte leningen	-2,2
Kapitaalverstrekking aan deelneming	0,0
Totaal kasstroom financieringsactiviteiten (benodigde herfinanciering)	-2,8
Netto kasinstroom	-59,3
Financiering (x € 1 miljoen)	
Lager saldo bankrekeningen en contant geld	59,3
Nieuwe opgenomen langlopende leningen	0
Afname kasgeldleningen	0
Financiering van kasinstroom	59,3

Renteontwikkelingen

Na een periode van veel renteverhogingen, verlaagde de Europese Centrale Bank (ECB) vanaf juni 2024 de depositorente in vier stapjes van 4% naar 3% als een reactie op afzwakkende inflatie in de gehele EU. Met de lagere rente wil de ECB de kwakkelende economie van het eurogebied ondersteunen. De ECB heeft in 2025 de eerste vervolgstap al gezet naar 2,75%, en verdere verlagingen worden verwacht. Al is dit mede afhankelijk van inflatoire druk als gevolg van eventuele importheffingen vanuit de VS.

In 2024 schommelde de 10 jaars marktrente voor gemeenten tussen 3,3% en 2,6% maar eindigde ongeveer op de beginstand rond de 3,0%. Daarmee is de lange rente weer (licht) hoger dan de drie maands-rente.

Over de afgelopen tien jaar hebben de rentes zich als volgt ontwikkeld:



Kasgeldlimiet en renterisiconorm

De wet FIDO stelt dat de gemeente maximaal 8,5% van het begrotingstotaal (de kasgeldlimiet) met kort geld mag financieren. Als de netto-vlottende schuld, bestaande uit kasgeldleningen en het saldo van de bankrekeningen, de kasgeldlimiet (€ 99 miljoen) drie kwartalen overschrijdt, moeten aanvullende maatregelen worden genomen. In 2021 zijn alle kasgeldleningen afgelost. Het gehele jaar 2024 is het bankrekeningsaldo positief geweest.

Kasgeldlimiet (x € 1 miljoen)	kw1	kw2	kw3	kw4
Norm 8,5% van begrotingstotaal	99	99	99	99
Gemiddelde Netto vlottende schuld (x € 1 miljoen)	0	0	0	0

De renterisiconorm uit de wet FIDO regelt dat gemeenten tot een dusdanige opbouw van de leningenportefeuille komen, dat tegenvallers als gevolg van renteaanpassing en herfinanciering in voldoende mate worden beperkt. Het totaal aan aflossingen en renteherziening op leningen mag jaarlijks maximaal 20% van het begrotingstotaal zijn. Voor Eindhoven is dat in 2024 € 233,1 miljoen. Het bruto bedrag aan aflossingen bedroeg € 1,1 miljoen.

Renterisiconorm (X € 1 miljoen)	2022	2023	2024
Norm 20% van begrotingstotaal	200,1	217,7	233,1
Stand	33,1	16,1	1,1

De langlopende schuldpositie van de gemeente Eindhoven is in 2024 licht gedaald naar € 306,5 miljoen. In 2024 werd slechts voor een bedrag van netto € 0,5 miljoen aan leningen en waarborgsommen afgelost. Vanwege de ruime liquiditeitspositie was het niet noodzakelijk om nieuwe lange financiering aan te trekken in 2024.

Ontwikkeling opgenomen geldleningen (x € 1.000)	Restant per 31-12-2023	Vermeerdering in 2024	Aflossing in 2024	Restant per 31-12-2024
Eigen financiering	251.424		492	250.932
Projectfinanciering zonnepanelen project	5.466		519	4.947
Lening t.b.v. aankoop gronden PSV	48.600			48.600
Voor doorlening aan woningbouw	1.360		74	1.287
Waarborgsommen van derden	172	646	52	765
Totaal vaste schuld	307.022	646	1.137	306.530

Verstrekte leningen

Het totaal bedrag aan verstrekte leningen is in 2024 toegenomen met € 2,3 miljoen tot € 15,5 miljoen.

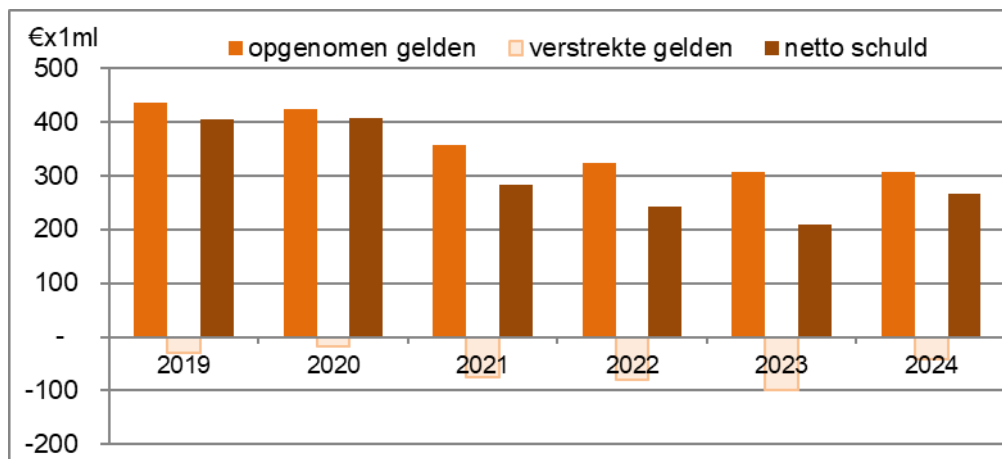
- woningbouw: de verstrekte leningenportefeuille bevat nog slechts één lening, die is doorgeleend aan een Eindhovense woningbouwcorporatie. Deze lening à € 1,3 miljoen is afgesloten met zogenaamde WSW-garantie; in geval de tegenpartij in gebreke blijft, kan de gemeente haar lening via het Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW) terug krijgen.
- deelnemingen: door Park Strijp CV is in 2024 € 3,2 miljoen opgenomen binnen de overeenkomst.
- overige leningen: er is een lening verstrekt aan Stichting Kazerne foundation van €0,15 miljoen. In 2024 hebben reguliere aflossingen plaatsgevonden op de aan particulieren verstrekte leningen binnen het

zonnepanelenproject Zuidoost-Brabant en op starters- en duurzaamheidsleningen via SVn. In totaal staat er nog € 6,5 miljoen op deze leningen uit.

Ontwikkeling verstrekte geldleningen (x € 1.000)	Restant per 31-12-2023	Mutatie	Restant per 31-12-2024
Lening aan woningbouw	1.360	-74	1.287
Lening aan deelnemingen	2.864	3.213	6.077
Overige leningen (startersleningen, zonnepanelen, duurzaamheidsleningen, Enexis, ROW, Kazerne, bijstand, waarborgsommen derden, etc.)	8.992	-896	8.097
Totaal vaste schuld	13.217	2.244	15.461

Netto schuld en liquide middelen

Om de netto schuld te bepalen corrigeren we de opgenomen gelden (lang en kort) met de verstrekte leningen en liquide middelen. Per saldo is de netto schuld gecorrigeerd voor liquide middelen in 2024 toegenomen met € 56,6 miljoen naar € 265,8 miljoen. De opgenomen gelden zijn € 0,5 miljoen afgenomen door reguliere aflossing van langlopende leningen. Er zijn geen kort lopende leningen in 2024. Het saldo liquide middelen (bankrekeningen plus schatkist) is met € 57,1 miljoen afgenomen. De verstrekte leningen laten een toename zien van € 2,3 miljoen. Over de afgelopen jaren heeft de netto-schuld zich als volgt ontwikkeld:



Renteresultaten

De treasury-rol, die wordt ingevuld vanuit de sector Control, kan gezien worden als de interne bank van de gemeente en opereert op de geld- en kapitaalmarkt. De kosten van het eigen vermogen en de rentekosten van de leningen worden via de interne rekenrente doorberekend aan de sectoren met investeringen in economisch nut of grond. De commissie BBV heeft in 2016 de methode van berekening van de interne rente en de rente grondbedrijf voorgeschreven. Voor de berekening van de interne rente worden de rentekosten omgeslagen over de activa die integraal zijn gefinancierd. De interne rente en de rente op reserves en voorzieningen zijn bij de begroting 2024 vastgesteld op 1,0%. Conform de notitie Rente van de commissie BBV is berekend of de doorbelaste rentelasten in de realisatie niet meer dan 25% afwijken van de werkelijke netto rentelasten, met een te positief renteresultaat tot gevolg. Om hieraan te voldoen is de rente op reserves en voorzieningen nacalculatorisch verhoogd naar 1,4%. Daardoor valt het gerealiseerde renteresultaat op het taakveld treasury binnen de in de BBV notitie gedefinieerde bandbreedte. De verhoging van het rentepercentage op reserves en voorzieningen leidt tot hogere lasten en daarmee een lager renteresultaat, maar gemeentebreed is de wijziging per saldo resultaatneutraal. Het rentepercentage voor het grondbedrijf is bij de gewijzigde begroting vastgesteld op 1,3%, maar is in de loop van het jaar begrotingstechnisch en in de realisatie bijgesteld naar 1,05% op basis van de werkelijke boekwaarde per 1-1-2024 en de gerealiseerde rentelasten over 2024. Daarmee is voldaan aan de eis van het BBV.

Onderstaand schema geeft inzicht in de netto rentelasten, de wijze waarop rente aan grondexploitatie, projectfinanciering aan specifieke taakvelden en omslagrente aan investeringen wordt toegerekend en het renteresultaat op het taakveld treasury.

Het gerealiseerde renteresultaat is € 1,2 miljoen positief. De voordelige afwijking ten opzichte van gewijzigde begroting is met name het gevolg van ontvangen rente op de overtollige liquide middelen op de bankrekening bij de schatkist. Daarnaast waren de externe rentelasten lager door minder investeringen in de afgelopen jaren. Ook in 2024 was het niet noodzakelijk om lange financiering aan te trekken.

Schema rentetoerekening (x € 1 miljoen)	Primaire begroting	Gewijzigde begroting	Realisatie
Saldo externe rente lasten en baten	-6,3	-5,8	-2,9
Rente over eigen vermogen en voorzieningen	-4,2	-7,3	-7,3
Totale netto rentekosten op taakveld treasury	-10,5	-13,1	-10,2
Doorbelaste rente naar grondexploitatie en projectfinanciering	2,6	3,0	3,0
Doorbelaste rente naar activa via renteomslag	11,1	8,4	8,4
Renteresultaat op taakveld treasury	3,2	-1,6	1,2

Verstrekte garanties

Per eind 2024 is voor een bedrag van € 6,9 miljoen aan leningen direct gegarandeerd door de gemeente aan instellingen, die actief zijn op het gebied van gezondheidszorg, welzijn, sport en cultuur. De garanties zijn deels verstrekt met hypothecaire zekerheid. Het college van B&W is terughoudend in het verstrekken van nieuwe garanties of leningen. In geval van materiële bedragen wordt vooraf advies ingewonnen van de raad. In 2024 zijn samen met SWS (waarborgfonds voor de sport) nieuwe garanties verstrekt aan Hockey Club Eindhoven (€ 0,34 miljoen) en TV Volley (€0,15 miljoen). TV Volley neemt dit bedrag pas in 2025 op. Per saldo is het bedrag aan verstrekte garanties afgenomen in 2024 met € 0,1 miljoen.

Op de uitstaande leningen en garanties loopt de gemeente risico. Daarom brengen we over (een deel van) de lopende leningen en garanties jaarlijks een risicopremie in rekening bij de geldnemers. Met deze premies voeden we de reserve algemene risico's garanties en geldleningen. Als de gemeente wordt aangesproken op haar garantie, of een lening niet wordt afgelost, komt dit verlies ten laste van deze reserve. In 2024 zijn er geen bedragen ten laste van de reserve gebracht. Jaarlijks bepalen we de minimale hoogte van de reserve aan de hand van de financiële positie van de geldnemers (solvabiliteit) en de (hypothecaire) zekerheden. Uit deze analyse bleek dat de huidige stand van de reserve van € 2,76 miljoen eind 2024 passend is voor het afdekken van de risico's.

Woningbouwcorporaties kunnen voor de financiering van hun investeringen leningen aantrekken met borging van het Waarborgfonds Sociale Woningbouw. Rijk en gemeenten staan samen garant voor het WSW via de achtervangpositie. Indien het garantievermogen van het WSW te laag is (bijvoorbeeld doordat corporaties in andere steden een beroep op het WSW doen) moeten alle deelnemende gemeenten en het rijk aan het WSW renteloze leningen verstrekken. Eindhoven neemt eind 2024 voor een bedrag van € 1,86 miljard de achtervangpositie in. Momenteel zijn er geen signalen dat deze achtervangpositie wordt aangesproken.

Gewaarborgde geldleningen (bedragen x € 1 miljoen)	31-12-2023	Mutatie	31-12-2024
Garanties aan derden	7,0	-0,1	6,9

Schatkistbankieren

Eind 2013 is verplicht schatkistbankieren voor decentrale overheden ingevoerd. Nieuwe beleggingen zijn niet meer toegestaan. Kasoverschotten op reguliere bankrekeningen moeten boven de norm (€ 11,3 miljoen voor Eindhoven) verplicht worden afgestort naar de schatkist van de Staat. Eindhoven heeft geen structurele tegoeden, maar het afgelopen jaar was er het hele jaar sprake van een liquiditeitsoverschot. Vanwege gunstigere rentecondities dan op reguliere betaalrekeningen, zijn alle tegoeden dagelijks afgestort. Daardoor is in 2024 het saldo op de bankrekeningen ruim onder de norm van € 11,3 miljoen gebleven.

Schatkistbankieren	kw1	kw2	kw3	kw4
Limiet (norm)	11,3	11,3	11,3	11,3
Gemiddeld saldo op bankrekeningen	0,7	1,6	0,8	1,0

3e. Bedrijfsvoering

Bedrijfsvoering

Inleiding paragraaf bedrijfsvoering

De gemeentelijke dienstverlening moet nu en in de toekomst passen bij wat de stad nodig heeft. Bedrijfsvoering levert hieraan een cruciale bijdrage, door ervoor te zorgen dat de gemeentelijke processen makkelijk, snel, betrouwbaar en efficiënt zijn. Vanuit de ambitie om hierin te kunnen (blijven) verbeteren is het noodzakelijk dat bedrijfsvoering verder professionaliseert.

Personeel en Organisatie (P&O)

In 2024 heeft P&O geïnvesteerd in het verbeteren van kwaliteit van de eigen sector en zijn belangrijke stappen gezet om bij te dragen aan de groei van de stad. Een nieuw stuurmodel is in werking getreden en ook de hoofdstructuur van de portefeuilles Sociaal Maatschappelijke Opgaven (SMO) en Ruimtelijk Economische Opgaven (REO) is gerealiseerd. Onderdeel hiervan is een gezonde span-of-attention. Gevolg is kleinere teams waardoor leidinggevendenden meer aandacht kunnen geven aan hun medewerkers. Concreet betekende dit de selectie en benoeming van ruim 40 nieuwe leidinggevendenden. De groei van de stad en onze arbeidsmarktstrategie en bijbehorende campagne *Eindhoven, werk waar je voor staat* hebben ertoe geleid dat we in 2024 veel nieuwe collega's hebben aangenomen.

Een nieuw management-opvolg-programma biedt interne talenten de kans om te ontwikkelen en te groeien. Dit zorgt ervoor, dat we een aantrekkelijkere werkgever blijven en worden. Ook verbeteringen in onze arbeidsvoorwaarden, zoals een vernieuwde woon-werkregeling dragen hier aan bij. Met de acties in het uitvoeringsplan diversiteit & inclusie geven we invulling aan onze doelstellingen om als werkgever met ons personeelsbestand steeds meer een afspiegeling te zijn van de arbeidsmarkt en daarmee ook onze stad.

Betrouwbare en (be)veilig(d)e informatievoorziening

Het uitvoeringsprogramma van de I-visie en I-strategie is gestart. Dit heet Generieke Informatie Voorziening Eindhoven (GIVE) en heeft als doel een aantal gestandaardiseerde, landelijk beproefde IT-oplossingen op gebied van data- en zaakgericht werken en digitaal samenwerken te implementeren voor gemeentebreed gebruik met als doel de toekomstbestendigheid van de organisatie te bevorderen ten dienste van de stad. Binnen GIVE werken we ook aan implementatie van kaders en richtlijnen rond het gebruik van Sharepoint / Teams, en aan een betrouwbaar en toegankelijk contractenregister.

In 2024 is vanuit GIVE de app Signalen succesvol gelanceerd, waarmee meldingen van woonoverlast efficiënter worden geregistreerd en verwerkt, wat de communicatie richting bewoners over de afhandeling verbetert.

We hebben voorbereidingen getroffen voor de implementatie van de Europese richtlijn NIS2, die gericht is op het vergroten van digitale weerbaarheid en het beperken van de gevolgen van cyberincidenten. We hebben gezorgd voor de invoering van een wachtwoordmanager en meerdere risicoanalyses uitgevoerd. Doorlopende initiatieven zoals een hackathon en acties om phishing tegen te gaan, hebben het bewustzijn over cyberveiligheid binnen de organisatie vergroot.

Door sturing op compliance effectief in te richten en een compliance rapportage te ontwikkelen, hebben we meer grip gekregen op de naleving van regelgeving binnen de organisatie. In 2024 is de aanbesteding voor een GRC-tool afgerond, deze wordt momenteel geïmplementeerd. Daarmee geven we structurele invulling aan compliance en blijven we scherp op de naleving van verbetermaatregelen.

Duurzame informatiehuishouding

In 2024 hebben we verschillende initiatieven opgepakt om een duurzame en toekomstbestendige informatiehuishouding te waarborgen. Zo hebben we een bewaarstrategie vastgesteld, is er een kwaliteitssysteem informatiebeheer in gebruik genomen en is er een informatieplattegrond ontwikkeld die inzichtelijk maakt waar zich welke informatie bevindt in de organisatie. Deze informatieplattegrond is gepresenteerd aan de toezichthouder vanuit de provincie en wordt nu door de provincie gebruikt als best practice.

We hebben daarnaast informatiecriteria toegevoegd aan de eisen die onderdeel uitmaken van de in 2023 geïntroduceerde ('bouwblokken'-)methodiek voor de aankoop van nieuwe IT-oplossingen. Dit alles stelt ons in staat beter te voldoen aan eisen op het gebied van informatiekwaliteit, beveiliging, privacybescherming, transparantie en toegankelijkheid van informatie. Daarbij is de basis gelegd voor een betrouwbaar en toegankelijk contractenregister.

We hebben al enkele systemen aangepast zodat ze voldoen aan de eisen van dataminimalisatie en realtime bevraging van de bron van informatie mogelijk maken. Hierdoor kunnen we beter voldoen aan de AVG, Woo en Archiefwet.

Een zo goed mogelijke IT-ondersteuning

Ook in 2024 hebben we gezorgd voor een betrouwbare en beschikbare IT-dienstverlening voor onze inwoners, bedrijven en organisatie. Met uitzondering van de uitval van de gemeentelijke dienstverlening op 28 augustus vanwege de landelijke verstoring in het defensie-netwerk zijn er geen noemenswaardige verstoringen geweest. We hebben de ingezette groei van onze organisatie ondersteund. We hebben onze IT-systemen aangepast om bij te dragen aan de doelstellingen uit het bestuursakkoord, de wensen van de organisatie en te voldoen aan wijzigingen in wet- en regelgeving. We hebben ook gewerkt aan een solide ICT-basis, onder andere door te investeren in een gedeelde digitale infrastructuur, verwerving en vervanging van ICT-voorzieningen zoals laptops en applicaties en de achterstand in aanbestedingen in te lopen. Ontwikkelde dashboards geven inzicht en overzicht op onze resultaten. We hebben onze processen rondom applicatieportfolio management, security en privacy verder verbeterd en onze (agile) werkwijze verder doorontwikkeld om de wendbaarheid en voorspelbaarheid te vergroten.

AVG

In 2024 is het uitvoeren van de acties uit het verbeterplan AVG succesvol voortgezet, waarbij vooruitgang is geboekt om onze AVG-volwassenheid te verbeteren. We hebben gewerkt aan het versterken van interne processen, het verbeteren van de governance en het verhogen van het kennisniveau binnen de organisatie. Er heeft een voortgangsgesprek met de Autoriteit Persoonsgegevens (AP) plaatsgevonden, waarin wij belangrijke vorderingen hebben gepresenteerd.

Toekomstvaste financiële functie

Voor het verder professionaliseren van de medewerkers zijn leerlijnen ontwikkeld en opgestart. Nu de herinrichting van de clusters Sociaal Maatschappelijke Opgave en Ruimtelijk Economische Opgave nagenoeg is voltooid zijn de begeleiding en training van de budgethouders opgepakt. Dit alles in lijn met het (nieuwe) stuurmodel en de in 2023 ontwikkelde samenwerkingsafspraken.

Het traject van uniformering en kwaliteitsborging is hiermee doorgezet waarbij het nieuwe financiële systeem en de daarbij behorende optimalisatie van stuur- en managementinformatie verder kan worden gerealiseerd. Maar ook de managementverantwoordelijkheid beter kan worden waar gemaakt.

Vervanging financieel systeem

In 2024 zijn alle werkzaamheden opgepakt die nodig zijn om een succesvolle live gang van ERPx per 1 januari 2025 te borgen. De continuïteit van de financiële processen en bijbehorende informatiestromen is hierbij in eerste instantie uitgangspunt; na ingebruikname zal verdere optimalisatie ter hand genomen worden. De voorbereidende werkzaamheden hebben een grote wissel getrokken op de betrokken medewerkers die dit naast hun reguliere werk hebben ingevuld. Er zijn nog wat overlopende werkzaamheden naar 2025, maar de livegang per 1-1-2025 is inmiddels gestart.

Toekomstbestendige en robuuste financiële administratie

In 2024 hebben we belangrijke stappen gezet om onze financiële administratie toekomstbestendig en robuust te maken. Dit omvatte de implementatie van een nieuw financieel systeem, de verdere ontwikkeling en verbetering van financiële processen en managementinformatie en het maken van duidelijke dienstverleningsafspraken met interne en externe partners. Daarnaast hebben we ingezet op training en opleiding om de benodigde kennis en competenties te waarborgen. Deze inspanningen zorgen ervoor dat we betrouwbaar financiële gegevens kunnen registreren, analyseren en rapporteren, ten dienste van het functioneren van de organisatie.

Communicatie: vergroten zichtbaarheid, Heldere Taal en inclusie

'Beethoven' heeft een enorme impuls gegeven aan de zichtbaarheid van (regio) Eindhoven en bestuurders in lokale, regionale en nationale media.

Ambtenaren zijn getraind om duidelijk te schrijven, veel brieven zijn herschreven. We investeren naast 'Heldere Taal' ook in inclusieve communicatie. Er is een nulmeting uitgevoerd. Conclusie daarvan is dat de gemeente over het algemeen al redelijk wat diversiteit laat zien in tekst en beeld.

MVOI vertaald naar uitvoeringsprogramma

Het CPO office heeft in 2024 workshops gehouden met betrekking tot het implementeren en prioriteren van MVOI-thema's.

Dit heeft geresulteerd in een aantal concrete actieplannen waarin men invulling geeft aan MVOI thema's, voor een deel van de sectoren moet hier nog invulling aan gegeven worden.

Gemeente Eindhoven heeft meerdere nominaties en prijzen gekregen in 2024 als duurzame opdrachtgever.

Functionele en duurzame werkomgeving

In 2024 zijn we gestart met verbetermaatregelen (onder andere extra werkplekken en belcellen en huur extra ruimte) om een aangename en prettige werkomgeving te creëren, deze worden begin 2025 afgerond. Met de beschikbare middelen zijn we hiermee zo veel mogelijk tegemoetgekomen aan de wensen en noden van de sterk groeiende organisatie. Door alle betrokkenen optimaal mee te nemen en de samenwerking tussen de verschillende aspecten van de organisatie te verbeteren, werken we aan een huisvestingsstrategie die bijdraagt aan efficiënter hybride werken, werkplezier en het opvangen van de groei van de organisatie. We hebben grote stappen gezet in de verduurzaming van de werkomgeving door de volledige renovatie van het Mercado gebouw. Hiermee geven we als gemeente zelf het goede voorbeeld en dragen we bij aan de duurzaamheidsopgaven van onze stad.

Personeelskosten

In 2024 is de realisatie € 246,2 miljoen, een overschrijding van € 2,2 miljoen ten opzichte van de begroting. In onderstaande tabel lichten we de oorzaken van de verschillen toe.

bedragen x € 1 miljoen			
Onderdelen	Begroot	Realisatie	Verschil Opmerking verschil
Eigen Personeel	240,5	235,7	4,8 Vacatureruimte, cao- en inschalingsverschillen
Inhuur	31,9	35,3	-3,5 Inhuurtarief is hoger dan de indexering.
Opbrengsten personeel	-2,0	-4,7	2,7 Hogere opbrengsten detacheringen en UWV bijdrage
Dekking uit projecten	-34,6	-25,8	-8,8 Lager tarief en minder uren dan begroot doorbelast
Inhuur t.b.v. projecten	8,3	5,8	2,5 Minder ingehuurd voor projecten
Subtotaal	244,0	246,2	-2,2
Via voorziening		0,1	Personeelslasten voorziening geen effect in exploitatie
Totaal		246,3	

De personeelslasten in deze analyse zijn breder dan die in 4.3.2 "Baten en lasten naar categorieën" (betreft alleen eigen personeel en inhuur). Bovenstaande onderdelen werken als communicerende vaten.

Vermeldingen rechtmatigheid

Rechtmatigheidsverantwoording college van B&W

Het college van B&W geeft in de jaarrekening 2024 wederom een rechtmatigheidsverantwoording af over de financiële rechtmatigheid van baten, lasten en balansmutaties. De rechtmatigheidsverantwoording heeft betrekking op drie criteria: begroting, voorwaarden en het misbruik en oneigenlijk gebruik.

Financiële onrechtmatigheden

Wanneer het bedrag van de totale afwijkingen boven de vastgestelde verantwoordingsgrens uitstijgt, dient in de paragraaf bedrijfsvoering een toelichting opgenomen te worden van individuele afwijkingen boven de rapporteringsgrens van € 500.000. De verantwoordingsgrens voor de rechtmatigheidsverantwoording is door de raad vastgesteld op 1% van de totale lasten van de gemeente, inclusief de dotaties aan de reserves.

Uit de rechtmatigheidsverantwoording blijkt dat de totale afwijkingen lager zijn dan de verantwoordingsgrens. Daarom is er geen toelichting opgenomen.

Gids proportionaliteit (aanbestedingen)

Indien de normen uit de gids proportionaliteit veelvuldig niet nageleefd worden of slecht gedocumenteerd en/of gemotiveerd zijn, dan moet het college hierover rapporteren via deze paragraaf. Uit de rechtmatigheidsverantwoording blijkt dat geen toelichting benodigd is.

Niet-financiële onrechtmatigheden

Op basis van de kadernota rechtmatigheid zijn we verplicht niet-financiële onrechtmatigheden in verband met de wet Fido en bijbehorende Regelingen in deze paragraaf toe te lichten. Het gaat hier om de kasgeldlimiet en de renterisiconorm. Zoals blijkt uit de paragraaf financiering is er 2024 geen sprake van overschrijding en dus ook geen niet-financiële onrechtmatigheid.

Misbruik en oneigenlijk gebruik (M&O)

Wanneer sprake is van geconstateerd misbruik waarbij het M&O-beleid juist is uitgevoerd en op een getrouwe wijze is verwerkt in de jaarrekening, wordt dit niet meegewogen in de rechtmatigheidsverantwoording. Wel dient in deze paragraaf inzicht te worden gegeven in de aard en de (financiële) impact van het bij de gemeente geconstateerde misbruik of oneigenlijk gebruik. Aangezien er geen misbruik of oneigenlijk gebruik geconstateerd is, is een verdere toelichting niet van toepassing.

3f. Verbonden partijen

Naam verbonden partij (bedragen x € 1.000)	Taak Resultaat veld 2024	Vreemd vermogen 2024	Eigen vermogen 2024	Resultaat 2023	Vreemd vermogen 2023	Eigen vermogen 2023	Vestigings plaats
Gemeenschappelijke regelingen							
GR Centrum Uitvoering Reinigingstaken Eindhoven en omgeving (CURE)	7.3	158	41.519	158	281	40.740	281 Eindhoven
GR GGD Brabant Zuidoost	7.1	1.464	29.551	7.746	1.263	35.037	6.957 Eindhoven
GR Metropoolregio Eindhoven	0.1	nbn	nbn	nbn	834	21.121	13.903 Eindhoven
GR Omgevingsdienst Zuidoost Brabant (ODZOB)	7.4	522	5.295	4.183	532	7.806	2.481 Eindhoven
GR Veiligheidsregio Brabant- Zuidoost (VRBZO)	1.1	nbn	nbn	nbn	1.011	29.829	2.251 Eindhoven
GR Werkvoorziening Regio Eindhoven (GRWRE)	6.4	10	17.472	10.415	1.536	19.465	12.022 Eindhoven
Vennootschappen en coöperaties							
BNG Bank N.V.	0.5	294.000	123.164.000	4.777.000	254.000	110.819.000	4.721.000 Den Haag
BrabantRing B.V.	3.1	nbn	nbn	nbn	-425	454	752 Eindhoven
Brainport Development N.V.	3.1	nbn	nbn	nbn	16	5.232	3.340 Eindhoven
Breedband Regio Eindhoven B.V.	3.1	nbn	nbn	nbn	571	2.748	5.182 Eindhoven
Eindhoven Airport N.V.	7.4	23.308	36.713	148.866	19.193	30.187	133.626 Eindhoven
Enexis Holding N.V.	0.5	254	5.949	5.538	72	5.140	5.320 Groningen
Flight Forum Beheer B.V.	3.2	nbn	nbn	nbn	0	95	18 Eindhoven
Flight Forum C.V.	3.2	nbn	nbn	nbn	259	4.729	22.532 Eindhoven
Muziekgebouw Eindhoven N.V.	5.3	nbn	nbn	nbn	1.571	4.641	318 Eindhoven
Ontwikkelingsmaatschappij gebiedsontwikkeling Fellenoord B.V.	8.1	nbn	nbn	nbn	nvt	nvt	nvt Eindhoven
Park Strijp Beheer B.V.	8.3	nbn	nbn	nbn	-632	206	2.247 Eindhoven
Park Strijp C.V.	8.3	nbn	nbn	nbn	-1.342	14.265	1.831 Eindhoven
Parktheater Eindhoven N.V.	5.3	nbn	nbn	nbn	87	5.530	4.135 Eindhoven
Twice Eindhoven B.V.	3.1	nbn	nbn	nbn	209	11.362	7.400 Eindhoven

(bedragen in onderstaande tabel x € 1.000)

Gemeenschappelijke regelingen	
GR Centrum Uitvoering Reinigingstaken Eindhoven en omgeving (CURE)	
Doelstelling en openbaar belang	Cure behartigt de belangen van en de samenwerking tussen Eindhoven, Geldrop-Mierlo en Valkenswaard voor het beheer van huishoudelijke afvalstoffen en daarmee samenhangende taken.
Inzicht bestuurlijk belang	Financieel Aandeel (jaarlijkse bijdrage, volgens begroting 2024): - Gemeente Eindhoven ca. 76%; - Overige gemeenten ca. 24% (Geldrop en Valkenswaard tezamen). Bestuurlijk Aandeel (stemrecht): - Gemeente Eindhoven 33,3% (2 van 6 bestuurders).
Wisselingen bestuur RvC / RvT	Vanuit Valkenswaard is een ander AB-lid aangewezen in 2024. Vanuit Eindhoven geen wijzigingen.
Wet Normering Topinkomens Maatsch. verantwoord ondernemen	N.t.b. en afhankelijk van nog vast te stellen jaarrekening 2024.
Geleverde prestaties	De GR Cure investeert in mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt. Goede begeleiding en opleiding zorgen ervoor dat kansen worden vergroot door te stromen naar een reguliere, betaalde baan bij Cure of elders in onze samenleving. Specifiek en uniek hierbij is de eigen opleiding voor chauffeurs (doorstroomkansen). GR Cure staat op de PSO-Prestatieladder op Trede 3. Dat betekent dat Cure koploper is in werkgelegenheid voor mensen met een kwetsbare arbeidspositie. Op het gebied van duurzaamheid ligt het speerpunt voor de komende jaren bij een volledig emissieloos wagenpark. Het voorlopig resultaat 2024 (definitieve jaarcijfers zijn nog niet binnen) blijft binnen de begroting. Inhoudelijk: - Nascheiding PMD is succesvol doorgevoerd: mede daardoor daalde de hoeveelheid restafval per inwoner; - Chipoperaties van minicontainers i.k.v. beheersing restafval is volledig doorgevoerd.

- Ter reductie van CO₂, als uitvloeisel van het Strategisch Meerjarenplan is een CO₂ monitor ontwikkeld.

Belangrijkste ontw. en wijz. risico's Cure werkt vanaf 2020 samen met een aantal andere gemeenten in Noord-Brabant en de provincie een "Plan B" uit voor het realiseren van een nascheidingsinitiatief vanaf februari 2028, waarmee het aandeel restafval verder kan worden verkleind. Dit initiatief is inmiddels uitgewerkt en is in Q1 2025 voor besluitvorming bij de betrokken gemeentes ingebracht. Per 1 januari 2024 is al vervroegd overgestapt op nascheiding voor het PBD-materiaal. Daarnaast is eind 2024 besloten de handhavingstaken bijzet vanaf 2025 over te dragen aan de GR Cure. In 2024 is tevens de nieuwe GR Cure vastgesteld conform de nieuwe WGR. Eind 2024 is het Strategisch meerjarenplan (SMP) aan de raad voorgelegd als uitvloeisel van het Rekenkameronderzoek "Sturen op Cure". Definitieve vaststelling vindt plaats in het eerste AB van de Gr Cure in 2025.

Resultaat 2024	Vreemd vermogen 2024	Eigen vermogen 2024	Resultaat 2023	Vreemd vermogen 2023	Eigen vermogen 2023
158	41.519	158	281	40.740	281

Toelichting financiële informatie Betreft voorlopige jaarcijfers 2024.

GR GGD Brabant Zuidoost

Doelstelling en openbaar belang De GGD Brabant Zuidoost heeft tot doel een bijdrage te leveren aan de publieke gezondheidszorg (PG) en de ambulance zorg (AZ).

Inzicht bestuurlijk belang Wethouder Diversiteit, zorg, jeugd en maatschappelijke ondersteuning is vertegenwoordigd in het Dagelijks Bestuur (DB) en het Algemeen Bestuur (AB) en heeft qua stemverhouding vijf stemmen.

Wisselingen bestuur / RvC / RvT In 2024 hebben diverse wisselingen in het (algemeen) bestuur van de GGD BZO plaatsgevonden (voorzitter, secretaris en gewone leden).

Wet Normering Topinkomens In 2024 werd voldaan aan de voorwaarden met betrekking tot normering van topinkomens.

Maatsch. verantwoord ondernemen Dit zit opgesloten in het feit dat zij in het leven geroepen zijn voor het uitvoeren van een wettelijke taak (Wet Publieke gezondheid).

Geleverde prestaties De belangrijkste ontwikkelingen waarmee de GGD te maken heeft gekregen in 2024 zijn :

- Covid-19 vaccinatie campagne
- Ondersteuning van onze gemeenten bij de regionale en lokale planvorming in het kader van GALA en IZA
- Vernieuwing van de Jeugdgezondheidszorg (Generatie Gezond)
- Uitvoering geven aan het Centrummodel Forensische Geneeskunde tbv de politieregio Brabant Oost, in samenwerking met GGD Hart voor Brabant
- Uitvoeren van het regionaal spreidingsplan voor de ambulanceposten, realisatie van de nieuwe post in Helmond
- Implementatie van intelligente software voor planning en spreiding van ambulances
- Verbetering van de informatieveiligheid en de informatiehuishouding
- Behalen van ISO 9001 en NEN 7510 kwaliteitscertificaten
- Start van het programma STORM
- Versterken infectieziektebestrijding en pandemische paraatheid

Belangrijkste ontw. en wijz. risico's Als belangrijkste risico's worden gezien :

- Het risico dat de loon- en materiële kosten sneller stijgen dan de in de begroting opgenomen indexering van de gemeentelijke bijdrage voor het gezamenlijke takenpakket en/of het NZA-budget voor ambulancezorg, en dat deze niet in de daaropvolgende jaren wordt rechtgetrokken.
- Het risico dat als gevolg van (belasting)wet- en regelgeving de kosten meer dan gemiddeld stijgen en/of tot een naheffing leiden.
- Toenemende arbeidsmarktkrapte
- Het risico dat om de paraatheid van de Ambulancezorg te handhaven er, bv vanwege een hoog ziekteverzuim of een groot personeelsverloop, te weinig budget is om de vervangingskosten te dekken. Daarnaast bestaat m.b.t. ambulancezorg een algemeen exploitatierisico op de omvangrijke materiële kosten.
- Het risico dat door een ramp bij PG veel extra inzet nodig is en/of waardoor het reguliere werk in gevaar komt.
- Het risico dat verplichte landelijke wet- en regelgeving bij PG leidt tot activiteiten waarvan de kosten nog niet zijn opgenomen in de begroting.
- Het risico dat, wanneer de aanwijzing voor ambulancevervoer niet meer aan de GGD wordt toegekend, een deel van centrale overhead niet meer wordt gedekt.
- Het risico dat er (door externe ontwikkelingen) een wijziging in de taakinhoud optreedt waardoor er tijdelijk meerkosten ontstaan.
- Het risico dat door marktomstandigheden er tijdelijk ongedekte kosten blijven bij de contracttaken voor het rijk en derden.

- Het risico dat toegewezen schadeclaims niet volledig worden afgedekt door de afgesloten verzekeringen
- Het risico dat er zich ICT-beveiligingsproblemen voordoen.
- Het risico dat bij liquidatie van een der verbonden partijen er claims aan de GGD zullen zijn.
- Het risico dat er zich nog overige (personele) tegenvallers zullen voordoen waarmee nog geen rekening is gehouden.

Resultaat	Vreemd vermogen	Eigen vermogen	Resultaat	Vreemd vermogen	Eigen vermogen
2024	2024	2024	2023	2023	2023
1.464	29.551	7.746	1.263	35.037	6.957

Toelichting financiële informatie Cijfers definitieve jaarrekening 2024.

GR Metropoolregio Eindhoven

Doelstelling en openbaar belang Bestuurlijk samenwerkingsverband tussen Eindhoven en de twintig andere Zuidoost Brabantse gemeenten dat bijdraagt aan een excellent vestigingsklimaat voor bedrijven en inwoners in de Brainportregio op de thema's: Economie, Mobiliteit, Energietransitie, Wonen & Ruimte en Vitaal Landelijk Gebied. De Metropoolregio Eindhoven (MRE) organisatie draagt tevens de verantwoordelijkheid voor de organisatie en proces van de basisfinanciering Brainport Development. Tot slot maakt ook het Regionaal Historisch Centrum (RHCE) onderdeel uit van de GR-MRE.

Inzicht bestuurlijk belang Financiële jaarlijkse bijdrage geschiedt op basis van (relatief) inwoneraantal.

• Gemeente Eindhoven ca. 30%

• Overige gemeenten ca. 70%

Voor het onderdeel RHCE geldt dat ook het voor een gemeente in gebruik zijnde aantal strekkende meters archief (en terabytes digitaal archief) onderdeel uitmaakt van de bijdrage. N.t.b. en afhankelijk van nog vast te stellen Jaarrekening 2024.

Wisselingen bestuur / RvC / RvT N.t.b. en afhankelijk van nog vast te stellen Jaarrekening 2024.

Wet Normering N.t.b. en afhankelijk van nog vast te stellen Jaarrekening 2024.

Topinkomens N.t.b. en afhankelijk van nog vast te stellen Jaarrekening 2024.

Maatsch. verantwoord ondernemen N.t.b. en afhankelijk van nog vast te stellen Jaarrekening 2024.

Geleverde prestaties **Algemeen:** Met het Rijk en bedrijfsleven is de Beethovendeal afgesloten. **Economie:** Met het Rijk en bedrijfsleven is i.h.k.v. de Beethovendeal gestart met een strategische verkenning naar het benodigde brede voorzieningenniveau en de strategische uitwerking van de verdere invulling van de doelstelling brede welvaart. In dat kader is ook de regiodeal 5e tranche van start gegaan.

Energietransitie: er wordt uitvoering gegeven aan het samenwerkings- en uitvoeringsprogramma Regionale Energiestrategie (RES).

Mobiliteit: Regionale mobiliteitsvisie is vastgesteld door 21 gemeenten.

Vitaal landelijk gebied: er is onder meer gewerkt aan het bij elkaar brengen van de opgaven landelijk gebied, de transitie van de voedselketen en een convenant bio-based bouwen.

Wonen en ruimte: De regionale ontwikkelstrategie en de woondeal zijn vastgesteld. De MRE voert regie op de uitvoering hiervan. De oplevering van de woningbouwmonitor Juno heeft ervoor gezorgd dat regionale woningbouwregie van start heeft kunnen gaan. In de Beethovendeal is een versnelling van de uitvoering van de woningbouwopgave afgesproken.

Belangrijkste ontw. en wijz. risico's De Beethovendeal is een grote gemeenschappelijke opgave, waar naast de inhoudelijke aspecten ook een uitbreiding van te beheren fondsen zal plaatsvinden. Het financieel management van de Regiodeal en het Bereikbaarheidsfonds (vanuit Brainportdeal 2022) zal vanuit de MRE geschieden. Om dit goed in te richten is een kwartiermaker Fondsmanagement aangesteld.

Gulbergen: In 2024 is een ontwikkelvisie vastgesteld en gestart met de uitwerking hiervan in een budgettair neutrale ontwikkeling van het landgoed.

Resultaat	Vreemd vermogen	Eigen vermogen	Resultaat	Vreemd vermogen	Eigen vermogen
2024	2024	2024	2023	2023	2023
nmb	nmb	nmb	834	21.121	13.903

Toelichting financiële informatie Vastgestelde jaarcijfers 2024 zijn nog niet beschikbaar.

GR Omgevingsdienst Zuidoost Brabant (ODZOB)

Doelstelling en openbaar belang De ODZOB voert ten behoeve van de deelnemers taken uit op het gebied van het omgevingsrecht. Als uitvoeringsdienst van het lokaal en provinciaal bestuur levert de ODZOB een bijdrage aan het realiseren en borgen van de door de verantwoordelijke overheden in de regio Zuidoost-Brabant aangegeven kwaliteit van de fysieke leefomgeving. De opdrachtportefeuille van de ODZOB is voor circa 30% landelijk opgelegd als verplichte basistaak, de rest van de taken zijn verzoektaken. En door de deelnemers ingebrachte budgetten voor collectieve taken en intensivering van taken.

Inzicht bestuurlijk belang Aandeel (financiële bijdrage, op basis van omzet, bepaald bij Begroting 2024):

- Gemeente Eindhoven: 7%

- Andere 20 gemeenten regio Zuidoost Brabant: 51%
- Provincie Noord-Brabant: 31%
- Derden: 11% Het openbaar lichaam heeft een algemeen bestuur (AB). Gedeputeerde Staten en de colleges wijzen uit hun midden ieder één lid van het AB aan. De ODZOB kent 22 deelnemers zijnde 21 gemeenten en de provincie Noord-Brabant. Het dagelijks bestuur (DB) bestaat uit minimaal 3 leden en maximaal 6 leden waaronder de voorzitter.

Wisselingen bestuur / Niet van toepassing

RvC / RvT

Wet Normering Topinkomens N.t.b. en afhankelijk van nog vast te stellen Jaarrekening 2024.

Maatsch. verantwoord ondernemen N.t.b. en afhankelijk van nog vast te stellen Jaarrekening 2024.

Geleverde prestaties De opgedragen taken op het gebied van Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving basis, verzoek, collectief, intensivering) zijn volgens planning en begroting gerealiseerd.

Belangrijkste ontv. en wijz. risico's

- de omzet van ODZOB is in grote lijnen gelijk gebleven; de beperkte stijging die heeft plaatsgevonden, is veroorzaakt door indexering van de kosten.
- Uitwerking Rekenkameronderzoek ODZOB en fitte organisatie: het AB ODZOB heeft in de vergadering van 19 december 2024 ingestemd met de meerjaren ontwikkelaanpak waarin alle inhoudelijke verbeterpunten en -acties voor de komende jaren zijn verwerkt.

Resultaat	Vreemd vermogen	Eigen vermogen	Resultaat	Vreemd vermogen	Eigen vermogen
2024	2024	2024	2023	2023	2023
522	5.295	4.183	532	7.806	2.481

Toelichting financiële informatie Betreft voorlopige jaarcijfers 2024.

GR Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost (VRBZO)

Doelstelling en openbaar belang Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost (VRBZO) is een organisatie waarin de brandweer en de geneeskundige hulpverleningsorganisatie in de regio (GHOR) samenwerken om incidenten en rampen te voorkomen, te beperken en te bestrijden. VRBZO is een samenwerkingsverband tussen 21 gemeenten in de regio Zuidoost-Brabant (www.vrbzo.nl)

Kerntaken: Taken op het terrein van brandweerbijstand, geneeskundige hulpverlening bij ongevallen en rampen, rampenbestrijding en crisisbeheersing.

Inzicht bestuurlijk belang Aandeel (financiële bijdrage) 2024:

- Gemeente Eindhoven: 34,8%
- Overige gemeenten: 65,2%

Het bestuur van VRBZO bestaat uit de burgemeesters van de deelnemende gemeenten en kent een Algemeen Bestuur, Dagelijks Bestuur en de voorzitter

Wisselingen bestuur / RvC / RvT In oktober 2024 startte de nieuwe directeur bij VRBZO Ook zijn een nieuwe vicevoorzitter en twee nieuwe leden van het dagelijks bestuur aangesteld.

Wet Normering Topinkomens N.t.b. en afhankelijk van nog vast te stellen Jaarrekening 2024.

Maatsch. verantwoord ondernemen N.t.b. en afhankelijk van nog vast te stellen Jaarrekening 2024.

Geleverde prestaties In 2024 is het Regionaal Risicoprofiel in concept opgeleverd en ter zienswijze aan de gemeenteraden voorgelegd. Daarnaast heeft de VRBZO in diverse trainingen en informatiesessies het nieuwe Regionale Crisisplan geïmplementeerd.

Advisering over brandveiligheid, veiligheid bij evenementen, paraatheid, opkomsttijden en tijdige advisering zijn volgens planning en de begroting gerealiseerd. Incidenten (uitrukken) zijn licht gestegen ten opzichte van 2023.

Belangrijkste ontv. en wijz. risico's

- VRBZO constateerde dat zij al enige tijd niet kan voldoen aan eisen en verwachtingen, die aan een veiligheidsregio mogen worden gesteld. De organisatie heeft lange tijd met moeite kunnen en willen voldoen aan deze vereisten en verwachtingen. Er zijn grote zorgen over de bedrijfscontinuïteit, op onderdelen wordt niet of onvoldoende voldaan aan wettelijke vereisten en er is onvoldoende slagkracht voor het uitvoeren van reguliere werkzaamheden. Het gaat hierbij met name om de vakbekwaamheid bij de brandweer, capaciteit bij de brandweer (zowel vrijwillige als beroepskrachten) en om taken op het gebied van ICT in de bedrijfsvoering. Lange tijd is getracht om binnen de bestaande middelen te voldoen aan de minimale vereisten. Maar blijven zoeken naar nog enige ruimte in de begroting is niet langer mogelijk en verantwoord. Deze constateringen deelden we met het Algemeen Bestuur en ook met de raden. Via o.a. raadsinformatie bijeenkomsten werden zij over de situatie geïnformeerd. Het bestuur gaf opdracht om het beeld te concretiseren. Deze bestuurlijke opdracht is uitgewerkt, waarvan de 1e deelopdracht (voldoen aan wet- en regelgeving) door het Algemeen Bestuur

is vastgesteld en verwerkt in een begrotingswijziging, welke ter zienswijze is aangeboden aan de raden.

- Eind 2022 gaf het Rijk aan dat zij extra BDuR gelden beschikbaar stellen voor veiligheidsregio voor de versterking van het domein van crisisbeheersing en informatiemanagement. Voor VRBZO was dat een extra structureel bedrag van € 1,75 miljoen in 2024. Op basis van de Landelijke Agenda Crisisbeheersing werken we aan de versteviging van crisisbeheersing en informatiemanagement. Zo hebben we in 2024 diverse nieuwe medewerkers aangenomen op deze vakgebieden. Ook in 2025 gaan we verder met de uitvoering van de landelijke agenda.

Resultaat 2024 nnb	Vreemd vermogen 2024 nnb	Eigen vermogen 2024 nnb	Resultaat 2023	Vreemd vermogen 2023	Eigen vermogen 2023
			1.011	29.829	2.251
Toelichting financiële informatie					
GR Werkvoorziening Regio Eindhoven (GRWRE)					
Doelstelling en openbaar belang	De GRWRE behartigt de gemeenschappelijke belangen van de deelnemende gemeenten op het gebied van de Wet Sociale Werkvoorziening (Wsw), loonkostensubsidie (LKS) en beschut werken. Daarnaast zijn er gezamenlijk participatietaken afgesproken in het netwerk van Werk en Inkomen. Ergon is de uitvoeringsorganisatie van de GRWRE en voert dus gesubsidieerde arbeid en re-integratietaken uit.				
Inzicht bestuurlijk belang	Aandeel (jaarlijkse bijdrage): • Gemeente Eindhoven ca. 80%; • Overige gemeenten ca. 20% Het bestuur bestaat uit het Algemeen Bestuur (AB) en het Dagelijks Bestuur (DB) Voor zowel het algemeen alsook het dagelijks bestuur geldt één stem per lid, de voorzitter inbegrepen. Het AB bestaat uit 10 leden, 2 collegeleden uit elke gemeente. Het DB kent 5 leden, te weten een zetel voor Veldhoven, één voor Eindhoven, een zetel voor de A2 gemeenten, een zetel voor Heeze-Leende en een zetel voor Waalre. Bij staking der stemmen heeft de voorzitter een doorslaggevende stem.				
Wisselingen bestuur / RvC / RvT	In 2024 hebben zich geen wisselingen voorgedaan.				
Wet Normering Topinkomens	Uit de jaarrekening blijkt dat er geen bestuurders zijn bij Ergon die een salaris ontvangen groter dan de norm.				
Maatsch. verantwoord ondernemen	De GRWRE voert de Wsw, LKS (Banenafpraak), beschut werk en re-integratietaken uit. Daarmee voeren zij belangrijke taken in het kader van Maatschappelijk Verantwoord Ondernemen (MVO) uit. Ergon heeft als opdracht om loonvormende arbeid tot stand te brengen. Daarnaast dragen ze bij aan de CO2-reductie door inzet van elektrische auto's, met name voor gebruik in de binnenstad (stadsreiniging). Tevens elektrisch gereedschap. De gemeente Eindhoven heeft Ergon ook een bijdrage in de kosten verstrekt voor het inrichten van de benodigde laad-infrastructuur. Verder heeft Ergon voor haar activiteiten in de openbare ruimte van Eindhoven een CO2-emissie-certificaat behaald.				
Geleverde prestaties	De belangrijkste taakstellingen zijn: 1. Het uitvoeren van de Wsw-oud en de nieuwe vormen (loonkostensubsidie en beschut werk) voor de 5 deelnemende gemeenten. 2. Het aanbieden van re-integratietrajecten aan deelnemende gemeenten in het kader van participatie gericht op betaald werk voor niet arbeidsbeperkte inwoners Realisatie doelstellingen: Uit de geleverde prestaties blijkt dat de doelstellingen niet volledig zijn gerealiseerd. Dat komt met name doordat de druk op de reguliere arbeidsmarkt groot blijft en de duurzaamheid van de plaatsingen een aandachtspunt is en de uitstroom uit de Wsw veel hoger is dan verwacht waardoor extra regulier personeel aangetrokken moet worden om de werkzaamheden van de opdrachten na te komen.				
Belangrijkste ontw. en wijz. risico's	Het totaal van alle beschreven risico's (zie jrr pag. 10) wordt geschat op € 27,6 miljoen. De genoemde risico's zullen zich normaliter niet allemaal tegelijk en niet in dezelfde mate voordoen. In 2024 is er door het bestuur een opdracht gegeven voor een herevaluatie van het weerstandsvermogen. De herevaluatie door Berenschot is in april 2025 afgerond en in het bestuur vastgesteld. Per 31-12-2024 bedraagt de reserve € 8,9 miljoen voor resultaatbestemming. Het bestuur is van mening dat bijstorten op dit moment niet noodzakelijk is.				
Resultaat 2024 10	Vreemd vermogen 2024	Eigen vermogen 2024	Resultaat 2023	Vreemd vermogen 2023	Eigen vermogen 2023
	17.472	10.415	1.536	19.465	12.022
Toelichting financiële informatie					
	Cijfers zijn op basis van de vastgestelde jaarrekening.				

Vennootschappen en coöperaties

BNG Bank N.V.

Doelstelling en openbaar belang	BNG Bank is de bank van en voor de publieke sector met als purpose: gedreven door maatschappelijke impact.
Inzicht bestuurlijk belang	0,3% aandelenbelang en daaraan gekoppeld stemrecht in Algemene vergadering van Aandeelhouders.
Wisselingen bestuur RvC / RvT	In 2024 hebben zich wisselingen in de RvC voorgedaan (2 benoemingen).
Wet Normering Topinkomens	Voor de BNG bank NV is de wet Normering Topinkomens niet van toepassing.
Maatsch. verantwoord ondernemen	Met 'OnsKompasNaarImpact' hanteert BNG Bank een strategie die is gericht op sociaal en duurzaam in combinatie met gezonde financiële resultaten.
Geleverde prestaties	De bank ondersteunt overheidsbeleid door op basis van haar kredietwaardigheid financiering tegen gunstige voorwaarden te verstrekken ten behoeve van gemeenten, woningcorporaties, zorg- en onderwijsinstellingen, projectfinanciering en andere instellingen met een maatschappelijk belang.
Belangrijkste ontw. en wijz. risico's	De naar risico's afgewogen solvabiliteitsratio's van de BNG bank blijven op een hoog niveau. Het leverage ratio van de bank is 12% Dit is een daling van 1% ten opzichte van 2023. De BNG bank keert over 2024 een dividendpercentage uit van 50% over de winst na belasting. Voor de gemeente Eindhoven betekent dit een dividend van € 366.109 netto (2023: € 315.058). Uitkering van het dividend over 2024 vindt plaats in 2025. Ratingbureaus Fitch, Moody's en S&P waarderen BNG Bank op het hoogste ratingniveau. Daarmee behoort BNG Bank tot de veiligste banken ter wereld.

Resultaat 2024	Vreemd vermogen 2024	Eigen vermogen 2024	Resultaat 2023	Vreemd vermogen 2023	Eigen vermogen 2023
294.000	123.164.000	4.777.000	254.000	110.819.000	4.721.000
Toelichting financiële informatie	De jaarcijfers van 2024 laten zien dat de BNG Bank financieel een sterk fundament heeft gelegd. Een sterke kapitaalpositie, een hoge leverage ratio en beschikking over goede funding condities dragen hiervoor zorg. Dit uit zich in verbeterde cijfers ten opzichte van 2023. De nettowinst is met 40 miljoen gestegen tot 294 miljoen, het rendement op eigen vermogen is gestegen met 0,9% naar 6,4%. De langlopende kredietportefeuille is toegenomen met 3,9 miljard tot 93 miljard en er is voor 11,7 miljard aan nieuwe langlopende leningen verstrekt, een toename van 0,4 miljard. Het renteresultaat in 2024 bedroeg 536 miljoen, 19 miljoen hoger dan in 2023. De groei van de leningenportefeuille en hogere rentetarieven in 2024 hebben hieraan bijgedragen.				

BrabantRing B.V.

Doelstelling en openbaar belang	BrabantRing BV heeft ten doel het realiseren van een open digitale connectiviteit op basis van principes van rentabiliteit, rendement en doelmatigheid voor de gehele provincie Noord-Brabant over (voornamelijk) bestaande glasvezelnetwerken waarop overheden, maatschappelijke instellingen en bedrijven zich vertrouwd kunnen aansluiten, veilig en betrouwbaar data kunnen delen en innovatieve diensten kunnen ontwikkelen, gebruiken en breed toegankelijk maken via een 'digitale marktplaats'. BrabantRing is een belangrijke aanjager voor maatschappelijke diensten in een steeds verder digitaliserende samenleving.
Inzicht bestuurlijk belang	Gemeente Eindhoven is op 8 augustus 2023 toetreden tot BrabantRing BV met 26 aandelen (5,2%) in BrabantRing B.V. Grootste aandeelhouder van BrabantRing is Breedband Regio Eindhoven BV (BRE) met 49% van de aandelen. In BRE is de gemeente Eindhoven de grootste aandeelhouder met een belang van 37,6%. Andere aandeelhouders van BrabantRing zijn de gemeente Helmond (5,2%), Breda (5,2%), 's-Hertogenbosch (5,2%) en de provincie Noord-Brabant (30,2%).
Wisselingen bestuur RvC / RvT	Mede n.a.v. afronding van de opstartfase is de zittende RvC medio 2024 afgetreden om plaats te maken voor nieuwe toezichthouders.
Wet Normering Topinkomens	De beloning van bestuur en RvC is binnen de WNT-normen.
Maatsch. verantwoord ondernemen	Indien van toepassing wordt hiervoor bij de AvA-vergaderingen aandacht gevraagd.
Geleverde prestaties	Het jaar 2024 stond nog vooral in het teken van de voorbereiding en inrichting van de BrabantRing. Eind 2024 zijn de juridische en financiële voorbereidende activiteiten afgerond om daadwerkelijk klanten en omzet te genereren vanaf 2025.
Belangrijkste ontw. en wijz. risico's	In 2024 zijn alle juridische en financiële randvoorwaarden ingevuld om vanaf 2025 van start te gaan met het aansluiten van afnemers van de BrabantRing. Doordat de voorbereidingstijd langer heeft geduurd, is de businesscase minder positief geworden.

Resultaat 2024	Vreemd vermogen 2024	Eigen vermogen 2024	Resultaat 2023	Vreemd vermogen 2023	Eigen vermogen 2023
nwb	nwb	nwb	-425	454	752
Toelichting financiële informatie	Vastgestelde jaarcijfers 2024 zijn nog niet beschikbaar.				

Brainport Development N.V.

Doelstelling en openbaar belang	Brainport Development draagt bij aan de economische structuurversterking van Brainport Eindhoven. Dat doet de onderneming door het stimuleren en realiseren van projecten en programma's, het promoten van Brainport Eindhoven in binnen- en buitenland, en het ontwikkelen en monitoren van de regionaal-economische strategie van de triple helix (Stichting Brainport).
Inzicht bestuurlijk belang	14,52% aandelenbelang (aandelen A) en daaraan gekoppeld stemrecht in AvA. De andere publieke aandeelhouders ('A'-aandeelhouders) zijn: de Metropoolregio Eindhoven (24,73%), de gemeente Helmond (5,27%), de gemeente Veldhoven (3,25%) en de gemeente Best (2,23%). De houder van de B-aandelen (de Stichting Brainport (50%)) bepaalt de strategie van de vennootschap. De publieke aandeelhouders (A-aandelen) hebben de zeggenschap over de financiën/bedrijfsvoering.
Wisselingen bestuur / RvC / RvT	Algemeen directeur van Brainport Development is de heer Van Nunen. Hij is (enig) statutair bestuurder van de vennootschap. De leden van de raad van commissarissen zijn: de heer Van Ham, de heer Hendrikse en mevrouw Kuypers.
Wet Normering Topinkomens	Er wordt voldaan aan de voorwaarden met betrekking tot normering van topinkomens, ook al valt Brainport Development formeel niet onder de werkingssfeer van de WNT. In het bezoldigingsbeleid is expliciet opgenomen dat de beloningscomponenten in het bezoldigingsbeleid tezamen de bezoldigingsnorm, die voortkomt uit de WNT, niet mag overschrijden.
Maatsch. verantwoord ondernemen	De vennootschap heeft ten doel het creëren van een duurzaam innovatie-ecosysteem dat internationaal kan concurreren en zo de basis vormt voor brede welvaart in de regio en daarbuiten.
Geleverde prestaties	De strategische koers van de Stichting Brainport (vastgelegd in de Brainport Agenda) is vertaald in een door de AvA van 2 december 2024 vastgesteld meerjarenplan voor de periode 2025-2032. Dit meerjarenplan richt zich binnen de 3 focusdomeinen uit de Brainport Agenda op 7 nieuwe prioriteiten: Het bouwen van nieuwe posities in mondiale waardeketens; ontwikkelen van nieuwe fundamenten voor open innovatie met test- en pilotfaciliteiten, incubators en accelerators; opschalen van succesvolle pilots voor om- en bijscholing en Leven Lang Ontwikkelen; structureel verbinden van de hele keten van onderwijs en arbeidsmarkt; meebouwen aan nieuwe partnerschappen met andere regio's; organiseren van publiek-private fondsvorming én ontsluiten van technologische en sociale innovatie voor maatschappelijke vraagstukken. Het meerjarenplan wordt verder vertaald in jaarplannen.
Belangrijkste ontw. en wijz. risico's	De risico's voor de financiële positie van de gemeente zijn over het algemeen beperkt. Voor financiële risico's die voort zouden kunnen komen uit de door de vennootschap ontwikkelde en uitgevoerde projecten wordt binnen de onderneming een weerstandvermogen opgebouwd. Op basis van het risicoprofiel heeft de AvA in 2023 de na te streven hoogte van het weerstandsvermogen bepaald op maximaal € 3,6 mln. Ultimo 2023 bedroeg het weerstandsvermogen ruim € 2,6 mln. Positieve resultaten zullen toekomstig dan ook aan het eigen vermogen worden toegevoegd. Belangrijke ontwikkeling in 2024 is de oprichting van 100% dochteronderneming 'Brainport Partnerfonds BV'. Deze dochteronderneming zal gedurende 12 jaar de private bijdragen vanuit Brainportpartners doorgeleiden naar de vier fondsdoelen. Het risico op deze ontwikkeling is beperkt.

Resultaat 2024	Vreemd vermogen 2024	Eigen vermogen 2024	Resultaat 2023	Vreemd vermogen 2023	Eigen vermogen 2023
nmb	nmb	nmb	16	5.232	3.340
Toelichting financiële informatie	Vastgestelde jaarcijfers 2024 zijn nog niet beschikbaar.				

Breedband Regio Eindhoven B.V.

Doelstelling en openbaar belang	Breedband Regio Eindhoven (BRE) B.V. draagt bij aan het vestigingsklimaat door het in eigendom verwerven, exploiteren en beheren van glasvezelinfrastructuren, dan wel het op andere wijze realiseren van breedbandconnectiviteit in de regio Eindhoven ten behoeve van bedrijven en instellingen. Vanuit maatschappelijk perspectief is BRE een deelneming met een strategisch karakter voor het realiseren van de ambities van de gemeente Eindhoven op het gebied van digitalisering en vestigingsklimaat.
Inzicht bestuurlijk belang	Gemeente Eindhoven heeft 37,6% van de aandelen.
Wisselingen bestuur / RvC / RvT	In 2024 hebben zich geen wisselingen voorgedaan.
Wet Normering Topinkomens	De WNT is niet van toepassing op de BRE.
Maatsch. verantwoord ondernemen	Indien van toepassing wordt hiervoor bij de AvA-vergaderingen aandacht gevraagd. Bij het inrichten van het datacentrum (operation room) is nadrukkelijk aandacht besteed aan duurzaamheid. Ook de onderwerpen diversiteit en social return krijgen aandacht.
Geleverde prestaties	BRE is verantwoordelijk voor het beheer, onderhoud en eventuele uitbreiding van het BRE netwerk voor haar aandeelhouders en andere klanten. Daarnaast is BRE verantwoordelijk

voor het beheer en de exploitatie van de Eindhoven Fiber Exchange (EFX) B.V., een neutraal en onafhankelijk knooppunt voor communicatienetwerken voor met name glasvezelnetwerken, en Glasvezel Eindhoven (GVE) B.V. dat een glasvezelinfrastructuur op vijf bedrijventerreinen in Eindhoven beheert, onderhoudt en uitbreidt. Via BRE en haar dochters EFX en GVE worden honderden bedrijven en instellingen en een groot aantal huishoudens voorzien van een hoogwaardige breedbandverbinding.

Belangrijkste ontw. en wijz. risico's

- In 2024 is een nieuw merk voor de dienstverlening naar klanten in de markt gezet onder de naam "Connectie Brainport". Dit is gelanceerd tijdens het 20-jarig jubileum in oktober.
- In 2024 zijn goede resultaten behaald omdat de verwachte omzetsdaling voor GVE zich nog niet in belangrijke mate heeft ingezet.
- met de start van BrabantRing zal een deel van de dienstverlening van de EFX ontvloten worden en ingebracht in de BrabantRing.
- De vele bouwactiviteiten hebben gevolgen voor (de onderhoudskosten van) het BRE-netwerk. Dit brengt de nodige (dure) reconstructies met zich mee (bv HOV3, binnenstad, stationsgebied). Waar mogelijk worden slimme combinaties gemaakt met groot onderhoud.

Resultaat	Vreemd vermogen	Eigen vermogen	Resultaat	Vreemd vermogen	Eigen vermogen
2024	2024	2024	2023	2023	2023
nmb	nmb	nmb	571	2.748	5.182

Toelichting financiële informatie Vastgestelde jaarcijfers 2024 zijn nog niet beschikbaar.

Eindhoven Airport N.V.

Doelstelling en openbaar belang Samenwerkingsverband met de provincie Noord-Brabant en de Royal Schiphol Group voor de exploitatie van voorzieningen ten behoeve van de burgerluchtvaart op het militaire luchtvaartterrein Eindhoven.

Inzicht bestuurlijk belang 24,5% aandelenbelang en daaraan gekoppeld stemrecht in AvA. Zeggenschap verloopt via de AVA (via minderheidsbelang).

Wisselingen bestuur / RvC / RvT In 2024 hebben zich geen wisselingen voorgedaan.

Wet Normering Topinkomens Door de Gemeente Eindhoven is in de AVA als aandeelhouder aandacht gevraagd voor het gemeentelijk standpunt dat de salariering van de directie van Eindhoven Airport te hoog is in vergelijking met de normen die gelden op grond van de WNT.

Maatsch. verantwoord ondernemen Eindhoven Airport heeft de vijf speerpunten uit het advies van dhr. Van Geel verwerkt in de herijkte strategie en positionering. Daarnaast heeft Eindhoven Airport in november 2023 een plan gepresenteerd om versneld te verduurzamen richting 2030.

Geleverde prestaties In 2024 is, mede door Eindhoven Airport, verder gewerkt aan de uitvoering van het advies van dhr. Van Geel. Dit is gebeurd binnen het Luchthaven Eindhoven Overleg (LEO), het overleg- en participatieorgaan rond de luchthaven. Eindhoven Airport heeft verder gewerkt aan het uitvoeren van de eigen strategie. In 2024 is de bouw van de terminaluitbreiding van start gegaan. Eindhoven Airport is aan de slag met de uitwerking van het plan om versneld te verduurzamen richting 2030.

Belangrijkste ontw. en wijz. risico's Over het boekjaar 2024 is ruim €1,7 miljoen aan dividend (voor belasting) uitgekeerd aan de gemeente Eindhoven. Dit bedrag is hoger dan verwacht doordat het aantal passagiers hoger was dan voorzien (hogere bezettingsgraad per vlucht). In 2024 is een nieuwe medegebruiksvergunning voor 2025 afgegeven voor 41.500 vliegbewegingen (een zogenoemde stand still) en geen geplande vluchten na 23.00 uur. Het geluidmeetnet is vernieuwd in 2024. De voorbereidingen voor de evaluatie van het Luchthaven Eindhoven Overleg zijn getroffen en de bouw van de terminaluitbreiding is van start gegaan.

Resultaat	Vreemd vermogen	Eigen vermogen	Resultaat	Vreemd vermogen	Eigen vermogen
2024	2024	2024	2023	2023	2023
23.308	36.713	148.866	19.193	30.187	133.626

Toelichting financiële informatie De jaarcijfers 2024 moeten nog vastgesteld worden in de AVA van 8 mei 2025.

Enexis Holding N.V.

Doelstelling en openbaar belang Zorgt voor het distribueren en transporteren van energie, en voor het in stand houden, beheren, exploiteren en uitbreiden van distributie en transportnetwerken.

Inzicht bestuurlijk belang 0,015% aandelenbelang en daaraan gekoppeld stemrecht in AvA. Alleen sprake van eigenaarschap (eigenaarsrol).

Wisselingen bestuur / RvC / RvT In 2024 hebben zich wijzigingen in de RvC voorgedaan (herbenoeming en nieuw lid).

Wet Normering Topinkomens De beloning van de raad van bestuur en van commissarissen voldoet in 2024 aan de bezoldigingsbepalingen van de WNT.

Maatsch. verantwoord ondernemen Enexis is partner voor de provincies, gemeenten en waterschappen bij de totstandkoming van de Regionale Energie Strategieën (een lokaal ontwerp van het energiesysteem van de toekomst).

Geleverde prestaties In 2024 realiseerde Enexis met bijna 1,5 miljard euro voor het vijfde jaar op rij een recordwerkpakket. Er is 1.225 megawatt extra capaciteit gerealiseerd door uitbreiding en 695 megawatt door reguliere vervanging. Daarnaast kwam bijna 500 megawatt aan

netcapaciteit vrij door het beter benutten van het net en de inzet van flexoplossingen. Dit staat gelijk aan de totale capaciteit van de stad Eindhoven. Dit lost echter de netschaarste op korte termijn niet op. Na grote bedrijven moeten nu ook huishoudens er steeds vaker rekening mee houden dat het lang kan duren voordat zij een nieuwe of zwaardere aansluiting kunnen krijgen.

Belangrijkste ontw. en wijz. risico's

De investeringen zetten druk op financiële positie. De uitgaven van Enexis hebben een recordhoogte bereikt in 2024. Dit resulteerde in een negatieve kasstroom uit operationele activiteiten en investeringen in activa van € 567 miljoen. Dit tekort is toegenomen ten opzichte van 2023 en deze lijn zet zich naar verwachting de komende jaren door omdat de kosten van de noodzakelijke netinvesteringen uit gaan voor de baten. Om te kunnen blijven investeren, gaf Enexis met succes een vierde groene obligatie van € 500 miljoen uit.

	Resultaat 2024	Vreemd vermogen 2024	Eigen vermogen 2024	Resultaat 2023	Vreemd vermogen 2023	Eigen vermogen 2023
	254	5.949	5.538	72	5.140	5.320
Toelichting financiële informatie	De nettowinst over 2024 bedraagt € 254 miljoen (2023: € 72 miljoen). De netto-omzet van Enexis steeg in 2024 tot € 2.596 miljoen (2023: € 2.014 miljoen). De nettowinst steeg doordat de tarieven die Enexis bij haar klanten in rekening mag brengen beter in balans zijn met de kosten dan in 2023 het geval was. De stijging komt met name door een stijging van de netto omzet van € 582 miljoen, maar wordt gedeeltelijk tenietgedaan door een stijging van de kosten van transportdiensten. Enexis heeft een sterk credit-ratingprofiel. De lange termijn credit rating van Standard & Poor's werd in 2024 gewijzigd van A+ met een positieve outlook naar AA- met een stabiele outlook. De credit rating van Moody's is met Aa3 met stabiele outlook ongewijzigd gebleven.					

Flight Forum Beheer B.V.

Doelstelling en openbaar belang	Zie Flight Forum C.V.
Inzicht bestuurlijk belang	Zie Flight Forum C.V.
Wisselingen bestuur / RvC / RvT	Zie Flight Forum C.V.
Wet Normering Topinkomens	Zie Flight Forum C.V.
Maatsch. verantwoord ondernemen	Zie Flight Forum C.V.
Geleverde prestaties	Zie Flight Forum C.V.
Belangrijkste ontw. en wijz. risico's	Zie Flight Forum C.V.

	Resultaat 2024	Vreemd vermogen 2024	Eigen vermogen 2024	Resultaat 2023	Vreemd vermogen 2023	Eigen vermogen 2023
	nmb	nmb	nmb	0	95	18
Toelichting financiële informatie	Vastgestelde jaarcijfers 2024 zijn nog niet beschikbaar.					

Flight Forum C.V.

Doelstelling en openbaar belang	Dit betreft een samenwerkingsverband met Schiphol Real Estate voor de ontwikkeling van een innovatief en kwalitatief hoogstaand businesspark nabij Eindhoven Airport. De ontwikkeling van dit terrein is erop gericht om de economie van Eindhoven verder te versterken door nieuwe bedrijvigheid aan te trekken en uitbreiding van bestaande bedrijvigheid. Dit bevordert een toename van werkgelegenheid.
Inzicht bestuurlijk belang	Gemeente is als aandeelhouder vertegenwoordigd in de aandeelhoudersvergadering (50,95 % belang) van zowel de BV als de CV. De CV wordt bestuurd door de beherend vennoot (BV).
Wisselingen bestuur / RvC / RvT	In 2024 hebben zich geen wisselingen in het bestuur voorgedaan.
Wet Normering Topinkomens	Er wordt voldaan aan de voorwaarden met betrekking tot WNT.
Maatsch. verantwoord ondernemen	De intentie is om Flight Forum als duurzaam businesspark verder te ontwikkelen. Het is de bedoeling het terrein verder te vergroenen, de fiets meer ruimte te geven en te onderzoeken of een duurzame energievoorziening mogelijk is.
Geleverde prestaties	In 2024 is een vervolg gegeven aan de implementatie van de eind 2021 vastgestelde ontwikkelstrategie, welke voorziet in een verbreding van de doelgroep voor het kantorencluster. In september 2024 is de groene herinrichting van het centrale plein op het kantorencluster afgerond. Voor de realisatie van ca. 200 eenheden voor de tijdelijke huisvesting van studenten aan de zuidzijde van het kantorencluster is eind 2024 een rijks subsidie toegekend.
Belangrijkste ontw. en wijz. risico's	Flight Forum trekt samen met de andere stakeholders op (gemeente Eindhoven, Provincie Brabant, Defensie en Eindhoven Airport) om de eigen ontwikkelstrategie, maar ook de gebiedsvisie voor het gehele Eindhoven Airport District, tot uitvoer te brengen. Doel is om een levendiger en daarmee aantrekkelijker gebied te realiseren. Afgelopen periode zijn de

voorbereidingen getroffen om meerdere short stay-voorzieningen op het kantorencluster te realiseren, bestaande uit enkele honderden eenheden. Het blijkt in de praktijk lastig om financiers c.q. beleggers te vinden die voor de afgesproken maximale pilotperiode van 15 jaar willen investeren. Daardoor heeft het project vertraging opgelopen. Daarnaast is de realisatie van een parkeergarage (ca. 900 plaatsen) een stap verder gekomen met de selectie van een bouwteam. Deze garage moet leiden tot een vermindering van de parkeerdruk en moet het daarnaast mogelijk maken om parkeerplaatsen op maaiveld te verwijderen ten gunste van verdere vergroening.

Resultaat	Vreemd vermogen	Eigen vermogen	Resultaat	Vreemd vermogen	Eigen vermogen
2024	2024	2024	2023	2023	2023
nbn	nbn	nbn	259	4.729	22.532
Toelichting financiële informatie					
Vastgestelde jaarcijfers 2024 zijn nog niet beschikbaar.					
Muziekgebouw Eindhoven N.V.					
Doelstelling en openbaar belang	De exploitatie, zowel artistiek als commercieel, van het Muziekgebouw. Het verzorgen van een pluriform muziekaanbod voor alle geledingen van de bevolking en met een hoge mate van toegankelijkheid voor alle geledingen van de bevolking.				
Inzicht bestuurlijk belang	100% aandelenbelang en daaraan gekoppeld stemrecht in AvA.				
Wisselingen bestuur RvC / RvT	In 2024 is de voorzitter van de RvC afgetreden en heeft opvolging plaatsgevonden. Daarnaast is in 2024 een nieuw lid benoemd in de RvC.				
Wet Normering Topinkomens	Onderdeel subsidieverlening.				
Maatsch. verantwoord ondernemen	Hier wordt bij de Algemene Vergadering van Aandeelhouders (AVA) aandacht voor gevraagd.				
Geleverde prestaties	Ook in 2024 is een pluriform muziekaanbod verzorgd voor alle geledingen van de bevolking.				
Belangrijkste ontw. en wijz. risico's	Het Muziekgebouw heeft in 2024 subsidie (laatste van de periode 2021-2024) ontvangen in het kader van de Verordening Cultuur Eindhoven 2021-2024/Meerjarige subsidie – Eindhovense basis via de stichting Cultuur Eindhoven (SCE). Met de oprichting van stichting SCE heeft de gemeente de uitvoering van haar kunst- en cultuurbeleid verzelfstandigd. Hiermee is een van de rollen die de gemeente had, namelijk subsidieverstrekker, verdwenen. Nu is er nog sprake van twee rollen, te weten verhuurder en eigenaar/aandeelhouder in de vennootschap. Voor het laatste geldt dat indertijd bij de oprichting van de NV vanwege het publieke belang gekozen is voor de deelneming. Heroverweging op dit punt zou kunnen plaatsvinden.				

Het Ontwikkelplan 'Verbinden en Verbreden' dat op 30 november 2021 door de gemeenteraad van Eindhoven is goedgekeurd is ook in 2024 leidraad geweest voor het Muziekgebouw. De nieuwe programmalijnen die zijn gericht op het creëren van artistieke, sociale maatschappelijk en economische waarden zijn onverminderd doorgezet.

Resultaat	Vreemd vermogen	Eigen vermogen	Resultaat	Vreemd vermogen	Eigen vermogen
2024	2024	2024	2023	2023	2023
nbn	nbn	nbn	1.571	4.641	318
Toelichting financiële informatie					
Vastgestelde jaarcijfers 2024 zijn nog niet beschikbaar.					
Ontwikkelingsmaatschappij gebiedsontwikkeling Fellenoord B.V.					
Doelstelling en openbaar belang	Het doel betreft de ontwikkeling van de openbare ruimte en vastgoed binnen het plangebied Fellenoord.				
Inzicht bestuurlijk belang	Gemeente Eindhoven 50% van de aandelen.				
Wisselingen bestuur RvC / RvT	In 2024 hebben zich geen wisselingen voorgedaan.				
Wet Normering Topinkomens	Voor de beloning van de directeur en de RvC is de Wet Normering Topinkomens (WNT) aangehouden.				
Maatsch. verantwoord ondernemen	Via de AVA kan hier aandacht voor gevraagd worden.				
Geleverde prestaties	Sinds de start in het 1e kwartaal van 2024 is de bv bezig geweest met het werven van de juiste mensen en het overnemen van activiteiten die door gemeente en provincie in gang zijn gezet. Daarnaast zijn gesprekken gevoerd met de belangrijkste externe stakeholders. Tevens is voor de uitvoering van de gebiedsontwikkeling een eerste stap gezet als opmaat naar een integraal ruimtelijk raamwerk.				
Belangrijkste ontw. en wijz. risico's	De belangrijkste risico's hebben te maken met factoren die kunnen zorgen voor (gedeeltelijke) uitstel van de gebiedsontwikkeling bijvoorbeeld als gevolg van de veranderende marktsituatie, vanwege de impact van de stikstofproblematiek en/of stijgende bouw- en rentekosten.				

Resultaat	Vreemd vermogen	Eigen vermogen	Resultaat	Vreemd vermogen	Eigen vermogen
2024	2024	2024	2023	2023	2023
nbn	nbn	nbn	nvt	nvt	nvt

Toelichting financiële informatie Vastgestelde jaarcijfers 2024 zijn nog niet beschikbaar.

Park Strijp Beheer B.V.

Doelstelling en openbaar belang Zie Park Strijp C.V.
Inzicht bestuurlijk belang Zie Park Strijp C.V.
Wisselingen bestuur / RvC / RvT Zie Park Strijp C.V.
Wet Normering Topinkomens Zie Park Strijp C.V.
Maatsch. verantwoord ondernemen Zie Park Strijp C.V.
Geleverde prestaties Zie Park Strijp C.V.
Belangrijkste ontw. en wijz. risico's Zie Park Strijp C.V.

Resultaat	Vreemd vermogen	Eigen vermogen	Resultaat	Vreemd vermogen	Eigen vermogen
2024	2024	2024	2023	2023	2023
nnb	nnb	nnb	-632	206	2.247

Toelichting financiële informatie Vastgestelde jaarcijfers 2024 zijn nog niet beschikbaar.

Park Strijp C.V.

Doelstelling en openbaar belang Dit betreft een samenwerkingsverband met VolkerWessels voor ontwikkeling van de voormalige Philips-locatie Strijp S met de ambitie om een kwalitatief aantrekkelijk en bruisend hoogstedelijk gebied te maken voor nieuwe gebruikers; cultuuruitingen, innovaties, bedrijfjes, evenementen en bewoners. Primaire doelstelling van de gemeente is de kwaliteitsverbetering van het Plangebied, de wijk en de stad door de herontwikkeling van de huidige bedrijfsbestemming in wervende woon-, werk- en centrumfuncties zoals voorzien in het Masterplan.

De doelstelling van Park Strijp C.V. is een kostendekkende grondexploitatie tegen een beheersbaar risico ten behoeve van een vernieuwd stedelijk gebied met hoge dichtheid, hoge kwaliteit en hoge mate van functiemenging, met een zodanige flexibiliteit in plan en programma dat ingespeeld kan worden op marktontwikkelingen met een wervend hoogstedelijk milieu, met ruimte voor een maximale 'woon- resp. werk-ladder', en van hoogwaardige kwaliteit.

Inzicht bestuurlijk belang

Gemeente Eindhoven:

- Park Strijp Beheer B.V.: 50% aandelen;
- Park Strijp Beheer C.V.: 50% aandelen

Grondexploitatie/bouw- en woonrijp maken vindt plaats voor rekening en risico van Park Strijp C.V. Door Park Strijp C.V. zullen de nu nog resterende gronden en gebouwen in het plangebied gefaseerd worden aangeboden aan de ontwikkelende partij VolkerWessels ten behoeve van de opstalontwikkeling.

Wisselingen bestuur / RvC / RvT In 2024 hebben zich geen wisselingen voorgedaan.

Wet Normering Topinkomens Bij de bezoldiging van directie/bestuurders wordt voldaan aan de Wet Normering Topinkomens.

Maatsch. verantwoord ondernemen Via de AVA wordt hier met enige regelmaat aandacht voor gevraagd.

Geleverde prestaties Strijp S krijgt steeds meer vorm. Vastgesteld kan worden dat de oorspronkelijke industriële bedrijvigheid is verdwenen en dat de ruimte nu steeds meer wordt ingenomen door nieuwe gebruikers; inwoners, cultuuruitingen, innovaties, bedrijven en evenementen. Nu steeds meer woon- en werkruimten hun definitieve invulling krijgen op Strijp S, verschuift de aandacht meer naar het duurzaam verkrijgen van een zo compleet mogelijke 'woon- resp. werkladder' (met name ook qua diversiteit in prijsniveaus) en het behoud van de identiteit van Strijp-S. Het bestemmingsplan voor Fase 4 is halverwege 2024 onherroepelijk geworden.

Belangrijkste ontw. en wijz. risico's Natuurlijk heeft de ontwikkeling van Strijp-S ook te maken met de momenten van economische recessie. Dit had met name effect op het tempo waarin bouwplannen gerealiseerd werden en worden. Dit leverde echter ook positieve effecten op; de creatieve kansen, de events, de tijdelijke verhuur etc., accentueerden juist de inhoudelijke meerwaarde voor identiteit en klankkleur van het gebied. Daarnaast had/heeft Strijp-S het voordeel dat mogelijke renteverliezen/vertragingsschade voor een belangrijk deel gecompenseerd werd/wordt door de opbrengsten van de langere tijdelijke verhuur. In zijn algemeenheid kan worden geconcludeerd dat de ontwikkeling van Strijp-S opereert binnen gezonde financiële kaders en verwachtingswaarden.

Resultaat	Vreemd vermogen	Eigen vermogen	Resultaat	Vreemd vermogen	Eigen vermogen
2024	2024	2024	2023	2023	2023
nnb	nnb	nnb	-1.342	14.265	1.831

Toelichting financiële informatie Vastgestelde jaarcijfers 2024 zijn nog niet beschikbaar.

Parktheater Eindhoven N.V.

Doelstelling en openbaar belang	De exploitatie, zowel artistiek als commercieel, van het Parktheater te Eindhoven. Het verzorgen van een pluriform theateeraanbod voor alle geledingen van de bevolking en met een hoge mate van toegankelijkheid voor alle geledingen van de bevolking.
Inzicht bestuurlijk belang	100% aandelenbelang en daaraan gekoppeld stemrecht in AvA.
Wisselingen bestuur / RvC / RvT	In 2024 is besloten om de benoeming van de voorzitter van de RvC met een jaar te verlengen om de continuïteit in de RvC te borgen.
Wet Normering Topinkomens	Onderdeel subsidieverlening.
Maatsch. verantwoord ondernemen	Binnen het Parktheater is al meerdere jaren aandacht voor social return. Medewerkers van Ergon zijn al vele jaren aan boord en in de keuren van zowel het Parktheater als Pand P begeleiden medewerkers meerdere mensen met een afstand tot de horeca-arbeidsmarkt.
Geleverde prestaties	Ook in 2024 is een pluriform theateeraanbod verzorgd voor alle geledingen van de bevolking.
Belangrijkste ontw. en wijz. risico's	Het Parktheater heeft in 2024 subsidie (laatste van de periode 2021-2024) ontvangen in het kader van de Verordening Cultuur Eindhoven 2021-2024/Meerjarige subsidie – Eindhovense basis via de stichting Cultuur Eindhoven (SCE). Met de oprichting van stichting SCE heeft de gemeente de uitvoering van haar kunst- en cultuurbeleid verzelfstandigd. Hiermee is een van de rollen die de gemeente had, namelijk subsidieverstreker, verdwenen. Nu is er sprake van 2 rollen te weten verhuurder en eigenaar/aandeelhouder in de vennootschap. Voor het laatste geldt dat indertijd bij de oprichting van de NV vanwege het publieke belang gekozen is voor de deelneming. Heroverweging op dit punt zou kunnen plaatsvinden.

Resultaat 2024	Vreemd vermogen 2024	Eigen vermogen 2024	Resultaat 2023	Vreemd vermogen 2023	Eigen vermogen 2023
nmb	nmb	nmb	87	5.530	4.135

Toelichting financiële informatie Vastgestelde jaarcijfers 2024 zijn nog niet beschikbaar.

Twice Eindhoven B.V.

Doelstelling en openbaar belang	Twice stimuleert de ontwikkeling van jonge, innovatieve technologie-ondernemingen in vijf thematische bedrijventra (Twining 1999 - Bèta 2007 - Catalyst 2012 - Mμ 2013 - Alpha 2021). Doel is om deze bedrijven bij de start hoogwaardige faciliteiten en voorzieningen te bieden (waaronder huisvesting) en om ze na een aantal jaren weer uit te laten stromen naar elders in de regio. Zo wordt de sociaaleconomische structuur in de Brainportregio versterkt. Gemeente Eindhoven is een van de vijf aandeelhouders met ieder een aandelenbelang van 20%. Twice beschikt over een strategische eigendomspositie op de High Tech Campus Eindhoven (HTCE). Naast de (buitenlandse) eigenaar van de campus is zij de enige partij die hier grond in eigendom heeft. Als aandeelhouder van Twice BV heeft de gemeente Eindhoven derhalve voor 20% zeggenschap over deze strategische grondpositie.
Inzicht bestuurlijk belang	
Wisselingen bestuur / RvC / RvT	In 2024 hebben zich geen wijzigingen voorgedaan in het bestuur, de RvC of directie. Wel is in 2024 besloten om de vennootschap Alpha Eindhoven BV te laten fuseren met Twice BV.
Wet Normering Topinkomens	N.t.b. en afhankelijk van nog vast te stellen Jaarrekening 2024.
Maatsch. verantwoord ondernemen	N.t.b. en afhankelijk van nog vast te stellen Jaarrekening 2024.
Geleverde prestaties	N.t.b. en afhankelijk van nog vast te stellen Jaarrekening 2024.
Belangrijkste ontw. en wijz. risico's	Nt.b en afhankelijk van nog vast te stellen Jaarrekening 2024.

Resultaat 2024	Vreemd vermogen 2024	Eigen vermogen 2024	Resultaat 2023	Vreemd vermogen 2023	Eigen vermogen 2023
nmb	nmb	nmb	209	11.362	7.400

Toelichting financiële informatie Vastgestelde jaarcijfers 2024 zijn nog niet beschikbaar.

3g. Grondbeleid

Vanuit het Ontwikkelbedrijf wordt het grondbeleid van de gemeente Eindhoven gevoerd. Grondbeleid is een geheel van hulpmiddelen (instrumenten) dat in onderlinge samenhang en gedoseerd wordt ingezet om ruimtelijke bestuurlijke doelen te realiseren. Het is geen primair beleid met een zelfstandig doel, maar dient ter ondersteuning van ander beleid, zoals volkshuisvestelijk, economisch en maatschappelijk beleid.

In 2023 is ons grondbeleid vernieuwd en vastgesteld, waarbij de nadruk ligt op regie en het behoud van strategische grondposities. Dit nieuwe beleid, getiteld "Grip door regie", onderstreept onze rol in het actief sturen en vormgeven van stadsontwikkeling. We zetten daarbij niet alleen in op het faciliteren van projecten van ontwikkelaars en woningcorporaties, maar voeren ook een actieve grondpolitiek bij eigen initiatieven. Dit betekent dat we beschikbare publiekrechtelijke en privaatrechtelijke instrumenten actief inzetten om onze stedelijke ambities te verwezenlijken.

In het vernieuwde grondbeleid is verankerd dat Eindhoven bij gebiedsontwikkelingen niet alleen kijkt naar het financieel rendement van de grondexploitatie, maar ook naar meervoudige waardecreatie. Hierbij zijn maatschappelijke doelstellingen net zo belangrijk als financiële. We streven naar het best mogelijke resultaat met een optimale mix van totaal financieel en maatschappelijk rendement, waarbij integraal wordt gekeken naar de behoeften van een gebied. Dit omvat de ontwikkeling van groen, economische ontwikkelingen en maatschappelijke voorzieningen. Het nieuwe grondbeleid bevestigt en versterkt onze aanpak in de praktijk bij gebiedsontwikkelingen, die al langere tijd wordt gehanteerd.

Wijze waarop het grondbeleid in 2024 is uitgevoerd

Vanuit de diverse raadsprogramma's worden bestuurlijke ambities vertaald in projecten. Er wordt daarbij vastgoed (her)ontwikkeld. Hierbij kan de gemeente een actieve rol vervullen middels eigen grondexploitaties of een faciliterende rol bij private ontwikkelingen. De financiële vertaling van het ruimtelijke plan, waarbij de kosten en opbrengsten gefaseerd zijn in de tijd, worden opgenomen in grondexploitaties.

Net als in voorgaande jaren is ook dit jaar weer een Meerjaren Prognose Grondexploitaties en Private Ontwikkelingen (MPG) opgesteld. Het MPG voorziet in de belangrijkste bestuursinformatie over deze projecten. Naast verantwoording over 2024 (informatie voor deze jaarrekening) wordt ook een vooruitblik naar de toekomst gegeven (informatie voor kadernota en begroting).

Deze paragraaf beschrijft achtereenvolgens de volgende verplichte onderdelen voor deze jaarrekening (gebaseerd op het MPG 2025):

- Een actuele prognose van de te verwachten resultaten, waarbij voor de meest invloedrijke projecten een korte toelichting wordt gegeven;
- Afwijking 10 jaarstermijn grondexploitaties;
- Een onderbouwing van de gerealiseerde winstneming en voorzieningen;
- De benodigde weerstandscapaciteit (in relatie tot de risico's);
- Een korte toelichting op de voorraad en strategische verwervingen.

Prognose van de te verwachten resultaten

Het verwachte nog resterende voordelige resultaat is momenteel circa € 44,1 miljoen, waarbij er conform BBV regelgeving tot en met 2024 € 39,3 miljoen resultaat is genomen. In totaal (reeds genomen en nog verwacht resultaat) € 83,3 miljoen. Dit is een toename van € 6,08 miljoen ten opzichte van vorig jaar. De belangrijkste ontwikkelingen in de meest invloedrijke projecten zijn hieronder opgenomen.

Meerhoven

Het totale verwachte resultaat van dit project is iets afgenomen. Door deze afname is circa € 0,09 miljoen teveel genomen winst teruggestort uit de reserve onzekere winsten.

Meerhoven	MPG 2024 31-12-2023	MPG 2025 31-12-2024	
Saldo Boekwaarde incl. winstneming	-12.409.250	-11.203.579	
Nog te realiseren:			
Kosten	-25.861.024	-23.674.850	
Opbrengsten	39.766.714	36.303.851	
Rente	-6.829	17.129	
Resterend resultaat na winstneming	1.489.612	1.442.551	Winstneming 2024
Totale winstneming	11.185.388	11.096.026	-89.362
Totaal resultaat	12.674.999	12.538.576	

* Opgetelde bedragen kunnen afwijken i.v.m. afrondingsverschillen.

Tongelresche Akkers

Het totale verwachte resultaat van Tongelresche Akkers is verder afgenomen. Deze mutatie wordt veroorzaakt door de toename van de voorbereidingskosten en stijging van civiele kosten. Door deze afname is het noodzakelijk om de getroffen verliesvoorziening te verhogen met circa €0,23 miljoen.

Tongelresche Akkers	MPG 2024 31-12- 2023	MPG 2025 31-12-2024	
Saldo Boekwaarde incl. winstneming	-	-3.634.599	
	3.293.369		
Nog te realiseren:			
Kosten	-	-1.968.060	
	1.963.557		
Opbrengsten	4.779.642	4.889.542	
Rente	-137.537	-153.455	
Resterend resultaat na winstneming	-614.821	-866.571	Verliesneming 2024
Verliesvoorziening	-556.832	-784.838	-228.005
Totaal resultaat	-57.989	-81.733	

* Opgetelde bedragen kunnen afwijken i.v.m. afrondingsverschillen.

Strijp S

Strijp S is een Publiek-private samenwerking waarvan de gronden door Park Strijp Beheer (PSB) tegen boekwaarde worden afgenomen. Dit betekent dat het resultaat van de exploitatie altijd 0,- is.

Strijp S	MPG 2024 31-12-2023	MPG 2025 31-12-2024	
Saldo Boekwaarde incl. winstneming	-19.720.865	-	
		15.763.243	
Nog te realiseren:			
Kosten	-26.144.829	-	
		22.240.168	
Opbrengsten	48.378.708	39.219.336	
Rente	-2.513.015	-1.215.925	
Resterend resultaat na winstneming	-	-	Winstneming 2024
Totale winstneming	-	-	-
Totaal resultaat	-	-	

* Opgetelde bedragen kunnen afwijken i.v.m. afrondingsverschillen.

Blixembosch

Het totale verwachte resultaat is iets afgenomen. Daarom is in 2024 circa € 0,15 miljoen teveel genomen winst teruggestort in de grondexploitatie, waarvan 26 duizend euro kon worden gedekt uit de reserve onzekere winsten.

Blixembosch	MPG 2024 31-12-2023	MPG 2025 31-12-2024	
Saldo Boekwaarde incl. winstneming	1.957.999	328.728	
Nog te realiseren:			
Kosten	-1.722.548	-289.111	
Opbrengsten	14.978	0	
Rente	29.732	5.048	
Resterend resultaat na winstneming	280.161	44.664	Winstneming 2024
Totale winstneming	5.052.849	4.895.039	-157.810
Totaal resultaat	5.333.010	4.939.703	

* Opgetelde bedragen kunnen afwijken i.v.m. afrondingsverschillen.

Stationsgebied

Het totale verwachte resultaat van dit project is afgenomen. Dit wordt veroorzaakt door hogere apparaatskosten in verband met complexiteit en vertraging. Door de afname van het totaal verwachte resultaat is in 2024 circa € 1,35 miljoen eerder genomen winst teruggestort in de grondexploitatie.

Stationsdistrict	MPG 2024 31-12-2023	MPG 2025 31-12-2024	
Saldo Boekwaarde incl. winstneming	-1.856.363	15.761.011	
Nog te realiseren:			
Kosten	-31.790.536	-	
		35.420.669	
Opbrengsten	41.175.551	20.844.837	
Rente	968.312	585.608	
Resterend resultaat na winstneming	8.496.965	1.770.788	Winstneming 2024
Totale winstneming	2.586.720	1.228.428	-1.358.292
Totaal resultaat	11.083.685	2.999.215	

* Opgetelde bedragen kunnen afwijken i.v.m. afrondingsverschillen.

VDMA

Het verwachte resultaat van dit project is afgenomen. De belangrijkste mutaties zijn een stijging van de voorbereidingskosten, de financiële consequenties uit het dossier Planoptimalisatie VDMA, en de opname van circa € 2 miljoen WBI-subsidie ter dekking van mogelijk lagere inkomsten. Daarnaast is door de gerealiseerde kosten en inkomsten in 2024 circa € 0,05 miljoen winst onttrokken uit de grondexploitatie en in de reserve onzekere winsten gestort.

VDMA	MPG 2024 31-12-2023	MPG 2025 31-12-2024	
Saldo Boekwaarde incl. winstneming	-9.696.205	-9.961.282	
Nog te realiseren:			
Kosten	-3.714.009	-4.021.392	
Opbrengsten	16.172.303	16.410.667	
Rente	-61.863	-46.508	
Resterend resultaat na winstneming	2.700.227	2.381.485	Winstneming 2024
Totale winstneming	498.593	544.397	45.804
Totaal resultaat	3.198.820	2.925.882	

* Opgetelde bedragen kunnen afwijken i.v.m. afrondingsverschillen.

Brainport Industries Campus (BIC) cluster 2

Het verwachte resultaat van dit project is iets toegenomen als gevolg van een ontwerpwijziging.

Brainport Industries Campus Cluster 2	MPG 2024 31-12-2023	MPG 2025 31-12-2024	
Saldo Boekwaarde incl. winstneming	-11.139.271	-9.243.417	
Nog te realiseren:			
Kosten	-4.042.395	-3.235.839	
Opbrengsten	22.404.242	20.094.995	
Rente	-402.170	-204.819	
Resterend resultaat na winstneming	6.820.406	7.410.921	Winstneming 2024
Totale winstneming	-	-	
Totaal resultaat	6.820.406	7.410.921	

* Opgetelde bedragen kunnen afwijken i.v.m. afrondingsverschillen.

Emmasingelkwadrant

Het verwachte resultaat van dit project is afgenomen. De belangrijkste mutaties daarbij zijn enerzijds hogere apparaatskosten. Anderzijds zijn er hogere kosten voor civiele werken. Door de gerealiseerde kosten en inkomsten in 2024 is circa € 1,14 miljoen winst onttrokken uit de grondexploitatie en gestort in de reserve onzekere winsten. Circa € 0,82 miljoen hiervan betreft zekere winst en is bestemd.

Emmasingelkwadrant	MPG 2024 31-12-2023	MPG 2025 31-12-2024	
Saldo Boekwaarde incl. winstneming	-3.738.092	2.678.869	
Nog te realiseren:			
Kosten	-10.192.330	-	
		11.396.338	
Opbrengsten	21.119.487	12.588.539	
Rente	391.865	327.444	
Resterend resultaat na winstneming	7.580.931	4.198.515	Winstneming 2024
Totale winstneming	20.484	1.156.724	1.136.240
Totaal resultaat	7.601.415	5.355.238	

* Opgetelde bedragen kunnen afwijken i.v.m. afrondingsverschillen.

Verbonden partijen

Strijp-S

'Strijp-S is een publiek-private samenwerking tussen Gemeente Eindhoven (50%) en VolkerWessels (50%). Deze samenwerking is geregeld in een samenwerkingsovereenkomst die is vastgesteld in de gemeenteraadsvergadering van februari 2002. Voor het werkapparaat van de samenwerking is een BV/CV-constructie opgericht, Park Strijp Beheer (PSB) genaamd. De directie werkt onder een raad van aandeelhouders waarvan Gemeente Eindhoven en VolkerWessels aandeelhouders zijn. Park Strijp neemt gronden en gebouwen tegen boekwaarde over van de gemeente (om financiële redenen heeft de gemeente indertijd van Philips gekocht, de verantwoordelijkheid is echter 50-50 met VolkerWessels beschreven). Vervolgens legt Park Strijp nieuwe openbare ruimte aan en verkoopt de bouw kavels aan opstalontwikkelaars. De grondexploitatie van Park Strijp is kostendekkend.

Flight Forum

Voor de ontwikkeling van dit bedrijventerrein is in 1998 een samenwerking met Schiphol Real Estate Eindhoven (SREE) aangegaan in de vorm van een BV/CV constructie. De gemeente Eindhoven is voor 50,95% aandeelhouder. Op dit moment zijn de gronden voor ongeveer 75% uitgegeven. De gemeente Eindhoven heeft eerder een winstuitkering van € 7 miljoen ontvangen. De uitgifte van kantoren stagneert al jaren. Daarom is in 2021 door de gemeente Eindhoven een gebiedsvisie opgesteld voor het hele Eindhoven Airport District. Voor het deelgebied Flight Forum voorziet deze visie erin dat de doelgroep wordt verbreed. Op de nog beschikbare kavels hoeven niet langer perse kantoorgebouwen te worden gerealiseerd, maar er komt ook ruimte voor de huisvesting van andere bedrijfsfuncties, voorzieningen en wooneenheden. We zijn voornemens om in 2025 de overeenkomsten hierover te actualiseren.

Gebiedsontwikkeling Fellenoord

Eindhoven Internationale Knoop XL omvat het Stationsgebied-Zuid, de Multimodale Knoop Eindhoven Centraal en de Gebiedsontwikkeling Fellenoord. Fellenoord is volop in transitie van een monofunctioneel gebied naar een levendig, gemengd stadsdistrict. In het kader van deze ontwikkeling heeft de raad begin 2023 besloten samen te werken met de Provincie Noord-Brabant door de oprichting van de Ontwikkelmaatschappij Gebiedsontwikkeling Fellenoord BV, waarin de gemeente Eindhoven voor 50% aandeelhouder is. Op 1 maart 2024 is deze BV officieel opgericht en tevens zijn in 2024 de eerste drie grondexploitaties vastgesteld, wat een belangrijke mijlpaal markeert in de ontwikkeling van het gebied.

Richttermijn maximale looptijd grondexploitaties 10 jaar

De commissie BBV heeft de richttermijn voor de maximale looptijd van grondexploitaties gesteld op 10 jaar. Hiervan kan gemotiveerd worden afgeweken. Een gemotiveerde afwijking houdt in dat deze motivatie is geautoriseerd door de raad en verantwoord in de begroting en de jaarstukken. De motivatie moet tevens zijn voorzien van risico-beperkende beheersmaatregelen die de gemeente heeft genomen om de onzekerheden en risico's die gepaard gaan met de langere looptijd te mitigeren.

In 2024 is de grondexploitatie Stadshart Woensel vastgesteld met een looptijd van 12 jaar. Deze termijn maakt de gefaseerde realisatie van 3000 woningen mogelijk en biedt ruimte om risico's en vertragingen op te vangen. Tevens zijn beheersmaatregelen getroffen, zoals jaarlijks risicomanagement en beperking van opbrengstenstijging.

Voorzieningen

De gemeente Eindhoven kent naast projecten met een verwacht positief financieel resultaat ook projecten met een verwacht negatief financieel resultaat. De noodzakelijke investeringen zijn soms nodig om de gemeentelijke ambities en doelstellingen te verwezenlijken. Als uitgangspunt (BBV regelgeving) geldt dat voor een project met een verwacht negatief resultaat direct een voorziening moet worden getroffen. Verliezen in projecten moeten dus al genomen worden zodra ze worden geraamd. Als dit het geval is, wordt een verliesvoorziening gevormd ter grootte van de netto contante waarde (NCW) van de grondexploitatie. Deze NCW wordt berekend aan de hand van de door de commissie BBV voorgeschreven discontovoet (het streefpercentage van de ECB voor de inflatie, zijnde 2%).

Verloopoverzicht voorziening grondexploitaties

	NCW	Eindwaarde
Beginstand voorziening grondexploitaties 01-01-2024	-6.276.478	
+Tussentijds verwerkt via begr.wijz.	-	
-/- vrijval i.v.m. afsluiting verliesgevende exploitaties	28.248	
-/- vrijval i.v.m. wijziging verliesgevend naar winstgevend	422.669	
+ Mutatie voorziening i.v.m. (extra) verliesgevende exploitaties	-657.394	
Eindstand voorziening grondexploitaties 31-12-2024	-6.482.955	-6.652.153

* Opgetelde bedragen kunnen afwijken i.v.m. afrondingsverschillen.

Verloopoverzicht voorziening private ontwikkelingen

	NCW	Eindwaarde
Beginstand voorziening private ontwikkelingen 01-01-2024	-3.116.908	
+Tussentijds verwerkt via begr.wijz.	-1.276.000	
-/- vrijval i.v.m. afsluiting verliesgevende exploitaties	910.183	
-/- vrijval i.v.m. wijziging verliesgevend naar winstgevend	145.778	
+ Mutatie voorziening i.v.m. (extra) verliesgevende exploitaties	-774.961	
Eindstand voorziening private ontwikkelingen 31-12-2024	-4.111.908	-4.318.293

* Opgetelde bedragen kunnen afwijken i.v.m. afrondingsverschillen.

Verloopoverzicht voorziening voorraad

Beginstand voorziening voorraad 01-01-2024	-4.344.269
-/- vrijval i.v.m. overheveling naar grondexploitatie	-
-/- vrijval i.v.m. wijziging	16.000
+ Mutatie voorziening i.v.m. (extra) verliesgevende exploitaties	-
Eindstand voorziening voorraad 31-12-2024	-4.328.269

In 2024 is de facilitaire grondexploitatie Herontwikkeling Begijnenhof 27-29 vastgesteld met een verwacht negatief resultaat. Het verwacht negatief resultaat op de te verhalen apparaatskosten voor Strijp-S is met 50 duizend euro afgenomen. De storting in de verliesvoorziening als gevolg van een hogere verliesverwachting wordt voornamelijk veroorzaakt door de grondexploitaties Tongelrese Akkers, Sportterrein Sportpark Eindhoven- Noord en Palletterrein / Drents Buiten.

Voor de voorraadprojecten geldt dat er verlies moet worden genomen indien de boekwaarde (het tot nu toe geïnvesteerde vermogen) hoger is dan de actuele marktwaarde. Om dit te beoordelen wordt de boekwaarde vergeleken met de marktwaarde. Als de boekwaarde hoger is dan de marktwaarde, wordt hiervoor direct een verliesvoorziening getroffen.

Per saldo is de totale voorziening circa € 1,22 miljoen hoger dan in 2023.

Gerealiseerde winstneming

Voorafgaand aan de toekenning en verwerking van de winst wordt een onderscheid gemaakt tussen onzekere winst en zekere winst. Onzekere winst wordt gestort in de reserve onzekere winsten, terwijl zekere winst vrijvalt uit deze reserve en op basis van de geldende besluitvorming wordt bestemd.

Winst uit grondexploitaties of exploitaties voor private ontwikkeling ontstaat als volgt:

- Winstneming uit grondexploitaties conform BBV-regelgeving;
- Grondverkoop bij private ontwikkeling.

In onderstaande figuur is de tussentijdse winstneming weergegeven.

Tussentijdse winstneming	
Terugstorting teveel genomen winst	2.420.270
waarvan gedekt uit reserve onzekere winsten	329.183
Uit grondexploitaties genomen onzekere winst	2.365.782
Onttrekking uit reserve onzekere winst (zekere winst)	2.004.956
Incidentele grondverkoop private ontwikkeling	326.924
Afdrachten:	
VPB-last	1.003.780
Reserve bovenwijken	542.369
Reserve onderwijshuisvesting	271.174
Reserve Strategische investeringen	514.557

In 2024 is circa € 2,42 miljoen te veel genomen winst teruggestort, waarvan circa € 0,33 miljoen gedekt uit de reserve onzekere winsten. Deze bijstelling is het gevolg van aanpassingen op basis van actuele ontwikkelingen en herzieningen in de MPG 2025. De ongedekte terugstorting van circa € 2,09 komt ten lasten van het jaarrekeningresultaat. Daarnaast is een onzekere winst van circa € 2,37 miljoen uit grondexploitaties onttrokken en gestort in de reserve onzekere winsten. Uit dezelfde reserve is tevens een resultaat van circa € 2 miljoen onttrokken.

Het resultaat van circa € 2 miljoen is bestemd op basis van besluitvorming; waaronder een VPB-last van €1 miljoen, storting van circa € 0,54 miljoen in de reserve Bovenwijken, storting van circa €0,27 miljoen in de reserve onderwijshuisvesting en circa € 0,51 miljoen in de reserve strategische investeringen.

Bovenplanse investeringen

In 2023 is het Programma Bovenplanse Investerings door de raad vastgesteld. Deze actualisatie van de Nota Bovenwijkse Voorzieningen maakt het mogelijk om, ook onder de Omgevingswet, een opdracht voor bovenplanse investeringen te vragen aan externe (private) initiatiefnemers. Tevens wordt dezelfde opdracht betaald van de resultaten van de gemeentelijke grondexploitaties.

Benadrukt dient te worden dat het hier gaat om slechts een bijdrage, een fractie van de totale investeringsbedragen die nodig zijn om alle investeringsprojecten te bekostigen.

Voor nieuw te ontwikkelen woningen, kantoren, commerciële voorzieningen (o.a. detailhandel) wordt aan (private) externe initiatiefnemers voor de bovenplanse investeringen een bedrag van € 42 per m² bvo (bruto vloeroppervlakte) gevraagd en voor bedrijfsterreinen € 11 per m² uitgeefbaar terrein. Enkele uitzonderingen op die regel zijn ook vastgesteld, o.a. sociale huurwoningen ontwikkeld door een woningbouwcorporatie.

Weerstandsvermogen grond

Het identificeren en beheersen van de risico's draagt eraan bij om de projecten binnen de (financiële) kaders te laten verlopen. De benodigde weerstandscapaciteit voor de risico's van de projecten is gestegen van circa € 17,9 miljoen naar circa € 23,5 miljoen. We zien vooral een toename van het benodigde weerstandscapaciteit door de vaststelling van grondexploitatie Stadshart Woensel, circa € 5,37 miljoen.

Bij de berekening van de benodigde weerstandscapaciteit houden we rekening met:

- De ontwikkeling van de nog te realiseren opbrengsten en rente in de grondexploitaties. Ervaring uit de afgelopen jaren heeft ons geleerd dat deze sterk afhankelijk zijn van marktontwikkelingen waar wij als Eindhoven geen invloed op hebben. Daarom rekenen we scenario's uit om te bepalen wat lagere opbrengsten (5-15%), vertraging in realisatie (2-6 jaar) en hogere rente (0,5-1%) zou betekenen voor de verwachte resultaten van onze grondexploitaties.
- Ook de ontwikkeling van de nog te realiseren kosten in de grondexploitaties. Het afgelopen jaar zijn we geconfronteerd met sterke kostenstijgingen en is het erg onzeker hoe de kosten zich de komende jaren zullen ontwikkelen. Daarom houden we bij het bepalen van de benodigde weerstandscapaciteit rekening met een kostenrisico. We hebben gerekend met een scenario's waarin de kostenstijging de bovenkant van de in de Outlook Grondexploitaties van Metafoor aangegeven bandbreedte volgt.
- Projectspecifieke risico's. Deze bestaan hoofdzakelijk uit het risico op tegenvallende kosten, bijvoorbeeld als gevolg van sanering, archeologie of explosieven, en contractuele risico's.
- Het risico dat eerder teveel genomen tussentijdse winst moet terugvloeien naar de grondexploitatie.
- De mogelijkheid om financiële effecten van het optreden van risico's gedeeltelijk op te vangen binnen de verwachte resultaten van de projecten zelf voordat het weerstandsvermogen moet worden aangesproken.

Voorraad en strategische verwervingen

We bezitten diverse grondposities die potentieel ontwikkeld kunnen worden. Voorbereidingen zijn gaande voor enkele van deze locaties. Hoewel dit onze strategische grondposities in de grondportefeuille vermindert, verzekeren we continuïteit door het doen van (meer) actieve verwervingen, zoals ook in 2024 is gebeurd. Hierbij speelt ons actief grondbeleid, inclusief inzet van ons instrumentarium (zoals het vestigen van voorkeursrechten (Wvg), een cruciale rol. Dit leidt tot een toenemende (strategische) grondvoorraad; een trend die we verwachten voort te zetten. Zo kunnen we onze ambities in Eindhoven blijven realiseren.

3h. Investeringsen

We presenteren de voortgang van de investeringen op vier onderdelen: planning, financiën, inhoud en risico's. We maken een investeringsplanning in jaarschijven. We begroten realistisch, maar jaarschijven zijn niet altijd haalbaar door afhankelijkheden van derden, gebrek aan personele capaciteit (in- en extern), materiaal schaarste, vertraagde of mislukte aanbestedingen en bezwaar en beroep in ruimtelijke procedures.

↑ Verbetering t.o.v. Turap II 2024

↓ Verslechtering t.o.v. Turap II 2024

Strategische investeringen		Krediet (x € 1.000.000)		Status*				Toelichting
	Projectnaam	Uitgaven	Inkomsten	P	F	I	R	
1	Eindhoven Noord West	116,1	84,5					Wegenstructuur: afgerond. Overige onderdelen lopen qua planning, financiën en doelrealisatie in de pas. Risico Wielewaal: uitvoering gebonden aan perioden in het jaar. Werkzaamheden worden onder begeleiding uitgevoerd
2	Strategische verwervingen	95,9	0,0					Geen bijzonderheden t.o.v. Turap II.
3	HOV 3	31,9	21,1					Geen bijzonderheden t.o.v. Turap II.
4	Masterplan mobiliteit	36,3	5,0					Project heeft lichte vertraging opgelopen
5	Stationsgebied	3,1	3,1					De projecten zijn gereed en worden afgesloten.
6	Slim verduurzamen gemeentelijke gebouwen	2,4	1,1					Geen bijzonderheden t.o.v. Turap II. De planning uitrol van het STG wordt afgestemd met de planning van de vastgoedontwikkelingen. Start bouw eerste vastgoedontwikkeling wordt voorzien in Q3 2025.
7	Overig	0,6	0,0					

Vervangingsinvesteringen		Krediet (x € 1.000.000)		Status*				Toelichting
	Projectnaam	Uitgaven	Inkomsten	P	F	I	R	
1	Openbare ruimte	464,9	61,2					Geen bijzonderheden. Enkele investeringen starten later. De complexiteit van een aantal investeringen zorgt voor langere planvorming.
2	Onderwijshuisvesting	281,9	1,8					Geen bijzonderheden t.o.v. Turap II. De voorbereiding en uitvoering van de projecten verloopt goed. De voorbereiding van de ISE is inmiddels opgestart. IHP Gestel gaat in 2025 van start.
3	Vastgoed	128,8	25,5					Geen bijzonderheden t.o.v. Turap II. De uitvoering van de investeringen verloopt goed, zij het dat deze later starten.
4	Sport	58,2	5,5					Geen bijzonderheden t.o.v. Turap II.
5	Slim verduurzamen gemeentelijke gebouwen	26,5	4,1					De investeringsbudgetten zijn gealloceerd zodat maximale verduurzaming mogelijk is. Gerealiseerde projecten: Mercado, stadhuis, stadhuisstoren (allen van gas af), mindervalide toegang, pasmanagement systeem en dakisolatie Van Abbemuseum. De overige projecten worden uitgevoerd in 2025/2026.
6	Hard- en software	22,9	0,1					De planning m.b.t. de vervangingskredieten hard- en software wordt per 01-01-2025 geactualiseerd. Op dit moment zien wij een verschuiving van investeringen in hard- en software naar 'OPEX' in de vorm van een SaaS, IaaS etc. oplossing. Hierdoor moeten investeringskredieten worden omgevormd naar exploitatiebudgetten. Deze 'opschonningsactie' gaat uitgevoerd worden per 01-01-2025.
7	Slim verduurzamen vastgoed	28,2	6,2					De voorbereiding van de projecten heeft een langere doorlooptijd dan voorzien ook door de langere levertijden, complexere projecten, personeelstekorten en netcongestie. Jaarlijks zal een tranche objecten worden verduurzaamd. De verwachting is dat komende jaren grote gebiedsontwikkelingen gaan starten die veel voorbereiding vergen. Er zal gedurende het jaar gemonitord worden in hoeverre de financiële middelen zich verhouden tot de realisatie.
8	Voorbereidingskosten grond	11,5	0,0					Geen bijzonderheden t.o.v. Turap II, project in nazorgfase.
9	Stationsgebied	4,8	4,5					Geen bijzonderheden t.o.v. Turap II, project in nazorgfase.
10	Aardgasvrije wijken	4,0	3,4					Geen bijzonderheden t.o.v. Turap II.
11	Facilitaire zaken van Abbe	3,1	0,0					De plannen voor het nieuwe entreegebied zullen in de zomer van 2025 gereed zijn. Start uitvoering staat gepland voor eind 2025/begin 2026. Grootste deel van de investeringen staat gepland voor 2027
12	Facilitaire zaken	2,6	0,0					Op onderdelen vertraagd. Investerings in meubilair is een aandachtspunt. Veiligheid: op onderdelen bestaat vertraging in de uitvoering. Dit wordt onder andere veroorzaakt door noodzakelijke technische aanpassingen, vergunningaanvragen en afstemmingstrajecten met externen voorafgaand aan daadwerkelijke realisatie.
13	Overig	1,5	0,1					Dienstauto's: geen bijzonderheden t.o.v. Turap II

Belangrijke vervangingsinvesteringen		Krediet (x € 1.000.000)		Status*				Toelichting
Projectnaam		Uitgaven	Inkomsten	P	F	I	R	
1 De Tongelreep	56,8	18,6		↓				De oplevering van het reactiebad is vertraagd. De bouw wordt uitgevoerd conform ontwerp. De risico's zijn in beeld, hanteerbaar en lopen terug naarmate het project afronding nadert.
2 Van Maerlantlyceum	25,6	0,0						Geen bijzonderheden t.o.v. Turap II.
3 Herinrichting binnenstad	24,5	1,6			↑			Budget tot en met uitvoering Fase 3 en planuitwerking Fase 4 is beschikbaar gesteld. De uitvoering van fase 4 is nog niet gedekt. Fase 1 is afgerond, fase 2 en 3 zijn in uitvoering. Project kent diverse aandachtspunten, die vooralsnog beheersbaar zijn.
4 Lorenz Casimirlyceum	24,0	0,0						Geen bijzonderheden t.o.v. Turap II.
5 Ch. Huygenslyceum	18,9	0						Geen bijzonderheden t.o.v. Turap II.
6 Maatregelenpakket De Run	17,4	10,4		↓	↓			Onderdoorgang Limburglaan: op basis van een geotechnische analyse blijken extra maatregelen nodig om de bouw te realiseren. Dde eerder gecommuniceerde planning is niet haalbaar. De realisatie van het project zal een jaar langer duren. De financiële consequenties hiervan worden onderzocht. De overige projecten verlopen volgens planning.
7 Spilcentrum Eckart	7,0	0,0						Geen bijzonderheden t.o.v. Turap II.
8 Herinrichting Mathildelaan	4,1	0,6						Geen bijzonderheden t.o.v. Turap II.
9 Fietspad Eindhoven-Helmond	6	3						Geen bijzonderheden t.o.v. Turap II.

Bedragen x € 1.000	Realisatie 2023	Primitieve begroting 2024	Gewijzigde begroting 2024 (1)	Realisatie 2024 (2)	Afwijking (3=1-2)
Afschrijvingen	26.807	38.342	27.177	28.127	-950
Rente	6.974	11.113	8.403	8.406	-3
Totaal kapitaallasten	33.780	49.455	35.580	36.533	-953
Extra afschrijving	642			0	0
Totaal kapitaallasten	34.422	49.455	35.580	36.533	-953

Gemeentebreed wijken de gerealiseerde kapitaallasten met € 1,0 miljoen af van de gewijzigde begroting. Hierbij wordt opgemerkt dat afschrijvingen worden berekend over activa in het jaar nadat het activum in gebruik is genomen/gereed is gekomen. Ingebruikname/gereed komen in 2024 leidt tot een eerste afschrijving in 2025. Er wordt wel rente berekend over de investeringen gedurende de uitvoering. Uitzondering zijn de vervangingsinvesteringen in openbare ruimte. Bij deze investeringen start de afschrijving het jaar nadat er lasten zijn geboekt. Reden is dat investeringen in openbare ruimte in gedeeltes worden opgeleverd c.q. in gebruik worden genomen/ gereed komen. Zo wordt een weg nooit in zijn geheel afgesloten, maar slechts gedeeltelijk. De overschrijding van de kapitaallasten wordt veroorzaakt door extra afschrijvingen op onderwijsgebouwen als gevolg van de uitvoering van het IHP Gestel. De extra afschrijvingen worden gedekt uit de Reserve Huisvesting Onderwijs.

3i. Openbaarheidsparaagraaf

De Wet open overheid (Woo) regelt het recht van burgers op informatie over hoe de overheid handelt en hoe zij besluiten neemt. In deze paragraaf verantwoorden wij over de twee hoofdonderdelen van de Woo in 2024: de behandeling van Woo-verzoeken en het publiceren op eigen initiatief (actieve openbaarmaking).

Verbetering in de behandeling van verzoeken: 90% van verzoeken binnen termijn

De Woo-compliance was 94% in 2024. Dat betekent dat een hoog aantal Woo-verzoeken in 2024 binnen de wettelijke termijn is afgehandeld.¹ In 2023 was dit 66%. De gemiddelde behandelduur is met 14 dagen gedaald. Dat betekent dat een verzoeker in 2024 gemiddeld twee weken eerder gevraagde informatie tot zijn of haar beschikking kreeg, in vergelijking met het jaar ervoor. In de tabel hieronder staan de belangrijkste resultaten.

	2024	2023
Aantal informatie- en Woo-verzoeken	46 informatieverzoeken 130 Woo-verzoeken	52 informatieverzoeken 104 Woo-verzoeken
% binnen wettelijke termijn	94%	66%
Gemiddelde doorlooptijd in dagen	33	47 dagen
Contact gelegd met verzoeker	Alle verzoeken	Alle verzoeken

Maatregelen vanuit het programma Eindhoven Transparant hebben ervoor gezorgd dat meer Woo-verzoeken binnen termijn worden afgehandeld. Het gaat om het positioneren van het Woo-bureau, waaronder het inzetten van extra capaciteit, centrale administratie, sturing en monitoring en het verbeteren van het proces. Ook is aandacht besteed aan bewustwording (waaronder een e-learning over de Woo) en het ontwikkelen van technische hulpmiddelen. Alle betrokken medewerkers kunnen nu beschikken over een actueel overzicht van afgehandelde en lopende Woo-verzoeken, inclusief onderwerp en behandeltermijn.

Uitvoering actieve openbaarmaking ligt op schema

De Woo vraagt ook om documenten actief (op eigen initiatief) openbaar te maken. Het college van B&W heeft in 2023 een ambitie hiervoor vastgesteld. De nadruk ligt op de actieve openbaarmaking van (op termijn) wettelijk verplichte informatiecategorieën. Voor de voortgang zijn we mede afhankelijk van ontwikkelingen op niveau van het Rijk. In 2024 is in de gemeente Eindhoven gewerkt aan de actieve openbaarmaking van meerdere categorieën. In 2024 zijn Organisatiegegevens en Woo-dossiers toegevoegd aan de actief openbaar gemaakte categorieën. Daarnaast hebben de werkzaamheden in 2024 ervoor gezorgd dat begin 2025 ook adviesnota's, convenanten en klachten actief openbaar gemaakt konden worden. Hiermee loopt de gemeente Eindhoven voor op de minimale wettelijke vereisten en ook in vergelijking met andere gemeenten zijn er bovengemiddeld veel categorieën openbaar gemaakt.

Vergroten bewustzijn onder medewerkers

Ook heeft het Woo-bureau in 2024 het bewustzijn van medewerkers over de Woo en transparantie vergroot met online trainingen via de Eindhoven academie en presentaties bij afdelingen. Daarnaast werden medewerkers actief ondersteund door het Woo-bureau met presentaties en trainingen bij het publiceren van de adviesnota's en convenanten. Het Woo-bureau en de Woo-juristen hebben een netwerk opgebouwd met diverse belanghebbenden. De contacten met het perscentrum, juridische zaken, sectorsecretarissen zorgen ervoor dat medewerkers op een laagdrempelige manier kunnen worden ondersteund bij vragen rondom openbaarheid. Informatie wordt actief gedeeld op de Vibes pagina van het Woo-bureau.

¹ Onder de wettelijke termijn verstaan we vier weken, zes weken (vier weken plus twee weken verdaging) en termijnafspraken die met verzoeker zijn overeengekomen.

Jaarrekening

4. Jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld met inachtneming van de voorschriften zoals opgenomen in het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) en de verordening ex artikel 212 Gemeentewet, waarin door de gemeenteraad de uitgangspunten voor het financieel beleid alsmede de regels voor het financiële beheer en voor de inrichting van de financiële organisatie zijn vastgesteld. De verordening financieel beleid, beheer en organisatie 2024 gemeente Eindhoven, zoals bedoeld in art 212 Gemeentewet is vastgesteld in de raadsvergadering van 23 januari 2024. Een wijziging met betrekking tot artikelen 4 en 5 is vastgesteld in de raadsvergadering van 26 november 2024.

De jaarrekening bestaat uit de algemene grondslagen van waardering en resultaatbepaling (4.1), balans inclusief verloopoverzicht en toelichting op de balans (4.2), het overzicht van baten en lasten met toelichting (4.3), een overzicht met de gebeurtenissen na balansdatum (4.4), de rechtmatigheidsverantwoording (4.5) de SISA bijlage (4.6) en de verantwoording over de specifiek ontvangen middelen onder de subsidieregeling van het bereikbaarheidsakkoord (4.7).

4.1 Algemene grondslagen van waardering en resultaatbepaling

4.1.1 Algemene grondslagen

Grondslagen voor waardering

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de betreffende balanspost anders is vermeld, worden de activa en de passiva opgenomen tegen de nominale waarden. Waardeverminderingen op een actief worden op het actief zelf in mindering gebracht door het vormen van een voorziening voor waardevermindering. Indien een actief buiten gebruik is gesteld, is deze afgewaardeerd (via een voorziening) wanneer de directe opbrengstwaarde lager is dan de boekwaarde.

Grondslagen voor resultaatbepaling

Voor de resultaatbepaling is conform het Besluit Begroting en Verantwoording het gemodificeerde stelsel van baten en lasten gehanteerd. Dat wil zeggen dat de baten en lasten worden toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Baten en winsten worden slechts genomen voor zover zij op de balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn.

Dividendopbrengsten

Dividendopbrengsten van deelnemingen worden als bate genomen op het moment waarop het dividend betaalbaar wordt gesteld.

Algemene uitkering

Met betrekking tot het verwerken van de algemene uitkering heeft de commissie BBV een stellige uitspraak gedaan. Deze uitspraak houdt in dat in de jaarrekening de algemene uitkering wordt opgenomen conform de in het jaar laatst gepubliceerde accresmededeling. Doorgaans is deze opgenomen in de septembercirculaire van het betreffende boekjaar.

Personeelslasten en arbeidskosten gerelateerde verplichtingen

Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Als gevolg van het formele verbod (BBV) op het opnemen van voorzieningen c.q. schulden uit hoofde van jaarlijkse terugkerende arbeidskostengerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume worden sommige personele lasten toegerekend aan het jaar waarin ze zijn uitbetaald.

Voor arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume wordt geen voorziening getroffen of op andere wijze een verplichting opgenomen. De referentieperiode is dezelfde als die van de meerjarenraming, te weten 4 jaar. Indien sprake is van (eenmalige) schokeffecten, bijvoorbeeld door een reorganisatie is wel een verplichting opgenomen.

Eigen bijdrage CAK

Een aanvrager van een voorziening, zoals hulp in de huishouding, ondersteuning of een financiële tegemoetkoming (persoonsgebonden budget) is op grond van de Wmo een eigen bijdrage verschuldigd. Het CAK is het publiekrechtelijk zelfstandig bestuursorgaan (zbo) dat door de wetgever is belast met de berekening, oplegging en incasso van de eigen bijdrage. Door de systematiek te kiezen van het vaststellen van de eigen bijdragen door het CAK, heeft de wetgever in feite bepaald, dat de verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van de eigen bijdragen geen gemeentelijke verantwoordelijkheid is. Dit betekent dat door de gemeenten geen zekerheden omtrent omvang en hoogte van de eigen bijdragen kunnen worden verkregen. De ontvangen eigen bijdragen 2024 zijn op kasbasis verantwoord.

Afschrijvingen

De afschrijvingspercentages zijn gebaseerd op de verwachte levensduur. Voor de diverse soorten van activa zijn per soort afschrijvingspercentages vastgesteld die zijn vastgelegd in de financiële verordening. Afschrijvingen geschieden onafhankelijk van het resultaat van het boekjaar. Vanaf 2019 wordt er afgeschreven vanaf het boekjaar volgend op het jaar waarin het kapitaalgoed gereed komt/ verworven wordt. Op grond wordt niet afgeschreven.

Uurtarieven

In de Verordening financieel beleid, beheer en organisatie 2024 (Artikel 17. Kostprijsberekening) is het volgende opgenomen:

1. Voor het bepalen van de geraamde kostprijs van rechten en heffingen waarmee kosten in rekening worden gebracht, en van goederen, werken en diensten die worden geleverd aan overheidsbedrijven en derden, wordt een extracomptabel stelsel van kostentoe rekening gehanteerd. Bij de kostentoe rekening worden naast de directe kosten alleen die indirecte kosten betrokken, die samenhangen met de door de gemeente verleende diensten.

Specifieke uitgangspunten resultaatbepaling

De volgende uitgangspunten liggen ten grondslag aan de totstandkoming van het resultaat 2024 en zijn van belang integraal te duiden:

- Tussentijdse beleidswijzigingen (uitbreiding scope, aanvullend beleid, extra krediet) zijn besloten via separate dossiers en het financieel effect op 2024 is verwerkt in de begroting.
- De tussentijds geprognosticeerde financiële voor- en nadelen op lopend beleid 2024 zijn gerapporteerd bij de tussentijdse rapportages. De begroting is tussentijds niet aangepast op basis van de prognoses. Via de tussentijdse rapportages zijn begrotingswijzigingen gerelateerd aan begrotingsrechtmatigheid en administratieve wijzigingen > € 1 miljoen met een relatie met de prognose en die wenselijk waren voor de tussentijdse sturing aan de raad voorgelegd. Daarnaast zijn de volgende wijzigingen zijn door de raad besloten (raadsvoorstel begrotingswijziging n.a.v. turap-1 2024 en raadsvoorstel begrotingswijziging n.a.v. turap-2 2024):
 - o De afschrijvingslasten zijn bijgesteld ten gunste van het begrote rekeningresultaat 2024.
 - o Het verwachte nadeel op de vennootschapsbelasting is in relatie gebracht met de storting van Tussentijdse Winstneming Grondexploitatie in de reserves voor dat deel van de lasten dat veroorzaakt wordt door de grondexploitatie. Overige is bijgesteld ten laste van het begrote rekeningresultaat 2024.
 - o In december 2024 is het raadsvoorstel reserveringen 2024 vastgesteld. De verwachte budgetvoordelen per jaareinde zijn begrotingstechnisch verwerkt (verlagen budget en storting in de reserve reserveringen). Per jaareinde zijn de werkelijke restantbedragen gestort. Dat leidt op enkele programma's tot afwijkingen die zijn toegelicht.
- De voor- en nadelen op het budget groot onderhoud vastgoed verrekenen we per jaareinde in de in 2019 ingestelde reserves voor onderhoud.
- Op diverse beleidsterreinen voeren we exploitatieactiviteiten projectmatig uit (bijvoorbeeld groot onderhoud, revitalisering bomen, verbeteren luchtkwaliteiten). Bij de start van het project worden de beschikbare middelen samengebracht. Projecten hebben als kenmerk dat ze jaar overschrijdend zijn. Het toegekende projectbudget is beschikbaar voor alle jaren. De raming per jaarschijf en de realisatie per jaarschijf wijken om verschillende redenen af van de planning. De middelen blijven beschikbaar doordat we deze projecten egaliseren via een reserve (maatschappelijk nut in ontwikkeling). Per programma waar dit aan de orde is, is op de afzonderlijke taakvelden inzichtelijk gemaakt wat de afwijking op jaarschijf 2024 is.

4.1.2 Grondslagen balans

Vaste activa

Immateriële vaste activa

Algemeen

De immateriële vaste activa wordt gewaardeerd tegen de verkrijgings- c.q. vervaardigingsprijs verminderd met de afschrijvingen en naar verwachting duurzame waardeverminderingen. Eventuele van derden verkregen specifieke investeringsbijdragen worden in mindering gebracht op het geactiveerde bedrag. De kosten verbonden aan het sluiten van geldleningen en het saldo van agio en disagio worden direct ten laste van de exploitatie gebracht en niet als zodanig geactiveerd.

Kosten van onderzoek en ontwikkeling

Kosten van onderzoek en ontwikkeling bij grondexploitatie blijven uiterlijk 5 jaar geactiveerd staan. Binnen die periode worden zij bij realisering van het actief overgeboekt naar het betreffende actief of bij niet realiseren van het actief doch uiterlijk na 5 jaar afgeboekt ten laste van het jaarresultaat.

Kosten van onderzoek en ontwikkeling gerelateerd aan een investering in materieel vast actief worden niet meer geactiveerd met ingang van 1 januari 2020.

Bijdragen aan activa in eigendom van derden

De bijdragen worden geactiveerd voor het bedrag van de verstrekte bijdragen verminderd met de afschrijvingen. Conform de vastgestelde Verordening financieel beleid, beheer en organisatie 2024 worden de volgende afschrijvingstermijnen gehanteerd:

Activasoort	Omschrijving soort activum	Levensduur	Toelichting
Gronden en terreinen	Ondergrond Schoolgebouwen	Oneindig	
	Schoolgebouwen transformatie/ nieuwbouw in eigendom van derden	50	
	Schoolgebouwen upgrade in eigendom van derden	20	
	Houten noodlokalen, houten units (eigendom van derden)	15	
	Jongerencentra, jeugdhonken, gemeenschapshuizen in eigendom van derden	40	
	incidenteel daken, opstal, boeibord, kozijnen, verduurzamen ^{*)}	15-40	Afhankelijk van materialen e.d.
Machines, apparaten en installaties	Diverse machines, gebouwen en installaties ^{*)}	15-30	

^{*)} Voor elke nieuwe investering wordt de exacte afschrijvingstermijn vastgesteld.

Hierbij wordt maximaal de levensduur gehanteerd zoals de ontvanger van de bijdrage deze hanteert.

Materiële vaste activa

Algemeen

Waardering van de geactiveerde materiële vaste activa geschiedt op basis van de verkrijgingsprijs (inkoopprijs plus de bijkomende kosten) of tegen vervaardigingsprijs (de aanschaffingskosten van de gebruikte grond- en hulpstoffen en de overige kosten, welke rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend). Voorts kan een redelijk deel van de indirecte kosten aan de vervaardiging van het activum worden toegerekend.

Conform de Verordening financieel beleid, beheer en organisatie 2024 (art.14 lid 9) activeren we activa met een verkrijgingsprijs van minder dan € 10.000 niet, uitgezonderd gronden en terreinen. Deze laatstgenoemden worden altijd geactiveerd. Activa met een levensduur van minder dan drie jaar worden direct ten laste van de exploitatie gebracht, tenzij wettelijk voor het betreffende activa anders is voorgeschreven. Kunstvoorwerpen met een cultuurhistorische waarden en de BTW op activa indien deze compensabel is volgens de Wet op het BTW-compensatiefonds activeren we eveneens niet.

Afschrijving vindt plaats op basis van de lineaire methode. Voor de investeringen ten behoeve van de afvalinzameling, parkeergarage KBC, biomassacentrales, krachtsportcentrum Tongelreep alsmede de nieuwbouw van de Effenaar, Parktheater, Dynamo en NatLab is de annuïtaire methode gehanteerd.

Indien de waarde van een actief duurzaam vermindert in enig jaar, is deze waardevermindering onafhankelijk van het resultaat van het boekjaar in aanmerking genomen.

Conform de vastgestelde Verordening financieel beleid, beheer en organisatie 2024 worden de volgende afschrijvingstermijnen gehanteerd:

Activasoort	Omschrijving soort activum	Levensduur	Toelichting
Gronden en terreinen	Gronden	Oneindig	
	Aanleg begraafplaatsen	50	
Gronden grondbedrijf voorraad	Gronden GB voorraad	Oneindig	
Strategische grondverwerving	strategische grondverwerving	oneindig	
Grond erfpacht	Grond erfpacht	oneindig	
Gebouwen	Kantoor- en bedrijfsgebouwen, sporthallen, zwembaden en watersportaccommodaties, kunstijsbaan, parkeergarage, kleedlokalen	50	Niet de installaties en inrichting
	Verbouwingen (materieel/EN) ^{*)}	max. 25	Tenzij de verwachte levensduur of huurtermijn van het gebouw korter is, dan daaraan koppelen ^{*)}
	Gebouwen voegwerk	40	
	Incidenteel: daken, opstal, boeibord, kozijnen, verduurzamen ^{*)}	15-40	afhankelijk van materialen e.d.
	schoolgebouwen transformatie / nieuwbouw	50	
	schoolgebouwen upgrade	20	
	Schoolgebouwen tijdelijke units	30	
	Houten noodlokalen, houten units	15	
	Jongerencentra, jeugdhonken, gemeenschapshuizen	40	
	Biomassacentrale 20j (niet zijnde gebouw)	20	feitelijke levensduur, afhankelijk van type
	Biomassacentrale 10j (niet zijnde gebouw)	10	feitelijke levensduur, afhankelijk van type
	Kwekerijen / kassen	25	
	Kunstgras en all weatherbanen - onderlaag	30	
	Kunstgras en all weatherbanen - bovenlaag 8jr	8	
	Kunstgras en all weatherbanen - bovenlaag 10jr	10	
	Kunstgras en all weatherbanen - bovenlaag 12jr	12	
	Tribune sportparken	50	
Gronden en terreinen (opbrengst met afschrijving)	Kosten aanleg sportparken incl. civiel techn (park verharding en riool plus alle velden, ondergrond)	25	
	Hekwerk sportparken	20	
	Ov. voorzieningen sportparken	15	
	Verlichting masten sportparken	30	

Activasoort	Omschrijving soort activum	Levensduur	Toelichting
	Verlichting armaturen sportparken	15	
	Led-verlichting sportparken	20	
	Tennismuur, rijwielstalling sportparken	20	
	Open hekken verzonken staal (niet sportparken)	25	
	Centrale electr. voorz. Collse Watermolen	40	
	Led-verlichting (niet sportparken)	20	
	Terreinvoorzieningen (niet sportparken)	15	
	Terreinvoorzieningen (niet sportparken)	40	
Woonruimte	Woningen (exclusief grond)	50	
Vervoersmiddelen	Scooters, fietsen	5	
	Bedrijfswagens, tractie, personenauto's, bestelauto's, postauto, ov. vervoermiddelen	7	
	Hoogwerker	10	
	Gladheidbestrijdingsmaterieel 10 jaar	10	
	Gladheidbestrijdingsmaterieel 20 jaar	20	
Machines, apparaten en installaties	Installaties en inrichting (verlichting, Liften, centrale verwarming) van gebouwen *)	15-30	
	Inventaris en meubilair *)	max. 20	Voor scholen geldt de rijksnorm *)
	Pompen, aggregaten, zaagmachines en compressen, reprografie apparaten (materieel/EN) *)	max. 15	
	Hardware 3 jaar: (balie)printers en plotters, CPU's, laptops, tablets, aanvullende beveiligingsapparatuur, beeldschermen/displays	3	
	Hardware 4 jaar: laptops (raad), tablets (raad) en vaste PC's	4	
	Hardware 5 jaar: netwerkkapparatuur, printers/ multi-functionals, overige apparatuur (tenzij anders vermeld)	5	
	Hardware 6 jaar: servers & storage, gewone beeldschermen.	6	
	Inrichting (o.a. bureaus)	8	
	Hardware Noodstroom, blusinstallatie, airco, dynamisch reizigers systeem, paspomaat	10	
	Hardware computerruimte bouwkundig	20	
	Beveiligingssoftware	3	
	Software KA- en lokale PC-applicaties, virtualisatie software en overige procesapplicaties.	5	
	Grote proces-software	7	
	Infrastructuur glasvezel	15	
	Infrastructuur overige kabels in en tussen gebouwen	12	

Activasoort	Omschrijving soort activum	Levensduur	Toelichting
	Telefonie (server based) telefooncentrale, telefoon toestellen	6	
	Speeltuinen (toestellen)	10	
	Zwembad op speelterrein	20	
	Parkeermeters, parkeerautomaten	20	
	Containers (grof vuil standplaatsen)	10	
	Containers buitenbak (ondergronds bij flats)	30	
	Containers binnenbak en opbouw (ondergronds bij flats)	10	
	Containers elektronica (ondergronds bij flats)	5	
	Zonnepanelen 15 jaar	15	Afhankelijk van type / plaatsing e.d.
	Zonnepanelen, zonnecollectoren en andere collectoren 20 jaar	20	Afhankelijk van type / plaatsing e.d.
	Laadpalen	10	
	Klein apparatuur (brandmelders, couverteermachine) *)	5-10	
	Eenmalig incidenteel (mach, app, install) *)	5-20	Afhankelijk van type investering, eenmalige zaken
GGW werken (met heffing)	Havens, kanalen (GWW-werken)	50	
	Riolering (GWW-werken)	60	
	Beschoeiing van metaal (GWW- werken)	80	
Bruggen en viaducten	Bruggen en viaducten (MN)	80	
Verkeersinfrastructuur	Verkeersinfrastructuur: Wegen, bestrating, fietspaden, voetpaden (MN)	40	
	Herinrichting gebied binnen de ring: Wegen, bestrating, fietspaden, voetpaden (MN)	25	
	Herinrichting Winkelcentrum Woensel: Wegen, bestrating, fietspaden, voetpaden (MN)	25	
Verkeersvoorzieningen	Verkeersvoorzieningen met uitzondering van verlichting. Bijv. drempels over middengeleiders (MN)	20	
	Vorbereidingskosten HOV3 (MN)	40	
Openbare verlichting	Openbare verlichting: kabels en masten (MN)	40	
	Openbare verlichting: armaturen en behuizing (evt. LED)(MN)	20	
	Roadmap licht, verlichting (MN)	10	
Voorzieningen in groen	Groenvoorzieningen parkmeubilair (o.a. banken, prullenbakken) (MN)	20	
	ov. Groen: hekwerken, bruggen hout, aanleg, vergroening, groeiverbindingen, herinrichting en renovatie (MN) *)	15-25	
	groeninrichting (bomen en parkrenovaties)(MN)	40	
Verkeersregelininstallaties	VRI: Verkeersregeltoestel incl. verkeerslantaarns en detectielussen (MN)	15	

Activasoort	Omschrijving soort activum	Levensduur	Toelichting
	VRI: grondkabels en masten (MN)	30	
	VRI: switch (MN)	8	
	VRI-voorzieningen en ICT-oplossingen (MN)	20	
	Aanleg VRI (MN)	10	

*) Voor elke nieuwe investering wordt de exacte afschrijvingstermijn vastgesteld.

Hierbij wordt maximaal de levensduur gehanteerd zoals de ontvanger van de bijdrage deze hanteert.

In erfpacht uitgegeven gronden

Voor de in erfpacht uitgegeven gronden geldt de uitgifteprijs van eerste uitgifte als verkrijgingsprijs. Gronden waarvan de erfpacht eeuwigdurend is afgekocht, worden gewaardeerd tegen zogenaamde registratiewaarde.

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

Wanneer investeringen grotendeels worden gedaan in het kader van riolering, het inzamelen van huishoudelijk afval of andere heffingen alsook voor rechten die op grond van artikel 229, lid 1 a en b Gemeentewet worden geheven, dan worden deze investeringen op de balans opgenomen in een aparte categorie: de investeringen met economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven.

Investerings met een economisch nut (excl. erfpacht)

Deze activa zijn verhandelbaar en/of kunnen bijdragen tot het genereren van middelen. Ze worden geactiveerd voor het bedrag van de investering, het zogenaamde bruto-activeren. Aftrek van eigen middelen (reserves) is niet toegestaan. Bijdragen van derden welke in directe relatie staan met het activum worden wel in mindering gebracht (netto-variant).

Investerings in openbare ruimte met een maatschappelijk nut (bijvoorbeeld wegen)

Investerings met een maatschappelijk nut worden, evenals investeringen met een economisch nut geactiveerd en over de verwachte toekomstige gebruiksduur wordt afgeschreven. Volgens de BBV-regelgeving moeten deze investeringen worden geactiveerd. De investeringen tot en met 2016 zijn direct ten laste van de exploitatie gebracht.

Financiële vaste activa

Kapitaalverstrekkingen aan gemeenschappelijke regelingen en overige verbonden partijen, (overige) leningen en (overige) uitzettingen zijn - tenzij hierna anders is vermeld - opgenomen tegen nominale waarde. Zo nodig is een voorziening voor verwachte oninbaarheid in mindering gebracht.

Participaties in het aandelenkapitaal van NV's en BV's (kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen in de zin van het BBV) zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs van de aandelen. Indien de waarde van de aandelen onverhoopt structureel mocht dalen tot onder de verkrijgingsprijs zal afwaardering plaatsvinden.

Vlottende activa

Vorraden

Grond- en hulpstoffen

Deze worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Wanneer sprake is van duurzaam lagere marktwaarde waarden we de grond- en hulpstoffen af naar deze duurzaam lagere marktwaarde.

Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie

De als onderhanden werk opgenomen 'bouwgronden in exploitatie' worden gewaardeerd tegen de vervaardigingsprijs. Indien de marktwaarde duurzaam lager is, dan wordt deze lagere marktwaarde als waardering gebruikt. Indien sprake is van een geprognosticeerd verlieslatend project wordt een voorziening getroffen tegen de netto contante waarde. Deze voorziening wordt als waardecorrectie op bouwgrond in exploitatie verwerkt en jaarlijks opnieuw bepaald. Voor de kosten die aan de vervaardigingsprijs kunnen worden toegerekend wordt aangesloten op de kostensoortenlijst zoals opgenomen in bijlage IV van het Omgevingsbesluit (artikel 8.15 van het omgevingsbesluit). Dit betekent dat maximaal deze kostensoorten kunnen worden

toegerekend aan de bouwgronden in exploitatie, waarbij ten aanzien van de rente geldt dat alleen de rente over het vreemd vermogen wordt toegerekend en geen rente over het eigen vermogen. Voor Strijp-S wordt projectfinanciering toegepast.

In overeenstemming met BBV-regelgeving wordt winst uit grondexploitaties genomen als:

1. Het resultaat op de grondexploitatie betrouwbaar kan worden ingeschat, én
2. De grond (of een deelperceel) is verkocht, én
3. Kosten zijn gerealiseerd.

Voor de grondexploitaties die aan deze drie voorwaarden voldoen wordt winst genomen gebaseerd op de door BBV voorgeschreven POC-methode.

Voor de berekening dient onderstaande formule te worden gehanteerd:

$$(\text{gerealiseerde kosten} / \text{totale kosten}) \times (\text{gerealiseerde opbrengsten} / \text{totale opbrengsten}) = \% \text{ POC}$$
$$((\text{geraamd eindsaldo} - \text{project specifieke risico's}) \times \% \text{ POC}) - \text{eerder genomen tussentijdse winst} = \text{bedrag tussentijds winst nemen lopend boekjaar.}$$

Gereed product en handelsgoederen

De voorraad gereed product en handelsgoederen worden gewaardeerd tegen de kostprijs of tegen de duurzaam lagere marktwaarde. Indien de marktwaarde duurzaam lager is, wordt een voorziening getroffen als waardecorrectie op de boekwaarde gereed product. Op de handelsportefeuille panden wordt niet afgeschreven.

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

De vorderingen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid is een voorziening (o.a. dubieuze debiteuren) in mindering gebracht. Deze voorziening is bepaald via een combinatie van de statische en dynamische methode.

Liquide middelen

Liquide middelen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Overlopende activa

Overlopende activa worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Vaste passiva

Eigen vermogen

Eigen vermogen wordt gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde van de betrokken verplichting c.q. het voorzienbare verlies. De pensioenverplichtingen van wethouders wordt gewaardeerd tegen de contante waarde van de (reeds opgebouwde) toekomstige uitkeringsverplichtingen.

Indien sprake is van achterstallig onderhoud waarbij sprake is van kapitaalvernietiging en/of onveilige situaties wordt op basis van artikel 44, lid 1a BBV een voorziening gevormd.

Er kan, conform BBV geen sprake zijn van een negatieve voorziening. Een onverwacht bij het opmaken van de jaarrekening gesignaleerde negatieve stand wordt via een eenmalige last gedekt. Een tijdens het opmaken van de begroting gesignaleerde verwachte negatieve stand wordt conform BBV aangepast via het aanpassen van de toekomstige stortingen.

Vaste schulden

Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer worden gewaardeerd tegen de oorspronkelijke hoofdsom (nominale waarde), verminderd met de gedane aflossingen.

Vlottende passiva

Netto-vlottende schulden

De netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Overlopende passiva

De overlopende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Borg- en garantstellingen

Voor zover leningen door de gemeente gewaarborgd zijn, is buiten de balansstelling het totaalbedrag van de geborgde schuldrestanten per einde boekjaar opgenomen. Overigens is in de toelichting op de balans nadere informatie opgenomen.

4.2 Balans en toelichting

Activa

Balans Activa (bedragen x € 1.000)		31-12-2023	31-12-2024
VASTE ACTIVA		903.983	1.047.194
Immateriele vaste activa	B01	227.751	260.067
Kosten van onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief		853	722
Bijdragen aan activa in eigendom van derden		226.899	259.346
Materiële vaste activa	B02	654.486	763.093
In erfpacht uitgegeven gronden		50.197	50.191
Investerings met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven		71.733	71.630
Investerings met een economisch nut (excl. erfpacht)		413.270	499.236
Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut		119.287	142.036
Financiële vaste activa	B03	21.746	24.035
Kapitaalverstrekkingen aan:			
- deelnemingen		8.529	8.574
Leningen aan:			
- woningbouwcorporaties		1.360	1.287
- deelnemingen		2.864	6.077
Overige langlopende leningen		8.967	8.072
Overige financiële vaste activa		25	25
VLOTTENDE ACTIVA		263.349	201.337
Voorraden	B31	42.572	21.045
Grond- en hulpstoffen		14	14
Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie		41.213	19.765
Gereed product en handelsgoederen		1.345	1.266
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	B11	176.685	126.426
Vorderingen op openbare lichamen		66.303	74.562
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar		84.540	15.784
Rekening-courantverhoudingen met niet-financiële instellingen		459	969
Overige vorderingen		25.381	35.112
Overige uitzettingen		2	0
Liquide middelen	B12	131	9.590
Kassaldi		58	79
Banksaldi		73	9.510
Overlopende activa	B21	43.962	44.276
De van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel:			
- Europese overheidslichamen		52	270
- het Rijk		3.287	2.950
- overige Nederlandse overheidslichamen		3.364	4.993
Overige nog te ontvangen bedragen en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen		37.259	36.062
TOTAAL ACTIVA		1.167.332	1.248.531

Passiva

Balans Passiva (bedragen x € 1.000)		31-12-2023	31-12-2024
VASTE PASSIVA		838.105	894.068
Eigen vermogen	B04	501.375	548.039
Algemene reserve		137.388	148.772
Bestemmingsreserves		342.408	378.685
Het gerealiseerd resultaat volgend uit het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening		21.580	20.582
Voorzieningen	B05	29.708	39.499
Voorziening voor verplichtingen, verliezen en risico's (BBV art. 44.1 a en 44.1b)		12.028	13.902
Voorziening ter egalisering van kosten (BBV art. 44.1 c)		196	2.248
Voorziening voor bijdragen aan toekomstige vervangingsinvesteringen waarvoor een heffing wordt geheven (BBV art. 44.1 d)		17.483	15.412
Voorziening voor middelen van derden waarvan de bestemming gebonden is (BBV art. 44.2)		1	7.936
Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	B06	307.022	306.530
Onderhandse leningen van:			
- binnenlandse banken en overige financiële instellingen		252.784	252.219
- openbare lichamen als bedoeld in artikel 1, onderdeel a, van de Wet financiering decentrale overheden		5.466	4.947
- buitenlandse instellingen, fondsen, banken, bedrijven en overige sectoren		48.600	48.600
Ontvangen waarborgsommen van derden		172	765
VLOTTENDE PASSIVA		329.227	354.463
Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	B13	66.900	58.360
Overige schulden		66.900	58.360
Overlopende passiva	B22	262.327	296.103
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen		70.218	75.283
De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren:			
- Europese overheidslichamen		49	91
- het Rijk		156.559	194.565
- overige Nederlandse overheidslichamen		23.438	14.816
Overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen		12.064	11.349
TOTAAL PASSIVA		1.167.332	1.248.531
Totaalbedrag waartoe aan natuurlijke en rechtspersonen borgstellingen of garantstellingen zijn verstrekt		7.010	6.870

4.2.1 Toelichting per balanspost

Vaste activa

Immateriële vaste activa

Overzicht immateriële vaste activa

De immateriële vaste activa wordt onderscheiden in:

bedragen x € 1.000

	31-12-2023	31-12-2024
Kosten van onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief	853	722
Bijdragen aan activa in eigendom van derden	226.899	259.346
Immateriële vaste activa	B01 227.751	260.067

Verloop immateriële vaste activa

Het hierna opgenomen overzicht geeft het verloop weer van de immateriële vaste activa in 2024.

bedragen in € x 1.000

Omschrijving	Boek- waarde 01-01-2024	Herru- bricing	Inves- teringen / Uitzet- tingen	Desinves- teringen	Afschrij- vingen	mut. Voorz. Waardeverm.	Bijdragen van derden	Boek- waarde 31-12-2024
Immateriële vaste act	227.751	5.235	35.360	1.010	6.145	-	1.125	260.067
Kosten afsluiten geldleningen en saldo agio en disagio	-	-	-	-	-	-	-	-
Kosten voor onderzoek en ontwikkeling	853	-	-579	-	-	-	-448	722
Bijdrage aan activa in eigendom van derden	226.899	5.235	35.940	1.010	6.145	-	1.573	259.346

Toelichting:

De herrubricering van de scholen heeft geleid tot een netto overheveling van IMVA naar MVA van in totaal € 5,2 miljoen. Dit bestaat uit 1 levering van een school aan het schoolbestuur en 1 teruglevering aan de gemeente.

Er is voor € 35,9 miljoen geïnvesteerd. De grootste investering betreft het Lorentz Casimir Lyceum (€ 13,7 miljoen). Op de activa in eigendom van derden wordt op een reguliere en vergelijkbare basis als de eigen activa afgeschreven. In 2024 is er € 6,1 miljoen afgeschreven. Dit bedrag bestaat uit € 6,1 miljoen reguliere afschrijvingen.

In 2024 is het activum voor Celebeslaan 20 gedesinvesteerd omdat het gebouw gesloopt is. Het gaat om een bedrag van € 1,0 miljoen.

De kosten voor onderzoek en ontwikkeling hebben enkel betrekking op de activering van voorbereidingskosten voor grondlocaties. Indien mogelijk worden de kosten overgebracht naar de betreffende grondexploitatie, maar dan moet er eerst sprake zijn van een vastgestelde exploitatie.

Materiële vaste activa

Overzicht materiële vaste activa

De materiële vaste activa bestaat uit de volgende onderdelen:

bedragen x € 1.000

	31-12-2023	31-12-2024
In erfpacht uitgegeven gronden	50.197	50.191
Investeringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	71.733	71.630
Investeringen met een economisch nut (excl. erfpacht)	413.270	499.236
Investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut	119.287	142.036
Materiële vaste activa	B02 654.486	763.093

Verloop materiële vaste activa

Onderstaand overzicht toont het verloop van de materiële vaste activa in 2024.

bedragen in € x 1.000

Omschrijving (bedragen x € 1.000)	Boek- waarde 01-01-2024	Herru- bricering	Invester- ingen / Uitzet- tingen	Desinves- teringen	Afschrij- vingen	mut. Voorz. Waardeverm.	Bijdragen van derden	Boek- waarde 31-12-2024
Materiële vaste activa	654.486	-5.271	178.792	2.185	21.961	-2.380	43.147	763.093
Investerings met een economisch nut	413.270	-5.271	122.720	2.185	15.935	-2.380	15.742	499.236
Gronden en terreinen	127.319	-207	29.836	108	1.121	-16	422	155.312
Woonruimten	7.035	-	-	-	208	-	-	6.827
Bedrijfsgebouwen	205.505	-5.064	73.501	1.741	7.101	-2.364	14.412	253.052
Vervoermiddelen	1.516	-	410	4	236	-	-	1.686
Machines, apparaten en installaties	71.873	-	18.974	333	7.257	-	908	82.348
Overige materiële vaste activa	22	-	-	-	11	-	-	11
Economisch nut waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	71.733	-0	15.874	-	1.660	-	14.317	71.630
Kosten afsluiten geldleningen en saldo agio en disagio	-	-	-	-	-	-	-	-
Grond-, weg-, waterbouwkundige werken	71.733	-0	15.874	-	1.660	-	14.317	71.630
Investerings in openbare ruimte met een maatschappelijk nut	119.287	-	40.203	-	4.367	-	13.088	142.036
Gronden en terreinen	2.408	-	560	-	11	-	309	2.648
Grond-, weg-, waterbouwkundige werken	105.612	-	37.245	-	3.560	-	12.690	126.607
Machines, apparaten en installaties	11.267	-	2.398	-	795	-	88	12.781
In erfpacht uitgegeven gronden	50.197	-	-6	-	-	-	-	50.191
In erfpacht uitgegeven gronden	50.197	-	-6	-	-	-	-	50.191

Toelichting materiële vaste activa (algemeen)

De toename van de materiële vaste activa met € 108,6 miljoen is te verklaren vanuit een aantal activiteiten en ontwikkelingen:

- herrubricering van materiële vaste activa naar immateriële vaste activa en andersom i.v.m. overdracht van schoolpanden zorgt voor een afname van € 5,3 miljoen.
- investeringen van € 135,7 miljoen netto (uitgaven -/- bijdragen van derden) zorgen voor een toename.
- afschrijvingen van € 22,0 miljoen zorgen voor een afname
- desinvesteringen van € 2,2 miljoen zorgen voor een afname

Toelichting investeringen met economisch nut

De investeringen bedragen 122,7 miljoen. Per rubriek worden onderstaand de belangrijkste investeringen weergegeven.

Gronden en terreinen (€ 29,8 miljoen), waarvan

- verwervingen (€ 26,9 miljoen)
- werkzaamheden sportparken (€ 2,6 miljoen)

Bedrijfsgebouwen (€ 73,3 miljoen), waarvan

- bouw aan de Schimmelt Lardinostraat (€ 18,3 miljoen)
- Fellenoord (€ 9,6 miljoen)
- verduurzamen gebouwen (€ 7,7 miljoen), waarvan Mercado (€ 4,7 miljoen)
- Fuutlaan (€ 2,0 miljoen)
- scholen (€ 2,2 miljoen)

Vervoermiddelen (€ 0,4 miljoen)

Machines, apparaten en installaties (€18,9 miljoen), waarvan

- installaties gebouwen (€13,4 miljoen)
- verduurzaming (€ 0,8 miljoen)
- computerapparatuur (€ 3,3 miljoen)

Een deel van de investeringen wordt gedekt door bijdragen van derden. In totaal is voor € 15,7 miljoen geboekt aan bijdragen van derden.

De overige mutaties betreft herrubricering, een afname van € 5,3 miljoen als gevolg van overdracht van scholen en afschrijvingen ter grootte van € 15,9 miljoen.

Toelichting investeringen met een economisch nut waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven

De investeringen in waterbouwkundige werken betreft riolen, kolken en gemalen. Deze investeringen zijn gerelateerd aan de Water- en Klimaatadaptie Aanpak (WKA) 2023-2026. De heffing die hiertegenover staat betreft de rioolheffing zoals in de paragraaf lokale heffingen nader toegelicht. De investeringen 2024 bedroegen € 15,9 miljoen en de afschrijvingen zijn € 1,7 miljoen. De vervangingsinvesteringen voor riolering worden zoveel als mogelijk gedekt vanuit de voorziening riolering die in het verloop overzicht als bijdrage van derden is weergegeven. Subsidies zijn, net als de bijdrage uit de voorziening, zichtbaar als bijdrage van derden. In totaliteit (subsidie en voorziening riolering) gaat het om € 14,3 miljoen (waarvan € 13,6 miljoen bijdrage uit voorziening riolering en € 0,7 miljoen Rijkssubsidie).

Toelichting investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut

Vanaf 1 januari 2017 zijn we verplicht de investeringen in de openbare ruimte met maatschappelijk nut te activeren. Per 1 januari 2017 zijn de restantbudgetten ad € 25,4 miljoen van 86 bestaande projecten omgezet naar activa. Van deze investeringen bedragen de uitgaven en inkomsten tot en met 2016 netto € 49,9 miljoen. Dit deel is niet geactiveerd. Vanaf 2017 worden alle nieuwe investeringen in de openbare ruimte met maatschappelijk nut geactiveerd.

De investeringen in de openbare ruimte met maatschappelijk nut bedragen in 2024 totaal € 40,2 miljoen. Dit zijn veel mutaties, waarvan de grootste hieronder worden opgesomd:

- HOV3 (€ 11,4 miljoen)
- Wegenstructuur Brainport Park (€ 1,2 miljoen)
- Centrumgebied herinrichting (€ 1,7 miljoen)
- Vervanging wegen (€ 13,8 miljoen)
- Groenvoorzieningen (€ 3,5 miljoen)
- Verkeersvoorzieningen en VRI (4,4 miljoen)

Een deel van de investeringen in openbare ruimte met maatschappelijk nut wordt gedekt door bijdragen van derden. In totaal is voor € 13,1 miljoen geboekt aan bijdragen van derden.

De overige mutaties betreffen de afschrijvingen die in 2024 € 4,4 miljoen bedroegen.

Toelichting in erfpacht uitgegeven gronden

De boekwaarde van de in erfpacht uitgegeven gronden is met € 6.000 gemuteerd door verkoop van enkele objecten.

Financiële vaste activa

Overzicht financiële vaste activa

De financiële vaste activa wordt onderverdeeld in:

bedragen x € 1.000

	31-12-2023	31-12-2024
Kapitaalverstrekkingen aan:		
- deelnemingen	8.529	8.574
Leningen aan:		
- woningbouwcorporaties	1.360	1.287
- deelnemingen	2.864	6.077
Overige langlopende leningen	8.967	8.072
Overige financiële vaste activa	25	25
Financiële vaste activa	B03 21.746	24.035

Verloop financiële vaste activa

Het verloop van de financiële vaste activa gedurende het jaar 2024 is als volgt:

bedragen in € x 1.000

Omschrijving	Boek- waarde 01-01-2024	Herru- bricing	Invester- ingen / Uitzet- tingen	Desinves- teringen/ aflossingen	Afschrij- vingen	mut. Voorz. Waardeverm.	Bijdragen van derden	Boek- waarde 31-12-2024
Financiële vaste activa	21.746	-	3.810	1.520	-	-	-	24.035
Kapitaalverstrekking aan deelnemingen	8.529		45					8.574
Leningen aan woningbouwcorporaties	1.360			74				1.287
Leningen aan deelnemingen	2.864		3.213					6.077
Overige langlopende leningen	8.967		551	1.447				8.072
Betaalde waarborgsommen	25							25

Toelichting leningen aan woningbouwcorporaties

Toelichting leningen aan woningbouwcorporaties Er resteert nog slechts één lening, die is ondergebracht bij het Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW). Het WSW staat garant indien een woningbouwcorporatie in gebreke blijft met betrekking tot rente- en aflossingsverplichtingen. Op deze lening vonden reguliere rente- en aflossingen plaats.

Toelichting leningen aan deelnemingen

Strijp CV, in 2024 € 3,213 miljoen opgenomen.

Toelichting overige langlopende leningen

Aan het Stimuleringsfonds Volkshuisvesting is de uitvoering uitbesteed voor activiteiten waarbij de gemeente Eindhoven leningen (€ 1,234 miljoen) verstrekt ten behoeve van onder andere starters op de woningmarkt en duurzaamheid (energiebeperkende maatregelen). Er is voor € 5,217 miljoen aan leningen verstrekt aan particulieren binnen het zonnepanelenproject Zuidoost-Brabant. In 2024 is een lening verstrekt aan Stichting Kazerne foundation van €0,15 miljoen.

Voor de afdekking van het risico met betrekking tot de verstrekte leningen aan derden is een reserve gevormd (saldo per 31-12-2024 € 2,76 miljoen).

Toelichting kapitaalverstrekking aan deelnemingen

Hieronder wordt een overzicht gegeven van de aandelen in deelnemingen:

(x € 1.000)	Boekwaarde 31-12-2023	Boekwaarde 31-12-2024	Mutatie	Omvang deelneming
Muziekgebouw Eindhoven N.V.	45	45	-	100%
Af: voorziening Afwaardering Muziekgebouw 1)	-45	-	45	
Parktheater Eindhoven N.V.	45	45	-	100%
Meerderheidsdeelneming in nom kapitaal	45	90	45	
Enexis Holding N.V. (voorheen Essent)	11	11	-	0,02%
Eindhoven Airport N.V.	556	556	-	24,5%
Twice Eindhoven B.V.	113	113	-	20%
N.V. Brainport Development	7	7	-	14,5%
BNG N.V.	429	429	-	0,3%
Park Strijp C.V. 2)	1.000	1.000	-	50%
Park Strijp Beheer B.V.	10	10	-	50%
Breedband Regio Eindhoven B.V.	1.569	1.569	-	30,7%
BrabantRing	120	120	-	5,2%
Minderheidsdeelneming in nom kapitaal	3.815	3.815	-	
Flight Forum BV/CV 3)	4.669	4.669	-	50,9%
Flight Forum	4.669	4.669	-	
Totaal verstrekte geldleningen	8.529	8.574	45	

¹⁾ Muziekgebouw: Eind 2023 is het eigen vermogen van het Muziekgebouw positief. Op basis hiervan heeft in 2024 een vrijval vanuit de voorziening waardevermindering deelnemingen plaatsgevonden.

²⁾ Park Strijp CV: De marktwaarde van het aandeel in Park Strijp CV van de gemeente Eindhoven is lager dan de verkrijgingsprijs. Sinds 2024 wordt een pand verhuurd in de CV, het eerste jaar is onder de verwachting verhuurd waardoor voor het eerst verlies is geleden. In de toekomst worden er weer positieve resultaten verwacht. Daarmee is voor nu geen sprake van een duurzame lagere marktwaarde en dus afwaardering.

³⁾ Flight Forum: Voor een nadere toelichting zie de paragraaf grondbeleid onderdeel verbonden partijen.

Vlottende activa

Vorraden

Overzicht voorraden

De in de balans opgenomen voorraden worden uitgesplitst naar de volgende categorieën:

bedragen x € 1.000

	31-12-2023	31-12-2024
Grond- en hulpstoffen	14	14
Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie	41.213	19.765
- bouwgronden in exploitatie	46.045	24.752
- voorziening verliesgevende exploitatie	-6.276	-6.483
- overig	1.444	1.496
Gereed product en handelsgoederen	1.345	1.266
Vorraden	42.572	21.045

Toelichting onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie

De balanspost 'Onderhanden werk' heeft per ultimo 2024 een saldo van € 19,8 miljoen. Binnen deze post zijn onder andere begrepen de in exploitatie genomen gronden. De boekwaarde hiervan bedroeg ultimo 2023 € 46,0 miljoen. Deze balanspost betreft de grondexploitaties waarbij de gemeente de in bezit zijnde grond en (eventueel) aanwezige opstallen omvormt naar bouwrijpe grond, met als oogmerk (opnieuw) te worden bebouwd. Ultimo 2024 was de boekwaarde van deze grondexploitaties € 24,8 miljoen (dit vóór aftrek van voorziening verliesgevende planexploitaties) en is met € 21,2 miljoen afgenomen. Dit is onder andere veroorzaakt doordat er voor projecten, waarvoor in eerdere jaren kosten zijn gemaakt (grondaankoop, kosten voorbereiding en bouw- en woonrijp maken van de grond), dit jaar opbrengsten zijn gerealiseerd door verkoop van deze bouw- en woonrijp gemaakte kavels en overige grondverkoop.

Ook dit jaar zijn de prospecties van de grondexploitaties herijkt. De verwachte eindwaarde van de bouwgronden in exploitatie bedraagt circa € 24,0 miljoen en de verwachte netto contante waarde circa € 21,5 miljoen. In de prospecties (toekomstige opbrengsten) zijn een aantal verliesgevende exploitaties naar voren gekomen. Hiervoor is een voorziening gevormd. De voorziening verliesgevende grondexploitaties (stand per 31-12-2024 € 6,5 miljoen) wordt in mindering gebracht op de boekwaarde. De voorziening is contant gemaakt met de wettelijk voorgeschreven disconteringsvoet van 2%. De voorziening zal in de komende jaren jaarlijks minimaal met de rentecomponent verhoogd worden om aan het einde van de looptijd het verwachte verlies te kunnen afdekken.

Bedragen * € 1.000

Verloop- overzicht	1-1-2024 (1)	Vermeer- deringen (2)	Vermind- eringen (3)	31-12-2024 (1+2-3)	Geraamde lasten	Geraamde baten	Verwacht eindsaldo	NCW
Bouwgronden in exploitatie	46.045	24.023	45.316	24.752	260.002	310.351	-25.597	-23.657

De resultaten die uiteindelijk werkelijk worden behaald, worden beïnvloed door vele factoren, waaronder conjunctuur, marktontwikkelingen en overheidsbeleid. Om eventuele risico's in dit kader te kunnen opvangen is bij de herijking een berekening gemaakt van de benodigde weerstandscapaciteit. Hierbij zijn de specifieke projectrisico's en marktrisico's benoemd en gekwantificeerd. Bij de marktrisico's is daarbij rekening gehouden met mogelijke rentestijging, opbrengstdaling en vertraging. Het totale weerstandsvermogen ([zie paragraaf weerstandsvermogen](#)) van de gemeente is voldoende om de ingeschatte benodigde weerstandscapaciteit van € 23,5 miljoen op te kunnen vangen ([zie paragraaf grondbeleid](#) voor meer toelichting en de ingerekende scenario's in het weerstandsvermogen).

Tussentijds winstnemen

Conform de BBV-regelgeving moet uit lopende grondexploitaties tussentijds winst worden genomen op basis van het actuele verwachte resultaat en het gerealiseerde voortgangpercentage. Wanneer het verwachte resultaat daalt, moet eerder genomen winst (gedeeltelijk) worden teruggestort.

Om dit risico te beperken, is in 2024 de Reserve Onzekere Winsten ingesteld. Per project wordt beoordeeld of de verplicht te nemen 'onzekere winst' hoger is dan de projectspecifieke risico's. Is dit het geval, dan wordt die winst als 'zeker' aangemerkt en vrijgegeven aan de afgesproken bestemmingen. In 2024 is € 2,42 miljoen teveel genomen winst teruggestort in grondexploitaties en daarnaast is een onzekere winst van € 2,37 miljoen uit grondexploitaties onttrokken en gestort in de reserve onzekere winsten. Uit dezelfde reserve is tevens een resultaat van € 2 miljoen onttrokken welke is bestemd op basis van besluitvorming.

Toelichting gereed product en handelsgoederen

Onder gereed product en handelsgoederen zijn panden opgenomen die voor verkoop bestemd zijn. De boekwaarde van deze panden is conform BBV regels bij de bestemming tot verkoop overgegaan van materieel vast actief naar voorraden.

Ultimo 2024 bedraagt de balanspositie, net als in 2023, afgerond € 1,3 miljoen.

- Eén pand is van de verkooplijst afgehaald en overgegaan naar de materiële vaste activa. De boekwaarde van de voorraad is hierdoor met € 57.000 verlaagd.
- Op de panden vindt nog steeds afschrijving plaats. Hierdoor is de balanswaarde handelsvoorraden gedaald met € 22.000

Als de boekwaarde van de panden wordt afgezet tegen de verwachte opbrengstwaarde, dan is het niet nodig om een afwaardering toe te passen.

Verloop-overzicht	Boekwaarde 1-1-2024	Herrubricering naar materiële vaste activa	Investering	Desinveste-ring (verkoop)	Afschrijving	Boekwaarde 31-12-2024
Gereed product en handels-goederen	1.345	-57	0		-22	1.266

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

Overzicht uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

De uitzettingen met een looptijd van 1 jaar of minder worden als volgt gespecificeerd:

bedragen x € 1.000

	31-12-2023	31-12-2024
Vorderingen op openbare lichamen	66.303	74.562
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	84.540	15.784
Rekening-courantverhoudingen met niet-financiële instellingen	459	969
Overige vorderingen	25.381	35.112
Clientdebiteuren	6.954	6.130
Belastingdebiteuren	3.461	9.061
Overige debiteuren	14.966	19.920
Overige uitzettingen	2	0
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	B11 176.685	126.426

Toelichting vorderingen op openbare lichamen

De vorderingen bestaan uit een aantal posten namelijk de vordering op de fiscus met betrekking tot het landelijk BTW compensatiefonds van € 56,2 miljoen, de vordering op het Rijk inzake de regeling BBZ (Besluit Bijstand Zelfstandigen) van € 0,9 miljoen, BTW vorderingen van € 0,5 miljoen, overige vorderingen van € 9,6 miljoen (een toename van € 4,3 miljoen ten opzichte van 2023) waarvan € 6,3 miljoen betrekking heeft op een vordering COA inzake asielopvang en vooruitbetaalde bedragen van € 7,2 miljoen (een toename van € 4,7 miljoen ten opzichte van 2023) die betrekking hebben op vooruitbetaalde bijdrage WSW, gemeentelijke bijdrage aan de veiligheidsregio en de gemeenschappelijke regeling Cure.

Toelichting op schatkistbankieren

De liquide middelen van de gemeente, die verplicht gestald worden bij de schatkist, zijn fors afgenomen in 2024 door diverse grote verwervingen en investeringen in immateriële en materiële vaste activa.

Schatkistbankieren	kw1	kw2	kw3	kw4
Limiet (norm)	11,3	11,3	11,3	11,3
Gemiddeld saldo op bankrekeningen	0,7	1,6	0,8	1,0

Toelichting overige vorderingen

Algemeen

Eind 2024 was de stand van de overige vorderingen afgerond € 41,6 miljoen. Dit is opgebouwd uit 3 soorten vorderingen, namelijk cliëntdebiteuren, belastingdebiteuren en overige debiteuren. Inzake deze vorderingen is de inschatting dat niet alle bedragen ontvangen zullen worden. We corrigeren daarom de boekwaarde met een bedrag voor verwachte oninbaarheid (voorziening dubieuze debiteuren) van in totaal afgerond € 6,5 miljoen. Dit resulteert in een balanswaarde van € 35,1 miljoen. Deze voorziening dubieuze debiteuren wordt voor de drie componenten afzonderlijk bepaald. Onderstaand overzicht toont per component de boekwaarde eind 2024, de getroffen voorziening en de balanswaarde per 31-12-2024.

(x € 1.000)	Totaal debiteuren	Voorziening	Te ontvangen 31-12-2023	Totaal debiteuren	Voorziening	Te ontvangen 31-12-2024
Cliëntdebiteuren	11.971	5.017	6.954	10.442	4.311	6.130
Belastingdebiteuren	4.232	771	3.461	10.182	1.121	9.061
Overige debiteuren	16.019	1.053	14.966	20.941	1.021	19.920
Totaal overige vorderingen	32.222	6.841	25.381	41.564	6.452	35.112

Cliëntdebiteuren

Het saldo van de cliëntdebiteuren is met € 1,6 miljoen gedaald ten opzichte van 2023 (naar circa € 10,4 miljoen). De voorziening bedroeg eind 2023 € 5,0 miljoen. Na een onttrekking in 2024 van per saldo € 1,6 miljoen is na herberekening een dotatie nodig van € 0,9 miljoen, waardoor de voorziening eind 2024 op € 4,3 miljoen uitkomt.

De vorderingen op cliëntdebiteuren ontstaan vanuit diverse soorten inkomensregelingen. De belangrijkste oorzaken zijn: terugvorderingen, fraudevorderingen, boetes en geldleningen. Sinds 2020 zijn hier TOZO vorderingen bijgekomen. Naast de afname van de TOZO debiteuren is het debiteuren saldo afgenomen doordat er minder teruggevorderd is en er meer is afgeboekt. Dit als gevolg van de omgekeerde toets, een werkwijze waar niet de bepalingen in de wetten voorop staan, maar de doelen van die wetten en de doelen van de maatwerkoplossing die iemand nodig heeft. Evenals in 2022 en 2023 zien we dat dit ook een gunstige impact heeft op het percentage oninbaarheid dat wederom gedaald is.

We vormen een voorziening voor deze debiteuren omdat er een risico bestaat op oninbaarheid. Voor de berekening van de voorziening cliëntdebiteuren wordt rekening gehouden met het soort regeling. Elke regeling kenmerkt zich door eigen wet- en regelgeving, wat van invloed is op de berekening van de voorziening cliëntdebiteuren. De systematiek voor het bepalen van het oninbaarheidspercentage is niet gewijzigd t.o.v. 2023. Er is een percentage gehanteerd omdat, gezien het grote aantal kleine(re) vorderingen, een voorziening economisch-rationeel niet te bepalen is door een beoordeling van de individuele vorderingen. Aan de hand van een gewogen gemiddeld percentage wordt naar aanleiding van de werkelijke stand van zaken in de financiële administratie de waardering en de voorziening van cliëntdebiteuren bepaald.

Belastingdebiteuren

De vorderingen op de belastingdebiteuren zijn opgebouwd uit openstaande belastingaanslagen voor gemeentelijke belastingen. Eind 2024 bedraagt de boekwaarde € 10,2 miljoen. Een toename van € 6 miljoen ten opzichte van eind 2023.

Op het openstaand saldo is een voorziening voor verwachte oninbaarheid getroffen van € 1,1 miljoen. Voor deze schatting is gebruik gemaakt van de ervaringscijfers uit het verleden (feitelijke oninbaarheid afgezet tegen de oorspronkelijke vorderingen). Er is een percentage gehanteerd omdat, gezien het grote aantal kleine(re) vorderingen, een voorziening economisch-rationeel niet te bepalen is door een beoordeling van de individuele vorderingen.

De voorziening is in 2024 met afgerond € 0,4 miljoen toegenomen. Deze mutatie laat zich verklaren door een inzet op oninbare posten in 2024 (- € 0,4 miljoen) en een aanvullende storting van de voorziening op basis van de beoordeling per jaareinde (€ 0,8 miljoen).

Overige debiteuren

Het totaal openstaand saldo overige debiteuren 31-12-2024 bedraagt € 33,4 miljoen, waarvan € 14,9 miljoen vorderingen op openbare lichamen, die niet risicodragend zijn. In vergelijking met 2023:

Overige debiteuren	saldo 31-12-2023	saldo 31-12-2024	2023 versus 2024
Openbare lichamen	5,2	14,9	-9,7
Overige debiteuren	12,9	18,5	-5,6
Totaal	18,1	33,4	-15,3

Openstaande overige debiteuren 31-12-2024	> 1 jr	< 1 jr	Totaal
Openbare lichamen	0,08	14,8	14,9
Overige debiteuren	2,7	15,8	18,5
Totaal openstaande overige vorderingen 31-12-2024	2,8	30,6	33,4

De Mutatie in de voorziening dubieuze debiteuren wordt berekend over de openstaande vorderingen. Voor 2024 neemt de voorziening af met € 32k. Evenals in voorgaande jaren (voortzetting gedragslijn) wordt voor de berekening gebruikt gemaakt van een risicomatrix waarbij de debiteuren volgens de dynamische methode in risicoklassen zijn ingedeeld. Hierdoor zijn we in staat om de vorderingen zowel in de massa als dynamisch te beoordelen en hebben we een solide basis voor de bepaling van een toereikende voorziening dubieuze debiteuren. Dit samenstel zorgt ervoor dat het financiële risico voor de gemeente beheersbaar en inzichtelijk is.

Naast de berekende storting/onttrekking voor een toereikende voorziening per ultimo 2024 wordt de voorziening lopende het jaar gemuteerd (oninbaar en vrijval) conform formele besluitvorming en het daarvoor geldende mandaat.

De daling ten opzichte van 2023 kan als volgt worden weergegeven:

• Afboekingen oninbaar cf. besluitvorming	118 -
• Vrijval door afwikkeling vorderingen	38 -
• Faillissement uitkering	39
• Terugvordering BTW oninbare vorderingen	14
• Specifieke stortingen o.b.v. inschatting oninbaar	16
• Berekening storting oninbaar overige vorderingen	55
Totaal (afname)	32 -

De verhouding voorziening dubieuze debiteuren versus openstaande vorderingen bedraagt, rekening houdend met de uitzondering van bijzondere posten waarover is besloten, afgerond 5%, tegen ruim 8% in 2023. Hieruit kan, in de massa, geconcludeerd worden dat het betaalgedrag van onze debiteuren is verbeterd.

Liquide middelen

Overzicht liquide middelen

Het saldo van de liquide middelen bestaat uit de kas- en banksaldi per 31-12-2024.

bedragen x € 1.000

	31-12-2023	31-12-2024
Kassaldi	58	79
Banksaldi	73	9.510
Liquide middelen	B12 131	9.590

Het saldo van de liquide middelen bestaat uit de kas- en banksaldi per 31-12-2024

De reden voor het hoge kassaldo in deze periode ten opzicht van het kassaldo van vorige jaar is te wijzen aan het feit dat de geldoverdracht naar de schatkistrekening eind december 2024 niet heeft plaatsgevonden

Overlopende activa

Overzicht overlopende activa

De balanspost overlopende activa wordt als volgt onderscheiden:

bedragen x € 1.000

	31-12-2023	31-12-2024
De van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel:		
- Europese overheidslichamen	52	270
- het Rijk	3.287	2.950
- overige Nederlandse overheidslichamen	3.364	4.993
Overige nog te ontvangen bedragen en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	37.259	36.062
Overige nog te ontvangen bedragen	32.813	32.942
Vooruitbetaalde bedragen	4.445	3.120
Overlopende activa	B21 43.962	44.276

Toelichting op de van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel

Onderstaand overzicht geeft een beeld van de nog te ontvangen inkomende geldstromen (subsidies) van projecten die mede gefinancierd worden door Europa, het Rijk en overige Nederland. De te ontvangen bedragen worden jaarlijks, volgens een vastgesteld methodiek, toegerekend naarmate de subsidiabele uitgaven worden gerealiseerd.

	Het saldo aan het begin van het begrotingsjaar 2024	Toevoegingen	Ontvangen bedragen	Het saldo aan het einde van het begrotingsjaar 2024
bedragen x € 1.000				
Europese overheidslichamen	52	333	115	270
CitCom.ai	1	19	0	20
EnergyMEASURES	0	44	0	44
Heat Insyde H2020 CI LEIT	4	2	0	7
OPZuid Project VvE Transitiecentrum Brabant	4	1	5	0
Weerbaar Dommelland	0	73	0	73
European City Facilities EUCF call 5	0	21	0	21
NextGen YouthWork Urbact	37	173	110	100
Netco	5	0	0	5
het Rijk	3.287	3.257	3.595	2.950
SISA B2 Gemeentelijke hulp gedupeerden Toeslagenproblematiek	667	774	0	1.442
SISA C62 Kwijtschelding gemeentelijke belastingen gedupeerden toeslagenaffaire	20	2	0	22
SISA E3.1 Sanering Verkeerslawaaï	432	0	0	432
SISA E3.3 Sanering Verkeerslawaaï (E3.4 in 2021)	103	0	0	103
SISA E3.4 Sanering Verkeerslawaaï	40	0	0	40
SISA E53.1 SPUKSLA 21 Meetnet ILM2.0 01258528 E53	0	100	0	100
SISA E53.12 Netwerk en Stim.campagne Deelmobiliteit	0	17	0	17
SiSa E53.4 Schone lucht akkoord Micromobility Hubs	13	0	13	0

	Het saldo aan het begin van het begrotings- jaar 2024	Toevoegingen	Ontvangen bedragen	Het saldo aan het einde van het begrotings- jaar 2024
bedragen x € 1.000				
SISA E53.5 Nieuw emissie-arm aanbesteden	60	0	60	0
SISA E53.6 Onderzoek elektrische(deel)mobiliteit	15	0	15	0
SISA E53.9 SPUKSLA 03160810 Laadinfra Te Veld II	16	0	16	0
SISA G12 Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	37	5	25	17
SISA G2 Participatiewet gedeelde baten kinderopvangtoeslagaffaire	71	74	0	145
SISA G3 BBZ gedeelde baten kinderopvangtoeslagaffaire	34	-33	1	0
SISA G4 TOZO kinderopvangtoeslagenaffaire	28	12	10	30
SISA H12 Uitvoeringsbudget Lokale Preventieakkoorden	0	136	0	136
SISA H30 SPUK BREED GALA Versterken sociale basis	0	36	35	1
SISA M16 bekostigingsregeling opvang ontheemden Oekraïne	676	0	676	0
SISA M29 Coördinatie en 1e opvang Oekraïne	0	1.176	1.163	13
Rijkssubsidie 910-500 uitwerking BO MIRT afspraken 2020	723	128	840	10
Lokale Weerbaarheid Cybercrime	0	20	0	20
2024ESFp20214 Blijven ontwikkelen voor de toekomst	0	72	0	72
Tijdelijke regeling aanvullende crisisdienstverlening COVID-19 (UWV)	0	701	536	165
RMT Zuidoost-Brabant 2023	95	1	96	0
Subsidie SIM 4 monumenten	71	0	29	42
DUMAVA Gymzaal / Piuslaan 70	37	0	37	0
DUMAVA Ateliergebouw / Ruysdaelbaan 106	0	36	0	36
Subsidie SIM Catharinakerk	149	0	41	107
Overige Nederlandse overheidslichamen	3.364	7.408	5.779	4.993
SISA M18b Opvang ontheemden Oekraïne door veiligheidsregio's	371	0	371	0
Klimaatbuffers Z61840	100	0	100	0
RMT Zuidoost-Brabant 2024 (UWV)	0	349	279	70
Ateliers en Makerspaces Brainport Eindhoven Regiodeal	1.154	504	547	1.111
Reg.mob.prog Fietsenstalling Stationspl Z-I-103-2023 Zuid	0	504	400	104
Urban Sport Route Regiodeal A.2.1.D	0	56	45	11
SOK Internationale Knoop XL (PNB)	0	23	0	23
Internationale Knoop XL PNB	0	564	0	564
Nationaal Zwembad de Tongelreep	1.081	4.841	4.022	1.900
HECS - Living in & MKB-accountmanagement	586	-586	0	0
PNB subsidie 910-500 uitwerking BO MIRT afspraken 2020	49	6	0	55
B20.91 Kunstroute-netwerk RegioDeal	23	0	15	8
Bereikbaarheidsakkoord (BBA)	0	1.148	0	1.148
		-	-	-
Totaal voorschotbedragen	6.703	10.998	9.488	8.214

Toelichting overige nog te ontvangen bedragen en vooruitbetaalde bedragen ten laste van volgende begrotingsjaren

Overige nog te ontvangen bedragen

Overeenkomstig het BBV zijn de vorderingen inzake faciliterend grondbeleid onder de overige nog te ontvangen bedragen opgenomen en zijn deze uitgesplitst in verhaalbare (€ 11,7 miljoen) en verrekenbare (€ 1,3 miljoen) kosten. Totaal (€ 13,1 miljoen). Voor het gedeelte wat hiervan op basis van een prognose naar verwachting niet verhaalbaar zal zijn, is een verliesvoorziening gevormd (stand per 31-12-2024 € 4,1 miljoen) en hierop in mindering gebracht. Per saldo bedroeg het aandeel faciliterend grondbeleid afgerond € 9,0 miljoen.

De overige nog te ontvangen bedragen bedroeg ultimo 2024 € 24,0 miljoen (een toename van € 2,6 miljoen ten opzichte van 2023). In deze post is o.a. een bedrag van € 5,2 miljoen opgenomen als nog te ontvangen middelen COA, € 3,7 miljoen nog te ontvangen toeristenbelasting 2024, € 0,9 miljoen nog te ontvangen VPB, € 0,5 miljoen nog te ontvangen OZB 2024, nog te ontvangen parkeerinkomsten ad € 2,2 miljoen, nog te ontvangen subsidies ad € 1,5 miljoen en nog te ontvangen bedragen i.v.m. Strijp ad € 1,5 miljoen.

Vooruitbetaalde bedragen

Het balanssaldo van de vooruitbetaalde bedragen per 31-12-2024 nam af met € 1,3 miljoen ten opzichte van 2023. Het saldo per ultimo 2024 betreft facturen welke op voorschot worden voldaan en waarvan de lasten betrekking hebben op het boekjaar 2025. De vooruitbetaalde kosten ICT (hardware en software) op basis van doorlopende contracten bedroegen circa € 1,3 miljoen, vooruitbetaalde bevoorschotting regiogemeente € 0,7 miljoen, de rente op de erfpachtconstructie met PSV bedroeg € 0,5 miljoen. Daarnaast hebben de bedragen betrekking op verzekeringspremies, energievoorschotten en huren.

Vaste passiva

Eigen vermogen/reserves

Overzicht eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de volgende posten:

bedragen x € 1.000

	31-12-2023	31-12-2024
Algemene reserve	137.388	148.772
Bestemmingsreserves	342.408	378.685
Totaal reserves	479.796	527.457
Gerealiseerd resultaat	21.580	20.582
Eigen vermogen	B04 501.375	548.039

	1-1-2024	Toevoeging	Onttrekking	Bestemming resultaat voorgaand boekjaar	Verminderend ter dekking afschrijvingen	31-12-2024	Type	(B=bestedingsfunctie, E=egaliseringsfunctie, R=risicodekking) Doel van de reserve
Algemene reserves								
Reserve Eigen Kapitaal	137.388	-5.484	249	17.118	-	148.772		Het Eigen Kapitaal is een algemene reserve waaraan geen specifieke bestemming is gegeven. Het Eigen Kapitaal is het belangrijkste onderdeel van de weerstandscapaciteit en dient als buffer voor het kunnen opvangen van tegenvallers.
Algemene reserves	137.388	-5.484	249	17.118	-	148.772		
Bestemmingsreserves								
1. Klimaat en weer								
Reserve bodemsanering	2.253	220	-	-	-	2.473	E	Medefinanciering van uitvoeringstaken i.h.k.v. de Wet Bodembescherming en heeft tot doel stagnatie als gevolg van onverwachte verontreiniging te voorkomen en eventueel acuut optredende risico's

	1-1-2024	Toe-voeging	Ont-trekking	Bestemming resultaat voorgaand boekjaar	Vermin-dering ter dekking afschrij-vingen	31-12-2024	Type	(B=bestedingsfunctie, E=egalisatiefunctie, R=risicodekking) Doel van de reserve
								van bodemverontreiniging te kunnen aanpakken.
Reserve WKO's	125	-	4	-	-	121	B	Opvangen aanloopverliezen en tariefegalisatie.
Reserve Duurzaamheidsfonds SVGG	2.954	171	340	-	-	2.785	E	mogelijk maken van flexibiliteit (BVP-aanbesteding /systeemgerichte aanpak) om te schuiven in tijd budgetten t.b.v. verduurzaming en taakuitvoering en binnen het contract SVGG
CO2-reductie vastgoed	2.078	6.550	77	-	-	8.551	E	Egalisatie van kosten en revolving fund (bv bij subsidies) t.b.v. het programma SVV, verduurzamen kernportefeuille vastgoed.
Egalisatiesres. transitievisie warmte	6.503	29	504	-	-	6.028	E	Egaliseren van de resultaten van projecten en exploitatie, gerelateerd aan warmte en koude voorzieningen, vanuit de warmtevisie 2020 en transitievisie warmte
Reserve Bomencompensatie	686	-215	-	-	-	471	E	Dekking voor kosten bomencompensatie u/v Regeling Bomencompensatiefonds. Het egaliseren van uitgaven in de openbare ruimte tbv het aanplanten van een boom inclusief realisatie standplaats, het revitaliseren van het bomenbestand en onderzoek tbv regeling tegemoetkoming particuliere waardevolle bomen.
Reserve Groencompensatie	6	-	-	-	-	6	E	Dekking voor kosten groencompensatie u/v Regeling Groencompensatiefonds.
Reserve Stimuleren energietransitie	2.286	-	125	-	-	2.161	E	Inzet op CO2 reductie door met name in te zetten op de warmtetransitie.
Reserve gebiedsgericht grondwaterbeheer	1.101	65	14	-	-	1.153	E	Het Gebiedsplan Gebiedsgericht Grondwaterbeheer Eindhoven-centrum (GGB-plan) biedt een kader voor de omgang met grondwaterverontreinigingen, waarmee de gewenste dynamische ontwikkeling in het centrumgebied van de stad meer ruimte krijgt en meer kosteneffectief uitgevoerd kan worden. De reserve heeft als doel om beheersmaatregelen en onderzoeken die samenhangen met het GGB-plan uit te kunnen voeren
2. Sociale stad (onderwijs)								
Reserve internationale school	526	440	483	-	-	483	B	De middelen dienen voor de bouw en exploitatie van de Internationale School.
Kapitaallastenreserve uitbreiding ISE	5.761	-	115	-	-	5.646	B	Dekking van de afschrijvingslasten uitbreiding ISE
Reserve huisvesting onderwijs	22.348	6.598	7.286	-	-	21.660	E	Het doel is toekomstige tekorten in het budget onderwijshuisvesting op te vangen. De voeding van de reserve wordt gevormd door de jaarlijkse overschotten binnen de

	1-1-2024	Toe-voeging	Ont-trekking	Bestemming resultaat voorgaand boekjaar	Vermin-dering ter dekking afschrij-vingen	31-12-2024	Type	(B=bestedingsfunctie, E=egalisatiefunctie, R=risicodekking) Doel van de reserve
								onderwijsbegroting in eerdere jaren en door verkoopwinsten van schoolpanden.
Reserve VVE (voor-vroegschoolse educ.)	1.891	758	745	-	-	1.904	E	Dekking van VVE begroting 2020 tot en met 2026
2. Sociale stad (sociaal domein)								
Reserve opvang ontheemden Oekraïne	22.461	10.878	3.339	-	-	30.000	E	Opvang en participatie van andere vluchtelingen, statushouders en (arbeids)migranten voor opvang in de brede zin van het woord (MO, asielzoekers, etc.)
Reserve innovatie beschermd wonen	7.971	267	2.128	-	-	6.110	E	Het maximaal benutten van de middelen voor de Innovatie Beschermd wonen en het voldoen aan de regionaal gemaakte afspraken over de beschikbaarheid van middelen ten behoeve van de innovatie in de periode 2022-2026.
Res.transformatiefonds sociaal domein	3.877	12.865	3.359	-	-	13.383	B	Het investeren in de transformatie van het sociaal domein. Door incidentele middelen te bundelen kunnen structurele effectiviteitsslagen worden gemaakt om verwachte toekomstige tekorten zo goed mogelijk op te vangen.
3. Woningbouw en bereikbaarheid								
Res.Onderz.& ontwikkeling (vh voorb.kr.)	118	425	419	-	-	124	B	Het dekken van kosten van onderzoek en ontwikkeling voor nog te starten projecten en investeringen. Daarnaast het afboeken van kosten voor voorbereiding van investeringen die niet leiden tot een investering.
Reserve strategische investeringen	26.579	9.742	9.380	-	-	26.941	E	Adequaat kunnen inspelen op eigen plannen en die van andere overheden en private partijen om strategisch te investeren in de stad ('schaalsprong').
Reserve uitvoeringsplan fietsparkeren	148	-	148	-	-	-	B	Invulling geven aan het nog vast te stellen uitvoeringsplan fietsparkeren
Reserve Expl. Proj OR Meerjarig	55.556	22.286	15.335	-	-	62.506	E	Ingesteld 12-12-2006. Financiering van projecten met een maatschappelijk nut in ontwikkeling in de openbare ruimte.
Reserve bovenwijkse voorzieningen	12.622	11.638	917	-	-	23.343	E	Ter dekking voor lasten van bovenwijkse voorzieningen
Reserve Mobiliteitsfonds	849	312	665	-	-	497	E	Het reserveren van middelen voor de financiering van maatregelen die direct bijdragen aan het verminderen van de parkeerdruk in de openbare ruimte waardoor de kwaliteit van het parkeeraanbod gegarandeerd blijft en er een bijdrage wordt geleverd
Res.regioobr. proj.bereikb.heidsagendaZO B	2.529	-	522	-	-	2.007	E	het voldoen aan de cofinancieringsbijdrage van de gemeente Eindhoven ad €5.109.317,-- voor financiering van de

	1-1-2024	Toe-voeging	Ont-trekking	Bestemming resultaat voorgaand boekjaar	Vermin-dering ter dekking afschrij-vingen	31-12-2024	Type	(B=bestedingsfunctie, E=egalisatiefunctie, R=risicodekking) Doel van de reserve
								regiobrede projecten van de Bereikbaarheidsagenda Zuidoost-Brabant conform de Samenwerkingsovereenkomst
Reserve onzekere winsten grondexploit.	-	3.182	2.981	1.442	-	1.643	B	Bij het optreden van tegenvallers in grondexploitatie moet 'tussentijds' genomen winst worden teruggestort in de betreffende grondexploitatie. Deze terugstorting wordt in dat geval onttrokken uit de reserve onzekere winsten grondexploitatie.
Reserve Masterplan mobiliteit	-	1.559	-	-	-	1.559	B	Realisatie van het masterplan mobiliteit.
4. Fijne en veilige wijken								
Reserve Opkomst verkiezingen	22	15	-	-	-	37	B	Jaarlijks wordt geld gereserveerd om bij verkiezingen een opkomstcampagne te kunnen voeren.
5. Levendige stad								
Reserve Citymarketing, toerisme, recr-ev	2.000	1.875	2.219	-	-	1.656	B	Inzetten tbv incidentele activiteiten en investeringen op het gebied van citymarketing, toerisme, recreatie en evenementen.
Reserve strategische sportevenementen	302	921	250	-	-	973	B	Investeren in en sparen voor grootschalige sportevenementen: zwemmen, hockey, voetbal en urban.
Reserve aankoop kunstvoorwerpen	969	232	277	-	-	923	E	T.b.v. aankoop kunst (incl. bijkomende kosten).
Reserve tentoonstellingen Van Abbemuseum	1.922	350	682	-	-	1.590	E	Egaliseren kosten voor langlopende voorbereidings- en ontwikkelingskosten voor presentaties in van Abbemuseum.
Reserve Revolving fund monumenten	791	-	-	-	-	791	E	Met de opbrengsten uit monumenten financiële ruimte bieden om aan de onderhoudsverplichting en overige kosten met betrekking tot de monumenten te kunnen voldoen.
6. Organisatie (algemeen)								
Reserve Verkiezingen	185	818	670	-	-	333	B	Egaliseren van de kosten van de verkiezingen over de jaren.
Reserve Lokaal Overleg (LO)	1.739	1.914	525	-	-	3.128	E	Gelden beschikbaar houden die vallen onder het overeenstemmingsvereiste met het Lokaal Overleg (LO)
6. Organisatie (onderhoud)								
Reserve groot onderhoud	3.872	761	726	-	-	3.907	E	Dekking incidentele groot onderhoudskosten in de openbare ruimte (niet zijnde groen en water).
res. vastgoed eigenaarsonderhoud	10.016	348	817	-	-	9.547	E	Het egaliseren van de onderhoudskosten vastgoed
res. onderwijshuisv. eigenaar sonderhoud	396	-	19	-	-	376	E	Het egaliseren van de onderhoudskosten onderwijshuisvesting
res.sport gebruikersonderhoud	1.897	203	167	-	-	1.933	E	Het egaliseren van de kosten gebruikersonderhoud sport
res. Van Abbemuseum gebruikersonderhoud	915	41	-	-	-	957	E	Het egaliseren van onderhoudskosten gebruiker van Abbe

	1-1-2024	Toe-voeging	Ont-trekking	Bestemming resultaat voorgaand boekjaar	Vermin-dering ter dekking afschrij-vingen	31-12-2024	Type	(B=bestedingsfunctie, E=egalisatiefunctie, R=risicodekking) Doel van de reserve
res.Biomassacentr.planmati g onderhoud	349	86	-	-	-	435	E	Het egaliseren van onderhoudskosten Bio Energie Centrale Meerhoven
res.SVGG planmatig onderhoud	2.064	-	249	-	-	1.815	E	Het egaliseren van het planmatige onderhoud in het kader van slim verduurzamen gemeentelijke gebouwen
Reserve onderh. sportvelden stadsbeheer	711	31	-	-	-	742	E	Inzet ten behoeve van onderhoudskosten buitenruimten sportaccommodaties
6. Organisatie (technisch)								
Reserve circulaire gemeentefonds	3.078	2.518	2.087	-	-	3.509	B	Het doel van deze reserve is administratief verwerken van bedragen die worden ontvangen in de uitkeringen gemeentefonds die in enig jaar worden ontvangen ten behoeve van komende jaren Dusdanig laat in het jaar worden ontvangen dat besluitvorming en besteding niet meer in het lopend jaar mogelijk is
Reserve reserveringen 2022	103	-	69	-	-	34	B	monitoring van de in 2022 gereserveerde middelen Deze posten zijn allen specifiek benoemd.
Saldireserve specifiek	45.074	24.382	34.561	-	-	34.896	B	De Saldireserve Specifiek is een reserve die middelen bevat die zijn bestemd voor verschillende specifiek benoemde doeleinden (bestedingsfunctie).
Saldireserve actuele ontwikkelingen	1.293	-	895	207	-	605	B	Adequaate inspelen op actuele ontwikkelingen
Reserve risico's garanties geldleningen	2.602	159	-	-	-	2.761	R	Dekking van eventuele aanspraken/claims in verband met verstrekte garanties en geldleningen
Risicoreserve PSV	5.318	467	-	-	-	5.785	R	Ter dekking van mogelijke optredende risico's in de financiering en waarde van de gronden PSV.
Reserve Samen morgen mooier maken (SMMM)	40.690	6.352	11.330	-	-	35.713	B	inc. Middelen bestuursakkoord 2022-2026
Reserve reserveringen 2023	34.872	-	37.409	2.813	-	276	B	Monitoring van de in 2023 gereserveerde middelen Deze posten zijn allen specifiek benoemd.
Reserve reserveringen 2024	-	25.235	-	-	-	25.235	B	Monitoring van de in 2024 gereserveerde middelen Deze posten zijn allen specifiek benoemd.
Reserve doorontwikkeling bedrijfsvoering	-	18.710	-	-	-	18.710	E	Doorontwikkeling Bedrijfsvoering
Reserve verwervingen Internat. Knoop XL	-	463	-	-	-	463	E	Egaliseren van de exploitatieresultaten van de strategische verwervingen binnen internationale Knoop XL en om het verschil tussen boekwaarde van de verwervingen en de inbrengwaarde bij herontwikkeling kunnen op te vangen
Bestemmingsreserves	342.408	173.652	141.838	4.462	-	378.685		
TOTAAL RESERVES	479.796	168.168	142.087	21.580	-	527.457		

Toelichting verloop reserves

reserve eigen kapitaal

Het rekeningresultaat 2023 ad € 17,1 miljoen, een bedrag van € 3,9 miljoen uit het hulpmiddelen contract WMO, de sluitpost wegenbeheerplan ad € 2,0 miljoen en € 1,9 miljoen voor prijsverschillen is gestort in de reserve eigen kapitaal. Een bedrag van € 11,7 miljoen is ingezet conform primaire begroting en er is € 0,2 miljoen ingezet voor humanitaire hulp.

Toelichting op de stortingen

In de bestemmingsreserves is in 2024 € 178,1 miljoen gestort. Onderstaand zijn de voornaamste mutaties toegelicht.

€ 25,2 miljoen reserve reserveringen 2024

Aan het einde van elk jaar worden de reserveringsvoorstellen aan de raad voorgelegd. Eind 2024 is er voorgesteld om maximaal € 27,7 miljoen te storten in de reserve reserveringen 2024. De storting vindt plaats op basis van het werkelijk restant budget wat ultimo het jaar aanwezig is. Dit betekent dat er voor een bedrag ad € 25,2 miljoen gestort is in de reserve. Dit bedrag wordt in 2025 weer ingezet als budget binnen de exploitatie.

€ 24,4 saldireserve specifiek

De gestorte middelen zijn bestemd voor verschillende specifiek benoemde doeleinden. In 2024 betreft dit € 7,5 miljoen woningbouwversneller, € 5 miljoen voor de aanbestedingskalender, € 5,5 miljoen voor diverse initiatieven, € 2,5 miljoen stelpost incidenteel, € 1 miljoen Masterplan mobiliteit, € 0,7 miljoen voor Ergon & StAnna, € 1 miljoen voor vluchtelingen en € 1,2 miljoen Uitbreiding projectleiding.

€ 22,3 miljoen reserve exploitatieprojecten

De reserve wordt gebruikt om de jaarschijven van projecten te egaliseren (welke niet geactiveerd worden conform BBV). Vanuit andere reserves en vanuit de exploitatie worden middelen binnen de reserve geconcentreerd ter besteding aan deze projecten. Voeding voor in totaal € 10,7 miljoen vindt plaats uit de reserves Strategische investeringen € 6,3 miljoen, saldireserve specifiek € 1,3 miljoen, groot onderhoud € 0,5 miljoen, SMMM € 0,8 miljoen, mobiliteit € 0,7 miljoen, O&O € 0,4 miljoen, knoop XL € 0,2 miljoen, niet activeren investeringen € 0,2 miljoen, groot onderhoud € 0,2 miljoen en circulaires gemeentefonds € 0,1 miljoen.

Verder vinden er stortingen uit de exploitatie plaats voor de diverse projecten ad € 11,6 miljoen.

€ 18,7 reserve doorontwikkeling bedrijfsvoering

Eerder is besloten om de middelen bedrijfsvoering gedurende de huidige coalitieperiode (2022-2026) jaarlijks te reserveren. In de komende jaren wordt middels diverse projecten gewerkt aan de doorontwikkeling van algemene dienstverlening en control middels jaaroverstijgende programma's. Daardoor past financiële inzet van de middelen niet in de systematiek van jaarlijkse reservering en automatisch doorschuiven naar het volgende jaar. De raad heeft daarom 17 december 2024 ingestemd met het vormen van een bestemmingsreserve doorontwikkeling bedrijfsvoering (tot 2030) waardoor een betere spreiding mogelijk is. De reserve is gevoed met de niet bestede middelen bedrijfsvoering tot en met 2026 conform reserveringsvoorstellen die de raad heeft vastgesteld (raadsvoorstel reserveringen 2024).

€ 12,9 miljoen reserve transformatiefonds sociaal domein

Incidentele intensivering € 3,5 miljoen, energiecompensatie € 2,5 miljoen, transformatie-middelen € 2,0 miljoen, de uit 2023 resterende middelen reservering bestaanszekerheid € 1,6 miljoen en reservering landelijke hervormingsagenda € 3,3 miljoen.

€ 11,6 miljoen bovenwijkse voorzieningen

Conform besluitvorming bij de begroting 2024 is € 6,5 miljoen in de reserve gestort t.b.v. toekomstige afdekking kapitaallasten diverse projecten. Daarnaast is de van ontwikkelaars ontvangen bijdrage van € 4,5 miljoen bovenplans in gestort en is de zekere winst uit de reserve onzekere winsten in de reserve gestort voor een bedrag van € 0,6 miljoen.

€ 10,9 miljoen opvang ontheemden Oekraïne

Voor het financieel inregelen van de opvang wordt een bedrag van € 8,5 miljoen gestort. Ultimo het jaar worden de restantmiddelen ad € 2,4 miljoen gestort in de reserve

€ 9,8 miljoen reserve strategische investeringen

Bij turap 2 is de stelpost strategische investeringen afgeraamd en € 8,6 miljoen in de reserve gestort. Er vindt een overheveling plaats uit de reserve onzekere winsten van € 0,9 miljoen en de resultaten facilitaire projecten van € 0,3 miljoen worden op het eind van het jaar gestort.

€ 6,6 miljoen huisvesting onderwijs

In deze reserve worden jaarlijks kosten van onderwijshuisvesting geëgaliseerd. Eind 2024 is er sprake van een voordelig saldo van € 5,0 miljoen. Dit bedrag is teruggestort in de reserve. Een bedrag van € 1,1 miljoen afschrijving van een pand wat nog in gebruik is wordt terug gestort. Voor afhandelen SUVIS projecten SKPO wordt € 0,2 miljoen gestort en uit de reserve onzekere winsten grondexploitatie wordt € 0,3 miljoen overgeheveld.

€ 6,6 miljoen CO₂-reductie vastgoed

De reserve CO₂ reductie vastgoed (2317) is ingesteld om de kosten voor duurzaam vastgoed te egaliseren. De exploitatieoverschotten door gerealiseerde besparingen, aangevuld met restant projectbudgetten worden per jaareinde gestort. In 2024 leidt dit tot een storting van € 6,6 miljoen.

€ 6,3 reserve samen morgen mooier maken

De niet benutte middelen ad € 6,3 miljoen van het bestuursakkoord worden ultimo 2024 terug gestort in deze reserve.

€ 4,6 miljoen reserve onzekere winsten grondexploitatie

Op basis van het vastgesteld raadsbesluit bij jaarrekening 2023 is vanuit reserve bovenwijken en onderwijshuisvesting € 0,8 miljoen gestort en uit het resultaat € 1,4 miljoen. Op basis van de tussentijdse winstneming 2024 is een bedrag van € 2,4 miljoen gestort in de reserve.

€ 2,8 miljoen reserve reserveringen 2023

Bij de jaarrekening 2023 is voorgesteld om € 2,8 miljoen te storten in de reserve reserveringen 2024 en weer in te zetten als budget binnen de exploitatie voor Samen voor de jeugd € 1,9 miljoen, MO locaties € 0,4 miljoen, KOT € 0,4 miljoen en gezonde buurten € 0,4 miljoen.

€ 2,5 miljoen reserve circulaires gemeentefonds

In de septembercircular en decembercircular 2024 zijn middelen ontvangen in verband met decentralisatie-uitkeringen en gemeentelijke taakwijzigingen. Deze middelen zijn gedeeltelijk in de reserve gestort ter besteding in 2025.

€ 2 miljoen reserve lokaal overleg

Het overschot ad € 2 miljoen op de budgetten die vallen onder het overeenstemmingsvereiste met het lokaal overleg is gestort in de reserve per jaareinde.

€ 1,9 miljoen reserve citymarketing

Het voordelig resultaat ad € 1,0 miljoen op de toeristenbelasting 2024 is gestort in de reserve. Daarnaast heeft een storting plaatsgevonden vanuit de Kadernota 2024 voor oud & nieuw van € 850.000.

€ 1,6 miljoen reserve masterplan mobiliteit

Zowel de restant exploitatiemiddelen vanuit het Masterplan Mobiliteit ten behoeve van Verkeer en Vervoer (€ 1 miljoen), als de middelen voor de bereikbaarheidsagenda ZOB (€0,6 miljoen) zijn toegevoegd aan de reserve Masterplan Mobiliteit.

€ 7,4 miljoen diverse reserves

Voor een bedrag van € 7,4 miljoen zijn stortingen onder de € 1,5 miljoen in diverse reserves gedaan.

Toelichting op de onttrekkingen

Uit de bestemmingsreserves is in 2024 € 141,8 miljoen onttrokken. Onderstaand zijn de voornaamste mutaties toegelicht.

€ 37,4 Reserve reserveringen 2023

Dit betreft de inzet van de middelen die in 2023 zijn gereserveerd per jaareinde om in de jaren erna in te zetten.

€ 34,6 Saldireserve specifiek

De restantmiddelen corona € 20,2 miljoen worden onttrokken voor inzet bij de kadernota, € 6 miljoen wordt overgeheveld naar de reserve transformatiefonds SD, € 1,2 miljoen wordt ingezet voor de omgevingswet, € 1,3 miljoen voor grondexploitatie Begijnenhof. Voor ondersteuning college, DR en Griffie wordt € 1,1 miljoen onttrokken, € 0,8 miljoen voor masterplan mobiliteit, € 0,5 miljoen voor woonwagenbeleid, € 0,5 miljoen voor bouwoffensief, € 0,4 miljoen voor LEA en NPO. Voor in totaal € 2,6 miljoen zijn er onttrekkingen kleiner dan € 0,4 miljoen.

€ 15,3 Reserve Exploitatie Projecten Openbare Ruimte Meerjarig

Op 241 verschillende projecten in de openbare ruimte zijn bestedingen geweest die hebben geleid tot onttrekkingen voor in totaal € 15,3 miljoen. Het gaat om projecten zoals groot onderhoud van wegen, project huis naar werk, gebiedsontwikkeling, etc.

€ 11,3 Reserve Samen morgen mooier maken (SMMM)

Er wordt € 1,2 miljoen ingezet voor klimaat en weer, € 1,8 miljoen voor ondernemende en sociale stad, € 1,4 miljoen voor Woningbouw en bereikbaarheid, € 3 miljoen voor fijne en veilige wijken, € 2 miljoen voor levendige stad, € 0,1 miljoen voor de organisatie. De in 2023 gereserveerde structurele middelen ad € 1,8 miljoen worden in 2024 onttrokken.

€ 9,4 Reserve strategische investeringen

Voor diverse onderwerpen vindt een overheveling ad € 6,5 plaats naar de reserve exploitatieprojecten openbare ruimte meerjarig en € 0,2 miljoen naar de reserve niet activeren investeringen. Voor de Brainportdeal wordt € 2,1 miljoen onttrokken, voor Try -out cultuur € 0,4 miljoen en voor Knoop XL € 0,2 miljoen.

€ 7,3 Reserve huisvesting onderwijs

Voor het programma 2024 en diverse spoedaanvragen is een bedrag van € 7,3 miljoen ingezet.

Dit bedrag is ingezet conform verordening huisvesting onderwijs en voor andere onderwijs gerelateerde zaken, zoals het saneren van boekwaardes als gevolg van sloop onderwijs panden, bekostiging projectbegeleiding, afschrijven verloren plankosten en bijdrage aan ventilatie van scholen waar ook SUVIS subsidies voor verstrekt zijn.

€ 3,4 Reserve transformatiefonds sociaal domein

Een bedrag van € 1,5 miljoen wordt overgeheveld naar de reserve transformatieagenda. Voor het opzetten van de transformatie organisatie wordt € 0,9 miljoen onttrokken, voor Wij-Eindhoven € 0,9 miljoen en voor de vereenvoudiging SD € 0,1 miljoen. In verband met het overschrijden van het maximum van de reserve valt een bedrag van € 0,4 miljoen vrij ten gunste van het resultaat.

€ 3,3 Reserve opvang ontheemden Oekraïne

Voor de opvang en participatie van ontheemden wordt € 2,9 miljoen onttrokken waarvan o.a. € 1,1 miljoen voor kortdurende opvang en onderzoek locaties, € 0,8 miljoen voor maatschappelijke opvang en € 0,3 miljoen voor uitbreiding tijdelijke COA opvang. In verband met het overschrijden van het maximum van de reserve valt een bedrag van € 0,4 miljoen vrij ten gunste van het resultaat.

€ 3 Reserve onzekere winsten grondexploitatie

Bij de jaarrekening 2024 is over het jaar 2024 de tussentijdse winstneming berekend en is er een verrekening geweest van € 1,2 miljoen verder is er € 1,8 miljoen overgeheveld naar andere reserves waarvan € 0,9 miljoen naar strategische investeringen, € 0,6 miljoen naar bovenwijkse voorzieningen en € 0,3 miljoen naar huisvesting onderwijs.

€ 2,2 Reserve Citymarketing, toerisme, recreatie, evenementen

Voor een aantal evenementen hebben er onttrekkingen plaats gevonden waaronder voor de jaarwisseling € 0,9 miljoen, voor 80 jaar vrijheid € 0,5 miljoen, voor RoBoCup & Hit The City 2024 € 0,5 miljoen, Huldiging en kampioenschap PSV € 0,3 miljoen.

€ 2,1 Reserve innovatie beschermd wonen

Er vindt een aanvulling plaats voor het budget beschermd wonen ad € 2 miljoen. Voor tijdelijke formatie uitbreiding wordt € 0,1 miljoen onttrokken.

€ 2 miljoen reserve circulaires gemeentefonds

Onttrekkingen ad € 1,6 betreft diverse onderwerpen uit de Decembercirculaire 2023 waaronder € 0,9 miljoen voor Invoeringskosten Omgevingswet en € 0,4 miljoen voor Startbanen statushouders. Verder vindt er een onttrekking plaats van € 0,4 miljoen voor tijdelijke de uitvoering van klantreizen.

€ 10,5 miljoen diverse onttrekkingen

Voor een bedrag van € 10,5 miljoen zijn diverse onttrekkingen onder de € 1,5 miljoen aan reserves gedaan. De grootste onttrekking betreft de overheveling van € 0,7 miljoen van de reserve bovenwijkse voorzieningen naar de reserve onzekere winsten.

Voorzieningen

Overzicht voorzieningen

De voorzieningen worden onderverdeeld in de volgende categorieën:

bedragen x € 1.000

	31-12-2023	31-12-2024
Voorziening voor verplichtingen, verliezen en risico's (BBV art. 44.1 a en 44.1b)	12.028	13.902
Voorziening ter egalisering van kosten (BBV art. 44.1 c)	196	2.248
Voorziening voor bijdragen aan toekomstige vervangingsinvesteringen waarvoor een heffing wordt geheven (BBV art. 44.1 d)	17.483	15.412
Voorziening voor middelen van derden waarvan de bestemming gebonden is (BBV art. 44.2)	1	7.936
Voorzieningen	B05	29.708
		39.499

	1-1-2024	Toevoeging	Vrijval	Vermindering	31-12-2024	Doel van de voorziening
Voorziening voor verplichtingen, verliezen en risico's (BBV art. 44.1 a en 44.1b)						
Voorz. risico's schulddienstverlening	127	18	-	0	145	Ten behoeve van oninbare leningen verstrekt door Schulddienstverlening (Stadsbank)
Voorziening voormalig personeel	372	-	8	57	308	Kosten voormalig personeel
Voorz. sociaal plan medewerkers ijsbaan	244	-	-	81	163	Afwikkeling van de financiële aspecten naar aanleiding van het overeengekomen sociaal plan voor de medewerkers IJsbaan welke ten tijde van de verzelfstandiging in dienst waren bij de

	1-1-2024	Toevoeging	Vrijval	Vermindering	31-12-2024	Doel van de voorziening
						gemeente Eindhoven
voorz. overige WW-ers	305	-	173	-	132	Bekostigen van de WW verplichtingen van voormalige werknemers
Voorziening wachtgeld bestuurders	341	-	208	-	133	Voldoen aan de wachtgeldverplichtingen voormalige bestuurders
Voorz. claims en juridische geschillen	517	451	478	38	451	Afwikkelen van lopende claims en geschillen waarbij sprake is van onzekerheid
Voorziening Pensioenen Wethouders	7.564	1.226	-	-	8.790	Het beschikken over voldoende vermogen ter financiering van de pensioenverplichtingen ten behoeve van huidige en voormalige wethouders
Voorziening verlofsparen	2.559	1.002	-	-	3.561	Voldoende middelen beschikbaar te hebben om het t.z.t. op te nemen verlof te kunnen compenseren
Voorziening RVU	0	219	-	-	219	De RVU is bedoeld om het mogelijk te maken voor medewerkers om eerder te stoppen met werken. Het specifieke doel van deze voorziening is om de lasten aan de werknemer te kunnen vergoeden.
Voorziening voor verplichtingen, verliezen en risico's (BBV art. 44.1 a en 44.1b)	12.028	2.917	867	176	13.902	
Voorziening ter egalisering van kosten (BBV art. 44.1 c)						
Voorziening tariefsegalisatie riolering	196	2.052	-	-	2.248	Egalisatie van tarieven om tekorten of overschotten uit rioolexploitatie op te vangen.
Voorziening ter egalisering van kosten (BBV art. 44.1 c)	196	2.052	-	-	2.248	
Voorziening voor bijdragen aan toekomstige vervangingsinvesteringen waarvoor een heffing wordt geheven (BBV art. 44.1 d)						
Voorziening Riolen	17.483	11.573	-	13.644	15.412	Deze voorziening wordt ingezet voor vervangings- en verbeteringsinvesteringen vanuit het Gemeentelijk Rioleringsplan.
Voorziening voor bijdragen aan toekomstige vervangingsinvesteringen waarvoor een heffing wordt geheven (BBV art. 44.1 d)	17.483	11.573	-	13.644	15.412	
Voorziening voor middelen van derden waarvan de bestemming gebonden is (BBV art. 44.2)						

	1-1-2024	Toevoeging	Vrijval	Vermindering	31-12-2024	Doel van de voorziening
Voorziening afvalstoffen	1	500	89	-	411	Opvangen van schommelingen in de afvalstoffenheffing (huishoudens) en reinigingsrecht (bedrijven).
Voorz.vooruitontv. facilitaire grondexpl	0	7.525	-	-	7.525	De restant middelen inzake facilitaire projecten die van ontwikkelaars zijn vooruit ontvangen waarvoor de gemeente een eindafrekening moet opstellen. Dit is het geval als de gemeente kostenverhaalsbijdragen of afdwingbare financiële bijdragen in rekening brengt op basis van een omgevingsplan of een omgevingsvergunning voor een buitenplanse bouwactiviteit dan wel in de anterieure overeenkomst heeft afgesproken een eindafrekening te zullen maken
Voorziening voor middelen van derden waarvan de bestemming gebonden is (BBV art. 44.2)	1	8.025	89	-	7.936	
TOTAAL VOORZIENINGEN	29.708	24.567	956	13.820	39.499	

Toelichting verloop voorzieningen

Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's

Voorzieningen arbeidsgelateerde kosten (verplichting)

Onder deze categorie zijn een aantal voorzieningen opgenomen die gerelateerd zijn aan arbeidsgelateerde kosten. Voor deze kosten wordt (conform BBV) een voorziening gevormd omdat sprake is van een niet jaarlijks gelijkblijvend volume. Het gaat dan om de kosten van voormalig personeel, kosten als gevolg van het sociaal plan van de ijsbaan, de WW- verplichting voormalige werknemers en de wachtgeldverplichtingen voormalig bestuurders. De werkelijke kosten worden per jaar ten laste van de voorziening gebracht. Eind 2024 heeft de jaarlijkse beoordeling plaatsgevonden of de voorzieningen van voldoende omvang zijn. Uitgangspunt bij de berekening van deze voorzieningen is een gemiddelde stijging van de kosten gebaseerd op de gegevens van het CBS. Daarnaast wordt rekening gehouden met de levensverwachting zoals deze door het CBS wordt gehanteerd (voorziening voormalig personeel). Bij de inschatting van de wachtgeldverplichting is beoordeeld welke toekomstige inkomsten de voormalig bestuurder naar verwachting op een andere manier kan genereren. In 2024 is de voorziening Regeling Vervroegd Uittreden (RVU) gevormd, voor de financiële verplichting die de gemeente tegenover de ex-medewerker en de fiscus heeft op basis van deze regeling. Bij de RVU nemen medewerkers ontslag en volgt er een (maandelijks) ontslagvergoeding die de ex-medewerker in staat stelt om te overbruggen tot aan de AOW-leeftijd. De storting in de voorziening van € 219.000 is gebaseerd op een schatting van de verplichtingen die voortvloeien uit de RVU-regeling.

Voorziening claims en juridische geschillen

De risico's die de gemeente loopt zijn opgenomen in de paragraaf weerstandsvermogen. Het financieel effect van deze risico's is vertaald als onderdeel van de benodigde weerstandscapaciteit. In sommige situaties wordt een

risico concreter, bijvoorbeeld door rechtspraak. Er is dan sprake van een verplichtingen/ verlies waarvan de omvang op de balansdatum onzeker is, doch redelijkerwijs te schatten. Voor die risico's is deze voorziening bedoeld. In 2024 is € 38.000 onttrokken ter dekking van gemaakte kosten, een bedrag van € 478.000 vrijgevallen omdat de betreffende claim is vervallen en € 451.000 gestort ter dekking van een in 2024 concreet geworden claim.

Voorziening pensioenen wethouders

In 2022 is een voorziening gevormd om te voldoen aan de pensioenverplichtingen voor wethouders. Op basis van een actuele berekening van ProAmbt is een bedrag van € 1,2 miljoen gestort in de voorziening, om te kunnen voldoen aan de verwachte onttrekkingen in 2025 en verder.

Voorziening verlofsparen

Medewerkers kunnen vanaf 1 januari 2022 (bovenwettelijke) vakantie-uren sparen. Met dit 'verlofsparen' kunnen medewerkers passend bij hun levensfase hun bovenwettelijke vakantie-uren inzetten op een manier die aansluit bij hun persoonlijke levens- en carrièreplanning en het gemeentelijke vitaliteitsbeeld

Voor de toekomstige verplichting (het gespaarde verlof) moet een voorziening worden opgenomen omdat hier sprake is van een spaarsaldo dat in de tijd, naar verwachting, niet van gelijke omvang zal zijn wat betreft toevoegingen en opnamen van spaarverlof. Daarnaast is besloten (beleid) dat het bovenwettelijke verlof 5 jaar in de verlofcategorie bovenwettelijk blijft staan en na de 5 jaar automatisch omgezet wordt naar de categorie verlofsparen. Tot slot zijn er nog uren gespaard onder een oude regeling spaarovereenkomst.

Om voldoende middelen beschikbaar te hebben om het op te nemen verlof te kunnen compenseren is € 1 miljoen in de voorziening verlofsparen gestort eind 2024.

Voorzieningen ter egalisering van kosten

Voorziening tariefsegalisatie riolering

Het voordelige resultaat van € 2,0 miljoen op de exploitatiemiddelen riolering is eind 2024 gestort in de voorziening tariefsegalisatie riolering.

Voorzieningen bijdragen aan toekomstige vervangingsinvesteringen waarvoor een heffing wordt geheven

Voorziening riolen

In de voorziening riolen is conform de begroting (en berekening tarief) € 11,6 miljoen gestort. De storting is gebaseerd op de verwachte vervangingsinvesteringen zoals opgenomen in het GRP (gemeentelijk rioleringsplan) en is onderdeel van het tarief voor riolering. De gerealiseerde vervangingsinvesteringen ad € 13,6 miljoen zijn conform het GRP ten laste gebracht van de voorziening.

Voorzieningen voor middelen van derden waarvan de bestemming gebonden is

Voorziening afvalstoffen

De voorziening afval is onderdeel van het gesloten systeem 'afval'. De stand per 1 januari 2024 was nihil. Het bij de begroting structureel geraamde bedrag van € 0,5 miljoen is in de voorziening gestort. Eind 2024 is een bedrag van € 89.000 onttrokken uit de voorziening om het negatieve resultaat op de exploitatiemiddelen afval te dekken.

Voorziening vooruitontvangsten facilitaire grondexploitaties

In 2024 is de voorziening vooruitontvangsten facilitaire grondexploitaties ingesteld voor de restant middelen vanuit facilitaire projecten die van ontwikkelaars zijn vooruit ontvangen waarvoor de gemeente een eindafrekening moet opstellen, bijvoorbeeld als de gemeente kostenverhaalsbijdragen of afdwingbare financiële bijdragen in rekening brengt op basis van een omgevingsplan of een omgevingsvergunning voor een buitenplanse bouwactiviteit, of wanneer dit in een anterieure overeenkomst is afgesproken. In 2024 is een bedrag van € 7,5 miljoen gestort in de voorziening.

Vaste schulden

Overzicht vaste schulden

De onderverdeling van de in de balans opgenomen vaste schulden met een looptijd van langer dan één jaar is als volgt:

bedragen x € 1.000

	31-12-2023	31-12-2024
Onderhandse leningen van:		
- binnenlandse banken en overige financiële instellingen	252.784	252.219
- openbare lichamen als bedoeld in artikel 1, onderdeel a, van de Wet financiering decentrale overheden	5.466	4.947
- buitenlandse instellingen, fondsen, banken, bedrijven en overige sectoren	48.600	48.600
Onderhandse leningen	306.850	305.766
Ontvangen waarborgsommen van derden	172	765
Ontvangen waarborgsommen van derden	172	765
Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer B06	307.022	306.530

Verloop vaste schulden

In het hierna opgenomen overzicht wordt het verloop weergegeven van de vaste schulden in 2024 weergegeven.

Vaste Schulden bedragen x € 1.000	Restant per 31-12-2023	Vermeerdering in 2024	Aflossing in 2024	Restant per 31-12-2024
Onderhandse leningen van:				
- binnenlandse pensioenfondsen en verzekeringsinstellingen	0			0
- binnenlandse banken en overige financiële instellingen	252.784		566	252.219
- openbare lichamen	5.466		519	4.947
- buitenlandse instellingen, fondsen, banken, bedrijven en overige sectoren	48.600			48.600
Totaal onderhandse leningen	306.850	-	1.085	305.765
Door derden belegde gelden	-			-
Totaal door derden belegde gelden	-	-	-	-
Ontvangen waarborgsommen van derden	172	646	52	765,185
Totaal ontvangen waarborgsommen van derden	172	646	52	765
Overige vaste schulden	-			-
Totaal overige vaste schulden	-	-	-	-
B06 Totaal vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	307.022	646	1.137	306.530

Toelichting vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer

De langlopende schuldpositie van de gemeente Eindhoven is in 2024 licht gedaald naar € 306,5 miljoen. In 2024 werd slechts voor een bedrag van netto € 0,5 miljoen aan leningen en waarborgsommen afgelost. Vanwege de ruime liquiditeitspositie was het niet noodzakelijk om nieuwe lange financiering aan te trekken in 2024. De rentekosten op de vaste schulden over 2024 bedragen € 5,6 miljoen.

Vlottende passiva

Netto-vlottende schulden

Overzicht netto-vlottende schulden

De in de balans opgenomen netto vlottende schulden worden als volgt gespecificeerd:

bedragen x € 1.000

	31-12-2023	31-12-2024
Overige schulden	66.900	58.360
Afdrachtposten	20.332	18.190
Overige schulden	46.568	40.170
Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar B13	66.900	58.360

Toelichting netto-vlottende schulden

Het balanssaldo van de netto-vlottende schulden per 31 december 2024 is met € 8,5 miljoen afgenomen ten opzichte van 2023. Deze mutatie is toe te wijzen aan de daling van de overige schulden met € 6,4 miljoen die o.a. bestaat uit een afname van het crediteurensaldo (-/- € 3,0 miljoen schulden aan openbare lichamen en -/- € 5,7 miljoen overige schulden) en een toename van vooruitontvangen bedragen op Stadsbank van cliënten (€ 1,1 miljoen). Daarnaast is er een afname van de afdrachtposten van € 2,1 miljoen.

Overlopende passiva

Overzicht overlopende passiva

De specificatie van de balanspost overlopende passiva is als volgt:

bedragen x € 1.000

	31-12-2023	31-12-2024
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen	70.218	75.283
De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren:		
- Europese overheidslichamen	49	91
- het Rijk	156.559	194.565
- overige Nederlandse overheidslichamen	23.438	14.816
Overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	12.064	11.349
Overlopende passiva B22	262.327	296.103

Toelichting verplichtingen die in begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen

De grootste posten bij de verplichtingen betreffen verplichtingen in het kader van nog te betalen bedragen aan publiekrechtelijke lichamen ad € 26,1 miljoen (waaronder te betalen loonaangifte € 4,0 miljoen), nog te betalen overige bedragen ad € 30,4 miljoen (bestaat voornamelijk uit nog te betalen zorg bedragen ad € 5,5 miljoen, nog te betalen jeugdhulp € 5,1 miljoen, nog te betalen opvang € 0,7 miljoen, nog te betalen energie afrekeningen € 0,6 miljoen, nog te betalen bedragen beheer en onderhoud openbare ruimte ad € 2,6 miljoen) en nog te betalen subsidies van € 8,9 miljoen. Daarnaast zijn hier opgenomen de reguliere transitoria vanuit het inkoopproces en vooruit ontvangen bedragen (project-) bedragen, waarvoor de bestedingen in 2024 nog niet zijn gerealiseerd.

	Saldo 31-12-2024	Ontvangen bedragen	Vrijgeval- len bedragen/ terugbeta- lingen	Saldo 31-12-2024
(bedragen x € 1.000)				
EnergyMEASURES	10	0	10	0
Horizon-Miss-2022-Soill-01-08	0	38	14	24
European City Facilities EUFC call 5	39	0	39	0

	Saldo 31-12-2024	Ontvangen bedragen	Vrijgevallen bedragen/ terugbeta- lingen	Saldo 31-12-2024
(bedragen x € 1.000)				
CitCom.ai en Smart City (TEF)	0	0	-67	67
Totaal Europese overheidslichamen	49	38	-4	91
SISA A17 voorkomen jeugdcriminaliteit	2.193	1.783	2.000	1.976
SISA A26 Specifieke uitkering Eindhoven RIO	39	39	78	0
SISA A33 Bekost.reg Land. Vreemdelingen Voorz(LVV)	0	4.060	1.822	2.237
SISA D10 WEB Volwasseneducatie	1.097	2.604	2.485	1.215
SISA D11 RMC extra financiële middelen	161	0	161	0
SISA D12 RMC-taken	335	1.761	1.892	204
SISA D14 Covid-19 gerelateerde onderwijsvertragingen	1.570	0	1.570	0
SISA D21 (2023-2024) Specifieke Uitkering Impuls Jongerencultuur 2023 2024	295	295	589	0
SISA D23 Eenmalige spec.uitk.lokale bibliotheekvoor.2023-2024 SB230038	985	0	643	342
SISA E104 Specif.uitk.woningb.infrastr.Fellenoord	19.656	20.250	0	39.906
SISA E111 SPUK schoon en emissieloos bouwen	0	164	59	105
SISA E113 Spuk bodem Historische spoedopg	0	554	41	513
SISA E3.2 Sanering Verkeerslawaaï (E3.3 in 2021)	230	0	-3	233
SISA E44.1 Klimaatadaptatiemaatregelen Klimaatportaal ZOB 2022	3.021	0	1.851	1.171
SISA E53.1 Schone lucht akkoord Meetnet ILM2.0	145	0	145	0
SISA E53.10 Schone lucht akkoord 2023 Schoner vergunnen	58	0	1	58
SISA E53.11 Gebiedsgerichte Toepassing Laadpleinen - SpUKSLA-23-03447703	30	0	0	30
SISA E53.12 Netwerk en Stimuleringscampagne Deelmobiliteit - SpUKSLA-23-03447765	15	0	15	0
SISA E53.13 Strategie Handhaving en Monitoring Nul-Emissiezone - SpUKSLA-23-03447776	29	0	25	4
SISA E53.14 Dashboard Resultaten Meetnet SPUKSLA SPUKSLA-23-0337789	80	0	30	50
SISA E53.15 Vuurwerk in Eindhoven SPUKSLA-23-03447843	52	0	7	45
SISA E53.16 SPUKSLA 23 03586403	70	0	11	59
SISA E53.17 SPUKSLA 23 03593719	69	0	24	45
SISA E53.18 SPUKSLA 23 03593729	14	0	5	10
SISA E53.19 (2024) SPUKSLA 23 03593795	374	0	0	374
SISA E53.2 Schone lucht akkoord Challenge Frisse Lucht	321	0	321	0
SISA E53.20 Schone Lucht Akkoord SPUKSLA-24-03672158	0	80	0	80
SISA E53.21 Schone Lucht Akkoord SPUKSLA-24-03672111	0	320	23	297
SISA E53.22 Schone Lucht Akkoord SPUKSLA-24-03672212	0	70	0	70

	Saldo 31-12-2024	Ontvangen bedragen	Vrijgeval- len/ bedragen/ terugbeta- lingen	Saldo 31-12-2024
(bedragen x € 1.000)				
SISA E53.23 Schone Lucht Akkoord SPUKSLA-24-03672166	0	60	1	60
SISA E53.3 Schone lucht akkoord Houtstook	256	0	256	0
SISA E53.7 Schone lucht akkoord masterclass luchtkwaliteit	26	0	0	26
SISA E53.8 Schone lucht akkoord info loket elektrische taxi	27	0	0	26
SISA E69 HOV-3 (Hoogwaardige OV verbinding 3)	8.899	0	5.676	3.223
SISA E81 SPUK Tijd.reg.OV- ambassadeursproj.2023	0	25	13	13
SISA E83.1 bodemopgaven 2022	55	0	7	48
SISA E83.2 bodemopgaven 2022 historische spoedopgaven	428	0	195	234
SISA E84 stimulering verkeersveiligheidsmaatr.	617	0	33	584
SISA E97 SPUK bodem 2023	553	0	84	469
SISA F52 SPUK uitv. pilot Overstappers tekortsect.	0	600	0	600
SISA G10 voorlopige uitk. wet inburgering 2021	1.495	6.647	2.837	5.305
SISA G13 voorlopige uitk. onderwijsroute 2022	215	145	199	161
SISA G16 Rijksbijdrage Grensinformatiepunt Eindhoven	0	39	26	13
SISA G3 BBZ kapitaalverstrekking	0	0	-125	125
SISA H12 lokale preventieakk./aanpakken 2022	118	0	118	0
SISA H26 Specifieke uitkeringen voor randvoorwaardelijke functies jeugdhulp	3.847	3.847	3.882	3.811
SISA H30 (SPUK BREED) GALA	452	0	452	0
SISA H43/H43B SPUK FGJH 2024-2030 Transf.gesloten jeugdhulp	0	7.176	84	7.092
SISA J100 SPUK kansrijke wijken Woensel	1.314	2.442	681	3.075
SISA J105 Start Bouwimpuls TAC Living	8.862	0	6.821	2.041
SISA J109 SPUK herstructurering volkshuisv.	0	1.635	0	1.635
SISA J209 Huisvesting aandachtsgroepen RHA	210	1.490	0	1.700
SISA J32 SPUK Ventilatie in scholen	720	0	720	0
SISA J47 Volkshuisvestingsfonds	20.208	0	266	19.942
SISA J55 Middelen aanpak energiearmoede	8.034	0	4.401	3.634
SISA J72 SPUK Proeftuin met aardgasvrije wijk	5.841	3.359	3.630	5.569
SISA J85 Stimuleringsreg.flex- en transformatiewoningen	6.480	0	0	6.480
SISA J9.1 SPUKWBI Buurtschap te Veld	2.025	0	1.167	858
SISA J9.2 SPUK WBI Emmasingelkwadrant	4.500	0	2.007	2.493
SISA J9.3 SPUK WBI District E	1.550	0	0	1.550
SISA J9.4 SPUK WBI Knoop XL	23.312	0	3.838	19.474
SISA J9.5 SPUK WBI Strijp-S	6.044	0	0	6.044
SISA J9.6 SPUK WBI Stads-hart Woensel	0	12.527	0	12.527
SISA J9.7 SPUK WBI Gebiedsontw.stadhuissplein e.o.	0	3.969	0	3.969

	Saldo 31-12-2024	Ontvangen bedragen	Vrijgevallen bedragen/ terugbeta- lingen	Saldo 31-12-2024
(bedragen x € 1.000)				
SISA J9.8 SPUK WBI VDMA	0	1.967	0	1.967
SISA J94 SPUK verduurzaming woningen	2.184	6.354	2	8.536
SISA J95 SPUK Nationaal Programma Lokale Warmtetransitie	863	444	361	946
SISA K28 Tijd. regeling capaciteit decentrale overh.voor klimaat- en energiebeleid	4.318	7.359	3.940	7.737
SISA M16 opvang ontheemden Oekraïne	0	30.630	30.390	240
2022ESFp20264 voor de arbeidsmarktregio Zuid-Oost Brabant	0	877	132	744
2023ESFp2025 - Arbeidstoeleiding in de regio Zuidoost-Brabant 8	0	313	0	313
CitCom.ai	86	0	86	0
DMV2300077 Bennekelstraat 131	499	0	499	0
DMV2300305 Ouverture 2	96	0	0	96
DMV2300568 Florencelaan 48	0	55	4	51
DMV2300607 Frederiklaan	742	0	0	742
DMV2301080 Stadhuis	367	0	0	367
DMV2301097 van Abbemuseum	755	0	755	0
DUMAVA 2410045 Bordeauxlaan 139 gymzaal	0	159	0	159
DUMAVA 2410215 Pand P Leenderweg 65	0	393	0	393
DUMAVA 2410302 Heideveldstraat 4 gymzaal	0	152	0	152
DUMAVA 2410344 Klipperstraat 1 gymzaal	0	186	0	186
DUMAVA 2410375 Vlokhovenseweg 101 gymzaal	0	187	0	187
DUMAVA 2410443 Lekstraat 4	0	58	0	58
DUMAVA 2410480 Meerbos 16	0	414	0	414
DUMAVA 2410529 Lievendaalseweg 3	0	485	0	485
DUMAVA 2410554 Werfstraat van de 14	0	330	0	330
DUMAVA 2411680 Paul Krugerlaan 55	0	764	0	764
DUMAVA Ateliergebouw / Jacob Oppenheimstraat 1	48	0	0	48
DUMAVA Ateliergebouw / Ruysdaelbaan 106	67	0	67	0
DUMAVA Kleedaccommodatie / JC Dirkxpad 5	85	0	-6	91
DUMAVA Mercado / Smalle haven 109	1.750	750	2.500	0
Geluidssaneringschermen	1.157	0	0	1.157
Landschapontwerp Dommeldal / De Hogt	457	0	432	25
Lokale Weerbaarheid Cybercrime	73	0	73	0
Min EZK Groene Raamwerk	3.657	375	242	3.790
Samenw.ovk.bevord.bereikbaarh.de Run Veldhoven 2019 2025	1.769	0	305	1.463
Slowlane Roffart-Kasteellaan	557	0	-14	571
Toekenning financiële bijdrage IPTA 2023- 2026	102	173	94	181
Voorb., begeleiding en toezicht Geluidsanering Eindhoven deel 3	0	565	0	565
Totaal Rijk	156.559	125.585	87.578	194.565
SISA E32b.1 Smartwayz Korte termijn maatregelen A2 Randweg Eindhoven	975	0	262	713
SISA E32b.2 Smartwayz gebiedsgerichte realisatie	280	0	27	253

	Saldo 31-12-2024	Ontvangen bedragen	Vrijgevallen bedragen/ terugbeta- lingen	Saldo 31-12-2024
(bedragen x € 1.000)				
SISA E32b.3 Slimme mobiliteit maatr.infrastruct.deelopgave A67 (waarvan 46,1% SISA E32b.3)	1.309	0	1.309	0
SISA E32b.4 Smart mobility gebiedsgerichte realisatie ZO Brabant	216	0	170	46
SISA E32b.5 Gebiedsgerichte realisatie ZO Brabant	15	0	-146	161
SISA E69 Hoogwaardige OV-verbinding 3 (HOV3) II	6.718	1.163	3.487	4.394
SISA E87b Project National Zwemcentrum de Tongelreep	0	61	8	53
SISA G15 Bijdrage Brabants Migratie Informatie Punt (BMIP) G15b	333	90	184	239
SISA J41b SPUK flexibele inzet Woningbouw Van Oldebarneveltlaan Eindhoven Zuid	831	0	831	0
HECS - FORMALITIES	0	33	1	32
HECS - FORMALITIES	100	0	100	0
Van Oldebarneveltlaan Eindhoven Noord	0	39	1	38
HECS 2022 2023 gemeente Tilburg	50	0	50	0
Schoolzone dependance Boschakker - Molijnstraat	0	3	0	3
Risicolocaties Zwanstraat-Beukenlaan Z-312- 2-23	0	20	0	20
Grensinfopunt Eindhoven	71	44	115	0
Bod B5 Natuurnetwerk Brabant II	186	0	0	186
HOV Geldrop Eindhoven	220	0	-1	221
Monitoring warmte opwek sportv. en opzet en uitv. Isolatieprogr. voor VvE's	33	0	33	0
Plan van aanpak arbeidsmarktregio ZOB	1.126	0	1.126	0
Fietsparking Neckerspoel	2.400	0	425	1.975
Snelfietsroute Eindhoven-Helmond	542	0	55	486
VUP 2024 gemeente Eindhoven 1-1-209-2024	0	240	232	9
Weerbare wijken	90	0	90	0
Groenmaatregelen B5	277	0	24	253
Beter nutten van gezondheidspotentieel van burgers	97	58	80	75
Subsidie De Hurk; Duurzaam, Groen en Toekomstbestendig	182	0	48	134
Veligheidsfonds regio	339	372	441	269
Samenw.ovk.bevord.bereikbaarh.de Run Veldhoven 2019 2025	4.553	0	503	4.050
SOK Internationale Knoop XL (PNB)	63	0	63	0
Internationale Knoop XL PNB	177	0	177	0
Bod B5 Natuurnetwerk Brabant III	0	718	0	718
Oirschotsedijk tracé noord te Eindhoven	0	40	1	38
Oirschotsedijk tracé zuid Eindhoven	0	40	1	38
Stim.subs regio City Deal "lokale Weerbaarheid Cybercrime"	0	80	0	80
Implementatietraject Streettriage Eindhoven	0	342	19	323
Grensinfopunt Eindhoven (GIP)	0	22	13	9
Bereikbaarheidsakkoord (BBA)	2.255	0	2.255	0
Totaal overige Nederlandse overheidslichamen	23.438	3.364	11.987	14.816

Toelichting overige vooruitontvangen bedragen

De overige vooruitontvangen bedragen inzake faciliterend grondbeleid zijn opgenomen onder overige vooruitontvangen bedragen van private partijen. Ultimo 2024 was de boekwaarde hiervan € 3,1 miljoen (afname van € 4,6 miljoen). De overige vooruitontvangen bedragen ad € 8,2 miljoen (toename van € 3,9 miljoen) hebben met name betrekking op vooruitbetalingen op te activeren projecten (ad € 2,7 miljoen)..

Borg- en garantstellingen

Het in de balans opgenomen bedrag voor verstrekte borg- en garantstellingen kan als volgt worden gespecificeerd:

Lening-nummer	Naam geldnemer	Naam geldgever	Oorspronkelijk bedrag geldlening	Deel gewaarborgd door gemeente	Restant geldlening per 1-1-2024 Totaal	Restant geldlening per 1-1-2024 Door gemeente gewaarborgd	Totaalbedrag (buiten)gewone aflossing (-/- = storting)	Restant geldlening per 31-12-2024 Totaal	Restant geldlening per 31-12-2024 Door gemeente gewaarborgd
Gezondheidszorg									
2015	Stg. StroomZ	NWB	782.771	100%	104.369	104.369	26.092	78.276	78.276
2016	Stg. StroomZ	BNG	610.087	100%	256.748	256.748	36.678	220.070	220.070
2017	Stg. StroomZ	BNG	1.168.884	100%	540.350	540.350	67.261	473.089	473.089
2112	Stg. Combinatie Jeugdzorg	BNG	5.000.000	100%	2.166.667	2.166.667	166.667	2.000.000	2.000.000
			7.561.742		3.068.133	3.068.133	296.698	2.771.435	2.771.435
Cultuur									
2028	Stg. Centrum voor de Kunsten	BNG	3.122.979	100%	2.281.644	2.281.644	147.676	2.133.968	2.133.968
2029	Stg. Complex	BNG	788.690	100%	321.054	321.054	79.557	241.497	241.497
			3.911.669		2.602.698	2.602.698	227.232	2.375.466	2.375.466
Sport									
2129a	HC Oranje Rood	ABN AMRO	500.000	50%	175.591	87.796	49.992	125.599	62.800
2129b	HC Oranje Rood	ABN AMRO	1.000.000	25%	682.921	170.730	49.992	632.929	158.232
2109	TV Bokt	Rabobank	170.215	100%	67.351	67.351	9.996	57.355	57.355
2112a	VV DBS	Rabobank Eindhoven	113.940	100%	67.520	67.520	8.440	59.080	59.080
2132	Rugbyclub EHV	Triodos Bank	150.000	50%	84.705	42.353	10.588	74.117	37.059
2133	HC Oranje Rood	ABN AMRO	150.000	50%	89.683	44.842	15.780	73.903	36.952
2134	TV Prinsenjagt	Rabobank	90.000	50%	39.000	19.500	9.000	30.000	15.000
2137	HC Eindhoven	Rabobank	340.000	50%	0	0	-337.094	337.094	168.547
			2.514.155		1.206.772	500.091	-183.306	1.390.077	595.024
Welzijn									
2113	Stg Groendomein Wasven	ING	250.000	100%	234.000	234.000	4.000	230.000	230.000
2114	Stg Groendomein Wasven	ING	750.000	100%	605.800	605.800	12.540	593.260	593.260
2114	Stg Groendomein Wasven	ING	400.000	100%	0	0	-304.385	304.385	304.385
			1.400.000		839.800	839.800	-287.845	1.127.645	1.127.645
Totaal garanties			15.387.566		7.717.403	7.010.722	52.779	7.664.623	6.869.570

Niet uit de balans blijvende rechten en verplichtingen

Algemeen

Hierna wordt inzicht gegeven in de financiële verplichtingen (afname/volume) waartoe de gemeente zich in 2024 of eerder heeft verbonden, welke doorlopen naar 2025 of later, groter zijn dan € 0,5 miljoen en niet op een andere wijze als schuld of voorziening in de balans zijn opgenomen.

Gewaarborgde geldleningen

Gewaarborgde geldleningen (bedragen x € 1.000)	Restant per 31-12-2023	Mutatie 2024	Restant per 31-12-2024
Gezondheidszorg	3.068	-297	2.771
Cultuur	2.603	-227	2.375
Sport	500	95	595
Welzijn	840	288	1.128
Totaal borgstellingen	7.011	-141	6.870

Stichting waarborgfonds Eigen woning (nationale hypotheek garantie)

Op 10 oktober 1993 is de gemeente een overeenkomst aangegaan om tot zekerheid voor de nakoming van de betalingsverplichtingen van de stichting jegens geldgevers achtergestelde, renteloze leningen aan de stichting te verstrekken. In het 4e kwartaalbericht 2024 van het NHG is gebleken dat het garantievermogen van het waarborgfonds in 2024 is gestegen naar € 1,75 miljard. De stijging is te verklaren door een beperkte toename van nieuwe garanties en het lage aantal verliesdeclaraties door sterk stijgende huizenprijzen en een laag werkloosheidspercentage.

In de Liquiditeitsprognose 2024-2029 is dan ook de verwachting dat er geen aanspraak zal worden gemaakt op de achtervangfunctie van het Rijk en de gemeenten. Deze achtervangfunctie geldt alleen voor tot 1 januari 2011 afgegeven hypotheekgaranties. Vanaf deze datum staat het Rijk voor 100 % garant. Factoren waar de prognose rekening mee houdt zijn de gunstige conjuncturele omstandigheden waardoor de door de stichting uit te betalen bedragen in verband met verliesdeclaraties naar verwachting in de komende jaren verder zullen dalen.

De gemeente Eindhoven heeft nog 3.972 garanties uit heeft staan in de achtervang (t/m 2010) voor een totaal bedrag van € 631 miljoen.

Verlofaanspraken

Op basis van de huidige kosten per uur bedraagt de waarde van de wettelijke en niet voorziene bovenwettelijk verlofuren per 31-12-2024 € 16,8 miljoen. Deze waarde is nagenoeg gelijk aan de waarde in 2023 (€ 16,6 miljoen). Na analyse is vastgesteld dat er sprake is van een vergelijkbaar volume over de jaren heen.

Onderhanden claims

Gemeente Eindhoven heeft een aantal claims ontvangen welke onderhanden zijn. Indien er naar waarschijnlijkheid sprake is van een mogelijk financiële verplichting en er is een reële schatting te maken van de omvang van de verplichting wordt een bedrag opgenomen in de voorziening juridische claims en geschillen en blijkt de verplichting wel uit de balans. Indien niet waarschijnlijk is dat de claim leidt tot een financiële verplichting dan wel het bedrag is niet reëel in te schatten, dan wordt de claim als risico geduid in de paragraaf weerstandsvermogen en blijkt de claim dus niet uit de balans.

Algemene uitkering - nagekomen bate over 2024

De algemene uitkering 2024 is conform bestendige gedragslijn gebaseerd op de accressen op basis van de septembercircularis. Alle overige mutaties op basis van de decembercircularis en alles wat officieel in latere circularis wordt toegekend met betrekking tot 2024 wordt een nagekomen bate in het volgende rekeningjaar.

Overige financiële verplichtingen

De overige financiële verplichtingen omvatten voornamelijk de langlopende huur/lease verplichtingen/contracten (afgerond € 20,0 miljoen). Een aantal contracten lopen in de komende jaren af. Vanaf 2028 resteren dan nog zeven langlopende huurcontracten die in 2028 een waarde van € 12,1 miljoen als langlopende verplichtingen vanuit afgesloten huurcontracten vertegenwoordigen.

4.3 Overzicht baten en lasten

4.3.1 Overzicht baten en lasten

Exploitatie (x € 1.000)	Begroting 2024 voor wijziging (nov '23)			Begroting 2024 na wijziging (dec '24)			Realisatie 2024		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
5.7 Openb. groen en (openlucht)recreatie	22.634	-253	22.381	24.893	924	25.817	22.163	-7	22.156
Groen	22.634	-253	22.381	24.893	924	25.817	22.163	-7	22.156
7.2 Riolerings	24.649	-26.555	-1.906	25.594	-26.496	-902	28.109	-25.862	2.248
Water	24.649	-26.555	-1.906	25.594	-26.496	-902	28.109	-25.862	2.248
7.3 Afval	31.084	-33.015	-1.931	31.111	-32.970	-1.859	30.680	-32.447	-1.768
7.4 Milieubeheer	15.933	-4.023	11.910	34.995	-23.183	11.812	22.829	-13.659	9.170
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	993	-648	345	1.034	-648	386	1.085	-600	485
Milieu	48.010	-37.686	10.324	67.140	-56.801	10.339	54.593	-46.706	7.887
P1 Klimaat en weer	95.293	-64.494	30.799	117.627	-82.373	35.254	104.865	-72.574	32.291
3.1 Economische ontwikkeling	5.088	-1	5.087	5.226	0	5.226	4.499	-32	4.468
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	7.653	-6.669	984	6.730	-6.067	663	4.678	-3.567	1.110
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	4.278	-2.711	1.567	4.021	-2.825	1.196	3.591	-2.373	1.218
3.4 Economische promotie	5.851	-3.194	2.657	7.160	-3.366	3.794	7.035	-4.390	2.645
Ondernemende stad	22.870	-12.575	10.295	23.137	-12.258	10.879	19.803	-10.362	9.441
P2a Ondernemende stad	22.870	-12.575	10.295	23.137	-12.258	10.879	19.803	-10.362	9.441
4.2 Onderwijshuisvesting	26.207	-2.933	23.274	32.378	-3.423	28.955	26.809	-3.320	23.488
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	31.826	-14.353	17.473	36.255	-16.954	19.301	34.984	-17.386	17.598
Onderwijs	58.033	-17.286	40.747	68.633	-20.377	48.256	61.792	-20.707	41.086
P2b Onderwijs	58.033	-17.286	40.747	68.633	-20.377	48.256	61.792	-20.707	41.086
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	45.474	-6.337	39.137	80.514	-55.683	24.831	70.714	-53.408	17.306
6.2 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	43.268	0	43.268	44.632	0	44.632	44.695	-774	43.921
7.1 Volksgezondheid	11.974	-166	11.808	17.563	-5.890	11.673	16.094	-4.638	11.456
Sociale basis en wijkteams	100.716	-6.503	94.213	142.709	-61.573	81.136	131.503	-58.820	72.683
6.3 Inkomensregelingen	158.255	-125.085	33.170	160.219	-125.060	35.159	163.968	-133.215	30.752
6.4 WSW en beschut werk	34.327	-6	34.321	37.878	0	37.878	37.784	0	37.784
6.5 Arbeidsparticipatie	17.332	-818	16.514	27.651	-7.632	20.019	17.598	-2.716	14.882
Werk en inkomen	209.914	-125.909	84.005	225.748	-132.692	93.056	219.350	-135.931	83.418
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	10.443	-3	10.440	11.686	-4.997	6.689	12.056	-5.481	6.575
6.71A Hulp bij het huishouden (WMO)	23.994	-2.042	21.952	24.094	-2.042	22.052	25.128	-1.777	23.352
6.71B Begeleiding (WMO)	14.123	-537	13.586	16.472	-678	15.794	16.682	-678	16.004
6.71C Dagbesteding (WMO)	4.034	0	4.034	4.232	0	4.232	3.487	0	3.487
6.71D Overige maatwerkarrangementen (WMO)	1.642	-5	1.637	2.361	-670	1.691	1.796	-398	1.398
6.81A Beschermd wonen (WMO)	32.588	-850	31.738	35.734	-850	34.884	37.465	-595	36.870
6.81B Maatschappelijke- en vrouwenopvang (WMO)	20.560	-532	20.028	25.888	-534	25.354	26.414	-375	26.039
Wmo	107.384	-3.969	103.415	120.467	-9.771	110.696	123.027	-9.303	113.724
6.72A Jeugdhulp begeleiding	8.265	0	8.265	15.180	0	15.180	19.906	0	19.906
6.72B Jeugdhulp behandeling	23.446	0	23.446	4.899	0	4.899	4.820	0	4.820
6.72C Jeugdhulp dagbesteding	3.166	0	3.166	7.479	0	7.479	9.840	0	9.840
6.72D Jeugdhulp zonder verblijf overig	18.106	-478	17.628	9.653	-1.433	8.220	7.581	-1.466	6.115
6.73A Pleegzorg	2.431	0	2.431	4.612	0	4.612	4.471	0	4.471
6.73B Gezinsgericht	2.543	0	2.543	2.711	0	2.711	3.633	0	3.633
6.73C Jeugdhulp met verblijf overig	4.656	0	4.656	16.805	0	16.805	18.307	0	18.307
6.74A Jeugd behandeling GGZ zonder verblijf	2.473	0	2.473	10.815	0	10.815	12.617	-9	12.608
6.74B Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ- verblijf	6.322	0	6.322	3.390	0	3.390	7.392	0	7.392
6.74C Gesloten plaatsing	3.240	0	3.240	10.228	-7.493	2.735	7.151	-3.846	3.305
6.82A Jeugdbescherming	5.836	0	5.836	6.421	0	6.421	6.425	0	6.425
6.82B Jeugdreclassering	1.150	0	1.150	1.275	0	1.275	1.229	0	1.229
Jeugd	81.634	-478	81.156	93.468	-8.926	84.542	103.372	-5.321	98.050
P2c Sociale stad	499.648	-136.859	362.789	582.392	-212.962	369.430	577.252	-209.376	367.876
8.1 Ruimte en leefomgeving	21.322	-4.969	16.353	128.544	-111.913	16.631	21.882	-18.962	2.920
8.2 Grondexploitatie (niet- bedrijventerreinen)	54.332	-51.146	3.186	53.661	-51.108	2.553	50.067	-46.917	3.151
8.3 Wonen en bouwen	31.479	-10.434	21.045	31.557	-11.691	19.866	28.766	-13.280	15.487
Woningbouw en fijne wijken	107.133	-66.549	40.584	213.762	-174.712	39.050	100.716	-79.158	21.558
P3a Woningbouw en fijne wijken	107.133	-66.549	40.584	213.762	-174.712	39.050	100.716	-79.158	21.558
2.1 Verkeer en vervoer	60.029	-3.160	56.869	69.305	-11.151	58.154	53.320	-10.774	42.546
2.2 Parkeren	13.767	-1.751	12.016	20.655	-7.794	12.861	8.268	-2.867	5.400
2.4 Economische havens en waterwegen	284	-119	165	280	-119	161	272	-62	210

Exploitatie	Begroting 2024 voor wijziging (nov '23)			Begroting 2024 na wijziging (dec '24)			Realisatie 2024		
(x € 1.000)	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
2.5 Openbaar vervoer	1.783	-13	1.770	1.758	-8	1.750	1.266	-33	1.233
Bereikbaarheid	75.863	-5.043	70.820	91.998	-19.072	72.926	63.126	-13.735	49.391
P3b Bereikbaarheid	75.863	-5.043	70.820	91.998	-19.072	72.926	63.126	-13.735	49.391
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	18.138	-432	17.706	18.278	-428	17.850	18.334	-370	17.964
1.2 Openbare orde en veiligheid	21.290	-3.418	17.872	33.770	-10.368	23.402	35.304	-10.590	24.714
Veilige wijken	39.428	-3.850	35.578	52.048	-10.796	41.252	53.638	-10.960	42.678
P4 Veilige wijken	39.428	-3.850	35.578	52.048	-10.796	41.252	53.638	-10.960	42.678
5.1 Sportbeleid en activering	6.029	-2	6.027	7.243	-1.437	5.806	6.998	-1.427	5.571
5.2 Sportaccommodaties	28.309	-11.252	17.057	28.174	-11.781	16.393	31.392	-15.954	15.438
Sport	34.338	-11.254	23.084	35.417	-13.218	22.199	38.390	-17.381	21.009
5.3 Cultuurpresentatie, -prod. en particip.	40.240	-4.421	35.819	41.611	-5.702	35.909	41.561	-5.244	36.316
5.4 Musea	6.542	-1.051	5.491	6.455	-1.051	5.404	7.868	-2.101	5.768
5.5 Cultureel erfgoed	2.707	-139	2.568	2.611	-137	2.474	2.541	-113	2.428
5.6 Media	476	0	476	476	0	476	485	0	485
Cultuur	49.965	-5.611	44.354	51.153	-6.890	44.263	52.455	-7.459	44.996
P5 Levendige stad	84.303	-16.865	67.438	86.570	-20.108	66.462	90.845	-24.839	66.005
0.1 Bestuur	16.680	-411	16.269	16.615	-513	16.102	17.242	-988	16.254
0.2 Burgerzaken	12.853	-5.475	7.378	14.189	-6.608	7.581	14.664	-7.480	7.183
Bestuur en Dienstverlening	29.533	-5.886	23.647	30.804	-7.121	23.683	31.906	-8.468	23.438
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	1.799	-95	1.704	1.696	-95	1.601	1.613	109	1.721
0.4 Overhead	116.567	-2.134	114.433	111.959	-1.946	110.013	111.350	-3.339	108.012
0.5 Treasury	-1.802	-6.348	-8.150	2.972	-9.499	-6.527	1.766	-11.908	-10.142
0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	120	-657.080	-656.960	120	-673.893	-673.773	120	-689.875	-689.755
0.8 Overige baten en lasten	-2.837	-35	-2.872	-3.837	-35	-3.872	-2.972	216	-2.755
0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)	0	0	0	1.113	0	1.113	499	0	499
Bedrijfsvoering	113.847	-665.692	-551.845	114.023	-685.468	-571.445	112.376	-704.796	-592.420
0.61 OZB woningen	2.130	-40.699	-38.569	2.162	-40.689	-38.527	1.813	-41.216	-39.403
0.62 OZB niet-woningen	1.048	-46.904	-45.856	1.072	-46.898	-45.826	1.098	-47.977	-46.879
0.63 Parkeerbelasting	309	-18.427	-18.118	326	-18.623	-18.297	1.458	-20.630	-19.172
0.64 Belastingen overig	965	-3.027	-2.062	945	-3.024	-2.079	1.563	-4.115	-2.552
Belastingen	4.452	-109.057	-104.605	4.505	-109.234	-104.729	5.932	-113.938	-108.007
P6 Organisatie	147.832	-780.635	-632.803	149.332	-801.823	-652.491	150.214	-827.203	-676.989
Totaal saldo van baten en lasten	1.130.403	-1.104.156	26.247	1.385.499	-1.354.481	31.018	1.222.251	-1.268.915	-46.664
0.10 Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	34.896	-61.143	-26.247	136.772	-176.630	-39.858	168.168	-142.087	26.082
Resultaat	1.165.299	-1.165.299	0	1.522.271	-1.531.111	-8.840	1.390.419	-1.411.001	-20.582

4.3.2 Baten en lasten naar categorieën

bedragen x € 1.000

Lasten in 2024	Begroting primair (nov '23)	Begroting gewijzigd (dec '24)	Rekening	Begroting primair	Begroting gewijzigd	Rekening
Personeelslasten	250.540	280.601	276.100	22%	18%	20%
Kapitaallasten	66.468	46.269	50.234	6%	3%	4%
Goederen en diensten	289.364	495.245	290.405	25%	33%	21%
Subsidies en overdrachten	508.055	567.720	575.663	44%	37%	41%
Overig	4.371	-17.879	8.353	0%	-1%	1%
Toevoegingen voorzieningen	11.605	13.543	21.497	1%	1%	2%
Toevoeging reserves	34.896	136.772	168.168	3%	9%	12%
	1.165.299	1.522.271	1.390.419	100%	100%	100%

bedragen x € 1.000

Baten in 2024	Begroting primair (nov '23)	Begroting gewijzigd (dec '24)	Rekening	Begroting primair	Begroting gewijzigd	Rekening
Uitkering uit gemeentefonds	657.080	673.893	689.875	56%	44%	49%
Overige rijksbijdragen	150.292	360.799	254.546	13%	24%	18%
Belastingen en heffingen	187.091	189.503	195.163	16%	12%	14%
Goederen en diensten	95.730	112.082	104.177	8%	7%	7%
Overige overdrachten	6.553	8.604	8.889	1%	1%	1%
Overig	7.410	9.600	16.265	1%	1%	1%
Onttrekking reserves	61.143	176.630	142.087	5%	12%	10%
	1.165.299	1.531.111	1.411.001	100%	100%	100%

4.3.3 Toelichting overzicht van baten en lasten

Algemene dekkingsmiddelen

	Begroting 2024 voor wijziging (nov '23)			Begroting 2024 na wijziging (dec '24)			Realisatie 2024		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Algemene dekkingsmiddelen:									
Lokale heffingen waarvan de besteding niet gebonden is		90.050	90.050		90.050	90.050		92.270	92.270
Algemene uitkeringen		657.080	657.080		673.893	673.893		689.875	689.875
Dividend		928	928		928	928		1.745	1.745
Saldo financieringsfunctie		3.155	3.155		-1.592	-1.592		1.206	1.206
Overige algemene dekkingsmiddelen		4.201	4.201		7.325	7.325		7.325	7.325
Onvoorzien	242		-242	242	-	-242	-		-
Totaal algemene dekkingsmiddelen	242	755.414	755.172	242	770.604	770.362	-	792.421	792.421
Bedrag van de heffing voor de vennootschapsbelasting	-	-	-	1.113	-	1.113	-499		-499
Totaal saldo van baten en lasten	1.130.442	1.104.156	-26.286	1.385.499	1.354.481	-31.018	1.222.251	1.268.915	46.664
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	34.896	61.143	26.247	136.772	176.630	39.858	168.168	142.087	-26.082
Het gerealiseerde resultaat	1.165.338	1.165.299	-39	1.522.271	1.531.111	8.840	1.390.419	1.411.001	20.582

De algemene dekkingsmiddelen zijn verwerkt in het 'overzicht baten en lasten' in de jaarrekening. De baten lokale heffingen maken onderdeel uit van de taakvelden 0.61 OZB woningen, 0.62 OZB niet woningen en 0.64 belastingen overig. De overige dekkingsmiddelen zijn begroot en gerealiseerd binnen de taakvelden 0.5 treasury, 0.7 algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds en 0.8 overige baten en lasten.

Toelichting algemene dekkingsmiddelen

De algemene dekkingsmiddelen vormen de basis om de uitgaven in het kader van de verschillende programmaonderdelen te dekken. In het voorgaande overzicht is aangegeven uit welke onderdelen deze algemene dekkingsmiddelen bestaan. Hieronder volgt voor de belangrijkste onderdelen een toelichting op het verschil tussen het in 2024 begrote en gerealiseerde bedrag.

Lokale heffingen waarvan de besteding niet gebonden is

Het totaal van de lokale heffingen waarvan de besteding niet gebonden is bedraagt € 92,3 miljoen. De afwijking van € 2,2 miljoen wordt grotendeels verklaard door een te voorzichtige waardering voor de niet-woning objecten en een voordeel op precario als gevolg van het gebruik van openbare grond ten behoeve van bouwprojecten.

Algemene uitkeringen

De algemene uitkering 2024 is conform bestendige gedragslijn gebaseerd op: de accressen op basis van de septembercirculaire, alle overige mutaties op basis van de decembercirculaire en alles wat officieel in latere circulaire wordt toegekend met betrekking tot 2024 wordt een nagekomen bate in een volgend rekeningjaar.

De uitkeringen uit het gemeentefonds zijn € 15,9 miljoen hoger dan geraamd. Dit komt door actualisering van de verdeelmaatstaven (€ 3,5 miljoen), loon- en prijsbijstelling Jeugd, Beschermd wonen, Participatie, overig (€ 3,6 miljoen) en de ruimte onder het BCF-plafond (€ 5,5 miljoen). Daarnaast is de restant behoedzaamheidsmarge vrijgevallen (€ 0,9 miljoen) en zijn de accressen aangepast. Voor het uitkeringsjaar 2024 hebben we bij de decembercirculaire geld gekregen voor meerkosten zorgtaken sociaal domein in verband met de opvang van Oekraïense vluchtelingen (€ 1,9 miljoen). Dit geld is gestort in de reserve circulaire gemeentefonds om besteding in 2025 mogelijk te maken.

Dividend

In 2024 is € 0,9 aan inkomsten uit dividend begroot. Het werkelijk uitgekeerde dividend en teruggave dividendbelasting bedroeg € 1,7 miljoen bestaande uit ontvangsten van Eindhoven Airport (€ 1,2 miljoen), BNG (€ 315.000) en Enexis (€ 5.000) en een terugstorting van dividendbelasting (€ 209.000).

Saldo financieringsfunctie

Het gerealiseerde renteresultaat is € 1,2 miljoen positief. De voordelige afwijking ten opzichte van gewijzigde begroting is met name het gevolg van ontvangen rente op de overtollige liquide middelen op de bankrekening bij de schatkist. Daarnaast waren de externe rentelasten lager door minder investeringen in de afgelopen jaren. Ook in 2024 was het niet noodzakelijk om lange financiering aan te trekken.

Overige algemene dekkingsmiddelen

De commissie BBV heeft in 2016 de berekening van de interne rente exact voorgeschreven. De rentekosten worden omgeslagen over de activa die integraal zijn gefinancierd. In de begroting 2024 is de interne rekenrente en rekenrente op reserves en voorzieningen vastgesteld op 1,0%. Gedurende het jaar is berekend of de doorbelaste rentelasten in de realisatie niet meer dan 25% afwijken van de werkelijke netto rentelasten, met een te positief renteresultaat tot gevolg. Om hieraan te voldoen is de rente op reserves en voorzieningen nacalculatorisch verhoogd naar 1,4%. Het gerealiseerde renteresultaat op het taakveld treasury valt in 2024 binnen de bandbreedte die in de BBV notitie is gedefinieerd. Het rentepercentage voor het grondbedrijf is bij de gewijzigde begroting vastgesteld op 1,3%, maar is in de loop van het jaar begrotingstechnisch en in de realisatie bijgesteld naar 1,05% op basis van werkelijke boekwaarde per 1-1-2024 en gerealiseerde rentelasten over 2024. Daarmee is voldaan aan de eis vanuit het BBV.

Onvoorzien

In de begroting 2024 is € 242.000 opgenomen voor onvoorziene lasten en voor niet begrote uitgaven die onvoorzien, onvermijdbaar en onuitstelbaar (O-O-O) zijn. Er zijn in 2024 geen uitgaven geweest op deze post.

Bedrag van de heffing voor de vennootschapsbelasting

De verwachte VPB last 2024 is begroot op een bedrag van € 1,1 miljoen. Jaarlijks schatten we de geprognosticeerde belastbare winst en de hieruit volgende VPB verplichting in. De te verantwoorden last over 2024 bedraagt € 0,5 miljoen en bestaat uit de ingeschatte belastbare winst 2024 en effecten over de voorgaande jaren.

Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves

De in 2024 gerealiseerde toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves zijn toegelicht in de toelichting op de balanspost reserves in paragraaf 4.2.1. In hoofdstuk 2 zijn de afwijkingen ten opzicht van de begroting per taakveld toegelicht.

Incidentele baten en lasten

Algemeen

Een belangrijk financieel uitgangspunt voor het provinciaal toezicht is een reëel sluitende begroting. Dit houdt in dat bij de begroting aangegeven dient te worden of de begroting in evenwicht is. Dat wil zeggen dat de jaarlijks terugkerende lasten zijn gedekt door jaarlijks terugkerende baten. Ook bij de jaarrekening moet hierin inzicht worden gegeven. De gerealiseerde baten en lasten dienen structureel in evenwicht te zijn. Wanneer dit niet het geval is roept dit vragen op over het reële gehalte van de begroting en is extra alertheid nodig bij het vaststellen van de nieuwe begroting.

Bedragen x € 1.000

	Rekening 2024	Incidenteel	Structureel
Exploitatielasten	1.222.251	145.519	1.076.731
Exploitiatiebaten	-1.268.915	-125.389	-1.143.526
Exploitatiesaldo	-46.664	20.130	-66.794
Mutaties reserves	26.082	26.082	-
Resultaat	20.582 V	46.212 N	66.794 V

Hieronder volgt per programma een overzicht van de incidentele baten en lasten over het jaar 2024. Mutaties groter dan € 0,5 miljoen worden onder de tabel kort toegelicht.

Projecten (geen investeringen) in relatie tot reserve exploitatie projecten openbare ruimte meerjarig

Per programma komt diverse keren een incidenteel resultaat terug op de projecten (geen investeringen). Op diverse beleidsterreinen voeren we activiteiten projectmatig uit (bijvoorbeeld groot onderhoud, revitalisering bomen, verbeteren luchtkwaliteit). Het betreft hier nadrukkelijk geen investeringen maar exploitatieactiviteiten. Bij de start van een project worden de beschikbare middelen samengebracht (deze storting in de reserve exploitatie projecten openbare ruimte meerjarig merken we als incidenteel aan). Projecten hebben als kenmerk dat ze jaaroverschrijdend zijn. Het toegekende projectbudget is beschikbaar voor alle jaren. De raming per jaarschijf en de realisatie per jaarschijf wijken om verschillende redenen af van de planning. De middelen blijven beschikbaar doordat we de projecten egaliseren via de reserve exploitatie projecten openbare ruimte meerjarig. De gerealiseerde lasten, baten en mutatie op de reserve merken we als incidenteel aan.

Reserve reserveringen in relatie tot reserveringsdossier 2024

In december 2024 is het dossier reserveringsvoorstel 2024 door de raad vastgesteld. De verwachte budgetvoordelen per jaareinde zijn begrotingstechnisch verwerkt (verlagen budget en storting in de reserve reserveringen). Per jaareinde zijn de werkelijke restantbedragen gestort. Dat leidt op enkele programma's tot afwijkingen. Daarnaast zijn er in 2024 posten vanuit het reserveringsvoorstel 2023 afgewikkeld.

Bedragen x € 1.000

Incidentele baten en lasten per programma	lasten	baten	mutaties reserves	gerealiseerd resultaat
1 Klimaat en weer	12.688	-6.178	-770	5.740
2a Ondernemende stad	4.904	-4.219	190	876
2b Onderwijs	2.044	-	-2.250	-206
2c Sociale stad	38.959	-55.392	13.299	-3.134
3a Woningbouw en fijne wijken	56.555	-53.340	30.640	33.856
3b Bereikbaarheid	21.469	-5.985	487	15.970
4 Veilige wijken	107	-	-387	-281
5 Levendige stad	2.617	-	434	3.050
6 Organisatie	6.177	-275	-15.560	-9.658
Totaal	145.519	-125.389	26.082	46.212

1 Klimaat en weer	lasten	baten	mutaties reserves	gerealiseerd resultaat
Projecten (geen investeringen)	8.778	-6.178	0	2.600
Sinkholes	3.342	0	0	3.342
Reserve exploitatie projecten openbare ruimte meerjarig			369	369
Reserve Samen morgen mooier maker			-614	-614
Egalisatiereserve transitievisie warmte			-475	-475
Reserve strategische investeringen			1.058	1.058
Saldireserve specifiek			-752	-752
Reserve reserveringen			-295	-295
Overige posten (< € 0,5 mln)	568	0	-62	505
Totaal 1 Klimaat en weer	12.688	-6.178	-770	5.740

Op programma 1 Klimaat en weer ontstaat een incidenteel resultaat van € 6,0 miljoen.

Het resultaat op de projecten niet zijnde investeringen (€ 2,6 miljoen) en de afwikkeling via de reserve exploitatie projecten openbare ruimte meerjarig (€ 0,6 miljoen) is in algemene zin toegelicht. De reparatie van sinkholes zorgt incidenteel voor extra lasten (€ 3,3 miljoen). Vanuit de reserve Strategische investeringen is ingezet o.a. voor versterken van biodiversiteit (€ 1 miljoen).

2a Ondernemende stad	lasten	baten	mutaties reserves	gerealiseerd resultaat
Grondexploitatie	2.701	-3.986	0	-1.284
Grondexploitatie: mutatie boekwaarde	1.904	0	0	1.904
Holland Expat Center South	238	-683	0	-445
Reserve Citymarketing, toerisme, recreatieve evenementen			-344	-344
reserve exploitatie projecten openbare ruimte meerjarig			800	800
Reserve strategische investeringen			-435	-435
Saldireserve specifiek			-511	-511
Reserve Samen morgen mooier maker			-593	-593
Reserve reserveringen			1.256	1.256
Overige posten (< € 0,5 mln)	61	450	17	528
Totaal 2a Ondernemende stad	4.904	-4.219	190	876

Op programma 2a Ondernemende stad ontstaat een incidenteel resultaat van € 0,9 miljoen.

Grondexploitaties hebben een meerjarig karakter. De lasten en baten per jaar worden in het taakveld verwerkt. Het jaarsaldo wordt geboekt naar de balans waardoor er per saldo resultaat op het taakveld is. Er heeft een mutatie van een boekwaarde plaatsgevonden (€ 1,9 miljoen). Het resultaat op de projecten niet zijnde investeringen en de afwikkeling via de reserve exploitatie projecten openbare ruimte meerjarig (€ 0,8 miljoen) is in algemene zin toegelicht, evenals de mutatie in de reserve reserveringen (€ 1,3 miljoen).

2b Onderwijs	lasten	baten	mutaties reserves	gerealiseerd resultaat
Versneld afschrijven van diverse panden	949	0	0	949
Tegenboeking boekwaarde activa desinvestering	1.010	0	0	1.010
Reserve Samen morgen mooier maken			-381	-381
Reserve huisvesting onderwijs			-636	-636
Reserve voor-vroegschoolse educatie			13	13
Reserve reserveringen			-455	-455
Overige posten (< € 0,5 mln)	85	0	-791	-706
Totaal 2b Onderwijs	2.044	0	-2.250	-206

Op programma 2b Onderwijs ontstaat een incidenteel resultaat van € -0,2 miljoen.

Er heeft een desinvestering van het activum Celebeslaan 20 plaatsgevonden omdat deze is gesloopt (€ 1,0 miljoen). Op diverse panden is versneld afgeschreven (€ 0,9 miljoen). Het overschot op het programma Onderwijs 2024 is in de reserve huisvesting onderwijs gestort (- € 0,6 miljoen).

2c Sociale stad	lasten	baten	mutaties reserves	gerealiseerd resultaat
Voorziening Dubieuze debiteuren SD	946	-2.234	0	-1.288
Opvang Oekraïners	17.579	-29.092	0	-11.513
Transitiekosten opvang Oekraïners	1.394	-1.394	0	0
Coördinatie en eerste opvang Oekraïners	1.176	-1.176	0	0
Programma Nieuwkomers	304	-1.286	0	-981
COA locatiegebonden kosten	12.717	-17.705	0	-4.987
Projecten (geen investeringen)	2.722	-2.505	0	216
Vluchtelingen (organisatie, meedoen) (kadernota 2024)	496	0	0	496
Transformatiebudget	608	0	0	608
Saldireserve specifiek			1.959	1.959
Reserve reserveringen			-7.325	-7.325
Reserve samen morgen mooier maken			219	219
Reserve transformatiefonds sociaal domein			9.543	9.543
Reserve circulaires gemeentefonds			-682	-682
Reserve Eigen Kapitaal: Verkoopopbrengst hulpmiddelen WMO			3.900	3.900
Reserve exploitatie projecten openbare ruimte meerjarig			-69	-69
Reserve opvang ontheemden Oekraïne			7.539	7.539
Reserve innovatie beschermd wonen			-1.844	-1.844
Overige posten (< € 0,5 mln)	1.015	0	59	1.074
Totaal 2c Sociale stad	38.959	-55.392	13.299	-3.134

Op programma 2c Sociale stad ontstaat een incidenteel resultaat van € -3,1 miljoen.

Een bedrag van € 2,2 miljoen is onttrokken aan de voorziening dubieuze debiteuren in 2024, aan het einde van het jaar heeft een storting plaatsgevonden om het bedrag aan te vullen (€ 0,9 miljoen). De niet bestede middelen m.b.t. de opvang van Oekraïners zijn ter inzet in komende jaren in de reserve opvang Ontheemden Oekraïne gestort (€ 7,5 miljoen). Er zijn incidentele middelen ontvangen en ingezet voor transitiekosten (1,4 miljoen) en coördinatie opvang Oekraïners (€ 1,2 miljoen). De locatiegebonden kosten die gemaakt zijn voor de opvang zijn doorberekend aan het COA (- € 5,0 miljoen). De verkoop van hulpmiddelen zorgt voor een incidenteel voordeel van € 3,9 miljoen. De mutaties reserve reserveringen zijn in algemene zin toegelicht (- € 7,3 miljoen). Uit de reserve innovatie beschermd wonen is een onttrekking gedaan (- € 1,8 miljoen) ter dekking van gemaakte kosten op het gebied van innovatie. Er heeft per saldo een storting plaatsgevonden in de reserve transformatiefonds sociaal domein voor toekomstige transformatie van het sociaal domein (€ 9,5 miljoen) vanuit middelen voor incidentele intensivering, energiegcompensatie, transformatie-middelen, resterende middelen bestaanszekerheid en landelijke hervormingsagenda.

3a Woningbouw en fijne wijken	lasten	baten	mutaties reserves	gerealiseerd resultaat
Voorziening Verwacht nadelige grondexploitatie niet bedrijventerreinen	657	-504	0	153
Voorziening Verwacht nadelige faciliterende projecten	1.707	-489	0	1.218
Voorziening Saldo afgesloten faciliterende projecten	0	-910	0	-910
Grondexploitatie	20.985	-39.901	0	-18.916
Grondexploitatie - mutatie boekwaarde	19.349	0	0	19.349
Grondexploitatie - tussentijdse winstname	0	-396	0	-396
Grondexploitaties - incidentele (project)kosten	369	-250	0	119
Projecten faciliterend grondbedrijf	5.480	-9.863	0	-4.383
Projecten faciliterend grondbedrijf - afgesloten projecten	1.128	0	0	1.128
Projecten faciliterend grondbedrijf - mutatie boekwaarde	0	4.383	0	4.383
Projecten (geen investeringen)	5.897	-4.957	0	940
Reserve samen morgen mooier maken			-1.813	-1.813
Reserve CO2-reductie Vastgoed			6.365	6.365
Reserve bovenwijkse voorzieningen			10.924	10.924
Reserve circulaires gemeentefonds			-976	-976

3a Woningbouw en fijne wijken	lasten	baten	mutaties reserves	gerealiseerd resultaat
Reserve exploitatie projecten openbare ruimte meerjarig			5.055	5.055
Reserve onzekere winsten grondexploitatie			495	495
Reserve strategische investeringen			2.090	2.090
Reserve reserveringen			1.211	1.211
Saldireserve specifiek			6.634	6.634
Overige posten (< € 0,5 mln)	983	-453	656	1.185
Totaal 3a Woningbouw en fijne wijken	56.555	-53.340	30.640	33.856

Op programma 3a Woningbouw en fijne wijken ontstaat een incidenteel resultaat van € 33,9 miljoen.

Grondexploitaties hebben een meerjarig karakter. De lasten en baten per jaar worden in het taakveld verwerkt. Het jaarsaldo wordt geboekt naar de balans waardoor er per saldo resultaat op het taakveld is. Er heeft een mutatie van een boekwaarde plaatsgevonden (€ 19,3 miljoen). Het resultaat op de projecten niet zijnde investeringen (€ 0,9 miljoen) en de afwikkeling via de reserve exploitatie projecten openbare ruimte meerjarig (€ 5,1 miljoen) en de mutatie in de reserve reserveringen (€ 1,2 miljoen) zijn in algemene zin toegelicht. Er is een bedrag in de reserve bovenwijkse voorzieningen gestort t.b.v. toekomstige afdekking kapitaallasten diverse projecten (€10,9 miljoen). De exploitatieoverschotten door gerealiseerde besparingen op verduurzaming van het vastgoed, aangevuld met restant projectbudgetten zijn per jaareinde gestort in de reserve CO2 reductie vastgoed (€ 6,5 miljoen).

3b Bereikbaarheid	lasten	baten	mutaties reserves	gerealiseerd resultaat
Projecten (geen investeringen)	21.368	-5.981	0	15.387
Reserve samen morgen mooier maken			-775	-775
Reserve regiobrede projecten bereikbaarheidsagenda ZOB			-522	-522
Reserve Eigen Kapitaal			2.000	2.000
Reserve groot onderhoud			39	39
Reserve Masterplan mobiliteit			1.545	1.545
Reserve Mobiliteitsfonds			-353	-353
Reserve strategische investeringen			-1.077	-1.077
Saldireserve specifiek			220	220
reserve exploitatie projecten openbare ruimte meerjarig			345	345
Overige posten (< € 0,5 mln)	101	-4	-935	-839
Totaal 3b Bereikbaarheid	21.469	-5.985	487	15.970

Op programma 3b Bereikbaarheid ontstaat een incidenteel resultaat van € 16,1 miljoen.

Het resultaat op de projecten niet zijnde investeringen (€ 15,4 miljoen) en de afwikkeling via de reserve exploitatie projecten openbare ruimte meerjarig (€ 0,5 miljoen) is in algemene zin toegelicht. Daarnaast heeft een storting plaatsgevonden van de restant exploitatiemiddelen vanuit het Masterplan Mobiliteit ten behoeve van Verkeer en Vervoer en Parkeren, als de middelen voor de bereikbaarheidsagenda ZOB naar de reserve Masterplan mobiliteit (€ 1,5 miljoen) en de reserve Eigen kapitaal (€ 2 miljoen) en is vanuit de reserve Strategische investeringen een bedrag onttrokken (- € 1 miljoen).

4 Veilige wijken	lasten	baten	mutaties reserves	gerealiseerd resultaat
Reserve reserveringen			199	199
Overige posten (< € 0,5 mln)	107	0	-586	-480
Totaal 4 Veilige wijken	107	0	-387	-281

Op programma 4 Veilige wijken ontstaat een incidenteel resultaat van € -0,3 miljoen.

Afwijkingen < € 0,5 miljoen niet nader toegelicht.

5 Levendige stad	lasten	baten	mutaties reserves	gerealiseerd resultaat
Tegenboeking boekwaarde activa desinvestering	2.185	0	0	2.185
Reserve samen morgen mooier maken			-734	-734
Reserve reserveringen			1.493	1.493
Reserve strategische sportevenementen			550	550
Reserve tentoonstellingen Van Abbemuseum			-332	-332
Overige posten (< € 0,5 mln)	431	0	-544	-113
Totaal 5 Levendige stad	2.617	0	434	3.050

Op programma 5 Levendige stad ontstaat een incidenteel resultaat van € 3,1 miljoen.

Er heeft een desinvestering van diverse activa plaatsgevonden (€ 2,2 miljoen). De mutatie in de reserve reserveringen (€ 1,5 miljoen) is in algemene zin toegelicht. Onttrekking vanuit de reserve Samen morgen mooier maken in relatie tot de uitvoering van het bestuursakkoord (- € 0,7 miljoen). Storting in de reserve strategische sportevenementen (€ 0,6 miljoen) om te sparen voor grote evenementen.

6 Organisatie	lasten	baten	mutaties reserves	gerealiseerd resultaat
Voorziening Oninbaarverklaring gemeentelijke belastingen	789	0	0	789
Voorziening Pensioenen wethouders	1.226	0	0	1.226
Voorziening Spaarverlof	1.002	0	0	1.002
Implementatie SAAS	132	0	0	132
uitvoeren aanbestedingskalender (kadernota 2024)	1.253	0	0	1.253
Vernieuwen Financieel Systeem (kadernota 2024)	902	0	0	902
Reserve Circulaires gemeentefonds			2.119	2.119
Reserve Samen morgen mooier maken			-240	-240
Reserve strategische investeringen			-802	-802
Reserve exploitatie projecten openbare ruimte meerjarig			593	593
Reserve doorontwikkeling bedrijfsvoering			18.710	18.710
Reserve Eigen Kapitaal			-11.633	-11.633
Reserve Lokaal Overleg (LO)			1.389	1.389
Reserve Verkiezingen			148	148
Reserve reserveringen			-7.898	-7.898
Saldireserve specifiek			-17.359	-17.359
Overige posten (< € 0,5 mln)	874	-275	-588	11
Totaal 6 Organisatie	6.177	-275	-15.560	-9.658

Op programma 6 Organisatie ontstaat een incidenteel resultaat van € -9,7 miljoen.

Op basis van een actuele berekening was een storting in de voorzieningen spaarverlof (€ 1,0 miljoen), pensioen wethouders (€ 1,2 miljoen) en de voorziening oninbaarverklaring gemeentelijke belastingen (€ 0,8 miljoen) noodzakelijk. Vanuit de kadernota 2024 is extra ingezet op de uitvoering van de aanbestedingskalender (€ 1,3 miljoen) en het vernieuwen van het financieel systeem (€ 0,9 miljoen). De reserve circulaire gemeentefonds (€ 2,1 miljoen) wordt ingezet om rijksmiddelen die via de circulaire gemeentefonds die dusdanig laat in het jaar worden ontvangen dat besluitvorming en besteding niet meer mogelijk is in het lopend jaar, administratief in het volgende boekjaar in te kunnen verwerken. In 2024 is de reserve doorontwikkeling bedrijfsvoering aangemaakt en heeft een storting van de overgebleven middelen op bedrijfsvoering plaatsgevonden (€ 18,7 miljoen).

Structurele mutaties reserves

In de toelichting op de wijziging van het BBV in 2013 staat dat in principe alle toevoegingen en onttrekkingen aan reserves incidenteel van aard zijn. Als uitzonderingen worden een bestemmingsreserve dekking kapitaallasten en een inzet van het surplus van de algemene reserve genoemd, waarvan de onttrekkingen wel structureel van aard zijn. Beide is in 2024 niet van toepassing voor gemeente Eindhoven.

WNT

WNT-verantwoording 2024

In het kader van de WNT (Wet Normering Topinkomens) zijn voor twee topfunctionarissen de gegevens verstrekt. Het betreft hier de functie van gemeentesecretaris en de functie van griffier. Het voor de gemeente Eindhoven geldende bezoldigingsmaximum bedraagt € 233.000 in 2024.

Bezoldiging topfunctionarissen

Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking:

Gegevens 2024		
bedragen x € 1	AA Zwierstra	ADE Jongbloed
Functiegegevens	Gemeentesecretaris	Griffier
Aanvang en einde functievervulling in 2024	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0	1,0
Dienstbetrekking?	Ja	Ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	164.818	128.275
Beloningen betaalbaar op termijn	23.403	21.314
<i>Subtotaal</i>	<i>188.220</i>	<i>149.589</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	233.000	233.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging	188.220	149.589
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.

Gegevens 2023		
bedragen x € 1	AA Zwierstra	ADE Jongbloed
Functiegegevens	Gemeentesecretaris	Griffier
Aanvang en einde functievervulling in 2023	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0	1,0
Dienstbetrekking?	Ja	Ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	157.257	117.620
Beloningen betaalbaar op termijn	22.580	19.171
<i>Subtotaal</i>	<i>179.837</i>	<i>136.791</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	223.000	223.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging	179.837	136.791
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.

Uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen met of zonder dienstbetrekking
Er zijn geen topfunctionarissen met uitkeringen wegens beëindiging dienstverband.

Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2024 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

4.3.4 Analyse begrotingsrechtmatigheid

Kaders analyse begrotingsrechtmatigheid

De toe te passen normen voor het begrotingscriterium zijn op hoofdlijnen door de wetgever bepaald (artikel 189, 190, 191, 192 van de Gemeentewet). Meest essentieel hierin is dat:

- De lasten in het jaar en de bijbehorende balansmutaties de begroting niet mogen overschrijden;
- Dat de wijzigingen van de begroting in het desbetreffende begrotingsjaar (uiterlijk 31-12) besloten moeten zijn;
- De toevoegingen en onttrekkingen aan elk van de bestemmingsreserves overeenkomstig de gewijzigde begroting zijn, behalve voor die reserves waarvan de raad heeft vastgesteld dat een verschil op realisatiebasis met de reserve verrekend mag worden.

Aanvullend heeft de raad in de financiële verordening 2024 bepaald dat zij de lasten en baten op programmaniveau autoriseert. Het college heeft mandaat om de lasten en baten te wijzigen op programmaniveau indien:

- Er geen sprake is van nieuw beleid
- Het onderwerp niet politiek gevoelig is
- Er geen wijziging in de doelstelling van een programma optreedt
- Er geen sprake is van een resultaatbestemming (m.u.v. actualiseren planning investeringen)
- Bedragen niet groter dan of gelijk zijn aan € 1 miljoen. Waarbij deze grens niet van toepassing is op technische begrotingswijzigingen:
 - indien deze voortvloeien uit gewijzigde uitkeringen gemeentefonds;
 - indien deze het gevolg zijn van verschuivingen over de jaarschijven van exploitatieprojecten, waarbij het totaal bedrag gelijk blijft.

Daarnaast is vastgelegd in de financiële verordening dat de raad met het vaststellen van de begroting de investeringskredieten vaststelt en daarbij aangeeft van welke kredieten de raad op een later tijdstip een apart nader uitgewerkt voorstel wil ontvangen alvorens het krediet definitief wordt geautoriseerd. De raad verleent het college mandaat om niet voorziene investeringskredieten te autoriseren of geautoriseerde kredieten te wijzigen indien:

- Er geen sprake is van nieuw beleid;
- Het onderwerp niet politiek gevoelig is / er is geen politieke impact;
- Er geen wijziging in de doelstellingen van een programma optreedt;
- De verhoging van het bruto krediet of het nieuwe niet voorziene krediet kleiner is dan € 1 miljoen.

Analyse begrotingsrechtmatigheid lasten, baten en mutatie reserves

Op programmaniveau zien we onderstaande beeld voor de begroting na wijziging, realisatie 2024 en de afwijkingen.

Exploitatie (x € 1.000)	Begroting 2024 na wijziging (dec '24)				Realisatie 2024				Afwijkingen 2024			
	Lasten	Baten	Mutatie reserves	Saldo	Lasten	Baten	Mutatie reserves	Saldo	Lasten	Baten	Mutatie reserves	Saldo
P1 Klimaat en weer	117.627	-82.373	-7.043	28.211	104.865	-72.574	-770	31.521	12.762	-9.799	-6.273	-3.310
P2a Ondernemende stad	23.137	-12.258	-1.323	9.556	19.803	-10.362	190	9.631	3.334	-1.896	-1.513	-75
P2b Onderwijs	68.633	-20.377	-8.465	39.791	61.792	-20.707	-2.250	38.835	6.841	330	-6.215	956
P2c Sociale stad	582.392	-212.962	8.543	377.973	577.252	-209.376	13.299	381.175	5.140	-3.586	-4.756	-3.202
P3a Woningbouw en fijne wijken	213.762	-174.712	6.873	45.923	100.716	-79.158	30.640	52.198	113.046	-95.554	-23.767	-6.275
P3b Bereikbaarheid	91.998	-19.072	-20.454	52.472	63.126	-13.735	487	49.877	28.872	-5.337	-20.941	2.595
P4 Veilige wijken	52.048	-10.796	-333	40.919	53.638	-10.960	-387	42.290	-1.590	164	54	-1.371
P5 Levendige stad	86.570	-20.108	368	66.830	90.845	-24.839	434	66.439	-4.275	4.731	-66	391
P6 Organisatie	149.332	-801.823	-18.024	-670.515	150.214	-827.203	-15.560	-692.549	-882	25.380	-2.464	22.034
Resultaat	1.385.499	-1.354.481	-39.858	-8.840	1.222.251	-1.268.915	26.082	-20.582	163.248	-85.566	-65.940	11.742

Overschrijding op de lasten

Op programmaniveau worden de lasten bij de programma's 4, 5 en 6 overschreden voor een totaalbedrag van € 6,7 miljoen. Alle bestedingen boven het begrotingsbedrag zijn strikt genomen onrechtmatig, echter kan er sprake zijn van begrotingsonrechtmatigheden die passen binnen het door de raad vastgestelde beleid. In de financiële verordening 2024 artikel 4 heeft de raad besloten dat in de volgende gevallen de overschrijdingen acceptabel zijn en niet meewegen in het rechtmatigheidsoordeel:

- Er is sprake van een overschrijding waarbij direct gerelateerde inkomsten de overschrijding compenseren;
- Er is sprake van een overschrijding op een open-einde regeling;
- De overschrijding is gerapporteerd door middel van een tussentijdse rapportage.

Onderstaand zijn per programma de overschrijdingen op de begrote lasten groter dan € 0,5 miljoen op hoofdlijnen toegelicht. Per programma zijn er ook voordelen die een deel van de overschrijdingen compenseren. De niet-acceptabele overschrijdingen (totaal € 2,6 miljoen) worden separaat vermeld in de rechtmatigheidsverantwoording.

Programma 4 - overschrijding € 1,6 miljoen

- Budgetoverschrijding is niet tijdig gemeld (niet acceptabel):
 - Overschrijding op apparaatskosten (- € 1,6 miljoen) als gevolg van de overheveling van Handhaving naar Veiligheid en Handhaving.

Programma 5 - overschrijding € 4,3 miljoen

- Budgetoverschrijdingen die geheel of grotendeels worden gecompenseerd door direct gerelateerde opbrengsten (acceptabel):
 - Aankoop van kunstwerken (- € 1,4 miljoen) welke gedekt wordt door externe middelen van in totaal € 1,0 miljoen, overige dekking vanuit de reserve aankoop kunstvoorwerpen en reserve tentoonstellingen Van Abbemuseum (€ 0,4 miljoen).
- Budgetoverschrijding is gerapporteerd door middel van de tweede tussentijdse rapportage (turap-2) of in eerdere jaren (acceptabel):
 - Overschrijding op onderhoud van vastgoed door herstelwerkzaamheden n.a.v. NEN inspecties en werkzaamheden als gevolg van wet-/ en regelgeving (- € 0,8 miljoen).
 - Afschrijving boekwaarden gesloopte onderdelen zwembad Tongelreep (- € 2,1 miljoen), waar in eerdere jaren is gerapporteerd over de verliesvoorziening voor hetzelfde bedrag.

Programma 6 - overschrijding € 0,9 miljoen

- Budgetoverschrijding is gerapporteerd door middel van de tweede tussentijdse rapportage (turap-2) of betreft een jaarlijkse actualisatie van de voorziening (acceptabel):
 - Grotere vraag naar specialistische ondersteuning en specifieke arbovoorzieningen (- € 0,6 miljoen).
 - Storting in voorziening verlofsparen (- € 1 miljoen), op basis van een actuele berekening.

- o Niet in kunnen vullen van gemeentebrede taakstelling op personeel (- € 1 miljoen).
- o Storting in voorziening dubieuze belastingdebiteuren op basis van een actuele berekening die jaarlijks bij de jaarrekening wordt gedaan (- € 0,7 miljoen)
- Budgetoverschrijding is niet tijdig gemeld (niet acceptabel):
 - o Overschrijding op apparaatskosten (- € 1,0 miljoen) door niet gedekte inzet parkeerhandhaving en extra kosten door vertraging uitrol digitale gehandicaptenparkeerkaart.

Overschrijdingen op baten en onderschrijdingen op lasten of baten

Op programmaniveau worden de lasten bij de programma's 1, 2a, 2b, 2c, 3a en 3b onderschreden. Op alle programma's zijn afwijkingen (over- en onderschrijdingen) op de baten te zien. Onze financiële verordening 2024 is opgesteld met als uitgangspunt een bestendige gedragslijn ten opzichte van eerdere jaren, uitgaande van het budgetrecht van de raad, en het tijdig informeren over mogelijke tegenvallende financiële resultaten middels de twee turaps en de jaarrekening. In artikel 5 van de financiële verordening 2024 staat dat afwijkingen van baten, en onderschrijdingen van lasten of investeringskredieten wegen niet mee in het rechtmatigheidsoordeel omdat ze het budgetrecht niet raken. Voor de toelichtingen op de afwijkingen boven € 0,5 miljoen verwijzen wij naar de programmaverantwoording.

Overschrijding op de reserves

Op de mutaties van de reserves is sprake van afwijkingen op nagenoeg alle programma's. Deze afwijkingen zijn gerelateerd aan afwijkingen op de baten en lasten. Het betreft mutaties in reserves waarvan de raad besloten heeft dat deze per jaareinde op basis van de realisatiecijfers afgewikkeld mogen worden of die specifiek onderdeel zijn van het reserveringsdossier 2024 waarover de raad eind december 2024 besloten heeft. (de raad heeft in die gevallen het maximaal te reserveren bedrag vastgesteld en dit is in de begroting verwerkt). Conform besluit is vervolgens bij de jaarrekening op realisatiebasis daadwerkelijk gestort in de reserve reserveringen 2024 wat tot afwijkingen kan leiden.

In hoofdlijn gaat het om de onderstaande afwijkingen op de mutatie reserves:

Programma 1

Gerealiseerde lasten en baten van jaaroverschrijdende projecten worden geëgaliseerd via een reserve. Dit betreft projecten Groen en bomen (- € 3,4 miljoen) en duurzaamheidsprojecten en bodem-, geluid- en luchtkwaliteitsprojecten (- € 2,9 miljoen).

Programma 2a

Gerealiseerde lasten en baten van jaaroverschrijdende projecten maatschappelijk nut economie worden geëgaliseerd via een reserve (-€ 641.000). Verrekenen voordelig resultaat toeristenbelasting met de reserve citymarketing (- € 1,0 miljoen).

Programma 2b

Door vertraging op projecten budget stelpost kapitaallasten IHP-projecten afgewikkeld op reserve Onderwijshuisvesting (- € 5,3 miljoen).

Programma 2c

Gerealiseerde lasten en baten van jaaroverschrijdende projecten maatschappelijk nut gerelateerd aan arbeidsparticipatie worden geëgaliseerd via een reserve (-€ 3,2 miljoen). Het gaat om Europese, landelijke en provinciale projecten waarbij definitieve afronding in de komende jaren plaatsvindt. De daadwerkelijke uitgaven voor de opvang van ontheemden zijn lager uitgevallen dan begroot. Het resultaat wordt verrekend met de reserve opvang ontheemden Oekraïne (- € 2,3 miljoen).

Programma 3a

De van ontwikkelaars ontvangen bijdrage is gestort in de reserve bovenplans (- € 4,5 miljoen). Gerealiseerde lasten en baten van jaaroverschrijdende projecten gerelateerd aan Ruimtelijke ordening (- € 8,1 miljoen) en Wonen en bouwen (- € 8,7 miljoen) worden geëgaliseerd via een reserve. Bij diverse projecten diende eerder uitgenomen winsten te worden teruggestort (- € 2,0 miljoen).

Programma 3b

Gerealiseerde lasten en baten van jaaroverschrijdende projecten worden geëgaliseerd via een reserve. Dit betreft onderhouds- en verkeersprojecten (- € 13,1 miljoen) en realisatie van fietsenstallingen (- € 6,1 miljoen). De restant exploitatiemiddelen vanuit het Masterplan Mobiliteit voor Verkeer en Vervoer en de bereikbaarheidsagenda ZOB (-€ 1,3 miljoen) en parkeren (- € 0,3 miljoen) worden toegevoegd aan de reserve Masterplan Mobiliteit.

Programma 5

Kleine afwijkingen < € 500.000, niet nader toegelicht.

Programma 6

Storting van de middelen vanuit de decembercirculaire in de reserve circulaires gemeentefonds (- € 1,9 miljoen).

Analyse begrotingsrechtmatigheid kredieten

Vanaf 2022 zijn de kredieten op een hoger abstractieniveau vastgesteld. Door de raad zijn 18 kredieten vastgesteld, onderverdeeld in strategische investeringen en vervangingsinvesteringen. Binnen deze kredieten zijn investeringsbudgetten opgenomen. De investeringsbudgetten kunnen onderling bewegen, zonder dat het krediet hoeft te worden gewijzigd. Hierdoor is er meer flexibiliteit en minder kans op overschrijding van kredieten.

Onderstaand overzicht geeft het verloop van de kredieten weer. Uit dit overzicht kan worden geconcludeerd dat er eind 2024 geen sprake is van (dreigende) kredietoverschrijdingen.

Investerings- (x € 1.000)	krediet		Planning 2024		Realisatie t/m 2023		Realisatie 2024		Investeringsruimte	
	Lasten	Bijdragen derden	Lasten	Bijdragen derden	Lasten	Bijdragen derden	Lasten	Bijdragen derden	Lasten	Bijdragen derden
Strategische investeringen										
Eindhoven Noord-West	116.095	84.485	4.146	3.175	86.177	54.261	332	-509	29.586	30.733
HOV3	31.935	21.121	14.695	12.877	5.927	3.744	11.868	9.760	14.139	7.617
Masterplan mobiliteit	36.257	4.978	2.656	498	0	0	347	0	35.910	4.978
Stationsgebied	3.079	3.079	649	649	2.430	2.364	0	0	649	715
Svgg	2.365	1.101	0	0	0	0	154	0	2.211	1.101
Strategische verwerving	95.948	0	56.212	0	397	0	61.629	0	33.922	0
Totaal strategische investeringen	285.678	114.764	78.357	17.200	94.931	60.369	74.330	9.252	116.417	45.143
Vervangingsinvesteringen										
Aardgasvrije wijken	3.987	3.419	992	999	548	60	294	271	3.145	3.088
Dienstauto's	491	52	206	37	0	0	40	0	451	52
Facilitaire zaken	2.551	22	265	0	785	0	397	0	1.370	22
Facilitaire zaken Van Abbemuseum	3.097	0	60	0	35	0	28	0	3.034	0
Hard- en software	22.858	95	615	0	648	0	3.096	0	19.113	95
Onderwijshuisvesting	281.916	1.834	38.265	-537	116.887	0	33.927	-1.154	131.102	2.988
Openbare ruimte	464.883	61.172	80.761	9.206	188.991	37.852	46.026	6.464	229.866	16.857
Sport	58.243	5.520	6.962	995	8.023	2.027	4.467	646	45.753	2.847
Stationsgebied	4.825	4.525	1.000	963	207	0	218	425	4.400	4.100
Vastgoed	128.815	25.493	48.035	12.604	20.585	6.977	42.461	10.509	65.769	8.007
Slim verduurzamen gemeentelijke gebouwen	26.466	4.103	4.344	3.028	8.497	0	8.131	3.255	9.838	848
Slim verduurzamen vastgoed	28.195	6.248	-289	-82	1.182	218	1.653	292	25.360	5.739
Veiligheid	1.055	0	724	0	0	0	57	0	999	0
Vorbereidingskosten grond	11.450	0	1.000	0	1.244	391	-579	-448	10.785	57
Totaal vervangingsinvesteringen	1.038.833	112.482	182.941	27.213	347.632	47.524	140.217	20.260	550.984	44.698
Totaal	1.324.511	227.246	261.298	44.413	442.563	107.893	214.546	29.512	667.401	89.842

Jaarlijks beoordelen we of de nog te maken kosten passen binnen het huidige beschikbaar gesteld krediet (cost to complete). Voor alle kredieten geldt dat er binnen het krediet voldoende ruimte is om de toekomstige kosten te dekken.

Analyse investeringskredieten

De analyse van investeringskredieten richt zich op de tijdige afsluiting en op eventuele overschrijdingen van investeringsbudgetten. In 2024 zijn 196 reguliere investeringsbudgetten afgesloten en 45 projectinvesteringen. Uit analyse blijkt dat de investeringsbudgetten niet onnodig lang open staan. Een aantal investeringsbudgetten hebben bij het afsluiten een overschrijding, maar dat wordt gecompenseerd door overschotten op andere investeringsbudgetten binnen hetzelfde krediet.

Krediet	Investeringsbudget		Totaal besteed		Investeringsruimte		Toelichting
bedragen x € 1.000	uitgaven	bijdragen derden	uitgaven	bijdragen derden	uitgaven	bijdragen derden	
Dienstautos	42	-	40	-	2	-	
Facilitaire Zaken	913	-	909	-	4	-	
Facilitaire Zaken Van Abbe	-	-	-	-	-	-	
Hard- en software	349	-	275	-	74	-	
Openbare ruimte	496	-	282	-	213	-	
Prj: Sport	2.636	313	2.302	264	334	49	
Prj: Vastgoed	3.148	160	2.745	123	404	37	
Strat Verw Grond	62.152	-	62.026	-	126	-	
Svgg	12.094	2.504	12.079	2.504	15	-	
Svv	944	84	1.041	194	-97	-110	Overschrijding Swv wordt gecompenseerd door meeropbrengsten
Veiligheid	-	-	-	-	-	-	
Voorbereidingskn Grond	1.000	0	207	-224	793	224	Er vinden in latere jaren overhevelingen plaats naar grondexploitaties
Totaal	83.775	3.061	81.907	2.861	1.868	200	

Bij het afsluiten van investeringsbudgetten wordt gecontroleerd of er geen overschrijding van het budget plaatsvindt. Indien er sprake is van een overschrijding, dan moet eerst compensatie worden gevonden bij een ander investeringsbudget binnen hetzelfde krediet voordat de investering kan worden afgesloten.

Uit bovenstaand overzicht kan worden afgeleid dat de afgesloten investeringsbudgetten elkaar onderling compenseren. Het feit dat er positieve investeringsruimte resteert geeft aan dat er binnen het budget is gebleven (op kredietniveau). De afgesloten investeringsbudgetten binnen het krediet SvV laten een overschrijding zien van zowel lasten als baten. De overschrijding wordt gecompenseerd door de meeropbrengsten.

4.4 Gebeurtenissen na balansdatum

Het BBV schrijft voor dat inzichten van belang voor de financiële positie, dienen te worden verwerkt in de jaarrekening, ook als deze inzichten zijn verkregen na 31 december, maar vóór het vaststellen van de jaarstukken. Gebeurtenissen na balansdatum moeten in de jaarstukken worden verwerkt als ze nadere informatie geven over de nadere informatie per balansdatum.

Als de gebeurtenissen geen nadere informatie geven over de situatie op balansdatum worden de gebeurtenissen in dit onderdeel van de jaarrekening toegelicht. In 2025 is geen sprake van gebeurtenissen na balansdatum in relatie tot de jaarrekening.

4.5 Rechtmatigheidsverantwoording

Verantwoordelijkheid college van burgemeester en wethouders

De baten en lasten alsmede de balansmutaties moeten getrouw in de jaarrekening worden opgenomen. Uit het getrouw opnemen van de baten en lasten alsmede de balansmutaties, blijken een drietal rechtmatigheidscriteria niet expliciet. Dit betreffen het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium. In deze rechtmatigheidsverantwoording licht het college van burgemeester en wethouders toe in hoeverre bij de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium zijn nageleefd. Dit houdt in dat de verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties in overeenstemming zijn met door de raad vastgestelde kaders zoals de begroting en gemeentelijke verordeningen en met bepalingen in de relevante wet- en regelgeving. Bij de waarderingsgrondslagen in de jaarrekening is het door de raad op 26 november 2024 vastgestelde normenkader van de relevante wet- en regelgeving verder toegelicht.

Deze verantwoording hanteert een grensbedrag omdat alleen de van belang zijnde aspecten in de verantwoording hoeven te worden betrokken. Deze grens is door de raad bepaald en bedraagt 1% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan de reserves en is daarmee vastgesteld op € 13,9 miljoen. De grondslag voor deze verantwoording is de Kadernota Rechtmatigheid 2024 van de Commissie BBV van oktober 2024.

Conclusie

Het college stelt vast dat de omvang van de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties die niet rechtmatig tot stand zijn gekomen € 9,4 miljoen bedraagt. Dit is lager dan de daarvoor gestelde grens van € 13,9 miljoen. Van de niet rechtmatig tot stand gekomen verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties is volgens het college overigens een bedrag van € 6,7 miljoen acceptabel op basis van door de gemeenteraad vastgestelde afspraken.

Zie onderstaand overzicht de geconstateerde afwijkingen:

<u>Begrotingscriterium</u>	x € 1 miljoen
1A. Overschrijding lasten programma's (of indien van toepassing een ander door de gemeenteraad vastgesteld autorisatieniveau)	6,7
1B. Overschrijding investeringsbudgetten (kredieten)	2,4
2. Ongeautoriseerde reservemutaties	0
3. Overschrijding van baten en/of onderschrijding van lasten, investeringen en baten die niet tijdig tot een begrotingswijziging hebben geleid of niet tijdig aan de raad zijn gemeld	0
<i>Totaal begrotingsonrechtmatigheden</i>	9,2
4. Totaal van de begrotingsonrechtmatigheden (van onderdeel 1 en 2) dat past binnen het vooraf vastgestelde beleid en daarmee vooraf als acceptabel is geduid. In de rechtmatigheidsverantwoording wordt verwezen naar dit vooraf vastgestelde beleid.	6,5
De niet -acceptabele begrotingsonrechtmatigheden worden inhoudelijk in de rechtmatigheidsverantwoording en in de paragraaf bedrijfsvoering toegelicht (indien de totale onrechtmatigheden boven de verantwoordingsgrens uitstijgen).	2,7
<u>Voorwaardencriterium</u>	
5. Onrechtmatigheden in het voorwaardencriterium beneden de rapporteringsgrens	0,2
<u>M&O criterium</u>	
6. Geen bevindingen	0
<u>Totaal</u>	
Totaal Onrechtmatigheden	9,4
Waarvan acceptabel	6,7
Waarvan niet-acceptabel	2,7

Paragraaf bedrijfsvoering

In de paragraaf bedrijfsvoering is op basis van de Kadernota rechtmatigheid van de commissie BBV en op basis van de afspraken met de raad aanvullende informatie opgenomen over de financiële rechtmatigheid. Indien de totale onrechtmatigheden boven de verantwoordingsgrens uitstijgen, dient het college in deze paragraaf te beschreven welke actie hij onderneemt om vermelde afwijkingen in de toekomst te voorkomen. Aangezien de totale onrechtmatigheden onder de verantwoordingsgrens blijven, zijn in de paragraaf bedrijfsvoering geen acties beschreven.

4.6 SiSa

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025								
Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
JenV	A17	Regeling specifieke uitkering voorkomen georganiseerde en ondermijnende jeugdcriminaliteit Gemeenten	Besteding (jaar T) Aard controle R Indicator: A17/01 € 1.999.647	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) Aard controle n.v.t. Indicator: A17/02 € 2.642.233	Project afgerond in jaar T (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: A17/03 Nee	Eventuele toelichting als bij de vorige indicator "nee" is ingevuld Aard controle n.v.t. Indicator: A17/04 Restantmiddelen kunnen cfm voorwaarden toekenning ook in 2025 worden ingezet		
JenV	A20B	Specifieke uitkering versterking van de lokale integrale aanpak van radicalisering, extremisme en terrorisme 2023-2026 (SiSa tussen medeoverheden) SiSa tussen medeoverheden	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen Aard controle n.v.t. Indicator: A20B/01	Beschikingskenmerk Aard controle n.v.t. Indicator: A20B/02	Naam taak/project Aard controle n.v.t. Indicator: A20B/03	Bestedingen (jaar T) komen overeen met activiteitenplan per taak/project (Ja/Nee) Aard controle D1 Indicator: A20B/04	Besteding uitvoering activiteiten (jaar T) per taak/project Aard controle R Indicator: A20B/05	Cumulatieve besteding uitvoering activiteiten (t/m jaar T) per taak/project Aard controle n.v.t. Indicator: A20B/06
		1 060820 Gemeente Nuenen C.a.	4338721	Analyse	Ja	€ 1.205	€ 92.645	
		2 060820 Gemeente Nuenen C.a.	4338721	Eenjarige flexibele schil	Ja	€ 0	€ 29.279	
		3 060820 Gemeente Nuenen C.a.	4338721	Generieke preventie-projecten	Ja	€ 86.360	€ 174.966	
		4 060820 Gemeente Nuenen C.a.	4338721	Analyse	Ja	€ 81.835	€ 81.835	
		5 060820 Gemeente Nuenen C.a.	4338721	Eenjarige flexibele schil	Ja	€ 41.865	€ 41.865	

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025							
Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
			6 060820 Gemeente Nuenen C.a.	4338721	Generieke preventie-projecten	Ja	€ 124.726
			7				
			8				
			Kopie gemeente(code)	Kopie Beschikingskenmerk	Kopie Naam taak/project	Afwijking t.o.v. aanvraag overeengekomen (Ja/nee) in (jaar T) per taak/project - bij Ja is indicator 11 verplicht	Toelichting afwijking besteding (jaar T) volgens activiteitenplan per taak/project
			Aard controle n.v.t. Indicator: A20B/07	Aard controle n.v.t. Indicator: A20B/08	Aard controle n.v.t. Indicator: A20B/09	Aard controle n.v.t. Indicator: A20B/10	Aard controle n.v.t. Indicator: A20B/11
			1 060820 Gemeente Nuenen C.a.	4338721	Analyse	Nee	Ja
			2 060820 Gemeente Nuenen C.a.	4338721	Eenjarige flexibele schil	Nee	Ja
			3 060820 Gemeente Nuenen C.a.	4338721	Generieke preventie-projecten	Nee	Ja
			4 060820 Gemeente Nuenen C.a.	4338721	Analyse	Nee	Ja
			5 060820 Gemeente Nuenen C.a.	4338721	Eenjarige flexibele schil	Nee	Ja
			6 060820 Gemeente Nuenen C.a.	4338721	Generieke preventie-projecten	Nee	Ja
			7				
			8				
			9				
			10				
			11				
			12				
			13				

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025								
Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
			14					
			15					
			16					
			17					
			18					
JenV	A26	Specifieke uitkering Eindhoven RIO Gemeente Eindhoven	Besteding (jaar T) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: A26/01</i> € 81.300					
JenV	A33	Bekostigingsregeling Landelijke Vreemdelingen Voorziening 2024 Gemeenten	Landelijke Vreemdelingen Voorziening uitgevoerd (jaar T)? (Ja/Nee) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: A33/01</i> Ja					
FIN	B2	Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek Gemeenten	Aantal uitgewerkte plannen van aanpak in (jaar T) <i>Aard controle D2</i> <i>Indicator: B2/01</i> 39	Cumulatief aantal uitgewerkte plannen van aanpak (t/m jaar T) <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: B2/02</i> 190	Normbedragen voor a, b, d en f (ja/nee) Nee: reeks 1 / Ja: reeks 2 <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: B2/03</i> Ja	Normbedragen voor e (ja/nee) Nee: reeks 1/ Ja: reeks 2 <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: B2/04</i> Ja	Eindverantwoording (Ja/Nee) <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: B2/05</i> Nee	

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025										
Verstrekker	Uitkeringscode		Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator		
				Reeks 1	Reeks 1					
				Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel a, b, d en f (artikel 3)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen a, b, d en f (artikel 3)					
				Keuze werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/06	Keuze werkelijke kosten Aard controle n.v.t. Indicator: B2/07					
			Reeks 1	Reeks 1	Reeks 1	Reeks 1	Reeks 1	Reeks 1		
			Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3)	Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3)	Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de kindregeling (artikel 3)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de kindregeling (artikel 3)		
			Werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/08	Werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/09	Keuze werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/10	Keuze werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/11	Werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/12	Werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/13		
			€402.343	€ 664.263			€8.095	€82.748		
			Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2		
			Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden (jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerde cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak (jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel d x aantal PvA's (jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten en/of PvA's cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3)		
			Keuze normbedragen Aard controle R	Keuze normbedragen Aard controle R	Keuze normbedragen Aard controle R	Keuze normbedragen Aard controle R	Keuze normbedragen Aard controle R	Keuze normbedragen Aard controle R		

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025								
Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
			Indicator: B2/14	Indicator: B2/15	Indicator: B2/16	Indicator: B2/17	Indicator: B2/18	Indicator: B2/19
			€29.325	€272.145	€139.191	€662.859	€72.033	€343.078
			Reeks 2 Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden), indien nog niet eerder opgegeven (jaar T) (artikel 3)	Reeks 2 Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden) cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3)	Reeks 2 Normbedrag onderdeel f x aantal driegesprekken (jaar T) (artikel 3)	Reeks 2 Normbedrag onderdeel f x aantal driegesprekken cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3)	Totaal Totale verantwoording (jaar T) voor de SPUK B2 regeling	
			Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/20	Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/21	Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/22	Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/23	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/24	
			€123.480	€243.480	€0	€ 0	€774.467	
BZK	C62	Specifieke uitkering aan gemeenten voor de bekostiging van de kwijschelding van gemeentelijke belastingen van gedupeerden door de toeslagenaffaire	Gederfde opbrengsten (jaar T) die voortvloeien uit het kwijschelden van gemeentelijke belastingen Aard controle R Indicator: C62/01	Eindverantwoording (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: C62/02				
			€ 2.193	Nee				

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025								
Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
BZK	C92	Regeling specifieke uitkering Informatiepunten Digitale Overheid	Besteding (jaar T)	Bedrag doorgeschoven naar t+1	Aantal informatiepunten dat de gemeente financiert	Aantal vragen dat in het afgelopen jaar bij de informatiepunten in de gemeente behandeld is	Aantal gebruikte leermiddelen	
			Aard controle R	Aard controle R	Aard controle n.v.t.	Aard controle n.v.t.	Aard controle n.v.t.	
			Indicator: C92/01	Indicator: C92/02	Indicator: C92/03	Indicator: C92/04	Indicator: C92/05	
			€ 226.371	€ 0	5	1.122	6	
			-	-	-	-	-	
			-	-	-	-	-	
BZK	C98	Smart City	Besteding (jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)				
			Aard controle R	Aard controle n.v.t.				
			Indicator: C98/01	Indicator: C98/02				
			€ 40.777	Nee				
OCW	D8	Onderwijsachterstandenbeleid 2023-2026 (OAB) Gemeenten	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 159, eerste lid WPO)	Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 158 WPO)	Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en vroegschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 160 WPO)	Correctie besteding (jaar T-1)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T)
			Aard controle R	Aard controle R	Aard controle R	Aard controle R	Aard controle R	Aard controle R
			Indicator: D8/01	Indicator: D8/02	Indicator: D8/03	Indicator: D8/04	Indicator: D8/05	Indicator: D8/06
			€ 8.169.699	€ 2.300.851	€ 106.162	-€ 1.394.554	€ 0	€ 0

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025								
Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Van andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid		
			Bedrag	Bedrag	Bedrag	Bedrag		
			Aard controle n.v.t. Indicator: D8/07	Aard controle R Indicator: D8/08	Aard controle n.v.t. Indicator: D8/09	Aard controle R Indicator: D8/10		
		1						
		2						
		100						
OCW	D10	Volwasseneneducatie	Verstreckte uitkering (jaar T) (inclusief eventuele prijsbijstelling)	Reservering educatie voorgaand jaar (jaar T-1) [beschikking OCW]	Totaal beschikbare middelen educatie (jaar T)	Besteding (jaar T) van educatie	Reservering besteding van educatie in (jaar T) voor volgend kalenderjaar (jaar T+1)	Onttrekking besteding van educatie in (jaar T) van volgend kalenderjaar (jaar T+1)
		Contactgemeenten	Aard controle R Indicator: D10/01	Aard controle R Indicator: D10/02	Aard controle R Indicator: D10/03	Aard controle R Indicator: D10/04	Aard controle R Indicator: D10/05	Aard controle R Indicator: D10/06
			€ 2.603.506	€ 625.546	€ 3.229.052	€ 2.087.915	€ 650.877	€ 0
		Onderbesteding jaar T						
		Automatisch berekend						
			Aard controle n.v.t. Indicator: D10/07					

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025								
Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
			€ 490.260					
OCW	D11	Regeling specifieke uitkering extra financiële middelen RMC-functie Contactgemeenten	Besteding (jaar T) contact gemeente	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)			
			Aard controle R Indicator: D11/01	Aard controle n.v.t. Indicator: D11/02	Aard controle n.v.t. Indicator: D11/03			
			€ 180.422	€ 375.879	Ja			
OCW	D12	Regionale meld- en coördinatiefunctie Besluit regionale meld- en coördinatiefunctie voortijdig schoolverlaten Regeling vsv voor de jaren 2021 t/m 2025 Contactgemeenten	Besteding (jaar T) contactgemeente	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)	Eindverantwoording (Ja/Nee)			
			Aard controle R Indicator: D12/01	Aard controle R Indicator: D12/02	Aard controle n.v.t. Indicator: D12/03			
			€ 1.891.697	€ 334.637	Nee			
OCW	D12A	Regionaal programma voortijdig schoolverlaten Besluit regionale meld- en coördinatiefunctie voortijdig schoolverlaten Regeling vsv voor de jaren 2021 t/m 2025 Contactgemeenten	Besteding (jaar T) contactgemeente	Besteding aan contactschool (jaar T)	Totale besteding (jaar T) van educatie (automatisch ingevuld)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)	Eindverantwoording (Ja/Nee)	
			Aard controle R Indicator: D12A/01	Aard controle R Indicator: D12A/02	Aard controle n.v.t. Indicator: D12A/03	Aard controle R Indicator: D12A/04	Aard controle n.v.t. Indicator: D12A/05	
			€ 0	€ 742.747	€ 742.747	€ 0	Nee	

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025								
Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
OCW	D14	Regeling specifieke uitkering inhalen COVID-19 gerelateerde onderwijsvertragingen	Besteding (jaar T) maatregelen artikel 3, lid 2, a t/m e samen opgeteld	Besteding (jaar T) voor tijdelijke extra huur van bestaande huisvesting indien deze extra huisvesting nodig is voor de uitvoering van maatregelen die scholen of gemeenten in het kader van het Nationaal Programma Onderwijs nemen	Besteding (jaar T) voor ambtelijke capaciteit van de gemeente of inkoop van expertise voor de uitvoering van het Nationaal Programma Onderwijs			
			Aard controle R Indicator: D14/01	Aard controle R Indicator: D14/02	Aard controle R Indicator: D14/03			
			€ 1.581.593	€ 0	€ 108.219			
			Correctie besteding (jaar T-1)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)	Opgebouwde reserve (jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)		
			Aard controle R Indicator: D14/04	Aard controle R Indicator: D14/05	Aard controle R Indicator: D14/06			
			-€ 63.988	€ 1.634.106	€ 0			
			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Ja		
						Van andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs		

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025								
Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
			Aard controle n.v.t. Indicator: D14/08	Aard controle R Indicator: D14/09	Aard controle n.v.t. Indicator: D14/10	Aard controle R Indicator: D14/11		
		1						
		2						
		10						
OCW	D21	Specifieke uitkering Impuls Jongerencultuur	Naam instelling of samenwerkingsverband Aard controle n.v.t. Indicator: D21/01	Besteding (jaar T) per instelling of samenwerkingsverband Aard controle R Indicator: D21/02	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) per instelling of samenwerkingsverband Aard controle n.v.t. Indicator: D21/03	Eindverantwoording (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: D21/04	Eventuele toelichting Aard controle n.v.t. Indicator: D21/05	
		1	Stichting Cultuur Eindhoven (SCE)	€ 589.400	€ 899.400	Nee		
		2						
		55						
OCW	D23	Regeling eenmalige specifieke uitkering en subsidies lokale bibliotheekvoorzieningen	Beschikingsnummer/referentienummer Aard controle n.v.t. Indicator: D23/01	Aard van de activiteit besteding (jaar T) Aard controle n.v.t. Indicator: D23/02	Besteding (jaar T) Aard controle R Indicator: D23/03	Indien van toepassing: bedrag dat wordt meegenomen van 2024 naar 2025. Aard controle n.v.t. Indicator: D23/04	Aard van de activiteit Cumulatieve besteding (t/m jaar T) Aard controle n.v.t. Indicator: D23/05	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) Aard controle n.v.t. Indicator: D23/06
		1	SB230035 - Verplichtingsnummer 560164935 Begroting 4 -	c) De doorontwikkeling van een bestaande beperkte bibliotheekvoorziening	€ 275.000	€ 0	c) De doorontwikkeling van een bestaande beperkte bibliotheekvoorziening	€ 275.000

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025								
Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
IenW	E3	Subsidieregeling sanering verkeerslawaai	2 SB230036 - Verplichtingsnummer 560164936 Eindhoven Noord (Woensel -Zuid)- begroting 1	a) Oprichting van een nieuwe bibliotheekvestiging	€ 319.739	€ 184.209	a) Oprichting van een nieuwe bibliotheekvestiging	€ 319.739
			3 SB230037 - Verplichtingsnummer 560164937 Eindhoven Zuid Tongre- begroting 2	a) Oprichting van een nieuwe bibliotheekvestiging	€ 438.418	€ 89.266	a) Oprichting van een nieuwe bibliotheekvestiging	€ 438.418
			4 SB230038 - Verplichtingsnummer 560164938 Witte Dame - begroting 3	b) De verruiming van bemande openingstijden	€ 189.480	€ 68.416	b) De verruiming van bemande openingstijden	€ 189.480
			Eindverantwoording (Ja/Nee)					
			Aard controle n.v.t.					
			Indicator: D23/07					
			1 Ja					
			2 Nee					
			3 Nee					
			4 Nee					
		Subsidieregeling sanering verkeerslawaai	Hieronder per regel één beschikingsnummer en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Overige bestedingen (jaar T)	Besteding (jaar T) door meerwerk dat o.b.v. art. 126 Wet geluidshinder ten laste van het Rijk komt	Correctie over besteding (t/m jaar T)	Kosten ProRail (jaar T) als bedoeld in artikel 25 lid 6 van deze regeling ten laste van Rijksmiddelen
		Subsidieregeling sanering verkeerslawaai						
		Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)						

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025								
Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
			Aard controle n.v.t. Indicator: E3/01	Aard controle R Indicator: E3/02	Aard controle R Indicator: E3/03	Aard controle R Indicator: E3/04	Aard controle R Indicator: E3/05	Aard controle R Indicator: E3/06
		1	lenW/BSK-2020/120654	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
		2	lenM/BSK-2014/242464	€ 20	€ 0	€ 0	€ 1.542	€ 0
		3	lenM/BSK-2016/165538	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
		4	BSV/22/00193	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			Kopie beschikingsnummer	Cumulatieve bestedingen ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T)	Cumulatieve overige bestedingen (t/m jaar T)	Cumulatieve Kosten ProRail (t/m jaar T) als bedoeld in artikel 25 lid 6 van deze regeling ten laste van Rijksmiddelen	Correctie over besteding kosten ProRail (t/m jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)
			Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie	Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie	Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie	Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie		
			Aard controle n.v.t. Indicator: E3/07	Aard controle n.v.t. Indicator: E3/08	Aard controle n.v.t. Indicator: E3/09	Aard controle n.v.t. Indicator: E3/10	Aard controle R Indicator: E3/11	Aard controle n.v.t. Indicator: E3/12
		1	lenW/BSK-2020/120654	€ 432.250	€ 3.075.712	€ 0	€ 0	Nee
		2	lenM/BSK-2014/242464	€ 16.554	€ 0	€ 0	€ 0	Nee
		3	lenM/BSK-2016/165538	€ 103.455	€ 491.510	€ 0	€ 0	Nee
		4	BSV/22/00193	€ 39.750	€ 400.838	€ 0	€ 0	Nee
lenW	E32B	Incidentele specifieke uitkering Smartwayz	Hieronder per regel één provincie(code) uit (jaar T) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die provincie invullen	Besteding (jaar T) aan projectkosten voor het totale project	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) aan projectkosten voor het totale project	Eindverantwoording (Ja/Nee)		

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025								
Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
IenW	E44	SiSa tussen medeoverheden	Aard controle n.v.t. Indicator: E32B/01	Aard controle R Indicator: E32B/02	Aard controle n.v.t. Indicator: E32B/03	Aard controle n.v.t. Indicator: E32B/04		
			1 030010 Provincie Noord-Brabant	€ 346.180	€ 3.978.902	Nee		
			2 030010 Provincie Noord-Brabant	€ 27.105	€ 2.958.249	nee		
			3 030010 Provincie Noord-Brabant	€ 1.309.118	€ 2.500.235	ja		
			4 030010 Provincie Noord-Brabant	€ 340.069	€ 7.342.804	nee		
			5 030010 Provincie Noord-Brabant	€ 247.383	€ 4.038.323	nee		
		Tijdelijke impulsregeling klimaatadaptatie 2021–2027	Beschikingsnummer	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Besteding (jaar T) ten laste van cofinanciering	Besteding (t/m jaar T) cofinanciering cumulatief	Eindverantwoording (Ja/Nee)
			Aard controle n.v.t. Indicator: E44/01	Aard controle R Indicator: E44/02	Aard controle n.v.t. Indicator: E44/03	Aard controle R Indicator: E44/04	Aard controle n.v.t. Indicator: E44/05	Aard controle n.v.t. Indicator: E44/06
			1 5000006133	€ 142.909	€ 142.909	€ 290.148	€ 290.148	Nee
			2 5000006530	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nee
			Kopie beschikingsnummer	Naam/nummer maatregel	Maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) - per maatregel			
			Aard controle n.v.t. Indicator: E44/07	Aard controle n.v.t. Indicator: E44/08	Aard controle n.v.t. Indicator: E44/09			
		1	5000006133	E44 Tijdelijke impulsregeling klimaatadaptatie	Nee			

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025							
Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
IenW	E53	Regeling specifieke uitkering Schone Lucht Akkoord	2 5000006530	E44 Tijdelijke impulsregeling klimaatadaptatie	Nee		
			Kopie beschikingsnummer	Zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	Correctie besteding (jaar T-1) iVm SiSa tussen medeoverheden	Correctie cofinanciering (jaar T-1) iVm SiSa tussen medeoverheden	
			Aard controle n.v.t. Indicator: E44/10	Aard controle n.v.t. Indicator: E44/11	Aard controle n.v.t. Indicator: E44/12	Aard controle n.v.t. Indicator: E44/13	
			1 5000006133	Ja	€ 188.122	€ 891.219	
			2 5000006530	Nee	€ 0	€ 0	
			Beschikingsnummer / en projectnaam	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Cumulatieve besteding ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie	Daadwerkelijke startdatum van het project (dd/mm/jj)	Daadwerkelijke einddatum van het project (dd/mm/jj)
			Aard controle n.v.t. Indicator: E53/01	Aard controle R Indicator: E53/02	Aard controle n.v.t. Indicator: E53/03	Aard controle n.v.t. Indicator: E53/04	Ervaringen binnen 3 maanden na afronding project gedeeld (ja/nee) Aard controle n.v.t. Indicator: E53/06
			1 SPUKSLA-21-01258528 - Meetnet ILM2.0	€ 245.270	€ 500.000	1-10-2021	31-12-2024
			2 SPUKSLA-21-01262251 - Challenge Frisse Lucht	€ 193.634	€ 272.962	1-7-2021	31-12-2024
			3 SPUKSLA-21-01263429 - Houtstook	€ 37.405	€ 44.959	1-9-2021	31-12-2024

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025								
Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
		4	SPUKSLA-21-01264517 - Micromobility Hubs	€ 0	€ 62.500	1-7-2021	31-12-2023	Ja
		5	SPUKSLA-21-02238694 - Emissiearm aanbesteden	€ 0	€ 298.487	18-10-2021	31-12-2022	Ja
		6	SPUKSLA-22-02973408 - Electrische (deel)mobilititeit	€ 0	€ 75.000	1-7-2022	31-12-2023	Ja
		7	SPUKSLA-22-02973418 - Masterclass Luchtkwaliteit	€ 0	€ 28.545	1-12-2022	00-00-00	Nee
		8	SPUKSLA-22-02973695 - Taxi's	€ 287	€ 287	1-12-2022	00-00-00	Nee
		9	SPUKSLA-22-03170810 - Laadinfra Te Veld	€ 0	€ 80.500	1-7-2022	31-12-2023	Ja
		10	SPUKSLA-22-03318621 - Schoner Vergunnen Eindhoven	€ 549	€ 2.801	1-1-2023	00-00-00	Nee
		11	SPUKSLA-23-03447703 - Gebedsgerichte Toepassing Laadpalen	€ 0	€ 0	1-7-2023	00-00-00	Nee
		12	SPUKSLA-23-03447765 - Netwerk- en Stimuleringscampagne Deelmobilititeit	€ 31.783	€ 82.500	1-7-2023	00-00-00	Nee
		13	SPUKSLA-23-03447776 - Strategie Handhaving en Monitoring Milieuzone	€ 25.303	€ 25.828	1-11-2023	00-00-00	Nee
		14	SPUKSLA-23-03447789 - Dashboard Resultaten Meetnet	€ 30.000	€ 30.000	1-11-2023	00-00-00	Nee
		15	SPUKSLA-23-03447843 - Vuurwerk in Eindhoven	€ 6.810	€ 13.620	1-11-2023	00-00-00	Nee

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025								
Verstrekker	Uitkeringscode		Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger					
			Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	
		16	SPUKSLA-23-03586403 - EmissieArm Aanbestedingstraject	€ 11.250	€ 18.750	1-10-2023	00-00-00	Nee
		17	SPUKSLA-23-03593719 - Fijnstofcampagne op VO	€ 23.744	€ 23.744	1-1-2024	00-00-00	Nee
		18	SPUKSLA-23-03593729 - Verfraaiing Meetstations	€ 4.718	€ 4.718	1-1-2024	00-00-00	Nee
		19	SPUKSLA-23-03593795 - Sloop- en Omruilregeling Brommers en Scooters	€ 0	€ 0	1-10-2024	00-00-00	Nee
		20	SPUKSLA-24-03672158 - Van Parkeerplaats naar Ruimte voor de Mobiliteitstransitie	€ 0	€ 0	1-1-2025	00-00-00	Nee
		21	SPUKSLA-24-03672111 - Duurzaam (Deel)vervoer	€ 22.724	€ 22.724	1-1-2025	00-00-00	Nee
		22	SPUKSLA-24-03672212 - Integreren Meten en Rekenen Luchtkwaliteit	€ 0	€ 0	1-1-2025	00-00-00	Nee
		23	SPUKSLA-24-03672166 - Strategie Hubs	€ 500	€ 500	1-1-2025	00-00-00	Nee
			Kopie beschikingsnummer /naam	Jaar waarin het project is opgenomen in een decentraal uitvoeringsplan	Eindverantwoording (Ja/Nee)			
			Aard controle n.v.t. Indicator: E53/07	Aard controle n.v.t. Indicator: E53/08	Aard controle n.v.t. Indicator: E53/09			

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025								
Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
		1	SPUKSLA-21-01258528 - Meetnet ILM2.0	2021	Ja			
		2	SPUKSLA-21-01262251 - Challenge Frisse Lucht	2021	Ja			
		3	SPUKSLA-21-01263429 - Houtstook	2021	Ja			
		4	SPUKSLA-21-01264517 - Micromobility Hubs	2021	Ja			
		5	SPUKSLA-21-02238694 - Emissiearm aanbesteden	2021	Ja			
		6	SPUKSLA-22-02973408 - Elektrische (deel)mobiliteit	2021	Ja			
		7	SPUKSLA-22-02973418 - Masterclass Luchtkwaliteit	2021	Nee			
		8	SPUKSLA-22-02973695 - Taxi's	2021	Nee			
		9	SPUKSLA-22-03170810 - Laadinfra Te Veld	2021	Ja			
		10	SPUKSLA-22-03318621 - Schoner Vergunnen Eindhoven	2021	Nee			
		11	SPUKSLA-23-03447703 - Gebedsgerichte Toepassing Laadpalen	2021	Nee			
		12	SPUKSLA-23-03447765 - Netwerk- en Stimuleringscampagne Deelmobiliteit	2021	Nee			

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025								
Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
			13 SPUKSLA-23-03447776 - Strategie Handhaving en Monitoring Milieuzone	2021	Nee			
			14 SPUKSLA-23-03447789 - Dashboard Resultaten Meetnet	2021	Nee			
			15 SPUKSLA-23-03447843 - Vuurwerk in Eindhoven	2021	Nee			
			16 SPUKSLA-23-03586403 - EmissieArm Aanbestedingstraject	2021	Nee			
			17 SPUKSLA-23-03593719 - Fijnstofcampagne op VO	2021	Nee			
			18 SPUKSLA-23-03593729 - Verfraaiing Meetstations	2021	Nee			
			19 SPUKSLA-23-03593795 - Sloop- en Omruilregeling Brommers en Scooters	2021	Nee			
			20 SPUKSLA-24-03672158 - Van Parkeerplaats naar Ruimte voor de Mobiliteitstransitie	2021	Nee			
			21 SPUKSLA-24-03672111 - Duurzaam (Deel)vervoer	2021	Nee			
			22 SPUKSLA-24-03672212 - Integreren Meten en Rekenen Luchtkwaliteit	2021	Nee			
			23 SPUKSLA-24-03672166 - Strategie Hubs	2021	Nee			

[illegible]

[illegible]

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025								
Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
lenW	E87B	Tijdelijke regeling stimuleren maatregelen tweede fase Deltaprogramma zoetwater (SiSa tussen medeoverheden)	Aard controle n.v.t. Indicator: E84/05	Aard controle n.v.t. Indicator: E84/06	Aard controle n.v.t. Indicator: E84/07	Aard controle n.v.t. Indicator: E84/08		
			1 323 Aanleg ongelijkvloerse kruising (onderdoorgang) aantal in Stuks		0	nvt		
			Hieronder per regel één provincie of waterschap (code) uit (jaar T) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die medeoverheid invullen	Nee				
			Aard controle n.v.t. Indicator: E87B/01	Aard controle n.v.t. Indicator: E87B/02	Aard controle R Indicator: E87B/03	Aard controle n.v.t. Indicator: E87B/04	Aard controle R Indicator: E87B/05	Aard controle n.v.t. Indicator: E87B/06
			1 030010 Provincie Noord-Brabant	C2321 182/5894631	€ 20.946	€ 20.946	€ 12.568	€ 12.568
lenW	E97	Tijdelijke regeling specifieke uitkering bodem 2023	Kopie beschikkingsnaam/nummer	Eindverantwoording (Ja/Nee)				
			Aard controle n.v.t. Indicator: E87B/07	Aard controle n.v.t. Indicator: E87B/08				
			1 C2321 182/5894631	Nee				
			Projectnaam / nummer	Besteding (jaar T) per project	Zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	Correctie Jaar T-1 per project ivm SiSa tussen medeoverheden (Jaar T-1)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) per project	

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025												
Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator				
		1	Aard controle n.v.t. Indicator: E97/01	Aard controle R Indicator: E97/02	Aard controle n.v.t. Indicator: E97/03	Aard controle R Indicator: E97/04	Aard controle n.v.t. Indicator: E97/05					
			E97 31192813/5000006263	€ 84.263	Ja	€ 0	€ 244.744					
			Kopie projectnaam / nummer	Uitvoering is volgens aanvraag uitgevoerd (Ja/Nee), zo nee geef in indicator 08 de reden aan.	Optionele toelichting. Verplicht als bij 07 nee is ingevuld	Project afgerond (Ja/Nee)						
			Aard controle n.v.t. Indicator: E97/06	Aard controle n.v.t. Indicator: E97/07	Aard controle n.v.t. Indicator: E97/08	Aard controle n.v.t. Indicator: E97/09						
			1 E97 31192813/5000006263	Ja		Nee						
			Eindverantwoording (Ja/Nee)									
			Aard controle n.v.t. Indicator: E97/10									
			Nee									
			lenW	E103	Tijdelijke stimuleringsregeling slim, veilig, doelmatig en duurzaam gebruik van mobiliteitsinfrastructuur 2023-2027	Projectcategorie	Besteding (jaar T-1) aan projectkosten voor het totale project Geldt alleen voor SiSa 2023		Besteding (jaar T) aan projectkosten voor het totale project	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Project afgerond in jaar T (Ja/Nee)	Zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)
			1		Aard controle n.v.t. Indicator: E103/01	Aard controle n.v.t. Indicator: E103/02	Aard controle R Indicator: E103/03		Aard controle n.v.t. Indicator: E103/04	Aard controle n.v.t. Indicator: E103/05	Aard controle n.v.t. Indicator: E103/06	
Haalbaarheidsstudie MMK	€ 531.012	€ 98.570			€ 629.582	Ja	Ja					

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025											
Verstrekk	Uitkeringscode		Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator			
			2	Haalbaarheidsstudie HOV / HWN OWN	€ 565.789	€ 176.352	€ 742.141	Ja			
				9	Verstedelijkingsakkoord	€ 834.653	€ 0	€ 834.653	Ja	Ja	
				Kopie projectcategorie		Correctie besteding (jaar T-1) ivm aan medeoverheden overgeboekte middelen					
				Aard controle n.v.t. Indicator: E103/07		Aard controle R Indicator: E103/08					
				1	Haalbaarheidsstudie MMK	€ 0					
				2	Haalbaarheidsstudie HOV / HWN OWN	€ 0					
				9	Verstedelijkingsakkoord	€ 0					
				Eindverantwoording (Ja/Nee)?							
				Aard controle n.v.t. Indicator: E103/09							
				Ja							
				lenW	E104	Specifieke uitkering woningbouw op korte termijn door bovenplanse infrastructuur	Beschikkingnummer	Cumulatieve totale besteding (t/m jaar T-1) Geldt alleen voor SiSa 2023 of SiSa 2024	Totale besteding (jaar T) Aard controle R	Cumulatieve totale besteding (t/m jaar T) Aard controle n.v.t.	Cumulatieve aantal woningen bouw gestart (t/m jaar T) Aard controle n.v.t.

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025								
Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
			Indicator: E104/01	Indicator: E104/02	Indicator: E104/03	Indicator: E104/04	Indicator: E104/05	Indicator: E104/06
		1	31195733/5000006577	€ 0	€ 0	€ 0	0	0
			Kopie beschikingsnummer	Cumulatieve aantal woningen opgeleverd (t/m jaar T)	Cumulatieve aantal betaalbare woningen opgeleverd (t/m jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)	Infrastructurele voorziening afgerond? (Ja/Nee)	
			Aard controle n.v.t. Indicator: E104/07	Aard controle n.v.t. Indicator: E104/08	Aard controle n.v.t. Indicator: E104/09	Aard controle n.v.t. Indicator: E104/10		
		1	31195733/5000006577	0	0	Nee		
			Naam infrastructuure voorziening	Cumulatieve totale besteding (t/m jaar T-1) per infrastructuure voorziening Geldt alleen voor SiSa 2023 of SiSa 2024	Totale besteding (jaar T) per infrastructuure voorziening	Cumulatieve totale besteding (t/m jaar T) per infrastructuure voorziening		
			Aard controle n.v.t. Indicator: E104/11	Aard controle R Indicator: E104/12	Aard controle R Indicator: E104/13	Aard controle n.v.t. Indicator: E104/14	Aard controle n.v.t. Indicator: E104/15	
		1	Herprofilering Fellenoord boven bustunnels en aansluiting op de vier tunnelmonden van Multimodale Knoop (nieuw busstation) incl. stamriool	€ 0	€ 0	€ 0		
		2	Herprofilen Kennedylaan vanaf Fellenoord t/m Racheismolen, incl herprofilering Vincent vd Heuvellaan	€ 0	€ 0	€ 0	Nee	
		3	Herprofilering Professor Doctor Dorgololaan	€ 0	€ 0	€ 0	Nee	
							Nee	

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025								
Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
lenW	E111	Regeling stimulering schoon en emissieloos bouwen voor medeoverheden	4 Herprofilering Fellenoord vanaf kruising Boschdijktunnel t/m Elisabethtunnel, incl. Boschdijk t/m Roosje Vosstraat, incl. herprofilering Pastoor Peterstraat, incl. fietspad tussen Fellenoord en Kruisstraat	€ 0	€ 0	€ 0	Nee	
			Beschikingsnummer	Besteding (jaar T)	Cumulatieve totale besteding (t/m jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)		
			Aard controle n.v.t. Indicator: E111/01	Aard controle R Indicator: E111/02	Aard controle n.v.t. Indicator: E111/03	Aard controle n.v.t. Indicator: E111/04		
			1 SPUK-SEB24-03693679	€ 1.375	€ 1.375	Ja		
			2 SPUK-SEB24-03694200	€ 3.195	€ 3.195	Ja		
			3 SPUK-SEB24-03731896	€ 3.600	€ 3.600	Nee		
			4 SPUK-SEB24-03731803	€ 0	€ 0	Ja		
			5 SPUK-SEB24-03731692	€ 50.600	€ 50.600	Nee		
			6 SPUK-SEB24-03731808	€ 0	€ 0	Nee		
			7 SPUK-SEB24-03731684	€ 1.200	€ 1.200	Nee		
lenW	E113	Tijdelijke regeling uitkering bodemopgaven 2024-2030	8 SPUK-SEB24-03727910	€ 3.780	€ 3.780	Nee		
			9 SPUK-SEB24-03731858	€ 0	€ 0	Nee		
			10 SPUK-SEB24-03731871	€ 0	€ 0	Nee		
			Besteding (jaar T) binnen werkvoorraad	Is er sprake van SiSa tussen medeoverheden (ja/nee)	Correctie (Jaar T-1) werkvoorraad i/v SiSa tussen medeoverheden	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) binnen werkvoorraad	Eindverantwoording (Ja/Nee)	

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025								
Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
			Aard controle R Indicator: E113/01	Aard controle n.v.t. Indicator: E113/02	Aard controle R Indicator: E113/03	Aard controle n.v.t. Indicator: E113/04	Aard controle n.v.t. Indicator: E113/05	
			€ 41.005	Nee	€ 0	€ 41.005	Nee	
EZ	F52	Enmalige specifieke uitkering in verband met de uitvoeringen een pilot ten behoeve van overstappers tekortsectoren Gemeenten	Totale besteding (jaar T) Aard controle R Indicator: F52/01 € 0					
SZW	G2	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_gemeentedeel 2024 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Besteding (jaar T) algemene bijstand Gemeente I.1 Participatiewet (PW) Aard controle R Indicator: G2/01 € 113.194.436	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk) Gemeente I.1 Participatiewet (PW) Aard controle R Indicator: G2/02 € 1.426.539	Besteding (jaar T) IOAW Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW) Aard controle R Indicator: G2/03 € 3.447.590	Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk) Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW) Aard controle R Indicator: G2/04 € 1.158	Besteding (jaar T) IOAZ Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ) Aard controle R Indicator: G2/05 € 501.736	Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk) Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ) Aard controle R Indicator: G2/06 € 0

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025								
Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
			Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud	Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud (exclusief Rijk)	Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet	Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (exclusief Rijk)	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire
			Gemeente 1.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)	Gemeente 1.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)	Gemeente 1.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK)	Gemeente 1.7 Participatiewet (PW)	Gemeente 1.7 Participatiewet (PW)	Gemeente Participatiewet (PW)
			Aard controle R Indicator: G2/07	Aard controle R Indicator: G2/08	Aard controle R Indicator: G2/09	Aard controle R Indicator: G2/10	Aard controle R Indicator: G2/11	Aard controle R Indicator: G2/12
			€ 373.399	€ 54.328	-€ 7.954	€ 9.549.338	€ 0	€ 74.110
			Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren als gevolg van kwijt te schelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)				
			Gemeente Participatiewet (PW) Aard controle D2 Indicator: G2/13	Aard controle n.v.t. Indicator: G2/14				
			€ 0	Ja				

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025								
Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
SZW	G3	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (uitsluitend kapitaalverstrekking) _gemeentedeel 2004 Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T) vanwege vanaf 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk)	Baten vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) Bob	Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) onderzoekskosten artikel 52, eerste lid, onderdeel b, Bbz 2004 (Bob)
			Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente
			Aard controle R Indicator: G3/01	Aard controle R Indicator: G3/02	Aard controle R Indicator: G3/03	Aard controle R Indicator: G3/04	Aard controle R Indicator: G3/05	Aard controle R Indicator: G3/06
			€ 69.432	€ 1.215	€ 50.430	€ 0	€ 0	€ 0
			BBZ vóór 2020 – levensonderhoud (exclusief BOB)	BBZ vóór 2020 – kapitaalverstrekking (exclusief BOB)	BBZ vóór 2020 – levensonderhoud en kapitaalverstrekkingen (BOB)	BBZ vanaf 2020 – kapitaalverstrekking	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	
			Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ en achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BOB in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BBZ in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire		
			Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente		
			Aard controle R Indicator: G3/07	Aard controle R Indicator: G3/08	Aard controle R Indicator: G3/09	Aard controle R Indicator: G3/10	Aard controle n.v.t. Indicator: G3/11	
			€ 0	€ 2.288	€ 0	€ 0		
							Ja	

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025								
Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
SZW	G4	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo)_gemeentedeel 2024 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over Tozo (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Welke regeling betreft het?	Besteding (jaar T) levensonderhoud	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T) levensonderhoud	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (aflossing)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (overig)
				Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente
			Aard controle n.v.t. Indicator: G4/01	Aard controle R Indicator: G4/02	Aard controle R Indicator: G4/03	Aard controle R Indicator: G4/04	Aard controle R Indicator: G4/05	Aard controle R Indicator: G4/06
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 13.772	€ 270.168	€ 4.910
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 21.602	€ 4.623	€ 153
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	€ 0	€ 27.394	€ 0	€ 0
			4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 0	€ 13.258	€ 0	€ 0
			5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 0	€ 0	€ 3.902	€ 0	€ 0
			6 Totaal	€ 0	€ 0	€ 79.928	€ 274.791	€ 5.063
			Kopie regeling	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T)	Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)		
				Gemeente	Gemeente	Gemeente		
			Aard controle n.v.t. Indicator: G4/07	Aard controle R Indicator: G4/08	Aard controle R Indicator: G4/09	Aard controle n.v.t. Indicator: G4/10		
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	0	0	Ja		
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	0	0	Ja		

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025								
Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	0	0		Ja	
			4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	0	0		Ja	
			5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	0	0		Ja	
			6 Totaal	0	0		N.v.t.	
			Kopie regeling	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), aflossing	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), overig	Uitvoeringskosten (jaar T) uitvoering Tozo buitenland (gemeente Maastricht)	
			Aard controle n.v.t. Indicator: G4/11	Aard controle R Indicator: G4/12	Aard controle R Indicator: G4/13	Aard controle R Indicator: G4/14	Aard controle R Indicator: G4/15	
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)					
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)					
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)					
			4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)					
			5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)					
			6 Totaal	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025								
Verstrekker	Uitkeringscode		Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
				Kopie regeling	Levensonderhoud - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud Tozo in jaar T i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	Levensonderhoud- Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren (jaar T) als gevolg van kwijt te schelden schulden levensonderhoud Tozo i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	Kapitaalverstrekkingen - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen op kapitaalverstrekkingen Tozo in jaar T i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	
				Aard controle n.v.t. Indicator: G4/16	Gemeente Aard controle R Indicator: G4/17	Gemeente Aard controle D2 Indicator: G4/18	Gemeente Aard controle R Indicator: G4/19	
				1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	
				2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	
				3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	
				4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	
				5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 11.614	€ 0	€ 0	
				6 Totaal	€ 11.614	€ 0	€ 0	
SZW	G10	Wet inburgering 2021_gemeentedeel 2024	Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over Wet inburgering 2021 (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Besteding (jaar T) Gemeente Aard controle R	Baten (jaar T) (exclusief Rijk) Gemeente Aard controle R	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Gemeente Aard controle n.v.t.		

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025								
Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
			Indicator: G10/01	Indicator: G10/02	Indicator: G10/03			
			€ 3.054.020	€ 9.454	Ja			
SZW	G12	Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire_gemeentedeel 2024 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Bijzondere bijstand in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente Aard controle R Indicator: G12/01	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Wet Inburgering van 13 september 2012 in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente Aard controle R Indicator: G12/02	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Gemeente Aard controle n.v.t. Indicator: G12/03			
			€ 5.180	€ 0	Ja			
SZW	G13	Onderwijsroute_ deel gemeente 2024 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Bestedingen onderwijsroute (jaar T) Gemeente Aard controle R Indicator: G13/01	Baten onderwijsroute (jaar T) (exclusief Rijk) Gemeente Aard controle R Indicator: G13/02	Bestedingen overige voorzieningen (jaar T) Gemeente Aard controle R Indicator: G13/03	Baten overige voorzieningen (jaar T) (exclusief Rijk) Gemeente Aard controle R Indicator: G13/04	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: G13/05	
			€ 239.376	€ 0	€ 0	€ 0	Ja	

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025								
Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
SZW	G15B	Specifieke uitkering Brabants Migratie Informatiepunt_ deel gemeenten 2024 Uitvoering door gemeenten namens de provincie Noord-Brabant. De gemeenten verantwoorden hier per gemeente over het deel van de regeling dat in (jaar T) door de gemeente is uitgevoerd.	Hieronder is 'Provincie Noord-Brabant' als vast waarde opgenomen	Bestedingen (jaar T) ten laste van de toegekende rijksmiddelen voor het project "Brabants Migratie Informatiepunt"	Bestedingen (jaar T) ten laste van de provinciale middelen voor het project 'Brabants Migratie Informatiepunt'	Bestedingen (jaar T) ten laste van eigen middelen (van deelnemende gemeenten) voor het project "Brabants Migratie Informatiepunt"	Cumulatieve bestedingen ten laste van de toegekende rijksmiddelen voor het project 'Brabants Migratie Informatiepunt' (t/m jaar T)	Cumulatieve bestedingen ten laste van de provinciale middelen voor het project 'Brabants Migratie Informatiepunt' (t/m jaar T)
			Deel gemeente	Deel gemeente	Deel gemeente	Deel gemeente	Deel gemeente	Deel gemeente
			Aard controle n.v.t. Indicator: G15B/01	Aard controle R Indicator: G15B/02	Aard controle R Indicator: G15B/03	Aard controle R Indicator: G15B/04	Aard controle n.v.t. Indicator: G15B/05	Aard controle n.v.t. Indicator: G15B/06
			1 030010 Provincie Noord-Brabant	184158	0	0	210678	0
SZW	G16	Grensinformatiepunten_deel gemeente/provincie_2024	Cumulatieve bestedingen ten laste van de eigen middelen (van deelnemende gemeenten) voor project 'Brabants Migratie Informatiepunt' (t/m jaar T)					
			Deel gemeente Aard controle n.v.t. Indicator: G15B/07					
			0					
SZW	G16	Grensinformatiepunten_deel gemeente/provincie_2024	Besteding (jaar T) ten laste van de toegekende rijksmiddelen voor grensinformatiepunten	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)?				

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025								
Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
			Aard controle R Indicator: G16/01	Aard controle n.v.t. Indicator: G16/02				
			€ 26.411	Ja				
VWS	H1	Ministeriële regeling heroïnebehandeling Gemeenten	Feitelijke bezetting behandelpaatsen (jaar T) Afspraak Aard controle D1 Indicator: H1/01	Feitelijke bezetting behandelpaatsen (jaar T) Realisatie Aard controle D1 Indicator: H1/02	Besteding (jaar T) Aard controle R Indicator: H1/03			
			20	11	€ 678.092			
VWS	H4	Regeling specifieke uitkering stimulering sport 2024-2025 Gemeenten	Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T) Aard controle n.v.t. Indicator: H4/01	Totale werkelijke berekende uitkering Aard controle n.v.t. Indicator: H4/02				
			€ 3.339.596	€ 6.525.526				
			Activiteiten Aard controle n.v.t. Indicator: H4/03	Totale werkelijke berekende uitkering per project (jaar T) Aard controle n.v.t. Indicator: H4/04	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 18% (jaar T) Onroerende zaken Aard controle R Indicator: H4/05	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 18% (jaar T) Roerende zaken Aard controle R Indicator: H4/06	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 18% (jaar T) Dienstverlening door derden Aard controle R Indicator: H4/07	Toelichting Aard controle n.v.t. Indicator: H4/08

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025										
Verstrekker	Uitkeringscode		Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator		
VWS	H12	Regeling specifieke uitkering lokale preventieakkoorden of preventieaanpakken	1	SPUK sport 2024		€ 4.515.084	€ 84.048	€ 1.926.394	In verband met een grote investering in een zwembad zijn de uitgaven over 2024 aanzienlijk hoger geweest dan voorgaande jaren. Als gevolg van de gewijzigde aanvraagmethode is het niet mogelijk geweest om deze investering in de aanvraag op te voeren. Hierdoor wordt nog een uitkering van het rijk verwacht van € 3.185.930, mits het plafond in 2024 niet wordt bereikt.	
				Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Is voldaan aan de uitvoering van het lokale preventieakkoord of aanpak? (Ja/Nee)				
				Aard controle R Indicator: H12/01	Aard controle R Indicator: H12/02	Aard controle n.v.t. Indicator: H12/03				
				€ 104.624	€ 316.170	Ja				
VWS	H14	SPUK expertisecentra jeugdhulp (Instandhouding en Doorontwikkeling)		Besteding (jaar T) – zelfstandige uitvoering	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) – inclusief uitvoering door derden vanaf Sisa 2022	Eindverantwoording? (Ja/Nee)	Optionele toelichting	Zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)		
				Aard controle R Indicator: H14/01	Aard controle R Indicator: H14/02	Aard controle n.v.t. Indicator: H14/03	Aard controle n.v.t. Indicator: H14/04	Aard controle n.v.t. Indicator: H14/05		

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025								
Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
			€ 0	€ 5.323.691	Nee	In 2025 geconstateerd dat medeoverheden te weinig hebben verantwoord op H14B. Contact gehad met MinVWS (R Koppert), om dit recht te trekken. Daarom eindverantwoording NEE, en de bedragen aangehouden vanuit de SiSA verantwoordingen van de medeoverheden. Medeoverheden moeten via SiSA 2024 de juiste cumulatieve bedragen verantwoorden.	Ja	
VWS	H26	Regeling specifieke uitkering randvoorwaardelijke functies jeugdhulp	Projectnummer	Gedurende jaar T zijn de activiteiten verricht in het kader van de randvoorwaardelijke functie waarvoor de uitkering is ontvangen? (Ja/Nee)	Besteding (jaar T) – zelfstandige uitvoering	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) – inclusief uitvoering door derden vanaf SiSa 2024	Eindverantwoording? (Ja/Nee)	Optionele toelichting (verplicht in te vullen indien indicator 2 met "nee" is ingevuld)
			Aard controle n.v.t. Indicator: H26/01	Aard controle n.v.t. Indicator: H26/02	Aard controle R Indicator: H26/03	Aard controle R Indicator: H26/04	Aard controle n.v.t. Indicator: H26/05	Aard controle n.v.t. Indicator: H26/06
			1 1044503	Ja	€ 2.762.989	€ 2.762.989	Nee	nvt
			Zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)					
			Aard controle n.v.t. Indicator: H26/07					

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025								
Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
VWS	H30	Specifieke uitkering versterking voor sport en bewegen, gezondheidsbevordering, cultuurparticipatie en de sociale basis 2023-2026	1 Ja					
			Naam onderdeel	Totaalbedrag (jaar T) toegekend per onderdeel	Besteding ten laste van Rijksmiddelen (jaar T) per onderdeel	Cumulatieve besteding ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T) per onderdeel	Voldaan aan afspraken in akkoorden (Ja/ Nee/ n.v.t.)?	Meegewerkt aan de monitoring (Ja/Nee/ n.v.t.)?
			Aard controle n.v.t. Indicator: H30/01	Aard controle n.v.t. Indicator: H30/02	Aard controle R Indicator: H30/03	Aard controle n.v.t. Indicator: H30/04	Aard controle n.v.t. Indicator: H30/05	Aard controle n.v.t. Indicator: H30/06
			1 Lokaal Sportakkoord	€ 183.324	€ 183.324	€ 359.309		Ja
			2 Brede regeling combinatiefuncties	€ 1.255.058	€ 1.255.058	€ 2.466.647	Ja	Ja
			3 Terugdringen Gezondheidsachterstanden	€ 282.038	€ 203.336	€ 474.082	Ja	Ja
			4 Kansrijke Start	€ 225.631	€ 131.208	€ 306.960	Ja	Ja
			5 Mentale Gezondheid	€ 70.510	€ 89.104	€ 108.845	Ja	Ja
			6 Aanpak overgewicht en obesitas	€ 246.784	€ 250.964	€ 425.964	Ja	Ja
			7 Valpreventie	€ 669.842	€ 397.973	€ 517.085	Ja	Ja
			8 Leefomgeving	€ 141.020	€ 106.202	€ 134.170	Ja	Ja
			9 OKO & Vroegsignalering alcoholproblematiek	€ 35.255	€ 33.248	€ 67.091		Ja
			10 Versterken sociale basis	€ 507.669	€ 623.644	€ 986.365	Ja	Ja
			11 Mantelzorg	€ 141.020	€ 173.015	€ 173.015	Ja	Ja
			12 Eén tegen eenzaamheid	€ 141.020	€ 169.693	€ 276.393	Ja	Ja
			13 Welzijn op recept	€ 133.968	€ 64.666	€ 114.666	Ja	Ja
			14 Versterking kennis- en adviesfunctie GGD	€ 35.255	€ 36.255	€ 70.098	Ja	Ja

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025								
Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
		15	Coördinatiekosten regionale aanpak	€ 102.945	€ 4.000	€ 5.498	Ja	Ja
			Eindverantwoording (Ja/Nee)					
			Aard controle n.v.t. Indicator: H30/07					
			Nee					
VWS	H35	Specifieke uitkering IZA-doelen 2023-2026	Beschikkingnummer	Zijn activiteiten verricht zoals vermeld in artikel 3 van de regeling (jaar T) (Ja/Nee)	Is meegewerkt aan monitoring zoals gesteld in artikel 7 lid 2 in de regeling (jaar T) (Ja/Nee)	Besteding (jaar T) Zelfstandige uitvoering	Correcties besteding (T-1) inclusief uitvoering door medeoverheden vanaf SiSa 2024	Eindverantwoording (jaar T) (Ja/Nee)
			Aard controle n.v.t. Indicator: H35/01	Aard controle n.v.t. Indicator: H35/02	Aard controle n.v.t. Indicator: H35/03	Aard controle R Indicator: H35/04	Aard controle R Indicator: H35/05	Aard controle n.v.t. Indicator: H35/06
		1	1045500	Ja	Ja	€ 3.383.370	€ 0	Nee
VWS	H38	Incidentele specifieke uitkering De Tongelreep	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Eindverantwoording? (Ja/Nee)			
			Aard controle R Indicator: H38/01	Aard controle n.v.t. Indicator: H38/02	Aard controle n.v.t. Indicator: H38/03			
			€ 1.189.695	€ 2.500.000	Ja			
VWS	H43	Regeling specifieke uitkering frictiekosten gesloten jeugdhulp	Beschikkingnummer	Besteding (jaar T) – zelfstandige uitvoering	Correcties besteding (jaar T-1) - i.v.m. SiSa tussen medeoverheden	Indien aanvullende middelen aangevraagd: is plan uitgevoerd conform indiening? (Ja/Nee)	Toelichting (Verplicht indien bij H43/04 "Nee" is ingevuld)	Eindverantwoording? (Ja/Nee)

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025								
Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
VRO	J1	Gemeenten	Aard controle n.v.t. Indicator: H43/01	Aard controle R Indicator: H43/02	Vanaf SiSa 2025 Aard controle R Indicator: H43/03	Aard controle n.v.t. Indicator: H43/04	Aard controle n.v.t. Indicator: H43/05	Aard controle n.v.t. Indicator: H43/06
		1	1046255	€ 83.533	€ 0	Nee	Niet van toepassing omdat er geen aanvraag is gedaan in het kader van aanvullende middelen artikel 7 van de regeling.	Nee
		Onderzoeks- en aanjaagkosten Grootschalige woningbouw	Besteding (jaar T)					
			Aard controle n.v.t. Indicator: J1/01					
			€ 0					
VRO	J9	Specifieke uitkering woningbouwimpuls	Projectnaam/nummer	Aantal woningen waarvan bouw is gestart in (jaar T) komt overeen met fasering uit de projectaanvraag (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 15 verplicht	Afgesproken datum van start bouw van de eerste woning uit de projectaanvraag binnen 3 jaar na toekenning gehaald? (Ja/Nee)	Aantal woningen waarvan de bouw gestart is cumulatief (t/m jaar T)	Aantal betaalbare woningen waarvan de bouw gestart is cumulatief (t/m jaar T)	Aantal gerealiseerde woningen (t/m jaar T)
		Tranche 1 t/m 6 Gemeenten	Aard controle n.v.t. Indicator: J9/01	Aard controle n.v.t. Indicator: J9/02	Aard controle D1 Indicator: J9/03	Aard controle n.v.t. Indicator: J9/04	Aard controle n.v.t. Indicator: J9/05	Aard controle n.v.t. Indicator: J9/06
		1	RE122 Buurtschap te Veld Castillelaan	Nee	Ja	556	556	362

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025									
Verstrekker	Uitkeringscode		Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
			2	westveld-Emmasingelkwadrant 2020-0000528356	Nee	Nee	611	570	0
			3	2021-0000014506 District E	Ja	Nee	0	0	0
			4	2021-0000093291 WBI Knp XL	Nee	Ja	417	253	0
			5	2021-0000645909 Strijp-S	Nee	Nee	0	0	0
			6	2024-0000031924 Stads-hart Woensel	Ja	Nee	0	0	0
			7	2024-0000048604 Stadhuisplein	Ja	Nee	0	0	0
			8	2024-0000031924 VDMA	Ja	Nee	0	0	0
				Kopie projectnaam/nummer	Uitvoering WBI-maatregelen verloopt conform fasering projectaanvraag (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 15 verplicht	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Opbrengsten (jaar T)	Cumulatieve opbrengsten (t/m jaar T)
				Aard controle n.v.t. Indicator: J9/07	Aard controle n.v.t. Indicator: J9/08	Aard controle R Indicator: J9/09	Aard controle n.v.t. Indicator: J9/10	Aard controle R Indicator: J9/11	Aard controle n.v.t. Indicator: J9/12
			1	RE122 Buurtschap te Veld Castillelaan	Nee	€ 3.707.692	€ 18.675.475	€ 550.858	€ 958.081
			2	westveld-Emmasingelkwadrant 2020-0000528356	Nee	€ 2.466.465	€ 8.330.739	€ 9.050.546	€ 10.285.223
			3	2021-0000014506 District E	Nee	€ 1.059.635	€ 5.040.689	€ 54.225	€ 2.572.461
			4	2021-0000093291 WBI Knp XL	Nee	€ 3.897.547	€ 5.936.422	€ 14.434.934	€ 15.668.065
			5	2021-0000645909 Strijp-S	Ja	€ 1.921.016	€ 7.675.385	€ 728.991	€ 4.510.712
			6	2024-0000031924 Stads-hart Woensel	Ja	€ 838.562	€ 838.562	€ 0	€ 0

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025								
Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
		7	2024-0000048604 Stadhuisplein	Ja	€ 103.774	€ 103.774	€ 0	€ 0
		8	2024-0000031924 VDMA	Ja	€ 3.356.607	€ 3.356.607	€ 2.369.794	€ 2.369.794
			Kopie projectnaam/nummer	Prijscategorieën woningen komen overeen met projectaanvraag (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 15 verplicht	Toelichting afwijking(en)	Eindverantwoording/ project afgerond (ja/nee)		
			Aard controle n.v.t. Indicator: J9/13	Aard controle n.v.t. Indicator: J9/14	Aard controle n.v.t. Indicator: J9/15	Aard controle n.v.t. Indicator: J9/16		

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025								
Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
		1	RE122 Buurtschap te Veld Castilielaan	Ja	Het uitwerken van het ontwerp en de voorbereiding op de uitvoering heeft vertraging opgelopen vanwege de complexiteit van de opgave. Het blijkt dat de afstemming tussen de vier verschillende initiatiefnemers en de gemeente complexer is dan vooraf gedacht. Het project heeft ook nog eens last van vertraging door schaarste van materialen en personele tekorten (BWRM) en de levering van wooneenheden. De prijsstijgingen van de wooneenheden leiden tot langere besluitprocessen (voornamelijk corporaties). Dit in verband met afwijking ten opzichte van oorspronkelijke F57businesscase. Ondanks de vertraging in voorbereiding en uitvoering verwachten we dat (het reguliere deel of niet innovatieve deel van het) project binnen de verwachte termijn wordt opgeleverd. Grootste risico vormt de ontwikkeling en realisatie van de innovatieve woningen van LL040, tot op heden zijn er slechts 4 van de oorspronkelijk geplande 119 woningen opgeleverd.	Nee		

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025								
Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
		2	westveld-Emmasingelkwadrant 2020-0000528356	Ja	J9/01: aantal woningen start bouw in jaar T komt niet overeen met de fasering van de oorspronkelijke aanvraag ; wel met de fasering uit het gehonoreerde wijzigingsverzoek (2023-0000568847 reactie wijzigingsverzoek woningbouwimpuls project emmasingelkwadrant) ; idem bij J9/08 ; de 'plankosten en kosten vtu' vallen (fors) hoger uit dan begroot en dan opgenomen in het wijzigingsverzoek	Nee		

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025								
Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
		3	2021-0000014506 District E	Ja	Er is nog niet gestart met de bouw van de woningen. Dit zou op basis van de beschikking moeten plaatsvinden voor 18 februari 2024. Het project heeft vertraging opgelopen door lange bestemmingsplanprocedure, economische tegenwind en de MIRT-verkenning die allen veel onzekerheid met zich meebrachten. Als onderdeel van het "bouwrijp maken" is inmiddels wel de riolering in de Stationsweg verlegd en zijn de overige kabels en leidingen verlegd. Daarnaast is in 2024 de tijdelijke bouwweg deels aangelegd (onderdeel "tijdelijke maatregelen"). In overleg met het Ministerie is daarom de termijn om met de bouw te starten uitgesteld naar maart 2026. Vooral nog is dit haalbaar. Er is echter 1 bezwaar tegen de vergunning ingediend, waarvan de procedure nog loopt. Dit geeft nog onzekerheid voor de planning.	Nee		

			4	2021-000093291 WBI Knp XL	Ja	Indicator C9/02: In plandeel hebben de projecten Lightyards en Edge eerder vertraging opgelopen vanwege een beroepsprocedure bij de RvS de uitdagende marktomstandigheden. Na verkrijging van een Start Bouw Impuls (SBI) subsidie eind 2023 zijn deze projecten gestart met bouwen in 2024 (totaal 417 woningen, waarvan 253 betaalbaar). Voor de overige plandeelen in Knoop XI geldt ook dat vanwege de uitdagende marktomstandigheden en de complexiteit van de ontwikkeling de planning naar achteren is gefaseerd. Indicator C9/08: Voor de maatregelen geldt dat de maatregelen die samenhangen met de ontwikkeling van plandeel Lichthoven (bovengronds halen Gender / herinrichten stationsweg) parallel aan de vertraging van de projecten wat naar achteren zijn geschoven. Voor de overige maatregelen is de planning vooralsnog gehandhaafd al geldt ook daarvoor dat deze naar verwachting naar achteren zullen schuiven in de planning. De gemeente is met het ministerie in overleg over een aanpassing van de toe te rekenen maatregelen en de fasering daarvan wat naar verwachting in begin 2025 tot een aangepaste aanvraag zal leiden.	Nee	

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025								
Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
		5	2021-0000645909 Strijp-S	Ja	We zijn in overleg met het ministerie over wijzigingsaanvraag in verband met doorschuiven startbouw naar 2025. In Q3 2024 is gestart met de uitvoering van de maatregelen. Op basis van de beschikking zou in 2023 de infrastructurele aanpassing kastanjelaan, Glaslaan en aanleg tijdelijke rijweg plaatsvinden. Het project heeft vertraging opgelopen vanwege de vereiste herziening van het bestemmingsplan Strijp S. De vertraging wordt enerzijds veroorzaakt door de hoeveelheid benodigde onderzoeken en de daarbij behorende doorlooptijd en anderzijds door de extra tijd t.b.v. besluitvorming door aandeelhouders (AVA) van de PPS Strijp S. De 2de herziening van het bestemmingsplan Strijp S is medio 2024 onherroepelijk geworden.	Nee		
		6	2024-0000031924 Stads-hart Woensel	Ja	Nvt	Nee		
		7	2024-0000048604 Stadhuisplein	Ja	Nvt	Nee		

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025								
Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
VRO	J32	Regeling specifieke uitkering ventilatie in scholen Gemeenten	8 2024-0000031924 VDMA	Ja	Start bouw staat gepland voor 2025 zoals ook opgenomen in de aanvraag. De vergunningprocedure loopt nog. Afhankelijk van de te ontvangen zienswijzen en/of beroep kan worden beoordeeld of start bouw in 2025 nog haalbaar is. Wanneer er geen zienswijzen/beroep worden ingediend is start bouw rond de zomer van 2025 haalbaar.	Nee		
			Beschikkingnummer /naam	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Start bouwactiviteiten uiterlijk 31 december 2023 (Ja/Nee)	Toelichting (verplicht als bij start bouwactiviteiten (indicator 04) 'Nee' is ingevuld)	Eindverantwoording (Ja/Nee)
			Aard controle n.v.t. Indicator: J32/01	Aard controle R Indicator: J32/02	Aard controle n.v.t. Indicator: J32/03	Aard controle D2 Indicator: J32/04	Aard controle n.v.t. Indicator: J32/05	Aard controle n.v.t. Indicator: J32/06
			1 SUVIS21-00786727	€ 0	€ 10.008	Ja	nvt	Ja
			2 SUVIS21-00786734	€ 0	€ 210.000	Nee	Uitstel tot 28-02-2026	Nee
			3 SUVIS21-00791993	€ 0	€ 217.675	Nee	Uitstel tot 28-02-2026	Nee
			4 SUVIS21-00791998	€ 0	€ 0	Nee	Project gaat niet door.	Ja
			5 SUVIS21-00792063	€ 0	€ 0	Nee	Project gaat niet door.	Ja
			6 SUVIS21-00792918	€ 0	€ 0	Nee	Project gaat niet door.	Ja
			7 SUVIS21-00792923	€ 0	€ 0	Nee	Project gaat niet door.	Ja
			8 SUVIS21-00792929	€ 0	€ 420.000	Nee	Uitstel tot 28-02-2026	Nee
			9 SUVIS21-2-02237942	€ 0	€ 0	Nee	Project gaat niet door.	Ja
			10 SUVIS21-2-02209242	€ 0	€ 0	Nee	Project gaat niet door.	Ja

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025										
Verstrekker	Uitkeringscode		Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator		
			11	SUVIS21-2-02671610	€ 0	€ 420.000	Ja	Uitstel tot 28-02-2026	Nee	
			12	SUVIS21-2-02670835	€ 0	€ 0	Nee	Project gaat niet door. Gelden reeds terugbetaald. Zie tab ovz	Ja	
			13	SUVIS21-2-02669548	€ 0	€ 800.000	Ja	nvt	Ja	
			Kopie Beschikingsnummer/Naam			Zijn de begrotingsposten waarvoor een uitkering is aangevraagd uitgevoerd? (Ja/Nee/N.v.t.)	Toelichting (verplicht als bij indicator 08 nee is ingevuld)			
			Aard controle n.v.t. Indicator: J32/07			Aard controle D2 Indicator: J32/08	Aard controle n.v.t. Indicator: J32/09			
			1	SUVIS21-00786727	Ja	nvt				
			2	SUVIS21-00786734	Nee	Uitstel tot 28-02-2026, monumentaal pand waar meerdere betrokken partijen aan tafel zitten. Vergunningen, werkverdeling etc. nog niet helemaal duidelijk in kaart.				
			3	SUVIS21-00791993	Nee	Uitstel tot 28-02-2026, verwachtte Q3 2025.				
			4	SUVIS21-00791998	Nee	Project gaat niet door.				
			5	SUVIS21-00792063	Nee	Project gaat niet door.				
			6	SUVIS21-00792918	Nee	Project gaat niet door.				
			7	SUVIS21-00792923	Nee	Project gaat niet door.				
			8	SUVIS21-00792929	Nee	Uitstel tot 28-02-2026, verwachtte Q3 2025.				
			9	SUVIS21-2-02237942	Nee	Project gaat niet door.				
			10	SUVIS21-2-02209242	Nee	Project gaat niet door.				
			11	SUVIS21-2-02671610	Nee	Uitstel tot 28-02-2026, verwachtte Q3 2025.				

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025								
Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
		12	SUVIS21-2-02670835	Nee	Project gaat niet door. Gelden reeds terugbetaald. Zie tab ovz			
		13	SUVIS21-2-02669548	Ja	nvt			
VRO	J41B	Regeling specifieke uitkering flexibele inzet woningbouw	Hieronder per regel één provincie(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die provincie invullen	Besteding (jaar T) aan flexibele ondersteuning, capaciteit en expertise	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) aan flexibele ondersteuning capaciteit en expertise	Cumulatieve cofinanciering (t/m jaar T)	Aantal projecten dat (in jaar T) is geholpen met middelen	Aantal projecten dat cumulatief (t/m jaar T) is geholpen met middelen
		SiSa tussen medeoverheden	Aard controle n.v.t. Indicator: J41B/01	Aard controle R Indicator: J41B/02	Aard controle n.v.t. Indicator: J41B/03	Aard controle R Indicator: J41B/04	Aard controle n.v.t. Indicator: J41B/05	Aard controle n.v.t. Indicator: J41B/06
		1	030010 Provincie Noord-Brabant	€ 832.842	€ 1.239.846	€ 0	18	32
			Kopie provinciecode	Cumulatief aantal (t/m jaar T) woningen dat in deze projecten wordt gerealiseerd	Eindverantwoording (Ja/Nee)			
			Aard controle n.v.t. Indicator: J41B/07	Aard controle n.v.t. Indicator: J41B/08	Aard controle n.v.t. Indicator: J41B/09			
		1	030010 Provincie Noord-Brabant	11.000	Ja			
VRO	J47	Volkshuisvesting	Deelplannaam	Aantal woningen waarvan de herstructurering gestart is in (jaar T)	Aantal woningen waarvan de herstructurering gestart is (t/m jaar T)	Aantal volledig gerealiseerde geherstructureerde woningen (inclusief labelstappen) (t/m jaar T)	Besteding (jaar T) - per deelplan	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) per deelplan - inclusief uitvoering door derden vanaf sisa 2022
		Gemeenten					Zelfstandige uitvoering	

SISa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025								
Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
			Aard controle n.v.t. Indicator: J47/01	Aard controle n.v.t. Indicator: J47/02	Aard controle n.v.t. Indicator: J47/03	Aard controle n.v.t. Indicator: J47/04	Aard controle R Indicator: J47/05	Aard controle R Indicator: J47/06
		1 Samen vooruit in Woensel Zuid; 838-302	8	8	8	€ 1.482	€ 48.430	
		2 Samen vooruit in Woensel Zuid; 838-310	0	0	0	€ 0	€ 0	
		3 Samen vooruit in Woensel Zuid; 838-500	0	0	0	€ 234.134	€ 282.837	
		4 Samen vooruit in Woensel Zuid; 838-320	0	0	0	€ 30.140	€ 75.235	
		Kopie deelplannaam	Cumulatieve cofinanciering (t/m jaar T) per deelplan					
		Aard controle n.v.t. Indicator: J47/07	Aard controle R Indicator: J47/08					
		1 Samen vooruit in Woensel Zuid; 838-302	€ 20.939					
		2 Samen vooruit in Woensel Zuid; 838-310	€ 0					
		3 Samen vooruit in Woensel Zuid; 838-500	€ 121.216					
		4 Samen vooruit in Woensel Zuid; 838-320	€ 32.375					
		Zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	Eindverantwoording (Ja/Nee)					

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025								
Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
			Aard controle n.v.t. Indicator: J47/09	Aard controle n.v.t. Indicator: J47/10				
			Ja	Nee				
VRO	J55	Aanpak energiearmoede	Het aantal huishoudens in huurwoningen aan wie energiebesparende voorzieningen zijn verstrekt die kunnen leiden tot vermindering van energiegebruik/de energierekening Aard controle n.v.t. Indicator: J55/01	Besteding (jaar T) van de onder indicator 01 gemoeide kosten Aard controle R Indicator: J55/02	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 01 gemoeide kosten Aard controle n.v.t. Indicator: J55/03	Het aantal huishoudens in koopwoningen aan wie energiebesparende voorzieningen zijn verstrekt die kunnen leiden tot vermindering van energiegebruik/de energierekening Aard controle n.v.t. Indicator: J55/04	Besteding (jaar T) van de onder indicator 04 gemoeide kosten Aard controle R Indicator: J55/05	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 04 gemoeide kosten Aard controle n.v.t. Indicator: J55/06
			4.628	€ 2.330.369	€ 5.068.250	2.263	€ 1.532.643	€ 2.319.891
			Het aantal huishoudens dat ondersteuning –bijvoorbeeld via advies aan huis- heeft gekregen in de vorm van advies over vermindering van het energiegebruik voor zijn specifieke woningen waar de bewoner direct zijn/haar energieverbruik mee heeft kunnen verminderen. Aard controle n.v.t.	Besteding (jaar T) van de onder indicator 07 gemoeide kosten Aard controle R	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 07 gemoeide kosten Aard controle n.v.t.			

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025								
Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
			Indicator: J55/07	Indicator: J55/08	Indicator: J55/09			
			2.225	€ 537.520	€ 978.301			
			Het aantal kleine gasbesparende maatregelen (w.o. radiatorfolie en tochtstrips)	Het aantal kleine elektriciteitsbesparende maatregelen (w.o. LED-lampen)	Het aantal grote(re) gasbesparende maatregelen (w.o. dakisolatie, vloerisolatie, spouwmuurisolatie etc.)	Het aantal grote(re) elektriciteitsbesparende maatregelen (w.o. vervangen koelkasten, wasmachines etc.)	Het aantal gegeven adviezen met directe verlaging energieverbruik/energierekening tot gevolg.	Het aantal overige energierekening verlagende maatregelen
			Aard controle n.v.t. Indicator: J55/10	Aard controle n.v.t. Indicator: J55/11	Aard controle n.v.t. Indicator: J55/12	Aard controle n.v.t. Indicator: J55/13	Aard controle n.v.t. Indicator: J55/14	Aard controle n.v.t. Indicator: J55/15
			39.895	55.672	141	0	1.489	303
VRO	J72	Specifieke uitkeringen proeftuinen aardgasvrije wijken 3e ronde	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Cumulatieve bestedingen (t/m jaar T) te laste van Rijksmiddelen	Aantal (t/m jaar T) aardgasvrij gemaakte bestaande woningen en andere gebouwen in de wijk	Aantal (t/m jaar T) aardgasvrij-readygemaakte bestaande woningen en andere gebouwen in de wijk	Aanvraag is volgens plan/aanvraag uitgevoerd (Ja/Nee)	Eventuele toelichting op niet volgens plan/aanvraag uitgevoerde projecten
		Gemeenten	Aard controle R Indicator: J72/01	Aard controle n.v.t. Indicator: J72/02	Aard controle D2 Indicator: J72/03	Aard controle D2 Indicator: J72/04	Aard controle n.v.t. Indicator: J72/05	Aard controle n.v.t. Indicator: J72/06
			€ 271.453	€ 271.453	0	0	Ja	n.v.t.
			Eindverantwoording (Ja/Nee)					
			Aard controle n.v.t.					

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025								
Verstrekker	Uitkeringscode		Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
				Indicator: J72/07				
			Nee					
VRO	J85	Stimuleringsregeling flex- en transformatiewoningen	Projectnaam	Cumulatief aantal flex- of transformatiewoningen gerealiseerd per project (t/m jaar T) - betreft totalen	Cumulatief aantal woningen gerealiseerd voor Ontheemden of vergunninghouders per project (t/m jaar T) - betreft totalen	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) per project – inclusief uitvoering door derden	Cumulatieve opbrengsten (t/m jaar T) per project – inclusief uitvoering door derden	
		Gemeenten	Aard controle n.v.t. Indicator: J85/01	Aard controle n.v.t. Indicator: J85/02	Aard controle n.v.t. Indicator: J85/03	Aard controle R Indicator: J85/04	Aard controle R Indicator: J85/05	
		1	Verplaatsbare woningen locatie de Driehoek	0	0	€ 0	€ 0	
		2	Verplaatsbare woningen locatie Rabelaislaan	0	0	€ 0	€ 0	
		3	Verplaatsbare woningen locatie Locatellistraat	0	0	€ 0	€ 0	
			Kopie projectnaam	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	Eindverantwoording (Ja/Nee)			
			Aard controle n.v.t. Indicator: J85/06	Aard controle n.v.t. Indicator: J85/07	Aard controle n.v.t. Indicator: J85/08			
		1	Verplaatsbare woningen locatie de Driehoek					
		2	Verplaatsbare woningen locatie Rabelaislaan					

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025								
Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
VRO	J94	Regeling houdende regels verstrekking specifieke uitkering aan gemeenten verduurzaming [...] van eigenaars, woonverenigingen en wooncoöperaties	Verplaatsbare woningen locatie Locatellistraat	Ja	Nee			
			Beschikingsnummer	Besteding (jaar T), in C94/06 t/m C94/08 opgesplitst	Het totaal aantal woningen waar maatregelen zijn getroffen dat voldoet aan artikel 6, eerste lid, onderdeel a	Het aantal woningen waar maatregelen zijn getroffen met een WOZ-waarde boven het gemeentelijk gemiddelde (peildatum 2022) of een WOZ-waarde van € 429.300	Bedrag dat van de vijfde kolom van bijlage III besteed is aan doe-het-zelfmaatregelen, inclusief activiteiten als bedoeld in artikel 2, derde lid (zoals ondersteuning vanuit gemeente) (alleen van toepassing voor tranche 2).	Bedrag dat vanuit de specifieke uitkering besteed is aan gerichte ondersteuning en/of het bedrag waarvoor derden met de benodigde expertise zijn ingeschakeld als bedoeld in artikel 2, derde lid, onderdeel a
			Aard controle n.v.t. Indicator: J94/01	Aard controle R Indicator: J94/02	Aard controle D1 Indicator: J94/03	Aard controle D1 Indicator: J94/04	Aard controle R Indicator: J94/05	Aard controle R Indicator: J94/06
			1 LAI23-03468882	€ 2.001	0	0	€ 0	€ 0
			Bedrag dat vanuit de specifieke uitkering besteed is ten behoeve van uitvoering als bedoeld in artikel 2, derde lid, onderdeel b	Bedrag dat vanuit de specifieke uitkering besteed is aan die energiebesparende isolatiemaatregelen, eventueel in samenhang met energiezuinige ventilatiemaatregelen.	Eindverantwoording (ja/nee)			
			Aard controle n.v.t. Indicator: J94/07	Aard controle n.v.t. Indicator: J94/08	Aard controle n.v.t. Indicator: J94/09			
			1 € 0	€ 0	Nee			

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025								
Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
VRO	J95	Regeling specifieke uitkering regionale structuur Nationaal Programma Lokale Warmtetransitie	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Activiteiten verricht conform aanvraag (Ja/Nee)	Eventuele toelichting - verplicht als bij de vorige indicator "nee" is ingevuld	Eindverantwoording (Ja/Nee)	
			Aard controle R Indicator: J95/01	Aard controle n.v.t. Indicator: J95/02	Aard controle n.v.t. Indicator: J95/03	Aard controle n.v.t. Indicator: J95/04	Aard controle n.v.t. Indicator: J95/05	
			€ 361.238	€ 361.238	Ja		Nee	
VRO	J100	Regeling kansrijke wijk	Naam stedelijk focusgebied	Naam onderdeel	Besteding (jaar T) per onderdeel	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) per onderdeel	Eindverantwoording (Ja/Nee)	
			Aard controle n.v.t. Indicator: J100/01	Aard controle n.v.t. Indicator: J100/02	Aard controle R Indicator: J100/03	Aard controle n.v.t. Indicator: J100/04	Aard controle n.v.t. Indicator: J100/05	
			1 Woensel Zuid	Organisatie uitvoeringsprogramma	€ 560.023	€ 950.000	Nee	
			2 Woensel Zuid	Integriteit hoofdthema's	€ 0	€ 0	Nee	
			3 Woensel Zuid	Armoede en schulden	€ 0	€ 0	Nee	
			4 Woensel Zuid	Veerkracht en weerbaarheid	€ 0	€ 0	Nee	
			5 Woensel Zuid	Ontwikkeling jong kind	€ 25.988	€ 25.988	Nee	
			6 Woensel Zuid	Gezonde leefomgeving	€ 95.041	€ 95.041	Nee	
VRO	J105	Regeling specifieke uitkering startbouwimpuls	Projectnummer	Aantal woningen waarvan de bouw is gestart cumulatief (t/m jaar T)	Afgesproken datum van start bouw gehaald? (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 10 verplicht	Aantal woningen dat is gerealiseerd cumulatief (t/m jaar T)	Afgesproken datum van oplevering gehaald? (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 10 verplicht	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025								
Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
			Aard controle n.v.t. Indicator: J105/01	Aard controle n.v.t. Indicator: J105/02	Aard controle D1 Indicator: J105/03	Aard controle n.v.t. Indicator: J105/04	Aard controle D1 Indicator: J105/05	Aard controle R Indicator: J105/06
		1	EDGE Eindhoven / kenmerk 2023-0000698671	175	Ja	0	N.v.t.	€ 2.187.500
		2	Start Bouw Impuls SBI Gildekwardier	213	Ja	0	N.v.t.	€ 0
		3	TAC Living kenmerk 2023-000698671	249	Ja	0	N.v.t.	€ 2.536.502
		4	Lightyards (Highlight & Lumen) / kenmerk 2023-0000698671	242	Ja	0	N.v.t.	€ 2.096.580
			Kopie projectnummer	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Prijscategorieën woningen komen overeen met projectaanvraag (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 10 verplicht	Toelichting afwijking(en) van datum start bouw, datum van oplevering en/of prijscategorieën woningen	Aantal betaalbare woningen waarvan de bouw gestart is cumulatief (t/m jaar T)	Afgesproken aandeel van betaalbare woningen gehaald? (Ja/Nee)
			Aard controle n.v.t. Indicator: J105/07	Aard controle n.v.t. Indicator: J105/08	Aard controle n.v.t. Indicator: J105/09	Aard controle n.v.t. Indicator: J105/10	Aard controle n.v.t. Indicator: J105/11	Aard controle D1 Indicator: J105/12
		1	EDGE Eindhoven / kenmerk 2023-0000698671	€ 2.187.500	Ja		94	Ja
		2	Start Bouw Impuls SBI Gildekwardier	€ 0	Ja		0	Ja

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025									
Verstrekker	Uitkeringscode		Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	
VRO	J109	Meerjarig regeling specifieke uitkering herstructurering volkshuisvesting	3	TAC Living kenmerk 2023-000698671	€ 2.536.502	Ja	Start bouw heeft medio 2024 plaatsgevonden en verloopt tot nu toe conform planning. Oplevering wordt verwacht in 2026. We kunnen nu nog niet melden dat de datum van oplevering is gehaald.	249	Ja
			4	Lightyards (Highlight & Lumen) / kenmerk 2023-0000698671	€ 2.096.580	Ja	Zie, wijzigingsbeschikking van 30 oktober 2024 vanwege wijziging aantal betaalbare woningen.	121	Ja
			Kopie projectnummer		Eindverantwoording (Ja/Nee)				
			Aard controle n.v.t. Indicator: J105/13		Aard controle n.v.t. Indicator: J105/14				
			1	EDGE Eindhoven / kenmerk 2023-0000698671	Nee				
			2	Start Bouw Impuls SBI Gildekwartier	Nee				
			3	TAC Living kenmerk 2023-000698671	Nee				
			4	Lightyards (Highlight & Lumen) / kenmerk 2023-0000698671	Nee				
			Plan/projectnaam		Aantal woningen waarvan de herstructurering is gestart (jaar T)	Aantal woningen waarvan de herstructurering is gestart cumulatief (t/m jaar T)	Aantal volledig gerealiseerde geherstructureerde woningen cumulatief (t/m jaar T)	Besteding (jaar T) per project ten laste van rijksmiddelen – zelfstandige uitvoering	Correctie besteding (jaar T-1) ivm aan medeoverheden overgeboekte middelen

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025									
Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	
VRO	J209	Meerjarige regeling voor huisvesting aandachtsgroepen	1	Aard controle n.v.t. Indicator: J109/01	Aard controle n.v.t. Indicator: J109/02	Aard controle n.v.t. Indicator: J109/03	Aard controle n.v.t. Indicator: J109/04	Aard controle R Indicator: J109/05	Aard controle R Indicator: J109/06
				Project Verduurzaming VvE's in Woensel Zuid	0	0	0	€ 0	€ 0
				Kopie plan/projectnaam	Cofinanciering (jaar T) per project	Cumulatieve cofinanciering (t/m jaar T) per project	Zelfstandige uitvoering (ja/nee)	Eindverantwoording (Ja/Nee)	Aantal woonruimten waarvan de werkzaamheden zijn gestart in (jaar T)
				Aard controle n.v.t. Indicator: J109/07	Aard controle R Indicator: J109/08	Aard controle n.v.t. Indicator: J109/09	Aard controle n.v.t. Indicator: J109/10	Aard controle n.v.t. Indicator: J109/11	
			1	Project Verduurzaming VvE's in Woensel Zuid	€ 0	€ 0			
				Beschikingsnummer	Projectnaam	Besteding (jaar T) per project	Cumulatieve bestedingen (t/m jaar T) - per project	Cumulatieve opbrengsten (t/m jaar T) - per project	
				Aard controle n.v.t. Indicator: J209/01	Aard controle n.v.t Indicator: J209/02	Aard controle R Indicator: J209/03	Aard controle n.v.t. Indicator: J209/04	Aard controle D2 Indicator: J209/05	
			1	RHA2024-03752042	Flight Forum Eindhoven	€ 0	€ 0	€ 0	0
				Kopie Projectnaam	Aantal volledig gerealiseerde woonruimten (t/m jaar T)	De uitvoering loopt volgens de planning (ja/nee)	Zelfstandige uitvoering (ja/nee)	Eindverantwoording (Ja/Nee)	
				Aard controle n.v.t. Indicator: J209/07	Aard controle n.v.t. Indicator: J209/08	Aard controle n.v.t. Indicator: J209/09	Aard controle R. Indicator: J209/10	Aard controle n.v.t. Indicator: J209/11	

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025								
Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
		1	Flight Forum Eindhoven	0	Ja	Nee	Nee	
VRO	J210B	Meerjarige regeling specifieke uitkering flexibele inzet woningbouw	Hieronder per regel één provincie(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die provincie invullen	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) aan flexibele ondersteuning capaciteit en expertise	Cumulatieve cofinanciering (t/m jaar T)	Aantal projecten dat in (jaar T) is geholpen met middelen	Cumulatief aantal (t/m jaar T) woningen dat in deze projecten wordt gerealiseerd	Eindverantwoording (Ja/Nee)
		Sisa tussen medeoverheden	Aard controle n.v.t. Indicator: J210B/01	Aard controle R Indicator: J210B/02	Aard controle R Indicator: J210B/03	Aard controle n.v.t. Indicator: J210B/04	Aard controle n.v.t. Indicator: J210B/05	Aard controle n.v.t. Indicator: J210B/06
		1	030010 Provincie Noord-Brabant	€ 577.147	€ 1.313.943	3	4.340	Ja
KGG	K28	Tijdelijke regeling capaciteit decentrale overheden voor klimaat- en energiebeleid	Besteding apparaatskosten (jaar T) : salarissen en sociale lasten voor ambtelijk personeel	Besteding apparaatskosten (jaar T): kosten voor ingeleend personeel	Besteding apparaatskosten (jaar T): overige goederen en diensten	Cumulatieve bestedingen (t/m jaar T) apparaatskosten	Besteding (jaar T) overige kosten gerelateerd aan apparaatskosten	Cumulatieve bestedingen (t/m jaar T) overige kosten gerelateerd aan apparaatskosten
			Aard controle R Indicator: K28/01	Aard controle R Indicator: K28/02	Aard controle R Indicator: K28/03	Aard controle n.v.t. Indicator: K28/04	Aard controle R Indicator: K28/05	Aard controle n.v.t. Indicator: K28/06
			€ 3.421.922	€ 406.095	€ 101.558	€ 4.264.538	€ 0	€ 0
			Eindverantwoording (Ja/Nee)					
			Aard controle n.v.t. Indicator: K28/07					
			Nee					

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025								
Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
AenM	M16	Bekostigingsregeling opvang ontheemden Oekraïne Gemeenten	Vul in totaal te ontvangen normbedrag per gerealiseerde gemeentelijke plek per dag (GOO) (jaar T)	Vul in verschil bij hogere werkelijke bestedingen ten opzichte van de uitkomst van M16/01 (jaar T) - uitzonderingsbepaling (GOO)	Vul in vrijwillige teruggave bij lagere werkelijke bestedingen ten opzichte van de uitkomst onder M16/01 (jaar T) – uitzonderingsbepaling (GOO)	Besteding (jaar T) tbv de transitie - uitgezonderd uitvoeringskosten	Besteding (jaar T) van uitvoering ten behoeve van de transitie	Besteding (jaar T) uitgekeerde verstrekkingen (GOO en POO)
			Aard controle R Indicator: M16/01	Aard controle R Indicator: M16/02	Aard controle n.v.t. Indicator: M16/03	Aard controle R Indicator: M16/04	Aard controle R Indicator: M16/05	Aard controle R Indicator: M16/06
			€ 27.829.908			€ 1.394.219	€ 85.158	€ 1.152.365
			Totaal bedrag vorderingen (/ onrechtmatig uitgekeerde) verstrekkingen GOO en POO (jaar T)	Totaal te ontvangen normbedrag uitvoeringskosten per geregistreerde persoon waaraan in een maand een verstrekking is gedaan (POO) (jaar T)	Totaal bedrag ontvangen eigen bijdrage van ontheemden GOO (jaar T)	Berekening totale besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	
			Aard controle R Indicator: M16/07	Aard controle R Indicator: M16/08	Aard controle R Indicator: M16/09	Som indicatoren 01/02/04/05/06/07/08 verminderd met 09 Aard controle n.v.t. Indicator: M16/10	Aard controle n.v.t. Indicator: M16/11	
			€ 56.198	€ 51.704	€ 67.008	€ 30.502.544	€ 86.319.846	
AenM	M29	Bekostigingsregeling eerste opvang ontheemden Oekraïne door Regionale openbare lichamen	Naam Kostensoort	Besteding per kostensoort (zelfstandige uitvoering inclusief uitvoering door andere partijen, niet zijnde medeoverheden, jaar T)	Cumulatieve besteding per kostensoort (t/m jaar T inclusief uitvoering door andere medeoverheden vanaf SiSa 2024)			

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025								
Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
		Regionaal openbaar lichaam, provincie of gemeente	Aard controle n.v.t. Indicator: M29/01	Aard controle R Indicator: M29/02	Aard controle R Indicator: M29/03			
		1 Meerkosten regie	€ 0	€ 0				
		2 Meerkosten coördinatie van de spreiding van ontheemden	€ 496.160	€ 496.160				
		3 Meerkosten communicatie	€ 0	€ 0				
		4 Meerkosten zorgkosten	€ 0	€ 0				
		5 Meerkosten materiele uitgaven	€ 680.245	€ 680.245				
		Berekening totale besteding (zelfstandige uitvoering inclusief uitvoering door andere partijen, niet zijnde medeoverheden, jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)	Eventuele toelichting als bij de vorige indicator "nee" is ingevuld				
		Som indicator 02						
		Aard controle n.v.t. Indicator: M29/04	Aard controle n.v.t. Indicator: M29/05	Aard controle n.v.t. Indicator: M29/06				
		1	€ 1.176.405	Ja				

4.7 Subsidieregeling Bereikbaarheidsakkoord

Regiobrede verantwoording

FINANCIËLE VERANTWOORDING REGIOBREDE projecten t/m 2024																
				Begroting (beschikt)			Project realisatie				Project vaststelling			Saldo BBA subsidie	Indicatoren	
Projectnr.	Project omschrijving	subsidie aan gemeente	datum verlening	Totale subsidabele kosten (begroot)	Subsidie Bereikbaar- heidsakkoord (BBA provincie) 50%	Cofinanciering regio- gemeenten 50%	Gerealiseerde projectkosten (subsidiabel) t/m 2023	Gerealiseerde projectkosten (subsidiabel) 2024	Gerealiseerde projectkosten (subsidiabel) cumulatief	t/m 2024 ingezette subsidie *)	Project gereed (J/N)	Vast- gestelde subsidie t/m 2024	Lopende bestede subsidie na 2024	verleende subsidie -/l- ingezette subsidie	planning jaar afronding	toelichting project
001a	Brainport Smart Mobility, projectleiding	Eindhoven	12-3-2019	500.000	250.000	250.000	500.000		500.000	250.000	J	250.000				vaststellingsbeschikking 12-4-2022 50960490
001a	Brainport Smart Mobility, projectleiding	Eindhoven	9-4-2020	250.000	125.000	125.000	31.378		31.378	15.689	J	15.689				vaststellingsbeschikking 12-4-2022 50931741
001c	BSM, Clustermanager MaaS	Eindhoven	12-3-2019	112.500	56.250	56.250	112.500		112.500	56.250	J	56.250				vaststellingsbeschikking 12-4-2022 50960490
001c	BSM, Clustermanager MaaS	Eindhoven	9-4-2020	112.500	56.250	56.250	9.825		9.825	4.913	J	4.913				vaststellingsbeschikking 12-4-2022 50949582
001d	BSM, Mobility Lab	Eindhoven	12-3-2019	237.500	118.750	118.750	122.088		122.088	61.044	J	61.044				vaststellingsbeschikking 12-4-2022 50960490
001d	BSM, Mobility Lab	Eindhoven	5-6-2020	144.196	72.098	72.098	-		-	-	J	-				vaststellingsbeschikking 12-4-2022 50947326
001e	BSM, Mobility Market	Eindhoven	12-3-2019	65.000	32.500	32.500	46.680		46.680	23.340	J	23.340				vaststellingsbeschikking 12-4-2022 50960490
001f	BSM, Gedragsstrategie	Eindhoven	9-4-2020	70.000	35.000	35.000	70.000		70.000	35.000	J	35.000				vaststellingsbeschikking 6-4-2022 50950029
001f	BSM, Gedragsbenadering - uitvoering	Eindhoven	27-8-2020	20.000	10.000	10.000	17.760		17.760	8.880	J	8.880				vaststellingsbeschikking 6-4-2022 50949592
001g	ITS congres	Eindhoven	12-3-2019	35.000	17.500	17.500	43.977		43.977	17.500	J	17.500				vaststellingsbeschikking 12-4-2022 50960490
001h	BSM - Smart Hubs	Eindhoven	1-7-2019	273.000	136.500	136.500	273.000		273.000	136.500	J	136.500				vaststellingsbeschikking 12-4-2022 50960467
001i	BSM, Open MaaS Platform	Eindhoven	12-3-2019	300.000	150.000	150.000	206.068		206.068	103.034	J	103.034				vaststellingsbeschikking 19-12-2023 51793894
002	Werkgeversaanpak	Eindhoven	12-3-2019	326.500	163.250	163.250	187.678		187.678	93.839	J	93.839				vaststellingsbeschikking 6-4-2022 50950056
003	Smart Roads	Eindhoven	12-3-2019	90.000	45.000	45.000	57.977		57.977	28.989	J	28.989				vaststellingsbeschikking 12-4-2022 50950686
005a	Data uitwisseling	Eindhoven	12-3-2019	485.000	242.500	242.500	93.509		93.509	46.755	J	46.755				vaststellingsbeschikking 6-4-2022 50950137
005d	Big data - Mijn040Routes	Eindhoven	12-3-2019	50.000	25.000	25.000	-		-	-	J	-				vaststellingsbeschikking 6-4-2022 50950180
008a	OV-knooppunt NS Eindhoven – busstation Neckerspoel	Eindhoven	9-4-2020	1.929.000	964.500	964.500	1.505.398		1.505.398	752.699	J	752.699				vaststellingsbeschikking 17-12-2024 52303839
008c	OV-knooppunt NS Eindhoven – busstation Neckerspoel fietsenstalling	Eindhoven	9-4-2020	1.000.000	500.000	500.000	-		-	-			-			zie intrekking 30-10-2024

FINANCIËLE VERANTWOORDING REGIOBREDE projecten t/m 2024																
				Begroting (beschikt)			Project realisatie				Project vaststelling			Saldo BBA subsidie	Indicatoren	
Projectnr.	Project omschrijving	subsidie aan gemeente	datum verlening	Totale subsidabele kosten (begroot)	Subsidie Bereikbaar- heidsakkoord (BBA provincie) 50%	Cofinanciering regio- gemeenten 50%	Gerealiseerde projectkosten (subsidiabel) t/m 2023	Gerealiseerde projectkosten (subsidiabel) 2024	Gerealiseerde projectkosten (subsidiabel) cumulatief	t/m 2024 ingezette subsidie *)	Project gereed (J/N)	Vast- gestelde subsidie t/m 2024	Lopende bestede subsidie na 2024	verleende subsidie -/- ingezette subsidie	planning jaar afron- ding	toelichting project
008c	OV-knooppunt NS Eindhoven – busstation Neckerspoel fietsenstalling ingetrokken	Eindhoven	30-10-2024	1.000.000-	500.000-	500.000-	-		-	-		-	-			intrekking subsidie 9-4- 2020
008c	OV-knooppunt NS Eindhoven CS 2024	Eindhoven	30-10-2024	1.000.000	500.000	500.000		408.083	408.083	204.041	N		204.041	295.959	2026	
009	Frequentie treinen	Eindhoven	20-8-2019	44.144	22.072	22.072	87.918		87.918	21.979	J	21.979				vaststellingsbeschikking 6-4-2022 50950212
Totalen				6.044.340	3.022.170	3.022.170	3.365.756	408.083	3.773.838	1.860.451		1.656.409	204.041	295.959		

Verantwoording bereikbaarheidsakkoord

FINANCIËLE VERANTWOORDING REGIOBREDE projecten t/m 2024																
				Begroting (beschikt)			Project realisatie				Project vaststelling			Saldo BBA subsidie	Indicatoren	
Projectnr.	Project omschrijving	subsidie aan gemeente	datum verlenin g	Totale subsidabele kosten (begroot)	Subsidie Bereik- baarheids- akkoord (BBA provincie) 50%	Cofinanciering regio- gemeenten 50%	Gerealiseerde projectkosten (subsidiabel) t/m 2023	Gerealiseerde projectkosten (subsidiabel) 2024	Gerealiseerde projectkosten (subsidiabel) cumulatief	t/m 2024 ingezette subsidie *)	Project gereed (J/N)	Vast- gestelde subsidie t/m 2024	Lopende bestede subsidie na 2024	verleende subsidie -/- ingezette subsidie	planning jaar afron- ding	toelichting project
001h	BSM - Smart Hubs	BB Eindhoven	5-6-2020	500.000	250.000	250.000	500.000		500.000	250.000	J	250.000				vaststellingsbeschikking 17-12-2024 52303509
006a	Uitrol C-ITS; doorstroming Eindhoven	BB Eindhoven	5-1-2021	340.000	170.000	170.000	340.000		340.000	170.000	J	170.000				vaststellingsbeschikking 17-12-2024 52303842
901	Brainport Bereikbaar, organisatie	BB Eindhoven	10-11- 2021	238.700	119.350	119.350	238.700		238.700	119.350	J	119.350				vaststellingsbeschikking 3-10-2023 51662181
901	Brainport Bereikbaar, organisatie 2022	BB Eindhoven	8-3-2022	568.840	189.614	189.614	568.840		568.840	189.614	J	189.614		-		vaststellingsbeschikking 17-12-2024 52303548
901	Brainport Bereikbaar; Organisatie 2023	BB Eindhoven	31-8- 2023	334.395	167.198	167.198	334.395		334.395	167.198	J		167.198	-	2024	vast te stellen na JRK 2024
901	Brainport Bereikbaar; Organisatie 2024	BB Eindhoven	17-1- 2025	356.740	178.370	178.370		356.740	356.740	178.370	J		178.370	-	2025	

FINANCIELE VERANTWOORDING REGIOBREDE projecten t/m 2024																
				Begroting (beschikt)			Project realisatie				Project vaststelling			Saldo BBA subsidie	Indicatoren	
Projectnr.	Project omschrijving	subsidie aan gemeente	datum verlening	Totale subsidabele kosten (begroot)	Subsidie Bereikbaarheidsakkoord (BBA provincie) 50%	Cofinanciering regio-gemeenten 50%	Gerealiseerde projectkosten (subsidiabel) t/m 2023	Gerealiseerde projectkosten (subsidiabel) 2024	Gerealiseerde projectkosten (subsidiabel) cumulatief	t/m 2024 ingezette subsidie *)	Project gereed (J/N)	Vast-gestelde subsidie t/m 2024	Lopende bestede subsidie na 2024	verleende subsidie -/- ingezette subsidie	planning jaar afronding	toelichting project
911	Brainport Bereikbaar, programma en projectontwikkeling	BB Eindhoven	10-11-2021	345.500	172.750	172.750	345.500		345.500	172.750	J	172.750		0-		vaststellingsbeschikking 17-12-2024 52303563
911	Brainport Bereikbaar; Programma en projectontwikkeling 2023	BB Eindhoven	31-8-2023	55.000	27.500	27.500	55.000		55.000	27.500	J		27.500	-	2024	vast te stellen na JRK 2024
921	Brainport Bereikbaar, gedragsverandering	BB Eindhoven	12-4-2022	344.075	172.038	172.038	344.075		344.075	172.038	J	172.038		0-		vaststellingsbeschikking 17-12-2024 52303597
921	Brainport Bereikbaar; Structurele Gedragsverandering 2023	BB Eindhoven	31-8-2023	73.500	36.750	36.750	73.500		73.500	36.750	J	36.750		-		vaststellingsbeschikking 17-12-2024 52307662
921	Brainport Bereikbaar; Gedragsverandering 2024	BB Eindhoven	17-1-2025	247.530	123.765	123.765		247.530	247.530	123.765	J		123.765	-	2025	
922	Brainport Bereikbaar, werkgeversbenadering	BB Eindhoven	10-11-2021	375.000	187.500	187.500	375.000		375.000	187.500	J	187.500		0		vaststellingsbeschikking 19-12-2023 51793893
922	Brainport Bereikbaar, werkgeversbenadering 2022	BB Eindhoven	12-4-2022	318.000	22.000	22.000	318.000		318.000	22.000	J		22.000	-	2024	vast te stellen na JRK 2024
922	Brainport Bereikbaar; Werkgeversaanpak 2023	BB Eindhoven	31-8-2023	222.398	111.199	111.199	222.398		222.398	111.199	J		111.199	-	2024	vast te stellen na JRK 2024
922	Brainport Bereikbaar; BB02 Onderwijsaanpak	BB Eindhoven	31-8-2023	100.000	50.000	50.000	100.000		100.000	50.000	J		50.000	-	2024	vast te stellen na JRK 2024
922	Brainport Bereikbaar; Doelgroepenbenadering 2024	BB Eindhoven	17-1-2025	1.230.960	615.480	615.480		1.070.701	1.070.701	535.351	N		535.351	80.129	2025	
923	Brainport Bereikbaar, Collectief Besloten Vervoer	BB Eindhoven	10-11-2021	325.000	162.500	162.500	325.000		325.000	162.500	J	162.500		-		vaststellingsbeschikking 19-12-2023 51793895
923	Brainport Bereikbaar, Collectief Besloten Vervoer 2022	BB Eindhoven	12-4-2022	126.500	63.250	63.250	55.823	57.923	113.746	56.873	N		56.873	6.377	2025	uitstel vragen ipv vast te stellen na JRK 2024
923	Brainport Bereikbaar; Collectief en flexvervoer 2024	BB Eindhoven	17-1-2025	237.495	118.748	118.748		-	-	-	N		-	118.748	2025	
924	Brainport Bereikbaar, Innovatieve Vervoersconcepten	BB Eindhoven	10-11-2021	98.750	49.375	49.375	98.750		98.750	49.375	J	49.375		-		vaststellingsbeschikking 19-12-2023 51793896
924	Brainport Bereikbaar, Innovatieve Vervoersconcepten 2022	BB Eindhoven	12-4-2022	1.023.505	135.144	135.144	-		-	-		-		135.144		intrekking subsidie 23-3-2023
924	Brainport Bereikbaar, Innovatieve Vervoersconcepten 2022	BB Eindhoven	23-3-2023	1.023.505-	135.144-	135.144-	-		-	-		-		135.144-		beschikking van 12-4-2022 ingetrokken
924	Brainport Bereikbaar, Innovatieve Vervoersconcepten Fabolus (004a)	BB Eindhoven	23-3-2023	270.288	135.144	135.144	183.294	53.737	237.031	118.516	N		118.516	16.629	2024	uitstel vragen ipv vast te stellen na JRK 2024

FINANCIËLE VERANTWOORDING REGIOBREDE projecten t/m 2024																
				Begroting (beschikt)			Project realisatie				Project vaststelling			Saldo BBA subsidie	Indicatoren	
Projectnr.	Project omschrijving	subsidie aan gemeente	datum verlening	Totale subsidabele kosten (begroot)	Subsidie Bereikbaarheidsakkoord (BBA provincie) 50%	Cofinanciering regio-gemeenten 50%	Gerealiseerde projectkosten (subsidiabel) t/m 2023	Gerealiseerde projectkosten (subsidiabel) 2024	Gerealiseerde projectkosten (subsidiabel) cumulatief	t/m 2024 ingezette subsidie *)	Project gereed (J/N)	Vast-gestelde subsidie t/m 2024	Lopende bestede subsidie na 2024	verleende subsidie +/- ingezette subsidie	planning jaar afronding	toelichting project
924	Brainport Bereikbaar, Innovatieve Vervoersconcepten Deelmobiliteit (004b)	BB Eindhoven	23-3-2023	167.615	83.808	83.808	167.615		167.615	83.808	J	83.808		0-		vaststellingsbeschikking 17-12-2024 52303616
924	Brainport Bereikbaar, Innovatieve Vervoersconcepten F'kes meerijden (004c)	BB Eindhoven	23-3-2023	124.000	62.000	62.000	124.000		124.000	62.000	J	62.000		0		vaststellingsbeschikking 17-12-2024 52302619
924	Brainport Bereikbaar, Deeltaxi 2023	BB Eindhoven	31-8-2023	340.000	170.000	170.000	38.006	-	38.006	19.003	N		19.003	150.997	2024	uitstel vragen ipv vast te stellen na JRK 2024
924	Brainport Bereikbaar, IVC F'kes meerijden 2023	BB Eindhoven	31-8-2023	137.250	68.625	68.625	122.541	14.709	137.250	68.625	J		68.625	0-	2024	vast te stellen na JRK 2024
925	Brainport Bereikbaar, MaaS 2021	BB Eindhoven	10-11-2021	50.000	25.000	25.000	50.000		50.000	25.000	J	25.000		-		vaststellingsbeschikking 19-12-2023 51793892
925	Brainport Bereikbaar, MaaS 2022	BB Eindhoven	12-4-2022	137.500	68.750	68.750	137.500		137.500	68.750	J	68.750		-		vaststellingsbeschikking 17-12-2024 52303632
925	Brainport Bereikbaar, MaaS 2023	BB Eindhoven	31-8-2023	63.556	31.778	31.778	51.255	12.300	63.555	31.778	J		31.778	0	2024	
926	Brainport Bereikbaar, Verkeersmanagement	BB Eindhoven	31-8-2023	90.000	45.000	45.000	16.897	49.986	66.883	33.441	N		33.441	11.559	2024	
927	Brainport Bereikbaar, Smart Logistisc 2021	BB Eindhoven	10-11-2021	175.000	87.500	87.500	175.000		175.000	87.500	J	87.500		-		vaststellingsbeschikking 19-12-2023 51793897
927	Brainport Bereikbaar, Smart Logistisc 2022	BB Eindhoven	12-4-2022	120.500	60.250	60.250	120.500		120.500	60.250	J		60.250	-	2024	vast te stellen na JRK 2024
928	Brainport Bereikbaar, Slimmer Fietsen 2021	BB Eindhoven	10-11-2021	120.000	60.000	60.000	120.000		120.000	60.000	J		60.000	0	2023	vast te stellen na JRK 2024
928	Brainport Bereikbaar, Slimmer Fietsen 2022	BB Eindhoven	12-4-2022	279.750	139.875	139.875	279.750		279.750	139.875	J		139.875	-	2024	vast te stellen na JRK 2024
928	Brainport Bereikbaar, fietsimpuls 2024	BB Eindhoven	17-1-2025	381.330	190.665	190.665		381.330	381.330	190.665	J		190.665	-	2025	
929	Brainport Bereikbaar, Lokale mobiliteitshubs	BB Eindhoven	12-4-2022	187.360	93.680	93.680	187.360		187.360	93.680	J	93.680		-		vaststellingsbeschikking 17-12-2024 52303641
929	Brainport Bereikbaar, Mobiliteitshubs - knelpunt afrit A58 mobiliteitshub	BB Eindhoven	31-8-2023	90.000	45.000	45.000	90.000		90.000	45.000	J		45.000	-	2024	vast te stellen na JRK 2024
929	Brainport Bereikbaar, Hubs en deelmobiliteit 2024	BB Eindhoven	17-1-2025	398.055	199.028	199.028		398.055	398.055	199.028	J		199.028	-	2025	
931	Brainport Bereikbaar, Data 2024	BB Eindhoven	17-1-2025	180.630	90.315	90.315		180.630	180.630	90.315	J		90.315	-	2025	
932	Kennislab Mobiliteitstransitie	BB Eindhoven	21-11-2023	107.500	53.750	53.750	-	107.500	107.500	53.750	J		53.750	-	2024	

FINANCIËLE VERANTWOORDING REGIOBREDE projecten t/m 2024																
					Begroting (beschikt)			Project realisatie				Project vaststelling			Saldo BBA subsidie	Indicatoren
Projectnr.	Project omschrijving	subsidie aan gemeente	datum verlenin g	Totale subsidabele kosten (begroot)	Subsidie Bereik- baarheids- akkoord (BBA provincie) 50%	Cofinanciering regio- gemeenten 50%	Gerealiseerde projectkosten (subsidiabel) t/m 2023	Gerealiseerde projectkosten (subsidiabel) 2024	Gerealiseerde projectkosten (subsidiabel) cumulatief	t/m 2024 ingezette subsidie *)	Project gereed (J/N)	Vast- gestelde subsidie t/m 2024	Lopende bestede subsidie na 2024	verleende subsidie -/- ingezette subsidie	planning jaar afrondin g	toelichting project
Totalen					9.858.717	4.697.552	4.697.552	6.158.699	2.931.141	9.089.840	4.313.113	1.930.613	2.382.500	384.439		

Routegebonden verantwoording

FINANCIËLE VERANTWOORDING ROUTEGEBONDEN projecten 2024												Saldo BBA subsidie	Indicatoren		
			Begroting (beschikt)			Project realisatie			Project vaststelling			verleende subsidie -/- vastgestelde subsidie t/m 2024 (nog lopende projecten)	planning jaar afronding	GGA projectcode	mijlpalen - toelichting project
Projectnr.	Project omschrijving	subsidie aan gemeente	datum verlening	Totale subsidabele kosten (begroot)	Subsidie Bereikbaarheidsakkoord (BBA provincie) 25%	Gerealiseerde projectkosten (subsidiabel) t/m 2023	Gerealiseerde projectkosten (subsidiabel) 2024	Gerealiseerde projectkosten (subsidiabel) cumulatief	Project gereed (J/N)	Vastgestelde subsidie t/m 2023	Lopende bestede subsidie t/m 2024				
011a	Verkennde studie bundelroutes	Eindhoven	12-3-2019	132.585	33.147	132.585		132.585	J	33.147					vaststellingsbesluit hikkig 15-2-2022 50889621
011b	Bundelroutes John F. Kennedylaan-Ring-Eisenhouwerlaan-A270	Eindhoven	5-10-2020	40.000	10.000	36.897		36.897	J	9.224					vaststellingsbesluit hikkig 19-12-2023 51793898
011b	Bundelroutes John F. Kennedylaan-Ring-Eisenhouwerlaan-A270	Eindhoven	7-6-2022	602.615	150.654	602.616		602.616	J	150.654					vaststellingsbesluit hikkig 17-12-2024 52304237
030d	Snelle fietsroute Deurne-Eindhoven, deel Eindhoven	Eindhoven	9-4-2020	1.897.500	474.375	-		-	J	-					vaststellingsbesluit hikkig 19-12-2023 51793899
030d	Snelle fietsroute Deurne-Eindhoven, deel Eindhoven	Eindhoven	8-3-2022	8.847.083	2.211.771	3.202.697	221.505	3.424.203	N		856.051	1.355.720	2026 (er moet nog uitstel worden aangevraagd!)		
035	Fietsroute Eindhovens kanaal Helmond-Eindhoven, deel Eindhoven	Eindhoven	9-4-2020	174.087	43.522	573.774		573.774	J	43.522					vaststellingsbesluit hikkig 15-2-2022 50889704
totalen				11.693.870	2.923.468	4.548.570	221.505	4.770.075		236.547	856.051	1.355.720			

5. Overig

5.1 Controleverklaring onafhankelijke accountant

De controleverklaring wordt als aparte bijlage aangeleverd.

Bijlagen

Bijlage 1. Samenstelling van bestuur

Gemeenteraad

Als hoogste bestuursorgaan in de gemeente stelt de gemeenteraad de begroting vast en controleert of het college van burgemeester en wethouders het beleid goed uitvoert. Onze gemeenteraad bestaat uit 45 leden die in maart 2022 zijn gekozen voor een periode van 4 jaar. De raad telt 13 fracties. GroenLinks, CDA, PvdA en D66 vormen samen de coalitie.



College van burgemeesters en wethouders



Jeroen Dijsselbloem

Burgemeester

- Openbare orde en veiligheid
- Toezicht en handhaving (excl. milieu-, bouw- en woningtoezicht)
- Vergunningen evenementen
- Bestuurlijke coördinatie
- Juridische zaken (advies, bezwaar, beroep en klachten)
- Toezicht AVG
- Representatie, Public Affairs en externe betrekkingen
- Internationale aangelegenheden en acquisitie

Rik Thijs

Wethouder van klimaat, energie, grond en vergroening

- Klimaat en energietransitie
- Openbare ruimte: groen en water
- Milieu, externe veiligheid, bodem, geluid en luchtkwaliteit
- Grondzaken
- Vergroening binnenstad
- Verduurzaming vastgoed (inclusief duurzaamheidspact)
- Wielewaal, Gennep Parken en Dommeldal
- Gebiedsontwikkeling Stadhuisplein
- Dierenwelzijn

Stijn Steenbakkers

Wethouder van Brainport, economie, onderwijs, KnoopXL en Eindhoven-Noordwest

- Economie, vestigingsklimaat en internationalisering
- Bedrijventerreinen en campussen (inclusief Ruimtelijke Ontwikkeling)
- Brainport: Brainport Nationale Actieagenda en Regio Deal
- Innovatie en digitalisering (extern)
- Onderwijs VVE, PO-VO (incl. Integraal Huisvestingsplan)
- Gebiedsontwikkeling Spoorzone / KnoopXL
- Gebiedsontwikkeling Noordwest (excl. Wielewaal)

Mieke Verhees

Wethouder van wonen, wijken, ruimte en dienstverlening

- Wonen (excl. enkele gebiedsontwikkelingen)
- Ruimtelijke ordening (excl. enkele gebiedsontwikkelingen) en Omgevingswet
- Verstedelijkingsstrategie
- Maatschappelijk vastgoed
- Bouw- en woningtoezicht
- Vergunningen ruimtelijk
- Wijken en gebiedsgericht werken
- Programma leefbaarheid en veiligheid Woensel-Zuid (pact)
- Bedrijfsvoering inclusief P&O en ICT
- Dienstverlening

Robert Strijk

Wethouder van hoger- en beroepsonderwijs, mobiliteit, binnenstad en Design District

- Onderwijs MBO/HBO/WO
- Arbeidsmarkt
- Mobiliteit en bereikbaarheid (incl. Eindhoven Airport)
- Binnenstadseconomie en centrumontwikkeling
- Design District
- Toerisme en vrije tijd
- Citymarketing en evenementen
- Inwonersparticipatie
- Brede Welvaart / Brainport voor iedereen

Saskia Lammers

Wethouder van welzijn, werk, armoede, cultuur en design

- Werk, inkomen en participatie
- Armoede en schulden
- Welzijn (sociale basis en WIJindhoven)
- Coördinatie 'Huis naar werk'
- Cultuur en design

Maes van Lanschot

Wethouder van financiën, sport, erfgoed en regionale samenwerking

- Financiën
- Sport
- Erfgoed
- Regionale samenwerking
- Deelnemingen

Samir Toub

Wethouder van diversiteit, zorg, jeugd en maatschappelijke ondersteuning

- Maatschappelijke zorg en ondersteuning (WMO)
- Gezondheid
- Jeugd en Jeugdzorg
- Opvang, statushouders en vluchtelingen
- Diversiteit, inclusie en verbinding
- Toegankelijkheid

Angelique Bellemakers

Stadsgezant

- Doorbraak wijkgericht werken

Janneke van Kessel

Stadsgezant

- Brainport voor iedereen en Inwonersparticipatie

Aline Zwierstra

Gemeentesecretaris

- Algemeen directeur

Bijlage 2. Kerngegevens

Kerngegevens

Kerngegevens per 31 december	2022	2023	2024
Sociale structuur			
Aantal inwoners	243.721	246.412	249.032
Inwoners < 20	46.823	47.214	47.736
Inwoners > 64 jaar	40.201	40.485	40.771
Inwoners 65 t/m 74 jaar	20.920	20.900	20.953
Inwoners 75-84 jaar	13.883	14.073	14.335
Inwoners 85 jaar e.o.	5.398	5.512	5.483
Aantal WW-uitkeringen	2.287	2.623	3.092
Aantal bijstandsgerechtigden WWB/Participatiewet ¹	6.232	6.337	6.436
Fysieke structuur			
Oppervlakte gemeente (in ha)	8.936	8.936	8.936
Lengte wegen (in km)	944	944	944
Aantal woningen	118.330	119.370	119.380
Aantal bewoners per woning	2,1	2,1	2,1
% huurwoning	56	56	56
% eigen woning	44	44	44

¹ Deze indicator komt terug bij taakveld 6.3 'Inkomensregelingen als 'aantal verstrekte uitkeringen'.

Algemene gegevens

Algemene gegevens	realisatie 2023	begroting 2024	realisatie 2024
Personeel	bezetting	formatie	
Formatie/bezetting in fte's (per 31 december)	<u>2.326</u>	<u>2.476</u>	<u>2.479</u>
Totaal personeelskosten (x €1.000)	245.389	250.808	275.989
Rente			
Omslagrente	1%	1%	1%
Rente grondexploitatie	1%	1,3%	1,05%
Rente reserves / voorzieningen	1,7%	1%	1,4%
Prijsstijging voor			
Goederen en diensten	3,4%	5,2%	5,2%
Subsidies WMO/Jeugd	3,4%	5,2%	5,2%
Subsidies overige	3,4%	5,2%	5,2%
Indexering inkomsten			
OZB	0%	1,7%	1,7%
Tarieven, belastingen, rechten	2,4%	5,2%	5,2%
Overige	0%	5,2%	5,2%

Bijlage 3. Financieel overzicht

Lasten

LASTEN	perso- neels lasten	kapitaal lasten	goederen en diensten	subsidies en over- drachten	overhead en apparaats- kosten	overig	toevoe- gingen voorzien- ingen	toevoe- ging reserves	totaal lasten
5.7 Openb. groen en (openlucht)recreatie	3.782	1.470	16.243	225	115	328	0	3.208	25.371
Groen	3.782	1.470	16.243	225	115	328	0	3.208	25.371
7.3 Afval	506	153	24.283	0	113	5.124	500	0	30.680
7.4 Milieubeheer	7.775	588	12.460	361	53	1.141	451	4.030	26.859
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	79	9	914	0	82	0	0	0	1.085
Milieu	8.360	750	37.658	361	248	6.265	951	4.030	58.623
7.2 Riolering	2.512	2.245	7.909	52	0	1.745	13.645	0	28.109
Water	2.512	2.245	7.909	52	0	1.745	13.645	0	28.109
1 Klimaat en weer	14.655	4.465	61.810	639	363	8.338	14.596	7.238	112.103
3.1 Economische ontwikkeling	1.352	17	1.162	1.739	229	0	0	1.093	5.592
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	212	-598	2.796	0	226	2.042	0	365	5.043
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	729	0	868	1.745	211	38	0	0	3.591
3.4 Economische promotie	1.633	0	2.067	3.325	11	0	0	3.938	10.973
Ondernemende stad	3.925	-581	6.893	6.809	677	2.080	0	5.396	25.199
2a Ondernemende stad	3.925	-581	6.893	6.809	677	2.080	0	5.396	25.199
4.1 Openbaar basisonderwijs	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.2 Onderwijshuisvesting	1.177	11.639	12.875	470	404	244	0	7.123	33.932
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	5.162	0	3.376	26.390	56	0	0	2.111	37.095
Onderwijs	6.340	11.639	16.250	26.860	460	244	0	9.234	71.027
2b Onderwijs	6.340	11.639	16.250	26.860	460	244	0	9.234	71.027
6.72A Jeugdhulp begeleiding	403	0	957	18.541	4	0	0	0	19.906
6.72B Jeugdhulp behandeling	403	0	193	4.224	0	0	0	0	4.820
6.72C Jeugdhulp dagbesteding	403	0	546	8.891	0	0	0	0	9.840
6.72D Jeugdhulp zonder verblijf overig	3.135	0	1.706	2.749	-9	0	0	6.764	14.345
6.73A Pleegzorg	403	0	13	4.054	0	0	0	0	4.471
6.73B Gezinsgericht	403	0	475	2.755	0	0	0	0	3.633
6.73C Jeugdhulp met verblijf overig	403	0	941	16.963	0	0	0	0	18.307
6.74A Jeugd behandeling GGZ zonder verblijf	403	0	32	12.182	0	0	0	0	12.617
6.74B Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf	403	0	261	6.728	0	0	0	0	7.392
6.74C Gesloten plaatsing	497	0	3.416	3.238	0	0	0	0	7.151
6.82A Jeugdbescherming	1.424	0	24	5.015	-38	0	0	0	6.425
6.82B Jeugdreclassering	428	0	7	794	0	0	0	0	1.229
Jeugd	8.710	0	8.571	86.133	-43	0	0	6.764	110.136
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	6.842	538	18.820	43.562	851	92	9	21.849	92.564
6.2 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	520	0	460	43.716	0	0	0	1.739	46.434
7.1 Volksgezondheid	287	100	11.231	4.386	90	0	0	0	16.094
Sociale basis en wijkteams	7.648	639	30.510	91.664	941	92	9	23.588	155.092
6.3 Inkomensregelingen	13.862	0	1.637	146.533	989	0	946	15.037	179.005
6.4 WSW en beschut werk	190	0	1.465	36.035	94	0	0	0	37.784
6.5 Arbeidsparticipatie	2.145	0	7.299	8.051	103	0	0	1.557	19.154
Werk en inkomen	16.196	0	10.401	190.619	1.186	0	946	16.594	235.943
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	1.067	0	221	10.673	95	0	0	3.900	15.956
6.71A Hulp bij het huishouden (WMO)	735	0	12	24.381	0	0	0	0	25.128
6.71B Begeleiding (WMO)	735	0	12	15.935	0	0	0	0	16.682
6.71C Dagbesteding (WMO)	735	0	12	2.740	0	0	0	0	3.487
6.71D Overige maatwerkarrangementen (WMO)	844	0	368	491	92	0	0	2.750	4.546
6.81A Beschermd wonen (WMO)	873	0	141	36.427	25	0	0	267	37.733
6.81B Maatschappelijke- en vrouwenopvang (WMO)	1.746	70	5.068	19.556	0	-26	0	187	26.601
Wmo	6.735	70	5.834	110.203	212	-26	0	7.104	130.132
2c Sociale stad	39.290	708	55.317	478.619	2.296	66	955	54.051	631.302
8.1 Ruimte en leefomgeving	5.162	609	8.515	64	1	5.481	2.051	21.506	43.388
8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijfventerreinen)	1.709	4.440	17.880	0	74	25.307	657	13.544	63.611
8.3 Wonen en bouwen	37.036	319	7.321	559	9.293	-25.762	0	11.868	40.635
Woningbouw	43.907	5.368	33.715	623	9.368	5.025	2.708	46.919	147.634
3a Woningbouw en fijne wijken	43.907	5.368	33.715	623	9.368	5.025	2.708	46.919	147.634
2.1 Verkeer en vervoer	7.235	4.486	37.866	36	272	3.426	0	17.092	70.412
2.2 Parkeren	1.212	1.071	5.915	0	0	69	0	405	8.673
2.3 Recreatieve havens	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.4 Economische havens en waterwegen	0	134	138	0	0	0	0	0	272
2.5 Openbaar vervoer	76	39	1.012	0	139	0	0	835	2.101
Bereikbaarheid	8.522	5.731	44.932	36	411	3.495	0	18.332	81.458
3b Bereikbaarheid	8.522	5.731	44.932	36	411	3.495	0	18.332	81.458
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	157	75	303	17.799	0	0	0	0	18.334
1.2 Openbare orde en veiligheid	22.304	338	5.150	7.390	69	53	0	650	35.953
Veilige wijken	22.462	412	5.453	25.190	69	53	0	650	54.288
4 Veilige wijken	22.462	412	5.453	25.190	69	53	0	650	54.288
5.3 Cultuurpresentatie,-prod. en particip.	2.031	4.048	6.424	28.904	127	27	0	1.659	43.220
5.4 Musea	3.884	108	3.871	0	5	0	0	623	8.492
5.5 Cultureel erfgoed	655	46	1.679	158	0	2	0	438	2.979

LASTEN	perso- neels lasten	kapitaal lasten	goederen en diensten	subsidies en over- drachten	overhead en apparaats- kosten	overig	toevoe- gingen voorzie- ningen	toevoe- ging reserves	totaal lasten
5.6 Media	0	0	9	476	0	0	0	0	485
Cultuur	6.571	4.202	11.983	29.538	132	29	0	2.721	55.176
5.1 Sportbeleid en activering	4.485	0	1.330	1.088	71	24	0	899	7.897
5.2 Sportaccommodaties	8.920	6.989	14.574	696	213	0	0	421	31.813
Sport	13.405	6.989	15.904	1.784	284	25	0	1.320	39.710
5 Levendige stad	19.976	11.191	27.887	31.322	416	53	0	4.041	94.886
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	1.158	9	132	0	314	0	0	0	1.613
0.4 Overhead	93.899	3.906	30.091	0	-16.498	-267	219	16.143	127.493
0.5 Treasury	0	7.335	181	0	124	-5.875	0	0	1.766
0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	0	0	0	0	120	0	0	2.861	2.981
0.8 Overige baten en lasten	0	11	404	0	485	-4.874	1.002	880	-2.092
0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)	0	0	499	0	0	0	0	0	499
0.10 Mutaties reserves	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0.11 Resultaat rek. van baten en lasten	0	0	0	0	0	0	0	0	20.582
Bedrijfsvoering	95.057	11.262	31.308	0	-15.455	-11.016	1.221	19.884	152.843
0.61 OZB woningen	1.636	0	74	0	102	0	0	0	1.813
0.62 OZB niet-woningen	953	0	43	0	102	0	0	0	1.098
0.63 Parkeerbelasting	287	0	1.138	0	33	0	0	14	1.472
0.64 Belastingen overig	413	2	258	0	101	0	789	0	1.563
Belastingen	3.289	2	1.513	0	338	0	789	14	5.946
0.1 Bestuur	9.345	22	3.512	2.461	662	15	1.226	1.422	18.664
0.2 Burgerzaken	9.333	15	1.816	3.104	395	0	0	988	15.652
Bestuur en Dienstverlening	18.678	37	5.327	5.565	1.057	15	1.226	2.410	34.316
6 Organisatie	117.024	11.302	38.148	5.565	-14.060	-11.002	3.237	22.308	193.104
Totaal LASTEN	276.100	50.234	290.405	575.663	0	8.353	21.497	168.168	1.411.001

Baten

BATEN	uitkering uit gemeente- fonds	overige rijks- bijdragen	belastingen en heffingen	goederen en diensten	overige overdrachten	overig	onttrekking reserves	totaal baten
5.7 Openb. groen en (openlucht)recreatie	0	694	0	74	-774	0	-4.626	-4.632
Groen	0	694	0	74	-774	0	-4.626	-4.632
7.3 Afval	0	0	-32.297	-61	0	-89	-73	-32.520
7.4 Milieubeheer	0	-9.880	0	-3.607	-77	-95	-2.647	-16.307
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	0	0	-600	0	0	0	0	-600
Milieu	0	-9.880	-32.896	-3.668	-77	-184	-2.720	-49.426
7.2 Riolering	0	0	-25.773	-89	0	0	-663	-26.524
Water	0	0	-25.773	-89	0	0	-663	-26.524
1 Klimaat en weer	0	-9.186	-58.669	-3.683	-852	-184	-8.008	-80.582
3.1 Economische ontwikkeling	0	0	0	0	-32	0	-1.315	-1.347
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	0	0	0	-3.548	0	-20	-54	-3.621
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	0	-26	-2.121	0	-226	0	-305	-2.678
3.4 Economische promotie	0	0	-3.960	-262	-169	0	-3.532	-7.922
Ondernemende stad	0	-26	-6.081	-3.810	-426	-20	-5.206	-15.568
2a Ondernemende stad	0	-26	-6.081	-3.810	-426	-20	-5.206	-15.568
4.1 Openbaar basisonderwijs	0	0	0	0	0	0	0	0
4.2 Onderwijshuisvesting	0	0	0	-3.320	0	0	-8.181	-11.501
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	0	-17.057	0	-3	-326	0	-3.304	-20.690
Onderwijs	0	-17.057	0	-3.324	-326	0	-11.485	-32.191
2b Onderwijs	0	-17.057	0	-3.324	-326	0	-11.485	-32.191
6.72A Jeugdhulp begeleiding	0	0	0	0	0	0	0	0
6.72B Jeugdhulp behandeling	0	0	0	0	0	0	0	0
6.72C Jeugdhulp dagbesteding	0	0	0	0	0	0	0	0
6.72D Jeugdhulp zonder verblijf overig	0	0	0	-1.466	0	0	-8.594	-10.060
6.73A Pleegzorg	0	0	0	0	0	0	0	0
6.73B Gezinsgericht	0	0	0	0	0	0	0	0
6.73C Jeugdhulp met verblijf overig	0	0	0	0	0	0	0	0
6.74A Jeugd behandeling GGZ zonder verblijf	0	0	0	0	-9	0	0	-9
6.74B Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf	0	0	0	0	0	0	0	0
6.74C Gesloten plaatsing	0	-3.846	0	0	0	0	0	-3.846
6.82A Jeugdbescherming	0	0	0	0	0	0	0	0
6.82B Jeugdreclassering	0	0	0	0	0	0	0	0
Jeugd	0	-3.846	0	-1.466	-9	0	-8.594	-13.915
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	0	-51.211	0	-1.923	-274	0	-13.689	-67.098
6.2 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	0	-774	0	0	0	0	-2.670	-3.444
7.1 Volksgezondheid	0	-4.362	0	-157	-118	0	-33	-4.671
Sociale basis en wijkteams	0	-56.348	0	-2.080	-392	0	-16.392	-75.213
6.3 Inkomensregelingen	0	-130.601	0	-63	-263	-2.288	-9.367	-142.582
6.4 WSW en beschut werk	0	0	0	0	0	0	-179	-179
6.5 Arbeidsparticipatie	0	-2.597	0	-17	-102	0	-1.645	-4.361
Werk en inkomen	0	-133.198	0	-80	-364	-2.288	-11.191	-147.122
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	0	0	0	-5.480	-1	0	0	-5.481
6.71A Hulp bij het huishouden (WMO)	0	0	0	0	-1.777	0	0	-1.777
6.71B Begeleiding (WMO)	0	-678	0	0	0	0	0	-678
6.71C Dagbesteding (WMO)	0	0	0	0	0	0	0	0
6.71D Overige maatwerkarrangementen (WMO)	0	-398	0	0	0	0	0	-398
6.81A Beschermde wonen (WMO)	0	0	0	0	-595	0	-2.111	-2.706
6.81B Maatschappelijke- en vrouwenopvang (WMO)	0	0	0	-375	0	0	-2.463	-2.838
Wmo	0	-1.076	0	-5.855	-2.372	0	-4.574	-13.878
2c Sociale stad	0	-194.469	0	-9.481	-3.138	-2.289	-40.752	-250.127
8.1 Ruimte en leefomgeving	0	-7.201	0	-14.602	-125	2.967	-6.520	-25.481
8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	0	-5.910	0	-38.850	-250	-1.907	-4.928	-51.844
8.3 Wonen en bouwen	0	-1.681	-9.470	-1.875	-177	-78	-4.831	-18.111
Woningbouw	0	-14.791	-9.470	-55.327	-552	982	-16.278	-95.436
3a Woningbouw en fijne wijken	0	-14.791	-9.470	-55.327	-552	982	-16.278	-95.436
2.1 Verkeer en vervoer	0	-5.371	-688	-2.774	-1.941	0	-15.042	-25.815
2.2 Parkeren	0	-504	-200	-2.164	0	0	-2.368	-5.236
2.3 Recreatieve havens	0	0	0	0	0	0	0	0
2.4 Economische havens en waterwegen	0	0	-62	0	0	0	0	-62
2.5 Openbaar vervoer	0	1	-34	0	0	0	-435	-468
Bereikbaarheid	0	-5.874	-984	-4.937	-1.941	0	-17.846	-31.581
3b Bereikbaarheid	0	-5.874	-984	-4.937	-1.941	0	-17.846	-31.581
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	0	0	0	-370	0	0	-139	-510
1.2 Openbare orde en veiligheid	0	-8.583	-528	-1.370	-109	0	-898	-11.488
Veilige wijken	0	-8.583	-528	-1.741	-109	0	-1.037	-11.997
4 Veilige wijken	0	-8.583	-528	-1.741	-109	0	-1.037	-11.997
5.3 Cultuurpresentatie,-prod. en particip.	0	-589	0	-4.074	-581	0	-651	-5.896
5.4 Musea	0	0	0	-2.078	-23	0	-959	-3.060
5.5 Cultureel erfgoed	0	0	0	-113	0	0	-926	-1.039
5.6 Media	0	0	0	0	0	0	0	0
Cultuur	0	-589	0	-6.265	-604	0	-2.536	-9.995
5.1 Sportbeleid en activering	0	-1.413	0	-14	0	0	-767	-2.194
5.2 Sportaccommodaties	0	-1.928	0	-11.661	0	-2.364	-305	-16.258
Sport	0	-3.342	0	-11.675	0	-2.364	-1.071	-18.452

BATEN	uitkering uit gemeente- fonds	overige rijks- bijdragen	belastingen en heffingen	goederen en diensten	overige overdrachten	overig	onttrekking reserves	totaal baten
5 Levendige stad	0	-3.931	0	-17.940	-604	-2.364	-3.607	-28.447
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	0	0	0	109	0	0	6	115
0.4 Overhead	0	0	0	-2.330	-786	-222	-35.091	-38.429
0.5 Treasury	0	0	0	0	0	-11.908	0	-11.908
0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	-689.875	0	0	0	0	0	0	-689.875
0.8 Overige baten en lasten	0	0	0	216	0	0	-249	-33
0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)	0	0	0	0	0	0	-124	-124
0.10 Mutaties reserves	0	0	0	0	0	0	0	0
0.11 Resultaat rek. van baten en lasten	0	0	0	0	0	0	0	0
Bedrijfsvoering	-689.875	0	0	-2.005	-786	-12.130	-35.457	-740.254
0.61 OZB woningen	0	0	-41.216	0	0	0	0	-41.216
0.62 OZB niet-woningen	0	0	-47.977	0	0	0	0	-47.977
0.63 Parkeerbelasting	0	0	-20.630	0	0	0	0	-20.630
0.64 Belastingen overig	0	0	-3.077	-993	0	-45	0	-4.115
Belastingen	0	0	-112.900	-993	0	-45	0	-113.938
0.1 Bestuur	0	0	0	-615	-157	-215	-1.702	-2.690
0.2 Burgerzaken	0	-629	-6.531	-320	0	0	-709	-8.189
Bestuur en Dienstverlening	0	-629	-6.531	-935	-157	-215	-2.411	-10.879
6 Organisatie	-689.875	-629	-119.431	-3.934	-943	-12.391	-37.868	-865.071
Totaal BATEN	-689.875	-254.546	-195.163	-104.177	-8.889	-16.265	-142.087	-1.411.001

Bijlage 4. EMU saldo

(Bedragen x € 1 miljoen)

Omschrijving		2024
1	Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves	+ 46,7
2	Afschrijvingen ten laste van de exploitatie	+ 28,1
3	Bruto dotaties aan de post voorzieningen ten laste van de exploitatie	- 23,6
4	Investerings in (im)materiële vaste activa die op de balans worden geactiveerd	- 214,1
5	Baten uit bijdragen van andere overheden, de Europese Unie en overigen, die niet op de exploitatie zijn verantwoord en niet al in mindering zijn gebracht bij post 4	+ 44,3
6	Desinvesteringen in (im)materiële vaste activa: Baten uit desinvesteringen in (im)materiële vaste activa (tegen verkoopprijs), voorzover niet op de exploitatie verantwoord	+ 3,2
7	Aankoop van grond en de uitgaven aan bouw-, woonrijpmaken e.d. (alleen transacties met derden die niet op de exploitatie staan)	- 0
8	Baten bouwgrondexploitatie: Baten voorzover transacties niet op de exploitatie verantwoord	+ 0
9	Lasten op de balanspost voorzieningen voorzover deze transacties met derden betreffen	- 7,9
10	Lasten ivm transacties met derden, die niet via de onder post 1 genoemde exploitatie lopen, maar rechtstreeks ten laste van de reserves (inclusief fondsen en dergelijke) worden gebracht en die nog niet vallen onder één van de bovengenoemde posten	- 0
Berekend EMU-saldo		- 123,3

Bijlage 5. Meerjarig verloop reserves

	Jaar	stand 1-1	Voeding/ toevoeging	Besteding/ onttrekking	rekening- resultaat jaar X-1	stand 31-12
bedragen * € 1.000						
Algemene reserve						
	2014	103.217	0	-27.405	10.800	86.612
	2015	86.612	497	-12.569	13.005	87.545
	2016	87.545	3.135	-9.303	15.856	97.233
	2017	97.233	11.279	-17.658	-19.641	71.213
	2018	71.213	1.869	-14.871	-2.753	55.458
	2019	55.458	2.930	-29.952	71.595	100.031
	2020	100.031	8.462	-28.086	47.624	128.031
	2021	128.031	11.950	-39.505	39.064	139.540
	2022	139.540	4.858	-25.778	32.707	151.326
	2023	151.326	2.000	-60.858	44.920	137.388
	2024	137.388	-5.484	-249	17.118	148.772
Bestemmingsreserves met bestedingsfunctie						
	2014	121.013	45.537	-75.100		91.450
	2015	91.450	13.850	-48.727		56.573
	2016	56.573	17.636	-25.964		48.245
	2017	48.245	27.586	-38.178		37.653
	2018	35.797	23.920	-24.683		35.034
	2019	35.034	22.777	-21.160		36.651
	2020	36.651	81.087	-54.844		62.894
	2021	49.854	81.617	-58.761	4.303	77.013
	2022	77.013	99.379	-56.847	0	119.545
	2023	114.345	126.099	-78.865	3.174	164.753
	2024	138.174	80.588	-96.998	4.462	126.226
Bestemmingsreserves met egalisatiefunctie						
	2014	57.653	37.126	-20.138		74.641
	2015	74.641	28.777	-34.806		68.612
	2016	68.612	37.424	-57.000		49.036
	2017	49.036	56.392	-45.195		60.234
	2018	60.234	31.469	-13.410		78.293
	2019	78.293	55.015	-28.246		105.062
	2020	105.062	42.118	-38.167		109.012
	2021	122.051	43.558	-29.108		136.501
	2022	136.501	61.041	-49.929		147.613
	2023	152.814	59.247	-42.326		169.735
	2024	196.314	92.439	-44.840		243.913
Bestemmingsreserves tbv risicoafdekking						
	2014	2.063	-533	0		1.529
	2015	1.529	9.346	-793		10.082
	2016	10.082	2.001	-2.175		9.908
	2017	9.908	2.963	-756		12.115
	2018	12.115	432	-2.197		10.350
	2019	10.350	2.078	-4.455		7.973
	2020	7.973	445	-1.109		7.309
	2021	7.309	445	0		7.754
	2022	7.754	454	-753		7.455
	2023	7.455	465	0		7.920
	2024	7.920	626	0		8.546
TOTAAL						
	2014	283.947	82.129	-122.643	10.800	254.232
	2015	254.232	52.470	-96.895	13.005	222.813
	2016	222.813	60.196	-94.441	15.856	204.423
	2017	204.423	98.220	-101.787	-19.641	181.214

	Jaar	stand 1-1	Voeding/ toevoeging	Besteding/ onttrekking	rekening- resultaat jaar X-1	stand 31-12
bedragen * € 1.000						
	2018	179.358	57.690	-55.160	-2.753	179.136
	2019	179.136	82.800	-83.813	71.595	249.717
	2020	249.717	132.111	-122.206	47.624	307.246
	2021	307.246	137.570	-127.374	43.367	360.808
	2022	360.808	165.732	-133.307	32.707	425.940
	2023	425.940	187.810	-182.048	48.094	479.796
	2024	479.796	168.168	-142.087	21.580	527.457

Bijlage 6. Subsidies

Begrotingssubsidies

Voor het verstrekken van subsidie is een wettelijk voorschrift vereist. Artikel 4:23, derde lid, onderdeel c van de algemene wet bestuursrecht bepaalt dat een wettelijk voorschrift niet vereist is indien de begroting de subsidieontvanger en het bedrag waarop de subsidie ten hoogste kan worden vastgesteld vermeldt. De bedragen in deze lijst zijn ramingen, mede gebaseerd op de gemeentelijke begrotingsrichtlijnen voor subsidies. Via budgettendossiers en door middel van subsidieverlening wordt het te verlenen bedrag bepaald. Omdat de meeste gesubsidieerde instellingen per 1 mei volgend op het subsidiejaar verantwoording dienen af te leggen over de besteding van de subsidiegelden, is het qua tijdsplanning niet mogelijk om de subsidieverantwoording in de jaarrekening en het jaarverslag van de gemeente Eindhoven op te nemen. Daarom wordt jaarlijks een integraal dossier opgesteld om u te informeren over de bevindingen ten aanzien van de door de instellingen afgelegde verantwoording. De subsidies 2023 betreffen de vastgestelde subsidies, de subsidies 2024 betreffen de initiële toekenningen.

N.B. De subsidie voor Designmuseum/Futurelab is in 2024 opgenomen in de subsidie aan Stichting Cultuur Eindhoven.

Subsidieontvanger	Taak- veld	Subsidie 2023 (* € 1.000)	Subsidie 2024 (* € 1.000)
Economie			
Stichting Glow	3.4	842	910
Federatie Eindhovense Carnaval	3.4	152	158
Stichting Intocht Sint Nicolaas	3.4	20	21
Stichting Lichtjesroute	3.4	90	102
Stichting 18 September	3.4	59	65
Stichting Fakkeltocht	3.4	19	21
Koningsdag	3.4	217	218
Onderwijs			
Bibliotheek VVE in Bieb	4.3	1.017	1.100
RSV.VO (trajectbegeleiding 17-)	4.3	117	124
Cultuur			
Stichting Cultuur Eindhoven	5.3	23.805	25.915
Dutch Design Foundation inzake Dutch Design Week	5.3	224	236
Dutch Design Foundation inzake Dutch Design Awards	5.3	224	236
Design Academy Eindhoven inz. Graduation Show	5.3	112	118
Designmuseum / Futurelab	5.4	527	0
Media			
Stichting Omroep Eindhoven en omgeving	5.6	452	476
Groen en Recreatie			
Trefpunt Groen Eindhoven	5.7	205	225
Brabants Landschap	5.7	0	0
Sociale basis & Wijkteams			
Stichting Vredesburo	6.1	24	0*
Stichting Vluchtelingenwerk	6.1	1.521	1.970
Stichting Vluchtelingen in de Knel (Bed Bad Brood)	6.1	623	627
Stichting Vluchtelingen in de Knel (Project Toekomstperspectief)	6.1	501	507
WIJeindhoven	6.2	32.479	34.168

* geen begrotingssubsidie meer m.i.v. 2024

Niet-verrekende gebouwgebonden kosten (x €1.000)

Bedragen * € 1.000

Naam instelling	Gebouw- gebonden kosten ¹	Waarvan verrekend in huur ²	Bijdrage gemeente ³
Lumens Dynamo	732	198	534
Muziekgebouw Eindhoven N.V.	2.768	1.931	838
Stichting Cultureel Centrum de Effenaar	1.337	265	1.072
Parktheater Eindhoven N.V.	2.480	686	1.794
Coöperatieve vereniging Natlab	652	181	472
Stichting Popei	456	272	185
't Akkertje	65	19	46
Stichting Vluchtelingenwerk	125	49	77

¹ Kosten die gemeente maakt met betrekking tot het gebouw

² De huur die de gemeente in rekening brengt bij de instelling. De Raad heeft besloten de fiscale huur in rekening te brengen. Bij nieuwe contracten passen wij dit toe. Lopende contracten kunnen wij niet eenzijdig aanpassen.

³ De bijdrage van de gemeente bestaat uit de niet via huur verrekende gebouwgebonden kosten.

Bijlage 7. Afkortingen

AB	Algemeen Bestuur	BVL	Brabants VerkeersveiligheidsLabel
ABV	Analyse Begroting en Verantwoording	BVO	bruto vloeroppervlakte
ACM	Autoriteit Consumenten & Markt	BVP	Best Value Procurement
AI	Artificial Intelligence	BZK	Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties (Ministerie)
AP	Autoriteit persoonsgegevens	C.V.	Commanditaire Vennootschap
APV	Algemene Plaatselijke Verordening	CAK	Centraal Administratie Kantoor
AU	Algemene Uitkering	CAO	Collectieve ArbeidsOvereenkomst
AVE	Aanpak ter voorkoming Escalatie	CBS	Centraal Bureau voor de Statistiek
AVA	Algemene Vergadering van Aandeelhouders	CEO	Cliënt ervaringsonderzoek
AVG	Algemene Verordening Gegevensbescherming	CEP	Centraal Economisch Plan
AZ	Ambulance zorg	CIO	Chief Information Office
B&W	Burgemeester en Wethouders	CISO	Chief Information Security Officer
B.V.	Besloten Vennootschap	CKE	Centrum voor de Kunsten Eindhoven
B5	De vijf Brabantse gemeenten Breda, Eindhoven, Helmond, 's-Hertogenbosch en Tilburg	CNV	Christelijke Nederlandse Vakbond
BAG	Basisregistratie Adressen en Gebouwen	CO ₂	Koolstofdioxide
BAN	Bureau Agendering en Notulering	COA	Centraal orgaan opvang asielzoekers
BBV	Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten	COBIT	Control Objectives for Information and related Technology
BCF	BTW CompensatieFonds	COELO	Centrum voor Onderzoek van de Economie van Lagere Overheden
BIBOB	Wet bevordering integriteitsbeoordelingen door het openbaar bestuur	COO	Campusontwikkelingsorganisatie
BIC	Brainport Industries Campus	CPB	Centraal Planbureau
BIG	Baseline Informatiebeveiliging Nederlandse Gemeenten	CPO	Chief Procurement Officer
BIO	Baseline Informatiebeveiliging Overheid	CRK	Commissie Ruimtelijke Kwaliteit
BIS	Culturele basisinfrastructuur	CRM	Customer Relationship Management
BITE	Bestuurlijk Interventie Team Eindhoven	CROW	Centrum voor Regelgeving en Onderzoek in de Grond-, Water- en Wegenbouw en de Verkeerstechniek
BMPI	Brabants Migratie Informatiepunt	CRSD	CliëntenRaad Sociaal domein
BIZ	BedrijvenInvesteringsZone	CS	Centraal station
BNA	Brainport Nationale Actieagenda	CTO	Centrum voor Topsport en Onderwijs
BNG	Bank Nederlandse Gemeenten	CVV	Collectief vraagafhankelijk vervoer
BO	Basisonderwijs	CURE	Centrum Uitvoering Reinigingsstaken Eindhoven en omgeving
BO	Bestuurlijk overleg	DAE	Design Academy Eindhoven
BO MIRT	Bestuurlijk overleg Meerjaren programma Infrastructuur, Ruimte en Transport	DB	Dagelijks bestuur
BOA	Buitengewoon OpsporingsAmbtenaar	DDF	Dutch Design Foundation
BOD-B5	Voorstel Natuurnetwerk B5-steden (Brabant)	DDW	Dutch Design Week
BOM	Brabantse Ontwikkelings Maatschappij	DeDA	De ethische Data Assistent
BOTOC	Breed Offensief Tegen Oermijnende Criminaliteit	DGT	De Groene Toren
BRE	Breedband Regio Eindhoven	DIV	Documentaire Informatie Voorziening
BRO	Besluit Ruimtelijke Ordening	DPIA	Data Protection Impact Analyse
BRO	Basisregistratie ondergrond	DPP	Dynamische Personeels Planning
BrOS	Brabantse Omgevingsscan	DR	Directieraad
BRP	Basisregistratie Personen	DVO	Dienstverleningsovereenkomst
BS	Basisschool	DU	Doel Uitkering
BSO	Buitenschoolse opvang	EAD	Eindhoven Airport District
BTW	Belasting Toegevoegde Waarde	EBA	European Banking Authority
BUIG	Bundeling Uitkeringen Inkomensvoorzieningen Gemeenten	EBP	Energiebesparingsprogramma
		EBS	Evangelische basisschool Eindhoven
		EC	Sector Economie & Cultuur
		ECB	Europese Centrale Bank
		EFX	Eindhoven Fiber Exchange
		EHV	Eindhoven
		EHV-NW	Eindhoven NoordWest
		EJV	Eindhovense Jacht Vereniging

EKV	Eindhovense Kano Vereniging	HO	Huishoudelijke ondersteuning
EMU	Economische en Monetaire Unie	HOV	Hoogwaardig Openbaar Vervoer
EN	Economisch Nut	HR	Human resource
Enoll	European Network of Living Labs	HTCE	High Tech Campus Eindhoven
Eporm	Exploitatie projecten openbare ruimte meerjarig (betreft naam van reserve)	HWN-	Hoofd- en onderliggend wegennet
		OWN	
		I&B	Informatisering en Beheer (sector)
ERPx	Enterprise Resource Planning (voor nieuw financieel system)	I&W	Ministerie van infrastructuur en waterstaat
ERRIN	European Regions Research and Innovation Network	i.o.	In oprichting
ESF	Europees Sociaal Fonds	IAM	Identity- en Access management
ESRB	Economic Systemic Risk Board	IC	Interne controle
EU	Europese Unie	ICLEI	International Council for Local Environmental Initiatives
EZ	Economische zaken	ICS	In Controle Statement
FAO	Facilitaire en Administratie Ondersteuning	ICT	Informatie en Communicatie Technologie
FAO-DIV	Facilitaire en Administratie Ondersteuning-Documentaire Informatie Voorziening	IHP	Integraal HuisvestingsPlan (onderwijs)
FIDO	(wet) Financiering Decentrale Overheden	IOP	Inwoners- en overheidsparticipatie
FNV	Federatie Nederlandse Vakbeweging	IoT	Internet of Things
fte	fulltime-equivalent (personeel)	IPCC	Intergovernmental Panel on Climate Change
G4	De vier grote gemeenten: Amsterdam, Den Haag, Rotterdam en Utrecht	IPO	Interprovinciaal Overleg
		ISE	Internationale School Eindhoven
G40	Netwerk van 40 (middel)grote steden in Nederland	ISV	Internationale sociale voorwaarden
G5	De vijf grote gemeenten: Amsterdam, Den Haag, Rotterdam, Utrecht en Eindhoven	IT	Informatie Technologie
G6	De vier grote gemeenten: Amsterdam, Den Haag, Rotterdam en Utrecht. Samen met Eindhoven en Groningen.	IV	Informatie Voorziening
		IV-3	Informatie voor derden
Gala	Gezond en actief leven akkoord	IWV	Integrale WijkVernieuwing
GB	Gewijzigde begroting	JGZ	Jeugdgezondheidszorg
GDC	Goederendistributiecentrum Acht	JOC	Jeugdoverlast en -criminaliteit
GFT	Groente-, fruit- en tuinafval	JOGG	Jongeren op gezond gewicht
GGB	Gebiedsgericht Grondwater Beheer	KCC	Klant Contact Centrum
GGD	Gemeentelijke Gezondheidsdienst	KIA	Kennis- en innovatieagenda
GGDBZO	Gemeentelijke Gezondheidsdienst Brabant Zuid-Oost	KN24	Kadernota 2024
		KPI	Kritieke prestatie-indicator
GGI	Gemeentelijke Gemeenschappelijke Infrastructuur	Kton	Kiloton
GGZ	Geestelijke GezondheidsZorg	LEA	Lokale Educatieve Agenda
GHOR	Geneeskundige Hulpverlening bij Ongevallen en Rampen	LED	LED-verlichting (light-emitting diode)
GI	Gecertificeerde instelling	LEO	Luchthaven Eindhoven Overleg
GIDS	Gezond in de stad	LKS	Loonkostensubsidie
GR	Gemeenschappelijke Regeling	LLO	Levens lang ontwikkelen
GRC	Governance, Risk en Compliance	lo	Leefomgeving
GR-MRE	Gemeenschappelijke Regeling Metropoolregio Eindhoven	LSAE	Lokaal Sportakkoord Eindhoven
GRP	Gemeentelijk RioleringsPlan	LVV	Landelijke Vreemdelingen Voorziening
GRWRE	Gemeenschappelijk Regeling Werkvoorziening Regio Eindhoven	MaaS	Mobility as a Service
GS	Gedeputeerde Staten	MBO	Middelbaar BeroepsOnderwijs
GWT	Grootschalig Watertransport	MDT	Maatschappelijke diensttijd
HbH	Hulp bij Huishouden	MEC	Milieu Educatie Centrum
HBO	Hoger Beroeps Onderwijs	MER	Milieueffect rapportage
HCA	Human Capital Agenda	MGE	Muziekgebouw Eindhoven
HECS	Holland Expat Center South	MGR	Milieu-gezondheidslast
HHT	Huishoudelijke Hulp Toelage	MGRi	Milieu-Gezondheid Risico-indicator
HIC	High Impact Crimes	MIP	Meerjaren InvesteringsProgramma
		MIRT	Meerjarenprogramma Infrastructuur, Ruimte en Transport
			Meerjarenbegroting
		MJB	Meerjaren OnderhoudsProgramma
		MJOP	MeerjarenProgramma Stedelijk Midden- en Kleinbedrijf
		MJPS	Maatschappelijk Nut
		MKB	Maatschappelijk Nut In Ontwikkeling
		MN	Maatschappelijke opvang
		MNIO	Memorandum of Understanding
		MO	
		MoU	

MPG	Meerjaren Prognose Grondexploitaties	RIVM	Rijksinstituut voor Volksgezondheid en Milieu
MRE	Metropoolregio Eindhoven	RMC	Regionale Meld- en Coördinatiefunctie (Schoolverlaters)
MUA	Main Urban Authority	RMT	Regionale MobiliteitsTeams
MVI	Maatschappelijk Verantwoord Inkopen	RO	Ruimtelijke Ordening
MVO	Maatschappelijk Verantwoord Ondernemen	ROB	Raad voor Openbaar Bestuur
MvO	Memorandum van overeenstemming	ROK	Regionaal operationeel kader
MVOI	Maatschappelijk Verantwoord Opdrachtgeven en Inkopen	ROW	Regionaal Ontwikkelfonds Werklocaties (bedrijven)
N.V.	Naamloze Vennootschap	RSV.VO	Regionaal samenwerkingsverband voor Passend Voortgezet Onderwijs
Natlab	Natuurkundig Laboratorium	RvC	Raad van Commissarissen
NFS	Nieuw Financieel Systeem	RVMK	Regionale Verkeers-Milieu Kaart
NGA	Netwerk gerichte aanpak	RVO	Rijksdienst voor Ondernemend Nederland
NIEGG	Niet in exploitatie genomen grond	RWB	Regio West-Brabant
Nnb	Nog niet bekend	RWZI	Rioolwaterzuiveringsinrichting
NRE	Nutsbedrijf Regio Eindhoven	S&O	Strategie en Opgaven
NSL	Nationaal Samenwerkingsprogramma Luchtkwaliteit	SALTO	Schoolbestuur voor basisonderwijs in Eindhoven
Ntb	Nader te bepalen	SBO	Speciaal basis onderwijs
ODZOB	Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant	SCE	Stichting Cultuur Eindhoven
OK de Hurk	Ondernemerscontact de Hurk	SCP	Sociaal en Cultureel Planbureau
OOO	Onontkoombaar, onvermijdelijk, onuitstelbaar	SD	Sociaal Domein
OPC	Ontwikkelplan Centrum	SDE	Stimulering Duurzame Energieproductie en Klimaattransitie
OPE	Ontwikkelplan Eindhoven	SDG	Sustainable Development Goals
OR	Openbare Ruimte	SER	Sociaal Economische Raad
OTO	Opleiden trainen oefenen	SGE	Stedelijk Gebied Eindhoven
OV	Openbaar vervoer	SIR	Startup in Residence Programma
OVE	Ondernemingsvereniging Eindhoven	SKIA	Strategische Kennis- en Innovatieagenda
OW	Ondersteuning Wonen	SKPO	Stichting Katholiek-Protestants onderwijs
OZB	Onroerende Zaak Belasting	SMMM	Samen morgen mooier maken
OZL	Ondersteuning Zelfstandig Leven	SO	Speciaal onderwijs
P&C	Planning & Control	SPIL	SPelen, Integreren en Leren
P&O	Personeel & Organisatie	SPUK	Specifieke uitkering
P+R	Park and Ride	SROI	Social Return On Investment
P4W	Project Passport for work	STS	Stichting Twice Support
PAS	Programma aanpak stikstof	SUVIS	Specifieke uitkering ventilatie in scholen
PBL	Planbureau voor de Leefomgeving	SVGG	Slim Verduurzamen Gemeentelijke Gebouwen
PC	Sector PublieksContacten	SVV	Slim Verduurzamen Vastgoed
PG	Publieke gezondheid	Szw	Sociale zaken en werkgelegenheid
PGA	Persoonsgerichte aanpak	TDK	Technologie, Design en Kennis
PGB	PersoonsGebonden Budget	TFF	Toekomstvast Financiële Functie
PIP	Plan Inburgering en Participatie	TF-RIEC	Taskforce Regionale Inlichtingen en
PIV4U	Persoonsinformatiesysteem	BZ	Expertise Centra Brabant-Zeeland
PBD	Plastic, blik en drinkpakken	ToC	Theory of Change
PO	Primair Onderwijs	Tozo	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers
POLIS	Netwerk rondom innovatieve mobiliteitsoplossingen	TTC	Team Transformatie Centrumgebieden
PwC	accountants PriceWaterhouseCoopers	TUe	Technische Universiteit Eindhoven
R&D	Research en development	Turap	Tussenrapportage
RAV	Regionale ambulance voorziening	TV	Taakveld
RBT	Regionale Mobiliteits-teams	TVW	Transitievisie warmte
RD	Ruimtelijk Domein	TWh	Terawatt-hour (electriciteitsverbruik)
RDW	Rijksdienst voor het Wegverkeer	UIA-	Urban Innovative Association
REP	Regionaal Educatief Plan	proeftuin	
RES	Regionale EnergieStrategie	Upba	Uitvoeringsprogramma bestuursakkoord
RHCe	Regionaal Historisch Centrum	UWV	
RIB	RaadsInformatieBrief		
RIEC	Regionale Informatie- en Expertise Centrum		

	Uitvoeringsinstituut	VVE	Voor- en vroegschoolse educatie
	Werknemersverzekeringen	VWS	Ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport
VAM	Van Abbemuseum	W&R	Wet- en regelinspecties
VDMA	Van der Meulen-Ansems	WAB	Wet Arbeidsmarkt in Balans
VFS	Vernieuwing financieel systeem	WEB	Wet Educatie Beroepsonderwijs
VGS4U	Belastingstelsel	WEP	Wet Elektronische Publicaties
VIC	Verbijzonderde interne controle	WGR	Wet Gemeenschappelijke Regeling
VIK	VeiligheidsinformatieKnooppunt	WGT	Werkgelegenheidsteam
VJB	sector Veiligheid, Juridische Zaken & Bestuur	WHO	World Health Organization
VMBO	Vorbereidend middelbaar beroepsonderwijs	WKA	Water en Klimaatadaptie Aanpak
VN	Verenigde Naties	WKO	Warmte-Koude Opslaginstallatie
VNG	Vereniging Nederlandse Gemeenten	WLZ	Wet langdurige zorg
VNO-NCW	Werkgeversorganisatie VNO-NCW	WMO	Wet Maatschappelijke Ondersteuning
VO	Voortgezet onderwijs	Wnra	Wet normalisering rechtspositie ambtenaren
VONK	Museumpark Vonk	WO	Wetenschappelijk Onderwijs
VPB	Vennootschapsbelastingplicht	WOB	Wet openbaarheid van bestuur
VRBZO	Veiligheidsregio Brabant ZuidOost	WOO	Wet open overheid
VS	Verenigde spaarbank (fonds)	WOZ	Waardering Onroerende Zaken
VSO	Voortgezet Speciaal Onderwijs	WSD	Sociaal werkbedrijf
VSO	Vaststellingsovereenkomst	WSW	Waarborgfonds Sociale Woningbouw
VSV	Voortijdig SchoolVerlaten	WSW	Wet Sociale Werkvoorziening
VTH	Vergunningsverlening, Toezicht en Handhaving	WW	WerkloosheidsWet
VvC	Vereniging van Contractanten	ZZP	Zelfstandige zonder personeel



EINDHOVEN