

Jaarstukken 2025



Inhoud

Voorwoord.....	3
1. Kerngegevens en indicatoren	5
2. Analyse van het resultaat	9
3. Programmaverantwoording.....	12
4. Paragrafen.....	100
A Weerstandsvermogen en risicobeheersing	101
B Onderhoud kapitaalgoederen	112
C Financiering	117
D Bedrijfsvoering	122
E Verbonden partijen	128
F Grondbeleid	146
G Lokale heffingen	170
H Demografische ontwikkelingen	177
I Wet open overheid	178
5. Waarderingsgrondslagen en grondslagen voor bepaling van resultaat	180
6. Balans met toelichting	182
7. Integraal overzicht baten en lasten.....	205
8. Baten en lasten	210
A Programma's	211
B Algemene dekkingsmiddelen.....	212
C Onvoorziene uitgaven.....	215
D Overzicht incidentele baten en lasten	216
E Overzicht structurele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves	219
F Wet normering topfunctionarissen publieke en semipublieke sector	220
G Verantwoordingsinformatie Single Information Single Audit	222
H Taakvelden	236
I Rechtmatigheidsverantwoording	237
9. Bijlagen	239
A Overzicht baten en lasten op productniveau	239
B Projectenoverzicht	241
C Overzicht reserves en voorzieningen meerjarenverloop	246

Voorwoord

2025 Was het laatste volledige jaar van de bestuursperiode 2022 – 2026. Het jaar stond in het teken van bouwen. Hiermee gaven we een vervolg aan het motto van deze bestuursperiode: 'Met lef en vertrouwen verder bouwen'. Dat deden we in een jaar waarin er in de wereld van alles gebeurde en er in ons eigen land vervroegde verkiezingen kwamen na de val van het kabinet. Zo bouwden we verder in roerige tijden.

Er ging veel aandacht uit naar het bouwen van woningen, want daar is grote behoefte aan. Het college en de gemeenteraad vervolgden hun gesprekken met de initiatiefnemers van het woonmanifest dat een jaar eerder werd ingediend. Mede op basis van die gesprekken kwamen alle fracties in de raad gezamenlijk met een voorstel om de ambitie voor woningbouw te verhogen. Het doel voor de komende tien jaar: minimaal 2.000 woningen erbij. Het aantal van 67 woningen dat in 2025 werd opgeleverd, spreekt nog niet echt tot de verbeelding, maar er werd wel een fundering gelegd om de komende jaren woningen te kunnen bouwen. In de laatste periode van het jaar gingen de plannen voor zo'n 280 woningen in procedure.

In 2025 droegen we ook ons steentje bij aan het versterken van de mentale gezondheid van jongeren en volwassenen. Samen met lokale partijen werden activiteiten georganiseerd, zoals Walk into the Light en de tentoonstelling Open over Depressiviteit. Het doel was mentale gezondheid bespreekbaar maken en het thema onder de aandacht brengen.

Voor mensen die moeite hebben met het vinden van een baan of meedoen in de samenleving, bouwden we aan de basis van een lokaal ontwikkelbedrijf. Dit wordt de opvolger van de NLW. Samen met de gemeenten Horst aan de Maas en Venray namen we het besluit om per 1 januari 2027 te stoppen met dit samenwerkingsverband. HAL9 ontving in 2025 125 deelnemers, waarvan 103 statushouders. Van de deelnemers zijn 18 mensen doorgestroomd naar werk, 32 naar een stage en 3 zijn een MBO-voorschakeltraject gaan volgen. Het aantal partners en werkgevers is toegenomen en de samenwerking is geïntensiveerd. Hierdoor konden deelnemers meer praktijkervaring opdoen. Een hoogtepunt was het uitreiken van de eerste MBO-1 praktijkverklaringen voor 'assistent dienstverlening'.

We bouwden verder aan het buitengebied van de toekomst. Veehouders die besloten mee te doen met een stikstof-stoppersregeling, hebben we begeleid naar een andere bestemming voor hun locatie. In het gebied bij de Maas in Baarlo kreeg het hoogwaterbeschermingsprogramma verder vorm. De gebiedsontwikkeling bij de Hummerenweg is daarbij een belangrijk onderdeel. We kochten gronden aan die cruciaal zijn voor deze ontwikkeling.

In de openbare ruimte ging de schop in de grond, om wegen verkeersveiliger te maken en straten en buurten klimaatproof in te richten. Op de N275 bij Beringe kwamen twee komremmers om het verkeer af te remmen. In Baarlo werden de Bong en straten op het industrieterrein onder handen genomen en in Grashoek ging de Helenaveenseweg op de schop. In Panningen gold dit voor de Ninnesweg. Ook zijn werkzaamheden uitgevoerd voor het klimaatproof maken van Achter de Hoven in Maasbree en Merwijck in Kessel, en het vergroenen van het Ringovenpark in Panningen. Veel huishoudens maakten gebruik van de mogelijkheid om een gratis boom te laten planten in de voortuin.

We bouwden ook verder aan de relaties met de dorpen. Onder andere tijdens twee samenspelbijeenkomsten over 'omzien naar elkaar' en 'de kunst van communicatie'. We gaven een reactie op de nieuwe dorpsvisie van Kessel en we gingen in gesprek met Grashoek over hun 'droom' en met Meijel over Peelgeluk. In Kessel gingen we samen met inwoners uit het dorp aan de slag met gebiedsgericht werken.

De verbouwing van MFA De Paort in Kessel werd afgerond, waar de bouw van kindcentrum De Riet in Panningen van start ging. Het Buurtcollege kreeg groen licht voor haar nieuwbouwplan. Voor Kasteel de Keverberg werd een nieuw toekomstplan uitgewerkt.

Voortbouwen aan een veilige gemeente kreeg ook de nodige aandacht. Zo stonden we stil bij 10 jaar Whatsapp-buurtpreventie en organiseerde de werkgroep Veilig Buitengebied een 'boerenlunch'. De gemeenteraad stelde de nieuwe kaderstelling Integrale Veiligheid vast. Dat

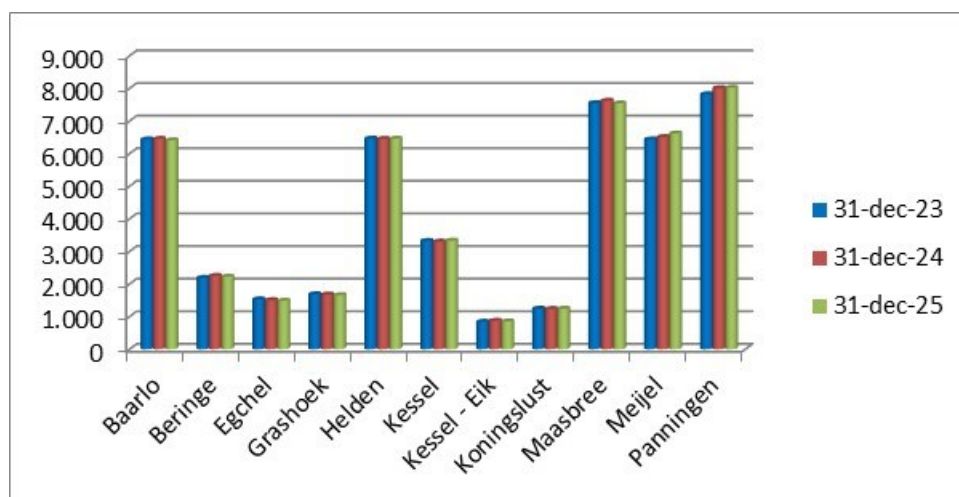
deed de gemeenteraad ook met de herijkte kernwaarden van Peel en Maas. De drie kernwaarden diversiteit, duurzaamheid en zelfsturing zijn gebleven, maar hebben een nieuwe lading gekregen die past bij deze tijd.

Zo hebben we het fundament van Peel en Maas verder versterkt en ligt er een stevige basis om in de komende bestuursperiode 2026 – 2030 op verder te bouwen.

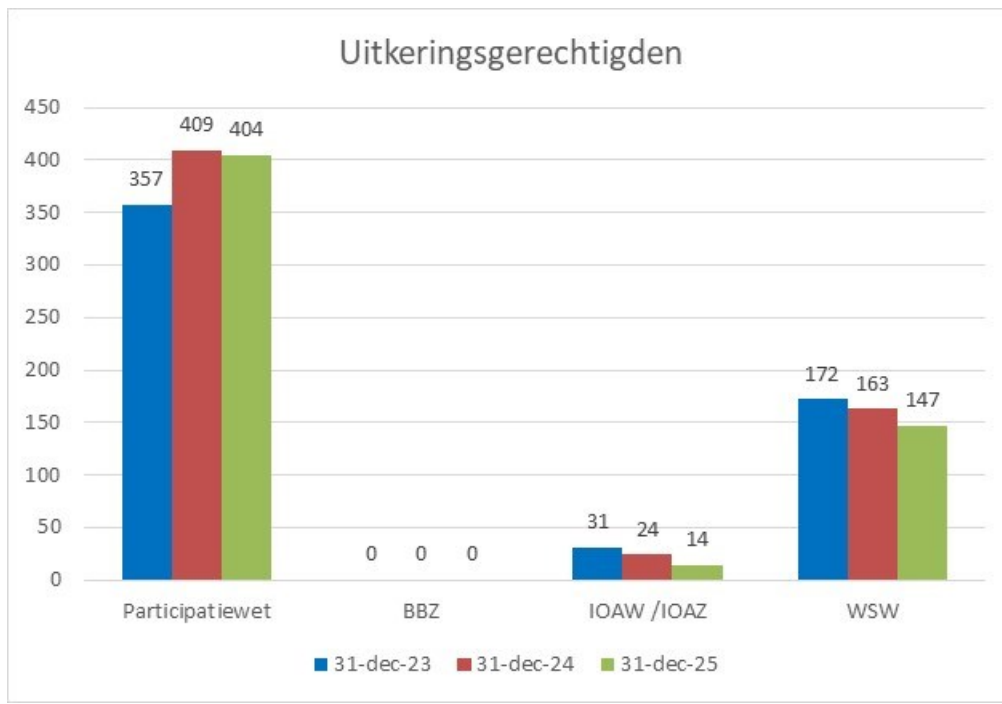
1. Kerngegevens en indicatoren

A Sociale structuur

Inwoners per kern	31 december 2023	31 december 2024	31 december 2025
Baarlo	6.441	6.456	6.412
Beringe	2.192	2.253	2.226
Egchel	1.535	1.509	1.488
Grashoek	1.690	1.679	1.660
Helden	6.461	6.452	6.458
Kessel	3.326	3.305	3.333
Kessel-Eik	846	876	856
Koningslust	1.246	1.239	1.244
Maasbree	7.554	7.626	7.545
Meijel	6.441	6.511	6.619
Panningen	7.823	8.010	8.023
	45.555	45.916	45.864



Aantal uitkeringsgerechtigden	31 december 2023	31 december 2024	31 december 2025
Participatiewet inkomen	357	409	404
Bijstandsbesluit Zelfstandigen (BBZ)	0	0	0
IOAW / IOAZ	31	24	14
Werkzame personen in het kader van Wet Sociale Werkvoorziening (WSW)	172	163	147



B Fysieke structuur

	31 december 2023	31 december 2024	31 december 2025
Oppervlakte Peel en Maas	15.940 ha	15.940 ha	15.940 ha
Aantal woningen	19.008	19.196	19.220

Indicatoren

Op basis van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) zijn gemeenten verplicht een aantal voorgeschreven prestatie-indicatoren op te nemen. Deze indicatoren worden door de gemeenten niet zelf gevuld. Op landelijk schaal worden op uniforme wijze de gegevens en indicatoren verzameld en ingevuld. Op die manier heeft elke gemeente gegevens die op dezelfde manier zijn verzameld en is een betere vergelijking tussen gemeenten mogelijk. Via de website www.waarstaatjegemeente.nl worden deze gegevens ontsloten.

Naast deze landelijk ter beschikking gestelde indicatoren, zijn er nog vijf indicatoren die op basis van eigen gemeentelijke informatie moeten worden ingevuld:

- Formatie: Fte. per 1.000 inwoners
- Bezetting: Fte. per 1.000 inwoners
- Apparaatskosten: kosten per inwoner
- Externe inhuur: kosten als % van de totale loonsom + totale kosten externe inhuur
- Overhead: % van de totale kosten

		INDICATOR Jaarstukken 2025	INDICATOR Begroting 2025	INDICATOR Jaarstukken 2024
Formatie	<i>Fte. per 1.000 inwoners</i>	7,83	7,68	7,59
Bezetting	<i>Fte. per 1.000 inwoners</i>	7,83	7,68	7,56
Apparaatskosten	<i>Kosten per inwoner</i>	792,03	803,54	756,22
Externe inhuur	<i>% van loonsom</i>	9,01%	6,38%	9,66%
Overhead	<i>% van totale lasten</i>	9,45%	12,33%	10,31%

*Apparaatskosten (ofwel organisatiekosten) zijn de noodzakelijke financiële middelen voor het inzetten van personeel (salarissen), organisatie-, huisvestings-, materieel-, automatiseringskosten en dergelijke voor de uitvoering van de organisatorische taken. Apparaatskosten zijn dus alle personele en materiële kosten die verbonden zijn aan het functioneren van de organisatie, exclusief griffie en bestuur.

INDICATOR	Eenheid	Peel en Maas	Gemeenten van 25.000 - 50.000 inwoners	Jaar	Peel en Maas	Jaar
Woonlasten éénpersoonshuishouden	euro	826	957	2025	799	2024
Woonlasten meerpersoonshuishouden	euro	876	1046	2025	849	2024
Gemiddelde WOZ waarde	x € 1.000	381	396	2025	357	2024
Nieuw gebouwde woningen	per 1.000 woningen	5,2	7,3	2024	7,3	2023
Omvang huishoudelijk restafval	kg per inwoner	47	116	2024	44	2023
Bekende hernieuwbare elektriciteit	%	54,6	49,3	2022	54,6	2022
Winkeldiefstallen	per 1.000 inwoners	0,9	1,3	2024	0,6	2023
Diefstallen uit woning	per 1.000 inwoners	1,6	1,1	2024	1,1	2023
Geweldsmisdrijven	per 1.000 inwoners	2,6	3,1	2024	3,2	2023
Vermielingen en misdrijven tegen openbare orde en gezag	per 1.000 inwoners	2,7	4,1	2024	4,4	2023
Verwijzingen Halt	per 1.000 jongeren	7	9	2024	9	2023
Jongeren met delict voor rechter	%	1,0	1,0	2023	1,0	2023
Demografische druk	%	76,9	80,1	2025	75,6	2024
Niet-sporters	%	44,7	44,7	2024	44,5	2022
Banen	per 1.000 inw. van 15-64 jr	703,9	750,5	2024	687,6	2023
Vestigingen (van bedrijven)	per 1.000 inw 15 t/m 64 jr	173,5	182,5	2024	167,5	2023
Netto arbeidsparticipatie	%	75,3	73,5	2024	75,4	2023
Functiemenging	%	51,2	50,8	2024	50,8	2023
Personen met een bijstandsuitkering	per 10.000 inwoners	124,2	190,8	2025	137,1	2024
Clënten met een maatwerkvoorziening Wmo	per 10.000 inwoners	490	664	2025	480	2024
Achterstand onder jeugd; kinderen in uitkeringsgezin	%	3,0	4,0	2024	3,0	2023
Achterstand onder jeugd; werkloze jongeren	%	2,0	2,0	2024	2,0	2023
Voortijdige schoolverlaters zonder start kwalificatie	%	1,7	2,0	2024	1,6	2023
Absoluut verzuim	per 1.000 leerlingen	10,5	5,6	2024	6,1	2023
Relatief verzuim	per 1.000 leerlingen	16	25	2024	12	2023
Jongeren met jeugdhulp	% van alle jongeren tot 18 jr	12,4	14,2	2024	12,4	2024
Jongeren met jeugdreclassering	%	0,3	0,3	2024	0,3	2023
Jongeren met jeugdbescherming	%	0,9	1,0	2024	0,9	2024
Lopende re-integratievoorzieningen	per 10.000 inw. 15-64 jaar	219,1	207,1	2024	237,4	2022

Regelmatig worden de cijfers op de website www.waarstaatjegemeente.nl vernieuwd. In de kolom “Jaar” staat het jaartal waarop de indicator betrekking heeft. In de laatste twee kolommen de cijfers van Peel en Maas zoals opgenomen in de Jaarstukken 2024.

2. Analyse van het resultaat

De Jaarstukken 2025 sluiten met een positief resultaat van € 6.199.000

Hieronder ziet u een globale verschillenanalyse waarbij de grootste positieve verschillen worden verklaard tussen de begroting en het werkelijke resultaat.

Voor een uitgebreide verschillenanalyse en –verklaring verwijzen we u naar hoofdstuk III; de programmaverantwoording.

Algemene uitkering gemeentefonds	5.523.000
Saldo begroting en onvoorzien	1.486.000
Afschrijvingen	1.395.000
Pensioenvoorziening	-/- 3.900.000
Belastingen	614.000
Majeure projecten	535.000
Realisatiestimulans	413.000
Overige	133.000
	6.199.000

Algemene uitkering gemeentefonds

Het voordeel op de algemene uitkering gemeentefonds komt enerzijds door het positieve effect van de decembercirculaire 2025 en anderzijds door verrekeningen voor de jaren 2023 en 2024.

De belangrijkste oorzaken in de decembercirculaire 2025 zijn de mutaties in de maatstaf huishoudens met laag inkomen, compensatie voor meerkosten in het sociaal domein en compensatie voor medewerkers in de sociale werkvoorzieningen

De verrekeningen voor de jaren 2023 en 2024 hebben betrekking op het definitief vaststellen van de maatstaf huishoudens met een laag inkomen.

Saldo begroting en onvoorzien

De Begroting 2025 inclusief alle wijzigingen gedurende het dienstjaar 2025 gaven aan dat de begroting zou sluiten met een positief saldo van € 1.086.000. Daarnaast is er in de begroting een post opgenomen voor onvoorziene uitgaven van € 400.000. In 2025 zijn er geen onvoorziene uitgaven ten laste van deze post gebracht.

Afschrijvingen

In de notitie Activabeleid is opgenomen dat we pas beginnen met afschrijven in het jaar nadat een investering gereed is gekomen. Aangezien verschillende investeringen nog niet gereed waren in 2025, hebben we hier nog niet op afgeschreven terwijl dit wel begroot was. Het betreft onder andere infrastructurele projecten.

Pensioenvoorziening

Op 1 januari 2028 gaan de pensioenen van politieke ambtsdragers over naar het nieuwe pensioenstelsel en worden overgedragen aan het ABP. Het BBV schrijft voor dat de pensioenvoorziening per 31-12-2025 al op het niveau is dat is afgestemd op de overdracht in 2027. In Peel en Maas zijn nu niet alle pensioenverplichtingen opgenomen in de voorziening maar vormen deels reguliere lasten in de jaarlijkse begroting. Vanaf 2028 vervallen die jaarlijkse lasten (circa € 200.000) maar daar staat tegenover dat er in 2025 een extra storting noodzakelijk is in de pensioenvoorziening.

Belastingen

Meer belastingen ontvangen dan begroot; dit komt met name door de verblijfsbelasting. Dit wordt vooral veroorzaakt door een positieve afrekening over het jaar 2024 en betreft zowel overnachtingen van arbeidsmigranten als toeristen.

Majeure projecten

Ten behoeve van de majeure investeringsprojecten is in de begroting een stelpost opgenomen voor de kapitaallasten. In 2024 zijn geen nieuwe majeure projecten in gebruik genomen die

leiden tot kapitaallasten in 2025. Daarom ontstaat in 2025 incidenteel een voordeel op deze stelpost.

Realisatiestimulans

Vanaf 2025 stelt het Rijk de Realisatiestimulans beschikbaar. Deze subsidie is bedoeld om gemeenten financieel te ondersteunen bij het versnellen en realiseren van betaalbare woningen. Voor iedere betaalbare woning waarvan de bouw in 2025 van start gaat, ontvangt de gemeente een subsidie van € 7.000. Voor 2025 komt dit neer op een totaalbedrag van € 413.000. De aanvraag hiervan vindt plaats via de SiSa en de uitbetaling van deze subsidie vindt plaats in 2026. In de begroting was hier geen rekening mee gehouden.

Jaarverslag Gemeente Peel en Maas



3. Programmaverantwoording

Op de volgende bladzijden vindt u de beleidsmatige verantwoording van de programma's aan de hand van de volgende drie vragen:

- Hebben we bereikt wat we wilden bereiken?
- Hebben we gedaan wat we ervoor zouden doen?
- Heeft het gekost wat het mocht kosten?

Programma: 1.1 Vitale leefomgeving

In Peel en Maas zijn we trots op de kwaliteiten die onze leefomgeving vitaal maken en dragen dit uit. De fysieke leefomgeving ondersteunt een vitale gemeenschap. Gemeenschappen wonen, werken en verblijven er aangenaam met elkaar en geven zelf mee inhoud aan de ontwikkelingen en behoeftes in hun omgeving. We stellen onszelf en elkaar bij nieuwe ontwikkelingen de vraag of deze ook daadwerkelijk bijdragen aan een vitale gemeenschap en het goede leven in Peel en Maas.

Ruimte is schaars. De vele opgaven die spelen, zoals woningbouw, landbouwtransitie, bedrijfsontwikkeling, natuurontwikkeling, energietransitie en klimaatadaptatie vragen om ruimte. Deze opgaven worden in onderlinge samenhang opgepakt waarbij kwaliteit en toekomstbestendigheid leidend zijn.

Hebben we bereikt wat we wilden bereiken?	Hebben we gedaan wat we ervoor zouden doen in 2025?
1. Versterking van de ruimtelijke kwaliteit is het uitgangspunt, met extra aandacht voor natuurinclusiviteit. Kaderstellende uitgangspunten: - Groen, water en biodiversiteit zijn belangrijk bij ruimtelijke ontwikkelingen in boven- en ondergrond. Bouwen wordt natuurinclusief, dat wil zeggen met ruimte voor waardevol groen en waterberging aan de oppervlakte; - We geven als gemeente het goede voorbeeld en gaan uit van natuurinclusiviteit bij (her)ontwikkelingslocaties, herinrichtingen, natuurlijk bermbeheer, gemeentelijke eigendommen, etc.; - Bij relevante fysieke veranderingen (publiek en privaat) kiezen we voor maatregelen die naast het versterken van biodiversiteit en het voorkomen van wateroverlast, droogte en hittestress ook bijdragen aan een gezondere en aantrekkelijkere leefomgeving; - We creëren een samenhangend netwerk van groenblauwe structuren (aders) tussen bijzondere natuurwaarden en in de bebouwde omgeving;	1.1 We werken aan het actualiseren van de Omgevingsvisie Peel en Maas waarin de waarden en kwaliteiten van onze fysieke leefomgeving zijn opgenomen. Onze kernen krijgen hierin een prominentere rol. Onder andere de dorps-ontwikkelingsvisies geven input hiervoor. Vaststelling van de Omgevingsvisie 2.0 vindt plaats in 2026. We hebben intern in 2025 de eerste stappen gezet om te komen tot een integrale herijking en actualisatie van de Omgevingsvisie (voorlopige werktitel Omgevingsvisie 2.0). Met de nieuwe gemeenteraad en het college van burgemeester en wethouders worden in 2026 de vervolgstappen gezet. Daarnaast hebben we in 2025 een vrijwillig omgevingsprogramma, een nieuw instrument in de Omgevingswet, in ontwerp ter inzage gelegd in de vorm van het Omgevingsprogramma Glastuinbouw Peel en Maas. 1.2 Bij ruimtelijke ontwikkelingen, zoals woningbouwinitiatieven, uitbreiding bedrijventerreinen en herinvulling van Vab's, hanteren wij het vastgestelde programma ruimtelijke kwaliteit om te beoordelen of de ontwikkeling in voldoende mate bijdraagt aan de versterking van de ruimtelijke kwaliteit. Waar dit verplicht of wenselijk is brengt de adviescommissie ruimtelijke kwaliteit hierin een advies uit en vertalen we dit in een omgevingsvergunning en zien hierop toe. In 2025 is de Gids Ruimtelijke Kwaliteit vastgesteld. Deze gids vormt een handboek op welke wijze initiatieven kunnen bijdragen aan deze ruimtelijke kwaliteit. Deze is gestoeld op een uitgebreide beschrijving van de ruimtelijke kwaliteit in Peel en Maas en fungeert als een leidraad bij het gesprek met de gemeentelijke Adviescommissie Ruimtelijke Kwaliteit (ARK).

	In 2025 is de Gids Ruimtelijke Kwaliteit als hulpmiddel toegepast bij projecten als: • Bergweg fase 1 in Baarlo; • Sportomgeving Maasbree; • Industrierterreinen De Schor, De Wielen en Panningen; • Meuleveld in Maasbree. Voor de inrichting van de openbare ruimte hebben we in 2025 de eerste ervaringen opgedaan met een klimaatmeetlat fysieke leefomgeving. Deze beschrijft doelen en randvoorwaarden van hoe de openbare ruimte klimaatadaptief kan worden ingericht.
2. Bij ontwikkelingen in de fysieke leefomgeving zijn vitale gemeenschappen een belangrijk uitgangspunt. Kaderstellende uitgangspunten: • Binnen die globale ruimtelijke gemeentelijke kaders is ruimte voor de creativiteit en eigenaarschap van vitale gemeenschappen; • Bij ontwikkelingen in de fysieke leefomgeving is communicatie en participatie essentieel om belangen, ideeën en creativiteit uit de gemeenschappen op tijd in de planvorming mee te nemen. Het voeren van “het goede gesprek” is hierbij een gedeelde verantwoordelijkheid van alle betrokken partijen; • We blijven hierover het gesprek voeren met onze samenwerkingspartners, zodat dit ook hún waarde wordt als ze met inwoners van Peel en Maas werken.	2.1 In 2025 werken we aan het omgevingsplan Peel en Maas. Hierin maken we een eerste stap naar planvorming die meer uitgaat van doelen en minder van regels. Hierdoor ontstaat binnen kaders meer ruimte voor de gemeenschap om mee inhoud te geven aan de fysieke leefomgeving. Vaststelling van een eerste gebiedsdekkend omgevingsplan is voorzien voor 2027. In 2025 is geëxperimenteerd en gewerkt aan het opstellen van (doel)regels in een concept omgevingsplan conform de standaarden van de Omgevingswet. Als pilotgebied is de kern Meijel gebruikt. In 2026 wordt dit omgevingsplan ter inzage gelegd. 2.2 Bij het opstellen van de omgevingsvisie en het omgevingsplan betrekken we nadrukkelijk onze gemeenschappen en samenwerkingspartners om te komen tot werkbaar kaders met voldoende ruimte voor creativiteit en eigenaarschap. Dit doen we onder andere door in 2025 en 2026 aan de slag te gaan met het opstellen van ruimtelijke ontwikkelingsplannen voor iedere kern, De ruimtelijke ontwikkelingsplannen geven richting aan de ontwikkelopgaven (bijv. wonen) in de kernen en vormen input voor de omgevingsvisie. Hiermee is al een start gemaakt voor de kernen Baarlo, Kessel en Helden. In 2025 is een zorgvuldig en intensief traject doorlopen om, in samenwerking en afstemming met inwoners van Kessel, te komen tot een Ruimtelijk Ontwikkelperspectief (later ROP) voor het dorp. Deze werkwijze wordt verder uitgewerkt en toegepast voor Baarlo en de triple kern Helden, Panningen, Egchel. In 2025 hebben we naar aanleiding van het in 2024 ingediende woonmanifest een zorgvuldig proces doorlopen met vertegenwoordigers uit de dorpen om met elkaar te komen tot beleid om een bijdrage te leveren aan de opgave wonen.

Hebben we bereikt wat we wilden bereiken?	Hebben we gedaan wat we ervoor zouden doen in 2025?
	2.3 We werken in 2025 verder aan versnelling op de woningmarkt door meer te gaan werken met gebiedsregie. Dit zal onze slagkracht vergroten. We werken sneller verder aan een aantal onderwerpen die de afgelopen jaren in gang zijn gezet zoals bijvoorbeeld tijdelijke woon-concepten, CPO-initiatieven en de regeling woning- en kavelsplitsing. Hiermee geven we ook een passend en energiek vervolg op het in 2024 aangeboden woonmanifest. Er is doorgewerkt om woningbouwplannen planologisch te regelen zoals bijvoorbeeld Kuukven, Nelisveld, De Hoek fase 2, een woon-zorgcomplex aan de Kennedylaan en Bergweg fase 1. De effecten daarvan zullen vanaf 2026 en verder zichtbaar zijn door de daadwerkelijke realisatie en oplevering van woningen. Daarnaast is in 2025 Tiny Kepegchel opgeleverd. Dit is een mooi voorbeeld van een particulier initiatief voor tijdelijke woningen voor een specifieke doelgroep. Bij het CPO (Collectief Particulier Opdrachtgeverschap) initiatief In den Bosch in Maasbree zijn de geplande 5 woningen opgeleverd. Daarnaast zijn we op verschillende plekken aan de slag gegaan met een actievere grondpolitiek. 2.4 Bij elke ruimtelijk ontwikkeling in de fysieke leefomgeving wijzen we initiatiefnemers op het voeren van het goede gesprek en de handreiking Participatie die onderdeel uitmaakt van het participatiebeleid. Initiatiefnemers krijgen mee dat goede participatie bij de start van een project van groot belang is. Niet alleen wordt met input van de omgeving een plan vaak mooier of beter, er is ook minder kans op bezwaar of zienswijze als een project in een volgende fase is. 2.5 We evalueren de wijze waarop invulling wordt gegeven aan participatie bij nieuwe initiatieven. We onderzoeken wat de ervaringen zijn met het nieuwe participatiebeleid onder de Omgevingswet en hoe de handreiking wordt gebruikt en ervaren. Op basis hiervan bepalen we of aanpassing van het participatiebeleid nodig is. We doen bij iedere ruimtelijke procedure ervaring op met verschillende vormen van participatie.
3. De economische ontwikkeling is ondersteunend aan vitale gemeenschappen, in balans met ruimtelijke waarden en stimuleert een gezonde arbeidsmarkt.	3.1 Het college stelt kaders op voor het ontwikkelen van tijdelijke huisvesting van woonurgente in leegstand agrarisch vastgoed in de kernrandzones.

Kaderstellende uitgangspunten: • Ruimtelijk faciliteren we bedrijven, die geworteld zijn of zich willen wortelen in de samenleving, met bijzondere aandacht voor de agrarische sector, het MKB (industrie en retail) en recreatie en toerisme. Samen met ondernemers werken we aan de kwaliteit van de werklocaties. We zetten in op herstructurering boven uitbreiding. Als herstructurering onvoldoende mogelijkheden biedt, is uitbreiding mogelijk; • We bieden mogelijkheden aan hergebruik van leegstaand agrarisch vastgoed voor recreatie/toerisme, bedrijvigheid en bij kernrandzones voor het ontwikkelen van tijdelijke huisvesting voor een mix van woonurgenten, met als streven dat de locatie na 15 jaar wordt omgezet naar natuur en groen of een andere geschikte bestemming.	We merken nog weinig animo voor tijdelijk wonen in zijn algemeenheid, maar wijzen initiatiefnemers wel op de mogelijkheden ervan. 3.2 We onderzoeken en benutten waar mogelijk de kansen die gebiedsprocessen zoals een Novex gebied de Peel (bijv. de impulsregeling) en het HWBP bieden voor transitie van met name de agrarische sector in het landelijke gebied. We participeren in gebiedsprocessen van NOVEX De Peel. Zo speelt onder andere het gebied Vossenbergh/Kalispel in Meijel een gebiedsproces gericht op het toekomstperspectief van 15 Meijelse agrarische ondernemers. Hiermee is het mogelijk dat er eerder financiering op rijksniveau voor dit gebied wordt vrijgemaakt. In het kader van waterveiligheid werken we samen met Waterschap Limburg, gemeente Venlo en het Dorpsoverleg Baarlo aan de dijkversterking als onderdeel van het Hoogwaterbeschermingsprogramma (HWBP). In het kader van het HWBP hebben we een volgende stap gezet in de transitie van het landelijk gebied rondom de Hummerenweg. We hebben gronden verworven die cruciaal zijn voor deze gebiedsontwikkeling. Om de juiste kwaliteit van de ontwikkeling te stimuleren is het Omgevingsprogramma Hummerenweg in de maak. Daarnaast hebben we een actieve bijdrage geleverd aan de begeleiding van veehouders die deelnemen aan de landelijke beëindigingsregeling veehouderijlocaties (Lbv/ Lbv+).
---	--

Hebben we bereikt wat we wilden bereiken?	Hebben we gedaan wat we ervoor zouden doen in 2025?
4. De fysieke leefomgeving draagt bij aan een gezond leven en is klimaatadaptief en klimaatbestendig. Kaderstellende uitgangspunten: • Gezondheid en veiligheid zijn belangrijke afwegings-factoren bij ruimtelijke plannen; • We verbeteren het leefklimaat en Peel en Maas is in 2050 klimaatbestendig; • Bij ruimtelijke ontwikkelingen en bij nieuwe initiatieven worden klimaatadaptieve maatregelen toegepast. Bij herontwikkeling zoeken we actief en innovatief naar mogelijkheden om klimaatadaptieve maatregelen toe te passen.	4.1 We voeren het project Grenzeloos meten 2.0 uit. Dit geeft ons inzicht in de lokale luchtkwaliteit en biedt handelingsperspectief. In navolging van het project Grenzeloos meten 1.0 is in 2025 de projectgroep uitgebreid met de gemeenten Venlo, Roermond, Nederweert en Leudal. De daadwerkelijke uitvoering zal in 2026 plaatsvinden. 4.2 Duurzaamheid en klimaatadaptatie hadden al een prominente rol in de omgevingsvisie. Op basis van de bouwstenen gezondheid en veiligheid (opgesteld door de GGD en Veiligheidsregio) geven we nu ook deze thema's een prominentere rol in de omgevingsvisie 2.0. Bij de totstandkoming van Omgevingsvisie 2.0 geven we deze thema's een volwaardige rol.
5. Peel en Maas is energieneutraal in 2050 Kaderstellende uitgangspunten: • Bij nieuwe ontwikkelingen streven we zoveel als mogelijk naar energieneutraal, zo wordt nieuwbouw zoveel als mogelijk energieneutraal en wordt uitbreiding van bedrijventerreinen zoveel als mogelijk energieneutraal uitgevoerd; • We realiseren schone en toekomstbestendige energie op een veilige manier, zodanig dat onze inwoners daar profijt van hebben; • We zetten primair in op het stimuleren van energiebesparing; • We geven ruimte aan duurzame grootschalige opwek waarbij zonnepanelen op daken van woningen/gebouwen geplaatst dienen te worden en er niet geïnvesteerd wordt in zonneweides op akkerbouwgronden.	5.1 In 2025 stelt het college een programma Duurzaamheid vast als nadere uitwerking van de kaderstelling Ruimte en Omgevingsvisie Peel en Maas. Het programma Duurzaamheid is in concept gereed en zal ter besluitvorming in het 1^e kwartaal 2026 worden aangeboden aan het college van burgemeester en wethouders. 5.2 We werken met het Nationale isolatieprogramma om energiebesparing te stimuleren. We zijn in 2025 van start gegaan met het Nationaal Isolatieprogramma (kortweg: NIP) via het uitvoeren van een pilotproject voor het isoleren van 50 woningen door de lokale energiecoöperatie Peel Energie. 5.3 De raad stelt in 2025 een regionale energievisie vast gevolgd door een lokale uitwerking (eventueel onderdeel van het programma Duurzaamheid) die inzicht geeft in de energiesystemen van de toekomst. Het opstellen van een regionale energievisie zou opgepakt worden door de RES NML. Er is echter voor gekozen om in eerste instantie een regionaal Energiebeeld op te stellen, waarin een aantal structurerende keuzes voor verdere uitwerking in een regionaal uitvoeringsprogramma worden gemaakt. Dit zal begin 2026 ter kennisname aan het colleges worden aangeboden. 5.4 We stimuleren, faciliteren en nemen deel aan energiegemeenschappen. Denk hierbij aan energie-hubs op bedrijventerreinen, mircowarmtenetten in de

	woonomgeving of heel concreet het Agroproject Grashoek. Onderzoek naar het oprichten van energie-gemeenschappen is in 2025 via de RES NML van start gegaan en deze mogelijkheden worden momenteel nog onderzocht. We ondersteunen actief projecten voor het opzetten van energiehub's op een tweetal bedrijventerreinen en een glastuinbouwconcentratiegebied. Deze projecten worden hierbij financieel ondersteund door de provincie. Ook hebben we in het kader van de mogelijke aanleg van warmtenetten in de gemeente onderzoek uitgevoerd naar de kansrijkheid ervan. Conclusie hiervan is dat grootschalige warmtenetten niet haalbaar zijn in de gemeente vanwege onvoldoende woningdichtheid, maar dat kleinschalige of micro warmtenetten in principe wel haalbaar zijn. Een plan hiertoe wordt ontwikkeld. Het agroproject Grashoek (energie-opwek via mestvergisting) is in 2025 afgerond met als conclusie dat het project haalbaar is, maar niet uitgevoerd kan worden doordat de in eerste instantie deelnemende intensieve veehouderijbedrijven gebruik hebben gemaakt van landelijke beëindigingsregelingen/ stoppersregelingen.
6. Gezonde, veilige, toegankelijke en slimme(re) (collectieve) mobiliteit is beschikbaar in Peel en Maas. Kaderstellende uitgangspunten: • Een uitstekende bereikbaarheid én een goed functionerend en toegankelijk mobiliteitssysteem zijn belangrijk voor inwoners en bedrijven; • Mobiliteit is daarbij geen doel op zich. Wel levert het een belangrijke bijdrage aan de economische, ruimtelijke, toeristische en sociaal maatschappelijke ontwikkelmogelijkheden.	6.1. We werken samen met Trendsportal en dragen bij aan regionale ontwikkelingen en projecten op het gebied van mobiliteitsbeleid. Regionaal werken we binnen Trendsportal samen met de andere Noord-Limburgse gemeenten aan regionale projecten zoals o.a. de Verkeersactieve school, Komme voor stimulering gebruik OV door ouderen, Fietsstimulering voor werkgevers, Doelgroepenaanpak verkeersveiligheid voor 18 plussers en Mobiliteitsaanpak werkgevers. 6.2 We onderzoeken mogelijkheden voor het gebruik van deelmobiliteit. Dit doen we met Trendsportal via twee regionale projecten: Autodelen iets voor jou in de buurt? En deelmobiliteit in Noord-Limburg? Natuurlijk! We geven zelf het goede voorbeeld met deelauto's voor dienstreizen.

Hebben we bereikt wat we wilden bereiken?	Hebben we gedaan wat we ervoor zouden doen in 2025?
7. In Peel en Maas zijn per doelgroep voldoende betaalbare duurzame woningen beschikbaar. Kaderstellende uitgangspunten: • We stemmen de planvoorraad af op de behoefte, waarbij de kwaliteit leidend is; • We kiezen voor een duurzame ontwikkeling in bouwen en wonen; • We willen een duurzame ontwikkeling in bouwen en wonen: rekening houdend met energetische maatregelen en toekomstbestendigheid van woningen. We creëren een leefomgeving, die rekening houdt met het veranderende klimaat en daarnaast bijdraagt aan de gezondheid, biodiversiteit en veiligheid van de inwoners van Peel en Maas; • Iedere nieuwe woning is levensloopbestendig / anderszins toekomstbestendig; • We voegen woningen (in principe) toe in de dorpen, bij voorkeur op herstructureringslocaties; • We faciliteren de zoektocht naar passende woonruimte voor de verschillende doelgroepen en stimuleren woningbouw die bijdraagt aan het zorgen voor elkaar. De toekomst laat zien dat de behoefte naar kleinere woningen groeit. We faciliteren de omvorming van vrijkomende goede gebouwen tot kleinere woonruimtes/hofjes waarmee we het zorgen voor elkaar vorm geven.	7.1 We voeren in 2025 het periodieke woningmarkt-onderzoek uit. In 2025 is een nieuw (lokaal) woningmarktonderzoek uitgevoerd en vastgesteld als basis voor het te voeren beleid op de woningbouwopgave. 7.2 We actualiseren de woonagenda in 2025. We hebben in beeld waar en welke woningen op dit moment in de programmering zitten. Op basis van de hernieuwde kaderstelling voor wonen én een aangenomen amendement over aantallen werken we momenteel aan een volkshuisvestingsprogramma (VHP). 7.3 We maken nieuwe prestatieafspraken met de woningcorporaties voor de realisatie van concrete projecten maar ook verduurzaming van de bestaande voorraad. In december zijn prestatieafspraken gemaakt met beide corporaties en de huurdersbelangenvereniging. 7.4 In 2025 werken we met de (regionale) huisvestingsverordening waarin voorrang-regelingen zijn opgenomen De huisvestingsverordening is in samenwerking met de hele regio opgesteld. In 2026 wordt deze ter vaststelling voorgelegd aan de raad. 7.5 We evalueren in 2025 de afspraken die, bij enkele projecten (bijv. Woningbouw Koningslust en voormalig Rabobankpand), zijn gemaakt over toewijzing van woningen speciale doelgroepen. We hebben onder andere voor het woningbouwproject in Koningslust geëvalueerd en hieruit blijkt dat bijna alle nieuwe eigenaren afkomstig zijn uit de eigen gemeenschap. Ten aanzien van het Rabobank-pand in Panningen wordt deze evaluatie qua sociale huurders jaarlijkse uitgevoerd, begin 2026 zal deze wederom worden uitgevoerd. 7.6 We starten met de uitvoering van woningbouw in de projecten Giel Peetershof fase II en Kuukven en bereiden de woningbouwplannen voor onder andere Panningen Zuid, Meuleveld (Maasbree) en Nelisveld (Beringe) ruimtelijk voor. Zowel voor Giel Peetershof als Kuukven zijn de eerste grondwerkzaamheden gestart. De planvorming voor Panningen-Zuid, Meuleveld en Nelisveld verlopen voorspoedig. Meuleveld valt onder de pilot parallel programmeren. Dit heeft als doel om

de tijd van de planvorming behoorlijk te verkorten en sneller planologisch te regelen.

Wat hebben we verder binnen dit programma gedaan?

- Advisering binnen ruimtelijke procedures.
- Coördinatie, begeleiding en planning van project- en procesactiviteiten.
- Actueel houden en monitoren van beleidsonderdelen zoals intensieve veehouderij en huisvesting short-stay arbeidsmigranten.
- Afhandeling van ruimtelijke procedures en projecten en reguliere werkzaamheden in het kader van vergunningverlening en toezicht.
- Aankoop en verkoop gronden.
- Grondexploitatie.

Heeft het gekost wat het mocht kosten?

	Realisatie begrotingsjaar	Raming begrotingsjaar ná wijziging	Raming begrotingsjaar vóór wijziging
Baten	6.536.044	5.295.160	2.088.971
Lasten	10.225.192	10.760.386	7.289.197
Saldo	-3.689.148	-5.465.226	-5.200.226

Het programma 1.1 laat over 2025 een positieve afwijking van € 1.776.078 zien. De baten zijn € 1.240.884 hoger dan begroot en de lasten zijn € 535.194 lager dan begroot, zodat per saldo een positieve afwijking resteert.

De afwijkingen kunnen (afgerond op € 1.000) als volgt worden verklaard:

Lasten:

- **Hogere personele lasten -/- € 89.000**
In 2025 zijn er binnen het team omgevingsontwikkeling meer directe uren geschreven op de producten.
- **Lagere lasten beleid milieu € 89.000**
Het project Warmte Koude-net ligt stil. Op dit moment wordt gekeken naar eventuele alternatieven.
- **Per saldo hogere lasten (voorbereidingskredieten) Centrum Helden planvorming, Evacuatieleroute Baarlo, Kwistbeek, woonwagencentrum en Herontwikkeling postkantoor Panningen -/- € 115.000**
Er hebben dit jaar uitgaven plaatsgevonden, waarvan de kredieten in voorgaande jaren beschikbaar zijn gesteld. De uitgaven passen binnen de oorspronkelijke kredieten.
- **Lagere lasten versnelling wonen € 112.000**
Aan de start van 2025 was de opgave gebaseerd op de versnelling van de plancapaciteit uit de huidige woonagenda. Voor die versnelling zijn verschillende processen en projecten gestart. Veelal is die uiteindelijk gebeurd binnen de huidige formatie, door anders te werken en door prioriteren van woningbouwprojecten. De middelen zijn in 2025 incidenteel lager uitgevallen door een vertraagde start van de gebiedsregisseur, meevallende implementatiekosten voor het dashboard Wonen en doordat de benodigde formatie voor woningbouwprojecten binnen de bestaande capaciteit nu incidenteel

mogelijk bleek.

- **Lagere lasten beleid ruimtelijke ordening € 41.000**
Er zijn minder kosten gemaakt voor de omgevingsvisie.
- **Lagere lasten duurzaamheid € 500.000**
Het Rijk heeft extra middelen ter beschikking gesteld die de komende jaren kunnen worden ingezet voor inhuur, regionale taken en eigen uren voor taken die gerelateerd zijn aan duurzaamheid. De regionale taken zijn rechtstreeks van deze ontvangen gelden betaald. Aan eigen uren kwam € 352.000 in aanmerking om hiervoor in te zetten. Hiervoor was in de begroting een bedrag van € 750.000 opgenomen.
- **Hogere lasten beheer strategisch vastgoed -/- € 54.000**
Het betreft een nabetalingsverplichting voor de verwerving van grond van de voormalige gemeente Maasbree.
- **Hogere lasten formele procedures OO -/- € 165.000**
Er zijn hogere lasten voor formele procedures OO, hier staan echter ook hogere baten tegenover.
- **Hogere lasten niet benoemde projecten grondexploitatie -/- € 222.000**
Deze kosten zijn ten laste gekomen van de reserve strategische verwervingen.
- **Lagere lasten grondexploitatie € 673.000**
Hiervan is € 1.070.000 toegevoegd aan de reserve risico's grondexploitatie. Daarnaast zijn er kosten gemaakt voor de projecten Panningen Zuid en het voorbereidingskrediet Meuleveld, waarvan het krediet in voorgaande jaren is afgegeven.
- **Hogere lasten Regionale omgevingsdienst -/- € 108.000**
In 2025 is meer inzet geweest van eigen medewerkers voor de RUD. Daardoor zijn de kosten op dit onderdeel hoger dan begroot, maar ontvangen we ook een hogere bijdrage.
- **Hogere lasten vergunningverlening -/- € 255.000**
Er is in 2025 meer externe inhuur geweest voor juridisch advies en complexe vergunningsverlening.
- **Verschillende kleinere afwijkingen per saldo lagere uitgaven € 128.000**
Op andere producten binnen programma 1.1 zijn per saldo € 128.000 hogere lasten gerealiseerd dan begroot. Dit betreffen afwijkingen op productniveau die allemaal kleiner zijn dan € 50.000.

Baten:

- **Hogere baten door ontvangen provinciale subsidie € 67.000**
Om de versnelling wonen mogelijk te maken, hebben we van de provincie een subsidie ontvangen waar we voorafgaand aan het jaar geen rekening mee hadden gehouden.
- **Lagere inzet CDOKE gelden voor eigen uren -/- € 398.000**
De dekking uit middelen voor de inzet eigen uren is overeenkomstig een lagere inzet van eigen uren ook lager.
- **Hogere baten formele procedures OO € 569.000**
Er zijn hogere opbrengsten uit formele procedures, waarvan een bedrag van € 365.000 wordt toegevoegd aan de reserves.

- **Hogere baten grondexploitatie wonen € 476.000**
De winstnemingen voor de projecten In den Bosch, Dörper Tore, De Keup en Dorpshart Grashoek zijn geboekt. Deze winsten zijn toegevoegd aan de reserves. Tevens is project In den Bosch afgesloten.
- **Hogere baten Regionale omgevingsdienst € 52.000**
In 2025 is meer inzet geweest van eigen medewerkers voor de RUD. Daardoor zijn de kosten op dit onderdeel hoger dan begroot, maar ontvangen we ook een hogere bijdrage.
- **Hogere baten vergunningverlening € 64.000**
De opbrengst voor leges van vergunningen bedraagt in 2025 € 689.000 en dat is hoger dan de verwachte opbrengst in de begroting. Dit komt omdat er meer vergunningen zijn verleend dan geraamd.
- **Hogere baten Realisatiestimulans € 413.000**
Het Rijk stelt in de periode 2025 – 2029 de Realisatiestimulans beschikbaar. Dit is een nieuwe subsidieregeling waarbij we een subsidie ontvangen van € 7.000 per betaalbare woning waarvan de bouw gestart is. In de begroting was nog geen rekening gehouden met deze regeling.
- **Verskillende kleinere afwijkingen per saldo lagere baten +/- € 2.000**
Op andere producten binnen programma 1.1 zijn per saldo € 2.000 lagere baten gerealiseerd dan begroot. Dit betreffen afwijkingen op productniveau die allemaal kleiner zijn dan € 50.000.

Programma: 1.2 Beheer fysieke leefomgeving

De kwaliteit van de openbare ruimte is belangrijk voor ons welbevinden, kortom belangrijk voor het goede leven in Peel en Maas. Elk dorp heeft zijn eigen karakter, en het buitengebied is divers met landschappelijke kwaliteiten. We sluiten aan op ontwikkelingen in kernen en op de behoefte van inwoners, bedrijven en organisaties. Zo kan een leef-, werk- en vrijetijdsomgeving ontstaan die van en voor iedereen is en waar iedereen actief gebruik van maakt en zich mentaal eigenaar van voelt.

Hebben we bereikt wat we wilden bereiken?	Hebben we gedaan wat we ervoor zouden doen in 2025?								
1. Een kwalitatief goede, duurzaam ingerichte en onderhouden openbare ruimte die rekening houdt met de karakteristieke eigenschappen van (de kernen in) Peel en Maas. Kaderstellende uitgangspunten: • Belangrijke uitgangspunten bij de inrichting van de openbare ruimte zijn klimaat en toekomstbestendig, betaalbaar, veilig, bereikbaar, toegankelijk, gezond en sociaal; • Het niveau van beheer en onderhoud past bij de wijze waarop de openbare ruimte gebruikt wordt. We hanteren de landelijke standaard beeldkwaliteitsniveaus (A is het hoogste niveau en D het laagste niveau): <table border="0"> <tr> <td>Centrumgebieden en toeristische gebieden</td><td>A</td></tr> <tr> <td>Woongebieden</td><td>B</td></tr> <tr> <td>Bedrijventerreinen en buitengebied onderdeel wegen</td><td>B</td></tr> <tr> <td>Bedrijventerreinen en buitengebied overige onderdelen</td><td>C</td></tr> </table>	Centrumgebieden en toeristische gebieden	A	Woongebieden	B	Bedrijventerreinen en buitengebied onderdeel wegen	B	Bedrijventerreinen en buitengebied overige onderdelen	C	1.1 Opgaves in de openbare ruimte komen voort uit het Gemeentelijk Rioleringsplan (2022-2026), onderhoudsopgaves van wegen, groen en/of verkeersveiligheid. Elk project wordt integraal benaderd en project-specifiek voorbereid. We betrekken buurtbewoners en stakeholders bij de voorbereiding, met als doel om toekomstbestendige keuzes te maken. <i>We nemen de eigen identiteit als uitgangspunt bij de herinrichting van de openbare ruimte. Samen met de omgeving (bewoners, bedrijven, belangengroepen, etc.) worden reconstructie-, herinrichting- en afkoppelprojecten voorbereid en uitgevoerd. Binnen de gedeelde randvoorwaarden geven we ruimte aan wensen van betrokkenen om een gedragen invulling aan deze projecten te geven. Dit doen we bij het ontwerpen, maar ook bij het maken van afspraken over het beheer en onderhoud. Onderhoud van de openbare ruimte gebeurt vooral door de Buitendienst en aannemers, maar ook door (groepen) inwoners. Genoemde ontwerpprincipes worden strak gehanteerd. We voldoen aan de gestelde beeldkwaliteitsniveaus.</i> 1.2 Werk in uitvoering 2025: Ongeveer 28 Openbare Ruimte projecten, dit varieert van kleine en grote projecten, zoals duurzaam veilig inrichten van Gielenhofweg Egchel, Lorbaan Grashoek, afkoppelen Industrieterrein Bong- Kieënweg in Baarlo tot klimaat- en toekomstbestendig herinrichten van wijken Achter de Hoven Maasbree en de Merwijck Kessel. Daarnaast een aantal projecten waar de inrichting van de openbare ruimte een grote rol speelt in de voorbereiding, zoals herinrichting Piuspark Panningen, KC de Riet en woongebied Kuukven Baarlo. <i>Onderstaand een overzicht van de afgeronde projecten (status 31-12-2025):</i> <i>Baarlo: Bong en Industrieterrein Kieën, bouwrijp maken fase 3, 4 en 5 Kuukven.</i> <i>Beringe: aanleg 2 komremmers op de N275 en herinrichting Peelstraat.</i> <i>Egchel: bouwrijp maken Giel Peetershof fase 2.</i>
Centrumgebieden en toeristische gebieden	A								
Woongebieden	B								
Bedrijventerreinen en buitengebied onderdeel wegen	B								
Bedrijventerreinen en buitengebied overige onderdelen	C								

	Grashoek: woonrijp maken Meester Cruijsberghof, reconstructie Helenaveenseweg e.o. Kessel: fase 1 herinrichting Merwijck. Koningslust: herinrichting Koningstraat – Remer. Maasbree: Woonrijp maken laatste fase bouwplan In den Bosch en de fases 2 tot en met 9 van het herinrichtings- en afkoppelpoortproject Achter de Hoven. Meijel: herinrichting Kapelkesweg, De Paast en Kurversweg. Panningen: woonrijp maken bouwplan voormalige VMBO-locatie, vergroening Ringovenpark en herinrichting Nannesweg en Nobisstraat. Peel en Maas (alle kernen): groot onderhoud wegen, herstel acute problemen aan wegkanten verschillende wegen en oplossen acute wateroverlast door vele neerslag, aanleg glasvezel kleine kernen en bedrijventerreinen; renovatie vrij verval riolering-IBA's-gemalen; verdere uitbreiding grondwatermeetnet. Op basis van de door de raad vastgestelde investeringenlijsten en andere beschikbaar gestelde kredieten zijn vele projecten in voorbereiding, uitvoering of afronding. 1.3 We pakken de gebieden waar de meeste wateroverlast is als eerste aan. Hierbij geven we prioriteit aan bermen, sloten en duikers in het buitengebied van Beringe, Meijel en Grashoek. Het onderhoud van duikers en sloten is projectmatig opgepakt en we reageren snel op calamiteiten in de rest van de gemeente.
2. De openbare ruimte is van en voor iedereen, is veilig en toegankelijk en nodigt uit om te ontmoeten en te bewegen. Kaderstellende uitgangspunten: • Bij de (her)inrichting van de openbare ruimte kiezen we voor maatregelen die bijdragen aan een gezonde en veilige leefomgeving; • We richten de openbare ruimte in zodat deze uitnodigt tot bewegen, spelen, ontmoeten en ontspannen; • De openbare ruimte is schoon, veilig en voor iedereen toegankelijk; • De openbare ruimte heeft een verkeersveilige infrastructuur waar we duurzame mobiliteit (fietsen, lopen, OV, deeltvervoer) stimuleren en faciliteren.	2.1 We spelen in op de behoefte van de buurten/dorpen bij voorzieningen in de openbare ruimte, we omarmen en faciliteren waar mogelijk initiatieven. Bij nieuwe projecten is robuuste inrichting met groene structuren (waar kan) een voorwaarde zodat er ook letterlijk meer ruimte komt voor bewegen, spelen, ontmoeten en ontspannen. In 2025 gaan wij bijvoorbeeld aan de slag met de initiatieven genoemd bij 2.2. Bij alle aanleg- en reconstructieprojecten bekijken we of de openbare ruimte goed toegankelijk is voor iedereen. We hanteren de gebruikelijke landelijke CROW-normen én stemmen goed af met bedrijven en bewoners. Ook maken we gebruik van lokale belangengroeperingen die hier kundig in zijn (bijvoorbeeld IVN, VVN, VAC etc.). Bij het (her)inrichten en onderhouden van de openbare ruimte betrekken we inwoners en geven we ze ruimte om in het ontwerpproces inbreng te leveren. We betrekken ouders en kinderen bij het plaatsen en vervangen van speeltoestellen. 2.2 Het Ringovenpark wordt klimaatbestendig ingericht. We bevorderen de sociale cohesie door

	samen te werken met Zorggroep, omwonenden, IVN, GGD en school. Het doel is een gezonde aantrekkelijke omgeving waar het voor iedereen goed ontmoeten, leren en bewegen is. Met een locatie voor buitenlessen, fruit- en moestuin, pluktuin en jeu de boulesbaan. In samenwerking met genoemde stakeholders is dit project gerealiseerd. Het park is klimaatbestendig ingericht, nodigt uit voor ontmoeten, spelen, bewegen en om buiten te leren.
	2.3 We stimuleren scholen om schoolpleinen te vergroenen en hemelwater af te koppelen met het project de groenblauwe revolutie. Met de basisschool De Violier in Maasbree is samen met de school, kinderen, ouders en andere belanghebbenden een groen schoolplein ontworpen. Samen met regiogemeenten bekijken we of we ook de middelbare scholen kunnen bereiken. 2.4 We optimaliseren de hoogwaterevacuatieroute langs de Maas o.a. aan de Ondersteweg en Vergelt, hierin nemen we mogelijkheden voor een optimale fietsverbinding mee. We zijn bezig met de voorbereidende (technische) werkzaamheden. We zoeken naar synergie en koppelkansen met de vele andere opgaves in dit gebied. 2.5 We stellen het uitvoeringsplan op voor gebiedsontsluitingswegen 30/50/60 km/u. Er ligt een concept plan voor de wegategorisering. Dit wordt nog vertaald naar een uitvoeringsprogramma. We passen de categorisering wel al toe in lopende projecten. 2.6 We actualiseren de Parkeernota waarbij we rekening houden met initiatieven zoals deelmobiliteit. Dit wordt ambtelijk voorbereid zodat dit in Q2 2026 ter besluitvorming wordt voorgelegd aan de raad. 2.7 We voeren verkeersveiligheidsmaatregelen uit met subsidiegelden Strategisch Plan Verkeersveiligheid (SPV). Alle maatregelen zijn voorbereid en uitgewerkt en worden in 2026 uitgevoerd (in combinatie met groot onderhoud wegen). 2.8 We stellen een uitvoeringsplan op voor stimulering fietsgebruik en langzaam verkeer. Denk hierbij aan voorbeelden als 'auto te gast', fietsparkeerplaatsen of snelfietspaden.

	Door ambtelijke capaciteitsproblemen is dit nog niet opgepakt.								
3. De openbare ruimte is klimaatbestendig. Kaderstellende uitgangspunten: • Door het nemen van maatregelen beperken we de gevolgen van wateroverlast en de nadelige gevolgen van extreme hitte, droogte en hevige regenval; • De openbare ruimte richten we duurzaam, groen en klimaat-adaptief in, daarbij zijn groen, water en biodiversiteit sturend; • We kiezen voor meer kwalitatief en kwantitatief groen, zodat een bijdrage wordt geleverd aan behoud en versterking van biodiversiteit en het voorkomen van hittestress; • We gaan uit van natuurinclusief bij (her)ontwikkelingslocaties, herinrichtingen, natuurlijk bermbeheer, gemeentelijke eigendommen, etc.; • We doen actief een beroep op de samenleving. Klimaat-verandering is een probleem dat iedereen raakt. De overheid kan dit niet alleen oplossen. Daarom gaan we nog meer samenwerken. Belanghebbenden (inwoners, bedrijven woningcorporaties, enz.) worden uitgenodigd om hun verantwoordelijkheid te nemen bij het uitvoeren van maatregelen bij elke ontwikkeling, hoe klein ook; • We investeren in landschap- en natuurontwikkeling; • Waardevolle landschapselementen houden we in stand en versterken we; • We creëren een samenhangend netwerk van groenblauwe structuren (aders) tussen bijzondere natuurwaarden en de bebouwde omgeving.	3.1 In 2025 passen we de Klimaatmeetlat (leidraad) toe voor onze eigen projecten en ontwikkelaars om daarmee de klimaatbestendige openbare ruimte zoveel mogelijk te waarborgen. In 2025 is het Uitvoeringsplan Openbare Ruimte met de Klimaatmeetlat vastgesteld door het college. Dit geeft handvaten en stelt randvoorwaarden voor een klimaatbestendige openbare ruimte. De focus komt steeds meer op duurzaamheidsaspecten te liggen. Volgens de in het Waterketenplan en GRP 2022-2026 gestelde doelen richten we bij alle herinrichtingen en reconstructies de fysieke (openbare) leefomgeving klimaatbestendig en water-robuust in. 3.2 We stimuleren en faciliteren inwoners om tuinen te vergroenen. Ter uitvoering van het bomenplan zijn er in 2025 ca. 300 bomen in voortuinen geplant. 3.3 We geven verder uitvoering aan het Bomenplan tot en met 2026, met input van dorpen en bewoners. Naast de bovengenoemde bomen in de voortuinen zijn er in Kessel en Baarlo 61 nieuwe solitaire bomen geplant in de openbare ruimte. Tot en met 2024 is het volgende gerealiseerd: <table border="0"> <tr> <td>1. Bomen bebouwde kom:</td> <td>444 van 250 = 178%</td> </tr> <tr> <td>2. Bomen in buitengebied:</td> <td>365 van 750 = 49%</td> </tr> <tr> <td>3. Bomen in tuinen:</td> <td>913 van 1000 = 91%</td> </tr> <tr> <td>4. Bomen in groepsverband:</td> <td>1000 van 5319 = 19%</td> </tr> </table> We proberen zoveel mogelijk bomen aan te planten in de categorieën 1, 2 en 3 omdat deze bomen het meest bijdragen aan het tegengaan van hittestress. Categorie 4 zal de sluitpost worden aan het einde van het project. 3.4 Wij faciliteren erfbeplantingsprojecten, landschapspoorten en afkoppelen hemelwater met subsidies. Ook dit jaar is het erfbeplantingsproject met 17 nieuwe erven weer een succes. Met 8821 stuks bosplantsoen, 197 laanbomen, 125 fruitbomen en 600 fruitstruiken is er veel inheemse beplanting aangeplant. Het project Landschapspoorten is in 2025 geschrapd door het Groenplatform. Inwoners krijgen subsidie om regenwater af te koppelen van de riolering. Het schone regenwater gaat dan de bodem in en wordt niet meer als afvalwater afgevoerd. In 2025 hebben we 7525 m2 verhard oppervlak afgekoppeld, waarvan 6128 m2 in	1. Bomen bebouwde kom:	444 van 250 = 178%	2. Bomen in buitengebied:	365 van 750 = 49%	3. Bomen in tuinen:	913 van 1000 = 91%	4. Bomen in groepsverband:	1000 van 5319 = 19%
1. Bomen bebouwde kom:	444 van 250 = 178%								
2. Bomen in buitengebied:	365 van 750 = 49%								
3. Bomen in tuinen:	913 van 1000 = 91%								
4. Bomen in groepsverband:	1000 van 5319 = 19%								

	het centrum van Panningen (Jan Linders/AH). Vanaf 2017 is er met deze regeling ongeveer 64.275 m2 afgekoppeld. 3.5 De lijst van waardevolle houtopstanden wordt geactualiseerd en uitgebreid onder andere met houtopstanden buiten de bebouwde kom. De inventarisatie is afgerond, de data worden nu verwerkt. 3.6 We leggen nieuwe natuur aan bij de Kwistbeek en het Simonshoeksebos in Meijel (oude stortplaats). Dit project is succesvol afgerond. 3.7 We brengen groene en blauwe structuren in kaart en onderzoeken waar er kansen liggen om deze verbindingen te maken en deze structureel te versterken. Dit helpt ons, vooral buiten de bebouwde omgeving, bij het zoeken naar nieuwe verbindingen voor de versterking van de biodiversiteit. Inventarisaties zijn uitgevoerd, de data worden nu verwerkt. 3.8 We werken aan een meetlat voor duurzame keuzemomenten in aanbesteding. De meetlat is nog niet ontwikkeld maar duurzaam inkopen heeft onze aandacht en we experimenteren hier volop mee. Ons wagenpark voldoet aan de nieuwste normen en het vereiste minimumpercentage voor schone wegvoertuigen voor aanbestedende diensten. We gebruiken HVO 100 (fossielvrije dieselbrandstof) en kiezen bewust voor elektrische voertuigen waar mogelijk. Onze bos- en plantsoengereedschappen werken grotendeels elektrisch. Afgeschreven machines vervangen we door elektrische of andere duurzame exemplaren. De gemeentewerf beschikt over een HVO 100 tankinstallatie, een laadinfrastructuur voor elektrische voertuigen en 393 zonnepanelen voor duurzame energie. We blijven streven naar duurzame oplossingen en volgen de ontwikkelingen op de voet. Sociale duurzaamheid is een belangrijk uitgangspunt. Dit doen we zelf door mensen met een achterstand op de arbeidsmarkt in te zetten. Op 31-12-2025 werkten 18 personen bij het Mens Ontwikkel Bedrijf van de Buitendienst. In 2025 was er een instroom van 18 personen. De uitstroom bestond uit 11 personen, waarvan er 3 zijn uitgestroomd naar een betaalde baan. Mensen werken langer bij de Buitendienst om meer profijt te halen uit de gezamenlijke investering.
--	---

Hebben we bereikt wat we wilden bereiken?	Hebben we gedaan wat we ervoor zouden doen in 2025?
4. Afval is grondstof. Kaderstellende uitgangspunten: • We bieden service met afvalinzameling, de inzameling is doelmatig en doeltreffend; • We voldoen tenminste aan de landelijke VANG (Van Afval Naar Grondstof) -ambitie; • In ons doen en laten zetten we in op hergebruik en circulariteit van grondstoffen. We pionieren en benutten innovatieve kansen als aanbieder en inzamelaar van materiaalstromen; • Bij het opstellen en aanbesteden van projecten/plannen maken we duurzame keuzes.	4.1 Afvalstoffenheffing is 100% kostendekkend. We blijven dit nastreven en voeren hierover het gesprek met de raad. 4.2 Onderzoek naar mogelijkheden om nog beter te voldoen aan de VANG doelstelling. Dit doen we door onderzoek te doen naar afvalscheidingspotentieel en bijbehorende kosten o.a. door sorteeranalyses uit te voeren. Er zijn geen sorteeranalyses uitgevoerd. Er is aandacht voor het beter scheiden en kwaliteit van PMD en GFT. Veel inwoners scheiden heel goed maar er is een groep die minder goed scheidt. Dit proberen we in kaart te brengen om er gericht actie op te ondernemen. Dit krijgt een vervolg in 2026. Afspraken over vergoedingen vanwege producentenverantwoordelijkheid met Verpact zijn in 2025 aangepast. Voor 2026 betekent dit dat de kwaliteit van PMD (landelijke afspraak) gemeten gaat worden. Het afvalscheidingspotentieel van (grof) huishoudelijk wordt ook onderzocht in samenwerking met andere gemeenten in AfvalSamenwerking Limburg. We blijven voldoen aan de landelijke Vangdoelstelling van 100 kg restafval per inwoner per jaar (fijn en grof restafval). In 2025 hebben we per inwoner ruim 46 kg restafval huis aan huis ingezameld. Grof huishoudelijk afval milieupark bedroeg 41 kg. Dit is vergelijkbaar met 2024. 4.3 We optimaliseren de dienstverlening en exploitatie Milieupark (onder andere deelhoek uitbreiden, aanpassing toegangscontrolesysteem) In 2025 zijn de voorbereidingen gestart voor een toegangscontrolesysteem met digitale milieupas voor het milieupark. Begin 2026 wordt het huidige kassasysteem vervangen door een nieuwe toegangscontrolesysteem waar later ook de digitale milieupas aan wordt toegevoegd. De bezoekersaantallen voor 2025 zijn vergelijkbaar met 2024: ruim 56.000 bezoekers. 4.4 We maken (onderlinge) verbindingen met partners zoals HAL9 (fietsenreparatie), Mens-ontwikkelbedrijf, Kringloopwinkel, Ruilwinkel etc. met als doel toe te werken naar een circulair ambachtscentrum waar ook sociale duurzaamheid een plek krijgt. Onderlinge verbindingen krijgen aandacht en zijn contractueel vastgelegd. Met AfvalSamenwerking Limburg is het project Circulair ambachtscentrum gestart.

	4.5 Vanuit huidige knelpunten onderzoeken we nieuwe mogelijkheden voor het inzamelen van oud papier. Voor 2027/2028 is het contract verlengd om oud papier in te zamelen met vrijwilligers. Op langere termijn is de inzameling met vrijwilligers niet meer houdbaar en gaan we alternatieven onderzoeken. 4.6 We maken duurzame keuzes door vrijgekomen materialen te hergebruiken bijv. de vrijgekomen fietsbrug van Meijel die wordt verplaatst naar de Musschenberg in Kessel Eik. Hergebruik is uitgangspunt. Dat doen we met vrijkomende bouwstoffen, maar ook met andere materialen. De verplaatsing van de brug van Meijel naar Kessel-Eik is een mooi voorbeeld. Deze verplaatsing wordt nu voorbereid door een aannemer.
--	--

Wat hebben we verder binnen dit programma gedaan?

- Opgaves in de openbare ruimte komen voort uit het Gemeentelijk Rioleringsplan (2022-2026). Zoals de uitbreiding van het grondwatermeetnet en het actualiseren van de klimaatstresstest light uit 2019.
- Advisering over de openbare ruimte in brede zin bij alle projecten en omgevingsvergunningen over alle disciplines zoals water/riolering, groen, verkeer/wegen.
- Beheer en toezicht van de openbare ruimte volgens de vastgestelde beeldniveaus.
- Advisering over en uitvoering van ongediertebestrijding (bijvoorbeeld ratten en tijgermug) en bestrijding van bijvoorbeeld ongewenste exoten en eikenprocessierups.
- Nemen (tijdelijke) verkeersmaatregelen en verrichten tellingen en metingen.
- We werken samen met partners aan bewustwording over afval, verkeersveiligheid, klimaat, biodiversiteit etc. Ook overleggen we met scholen en (verkeers-)ouders.
- Begeleiden en inzet van mensen met een achterstand op de arbeidsmarkt en integratieprojecten;
- Gladheidsbestrijding.
- Materialen uitleen bij evenementen.
- Advisering van verenigingen bij het beheer en onderhoud van (sport-)accommodaties.
- 24/7 calamiteitendienst bij storingen, incidenten en calamiteiten in de openbare ruimte.
- Met de applicatie BuitenBeter reageren we op meldingen.

Heeft het gekost wat het mocht kosten?

	Realisatie begrotingsjaar	Raming begrotingsjaar ná wijziging	Raming begrotingsjaar vóór wijziging
Baten	11.870.104	11.439.118	11.439.118
Lasten	19.680.148	19.769.109	19.694.109
Saldo	-7.810.044	-8.329.991	-8.254.991

Het programma 1.2 laat over 2025 een positieve afwijking van € 519.947 zien. De baten zijn € 430.986 hoger dan begroot en de lasten zijn € 88.961 lager dan begroot, zodat per saldo een positieve afwijking resteert.

De afwijkingen kunnen (afgerond op € 1.000) als volgt worden verklaard:

Lasten:

- **Hogere bedrijfsvoeringslasten -/- € 35.000**
De herstel- en vervangingskosten naar aanleiding van een inbraak bij de Buitendienst zijn niet begroot. Deze kosten worden voor een deel gedekt door een verzekeringsuitkering.
- **Hogere lasten externe kosten afval -/- € 62.000**
De verwerkingskosten van het milieupark zijn hoger. Daarnaast hebben we een betere marktprijs per ton ingezameld oud papier ontvangen.
- **Hogere lasten wegen -/- € 243.000**
Deze kosten zijn voornamelijk voor extra renovatiewerkzaamheden (degeneratiekosten) waarvoor we vergoedingen van Enexis en Essent hebben ontvangen. En voor het aanleggen van inritten waarvoor we ook vergoedingen hebben ontvangen.
- **Hogere lasten gladheidbestrijding -/- € 22.000**
Door de inzet van loonwerkers voor de gladheidsbestrijding, geautomatiseerde gladheidsbewaking en het weer op peil brengen van de voorraad strooizout zijn de kosten hoger dan begroot.
- **Hogere lasten externe kosten riolering -/- € 49.000**
Dit wordt onder andere veroorzaakt door de kosten van huisaansluitingen die hoger zijn dan begroot. Tegenover deze kosten staan ook hogere inkomsten.
- **Lagere lasten openbare verlichting € 169.000**
De vervangingskosten van lichtmasten en armaturen over 2024 en 2025 zijn lager dan begroot.
- **Hogere doorverdeelde lasten -/- € 32.000**
De doorverdeelde kosten op product 1.2 zijn hoger dan begroot.
- **Lagere kapitaallasten € 345.000**
De kapitaallasten zijn lager dan begroot. Er zijn veel investeringen op wegen en riolering geweest, maar omdat de werken nog niet gereed zijn, wordt er nog niet over afgeschreven.
- **Overige lasten per saldo € 18.000 lager**
Per saldo zijn er op de verschillende producten binnen programma 1.2 kleine afwijkingen en is er € 18.000 minder uitgegeven.

Baten:

- **Hogere baten uit verzekering € 19.000**
De kosten naar aanleiding van een inbraak bij de Buitendienst worden deels gedekt door de verzekering.
- **Lagere baten afvalinzameling -/- € 26.000**
Er zijn lagere vergoedingen van Verpact, meer subsidie zwerfafval, minder inkomsten poorttarief milieupark en minder inkomsten afvalstoffenheffing.
- **Hogere baten wegen € 182.000**
Het betreft voornamelijk degeneratievergoeding en inkomsten aanleg inritten. Tegenover deze inkomsten staan ook uitgaven.

- **Hogere baten riolering € 143.000**

De opbrengsten uit rioolrecht zijn hoger dan begroot omdat er meer woningen gereed zijn gekomen. Hier tegenover staan ook hogere beheerkosten. In het nieuwe water- en rioleringsprogramma 2027- 2031 (de opvolger van het huidige GRP) wordt rekening gehouden met deze hogere inkomsten en uitgaven. Er zijn hogere inkomsten uit leges rioolaansluitingen, tegenover deze inkomsten staan ook uitgaven.

- **Hogere baten openbare verlichting en beheer ondergrondse infrastructuur € 124.000**

De inkomsten zijn hoger dan begroot door schadebehandeling openbare verlichting (hiertegenover staan ook kosten), elektriciteitsvergoeding lichtmastreclame en hogere legesinkomsten uit beheer- en degeneratiekosten (vergoeding van energieleverancier ter dekking van de kosten van bestrating als gevolg van openbreking).

- **Overige kleine afwijkingen per saldo +/- € 11.000**

Er zijn binnen het programma 1.2 verschillende kleine afwijkingen die per saldo leiden tot lagere baten.

Programma: 2.1 Werk en inkomen

Wij willen een gemeente zijn waarin iedere inwoner de mogelijkheid heeft zich te ontwikkelen en een waardevolle bijdrage kan leveren aan de maatschappij. De meeste mensen lukt dat op eigen kracht. Als gemeente hebben we een bijzondere verantwoordelijkheid voor inwoners die ondersteuning nodig hebben om in de arbeidsmarkt of maatschappij te kunnen participeren. We dragen bij om de bestaanszekerheid van deze inwoners op het gebied van werk en inkomen te vergroten en schulden en armoede te voorkomen. Dit doen we vanuit het perspectief van uitkeringsonafhankelijkheid, bij voorkeur via betaald werk. Met de investering in menselijk kapitaal dragen we bij aan de vermindering van de krapte op de arbeidsmarkt, die door de vergrijzing en grotere zorgbehoefte ontstaat.

In deze opgave staan we als gemeente gelukkig niet alleen. Lokale ondernemers nemen een grote verantwoordelijkheid in het creëren van kansen voor de inwoners. We maken gebruik van de mogelijkheden bij lokale en regionale maatschappelijke (zorg)organisaties. Samen zetten we ons in voor een inclusieve arbeidsmarkt.

Hebben we bereikt wat we wilden bereiken?	Hebben we gedaan wat we ervoor zouden doen in 2025?
1. Iedereen werkt of neemt op andere wijze deel aan de gemeenschap. Kaderstellende uitgangspunten: • Er worden actieve maatregelen genomen om inwoners van Peel en Maas te ondersteunen bij het vinden van betaald werk; • De ondersteuningsinzet gericht op activering of re-integratie doen we in samenwerking met onze partners vanuit een gezamenlijk ervaren verantwoordelijkheid; • Er zijn voldoende beschutte werkplekken en dag-bestedingsplekken beschikbaar.	1.1 We vragen ondernemers mee te doen in HAL9 door te investeren in de verschillende werkstations. Ook vragen we hun mee te denken in de door-ontwikkeling van het HAL9 concept. In 2025 heeft een bijeenkomst plaatsgevonden waarbij alle betrokken netwerkpartners en werkgevers aanwezig waren. In 2025 zijn 6 werkstations georganiseerd in HAL9. Daarnaast zijn in samenwerking met 5 andere sectoren praktijkplekken ingevuld. 1.2 We richten samen met partners een netwerk van en voor vrijwilligerswerk op (mogelijk in combinatie met HAL9). Naast het creëren van kansen op de reguliere arbeidsmarkt willen we hiermee meer mensen laten integreren in de gemeenschap. Dit wordt een opdracht voor het nieuwe leerontwikkelbedrijf, waarbij eerste ervaringen wel al zijn opgedaan maar nog niet zijn samengebracht. 1.3 We werken toe naar een transformatie van de NLW. We inventariseren op welke gebieden het interessant is om samen te werken op het vlak van participatie. In september 2025 heeft de raad een besluit genomen over deelopdracht 2. Hiermee is de transformatie en ontvlechting van de NLW gestart. Er zijn werkgroepen geformeerd zowel bij NLW als HAL9. Deze werkgroepen zullen op enig moment integreren in het nieuwe leerontwikkelbedrijf. Daarnaast hebben WSW-medewerkers van NLW deelgenomen aan de zorgoriëntatiedagen in HAL9. 1.4 In 2025 organiseren we opnieuw een banenmarkt en starten we de voorbereiding voor een Meet2Match bijeenkomst begin 2026. Een

	combinatie van bedrijvencontactdagen, beroepen oriëntatiedagen en banenmarkt. In 2025 is een banenmarkt georganiseerd. In verband met de opstart en de hiervoor benodigde werkzaamheden voor het nieuwe leer-ontwikkelbedrijf, starten we met de voorbereiding van Meet2Match in 2027. 1.5 We organiseren een lokaal arbeidsmarkt-overleg, waarbij delegaties vanuit onderwijs, ondernemers en overheid anticiperen op ontwikkelingen op de arbeidsmarkt binnen onze gemeente. Er heeft een eerste arbeidsmarktoverleg plaatsgevonden met alleen ondernemers. Het vervolg wordt als taak overgenomen door het nieuwe leerontwikkelbedrijf. 1.6 We spannen ons samen met de anderen Noord-Limburgse gemeenten in om te komen tot een hervorming van de voor de arbeidsmarkt regio Noord-Limburg, waarbij afspraken worden gemaakt om te komen tot één regionaal loket: het regionaal Werkcentrum. Er is een plan van aanpak opgesteld en een nieuwe kwartiermaker benoemd. De governance is uitgewerkt en wordt ter besluitvorming in 2026 voorgelegd aan de colleges van de Noord-Limburgse gemeenten. 1.7 We organiseren participatie-aanbod voor de (piek van) statushouders, verblijvend in de doorstroomvoorziening in Horst aan de Maas. Het participatieaanbod is opgestart in HAL9. Conclusie van 2025 is dat de afstand van een groot gedeelte van deze groep statushouders tot de arbeidsmarkt groot is. Na meer dan 9 maanden blijft de ontwikkeling vanwege leerbaarheid (overwegend zelfredzaamheidsroute), talige-, en culturele verschillen achter. Eind 2025 zijn we gestart met het zoeken naar alternatieven om uitstroom te bevorderen. Het ontwikkelproces voor statushouders vraagt vaak langere tijd en kleine stappen. We hebben onze werkwijze in HAL9 én de begeleiding bij ondernemers hierop aangepast. Gilde Bedrijfsopleidingen ondersteunt dit proces met aandacht voor werkvloertaal. Onze sleutelpersoon, zelf Syrisch en een inspirerend rolmodel, zorgt voor meer begrip bij taal en cultuur verschillen. En verder: • We hebben een PPS-overeenkomst (Publiek-Private Samenwerking) gesloten in samenwerking met de Noord-Limburgse
--	---

	gemeenten en Gilde opleidingen ten aanzien van basisvaardigheden/laaggeletterdheid en WEB (Wet Educatie en Beroepsonderwijs). • We hebben een regionaal beleidsplan vastgesteld als Noord-Limburgse gemeenten op het gebied van basisvaardigheden, laaggeletterdheid en WEB (Wet Educatie en Beroepsonderwijs). Hieruit vloeit het regionaal beleidsplan, vastgesteld als Noord-Limburgse gemeenten op het gebied van basisvaardigheden, laaggeletterdheid en WEB (Wet Educatie en Beroepsonderwijs). Op basis van het laatstgenoemde plan is het lokaal meerjarenplan basisvaardigheden vastgesteld. • Het project Werkvloertaal is in HAL9 gestart in 2025 en verlengd tot 1 januari 2027.
Hebben we bereikt wat we wilden bereiken?	Hebben we gedaan wat we ervoor zouden doen in 2025?
2. Er is bestaanszekerheid voor iedereen. Kaderstellende uitgangspunten: • We ondersteunen inwoners met (dreigende) financiële problemen om schulden te voorkomen en degene die door de opbouw van schulden niet in hun bestaanskosten kunnen voorzien; • De menselijke maat staat centraal, regels zijn ondersteunend; • We gaan uit van vertrouwen in de inwoner en werken in de geest van de wet; • We investeren in preventie, onder andere door vroegtijdige informatieverstrekking; • Huishoudens in armoede bieden we samenhangende ondersteuning op alle levensterreinen.	2.1 We geven uitvoering aan de hervorming van de Participatiewet. Hiertoe passen we een aantal verordeningen en beleidsregels aan. Door de val van het kabinet in 2025 is de invoering van de Participatiewet in Balans uitgesteld tot 2026. Hiervoor geldt dat 2026 een overgangsjaar is voor implementatie van alle wijzigingen. 2.2 We evalueren de in 2024 ingevoerde verruiming van de doelgroep voor Bijzondere Bijstand. De evaluatie heeft plaatsgevonden en de raad is hierover geïnformeerd tijdens de werkbijeenkomst in september 2025. Uit de evaluatie blijkt dat de verruiming van de bijzondere bijstand vanaf 1 juni 2024 positief uitpakt. Dankzij de overstap naar een jaardraagkrachtberekening zonder vaste inkomensgrens, bereiken we meer inwoners die ondersteuning nodig hebben en worden aanvragen eerder beoordeeld. 2.3 We evalueren het effect van de uitbreiding van de doelgroep voor het saneringskrediet en de inzet van budgetbeheer. De evaluatie heeft plaatsgevonden en de raad is hierover geïnformeerd tijdens de werkbijeenkomst in september 2025. Uit de evaluatie van de saneringskredieten blijkt dat de verruiming van de doelgroep per 1 juni 2024 effectief en doelmatig is. Door ook inwoners met een inkomen boven 120% van de bijstandsnorm toegang te geven tot een saneringskrediet, zijn meer mensen tijdig geholpen, zijn alle kredieten netjes afgelost en is duidelijk dat deze preventieve aanpak

	bijdraagt aan een duurzame oplossing van schulden. 2.4 We organiseren laagdrempelige en lokale toegang tot rechtspraak door eerstelijns sociaal-juridische ondersteuning. We hebben laagdrempelige en lokale toegang tot rechtspraak georganiseerd door eerstelijns sociaaljuridische ondersteuning (sociaal juridische dienstverlener/raadslid) toe te voegen aan onze dienstverlening. De sociaal juridische dienstverlener is per april 2025 gestart bij Vorkmeer. En verder: • We hebben een beleidsregel en werkafspraken vastgesteld voor de uitvoering van de alleenverdienersproblematiek fase 2 voor de jaren 2025 tot en met 2027 ten behoeve van team WIJZ voor de uitvoering hiervan. De implementatie van fase 1 over de periode 2022 tot en met 2024, is in 2025 afgerond. • In opdracht van de Noord-Limburgse gemeenten en in het kader van preventie ter voorkoming van armoede en schulden, heeft de Risk Factory een game-workshop ontwikkeld waar kinderen met een eigen financieel doel aan de slag gaan. Scholen ontvangen hierbij handvatten hoe ze het onderwerp verder op school kunnen bespreken. • Alle uitvoeringsregelingen zijn geactualiseerd in samenhang met de op 17 december 2024 geactualiseerde Algemene subsidieverordening. • We zijn gestart met de implementatie van de 20 elementen uit het actieplan 'Basisdienstverlening', zodat voor iedereen goed georganiseerde schuldhulpverlening beschikbaar is. Dit in combinatie met de NVVK-audit, die in maart 2025 is afgerond. Onze certificering is verlengd tot maart 2028. • We verstrekken aan alle uitkeringsgerechtigden een unieke code waarmee ze het Dal Vrij Limburg abonnement van Arriva kunnen aanvragen (450 verstrekkingen in 2025 voor fase 1). Dit op verzoek van de provincie Limburg in samenwerking met Arriva. Ook de controle op de aanmeldingen bij Arriva voeren we voor hen uit. Als gevolg van een verkeerde inschatting van de initiatiefnemers kunnen de overige minima nog geen gebruik maken van dit abonnement (fase 2).
--	---

Wat hebben we verder binnen dit programma gedaan?

Werk

- We versterken de netwerken, o.a. het netwerk: "Wij maken Werk van Werk.
- We maken optimaal gebruik van de re-integratie voorzieningen, monitoren op hun effectiviteit zowel bij werkzoekenden als bij ondernemers.
- We bewaken als aandeelhouder de bedrijfsvoering van ons SW bedrijf NLW.
- We re-integreren verschillende doelgroepen: uitkeringsgerechtigden, statushouders, **VSO (Voortgezet Speciaal Onderwijs)** en **PRO uitstromers (praktijkonderwijs)**, leerlingen zonder startkwalificatie en niet-uitkeringsgerechtigden. Dit o.a. via HAL9 en de leer- en ontwikkelroutes.
- We stellen beschut werk plekken ter beschikking conform de aan ons toegekende taakstelling.

Inkomen

- We verstrekken bijstandsuitkering, bijzondere bijstand, ondersteuning voor zelfstandigen.
- We voeren controles uit, zoals staat beschreven in de kwaliteitsborging Sociaal domein.
- We voeren debiteurenbeheer uit voor verstrekte leningen, borgsommen of kredieten uit bijzondere bijstand, Bbz of Tozo kredieten.
- We ondersteunen de gedupeerden van de Kinderopvang Toeslagenaffaire.
- We voeren ondersteuningsmaatregelen uit voor de opvang van Oekraïense vluchtelingen.
- We subsidiëren initiatieven rondom collectieve minimaregelingen: stichting Leergeld, Volwassenenfonds, Jeugdfonds Sport en Cultuur, Kleding- en Voedselbank en Stichting de Brug.
- We geven uitvoering aan de regeling alleenverdienersproblematiek.

Schuldhulpverlening

- We blijven vroegsignalering van schulden door gezamenlijke afspraken met partners bevorderen mede in het licht van actuele ontwikkelingen.
- De Wet gemeentelijke schuldhulpverlening (Wgs) voeren wij uit in samenwerking met netwerkpartners zoals Vorkmeer (Wegwijzer) en woningcorporaties (preventief én curatief). Voorbeelden hiervan is de samenwerking met de woningcorporaties bij het voorkomen van huisuitzetting door huisbezoeken van onze eigen schuldhulpverleners samen met maatschappelijk werk (Vorkmeer).
- We verstrekken saneringskredieten en ondersteunen via budgetbeheer.
- We vragen bij maatschappelijke begeleiding van statushouders meer aandacht voor het leren budgetteren.

Naleving en controle

- We geven voorlichting over alle onderdelen van dit programma en werken de gemeentelijke website, folders en (digitale) dienstverlening bij als dat nodig is.
- Fraudebestrijding.

Heeft het gekost wat het mocht kosten?

	Realisatie begrotingsjaar	Raming begrotingsjaar ná wijziging	Raming begrotingsjaar vóór wijziging
Baten	10.408.808	9.326.206	9.326.206
Lasten	20.459.810	19.761.823	19.076.965
Saldo	-10.051.002	-10.435.617	-9.750.759

Het programma 2.1 laat over 2025 een positieve afwijking van € 384.615 zien. De baten zijn € 1.082.602 hoger dan begroot en de lasten zijn € 697.987 hoger dan begroot, zodat per saldo een positieve afwijking resteert.

De afwijkingen kunnen (afgerond op € 1.000) als volgt worden verklaard:

Lasten:

- **Lagere lasten sociale werkvoorziening € 154.000**
Vanwege een positiever resultaat van NLW in 2024 dan geraamd is een deel van de in 2024 betaalde bijdrage aan het exploitatietekort terugbetaald. Dat betreft een bedrag van € 142.000. Verder is de bijdrage in de bestuurskosten die over 2025 is betaald wat lager vanwege een kleiner aantal SW-medewerkers dan geraamd.
- **Hogere lasten uitkeringen -/- € 868.000**
Het aantal bijstandsgerechtigden in 2025 is hoger dan de raming. Dat wordt veroorzaakt door een hogere instroom vanwege o.a. statushouders en een gelijkblijvende uitstroom. Bovendien is de hoogte van de uitkering uiteindelijk meer gestegen dan in de begroting geraamd.
Tegenover de hogere lasten van de uitkeringen staat ook een hogere rijksvergoeding (BUIG).
Gespecificeerd naar soort uitkeringen is het beeld als volgt:
Bijstandsuitkeringen: -/- € 1.000.0000
Loonkostensubsidie: -/- € 78.000
IOAZ: € 51.000
IOAW: € 157.000
BBZ 2024: € 2.000
- **Afrekeningen BBZ en TOZO 2024 € 230.000**
De aflossingen die we ontvangen in het kader van BBZ- en TOZO kredieten worden verrekend met het Rijk. Het voordeel op de lagere lasten wordt dus gecompenseerd door een nadeel bij de opbrengsten vanwege de verplichting om de aflossingen door te betalen aan het Rijk.
- **Actualiseren vorderingen sociale zaken -/- € 140.000**
Jaarlijks actualiseren we de stand van de vorderingen op het gebied van werk en inkomen. In 2025 zijn per saldo meer vorderingen afgelost dan verstrekt waardoor de stand lager is dan vorig jaar. Dat leidt tot een bijstelling die een nadelig effect van € 140.000 heeft op het jaarrekeningsaldo.
- **Overige hogere lasten per saldo -/- € 74.000**
Binnen programma 2.1 zijn per saldo nog € 74.000 hogere lasten ontstaan door verschillende kleinere posten.

Baten:

- **Hogere baten rijksvergoeding BUIG € 1.386.000**
De verdeling van het rijksbudget BUIG (Bundeling Uitkeringen Inkomensvoorzieningen Gemeenten) is gewijzigd op basis van nieuwe rekenmodellen waarin de verwachte kosten van een gemeente voor bijstand en dergelijke worden berekend. Vanwege de

toepassing van die nieuwe verdeling ontvangen we een hogere BUIG-uitkering dan voorheen en dus ook hoger dan begroot. Verder stijgen de landelijke uitgaven voor bijstand waardoor ook het macrobudget voor de BUIG toeneemt.

- **Afrekeningen Bbz en Tozo 2024 -/- € 225.000**
De aflossingen die we ontvangen in het kader van bbz-kredieten worden uiteindelijk weer verrekend met het Rijk. Dit nadeel bij de opbrengsten valt dus grotendeels weg tegen het bij de lasten vermelde voordeel.
- **Lagere baten afrekening Bbz -/- € 65.000**
De afrekening van de ontvangen aflossingen voor bbz-kredieten over 2024 leidt tot een terugbetaling van € 65.000 aan het Rijk.
- **Overige lagere baten per saldo -/- € 13.000**
Binnen programma 2.1 zijn per saldo nog € 13.000 lagere baten ontstaan door verschillende kleinere posten.

Programma 2.2 Zorg en Ondersteuning

Iedereen kan zo lang mogelijk thuis blijven wonen en deelnemen aan het dagelijkse leven. Een goede gezondheid is daarbij belangrijk. Inwoners zijn in eerste instantie zelf aan zet om gezond en actief te leven en daarmee hun gezondheid en mentale weerbaarheid te bevorderen. Zo koersen we naar een gezonde generatie. Bij eventuele beperkingen gaat het er om hoe eenieder hiermee omgaat en vooral de mogelijkheden centraal zet. We omarmen daarom de beweging positieve gezondheid die uitgaat van mogelijkheden in plaats van beperkingen. Zingeving en sociale contacten spelen daarbij ook een grote rol. Ouderen anticiperen zoveel mogelijk zelf op het ouder worden.

Inwoners staan niet op zichzelf, ze maken onderdeel uit van een gemeenschap. Het samenleven van inwoners kenmerkt zich door het mee laten doen van iedereen en het omkijken naar elkaar, met specifieke aandacht voor mensen in een kwetsbare positie. Inwoners kunnen zo de kwaliteit van het eigen leven en elkaars leven bevorderen. Deze manier van leven in de gemeenschap helpt om zo lang mogelijk de regie over het eigen leven te voeren en om mee te doen. Gemeenschappen zijn daarbij actief om zelf voorzieningen op het gebied van welzijn, zorg en wonen op te zetten voor kwetsbare inwoners. Wij zijn daarin signalerend en faciliterend.

Waar nodig zetten wij ondersteuning of opvang in waarbij de inwoner en zijn hulpvraag centraal staan. We werken daarbij aan een integrale toegang en bieden de best passende ondersteuning of opvang voor onze inwoners. Professionals krijgen de ruimte om hiervoor het goede te doen. Ook is daarbij oog voor mantelzorgers. Daarnaast stimuleren we een betere samenwerking tussen professionals en vrijwilligers binnen en tussen verschillende domeinen.

Onze maatschappelijke partners maken zich met ons sterk voor de opgaves waarvoor we staan. Ontwikkelingen als vergrijzing en arbeidsmarkttekorten maken dat we moeten vernieuwen en samenwerken. We gaan uit van netwerksamenwerking en stimuleren andere werkwijzen die zich baseren op het mee blijven doen en zelfstandig functioneren.

Hebben we bereikt wat we wilden bereiken?	Hebben we gedaan wat we ervoor zouden doen in 2025?
1. Inwoners voeren zoveel mogelijk zelf de regie op hun leven en zijn zo zelfredzaam mogelijk. Kaderstellende uitgangspunten: • We stimuleren een gezonde leefomgeving met een groene openbare ruimte die ontmoeting en beweging stimuleert; • We richten ons op (zo lang mogelijk) zelfstandig wonen. We dragen daar aan bij door tijdig bewustwording te stimuleren en doorstroming van (zorg)woningen te bevorderen.	1.1 2025 wordt het jaar van de mentale gezondheid. Daarbij zetten we activiteiten op in samenwerking met lokale partijen. We vragen op verschillende manieren aandacht voor het bespreekbaar maken van dit thema. In 2025 hebben we in samenwerking met lokale partijen activiteiten georganiseerd, zoals Walk into the Light en de buitentoonstelling Open over Depressiviteit. Dit deden we met als doel om het thema mentale gezondheid bespreekbaar te maken. Daarnaast is er met netwerkpartners een uitgebreid randprogramma gemaakt om dit thema verder onder de aandacht te brengen. We hebben de activiteiten geëvalueerd en nemen de geleerde lessen mee naar het vervolg in 2026. 1.2 In het kader van het Gezond en Actief Leven Akkoord en het Integraal Zorg Akkoord gaan we de ketenaanpak Welzijn op Recept door ontwikkelen op een manier passend bij Peel en Maas. We stimuleren daarbij de samenwerking tussen huisartsen, overige eerstelijnszorg, welzijn en gemeenschap om de eigen regie en zelfredzaamheid van inwoners met psychosociale klachten te bevorderen en het beroep op (medische) zorg te verminderen.

	In bijna alle kernen zijn (structurele) netwerkbijeenkomsten geweest of ontstaan met formele en informele zorg- en welzijnspartijen. Door elkaar persoonlijk te (leren) kennen is het voor alle partijen makkelijker om bij de juiste partij te informeren als er iets speelt op casusniveau. Hiernaast zijn er in Helden en Kessel sinds 2025 inloopmomenten waar inwoners zich kunnen melden met vragen over welzijn, wonen en zorg. Een brede groep netwerkpartners sluit hierbij aan. In Baarlo bestaat dit inloopspreekuur al langer. Vragen van inwoners worden zo breed besproken en komen direct op de juiste plek terecht. Indien mogelijk ook buiten de zorg. We sluiten als gemeente ook aan en nemen casuïstiek mee. Dit doen we om de kernen uit te nodigen mee te denken in hoe we kwetsbare inwoners kunnen ondersteunen. 1.3 We zijn een actieve partner om het langer thuis wonen van ouderen mogelijk te maken. We stimuleren en agenderen de bewustwording bij (toekomstige) ouderen en hun familie over langer en veilig thuis wonen. We trekken hierin samen op met partijen zoals Huis van Morgen en de seniorenverenigingen/KBO's. Bij het Huis van Morgen onderzoeken we samen met het bestuur een bredere inzet en verbindingen met nieuwe partijen. We stimuleren en bevorderen daarnaast woonvormen waarbij ouderen makkelijker thuis kunnen wonen. We zijn in verschillende kernen aangesloten bij de door de Limburgse KBO geïnitieerde gesprekscyclus Senioren Zelf aan Zet, waarmee bewustwording van ouderen over langer thuis wonen wordt gestimuleerd. In het kader van hittestress, vergroening en biodiversiteit in combinatie met zo lang mogelijk zelfstandig thuis blijven wonen, is een tuinontwerp gemaakt voor de achtertuin bij het Huis van Morgen. HAL9 maakt daarbij het tuinmeubilair en gaat ondersteunen bij het onderhoud. Met de stichting Knarrenhof is een intentieovereenkomst gesloten voor een plan van circa 20 woningen met Hofhuis in plan Meuleveld in Maasbree. Op de eerste informatieavond, georganiseerd door de stichting en lokale kartrekkers, kwamen veel belangstellenden. In Meijel wordt complex De Paast uitgebreid met 23 woningen en een gezamenlijke ruimte voor ouderen met een zorgindicatie.
--	---

Hebben we bereikt wat we wilden bereiken?	Hebben we gedaan wat we ervoor zouden doen in 2025?
	1.4 We onderzoeken met Vorkmeer en andere betrokken lokale partijen de mogelijkheden voor passende(re) mantelzorgondersteuning en waardering. Uit onderzoek blijkt dat mantelzorgers vooral behoefte hebben aan ondersteuning uit het netwerk of via respijtzorg. Uit gesprekken met initiatieven die zich bezighouden met mantelzorgondersteuning blijkt dat er vooral behoefte is aan erkenning, waardering en bekendheid van het initiatief.
2. Gemeenschappen geven onder eigen regie vorm aan het zorgen voor elkaar. Kaderstellende uitgangspunten: • Gemeenschappen kiezen hun eigen vorm(en) en (her)nemen zoveel mogelijk eigenaarschap; • We faciliteren en stimuleren collectieve- en dorpsvoorzieningen; • Daarbij hebben we oog voor de draagkracht en draaglast van de gemeenschap; • Aan regionale/landelijke (preventie) projecten nemen we alleen deel als dit van meerwaarde is voor de inwoners van Peel en Maas en aansluit op lokale initiatieven die voor ons leidend zijn. • We stimuleren de ontwikkeling en inzet van vrijwilligersbeleid.	2.1 Om bewegen te stimuleren onderzoeken we met de kernen mogelijkheden om vervoersvoorzieningen voor recreatief gebruik, zoals duofietsen, te realiseren voor gezamenlijk gebruik. We zien dat in veel kernen inmiddels eigen initiatieven zijn gekomen voor duo- en rolstoelfietsen. Dit gebeurt door o.a. De Zonnebloem en De Zorggroep in samenwerking met andere lokale partners. Er heeft in 2025 geen specifiek onderzoek plaatsgevonden. 2.2 Onder regie van de gemeente en samen met partners en betrokken inwoners(organisaties) richten we een proces in om een structurele en passende oplossing voor de werkgeversconstructie voor dorpsgerelateerde professionals op het gebied van welzijn en zorg te vinden. We hebben met alle leden van de Zorgcoöperatie en de besturen van de dorpsontmoetingen gesproken over hoe zij aankijken tegen het werkgeverschap van de dorpsondersteuners en de beroepskrachten/coaches. Op basis hiervan maken we begin 2026 een voorstel aan het college.
3. Inwoners krijgen de ondersteuning en opvang die nodig is. Kaderstellende uitgangspunten: • We doen een brede uitvraag, leveren maatwerk en hanteren een doelmatige insteek; • Bij het aangaan van contracten met zorgaanbieders gaan we uit van een duurzame samenwerking met oog voor lokale aanbieders die zorg dichtbij en op maat kunnen leveren; • Waar mogelijk stimuleren we de beweging van maatwerkvoorzieningen naar algemene en dorpsvoorzieningen;	3.1 De werkwijze van Hendig passen we toe bij een pilot voor ouderen in Panningen, genaamd Doe(n) es Hendig, gericht op bevorderen van zelfredzaamheid. In DOE(N) es Hendig Panningen hebben vakmensen en meedenkers uit de gemeenschap elkaar sinds november 2023 ontmoet en signalen en ondersteuningsvragen van overwegend oudere inwoners met elkaar besproken. Eind 2025 is besloten om te stoppen met deze pilot omdat er te weinig geschikte casussen werden aangereikt. Het lukte niet om inwoners in een vroeg stadium te laten anticiperen op het ontstaan van beperkingen en zo het moment dat ondersteuning nodig wordt, naar achteren te verplaatsen. Een belangrijke opbrengst ligt wel in de verbindingen die zijn ontstaan. We blijven deze bestendigen in de lokale netwerkbijeenkomsten, zoals benoemd bij 1.2.

• Bij opvang en huisvesting van kwetsbare doelgroepen houden we oog voor de leefbaarheid in de omgeving en schakelen we met het veiligheidsdomein indien nodig; • We willen zowel kwantitatief als kwalitatief voldoende woonzorgplekken met 24-uurs toezicht. Dit geldt zowel voor ouderen als mensen met een beperking of ggz-problematiek; • Spreiding van woonzorgcentra voor ouderen over de zes grotere woonkernen; • We geven ruimte aan woonvormen die: a. het zorgen voor elkaar door de bewoners stimuleren en ondersteunen b. de uitstroom uit beschermd wonen bevorderen; • We stimuleren zelfredzaamheid en faciliteren ondersteuning die ertoe bijdragen dat mensen zoveel mogelijk hun eigen regie hebben.	3.2 In 2026 wordt landelijk de inkomensafhankelijke eigen bijdrage in de Wmo opnieuw ingevoerd. In 2025 richten we dit in zoals aanpassingen in de Wmo-verordening en afspraken c.q. afstemming met de zorgcoöperatie voor de eigen bijdrage bij hulp bij het huishouden. Door de val van het vorige kabinet is het op dit moment onduidelijk wanneer en of de inkomensafhankelijke eigen bijdrage in de Wmo opnieuw wordt ingevoerd. 3.3 We nemen deel aan het regionale project Grip op onbegrip op een wijze die aansluit bij de situatie in Peel en Maas. In 2025 is er meer lijn gekomen in dit project. Er zijn subsidies aangevraagd om vraagstukken op het snijvlak van zorg en veiligheid aan te pakken. Eind 2025 is het project omgezet naar het regionale zorg- en veiligheidsoverleg. 3.4 Lokaal stellen we in 2025 uitvoeringsbeleid wonen en zorg op, waarbij we keuzes maken over hoe invulling te geven aan de toenemende (huisvestings)vraag van bijzondere doelgroepen door bijvoorbeeld te kijken naar type woningen en woonvormen. Deze keuzes gaan integraal deel uitmaken van de omgevingsvisie. Er is voor gekozen om het thema wonen en zorg onderdeel te maken van het volkshuisvestingsprogramma dat in 2026 wordt opgesteld. Dit programma levert vervolgens weer input voor de omgevingsvisie. Daarnaast is er in 2025 gestart met een regionale woonzorgvisie waarin afspraken worden gemaakt over de behoefte aan huisvesting voor o.a. woonvormen met 24-uurszorg.
---	--

Wat hebben we verder binnen dit programma gedaan?

Eigen regie inwoners

- Gezondheidszorg (GGD) via Veiligheidsregio Limburg-Noord. **De raad heeft de meerjarenraming en begroting 2026 vastgesteld waardoor het versterkingsplan toekomstige GGD uitgevoerd kan worden. De formatie van de GGD is hiertoe al in 2025 uitgebreid om beter te voldoen aan de wettelijke taken van de publieke gezondheidszorg.**
- Deelname aan regionale project Stevig Staàn gericht op valpreventie bij ouderen waarbij we de uitvoering in samenspraak met de gemeenschap doen.

Inwoners geven onder eigen regie vorm aan het zorgen voor elkaar

- Facilitering en subsidiëring van algemene voorzieningen zoals hulp bij huishouden (Zorgcoöperatie) dorpsinfoketten, dorpsontmoetingen (inclusief Thoeshoes), dorpsvervoer, de Bonte Specht, inloop GGZ, Huis van Morgen, de Thoesvrijwilliger en Plattelandshoes.
- In gesprek met Zorgcoöperatie Peel en Maas over ontwikkelingen hulp bij huishouden. **We hebben met domein welzijn Baarlo de gesprekken geopend over mogelijke aansluiting bij de Zorgcoöperatie om daarmee ook onder eigen regie uitvoering te geven aan hulp bij het huishouden.**
- Ondersteunen van (inwoner)initiatieven op gebied van wonen, zorg en welzijn.
- In gesprek met gemeenschappen over thema's als mantelzorg, dementie en eenzaamheid.

Inwoners krijgen de ondersteuning en opvang die nodig is

- Uitvoeren van de Wet Maatschappelijke Ondersteuning door het voeren van gesprekken, afhandelen van meldingen en aanvragen, geven van informatie en advies etc.
- Brede ondersteuning aan jongvolwassenen via het integraal team jongvolwassenen.
- In gesprek met zorgverzekeraar en zorgkantoor VGZ over doorstroming in de zorgketen, knelpunten in wetgeving en WLZ-woonvoorzieningen.
- Regionaal inkopen van maatwerkvoorzieningen Wmo: hulp bij huishouden (m.n. Baarlo), complexe, kort- en langdurende ondersteuning, ouderenondersteuning, Beschermd Wonen en Maatschappelijke Opvang. Dit loopt via de MGR Limburg Noord. Hiervoor nemen we deel aan contractgesprekken met zorgaanbieders ter monitoring van geleverde ondersteuning en ontwikkeldoelen.
- Regionale contractering van hulpmiddelen.
- Regionale contractering van trapliften; eerste voorbereidingen nieuwe aanbesteding per 1-11-2026.
- Regionaal inkopen van collectief vervoer via Omnibuzz.
- Advisering over beleid van en aanvragen voor (pré-)mantelzorgwoningen.
- Aansturen van het lokale zorgnetwerk voor complexe (GGZ-)problematiek.
- Aanpak van huiselijk geweld, waaronder ouderenmishandeling. **In 2025 is door het college het regionale beleidskader vastgesteld. In het kader van het programma GIA (Geweld in Afhankelijkheidssituaties) hebben we in maart 2025 een casusregisseur aangesteld die alle 18+ meldingen van huiselijk geweld oppakt (voorheen gebeurde dit door Vorkmeer en Veilig Thuis). Deze casusregisseur zorgt ook voor versterking van de samenwerking tussen alle betrokken partijen.**
- Samen met preventiemedewerkers van Vincent van Gogh bevorderen we de deskundigheid van medewerkers in het voorliggend veld en bieden we preventie-activiteiten voor (jong)volwassenen.

Algemeen

- **IZA: in het kader van pijler 1 '(mentaal) gezond vooruit' hebben we regionaal een plan opgesteld voor gebiedsgericht werken.**
- Bijdragen aan regionale programma Vitaal en Gezond (onderdeel van Gezondste Regio) en het bijbehorende leer-ontwikkelnetwerk.
- Handhaving op rechtmatig en doelmatig gebruik van zorg en ondersteuning en toezicht houden op kwaliteit en rechtmatigheid via regionale toezichthouders.
- Periodiek overleg met belangengroepen (mantelzorgkring) en Adviesraad Sociaal Domein.

Heeft het gekost wat het mocht kosten?

	Realisatie begrotingsjaar	Raming begrotingsjaar ná wijziging	Raming begrotingsjaar vóór wijziging
Baten	4.051.558	2.353.500	2.226.500
Lasten	17.092.477	16.616.902	16.691.902
Saldo	-13.040.919	-14.263.402	-14.465.402

Het programma 2.2 laat over 2025 een positieve afwijking van € 1.222.483 zien. De baten zijn € 1.698.058 hoger dan begroot en de lasten zijn € 475.575 hoger dan begroot, zodat per saldo een positieve afwijking resteert.

De afwijkingen kunnen (afgerond op € 1.000) als volgt worden verklaard:

Lasten:

- **Hogere lasten huishoudelijk werk: -/- € 225.000**
Door een sterkere toename van het aantal cliënten, zowel binnen het maatwerk als bij de Zorgcoöperatie, zijn de uitgaven voor hulp in de huishouding € 225.000 hoger dan begroot.
- **Hogere lasten woonvoorzieningen: -/- € 163.000**
Het aantal toegekende aanvragen voor een woonvoorziening ligt in 2025 wat hoger dan begroot waardoor de kosten ook hoger uitkomen.
- **Hogere lasten Wmo-begeleiding -/- € 332.000**
Het budget voor begeleiding binnen de Wmo is overschreden in 2025. Dat heeft enkele oorzaken:
 - Er is een grotere toename in cliënten voor langdurige hulp (segment 2a);
 - Bijdragen aan dorpsontmoetingen, dorpsvervoer, Thoeshoes en dergelijke zijn hoger vanwege gestegen exploitatiekosten bij deze initiatieven.
- **Lagere lasten bedrijfsvoering € 139.000**
De kosten voor de bedrijfsvoering (naast de inzet van de eigen medewerkers) zijn in 2025 lager dan begroot. Dat wordt in hoofdzaak veroorzaakt door een bijdrage van de MGR vanwege een positief rekeningresultaat over 2024 én lagere kosten voor (regionale) innovatie.
- **Lagere lasten in verband met Brede Spuk € 125.000**
In 2023 is er een nieuwe specifieke uitkering in het leven geroepen. Deze specifieke uitkering is voor alle gemeenten beschikbaar gesteld voor sport en bewegen, gezondheidsbevordering, cultuurparticipatie en de sociale basis. De stip op de horizon is een gezonde generatie in 2040. Hierdoor zijn verschillende lasten betaald uit deze specifieke uitkering die normaal uit onze eigen budgetten worden betaald.
- **Overige hogere lasten per saldo -/- € 20.000**
Binnen programma 2.2 zijn per saldo nog € 20.000 hogere lasten ontstaan door verschillende kleinere posten.

Baten:

- **Hogere baten uit regionale begroting Beschermd wonen € 1.400.000**
De regionale begroting Beschermd wonen, maatschappelijke opvang, preventie & bemoeizorg over 2024 sloot met een positief resultaat. Dit is in 2025 uitbetaald aan de deelnemende gemeenten. Verder is de regionale begroting over 2025 in positieve zin bijgesteld vanwege een hogere rijksbijdrage én is over 2025 ook een positief begrotingsresultaat ontstaan.

- **Hogere baten uit eigen bijdragen via CAK € 37.000**
De ontvangen eigen bijdragen is over 2025 € 37.000 hoger dan begroot door een toename van het aantal cliënten.
- **Hogere baten bedrijfsvoering sociaal domein € 49.000**
Het aandeel van Peel en Maas in het positieve rekeningresultaat 2025 van de MGR Sociaal domein Limburg Noord is opgenomen als opbrengst en bedraagt € 49.000.
- **Bijdrage kosten PGB's Beschermd wonen € 35.000**
De uitgaven voor PGB's in het kader van beschermd wonen worden in eerste instantie door de gemeente betaald maar vervolgens ten laste gebracht van de regionale begroting Beschermd Wonen. Deze opbrengst is vooraf niet geraamd.
- **Hogere baten aanvullende plannen IZA € 98.000**
In de 1^{ste} Bijstellingsrapportage 2025 hebben we bij de baten een bedrag bijgeraamd van € 127.000. Dit naar aanleiding van afspraken rondom aanvullende plannen IZA die regiogemeenten konden indienen bij mandaatgemeente Venlo. Het gaat om de volgende initiatieven: Dorpsverbinder Baarlo, Thoeshoes, Huis van Morgen, Voorzorg en Respijtzorg Plattelandshoés. Het uiteindelijke bedrag dat we daadwerkelijk hebben ontvangen voor deze initiatieven is € 225.000.
- **Overige hogere baten per saldo € 79.000**
Binnen programma 2.2 zijn per saldo nog € 79.000 hogere baten ontstaan door verschillende kleinere posten.

Programma: 2.3 Jeugd en onderwijs

Alle kinderen en jongeren groeien kansrijk, veilig en gezond op. We werken samen aan een hoopvol toekomstperspectief voor en met kinderen en jongeren, zodat zij in staat zijn een betekenisvol leven te leiden als lid van de gemeenschap en kansen te benutten. We bevorderen actief een omgeving waarin wordt samengewerkt aan een positief opvoedklimaat en aan een verbetering van de leefwereld. Ontmoetingen tussen ouders en jeugdigen en andere sociale relaties dragen bij aan een versterking van het opvoedkundige klimaat in gezinnen, dorpen, buurten, scholen en kinderopvang.

Opvoeden en opgroeien is primair een verantwoordelijkheid van ouders. Zij worden hierin gesteund door een betrokken vitale gemeenschap van informele en formele opvoeders. We geven daarom ruimte aan initiatieven en innovatie op dit gebied.

We gaan uit van het versterken van het dagelijks leven van gezinnen. Kleine tegenslagen en strubbelingen horen hierbij. Veel vraagstukken bij gezinnen gaan over deze 'normale' opvoed- en opgroei-problemen. Juist door gezinnen te ondersteunen bij het omgaan met deze vragen, voorkomen we onnodig problematiseren en medicaliseren.

Kinderen en gezinnen kunnen met opvoed- en opgroei-vragen terecht bij de gezinscoach. Zij bieden zelf hulp en werken samen met het informele netwerk van een gezin en met andere (specialistische) hulp- en zorgverleners. Indien nodig wordt tijdige, passende en kwalitatief goede (specialistische) ondersteuning op maat geboden. Wij bevorderen de veiligheid van de jeugdige in de opvoedsituatie waarin deze opgroeit.

We werken integraal en domein-overstijgend samen met partners op lokaal en regionaal niveau. Binnen het sociaal domein is de overgang van 18- naar 18+ geborgd in het integraal team jongvolwassenen.

Hebben we bereikt wat we wilden bereiken?	Hebben we gedaan wat we ervoor zouden doen in 2025?
1. Kinderen en jongeren groeien veilig en gezond op. • Kaderstellende uitgangspunten: De focus ligt op eigen kracht en de inzet van een sociaal netwerk; • We zetten in op preventief werken en vroegsignalering op meerdere thema's, waaronder obesitas, verslavingsproblematiek en mentale klachten. We investeren ook in oplossingen op deze thema's; • We willen een omslag van problematiseren naar normaliseren; • We gaan uit van de brede benadering van Positieve Gezondheid, waarbij een betekenisvol leven met nadruk op veerkracht en eigen regie centraal staan; • We agenderen actief gezondheidsrisico's, waaronder alcohol en drugs, bij jongeren en ouders en kiezen voor een proactieve aanpak van de problematiek waarbij we netwerkpartners bij elkaar brengen en samenwerken bevorderen;	1.1 Vanuit het uitvoeringsbeleid opvoeden en opgroeien nemen we een aanjagende rol aan op de volgende acties: • We formuleren samen met basisvoorzieningen een gezamenlijke mindset over een positief pedagogisch klimaat. • We verkennen samen met basisvoorzieningen hoe we ouders meer kunnen verbinden. • We faciliteren het gesprek over mentale gezondheid en zetten in op beschermende factoren en preventie van mentale gezondheid. Dit gebeurt op basis van de resultaten van de gevoerde gesprekken met partners, ouders en jongeren. • We faciliteren via onze partners het gesprek met ouders over vaperen/roken, alcohol en drugs en zetten in op bewustwording rondom middelengebruik bij jongeren en ouders. We hebben het actieplan mentale gezondheid van jongeren in Peel en Maas vastgesteld. Daarin is onze inzet gericht op informeren in samenwerking met partners, faciliteren van ontmoeten en bewegen, preventief aanbod en ruimte geven aan gemeenschappen en ouders om zelf initiatieven te ontplooiën. Er zijn ouderavonden georganiseerd voor

• De basisvoorzieningen zijn aanvullend aan elkaar, stemmen hun aanbod op elkaar af, ontwikkelen dit met elkaar door en zorgen gezamenlijk voor een samenhangend aanbod; • Aan regionale/landelijke (preventie) projecten nemen we alleen deel als dit van meerwaarde is voor de inwoners van Peel en Maas en past bij de beweging naar vitale gemeenschappen.	ouders van kinderen in groep 8 in DOK6 en voor ouders van oudere jeugd op het Bouwens, waar thema's als telefoongebruik en middelengebruik aan bod kwamen. Op alle basisscholen is het Eastpack-project uitgevoerd, jongerenwerkers zijn aanwezig op de basisscholen, het Bouwens en het Buurtcollege en er zijn gastlessen over mentale gezondheid gegeven in het voortgezet onderwijs. Daarnaast is een nieuw initiatief ontstaan gericht op het verbinden van ouders: de Bond van Ploeterende Ouders. 1.2 Het opzetten van een bestuurlijk goed functionerend netwerk rondom opvoeden en opgroeien. We hebben drie bestuurlijke overleggen georganiseerd. De bestuurders van de pedagogische basisvoorzieningen hebben commitment uitgesproken op de visie en geïnventariseerd waar ze gezamenlijk in willen investeren. De bestuurders hebben het thema "Daar waar het niet vanzelf gaat" geprioriteerd.
---	---

Hebben we bereikt wat we wilden bereiken?	Hebben we gedaan wat we ervoor zouden doen in 2025?
2. Gemeenschappen geven onder eigen regie vorm aan het opvoeden en opgroeien van hun jeugd. Kaderstellende uitgangspunten: • De pedagogische basisvoorzieningen dragen bij aan de vitaliteit van de gemeenschap vanuit de visie dat een sterke pedagogische gemeenschap van belang is voor het opvoeden en opgroeien van jeugdigen; • We gaan uit van inclusiviteit zodat elk kind zichzelf kan zijn, ongeacht zijn achtergrond of geaardheid; • Het is belangrijk dat kinderen ruimte hebben om te spelen, jongeren elkaar kunnen ontmoeten en ruimte hebben om samen te komen. Als gemeente stimuleren en faciliteren we initiatieven van en voor jongeren; • De basisvoorzieningen werken samen met en zijn ondersteunend aan de pedagogische gemeenschap.	2.1 We blijven rechtstreeks en via onze partners in gesprek met jongeren over het creëren van ontmoetingsplekken in de openbare ruimte. Daar waar passend faciliteren we deze initiatieven. We hebben samen met de jongerenwerkers ingezet op het betrekken van jongeren bij het realiseren van ontmoetingsplekken in de openbare ruimte. Jongerenwerkers gaan actief met jongeren in gesprek en signaleren behoeften. De beoogde ontmoetingsplekken in het Pius Park en het Ringovenpark zijn niet gerealiseerd, omdat bleek dat hier geen behoefte aan was. Voor meidenwerk is er behoefte aan een ruimte. Er is samen met de jongerenwerker gekeken naar een geschikte locatie maar dat heeft vooralsnog niets opgeleverd. 2.2 We realiseren en stimuleren het ontstaan van collectieve maatschappelijke voorzieningen voor jongeren zoals Cultuurtuin Peel en Maas, Plantaardig en PopPlaza. We hebben PopPlaza een subsidie verleend om een locatieonderzoek uit te voeren naar een tweede Hangout in Peel en Maas. We hebben subsidie verleend aan Plantaardig en ondersteuning geboden bij het vinden van een tijdelijke huisvestingsoplossing, die is gerealiseerd bij het Buurtcollege. Na de zomer heeft het bestuur

	besloten de activiteiten te beëindigen en de stichting op te heffen.
3. Kinderen, jongeren en gezinnen krijgen de hulp die nodig is. Kaderstellende uitgangspunten: • Hulp en bescherming vinden bij voorkeur in de eigen omgeving van het kind plaats, hebben (zoveel mogelijk) een tijdelijk en duurzaam karakter en zijn er op gericht om inwoners zo veel mogelijk zelf en met hun omgeving in staat te stellen om het gewone leven (weer) op te pakken; • We verwachten van jeugdhulpaanbieders dat ze zich richten op normaliseren, aansluiten bij het netwerk van het gezin en de gemeenschap en dat ze samenwerken met basisvoorzieningen in Peel en Maas; • Het jeugdhulplandschap in Noord-Limburg is in verschillende segmenten opgedeeld. Per segment zijn duidelijke doelstellingen beschreven en is goed in kaart gebracht hoe we op de juiste manier kunnen sturen. Dit alles met als doel om de juiste hulp tijdig op de juiste plek in te zetten volgens het uitgangspunt “één gezin, één plan, één regisseur”.	3.1 We gaan samen met basisvoorzieningen voorlichting geven aan ouders waar ze terecht kunnen met hun vragen over opvoeden en opgroeien. We hebben samen met basisvoorzieningen voorlichting gegeven tijdens de ouderavond van het Bouwens. Ook tijdens de ouderavonden in DOK6 voor ouders met kinderen in groep 8 zijn ouders geïnformeerd over de gezinscoaches en andere professionals op het gebied van opvoeden en opgroeien. Daarnaast hebben we ingezet op elkaar beter leren kennen binnen de pedagogische basisvoorzieningen. Door veel nieuwe medewerkers blijft het belangrijk om te investeren in wie wat doet en welke rol iedereen heeft. Dit een continu proces. We hebben dit onder andere gedaan door workshops te geven bij de halfjaarlijkse netwerkbijeenkomst Opvoeden en Opgroeien. Door die onderlinge verbinding kunnen we ouders sneller en gericht ondersteunen en doorgeleiden naar de juiste partner. 3.2 We bestendigen de werkwijze van Hendig. De werkwijze van Hendig is bestendigd. We hebben samen met netwerkpartners en landelijke experts de open house constructie en procesovereenkomst uitgewerkt. In de open house-overeenkomst zijn de meer bedrijfsmatige aspecten en eisen uitgewerkt. De netwerkpartners en de gemeente hebben deze overeenkomst getekend. De gedragsregels voor die samenwerking zijn vastgelegd in de procesovereenkomst. De procesovereenkomst richt zich op de samenwerking binnen het proces van Hendig en niet op de samenwerking en hulpverlening op casusniveau. Vernieuwend is dat we vertrouwen daarin als sturingsinstrument gebruiken. 3.3 We geven uitvoering aan het Regionaal Beleidsplan Jeugd 2022 en verder, Toekomst-scenario kind- en gezinsbescherming en de Hervormingsagenda jeugd. We richten ons daarbij op netwerkversterking, verbinding jeugd en gezondheid, verbinding jeugd en onderwijs, passende en tijdige hulp en bescherming. We maken onderdeel uit van een lerende jeugdhulpregio. In 2025 is er voortgang geboekt op alle drie de pijlers van het Regionaal Preventieplan Jeugd, te weten sterke sociale basis, versterken samenwerking met informele steunfiguren en verschuiving van maatwerk naar het voorliggend veld. Zo hebben we in Peel en Maas de samenwerking met Steun door jou gecontinueerd waarmee we blijvend inzetten op het organiseren van informele ondersteuning voor overbelaste gezinnen.

	Er is een projectplan op hoofdlijnen geformuleerd naar aanleiding van het rapport Taskforce duurzaam zorglandschap jeugd Limburg en geaccordeerd in het bestuurlijk Noord-Midden-Zuid overleg. Het project heeft tot doel een duurzaam, toegankelijk en robuust jeugdzorglandschap in Limburg te realiseren, waarin gemeenten, aanbieders en het Rijk gezamenlijk sturen op continuïteit, kwaliteit en effectiviteit van zorg. Tenslotte is er een regionaal plan van aanpak Hervormingsagenda opgesteld met daarin een beschrijving van de lokale en/of gezamenlijke, regionale uitdagingen. 3.4 We bereiden de regionale aanbesteding binnen jeugd voor. We hebben de bestuurlijke aanbesteding voor de segmenten wonen, dagbesteding/dagbehandeling en ambulant afgerond en per 1-1-2026 treden de nieuwe contracten in werking. Daarnaast zijn de contracten van de segmenten opname vervangende behandeling en behandeling met verblijf en integrale crisisdienst jeugd per 1-1-2026 met aanpassingen verlengd. De inkoopprocedure van Jeugdzorg Plus is nagenoeg afgerond. Hiervoor zijn de inkoopstrategie, de tarieven en de dienstverleningsovereenkomst vastgesteld. En tenslotte is het convenant Regionale Samenwerking Jeugd Noord-Limburg in alle colleges van Noord-Limburg vastgesteld.
--	---

Hebben we bereikt wat we wilden bereiken?	Hebben we gedaan wat we ervoor zouden doen in 2025?
4. Kinderen en jongeren krijgen gelijke kansen om op te groeien tot zelfstandige jongvolwassenen. Kaderstellende uitgangspunten • Talentontwikkeling vindt naast thuis en in de buurt ook plaats op de kinderopvang, scholen, en culturele- en sportverenigingen, zowel fysiek als online; • Het bevorderen van kansengelijkheid richt zich op het tegengaan van onderwijsachterstanden door middel van Voor- en Vroegschoolse Educatie (VVE); • Het behalen van een maatschappelijke startkwalificatie (havo-, vwo-diploma of een mbo-diploma vanaf niveau 2) is van belang, want daarmee vergroten jongeren hun kansen op een baan en dus hun toekomstperspectief.	4.1 We verkennen samen met basisvoorzieningen hoe we alle kinderen beter in beeld kunnen krijgen, waarbij we ons richten op de kinderen van 0-4 jaar. We hebben de mogelijkheden om dit in kaart te brengen benoemd. De concretisering en uitvoering hiervan volgt nog. 4.2 We pakken regionaal en lokaal in samenwerking met het onderwijs een aantal gezamenlijke uitdagingen op. Het accent ligt daarbij op: a. Samenwerking onderwijs-zorg volgens 1 Gezin, 1 Plan, 1 Regisseur b. Toename in speciaal onderwijs vanuit verschillende (onderwijs) settingen in Noord-Limburg c. Realiseren dekkend aanbod van passende ondersteuning vanuit onderwijs en jeugdhulp inclusief onderwijs aan anderstaligen. We hebben een regionaal afwegingskader onderwijs-jeugdhulp vastgesteld. Dit afwegingskader creëert duidelijkheid over de financiering bij het inzetten van

	zorg voor een leerling in relatie tot onderwijs. Professionals van het onderwijs en de gezinscoaches zijn hierin geschoold. Daarnaast is een regionaal onderzoek uitgevoerd om te komen tot een dekkend aanbod van passend onderwijs en passende (jeugdhulp)ondersteuning in Noord-Limburg. Het resultaat was een startfoto en advies over dekkend aanbod. Naar aanleiding van de aanbevelingen is een regionale subsidieregeling opgesteld voor collectieve inzet van zorg in onderwijstijd voor de regio Noord-Limburg. 4.3 Wij dragen zorg voor het beschikbaar houden van het (lokale en regionale) onderwijs voor asielzoekerskinderen. Wij faciliteren de huisvesting van het basisonderwijs aan asielzoekerskinderen met de Taalschool. Samen met de regio faciliteren we het voorgezet onderwijs voor asielzoekerskinderen. Dit wordt uitgevoerd door ISK Venlo en ISK Taalrijk Horst. Daarnaast faciliteren we het vervoer van de opvanglocatie naar de school en vice versa.
--	---

Wat hebben we verder binnen dit programma gedaan?

Veilig en gezond opgroeien

- Faciliteren van een pedagogische samenleving.
- Ondersteuning van goede basisvoorzieningen zoals kinderopvang, primair en middelbaar onderwijs, consultatiebureau, jeugd- en jongerenwerk en gezinscoach.
- Uitvoeren van het regionale project Kansrijke Start om de omstandigheden voor een kind in de eerste 1000 dagen zo optimaal mogelijk te maken.
- Uitvoering van de wettelijke taken op het gebied van (preventieve) gezondheid;
- Uitvoeren integrale aanpak alcohol- en drugsgebruik.
- Versterken van de samenwerking tussen en met de basisvoorzieningen.

Hulp voor jeugdigen en gezinnen

- Inzetten van gezinscoaches die zelf hulp en ondersteuning kunnen bieden aan gezinnen en die indien nodig andere beschikbare ondersteuning binnen het sociaal domein of gespecialiseerde hulp in kunnen zetten én faciliteren dat ouders regie voeren over de opvoeding van hun kind.
- Integrale hulp verlenen aan gezinnen.
- Actief ingrijpen als de veiligheid van het kind in het geding is.
- Uitvoeren meerjarenaanpak Geweld in Afhankelijkheid.
- Duurzaam verbeteren van het jeugdhulpstelsel (transformatie. o.a. via Hendig). We zijn hierbij ook in dialoog met de jeugd zodat we weten wat er bij hen speelt en wat zij belangrijk vinden.
- Op het gebied van handhaving en toezicht vroegtijdig informeren van zorgaanbieders en jongeren en/of hun ouders over hun contractuele verplichtingen en rechten om fraude te voorkomen. Handhaving op rechtmatig en doelmatig gebruik van jeugdhulp en toezicht houden op rechtmatigheid via regionale toezichthouders.
- Met aanbieders en contractmanagement (MGR) voeren van contractgesprekken ter monitoring van de contracten en ontwikkelgesprekken over het realiseren van de ontwikkeldoelen.

Groeien naar zelfstandigheid

- Faciliteren van deelname aan kinderopvang door het aanbieden van een Peuterprogramma, Voorschoolse Educatie en kinderopvang op maat via een Sociaal Medische Indicatie.
- De uitvoering van de wettelijke taken op het gebied van handhaving en toezicht van de kwaliteit van de kinderopvang.
- Inzetten van de leerplichtambtenaar om voortijdig schoolverlaten te voorkomen en schoolverzuim te minimaliseren.
- Uitvoeren van het leerlingenvervoer.
- Stimuleren van samenwerking, gezamenlijke visieontwikkeling, vernieuwing en uitvoering bij organisaties die zich bewegen op de terreinen van jeugd en onderwijs.
- Bevorderen dat kinderen en jongeren, met of zonder beperking of chronische ziekte, samen opgroeien in een inclusieve samenleving: samen spelen, samen naar school, samen sporten en gebruik maken van dezelfde voorzieningen.
- Afstemming met besturen en directeurs van de vier stichtingen van het Primair onderwijs (16 scholen) en het voortgezet onderwijs (2 scholen) binnen onze gemeente over gezamenlijke vraagstukken.
- Met het onderwijs afspraken maken over inzet van extra zorg, ondersteuning of hulpmiddelen.
- Begeleiden en afhandelen van binnenkomende verzoeken tot het stichten van nieuwe scholen.
- Faciliteren van (talent)ontwikkeling en ontplooiing van jeugdigen door onder andere verstrekken van waarderingssubsidies aan verenigingen en het faciliteren van initiatieven van jeugdigen.

We hebben jongeren betrokken bij de lokale politiek in Peel en Maas. We hebben in samenwerking met het Bouwens een pilot uitgevoerd. Jongeren hebben in lesverband een opdracht gemaakt, een expertmeeting

gehad waar ze vragen konden stellen aan raadsleden en ambtenaren en tenslotte hebben ze hun voorstel “Hoe jongeren te betrekken bij de lokale politiek” gepresenteerd in de raadzaal. Het Bouwens wil graag vervolg geven aan dit thema. Voor 2026 zijn er ideeën over het thema verkiezingen.

Heeft het gekost wat het mocht kosten?

	Realisatie begrotingsjaar	Raming begrotingsjaar ná wijziging	Raming begrotingsjaar vóór wijziging
Baten	640.928	547.585	547.585
Lasten	19.845.740	18.369.712	18.244.712
Saldo	-19.204.812	-17.822.127	-17.697.127

Het programma 2.3 laat over 2025 een negatieve afwijking van € 1.382.685 zien. De baten zijn € 93.343 hoger dan begroot en de lasten zijn € 1.476.028 hoger dan begroot, zodat per saldo een negatieve afwijking resteert.

De afwijkingen kunnen (afgerond op € 1.000) als volgt worden verklaard:

Lasten:

- **Hogere kosten jeugdhulp -/- € 1.505.000**

De totale kosten voor jeugdhulp bedragen in 2025 € 15,2 miljoen en zijn daarmee boven het begrote budget uit gekomen. Daarvoor zijn enkele oorzaken aan te wijzen:

- Het aantal cliënten is ongeveer gelijk gebleven, maar de gemiddelde kosten per cliënt zijn bijna € 1.000 hoger dan in 2024. Dat heeft te maken met de indexatie van het tarief, maar ook met meer inzet van 'zwaardere' producten en intensievere behandeling.
- In 2025 zijn enkele specifieke casussen die zeer intensief zijn en ook leiden tot hoge kosten. De kosten die met deze twee incidentele casussen samenhangen bedragen € 770.000.

Naast deze oorzaken zien we een beweging van regionaal ingekochte producten naar lokale jeugdhulp via Hendig of specifieke opdrachten. Deze verschuiving leidt niet tot hogere kosten, maar wel tot een andere verdeling ervan.

- **Overige lagere lasten per saldo € 29.000**

Binnen programma 2.3 zijn per saldo nog € 29.000 lagere lasten ontstaan door verschillende kleinere posten.

Baten:

- **Hogere baten onderwijsachterstandenbeleid € 65.000**

In 2025 hebben we een hogere bijdrage ontvangen voor de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid dan begroot. Deze specifieke uitkering is voor het voorkomen en bestrijden van onderwijsachterstanden in de Nederlandse taal, het voorkomen van segregatie en het bevorderen van integratie.

- **Overige hogere baten per saldo € 28.000**

Binnen programma 2.3 zijn per saldo nog € 28.000 hogere baten ontstaan door verschillende kleinere posten.

Programma: 3.1 Gemeenschapsontwikkeling

Wij zijn ervan overtuigd dat mensen het beste zélf en met elkaar bepalen hoe zij samenleven, wat zij belangrijk vinden en welke keuzes ze maken. Waar mensen elkaar kennen, zich verantwoordelijk voelen en met elkaar in gesprek gaan, ontstaan duurzame vitale gemeenschappen en initiatieven. Mensen van jong tot oud voelen zich met elkaar verbonden, zien naar elkaar om en doen naar vermogen mee. De diversiteit en kracht binnen gemeenschappen vormen het uitgangspunt, zelfsturing is de kernwaarde. Elke gemeenschap zingt daarbij zoals het gebekt is en heeft recht op een eigen tempo en ontwikkeling. Daar past een bescheiden overheid, bij die zich bewust is van haar eigen rol. We zijn betrouwbaar in de ondersteuning en in onze relaties met gemeenschappen. De maatschappelijke vraagstukken die vanuit de gemeenschappen komen, vinden we samen belangrijk. Daar waar we als overheid eigenaar zijn, nemen we regie en stemmen we af met inwoners. Kortom, we sluiten aan bij de waardevolle beweging van inwoners en gemeenschappen.

Hebben we bereikt wat we wilden bereiken?	Hebben we gedaan wat we ervoor zouden doen in 2025?
1. Gemeenschappen ontwikkelen zich met de eigen ambities en in het eigen tempo. Kaderstellende uitgangspunten: - Gemeenschappen kunnen in hun proces om te komen tot toekomstbeelden, planvorming en realisatie, daar waar het eigenaarschap bij de gemeenschap ligt, rekenen op passende ondersteuning. Dit doen we onder andere door de structurele inzet van de welzijnsorganisatie, en op maat als andere expertise gevraagd wordt; - We waarderen verenigingen en (beheer)stichtingen middels subsidie; - We waarderen, ondersteunen en stimuleren vrijwilligers. Hun inzet is essentieel voor het welzijn van onze gemeente; - Er is ruimte en toekomstperspectief voor nieuwe vormen van verenigen. We hebben oog voor de uitdagingen en dilemma's van de bestaande verenigingen, ook als voortbestaan niet meer realistisch is; - In het samenspel tussen gemeenschap, (maatschappelijke) organisaties en gemeente is het van belang om scherp te zijn op eigenaarschap. We verwachten dat (maatschappelijke) organisaties zich aanvullend opstellen. Het kleurenschema en het model van de meervoudige overheid helpt ons bij de duiding en het gesprek erover met andere gemeentelijke programma's en gemeenschappen.	1.1 We stimuleren verbindingen tussen gemeenschappen die met eenzelfde thema bezig zijn (samen ontwikkelen) of zijn geweest (leren van elkaar). Actuele thema's van het gezamenlijk Dorpsoverleg voor 2025 zijn communicatie, wonen, zorgzame gemeenschappen en jeugd. Vanuit het programma gemeenschapsontwikkeling haken we structureel aan en verbinden we op inhoud. In 2025 hebben we actief verbindingen gestimuleerd tussen gemeenschappen die met vergelijkbare thema's bezig zijn, zodat zij van elkaar kunnen leren en samen kunnen ontwikkelen. Het Gezamenlijk Dorpsoverleg, dat in werkgroepen meerdere keren per jaar bijeenkomt, vormt hiervoor het centrale platform. Wij faciliteren deze bijeenkomsten en zorgen voor inhoudelijke verbinding vanuit het programma Gemeenschapsontwikkeling. De dorpen bepalen in dialoog zelf welke thema's actueel zijn en prioriteit krijgen. Dit jaar lag de nadruk op zorgzame gemeenschappen, communicatie en wonen. Zorgzame gemeenschappen: organisatie Samenspelbijeenkomst 'Omzien naar Elkaar' (februari 2025). Daarnaast is een dialoog met kernen opgestart over de rol van dorpsgerelateerde professionals. Dit heeft geleid tot de start van een onderzoek dat verder wordt opgepakt binnen programma 2.1 Zorg en Ondersteuning. Communicatie: organisatie en uitvoering Samenspelbijeenkomst november 2025. Faciliteren van bijeenkomsten van de werkgroep communicatie waar lokale initiatieven met elkaar in contact konden komen en ideeën met elkaar konden uitwisselen. Deze dialoog is ondersteunend geweest voor een nieuwe uitvoeringsregeling dorpscommunicatie. Wonen: door constructieve gesprekken tussen gemeente en gemeenschappen is het samenspel

	op dit thema versterkt. De inhoudelijke verantwoording hiervan is opgenomen in programma 1.1 Vitale Leefomgeving. Daarnaast zijn vervolgafspraken gemaakt met gemeenschappen, onder meer over hun mogelijke rol binnen gebiedsgericht werken en over de thema's die geagendeerd worden voor de Samenspelbijeenkomst 2026. 1.2 We faciliteren gemeenschappen bij het maken van hun eigen, integrale dorpsontwikkelingsvisies. Hierin geven gemeenschappen zelf richting aan hun sociale, economische en fysieke leefomgeving. Daarbij is aandacht voor elkaars rollen en verantwoordelijkheden. Meijel gebruikt 2025 om aan een nieuw toekomstbeeld te werken. De facilitering en monitoring van projecten uit visies die door Koningslust en Kessel in 2024 zijn gemaakt, vragen aandacht, evenals de monitoring van de meer ruimtelijke dorpsontwikkelingsvisies uit Baarlo, Kessel-Eik en Maasbree. Het college heeft een reactie gegeven op de dorpsontwikkelingsvisie van Kessel (Castellum 2035) en vervolgens heeft het gesprek plaatsgevonden over de onderdelen die daaruit voortkomen. De ruimtelijke verdieping vindt plaats binnen de pilot gebiedsgericht werken in Kessel, waar het samenspel tussen gemeente en gemeenschap cruciaal is. We begeleiden Grashoek bij haar proces om er achter te komen of de dromen en ambities op het gebied van dorpsorganisatie, samenwerking en toekomstbestendige maatschappelijke voorzieningen haalbaar zijn. Dit proces gaat in 2026 door. We hebben in en met Baarlo doorgewerkt op onderdelen van de ontwikkelvisie die een vervolg vroegen van ons, en begeleiden het dorpsoverleg met het bewaken van voortgang en samenhang. Gebiedsgericht werken is door de veelheid aan opgaven en onderlinge samenhang ook in Baarlo gestart. Met Meijel zijn we in gesprek gegaan over hun nieuwe organisatiestructuur en daarmee samenhangende visie op samenwerking in het dorp en met gemeente en partners. We verkennen de mogelijkheid voor een gezamenlijk leerexperiment in 2026. Met Kessel-Eik zijn we in gesprek gegaan over een vervolg op het Masterplan en bijbehorende facilitering, waarbij ruimtelijke en maatschappelijke opgaven en uitdagingen een plek krijgen. 1.3 In 2025 is samenspel met gemeenschappen (eigenaarschap / rollen meervoudige overheid) een belangrijk focuspunt. We gaan hierover in gesprek met gemeenschappen en de organisatie, aan de hand van nieuw uitvoeringsbeleid waarin ook
--	---

	aandacht voor afspraken over de economische huishouding van gemeenschappen. In 2025 hebben we het samenspel met gemeenschappen centraal gezet door structureel en praktijkgericht het gesprek te voeren over rolzuiverheid, eigenaarschap en de houding van de meervoudige overheid. Via casuïstiek zijn we continu in dialoog geweest met gemeenschappen, maatschappelijke organisaties en de eigen organisatie. Kerncontactpersonen vervulden hierbij een belangrijke functie door onduidelijkheden over rollen tijdig te duiden en te helpen oplossen. Om het interne vakmensschap te versterken, hebben we op basis van concrete praktijkvoorbeelden meerdere interne sessies georganiseerd waarin kansen en dilemma's rond het werken met actieve inwoners zijn besproken. Nieuwe collega's hebben een tweedaagse training gevolgd om hen direct vertrouwd te maken met de principes van samenspel en rolzuiverheid. Daarnaast is substantieel gewerkt aan het nieuwe uitvoeringsbeleid Gemeenschapsontwikkeling. Dit beleid vormt het kader voor toekomstige afspraken over eigenaarschap, rollen en de economische huishouding van gemeenschappen. Het traject ligt op koers voor besluitvorming in 2026. 1.4 In 2025 richten we een proces in om te komen tot een hernieuwde systematiek voor waarderingssubsidies in 2026-2029. De nieuwe systematiek is doorgevoerd en actueel per 1-1-2026. Verenigingen en organisaties zijn geïnformeerd. 1.5 We merken een toenemende vraag om ondersteuning bij vrijwilligersorganisaties en verenigingen, onder andere bij het zoeken naar nieuwe vormen van organisatie en samenwerking. We faciliteren ondersteuningsvragen van inwoners, verenigingen en stichtingen die de leefbaarheid bevorderen. We benutten daarvoor de uitvoeringsregeling Gemeenschapsontwikkeling. Via de uitvoeringsregeling Gemeenschapsontwikkeling hebben we ondersteuning geboden aan verschillende inwoners en organisaties die bijdragen aan de leefbaarheid in hun dorp. We hebben verschillende initiatieven gefaciliteerd, waaronder bijvoorbeeld: • Natuurpark De Kemp (Egchel): mede mogelijk maken van ruimtelijke procedures, zodat het park zich verder kan ontwikkelen als ontmoetingsplek en natuurvoorziening. • Pius Park: facilitering van de Parkverbinder, die een sleutelrol vervult in het verbinden van partners en het versterken van samenwerking binnen Pius Park.
--	---

	• Baarlo, maatschappelijke accommodaties: ondersteuning bij het in beeld brengen van behoeften en wensen voor maatschappelijke accommodaties, zowel voor de huidige situatie als voor de toekomst. Dit helpt het dorp om keuzes te maken over voorzieningen, samenwerking en ruimtelijke consequenties. • Koningslust, samenwerking van de Open Jongeren Beweging (OJB) en de Indianen: het delen van de accommodatie faciliteren zodat er door de nieuwe vorm van verenigen synergie-effecten voor de verenigingen en de gemeenschap kunnen ontstaan.
--	---

Hebben we bereikt wat we wilden bereiken?	Hebben we gedaan wat we ervoor zouden doen in 2025?
2. Eigenaarschap van accommodaties ligt zo veel mogelijk bij gemeenschappen. Kaderstellende uitgangspunten: • Het eigenaarschap van maatschappelijke accommodaties, waaronder beheer en exploitatie, is in handen van verenigingen en stichtingen. De gemeente blijft proactief in gesprek over gezond beheer en exploitatie. Wanneer de draagkracht voor vrijwilligers bij beheer en exploitatie in het geding komen, denken we mee over een passend toekomstperspectief; • Bij dit eigenaarschap kunnen gemeenschapshuizen, MFA's, sociaal-culturele accommodaties, buiten-sportaccommodaties voor sporten met een bepaalde omvang en jeugd- en jongerenaccommodaties rekenen op een investeringssubsidie voor (ver)nieuwbouw of renovatie, als nut, noodzaak en toekomstbestendigheid ervan worden aangetoond.	2.1 Op verzoek ondersteunen wij de gemeenschappen, organisaties en verenigingen bij voorkomende accommodatievraagstukken. Specifiek voor 2025: • We ondersteunen in Kessel waar nodig stichting MFA bij de laatste fase van het bouwheerschap van de vernieuwbouw van MFA De Paort. • We denken mee met stichtingsbestuur van de Engelbewaarder in Baarlo over toekomstbeeld en eigenaarsconstruct. • We zien toe op de in pandige verbouwing in MFA Hoes van Bree waar een personenlift wordt gerealiseerd om de toegankelijkheid te vergroten. In 2025 hebben we op verzoek verschillende gemeenschappen, organisaties en verenigingen ondersteund bij accommodatievraagstukken. Onze inzet richtte zich op zowel bouwkundige trajecten als organisatorische en toekomstgerichte vraagstukken. • In Kessel hebben we stichting MFA Kessel begeleid in de laatste fase van de vernieuwbouw van De Paort. De accommodatie is op 9 mei geopend. Daarnaast is de stichting door een door de raad verstrekt krediet gefaciliteerd bij de stedenbouwkundige inpassing van de luchtbehandelingsinstallatie. • De laatste afrondende werkzaamheden voor renovatie van de Ringoven hebben begin 2025 plaatsgevonden. • In Grashoek is De Ankerplaats financieel ondersteund bij het verbeteren van het klimaatbeheersingssysteem. • 't Erf in Egchel heeft een financiële bijdrage ontvangen voor het realiseren van een automatische schuifdeur om de toegankelijkheid te vergroten. • In Maasbree zijn de benodigde stukken voor de omgevingsvergunning voor de nieuwe lift in MFA Hoës van Bree nagenoeg afgerond. Daarnaast

	hebben we gesprekken gevoerd over het oplossen van wateroverlast in de grote zalen. • We hebben gesprekken gevoerd met het stichtingsbestuur van de Engelbewaarder in Baarlo over hun toekomstbeeld en eigenaarsconstruct. Dit wordt vervolgd in 2026. • We hebben gesprekken gevoerd met MFA d'n Binger in Meijel, met MFA De Sprunk in Koningslust en MFA In Kepèl in Panningen over hun renovatie- en verduurzamingsplannen. Dit wordt vervolgd in 2026. 2.2 In het eerste kwartaal van 2025 komt er besluitvorming over een geactualiseerd beleid maatschappelijke accommodaties. Het traject voor het actualiseren van het beleid maatschappelijke accommodaties heeft in 2025 parallel gelopen aan het Rekenkameronderzoek. Beide processen zijn bewust op elkaar afgestemd, zodat de bevindingen en aanbevelingen van de Rekenkamer direct konden worden benut. Deze inzichten vormen nu belangrijke bouwstenen voor het Uitvoeringsbeleid Maatschappelijke Accommodaties, dat in 2026 ter besluitvorming wordt voorgelegd.
3. Iedereen heeft mogelijkheden om actief deel te nemen en een bijdrage te leveren aan gemeenschappen. Kaderstellende uitgangspunten: • Iedereen moet mogelijkheden krijgen om zich te ontwikkelen en mee te doen in Peel en Maas; • We faciliteren initiatieven, gericht op integratie van nieuwkomers die zich hier willen vestigen.	3.1 We brengen de stand van zaken in beeld over arbeidsmigranten in Peel en Maas, aan de hand van het onderzoek dat voortvloeit uit de motie van de raad over draagkracht in Peel en Maas. We vertalen de aanbevelingen van het draagkrachtonderzoek die betrekkingen hebben op de leefbaarheid naar een passende strategie en werkwijze. Het onderzoek naar draagkracht is in 2025 uitgevoerd en afgerond. De voornaamste conclusie is dat de vergunde locaties voor tijdelijk verblijf van arbeidsmigranten geen onevenredige druk op de basisvoorzieningen veroorzaken. Momenteel zijn 3500 van de 4500 vergunde plekken ingevuld. 3.2 We voeren regie over de taakstelling huisvesting van statushouders en uitgenodigde vluchtelingen. We zoeken continu naar creatieve oplossingen, o.a. door te onderzoeken wat de mogelijkheden zijn op het gebied van woning delen. We streven ernaar om te kunnen voldoen aan de taakstelling huisvesting van statushouders. De taakstelling in 2025 was 95, we hebben er 52 gehuisvest, dit betekent een achterstand van 43. 3.3 We investeren in relaties en netwerken, en dagen gemeenschappen en verenigingen uit om te verkennen welke rol zij kunnen spelen om mensen mee te laten doen waarvoor betaald werk niet haalbaar is. Bijvoorbeeld in combinatie met HAL9. We maken gebruik van bestaande netwerken zoals Wij maken werk van werk (ondernemers). Daarnaast

	is onze uitvoeringsafdeling WIJZ meer op zoek naar mogelijkheden van vrijwilligerswerk. In het nieuw op te richten ontwikkelbedrijf wordt dit een speerpunt m.b.t. uitstroom. 3.4 We begeleiden de (piek van) statushouders, verblijvend in de doorstroomvoorziening in Horst aan de Maas, aan de hand van een passend integratieaanbod. De statushouders zijn in 2025 actief begeleid aan de hand van een passend integratieaanbod. Dit heeft voor een deel van de statushouders geleid tot betaald werk, deelname aan een MBO voorschakeltraject, werkstages en vrijwilligerswerk. We maken hierbij gebruik van onder andere de faciliteiten van HAL9.
--	---

Wat hebben we verder binnen dit programma gedaan?

- We ondersteunen zelfsturende gemeenschappen in hun eigen ontwikkeling. Dit doen we door procesmatige begeleiding van initiatieven van gemeenschappen, buurten en inwoners, onder andere via Vorkmeer.
- We werken in alle kernen met een vaste kerncontactpersoon, die de relatie met de gemeenschap onderhoudt en ondersteuningsvragen doorgeleid naar de juiste plek binnen of buiten de eigen de organisatie.
- We zien er op toe dat we als organisatie rolzuiver zijn. We zijn ons bewust van onze rol en we handelen daarnaar, in contact met gemeenschappen. Het schema van de meervoudige overheid helpt ons daarbij.
- We faciliteren en ondersteunen desgevraagd actieve inwoners die hun deskundigheid willen vergroten, en/of die zich inzetten om vrijwillige inspanning van andere inwoners te verhogen.
- We dagen de gemeenschappen uit om een rol te pakken bij de integratie van nieuwkomers en wij faciliteren deze initiatieven daar waar nodig; we blijven actief in gesprek met gemeenschappen en hebben oog voor de draagkracht op het moment dat grotere groepen nieuwkomers in Peel en Maas landen.

Integratie, participatie en huisvesting

- Regionale samenwerking in de werkgroep 'sociale integratie' inzake statushouders.
- Ten aanzien van statushouders en uitgenodigde vluchtelingen:
 - Voeren we regie over de inburgeringstrajecten
 - Faciliteren we de maatschappelijke begeleiding
 - Voeren we samen met partners regie over het traject 'Participatieverklaring' en de 'Module Arbeidsmarkt Participatie' (Brugklas statushouders).
- We spelen in op ontwikkelingen die zich aandienen op het gebied van migratie, integratie, participatie en huisvesting van nieuwkomers.
- We benutten in het kader van inburgering de verschillende voorzieningen, zoals omschreven in programma 2.1. Werk en Inkomen, om participatie van de statushouders en uitgenodigde vluchtelingen te bevorderen.
- We faciliteren de Anti Discriminatie Voorziening Limburg om meldingen van discriminatie te registreren en af te handelen.
- We faciliteren Mondiaal Burgerschap, een vrijwilligersorganisatie die zich inzet voor bevordering van de interculturele dialoog in Peel en Maas.

Heeft het gekost wat het mocht kosten?

	Realisatie begrotingsjaar	Raming begrotingsjaar ná wijziging	Raming begrotingsjaar vóór wijziging
Baten	4.022.267	3.551.000	951.000
Lasten	8.065.614	8.076.876	5.466.876
Saldo	-4.043.347	-4.525.876	-4.515.876

Het programma 3.1 laat over 2025 een positieve afwijking van € 482.529 zien. De baten zijn € 471.267 hoger dan begroot en de lasten zijn € 11.262 lager dan begroot, zodat per saldo een positieve afwijking resteert.

De afwijkingen kunnen (afgerond op € 1.000) als volgt worden verklaard:

Lasten:

- **Lagere lasten leefbaarheid kernen € 64.000**
In 2025 is er minder uitgegeven aan leefbaarheid kernen dan begroot. In 2023 is er een nieuwe specifieke uitkering in het leven geroepen. Deze specifieke uitkering is voor alle gemeenten beschikbaar gesteld voor sport en bewegen, gezondheidsbevordering, cultuurparticipatie en de sociale basis. De stip op de horizon is een gezonde generatie in 2040. Hierdoor zijn verschillende lasten ten laste gebracht van deze specifieke uitkering die normaal uit de budgetten van leefbaarheid kernen worden gedekt.
- **Lagere lasten subsidie Vorkmeer € 95.000**
De jaarrekening 2024 van Vorkmeer had een positief resultaat. Als dit positieve resultaat zou worden toegevoegd aan de verrekenbare reserve dan zou deze reserve hoger worden dan het afgesproken maximumbedrag. In 2025 is daarom een subsidiebedrag van € 95.000 terugbetaald.
- **Hogere lasten inburgering -/- € 123.000**
De kosten voor inburgering vallen uiteen in een tweetal componenten; de uitvoeringskosten en de inburgeringsvoorzieningen. Onder de uitvoeringskosten vallen onder andere de brede intake, beleidsondersteuning en inkoop. Hiervoor ontvangen we middelen in de algemene uitkering gemeentefonds.
De inburgeringsvoorzieningen betreffen onder andere kosten voor de leerroutes, de maatschappelijke begeleiding en de inzet van tolken. Hiervoor ontvangen we een specifieke uitkering. In 2025 hebben we een hogere specifieke uitkering ontvangen dan begroot; zie baten.
- **Hogere lasten verschillende posten per saldo -/- € 25.000**
Er is binnen programma 3.2 op verschillende begrotingsposten per saldo een nadeel ontstaan van € 22.000.

Baten:

- **Hogere baten specifieke uitkering inburgering € 181.000**
Voor inburgering hebben we een hogere specifieke uitkering geboekt in 2025 dan begroot. Dit heeft enerzijds te maken met een hogere beschikking voor 2025 dan begroot en anderzijds het inzetten van de niet-bestede specifieke uitkering over 2024. Deze specifieke uitkering voor jaar T-1 mag gereserveerd worden om eventuele hogere kosten in jaar T op te vangen.
- **Hogere baten HAL9 € 82.000**
Voor HAL9 hebben we een ESF-subsidie ontvangen van € 72.000 en een bijdrage van Wonen Limburg van € 10.000 voor de Ruilwinkel. Deze twee bedragen waren niet begroot.

- **Hogere baten Opvang Oekraïners en Noodopvang € 185.000**

In 2025 is door het COA een compensatie voor de gemeentelijke kosten voor de noodopvang van asielzoekers betaald van € 100.000 die niet was geraamd. Daarnaast blijkt uit de eindafrekening voor de opvang van vluchtelingen uit Oekraïne dat de rijksvergoeding zo'n € 85.000 hoger is dan geraamd. In totaal zijn de opbrengsten voor de opvang € 2.157.000 waarvan € 76.000 eigen bijdragen zijn. De kosten in 2025 bedragen € 2.110.000 en liggen in lijn met de begroting.

- **Hogere baten verschillende posten per saldo € 23.000**

Er is binnen programma 3.2 op verschillende begrotingsposten per saldo een nadeel ontstaan van € 22.000.

Programma: 3.2 Onderwijshuisvesting

We geloven dat onderwijshuisvesting een belangrijke rol heeft binnen een gemeenschap en zorgen dan ook voor passende kwalitatieve huisvesting voor zowel primair onderwijs als voortgezet onderwijs. Naast de wettelijke verplichting die we als gemeente hebben voor huisvesting, zien we de fysieke locatie en het gebouw als middel om te komen tot een integrale samenwerking tussen onderwijs, kinderopvang en waar mogelijk andere relevante maatschappelijke partners. Dit alles om het integraal aanbod van een doorlopende leerlijn van 0 tot 13 jaar fysiek mogelijk te maken voor primair onderwijs, en bredere koppelkansen mogelijk te maken voor het voortgezet onderwijs.

Hebben we bereikt wat we wilden bereiken?	Hebben we gedaan wat we ervoor zouden doen in 2025?
1. Ontwikkeling van fysieke kindcentra waar het primair onderwijs en kind-gerelateerde partners zo optimaal mogelijk kunnen samenwerken. Kaderstellende uitgangspunten: - Bouwheerschap en eigenaarschap ligt bij de schoolbesturen; - We bouwen toekomstgericht op basis van prognoses en de bijbehorende onzekerheid (kwantiteit) waarbij het uitgangspunt is dat in elk dorp primair onderwijs is; - We bouwen flexibel om dubbelgebruik van de beschikbare ruimte mogelijk te maken, bijvoorbeeld onderwijs én buitenschoolse opvang (kwaliteit); - We bouwen flexibel om andersoortig gebruik in de toekomst mogelijk te maken; - We stimuleren en faciliteren initiatieven van betrokken maatschappelijke partijen. Het realiseren van kindcentra is sterk afhankelijk van de financiële situatie van de kind-gerelateerde partners. Hierin ondersteunen we door passende financiering mogelijk te maken zonder zelf als gemeente hierin te investeren; - Bij het stichten van nieuw- en verbouw staat het onderwijsconcept voorop. Daar waar nodig stimuleren, faciliteren en financieren we bovenwettelijke ambities met maatwerk.	1.1 We geven uitvoering aan de afspraken en activiteiten die voortkomen uit het in 2021 vastgestelde Integraal Huisvestingsplan (IHP). In 2025 hebben we specifiek aandacht voor: Kindcentrum de RIET, Panningen Realisatie van de nieuwbouw en aan-sluitend sloop van de huidige twee onderwijsgebouw. Als laatste stap het aanleggen/aanpassen van de openbare ruimte. Tijdens de uitvoering in 2025/2026 is er extra aandacht voor veiligheid rondom de bouw. De bouw van de school gaat voorspoedig. De partij die de openbare ruimte gaat realiseren is gecontracteerd om na oplevering van het gebouw aan de slag te gaan met het speelterrein, parkeren en de openbare ruimte. Er is aandacht en afstemming in de tijdelijke (verkeers-)situatie om de hinder voor de omgeving zo minimaal mogelijk te houden. Kindcentrum de Kemp, Egchel Uitwerken van het voorkeursscenario tot een definitief ontwerp. Voorbereiden van realisatie. De plannen voor de vernieuwbouw hebben meer vorm gekregen. Het gebouw is uitgewerkt tot een definitief ontwerp, het nieuwe speelterrein krijgt steeds meer vorm en voor de verkeerssituatie is er gewerkt aan een aantal varianten. De Diamant en Omnibus, Baarlo Uitvoering geven aan de businesscase met daarin opgenomen een aantal scenario's en locatiekeuzes als gevolg op de dorpsvisie Baarlo. Dit in samenhang met kinderopvang en plannen voor de sporthal de Kazing. De businesscase is doorlopen en is in concept afgerond. De scenario's zijn gevuld op inhoud, draagvlak en toekomstgerichtheid. Dit heeft geleid tot een voorkeursscenario en locatie die gereed wordt gemaakt voor bestuurlijke besluitvorming.

	1.2 Uitvoeren leerlingenprognoses. In het IHP wordt aanbevolen om de leerlingenprognoses tweejaarlijks uit te laten rekenen. In mei 2025 is dit opnieuw uitgevoerd en dit dient als uitgangspunt voor nieuwe plannen. 1.3 Herijking van het IHP: Het IHP is in 2021 vastgesteld, hierin is aanbevolen om het IHP om de vier jaar te herijken. Samen met de schoolbesturen en de kinderopvangorganisaties is gewerkt aan een geactualiseerde versie van het IHP. Er is voortgeborduurd op de huidige visie en deze is op onderdelen aangevuld met de onderdelen duurzaamheid, buitenruimte, bewegingsonderwijs en voortgezet onderwijs. Het IHP is definitief afgerond en wordt voorbereid voor bestuurlijke besluitvorming. 1.4 We werken aan een handboek Onderwijshuisvesting om bij toekomstige projecten handvatten te kunnen bieden in de samenwerking met schoolbesturen voor de realisatie van onderwijsgebouwen. De uitvoering van de projecten die op dit moment lopen, de huidige voorspoedige samenwerking en werkwijzen van het IHP bieden voldoende duidelijkheid en houvast voor de schoolbesturen richting toekomstige projecten. Er is niet gekozen om dit nader te concretiseren in een handboek voor uitvoering.
--	--

Hebben we bereikt wat we wilden bereiken?	Hebben we gedaan wat we ervoor zouden doen in 2025?
	1.4 Als vervolg op de inhuizing van De School in De Violier en de omgevingsdialoog met verschillende partijen wordt uitvoering gegeven aan een plan/ kansenkaart die aansluit bij de wensen van de verschillende partijen in Maasbree. Onderdeel van dit plan is het realiseren van passende buitenruimte voor beide onderwijsinstellingen. Ook de verkeersveiligheid rondom het onderwijs komt aan bod. Na de inhuizing van OKC de Wereld in de Violier hebben we het ontwerp voor het buitenterrein van de scholen afgerond en is gestart met de uitvoering. De tijdelijke huisvesting waar OKC de Wereld intrek in heeft gehad, heeft plaats gemaakt voor parkeren en groen. Ook de verkeersveiligheid rondom de scholen is onderzocht en wordt meegenomen in de realisatie. 1.5 Wij dragen zorg voor onderwijshuisvesting voor asielzoekerskinderen.

	De huisvesting van deze doelgroep is gevonden en wordt gecontinueerd in gemeenschapshuis In Képel.
2. Een goede, gezonde en stimulerende fysieke leeromgeving voor het voortgezet onderwijs. Kaderstellende uitgangspunten: • Bouwheerschap en eigenaarschap ligt bij de schoolbesturen; • We bouwen toekomstgericht op basis van prognoses en de bijbehorende onzekerheid (kwantiteit); • We moedigen samenwerking aan waar kan om al bestaande voorzieningen te delen (kwaliteit), zowel onderwijs als niet-onderwijs gerelateerd; • Bij het stichten van nieuw- en verbouw staat inpassing van het onderwijsconcept voorop. Daar waar nodig stimuleren, faciliteren en financieren we bovenwettelijke ambities met maatwerk; • We moedigen regionale samenwerking aan wanneer een koppelkans zich voordoet.	2.1 We geven in 2025 uitvoering aan de resultaten uit het onderzoek naar realisatie van (tijdelijke) huisvesting voor Buurtcollege om voor de langere termijn huisvesting geborgd te hebben. De huisvesting van het Buurtcollege heeft definitief vorm gekregen. Er is gekozen voor een permanente huisvesting voor minimaal 40 jaar. Het programma van eisen is definitief, de aanbesteding is doorlopen en aan het ontwerp voor uitvoering wordt gewerkt. De vergunningsaanvraag is ingediend.

Wat hebben we verder binnen dit programma gedaan?
• Nieuwe wet- en/of regelgeving met betrekking tot onderwijshuisvesting implementeren (bijv. luchtkwaliteit, frisse scholen en groen/blauwe schoolpleinen). • Bij nieuwe onderwijshuisvesting: het onttrekken van de onderwijsbestemming op het achterblijvende gebouw. • We behandelen tussentijdse aanvragen van schoolbesturen voor wijziging (tijdelijke) huisvesting. • We hebben afstemming met buurgemeenten Horst aan de Maas en Venray om informatie uit te wisselen en van elkaar te leren. • We hebben voor het Buurtcollege tijdelijke huisvesting gerealiseerd aan de Raadhuisstraat in Panningen vanaf het schooljaar 2025-2026 en tot de nieuwe huisvesting gereed is. Hiermee voldoen we aan de ruimte waar het groeiende Buurtcollege aanspraak op maakt. • In 2025 is, in samenhang met het Buurtcollege, vastgesteld om de tijdelijke huisvesting aan de Raadhuisstraat ook in te zetten gedurende de komende vernieuwbouw van KC de Kemp. • De Groenling heeft op de begane grond intrek genomen in een extra lokaal. Hiermee is het maximale aan onderwijscapaciteit van de Groenling gerealiseerd.

Heeft het gekost wat het mocht kosten?

	Realisatie begrotingsjaar	Raming begrotingsjaar ná wijziging	Raming begrotingsjaar vóór wijziging
Baten	45.919	54.481	54.481
Lasten	3.399.829	3.456.353	2.260.353
Saldo	-3.353.910	-3.401.872	-2.205.872

Het programma 3.2 laat over 2025 een positieve afwijking van € 47.962 zien. De baten zijn € 8.562 lager dan begroot en de lasten zijn € 56.524 lager dan begroot, zodat per saldo een positieve afwijking resteert.

De afwijkingen kunnen (afgerond op € 1.000) als volgt worden verklaard:

Lasten:

- **Lagere lasten tijdelijke huisvesting € 37.000**
Voor de jaren 2024 tot en met 2026 is er tijdelijke huisvesting noodzakelijk voor het Buurtcollege. Het totaal benodigde bedrag dat hiervoor nodig is, moet volgens de financiële voorschriften worden begroot in de jaren dat de kosten zich voordoen. Hiervoor is een zo reëel mogelijk inschatting gemaakt van welke kosten in welk dienstjaar thuishoren. Uiteindelijk blijken de tijdelijke huisvestingskosten voor het jaar 2025 € 37.000 lager te zijn dan begroot.
- **Lagere lasten verschillende posten per saldo € 20.000**
Er is binnen programma 3.2 op verschillende begrotingsposten per saldo een voordeel ontstaan van € 4.000.

Baten:

- **Lagere baten verschillende posten per saldo -/- € 9.000**
Er is binnen programma 3.2 op verschillende begrotingsposten per saldo een nadeel ontstaan van € 9.000.

Programma: 3.3 Sport en Bewegen

(Aanvullend op de missie van programma 3.1 Gemeenschapsontwikkeling)

We geloven in de kracht van sport en bewegen. Deze kracht draagt bij aan de vitaliteit van gemeenschappen en aan het gezond ouder worden van onze inwoners. We zien sport en bewegen en bijbehorende accommodaties als een middel van en voor inwoners om samenhang, sportiviteit en gezondheid te bevorderen en de vitaliteit van inwoners en gemeenschappen te versterken. Het eigenaarschap van sport en bewegen ligt primair bij inwoners en gemeenschappen.

Hebben we bereikt wat we wilden bereiken?	Hebben we gedaan wat we ervoor zouden doen in 2025?
1. Sport en bewegen, en de sport-accommodaties daarvoor, zijn zoveel mogelijk van de gemeenschappen zelf en zo optimaal mogelijk in gebruik. Kaderstellende uitgangspunten: • We hebben een faciliterende rol en stimuleren breedtesportverenigingen om sportaccommodaties in eigendom te hebben, te exploiteren en te beheren; • We hebben aandacht voor de toekomstbestendigheid van accommodaties in de brede zin, waarbij we meedenken in de behoeften die door de ontwikkeling van de sporten zelf ontstaan en ook over de grenzen van dorpen heen kijken; • We juichen multifunctioneel gebruik toe, dit biedt vele kansen voor optimaal gebruik van de sportaccommodaties; • We streven naar een optimale bezettingsgraad en aanbod van de sportaccommodaties (die we zelf exploiteren) en handelen als er aanleiding is om dit te optimaliseren; • We streven naar een goed en passend aanbod van accommodaties voor de breedtesport zowel voor de binnensport als de buitensport. We juichen verenigingen en individuen die topsport willen beoefenen toe.	1.1 In 2025 wordt het uitvoeringsbeleid sport en bewegen vastgesteld, inclusief het onderdeel sport-accommodatiebeleid. Vanwege de grote samenhang wordt het uitvoeringsbeleid sport en bewegen in 2026 vastgesteld na het uitvoeringsbeleid maatschappelijke accommodaties. 1.2 We ronden de herijking van de huurtarieven en –voorwaarden van gemeentelijke binnensport-accommodaties af. We streven naar het minimaliseren van verschillen tussen de gemeentelijke en niet gemeentelijke accommodaties en optimaliseren de bezetting van gemeentelijke accommodaties. De "uitvoeringsregeling huurbijdrage voor gebruikers van geprivatiseerde binnensportaccommodaties in Peel en Maas" is vastgesteld en huurbijdrages zijn toegekend. Door gebruikers van geprivatiseerde binnensportaccommodaties te compenseren, is het ook mogelijk de bezetting te optimaliseren. In 2025 is bijvoorbeeld op initiatief van de Stichting Sporthallen Helden in overleg met gebruikers van De Riet geschoven in de bezetting en gebruik van binnensportaccommodaties zodat een extra trainingsavond voor Judoclub Helden is gerealiseerd in De Riet op donderdagavond. 1.3 Voor de sporthal Maasbree vertalen we dit jaar het programma van eisen naar een concreet ontwerp. Ook maken we een doorkijk naar een toekomstige exploitatie. En verrichten we onderzoek naar bijkomende ruimtelijke procedures. Het programma van eisen is vertaald naar een definitief ontwerp voor de sporthal en de ruimtelijke onderbouwing voor de vergunningsaanvraag is voorbereid. Daarnaast is er gewerkt aan de Sportieve Omgeving Maasbree (SOM) waarbij breder is gekeken naar het gebied en wordt deze voorbereid op de komst van de sporthal en verschillende ontwikkelingen bij de aanwezige verenigingen. Onderzoek naar de verkeersveiligheid richting de sporthal en de SOM heeft geleid tot twee voorkeursscenario's voor de inrichting van de

	openbare weg. Het totaal van de sporthal, de SOM en de verkeersveiligheid wordt voorbereid voor bestuurlijke besluitvorming. 1.4 Voor de nieuwe binnensportaccommodatie in Baarlo verrichten we een scenariostudie en komen we tot een locatiekeuze. Dit gebeurt parallel aan het traject rondom onderwijshuisvesting in Baarlo. Doel is om in 2025 te komen tot een voorkeursscenario met voorbereidingskrediet voor verdere uitwerking. Het rapport met programma van wensen en eisen voor de nieuwe sportaccommodatie wordt begin 2026 opgeleverd en in mei 2026 in synergie met het voorstel primair onderwijs Baarlo voorgelegd ter besluitvorming aan de raad. 1.5 In 2025 renoveren we sport- en evenementen-complex De Heuf. Vanwege de complexiteit van de renovatie worden de werkzaamheden afgerond eind 2026. In 2025 zijn de eerste werkzaamheden uitgevoerd zoals vochtproblemen verminderen en vervanging van de verlichting. Eind 2025 is de aanbesteding uitgezet voor vervanging van de elektrotechnische en werktuigbouwkundige installaties, inclusief de bouwkundige aanpassingen die daarbij horen. Deze werkzaamheden vinden op verzoek van Bevo H.C. plaats in de periode dat er zo min mogelijk activiteit is in De Heuf vanwege de continuïteit van de trainingen en wedstrijden. 1.6 We starten samen met Stichting Sporthallen Helden met de voorbereidingsfase voor renovatie van de Piushallen. Stichting Sporthallen Helden (SSH) is gestart met de voorbereiding voor de renovatie van hal 2 en de technische installaties van de Piushallen. Naast de renovatie hebben ze in samenspraak met stakeholders in de omgeving (Pius Park) scenario's ontwikkeld om de renovatie te combineren met nieuwe huisvesting voor Judoclub Helden. Dit hebben ze eind december 2025 ingestuurd en aangeboden. We gaan in 2026 de scenario's beoordelen. • 1.7 In 2025 is er besluitvorming over fusie voetbalclub PEC. Deze heeft betrekking op: • benodigde aanpassingen aan (tijdelijke) locatie van de fusieclub in Panningen-Noord; • definitieve locatiekeuze. De realisatie van de aanpassingen op sportpark Panningen-Noord lopen volgens planning. PEC'20 vestigt zich hier in de zomer van 2026 volledig, voor minimaal de komende 10 jaar. Het bepalen van de definitieve locatie van PEC'20 wordt meegenomen in het proces van gebiedsgericht werken en krijgt
--	--

	uiteindelijk een plek in het Ruimtelijk Ontwikkel Perspectief.
--	--

Hebben we bereikt wat we wilden bereiken?	Hebben we gedaan wat we ervoor zouden doen in 2025?
2. Sporten en bewegen draagt bij aan de vitaliteit van de inwoners en van gemeenschappen. Kaderstellende uitgangspunten: - Gemeenschappen en inwoners geven zelf invulling aan het sportklimaat en het beweegaanbod. We ondersteunen de gemeenschap bij het verkennen van de toekomst van sport en bewegen in haar omgeving; - We bouwen samen met initiatieven uit de gemeenschap aan een openbare ruimte die uitnodigt om te sporten en te bewegen. We benutten de openbare ruimte zodat deze uitnodigt om te sporten en te bewegen. We verkennen kansen bij herinrichting en we bouwen samen met initiatieven uit de gemeenschap aan beweeg- en sportmogelijkheden in de openbare ruimte.	2.1 In 2025 geven we samen met (lokale) partners en gemeenschappen uitvoering aan het lokale sportakkoord 2024-2026. Dit doen we door de samenwerking Gezonde Leefstijl met Vorkmeer en door initiatieven vanuit de gemeenschappen, die passen binnen de kaders van het lokale sportakkoord, te faciliteren. In samenwerking met Vorkmeer is uitvoering gegeven aan het lokale sportakkoord door verschillende initiatieven te ondersteunen, faciliteren of aan te jagen. In 2025 waren dit bijvoorbeeld de Colorrún, Scholen Survival, opleiding pedagogische vaardigheden voor voetbaltrainers, de campagne Sociaal Veilig Sportklimaat, Hoera ik Sport, en beweeglessen in HAL9. 2.2 In het Pius Park wordt, naast een grote herinrichting van onder andere de infrastructuur, ook een multi-sportveld, volleybalvelden en een skatebaan aangelegd. Verschillende beweegaanleiding, zoals calisthenics elementen, worden verspreid geplaatst over het park. We bouwen hier samen met de gemeenschap aan een openbare ruimte die uitnodigt om te sporten en bewegen. De werkzaamheden in de openbare ruimte in het Pius Park zijn gestart.
3. We hebben oog voor nieuwe vormen van aanbod en het organiseren van sport en bewegen die ontstaan. Kaderstellende uitgangspunten: - We steunen ook initiatieven die leiden tot nieuwe vormen van sport en bewegen; - We spelen in op veranderingen, afhankelijk van onze verantwoordelijkheid en rol.	3.1 In het uitvoeringsbeleid 2025 is er aandacht voor nieuwe vormen van sport, waaronder padel. Hiermee faciliteren we (tennis)verenigingen, binnen onze rol en verantwoordelijkheid, om deze nieuwe vormen van sport mogelijk te maken. Het uitvoeringsbeleid wordt in 2026 vastgesteld nadat het accommodatiebeleid is vastgesteld. In 2025 zijn de tennisverenigingen volgens huidig beleid gefaciliteerd in de realisatie van padelbanen.

Wat hebben we verder binnen dit programma gedaan?

- We exploiteren onze eigen, gemeentelijke binnensportaccommodaties: We dragen zorg voor het beheer, verhuur en/of onderhoud.
- We zijn overgestapt op verhuursysteem Aqgo; dit systeem geeft een beter inzicht in verhuur en bezetting.
- We bouwen samen met initiatieven uit de gemeenschap aan een openbare ruimte die uitnodigt om te sporten en te bewegen.
- We onderhouden goede contacten met de sportverenigingen en beheersstichtingen zodat zij ons weten te vinden en zodat wij op de hoogte zijn van belangrijke ontwikkelingen.
- In 2025 hebben we verschillende afspraken gemaakt met verenigingen die sportaccommodaties exploiteren, beheren en/of kantines huren. Waar nodig hebben we overeenkomsten aangepast.
- We hebben een bijeenkomst gehad met de voetbalverenigingen over de toekomst van voetbal in Peel en Maas, de technische staat van de velden, weersomstandigheden en de wens voor kunstgras. We hebben met de tennisclubs gesproken over de toekomst van tennis en padel en de huidige huurovereenkomsten en bekostigingssystematiek. We zijn met Stichting Thyas in gesprek gegaan over het renoveren van de atletiekfaciliteiten.
- We hebben Stichting Thyas en Stichting Sporthallen Helden gefaciliteerd bij hun voornemen te fuseren door toestemming te geven voor de overdracht van de erfpacht- en opstalovereenkomst. We hebben meegedacht en geadviseerd bij het initiatief Lang Laeve Grashoek en de maatschappelijke accommodaties in Grashoek, in het bijzonder de gymzaal en de voetbalclub.
- We werken samen met Vorkmeer en andere lokale uitvoeringspartners bij het realiseren van doelen en ambities uit Lokaal Sportakkoord en GALA. Zij faciliteren de kernen, (sport)verenigingen en groepen inwoners om te sporten, te bewegen en aandacht te hebben voor een gezonde leefstijl.
- Wij ondersteunen sport- en beweeginitiatieven vanuit de gemeenschap. Dit doen we door ambtelijke advisering, subsidie en indien nodig inzet van externe expertise. We hebben de Judoclub Helden ondersteund en geadviseerd in hun huisvestingsvraagstuk en met hen gekeken naar mogelijke oplossingen, zoals (tijdelijke) huisvesting op andere locaties.
- We subsidiëren incidentele sportevenementen / initiatieven die passen binnen de uitvoeringsregeling Sport en Bewegen.
- We zijn ambtelijk en bestuurlijk voorzitter van de Sportregio Noord-Limburg en hebben toegewerkt naar een regionaal sportakkoord dat begin 2026 ondertekend wordt.
- We zijn gestart met het project om over te gaan op ledverlichting bij de buitensportaccommodaties. Dit wordt in 2026 afgerond.

Heeft het gekost wat het mocht kosten?

	Realisatie begrotingsjaar	Raming begrotingsjaar ná wijziging	Raming begrotingsjaar vóór wijziging
Baten	1.643.265	1.433.321	1.348.321
Lasten	4.419.121	5.038.423	4.901.423
Saldo	-2.775.856	-3.605.102	-3.553.102

Het programma 3.3 laat over 2025 een positieve afwijking van € 829.246 zien. De baten zijn € 209.944 hoger dan begroot en de lasten zijn € 619.302 lager dan begroot, zodat per saldo een positieve afwijking resteert.

De afwijkingen kunnen (afgerond op € 1.000) als volgt worden verklaard:

Lasten:

- **Lagere lasten energie € 263.000**
Dit heeft met name te maken met de lagere energietarieven in 2024. Hierdoor vielen de

afrekeningen van de gymzalen en sporthallen fors lager uit dan we aan voorschotten hadden betaald. De afrekeningen ontvangen we na het afsluiten van het dienstjaar, vandaar dat de afrekeningen van 2024 in 2025 verantwoord zijn. Het blijft onzeker hoe de energietarieven zich ontwikkelen in de toekomst. We blijven dit kritisch monitoren en proberen deze zo reëel mogelijk te ramen.

- **Lagere kapitaallasten € 230.000**

De renovatie van De Heuf is gestart, maar het grootste deel van de werkzaamheden vindt plaats in 2026. Volgens de notitie Activabeleid die door de raad is vastgesteld, wordt er pas op een activa afgeschreven in het jaar na gereedkomen.

- **Lagere lasten Brede SPUK: € 137.000**

In 2023 heeft het Rijk een nieuwe specifieke uitkering in het leven geroepen; de Brede SPUK regeling. Deze regeling is voor alle gemeenten beschikbaar gesteld voor sport en bewegen, gezondheidsbevordering, cultuurparticipatie en de sociale basis. De stip op de horizon is een gezonde generatie in 2040. De afspraken hiervoor zijn vastgelegd in het Hoofdlijnen Sportakkoord II, het Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA). Deze specifieke uitkering moeten we verantwoorden richting het Rijk en niet-bestede middelen moeten we te zijner tijd terugbetalen. Vandaar dat het bedrag dat niet is besteed naar de balans wordt gebracht als een schuld richting het Rijk.

- **Hogere lasten verschillende posten per saldo -/- € 11.000**

Er is binnen programma 3.3 op verschillende begrotingsposten per saldo een nadeel ontstaan van € 11.000.

Baten:

- **Hogere baten specifieke uitkering stimulering sport € 84.000**

Vanaf 2024 is de berekening van de specifieke uitkering stimulering sport gewijzigd. Niet meer een uitkering op basis van een jaarlijkse aanvraag, maar op basis van de verantwoording van de laatste drie vastgestelde jaren. Daarnaast is de uitkeringsfactor verhoogd van 17,5% naar 18%. Deze specifieke uitkering moeten we jaarlijks verantwoorden in de zogenaamde SISA-bijlage (Single Information Single Audit) bij de jaarstukken.

- **Hogere baten Brede SPUK € 93.000**

In dienstjaar 2025 hebben we een hoger bedrag voor de Brede SPUK ontvangen dan begroot.

- **Hogere baten verschillende posten per saldo € 33.000**

Er is binnen programma 3.2 op verschillende begrotingsposten per saldo een voordeel ontstaan van € 33.000.

Programma 3.4 Kunst en Cultuur

(Aanvullend op programma 3.1 Gemeenschapsontwikkeling)

Cultuur heeft een stimulerende werking op de ontwikkeling van mensen van alle leeftijden. Daarom geloven we in de kracht van kunst- en cultuureducatie. De kracht die bijdraagt aan de verrijking van het leven en aan de geestelijke vitaliteit van de inwoners en de gemeenschap. Kunst en cultuur zet mensen aan het denken, over zichzelf en over de samenleving waarin ze leven. Door haar verbindende werking draagt het bij aan een beter begrip tussen culturen. Cultureel erfgoed is een cadeau uit het verleden dat waarde toevoegt aan ons dagelijks leven. Daarnaast stimuleert erfgoed participatie en wordt het vaak in relatie tot landschap, natuur en natuurbeleving zichtbaar gemaakt. Onder erfgoed verstaan we niet alleen monumentale gebouwen, maar ook archieven, historische landschappen, archeologische terreinen, digitaal erfgoed, verhalen en tradities die we aan elkaar doorgeven. De gemeente heeft een bijzondere verantwoordelijkheid voor het behoud van erfgoed. Door rekening te houden met het behoud en eventueel herbestemming van cultureel erfgoed wordt ook het behoud van de ruimtelijke kwaliteit gewaarborgd, inclusief de leefbaarheid van de kernen. Daarnaast is erfgoed een belangrijke drager voor maatschappelijke thema's zoals leefbaarheid, jeugd en educatie.

Hebben we bereikt wat we wilden bereiken?	Hebben we gedaan wat we ervoor zouden doen in 2025?
1. De gemeenschap draagt bij aan de culturele ontwikkeling van de mens. Kader stellende uitgangspunten: - Culturele organisaties zijn zelf verantwoordelijk voor het aanbod. We stimuleren de integrale samenwerking tussen culturele organisaties die met elkaar initiatieven met en voor de inwoners realiseren; - We stimuleren en ondersteunen initiatieven die tot nieuwe vormen van cultuurbeleving komen en de bestaande, zolang er bij deze laatste categorie sprake is van een toekomstbestendig perspectief; - Het aanbod is toegankelijk, zichtbaar, betaalbaar en divers omdat dit sociale en economische verschillen tussen mensen verlaagt; - Culturele organisaties hebben aandacht voor mensen voor wie meedoen aan cultuur niet vanzelfsprekend is; - De kracht van cultuureducatie zetten we vooral in voor de culturele en creatieve ontwikkeling van het kind.	1.1 We leveren uitvoeringsbeleid Kunst en Cultuur (waaronder het wettelijk verplichte bibliotheekbeleid) op het gebied van cultuurstimulering op en passen de onderliggende subsidieregelingen daarop aan. In dit beleid hebben we aandacht voor de kracht van verbinding en samenwerking tussen culturele organisaties. Het startdocument cultuurstimulering is opgesteld en verspreid. Dit document en de opbrengsten uit twee bijeenkomsten Cultuur, Erfgoed en Archief vormen het fundament voor het Uitvoeringsbeleid Cultuurstimulering. Dit beleid wordt in 2026 vastgesteld. Er is gestart met het opstellen van een meerjarig plan in het kader van Wet Stelsel Openbare Bibliotheekvoorzieningen (zorgplicht voor gemeenten). 1.2 We onderhouden contact met culturele organisaties. We maken afspraken over het beleid, de uitvoering en subsidies. - Het toekomstbestendig maken van Cultureel Centrum DOK6; Op basis van het onderzoeksrapport van 2024 over de toekomstscenario's vindt de analyse plaats, waarbij we een inhoudelijke, juridische en financiële verkenning maken over de gewenste ontwikkeling in relatie tot culturele ambities. De subsidie voor de jaren 2026 tot en met 2029 is voor de exploitatie van Stichting DOK6 Theater op basis van hun strategisch beleidsplan 2025-2030 verleend. - De ontwikkeling van Bibliotheek Maas en Peel, waaronder de verhuizing van de bibliotheek

	Kessel naar MFA de Paort De Bibliotheek Maas en Peel ontwikkelt zich door op basis van het beleidsplan “toekomstverhaal 2025-2028”. De vestiging in Kessel is met een kwalitatieve impuls door de inzet van rijks gelden (SPUK) verhuisd naar MFA de Paort. We hebben gezorgd voor een correcte afwikkeling van de locatie in de Merwijck met Woningstichting Antares. - De ontwikkeling van Museum Peel en Maas; Het museum heeft meer dan 5.250 bezoekers gehad. Dit is een verdubbeling t.o.v. voorgaande jaren. De subsidie is verleend voor de jaren 2025 tot en met 2028 op basis van het beleidsplan 2025-2028. Dit betekent een impuls op het gebied van cultuureducatie/participatie. Er is een voorstel voor besluitvorming voorbereid om te komen tot de vernieuwing van de entree van Museum Peel en Maas. - Stimuleren van partners om te komen tot culturele activiteiten voor de jeugd in Peel en Maas Er is een doorontwikkeling geweest van de samenwerking tussen de culturele organisaties op het gebied van cultuureducatie onder de naam VONC (Verbinden, Ontdekken Netwerk Cultuureducatie Peel en Maas). Organisaties zoals Omroep P&M, PopPlaza Peel en Maas, DOK6 Theater, DOK6 Cinema, Bibliotheek Maas en Peel, Museum Peel en Maas en het Bouwens maken hier deel van uit.
2. Cultuur draagt bij aan een aantrekkelijk vestigingsklimaat voor mensen en bedrijven. Kaderstellende uitgangspunten: Lokaal en regionaal is het beleid gericht op het verbeteren van het productieklimaat, het verhogen van de zichtbaarheid en talentontwikkeling.	2.1. We maken deel uit van Cultuurregio Noord Limburg (in 2024 landelijk erkend) die tot doel heeft het behouden en versterken van het culturele veld. De Cultuurregio geeft stimulans aan het faciliteren van talentontwikkeling, het verhogen van de zichtbaarheid van cultuur en het verbeteren van het productieklimaat (actieve kunstbeoefening). Culturele initiatieven kunnen we mede hierdoor stimuleren door het beschikbaar stellen van capaciteit en financiële middelen. Er is een nieuw beleidsplan en een samenwerkingsovereenkomst voor de jaren 2026-2029 vastgesteld voor de Cultuurregio Noord- en Midden-Limburg (naamsverandering). Lokale initiatieven zoals GAWA Meijel (festival) en Plat op de Ploog (dialectproject) hebben financieel en projectmatig geprofiteerd van deze samenwerking.

Hebben we bereikt wat we wilden bereiken?	Hebben we gedaan wat we ervoor zouden doen in 2025?
3. We werken actief samen met inwoners aan het behouden en beleefbaar maken van erfgoed. Kaderstellende uitgangspunten: • We faciliteren organisaties in het bereiken van hun doelstellingen op het gebied van erfgoed; • We stimuleren initiatieven en organisaties, die gericht zijn op het ontsluiten van en de beleving van de cultuur-historische waarden, zowel bovengronds, ondergronds als digitaal.	3.1 Met lokale, provinciale en landelijke project-partners (Universiteit Leiden, gemeente Venlo, Limburgs museum, Provincie Limburg, Rijksdienst voor Cultureel erfgoed), grondeigenaren en de gemeenschap gaan we verder met het zichtbaar en beleefbaar maken van de grafheuvels in Baarlo. <i>In Q3 2025 heeft de Universiteit Leiden op locatie archeologisch onderzoek uitgevoerd.</i> 3.2 We participeren in het project Geopark. Dit project heeft als doel het beleefbaar maken van de geologie van de Peelrandbreuk en het omliggende landschap en het daarbij verkrijgen van de Unesco Status. <i>Het college heeft een nieuw convenant en uitvoeringsovereenkomst ondertekend waarin gemeente Peel en Maas, net als alle andere betrokken gemeenten, zich de komende 4 jaar blijft inzetten (zowel financieel als faciliterend). Het bidbook, als verplicht onderdeel om tot een Unesco status te komen, is in 2025 afgerond en aangeleverd.</i> 3.3 We geven uitvoering aan het plan om de molen van Kessel te verplaatsen. <i>Begin 2025 hebben we ervoor gekozen de definitieve locatiekeuze voor de molen in een breder perspectief te bekijken. Eind 2025 is binnen het proces van het Ruimtelijk Ontwikkel Perspectief voor Kessel een geschikte locatie gevonden, in samenhang met de andere opgaven in Kessel.</i> <i>In het najaar 2025 is een tijdelijke unit met toiletvoorziening op de huidige locatie geplaatst. Dit heeft eraan bijgedragen dat de molenaarsgroep per 1 augustus de molen weer twee keer per maand laat draaien.</i> 3.4 We participeren in het project Erfgoedregistratie.nl waarmee we voldoen aan de wettelijke verplichting om erfgoed digitaal beschikbaar en zichtbaar te maken. <i>We voldoen aan de wettelijke verplichting om erfgoed digitaal beschikbaar te maken. Een van deze manieren waarop we dit doen is door deelname aan de nationale Erfgoedregistratie.</i>
4. Peel en Maas hecht grote waarde aan het beschermen van zijn erfgoed. Kaderstellende uitgangspunten: • We voldoen aan de wettelijke verplichtingen voor erfgoed, met de verordening Adviescommissie	4.1 We geven uitvoering aan het uitvoeringsbeleid erfgoed. In 2025 wijzen we bouwwerken aan tot gemeentelijk erfgoed. <i>In Q4 2025 is de Erfgoedverordening Peel en Maas vastgesteld door de raad. Deze verordening stelt het</i>

Ruimtelijke Kwaliteit en de Erfgoedverordening Peel en Maas, passend in de Omgevingswet, en we verankeren ons beleid hierin; • We zijn een goede huisvader voor de monumenten in gemeentelijk eigendom. Noodzakelijke werkzaamheden richten zich eerst op onderhoud, en pas als het niet anders kan gaan we over naar het restaureren of vernieuwen van monumenten. Dit doen wij altijd op basis van een rapport van de Monumentenwacht; • We beschermen cultuurhistorisch waardevolle objecten via de erfgoedverordening. Aan deze verordening is een dynamische erfgoedlijst gekoppeld. Per object zijn door een externe erfgoeddeskundige redengevende beschrijvingen opgesteld waarin de erfgoedwaarden staan beschreven. Op basis van meerdere waarde-categorieën kan een object een hogere of lagere erfgoedwaarde ontvangen. De erfgoedverordening en de erfgoedlijst zijn een onderdeel van het omgevingsplan. Deze manier van beschermen staat in directe relatie tot de Omgevingswet, die vereist dat de gemeentelijke erfgoedwaardes compleet worden opgenomen in het omgevingsplan; • We ondersteunen en adviseren eigenaren waar nodig om het behoud en beheer van hun erfgoed te stimuleren. Eigenaren zijn zelf verantwoordelijk voor het behoud en beheer van hun erfgoed, maar kunnen wel rekenen op advisering van de gemeente, onder andere door in gesprek te gaan met de Adviescommissie Ruimtelijke Kwaliteit. Daarnaast verwijzen we eigenaren op verzoek naar wet- en regelgeving, subsidiemogelijkheden en bruikbare contacten;	college in staat om gemeentelijke monumenten te benoemen. Er wordt gestart, in lijn met het advies van de ARK, met die bouwwerken die de meest cultuurhistorische waarde hebben. In deze aanpak kiezen we voor een persoonlijke benadering richting de eigenaren. Juridisch is gebleken dat de verschillende cultuurhistorische categorieën geen bescherming bieden. Alleen de categorie 'gemeentelijk monument' biedt juridische bescherming. Daarom is ervoor gekozen om, in overleg met de ARK, af te wijken van het eerdere advies van de ARK. De aanpak van persoonlijke benadering richting de eigenaren blijft wel gehandhaafd. Hierna gaan we in tranches van ca. 20 à 30 bouwwerken per kwartaal objecten als cultureel historisch waardevol aanwijzen. Er worden geen objecten als 'cultureel historisch waardevol' aangewezen. Enkel 'gemeentelijke monumenten'. In 2025 zijn er nog geen monumenten aangewezen, omdat er eerst andere zaken in orde gebracht dienden te worden om gemeentelijke monumenten überhaupt mogelijk te maken, zoals de geactualiseerde Erfgoedverordening. In 2026 worden de eerste tranches toegekend nadat eerst het Erfgoedbeleid en de Subsidieregeling geactualiseerd zijn. De besluitvorming van het college vindt plaats per tranche. Hiermee wordt het een proces waarbij er per doorlopen tranche geleerd, geëvalueerd en bijgesteld kan worden. Dit heeft in 2025 nog niet plaatsgevonden, maar wordt in Q1 2026 in gang gezet. 4.2 We voeren de tweede fase van het onderzoek in het kader van de toekomst van Kasteel de Keverberg uit en leggen een voorstel ter besluitvorming voor aan de gemeenteraad. De gemeenteraad heeft op 24 juni 2025 een besluit genomen over een geamendeerd raadsvoorstel op basis van het eindrapport "Toekomst Kasteel de Keverberg". Daarna is het bestuur op basis van het raadsbesluit in afstemming met de gemeente aan de slag gegaan met een nieuwe beleidsvisie en operationeel vijfjarenplan. Dit is eind december opgeleverd. De gemeente is gestart met de voorbereidingen met betrekking tot de overname van het groot onderhoud aan dit rijksmonument. De notaris is gestart met de noodzakelijke aanpassingen om de akte van overdracht van het economisch eigenaarschap aan te passen aan het raadsbesluit.
---	---

Hebben we bereikt wat we wilden bereiken?	Hebben we gedaan wat we ervoor zouden doen in 2025?
• We leggen monumentale en karakteristieke panden, historische wegen en landschappen en monumentale bomen en lanen systematisch vast op een digitale kaart en in het omgevingsplan; • We zien toe op de naleving van het behoud van het cultureel erfgoed zoals vastgelegd in de erfgoedverordening. We houden toezicht op mogelijke overtredingen.	
5. Peel en Maas benut kansen op het gebied van erfgoed voor opgaves in verschillende programma's. Kaderstellende uitgangspunten: • We herstellen en versterken het erfgoed bij ruimtelijke ontwikkelingen met oog voor kwaliteit en hebben daarbij een gebiedsgerichte benadering om de ruimtelijke kwaliteit van de leefomgeving te behouden en te versterken. Dit doen we onder andere door erfgoed te verankeren in het ruimtelijk kwaliteitsbeleid; • We grijpen de herinrichting van de openbare ruimte en landschappen aan om erfgoed zichtbaar en beleefbaar te maken.	5.1 We stimuleren en faciliteren initiatieven met als doel herbestemming van kerkgebouwen en fungeren daarbij op verzoek als sparringpartner. In verschillende dorpen zijn werkgroepen gestart met het vormen van ideeën of plannen voor de herontwikkeling van de kerk. Er hebben verschillende gesprekken plaatsgevonden voor nieuwe herbestemmingen voor de kerken in Baarlo, Maasbree en Kessel-Eik. Deze gesprekken hebben geresulteerd in eerste schetsen met ideeën. Deze ideeën zullen naar verwachting concreter worden in 2026.

Wat hebben we verder binnen dit programma gedaan?
• We stimuleren en waar mogelijk subsidiëren culturele initiatieven/evenementen. • In mei heeft voor de laatste keer EGOpop in Egchel plaatsgevonden. • We faciliteren activiteiten die gericht zijn op een nieuw cultuuraanbod, op de kunstzinnige, culturele en muzikale ontwikkeling van inwoners. • Er zijn culturele activiteiten ondersteund, waaronder WMGOI (Waar Meijel Grots Op Is) concert en de kunstexpositie van The ART Point in Panningen. • We ondersteunen op ad hoc basis initiatiefnemers in de ontwikkeling van culturele projecten (idee, uitvoering, financieel, participatie, kwalitatief, etc.). • Er zijn gesprekken/overleggen geweest met organisaties op initiatief van de gemeente. Voorbeelden zijn de overleggen met de schutterijen, de jongerencentra, de carnavalsverenigingen en de heemkundeverenigingen. De gemeente biedt ondersteuning aan Schutterij Leonardus in de afwikkeling naar de fusie met de schutterij in Beringe (inclusief de schutterslocatie in Egchel). • We ondersteunen op ad hoc basis initiatiefnemers in de ontwikkeling van culturele projecten (idee, uitvoering, financieel, participatie, kwalitatief, etc.). • De kunstwerken van Baarlo Leeft hebben hun bestemming in het dorp Baarlo gekregen. Het kunstwerk tankversperring in Meijel en het kunstwerk Veerramp in Kessel zijn gepast onthuld. • We faciliteren activiteiten die gericht zijn op de coördinatie en de uitvoering van binnen – en buitenschoolse cultuur educatieve activiteiten. • Verschillende instellingen worden financieel ondersteund om cultuureducatie te bieden. Voor Scholengemeenschap Het Bouwens en Museum Peel en Maas is een deel van de subsidie gekoppeld aan de rol van combinatiefunctionarissen. • We zorgen voor de uitreiking van de jaarlijkse gemeentelijke cultuurprijs.

- In november is de gemeentelijke cultuurprijs uitgereikt aan de heer P. Cootjans.
- We beschermen en onderhouden de kunstwerken in de openbare ruimte.
- De kunstwerken zijn verzekerd en daar waar nodig is onderhoud gepleegd.
- We adviseren, verbinden, faciliteren en ondersteunen gevraagd en ongevraagd de ontwikkeling van organisaties/platforms die erfgoed inzetten voor het bereiken van hun doelstellingen.
- We hebben overleg gevoerd met vertegenwoordigers van erfgoedorganisaties om te onderzoeken op welke wijze samenwerking vorm gegeven kan worden. Dit proces gaat door in 2026.
- Het adviseren van organisaties en particuliere eigenaren over het veiligstellen van erfgoed;
- Organisaties, stichtingen, particuliere eigenaren, enz. zijn (op hun eigen initiatief) voorzien van informatie met betrekking tot het veiligstellen van hun eigen beschermde erfgoed. Dit kan bijvoorbeeld betrekking hebben op verduurzaming, subsidies, bouwvragen, redengevende omschrijvingen, enz.
- We onderhouden het digitaal ontsluiten en het geven van beleving aan erfgoed in gemeentelijk eigendom.
- Stichting PeelenMaasNet wordt door de gemeente met subsidie gefaciliteerd voor de exploitatie, het onderhoud en eventuele updates/upgrades van het digitale erfgoedplatform en voor het doorlopend verbeteren van de bereikbaarheid van het digitale erfgoed voor ieder voor de jaren 2025-2028.
- We faciliteren de gemeenschap in het onderhouden van kruisen en kapellen.
- In 2025 heeft er een bijeenkomst plaatsgevonden met de verschillende stichtingen kruisen en kapellen van gemeente Peel en Maas. Hierin is de afspraak gemaakt dat er in 2026 een nieuw onderhoudsplan voor de komende vijf jaar voor alle kruisen en kapellen wordt opgesteld. In Q2 2026 zal een nieuwe bijeenkomst plaatsvinden waarin de eerste opzet van het onderhoudsplan aan de stichtingen gepresenteerd wordt.
- We zorgen voor de monumenten in gemeentelijk eigendom, zoals de molen in Kessel, de watermolen in Baarlo en Kasteel de Keverberg.
- In 2025 hebben wij ons als eigenaar van een monument gehouden aan onze onderhoudsplicht. Voor de watermolen in Baarlo is de SIM subsidie bij de Rijksdienst aangevraagd (en gehonoreerd) voor de komende 6 jaren. Gelijktijdig is de provinciale subsidie Monulisa aangevraagd en toegekend als aanvulling op de SIM.

Heeft het gekost wat het mocht kosten?

	Realisatie begrotingsjaar	Raming begrotingsjaar ná wijziging	Raming begrotingsjaar vóór wijziging
Baten	249.030	246.969	246.969
Lasten	3.753.415	4.021.973	3.560.973
Saldo	-3.504.385	-3.775.004	-3.314.004

Het programma 3.4 laat over 2025 een positieve afwijking van € 270.619 zien. De baten zijn € 2.061 hoger dan begroot en de lasten zijn € 268.558 lager dan begroot, zodat per saldo een positieve afwijking resteert.

De afwijkingen kunnen (afgerond op € 1.000) als volgt worden verklaard:

Lasten:

- **Lagere lasten bibliotheek € 114.000**
Voor de jaren 2025 en 2026 ontvangen we een bedrag van € 134.000 in de algemene uitkering ter voorbereiding op de vernieuwde Wet stelsel openbare bibliotheekvoorzieningen (WSOB). Dit bedrag is geoormerkt voor de bibliotheek. In 2025 was echter slechts een bedrag nodig van € 20.000. In 2026 is wel het gehele bedrag als extra subsidie aangevraagd voor de voorbereiding van de WSOB.

- **Lagere lasten cultuurhistorische panden € 75.000**
In de raad van 10 oktober 2023 is besloten om jaarlijkse een bedrag beschikbaar te stellen van € 75.000 voor een financiële bijdrage in het onderhoud van beschermde cultuurhistorisch waardevolle panden. Er zijn hiervoor in 2025 geen uitgaven geweest. Tevens is destijds besloten om een eventueel restantbedrag te storten in de reserve Kunst en Cultuur om een eventuele overschrijding in enig jaar te kunnen dekken. Bij de resultaatbestemming van het resultaat van de Jaarstukken 2025 stellen we dan ook voor om dit bedrag van € 75.000 te storten in de reserve Kunst en Cultuur.
- **Lagere lasten Brede SPUK € 64.000**
In 2023 heeft het Rijk een nieuwe specifieke uitkering in het leven geroepen; de Brede SPUK regeling. Deze regeling is voor alle gemeenten beschikbaar gesteld voor sport en bewegen, gezondheidsbevordering, cultuurparticipatie en de sociale basis. De stip op de horizon is een gezonde generatie in 2040. De stip op de horizon is een gezonde generatie in 2040. Hierdoor zijn verschillende lasten betaald uit deze specifieke uitkering die normaal uit de budgetten van het programma Kunst en Cultuur worden betaald.
- **Lagere lasten verschillende posten per saldo € 16.000**
Er is binnen programma 3.4 op verschillende begrotingsposten per saldo een voordeel ontstaan van € 16.000.

Baten:

- **Hogere baten verschillende posten per saldo € 2.000**
Er is binnen programma 3.4 op verschillende begrotingsposten per saldo een voordeel ontstaan van € 2.000.

Programma: 4.1 Economie

We ondersteunen de transitie naar een circulaire, waardengedreven economie waarin kenniscirculatie het uitgangspunt is. Een toekomstbestendige economie zorgt voor welvaart en draagt bij aan het goede leven in Peel en Maas. Het kenmerkt zich door een solide economische structuur met verschillende economische dragers, zoals agrofood, maakindustrie, logistiek, vrijetijdseconomie en detailhandel.

Peel en Maas is een woon- en werkgemeente en staat niet op zichzelf. De gemeente maakt nadrukkelijk onderdeel uit van een regionale economie. Door aan te sluiten bij de kracht van de regio, leveren we een bijdrage aan de ontwikkeling van en innovatie in de lokale en regionale economie. Dit helpt ons om een krachtige gemeente en regio te zijn. De toerist en recreant weet onze gemeente goed te vinden, vanwege de aanwezige kwaliteiten in het buitengebied en de kernen. Uniek is de grote diversiteit aan landschappen, die elk hun eigen karakter en geschiedenis hebben. Dit heeft onder andere te maken met de ligging tussen de Peel en de Maas, waardoor er veel natuur en water is.

Hebben we bereikt wat we wilden bereiken?	Hebben we gedaan wat we ervoor zouden doen in 2025?
1. Een lokaal bedrijfsleven dat gefundeerd is op kenniscirculatie en een diverse, duurzame en toekomstbestendige economische structuur. Kaderstellende uitgangspunten: • We faciliteren lokale bedrijven, die geworteld zijn in de samenleving, met bijzondere aandacht voor de agrarische sector, het MKB (industrie en retail) en recreatie en toerisme. Samen met ondernemers werken we aan de kwaliteit van de werklocaties.	1.1 We werken aan vitale, goed bereikbare en duurzame werklocaties. Ook in 2025 werken we verder aan de uitbreiding van de bedrijventerreinen in Maasbree, Meijel en Panningen. Voor de beoogde uitbreidingsgebieden Meijel en Maasbree wordt o.b.v. een schetsontwerp de grondexploitatie voorgelegd aan de raad. Voor de nieuwe ontsluitingsweg in Maasbree zal de raad een kredietvoorstel ontvangen. In 2025 hebben wij de grondexploitatie voor de uitbreiding van het bedrijventerrein in Meijel aan de gemeenteraad voorgelegd. Voor de overige uitbreidingen is dit nog niet gebeurd. Door onzekerheid op het gebied van de stikstofproblematiek en energiebeschikbaarheid stagneert de voortgang. Wel is een onderzoek uitgevoerd naar de mogelijkheden voor alternatieve energievoorzieningen voor de bedrijventerreinen bij het uitblijven van een aansluiting in de toekomst. 1.2 We faciliteren de herbestemming van leegstand agrarisch vastgoed op basis van het in 2024 vastgestelde VAB beleid. We hebben enkele initiatieven gefaciliteerd in de overstap van agrarisch naar niet-agrarische bedrijvigheid. Voorbeelden hiervan zijn de omzetting van een IV-locatie naar caravanstalling aan de Scherluitweg in Kessel en de omzetting van een agrarisch grondgebonden bedrijf aan de Vieruitersten in Meijel naar een bedrijf voor onderhoud aan landbouwmachines.
2. Regionale samenwerking versterkt de kennisinfrastructuur en innovatieve ontwikkelingen, waardoor onder andere de regionale arbeidsmarkt verbetert.	2.1 We leveren een bijdrage aan een toekomstbestendige regionale kennisinfrastructuur en innovatieve concepten. Dit doen we via Crossroads Limburg, als multi-helix organisatie de verbindende schakel tussen de regiogemeenten (Overheid),

Kaderstellende uitgangspunten: • Een goed georganiseerde samenwerking tussen overheid, onderwijs en ondernemers is een randvoorwaarde voor innovatie en versterking van de arbeidsmarkt; • De Brightlands Campus Greenport Venlo is een belangrijke factor voor het creëren van nieuwe verdienmodellen voor de transitie in het landelijk gebied; • We zetten ons in voor een uitnodigende en bindende strategie voor arbeidsmigranten.	kennisinstellingen (Onderwijs), Ondernemers en Omgeving. In 2025 heeft Crossroads gewerkt aan de kennisinfrastructuur door onder andere: • Regiobranding; • leerlingen kennis te laten maken met regionale werkgevers via het project Regio in je Rugzak; • het afstemmen van kennis en vaardigheden van werknemers aan de economische behoefte via de Human Capital Agenda. Op het gebied van innovatie is ingezet op ondersteuning van ondernemingen bij de digitale transitie, procesoptimalisatie en verduurzaming. En in algemene zin de ondersteuning van samenwerkingsverbanden van ondernemers voor innovatieve ontwikkelingen. 2.2 Vanuit de Regiodeal werken we samen met de regiogemeenten aan een economisch aantrekkelijke en duurzame regio, passend binnen de regionale visie van Noord-Limburg als gezondste regio. De volgende thema's staan hierin centraal: 1. Door ontwikkelen kennis ecosysteem en duurzaam ondernemen; 2. Talent aantrekken, behouden en ontwikkelen; 3. Vitale gemeenschappen en positieve gezondheid; 4. Veiligheid. In 2025 zijn via de 1^{ste} envelop Regio Deal Noord-Limburg II weer verschillende projecten gefinancierd op de vier thema's. De projecten waren onder andere gericht op duurzaam ondernemen, technologische ontwikkeling in de agro-food sector en onderzoek naar de ketenontwikkeling voor biobased bouwmaterialen. 2.3 Het is belangrijk dat Internationale Werknemers die in Peel en Maas wonen/verblijven hun weg weten te vinden. Informatievoorziening is belangrijk om hen te boeien en te binden. Zo participeren we met andere regiogemeenten in het project Work in NL (WIN). In 2025 is via het project Work in NL toegewerkt naar de implementeren van de WIN-informatiepunten. Dit zijn fysieke en digitale meertalige informatiepunten waar arbeidsmigranten terecht kunnen voor laagdrempelige hulp, advies en doorverwijzing over wonen, werken en leven. Verder is ook het onderzoek naar het effect van ons huisvestingsbeleid arbeidsmigranten op de draagkracht van voorzieningen in Peel en Maas afgerond. Het onderzoek is gedeeld met de raad.
---	--

Hebben we bereikt wat we wilden bereiken?	Hebben we gedaan wat we ervoor zouden doen in 2025?
3. Peel en Maas is een aantrekkelijke toeristisch-recreatieve bestemming waar toeristen en bewoners kwaliteiten en de gastvrijheid optimaal beleven. Kaderstellende uitgangspunten: • We bieden ruimte voor nieuwe locaties voor recreatie en toerisme, mits dit bijdraagt aan de diversiteit in het aanbod, dit niet leidt tot verdringing en leegstand elders en dit bijdraagt aan onze overkoepelende opgaves; • We zetten ons in voor het behouden, ontwikkelen en versterken van onze centra, zodat we deze aantrekkelijk houden en verder verbeteren voor inwoners en bezoekers; • We ondersteunen het bedrijfsleven bij de promotie van Peel en Maas, zowel lokaal als regionaal, als een aantrekkelijke groene toeristisch-recreatieve bestemming; • We zetten ons in voor het behouden en ontwikkelen van ons cultureel en archeologisch erfgoed en het gebruiken ervan als inspiratiebron voor nieuwe ontwikkelingen; • We ondersteunen de bedrijven op het gebied van recreatie en toerisme, onder andere via promotie en basisvoorzieningen zoals een goed wandel- en fietsnetwerk. Waar nodig bieden we ruimte aan passende uitbreidingen.	3.1 We promoten, samen met het bedrijfsleven en lokale organisaties de regio Peel en Maas. Dat doen we onder meer samen via het uitvoeringsprogramma dat is opgesteld door en voor het toeristisch platform. Op basis van dit uitvoeringsprogramma heeft het Toeristisch Platform in 2025 de volgende activiteiten ondernomen: • Lancering van de nieuwe toeristische branding van Peel en Maas via de Campagne “Op goeie grond” met o.a. een website app en magazine. • Informatieve bijeenkomst voor ondernemers uit de sector over klantenreis/klantbeleving. • Het organiseren van een recreatief fietsevenement om inwoners kennis te laten maken met de recreatieve sector in Peel en Maas 3.2 In de regio geven we samen met de regiogemeenten uitvoering aan het uitvoeringsprogramma vrijetijdseconomie. Een van de speerpunten voor 2025 is een gezamenlijke promotie- en marketingcampagne. Samen met de 8 Noord-Limburgse gemeenten en marktpartij Insiders is eind 2025 een nieuwe toeristische promotiecampagne gelanceerd onder de naam “Gouden tijden in een gouden regio”. 3.3 We werken aan aantrekkelijke centra mede vanwege de toeristische en culturele functie. Daartoe werken we samen met en ondersteunen we Centrummanagement Panningen en retailmanagement Peel en Maas. Voor het centrumplan Panningen zijn in 2025 de laatste onderzoeken afgerond. Er is uiteindelijk -in overleg met de meedenkgroep- gekozen om voor dit moment alleen te investeren in een upgrade van het parkeerterrein op de voormalig postkantoorlocatie. Centrummanagement Panningen heeft in 2025 een nieuwe visie op samenwerking tussen ondernemers (en vastgoedeigenaren) in het centrum opgesteld. Er is vooral gekeken naar de samenstelling van de organisatie, verbinding tussen ondernemers en het centrummanagement en hoe dit richting de toekomst vast te houden en te versterken. Retailmanagement is continu aan de slag met het verbeteren en versterken van de retail en horeca in alle (winkel)kernen waarbij samenwerking en gezamenlijk projecten uitvoeren voorop staat. Denk hierbij aan doorontwikkeling en continueren van de Peel en Maas (cadeau)bon,

	trainingen/opleidingen en duurzame investeringen. 3.4 Om het imago van de gemeente Peel en Maas in het algemeen en de leefbaarheid in de dorpen in het bijzonder te bevorderen, faciliteren we evenementen en organiseren we de kermissen en de Paas- en Pinkstermarkt. We leveren in 2025 een plan van aanpak op om te komen tot integraal horecabeleid, inclusief de organisatie van kermissen. Het plan van aanpak wordt vastgesteld door het college. Ook in 2025 hebben we weer alle bestaande kermissen kunnen organiseren. Daarnaast hebben ook de Paas- en Pinkstermarkt weer plaatsgevonden. Aan de vele evenementen die door derden worden georganiseerd in Panningen zoals de Bonte Boete Belaëving en het Internationaal Historisch Festival is in 2025 een winterevenement Wintermagic in het centrum van Panningen toegevoegd. Vanwege capaciteit en prioritering is het Integraal horecabeleid nog niet opgesteld in 2025.
--	--

Wat hebben we verder binnen dit programma gedaan?

- We onderhouden intensief contact met partijen zoals ondernemers, agrariërs, bewoners, dorpsnetwerken, regiogemeenten en belanghebbende partijen als het gaat over bijvoorbeeld lokale en regionale economische ontwikkelingen. Waar mogelijk leggen we nieuwe verbindingen en netwerken tussen en met deze partijen.

Heeft het gekost wat het mocht kosten?

	Realisatie begrotingsjaar	Raming begrotingsjaar ná wijziging	Raming begrotingsjaar vóór wijziging
Baten	488.136	409.249	262.460
Lasten	2.251.870	2.219.827	2.073.038
Saldo	-1.763.734	-1.810.578	-1.810.578

Het programma 4.1 laat over 2025 een positieve afwijking van € 46.844 zien. De baten zijn € 78.887 hoger dan begroot en de lasten zijn € 32.043 hoger dan begroot, zodat per saldo een positieve afwijking resteert.

De afwijkingen kunnen (afgerond op € 1.000) als volgt worden verklaard:

Lasten:

- **Hogere lasten exploitatie bedrijventerreinen -/- € 32.000**
Er zijn kosten gemaakt voor de projecten 'De Wielen V' en 'De Schor'. Voor beide projecten zijn de kredieten in voorgaande jaren afgegeven.
- **Per saldo lagere lasten voor het product evenementen € 23.000**
Verschillende kleine voordelen gehad op evenementen echter een grote tegenvaller van € 29.000 op elektriciteit.

- **Verschillende kleinere afwijkingen per saldo hogere lasten -/- € 23.000**
Op andere producten binnen programma 4.1 zijn per saldo € 23.000 hogere lasten gerealiseerd dan begroot. Dit betreffen afwijkingen op productniveau die allemaal kleiner zijn dan € 50.000.

Baten:

- **Hogere baten exploitatie bedrijventerreinen € 89.000**
Voor industrieterrein Panningen hebben we POC-winst toegevoegd ter waarde van € 70.000. Daarnaast hebben we het project Siberië met een positief resultaat van € 19.000 afgesloten.
- **Verschillende kleinere afwijkingen per saldo lagere baten -/- € 10.000**
Op andere producten binnen programma 4.1 zijn per saldo € 10.000 lagere baten gerealiseerd dan begroot. Dit betreffen afwijkingen op productniveau die allemaal kleiner zijn dan € 50.000.

Programma: 5.1 Integrale veiligheid

In Peel en Maas delen (groepen van) inwoners, bedrijven, maatschappelijke organisaties en overheden de verantwoordelijkheid voor een veilig samenleven. We beogen met zijn allen -ieder vanuit zijn eigen verantwoordelijkheid- een zo veilig mogelijke samenleving en realiseren ons tegelijkertijd dat 100 procent veiligheid een illusie is. We werken als betrouwbare en proactieve partner samen met organisaties die ook een verantwoordelijkheid hebben op dit terrein. We appelleren bij dit alles nadrukkelijk aan de eigen verantwoordelijkheid van individuen en gemeenschappen als het gaat om preventie en het met elkaar bespreekbaar maken van overlast en ander ongemak.

Zelf geven wij op een heldere en transparante wijze uitvoering aan de wettelijke taken die wij op dit terrein hebben. We leggen ons handelen helder uit, omdat wij de verwachting hebben dat begrip voor ons handelen ervoor zorgt dat mensen eerder de regels volgen. Wij kiezen ervoor om onze handhaving te richten op activiteiten waarvan wij verwachten dat de maatschappelijke meerwaarde het grootst is. Bij het maken van deze keuze kijken wij ook naar handhaafbaarheid en uitvoerbaarheid. Wij verwachten dat het maken van deze duidelijke keuze ook bijdraagt aan een steviger veiligheidsgevoel in de samenleving en daarmee zorgt voor meer begrip voor ons handelen in dezelfde samenleving. We handhaven regels op een transparante manier, zodat overtredingen worden beëindigd en inwoners kunnen vertrouwen op hun gemeentebestuur. Overtredingen worden aangepakt via de inzet van bestuurs- en/of strafrechtelijke instrumenten in samenwerking met handhavingpartners.

Hebben we bereikt wat we wilden bereiken?	Hebben we gedaan wat we ervoor zouden doen in 2025?
1. Een veilig Peel en Maas waarin inwoners, ondernemers en maatschappelijke organisaties zich mede-eigenaar voelen van een veilige woon- en leefomgeving.	1.1 In samenwerking met de politie, jongerenwerk en andere ketenpartners ontwikkelen we onze aanpak van (jeugd)overlast en high impact crime verder door. Hierbij stemmen we onze inspanningen op elkaar af. In het najaar is in het kader van 10 jaar Whatsapp-buurtpreventie in Peel en Maas een informatie-/thema-avond georganiseerd. De samenwerking tussen politie, scholen voor voortgezet onderwijs en de gemeente is beter geborgd door het ondertekenen van het convenant Schoolveiligheid 2025. 2.1 Middels de samenwerking in het Zorg- en Veiligheidshuis werken we integraal complexe problematiek op het snijvlak van zorg en veiligheid. Regionaal draagt het Zorg- en Veiligheidshuis bij aan kennisdeling en trendanalyse. Met partners uit het veiligheids- en zorgdomein hebben we de integrale aanpak van overlastgevende jongeren en/of jongeren die crimineel gedrag vertonen voortgezet. Dat doen we onder andere structureel in het veiligheidsoverleg 18-. Indien nodig schalen we op naar de groeps- en persoonsgerichte aanpak (PGA) van het Zorg – en Veiligheidshuis. 1.3 We herijken de kaderstelling Integrale Veiligheid waarin de actueel veiligheids- en leefbaarheidssituatie wordt vertaald naar programmadoelen. Besluitvorming in de raad is voorzien voor het tweede kwartaal van 2025.

	De kaders voor het veiligheidsbeleid van Peel en Maas zijn in afstemming met inwoners en maatschappelijke en professionele partners herijkt (Kaderstelling Integrale Veiligheid 2025-2035).
2. Een weerbaar Peel en Maas dat bestand is tegen ondermijnende criminaliteit.	2.1 We benaderen ondermijnende criminaliteit als een maatschappelijk probleem, niet enkel als een veiligheidsprobleem. Daarom maken we verbinding met lopende projecten, ontwikkelingen, beleidsplannen en kaderstellingen waarmee we een voedingsbodem voor ondermijnende criminaliteit kunnen wegnemen. Er is onder andere vanuit de werkgroep Veilig Buitengebied gewerkt aan een veiliger buitengebied. Er is in het najaar een 'boerenlunch' georganiseerd met als hoofdthema ondermijning. Het project De boer op is uitgevoerd. Een project gericht op bewustwording en preventie op het terrein van veiligheid in het algemeen en ondermijning in het bijzonder. In dat kader zijn er ruim 30 'keukentafelgesprekken' gevoerd met ondernemers/bewoners in het buitengebied. 2.2 We investeren in het verder versterken van onze informatiepositie waarbij we systeeminformatie en 'straat-informatie' met elkaar in verbinding brengen. Zowel in casuïstiek als op het niveau van trends en ontwikkelingen. Ook in 2025 is de campagne "Kijk niet weg" voortgezet. Een gezamenlijk initiatief van de 8 Noord-Limburgse gemeenten. In deze campagne worden inwoners op verschillende manieren bewust gemaakt van (de risico's van) ondermijnende criminaliteit, het herkennen van signalen en het melden hiervan. Er is een start gemaakt met het opstellen van een integraal ondermijningsbeeld arbeidsmigranten (via het RIEC) voor de gehele provincie. De aanpak en opvolging van ondermijningssignalen is in 2025 verder doorontwikkeld en geprofessionaliseerd. Er is meer structuur aangebracht in het proces 'van signaal naar interventie' waarbij allerlei typen van informatie systematisch wordt verwerkt en verrijkt in een speciaal daarvoor ontwikkelde applicatie. 2.3 We houden onze eigen gemeentelijke organisatie weerbaar door te investeren in bewustwording en betrokkenheid van raad, college en organisatie op het onderwerp ondermijnende criminaliteit. Organisatiebreed is het thema ondermijning onder de aandacht gebracht met als doel bewustwording, maar ook het bieden van handelingsperspectief.

	Ook in 2025 zijn bestuurlijke interventies gepleegd op basis van het Damoclesbeleid (de bevoegdheid van de burgemeester om drugspanden te sluiten) en zijn vergunningaanvragen getoetst op basis van de Wet Bibob of de APV.
3. Een Peel en Maas met een veilig ondernemings- en uitgaansklimaat.	3.1 We ondersteunen en faciliteren concrete initiatieven van ondernemers voor het verbeteren van de veiligheid van industrieterreinen, winkelcentra en uitgaansgebieden waarbij we uitgaan van het perspectief van eigenaarschap bij de ondernemer We staan in doorlopend contact met jongerencentra, winkelgebieden en horecaondernemers om een veilig en prettig winkel- en uitgaansklimaat in Peel en Maas te behouden. 3.2 We onderhouden contact met de horeca en evenementen-organisatoren en voeren, indien nodig, toezicht uit in en rond de uitgaansgelegenheden en evenementen om overlast in de openbare ruimte te beperken. We voeren toezicht en handhaving uit rondom evenementen samen met partners en voeren daarnaast leeftijdscontroles in het kader van schenken aan minderjarigen. Dat doen we aan de hand van de vastgestelde probleemanalyse en prioriteitenstelling. 3.3 We adviseren op veiligheid, gezondheid en het voorkomen van overlast in de voorbereiding van risicovolle evenementen in onze gemeente. Hieronder vallen zogenoemde B- en C-evenementen. We schrijven de maatregelen en richtlijnen risicogericht voor. Bij C-evenementen is een operationeel veiligheidsoverleg actief geweest om bij voorkomende incidenten adequaat en snel op te kunnen treden.
4. Een gemeente die adequaat is voorbereid op rampen en crises.	4.1 We ontwikkelen en beoefenen onze gemeentelijke taak in de crisisbeheersing en rampenbestrijding (bevolkingszorg) met aandacht voor de verbetering van onze risico- en crisiscommunicatie. Regionale en lokale planvorming op het gebied van crisisbeheersing is geüpdatet en er is mee geoefend. In samenwerking en afstemming met Veiligheidsregio Limburg-Noord en de gemeenten in Noord-Limburg bereiden we ons, in aanvulling op de bestaande rampen- en crisisstructuur, voor op actuele crisisscenario's zoals langdurige uitval van vitale voorzieningen. Er is een start gemaakt met: • het actualiseren van het gemeentelijk bedrijfscontinuïteitsplan.

	• het vergroten van de maatschappelijke weerbaarheid aansluitend en aanvullend op de landelijke campagne Denk Vooruit. • de organisatie van gesprekken in de dorpen over weerbaarheid. • het ontwikkelen van noodsteunpunten. 4.2 We leveren door samenwerking in de Veiligheidsregio Limburg-Noord gegarandeerde brandweezorg en crisisbeheersing tegen maatschappelijk aanvaardbare kosten. De brandweezorg en crisisbeheersing worden uitgevoerd binnen de afgesproken begroting en volgens de regionale afspraken over kwaliteit en paraatheid. Daarmee zorgen we dat de inzet op orde is en aansluit bij wat we binnen de veiligheidsregio met elkaar hebben afgesproken. 4.3 We zorgen gezamenlijk voor het op orde zijn van de (Eu)regionale en lokale crisisplanvorming. Gelet op onze bestuurlijke VRLN-portefeuille 'internationale samenwerking' zijn eerste stappen gezet in het realiseren van structurele samenwerking op het gebied van brandweer- en dringende geneeskundige zorg met onze Duitse en Belgische buurregio's. 4.4 Bij langdurige crises brengen we, waar mogelijk, de gemeentelijke taken terug naar de reguliere structuren (intern en binnen de samenleving). Zie 4.1.
5. Handelingen in strijd met geldende regels beëindigen als waarborg voor een gezonde en veilige leefomgeving.	5.1 We creëren, begrip en draagvlak voor beleid en regelgeving. Dit doen we door het verstrekken van informatie, voorlichting en communicatie over het belang van naleving voor een gezonde en veilige leefomgeving. In 2025 hebben we naast toezicht en handhaving ook aandacht besteed aan preventie en bewustwording. Dit gebeurde via digitale kanalen, fysieke bijeenkomsten en in samenwerking met lokale netwerken. 5.2 We voeren toezicht en handhaving gestructureerd uit (programmatisch, planmatig en cyclisch) volgens de landelijke kwaliteitscriteria. Daar waar kan en waar dat wenselijk is voeren we toezicht en handhaving integraal uit. Lopende trajecten zijn voortgezet en nieuwe zaken zijn gestart, met nadruk op dossiers die direct invloed hadden op gezondheid en veiligheid. We zagen dat sommige trajecten complex en langdurig waren, waardoor juridische zorgvuldigheid essentieel bleef.

	We hebben de eerste stappen gezet richting een meer data-gestuurde werkwijze voor een meer risicogerichte aanpak. We zijn begonnen met het benutten van beschikbare gegevens en signalen uit de omgeving om toezicht en handhaving beter te prioriteren. Dit is een ontwikkeling die we de komende jaren verder willen uitbouwen. We hebben toezicht en handhaving waar mogelijk is integraal samen met partners uitgevoerd, zoals politie, veiligheidsregio en interne afdelingen. Dit versterkte de effectiviteit en zorgde voor een breed gedragen aanpak. Het structurele gemeentelijke evenementenoverleg is verder geprofessionaliseerd. Alle veiligheidspartners waren aangesloten, waardoor voorafgaand aan risicovolle evenementen een integrale risicoanalyse plaatsvond. Dit overleg zorgde voor een goede afstemming met de organisatoren, zodat risico's tijdig werden onderkend en maatregelen konden worden genomen. Een belangrijk thema in 2025 was de veiligheid op vakantieparken. Daar waar nodig hebben we handhavend opgetreden. Dit heeft bijgedragen aan het verbeteren van leefbaarheid en het voorkomen van misstanden op deze locaties. Om dit verder te borgen hebben we exploitanten actief gewezen op het belang van het hebben van een exploitatievergunning. Het ligt in de bedoeling dat de komende tijd ieder vakantiepark in het bezit is van de benodigde exploitatievergunning.
--	--

Wat hebben we verder binnen dit programma gedaan?

- We hebben ondersteund bij en een coördinerende rol gehad bij sociale calamiteiten en maatschappelijke onrust.
- We hebben Wet Tijdelijke huisverboden toegepast.
- We hebben geadviseerd in de uitvoering van de Wet verplichte geestelijke gezondheidszorg (Wvggz).
- We hebben bijgedragen bij aan het voorkomen van mensenhandel.
- We hebben ondersteuning geboden bij deurwaardersontruimingen bij particulieren.
- We hebben integraal opgetreden bij incidenten en veiligheidsproblematieken door middel van het toepassen van handhavingsinstrumenten en openbare orde bevoegdheden.
- We dragen bij aan het voorkomen en aanpakken van vormen van woonoverlast.
- We hebben bijgedragen aan een veilige publieke taak in het kader van de Limburgse Norm.
- We hebben whatsappbuurtpreventie-groepen ondersteund.
- We waken voor signalen van radicalisering en extremisme.
- We hebben samen met politie en jongerenwerk hanglocaties gemonitord en daar waar sprake was van overlast een aanpak afgestemd en toegepast.
- We hebben de ambtelijke en bestuurlijke weerbaarheid tegen ondermijning vergroot door interne activiteiten gericht op bewustwording en het bieden van handelingsperspectief.

- We hebben samen met onze veiligheidspartners signalen van ondermijnende criminaliteit opgepakt en passende interventies gepleegd door bijvoorbeeld het inzetten van het ACT interventie team.
- We hebben in de regio samen met andere gemeenten, de politie, de Nederlandse Arbeidsinspectie en andere zorg- en veiligheidspartners mogelijke misstanden op het terrein van arbeidsmigranten voorkomen of aangepakt.
- Er is capaciteit geleverd om (regionaal) crisisfuncties binnen bevolkingszorg te bemensen.
- We hebben gezorgd voor een kwalitatieve opvang van zwerfdieren.
- De samenwerking tussen het veiligheidsdomein en het zorgdomein heeft blijvend de aandacht. Dat krijgt onder andere vorm in structureel overleg tussen het zorg- en het veiligheidsdomein zowel op beleidsniveau als op casusniveau.

Heeft het gekost wat het mocht kosten?

	Realisatie begrotingsjaar	Raming begrotingsjaar ná wijziging	Raming begrotingsjaar vóór wijziging
Baten	630.268	238.229	238.229
Lasten	5.234.183	5.465.213	5.465.213
Saldo	-4.603.915	-5.226.984	-5.226.984

Het programma 5.1 laat over 2025 een positieve afwijking van € 623.069 zien. De baten zijn € 392.039 hoger dan begroot en de lasten zijn € 231.030 lager dan begroot, zodat per saldo een positieve afwijking resteert.

De afwijkingen kunnen (afgerond op € 1.000) als volgt worden verklaard:

Lasten:

- **Handhaving fysieke leefomgeving € 172.000**
Vanwege meer inzet van eigen medewerkers voor handhaving is in 2025 minder inhuur van externe ondersteuning nodig geweest. Daardoor zijn de kosten € 172.000 lager.
- **Overige lasten, per saldo € 59.000**
Op de overige onderdelen binnen dit programma zijn verschillende kleinere afwijkingen ontstaan die per saldo leiden tot een voordeel van € 59.000.

Baten:

- **Ontvangen dwangsommen € 326.000**
In 2025 zijn enkele dwangsommen opgelegd die ook betaald zijn. In de begroting is geen opbrengst geraamd voor opgelegde dwangsommen dus deze ontvangsten leiden tot een voordeel.
- **Hogere verhuuropbrengst veiligheidsregio € 66.000**
De verhuur van de brandweerkazernes aan de veiligheidsregio leidt in 2025 tot € 66.000 meer opbrengst vanwege een hogere indexering van de tarieven dan in de gemeentelijke begroting geraamd.

Programma: 6.1 Bestuur, Communicatie en Dienstverlening

Wij zijn een overheid die bijdraagt aan het goede leven. De kernwaarden diversiteit, duurzaamheid en zelfsturing blijven voor ons hierbij een waardevol kompas. We dragen bij door ons op een effectieve manier tot waardevolle bewegingen en initiatieven in de samenleving te verhouden en door op een uitstekende manier uitvoering te geven aan onze dienstverlening. Het concept van de meervoudige overheid helpt ons hierbij. Wij zijn duidelijk over deze drie rollen, zodat de buitenwereld weet wat ze van ons mogen verwachten. Daar waar wij beleid en regelgeving opstellen, hebben wij de ambitie om waar dit mogelijk is het doel centraal te stellen.

Wij zijn een consistente partner in de (EU)regio. Overeenkomstig de met de regio gemaakte afspraak doen we lokaal wat we lokaal kunnen en werken we regionaal samen waar dit een meerwaarde heeft.

We zijn een gemeente van gemeenschappen en willen ook zo gekend worden. Inwoners, ondernemers en instellingen bepalen zoveel als mogelijk zelf hoe, wanneer en waarvoor zij contact leggen met of ondersteuning vragen van de gemeente.

Hebben we bereikt wat we wilden bereiken?	Hebben we gedaan wat we ervoor zouden doen in 2025?
1. Onze kernwaarden diversiteit, duurzaamheid en zelfsturing en thema- specifieke waarden, zorgen ervoor dat wij koersvast zijn in ons denken en doen.	1.1 In 2025 vindt besluitvorming over de herijkte kaderstelling op het thema Bestuur, Communicatie en Dienstverlening plaats. Hierin geven we onze kernwaarden op een bij 2025 passende manier inkleuring. We zijn afgeweken van het voornemen om de herijking van de kernwaarden onderdeel te maken van de kaderstelling Bestuur, Communicatie en Dienstverlening. In overleg met de gemeenteraad is ervoor gekozen om beide trajecten los van elkaar en na elkaar uit te voeren. Na een aantal werkbijeenkomsten heeft de gemeenteraad op 16 december 2025 de herijkte kernwaarden vastgesteld. De besluitvorming over de vernieuwde kaderstelling voor Bestuur, Communicatie en Dienstverlening vindt aansluitend plaats. 1.2 Op basis van de behoefte die de raad eerder heeft geuit, gaan we in de raad in gesprek over de betekenis en praktische toepassing van onze kernwaarde zelfsturing. Eind september heeft de raad een gesprek gevoerd over de praktische betekenis van de kernwaarde zelfsturing voor de raad en afzonderlijke raadsleden. Aan de hand van stellingen en praktijkvoorbeelden hebben zij stilgestaan bij de vraagstukken die daarmee samengaan. 1.3 In 2025 ronden we besluitvorming af over de herijkte kaderstellingen op alle zes de thema's die we in Peel en Maas onderscheiden. De drie kernwaarden hebben ook dit keer weer een waardevolle bron van inspiratie gevormd voor deze kaderstellingen.

	In het voorjaar van 2025 heeft de raad ingestemd met de herijkte kaderstelling op het thema Integrale Veiligheid. Voor het nog resterende thema Bestuur, Communicatie en Dienstverlening verwijzen we graag naar de verantwoording van uitvoeringsafspraken 1.1. 1.4 De herijkte kaderstellingen vertalen wij daar waar nodig of helpend door naar uitvoeringsbeleid voor alle begrotings-programma's. Het college heeft bijvoorbeeld een integraal uitvoeringsbeleid VTHV en het uitvoeringsbeleid 'Een sterke basis. Opvoeden en opgroeien in Peel en Maas' vastgesteld. 1.5 Daar waar dit kan formuleren we ons beleid in de vorm van doelregels. Dit zijn regels die mogelijk maken in plaats van beperken. Hieraan geven we concreet invulling bij de implementatie van de Omgevingswet, het opstellen van verordeningen en beleidsregels voor het sociaal domein en andere beleidsterreinen. Dit hebben we in 2025 gedaan bij het opstellen van de verordeningen en beleidsregels voor het Sociaal Domein en de Uitvoeringsregelingen 2025 voor onder andere Zorg en Ondersteuning en Jeugd en Gezin.
2. Wij zijn van meerwaarde als het gaat om het behouden en verder brengen van het goede leven.	2.1 Het concept van de meervoudige overheid helpt ons in het leveren van een bijdrage aan het goede leven. In 2025 willen we dit concept van de meervoudige overheid een explicietere plek geven in onze voorstellen en besluitvorming, omdat dit ons helpt in een gezamenlijke bewuste rolbepaling. Ook in 2025 zoeken we bewust het gesprek met inwoners en ondernemers die met ons bijdragen aan een Peel en Maas waarin het goed leven is. Een concreet voorbeeld van dit laatste vormen de jaarlijkse 'Samenspelbijeenkomsten'; ook in 2025 vindt er een editie hiervan plaats. Bij onze raads- en collegebesluitvorming betrekken we het concept van de meervoudige overheid. Soms impliciet en soms expliciet. Meer expliciet gebeurde dat bijvoorbeeld bij de herijking van de kaderstelling Integrale veiligheid, bij de herijking van de kernwaarden, bij de implementatie van het gebiedsgericht werken in Peel en Maas en bij een aantal vraagstukken die te maken hebben met accommodaties in Peel en Maas (denk bijvoorbeeld een Kasteel De Keverberg en ons accommodatiebeleid). Het zijn van een meervoudige overheid en daaruit voortkomende vraagstukken speelt een belangrijke rol bij de 'Samenspelbijeenkomsten' (de jaarlijkse ontmoetingen tussen inwoners die bij

	dorpsoverleggen en anderszins betrokken zijn in gemeenschappen en vertegenwoordiging van raad, college en organisatie). De voor 2024 geplande samenspelbijeenkomst stond in het teken van 'Zorgen voor samen leven'. Deze bijeenkomst kon niet doorgaan in 2024 en vond plaats in februari 2025. Ook vond in november 2025 een samenspelbijeenkomst plaats over (dorps)communicatie. 2.2 We stellen in ons handelen steeds het behouden en verder brengen van het goede leven voorop en reflecteren hierop op regelmatige basis. We zien dat het levend houden van ons gedachtengoed onderhoud vraagt. In 2025 besteden we hier met raad, college en organisatie nadrukkelijk aandacht aan via bijvoorbeeld de 'Raad on Tour' en het aanbod vanuit onze Peel en Maas Academie. Naast reflectie in de praktijk wordt in de ambtelijke organisatie in intervisieverband en in trainingen gereflecteerd. Vanuit onze Peel en Maas academie zorgen we blijvend voor een passend leeraanbod. Zo is in 2025 de academie vernieuwd, het introductieprogramma voor nieuwe medewerkers verbeterd met nieuwe inhoud en zijn er nieuwe trainingen toegevoegd. De raad bezocht via 'de raad on tour' goede voorbeelden waarin inwoners, ondernemers en organisaties werken aan het goede leven en gaat aansluitend hierover met elkaar in gesprek.
--	--

Hebben we bereikt wat we wilden bereiken?	Hebben we gedaan wat we ervoor zouden doen in 2025?
3. Het goede leven, ook buiten de grenzen van de gemeente Peel en Maas.	3.1 We investeren doelgericht in netwerkontwikkeling. Daarbij steeds onze rol voor ogen houdende. We doen dit op de volgende manieren: We werken samen met inwoners, ondernemers en organisaties die met ons werken aan het goede leven. We werken samen met overheden en andere instituties waarmee onze belangen overeenkomen. Denk hierbij met name aan de gemeenten uit de Regio Noord-Limburg, de P10-gemeenten en de gemeenten uit het Euregio-gebied waar wij onderdeel van uitmaken. Ten aanzien van de Regio Noord-Limburg geven we uitvoering aan de meest recente tranche van de Regio Deal. Verder gaan we de kwaliteiten van onze Regio nadrukkelijker 'vermarkten' bij andere overheden, zoals bijvoorbeeld het Rijk. Ook vindt in 2025 besluitvorming plaats over een toekomstbestendige governance van onze Regio. We hebben onze bestuurlijke inzet in de Regio Noord-Limburg verder geïntensiveerd. Dit blijkt onder andere uit het DB-lidmaatschap dat onze burgemeester nu inneemt. Ook onze raad toont zich nadrukkelijk betrokken bij de ontwikkeling in en van de Regio Noord-Limburg. Vanuit het belang dat we hechten aan onze regio is onze burgemeester in het kader van het Nationaal Programma Vitale Regio's bestuurlijk trekker namens onze regio. Het intensiveren van de regionale samenwerking heeft dit jaar de aandacht gekregen. Met betrokkenheid van de raad hebben we de procedure doorlopen om te komen tot een gemeenschappelijke regeling per 1 januari 2026 én hebben we inhoudelijke input opgehaald voor herijking van onze regionale visie. Ook is uitvoering gegeven aan de meest recente tranche van de Regio Deal. Naast de inzet die we in de Regio Noord-Limburg plegen, nemen we actief deel aan meerdere netwerken die direct bijdragen aan onze strategische doelen en belangen. Met name de P10 en de Euregio doen er daarbij toe en ook Cittaslow en de stedenband met bijvoorbeeld Grevenbroich zijn noemenswaardig. Daarnaast hebben we op verschillende thema's samengewerkt met inwoners, ondernemers en lokale organisaties, onder andere via de dorpsoverleggen waar we gezamenlijk plannen hebben uitgewerkt en initiatieven hebben ondersteund. 3.2 Daar waar het realiseren van onze ambities en doelen, zoals die bijvoorbeeld in onze kaderstellingen staan opgenomen, wordt beperkt door beleid of regelgeving van andere overheden, vragen wij hier

	gericht aandacht voor van deze overheden. Als we hierin samen met andere overheden of andere partijen kunnen optrekken, laten we dit niet. Via de netwerken P10 en het Strategisch Beraad Sociaal Domein (een beraad waarin ook verschillende ministeries vertegenwoordigd zijn) vragen we aandacht bij het Rijk voor de specifieke opgaven van middelgrote gemeenten en plattelandsgemeenten. Daarbij wordt aangedragen welke aspecten in de uitvoering schuren en hoe wij daar oplossingen voor zien. Zo heeft in 2025 de VNG ons bezocht voor deelname aan 'De staat van de uitvoering' en is een voordracht gegeven bij de VNG over zelfsturing en de uitvoering in Peel en Maas. Ook zijn verschillende bezoeken van externen aan Peel en Maas op dit vlak gefaciliteerd.
4. Transparante en integere bestuurlijke besluitvorming.	4.1 De beleidscyclus en begrotingscyclus blijven in samenhang gericht op het stellen van heldere en realiseerbare doelen, een deugdelijke en reële financiële onderbouwing, concrete acties en controleerbare verantwoording. De programmadoelen uit de kaderstellingen voor de verschillende thema's en programma's zijn één op één overgenomen in de begroting, gekoppeld aan uitvoeringsafspraken en voorzien van een financieel kader met programmabudgetten. Daarmee zijn de beleidscyclus en de begrotingscyclus met elkaar verbonden. De verantwoording over de realisatie van de uitvoeringsafspraken vindt in elk geval plaats via de jaarstukken. 4.2 Wij zorgen ieder jaar voor een reële, transparante en sluitende begroting met een gezonde reservepositie en een overzichtelijk en sluitend meerjarenperspectief. Financiële meevallers wenden we in eerste instantie aan om onze reservepositie te versterken. In 2025 hebben we de kadernota en begroting voor 2026 opgesteld. In financieel opzicht sluit de begroting structureel en meerjarig met positieve saldi. De provincie Limburg heeft als toezichthouder de begroting goedgekeurd. De reservepositie is robuust, omdat in de begroting 2026 de weerstandsratio (verhouding tussen risico's en weerstandsvermogen) met een score van 6,03 ruim boven de minimumnorm van 1 ligt. 4.3 In 2025 geven we verdere uitvoering aan verschillende thema's van de Limburgse Norm. Dit doen we door: • Periodiek aandacht te besteden aan weerbaarheid en actuele ondermijningsthema's; • Het thema integriteit en netwerkbewustzijn periodiek te bespreken in relatie tot ondermijning;

	• Het bespreken, evalueren en daar waar nodig het aanpassen/implementeren van beleid en/of maatregelen ten behoeve van integriteitsvraagstukken en een Veilige Publieke Taak. We hebben op alle niveaus – raad, college en organisatie – op gezette tijden aandacht voor thema's als weerbaarheid, ondermijning en integriteit. In 2025 is bijvoorbeeld de aandacht voor weerbaarheid tijdens de 24-uurs van Peel en Maas noemenswaardig. Onder andere in verband met de geopolitieke ontwikkeling is in 2025 met de veiligheidsregio aandacht besteed aan het thema maatschappelijke weerbaarheid. Verder hebben in een groot deel van de ambtelijke organisatie sessies over het thema ondermijning plaats gehad. Doel van deze sessies is het vergoten van de weerbaarheid van de ambtelijke organisatie.
5. De gemeentelijke dienstverlening is van uitstekende kwaliteit.	5.1 Wij passen het concept van een meervoudige overheid ook toe in al onze contactmomenten. Elk contact voelt als persoonlijk contact. Waar het kan, zorgen wij vooraf dat we weten vanuit welke rol we dit contact aangaan. Ons gedrag is van groot belang in de totale klantbeleving. In onze dienstverlening kijken we nadrukkelijk naar de rol die we als gemeente hebben. We reflecteren hier constant op. Een belangrijke vraag daarbij is of wij als gemeente leidend zijn of dat andere partijen of inwoners dat zijn. We handelen rolzuiver. Er is een grondig ontwikkelaanbod aanwezig voor medewerkers. We zorgen ervoor dat nieuwe medewerkers dit aanbod doorlopen en dat leren en ontwikkelen continu plaatsvindt. 5.2 Onze communicatie is meervoudig, passend bij de rol die we hebben ten opzichte van een initiatief of ontwikkeling. We stemmen onze communicatiekanalen af op de doelgroep, waarbij we uitgaan van 'optimaal digitaal' en ook rekening houden met mensen die minder digitaal vaardig zijn. We communiceren op een begrijpelijke manier door heldere taal toe te passen en waar mogelijk gebruik te maken van (bewegende) beelden. Rolzuivere communicatie was ook in 2025 een belangrijk uitgangspunt. Door 'het goede gesprek' te voeren met interne en externe betrokkenen komen we tot communicatie die past bij hoe we ons als gemeente verhouden tot een initiatief of ontwikkeling. Ook communiceren in heldere taal kreeg de nodige aandacht met schrijftrainingen en schrijfcoaches die actief zijn binnen de organisatie. We blijven informatie aanbieden via verschillende kanalen: online (website, nieuwsbrieven, social

	media), op tv (Peel en Maas InZicht en Tekst tv) en op papier (brieven, folders, etc.). In 2025 hebben we verder ingezet op het faciliteren en ondersteunen van initiatiefnemers op het gebied van dorpscommunicatie, door onder andere het organiseren van bijeenkomsten en workshops, het aanbieden van gemeentelijke content en een subsidieregeling. Onder de titel 'Bereid je voor op een noodsituatie' is er een begin gemaakt met risicocommunicatie in het kader van de weerbare samenleving.
--	---

Hebben we bereikt wat we wilden bereiken?	Hebben we gedaan wat we ervoor zouden doen in 2025?
	5.4 De dienstverlening blijft in ontwikkeling, waarbij steeds getoetst wordt aan de interne en externe ontwikkelingen. Het uitvoeringsplan wordt uitgevoerd en de actiepunten hieruit doorlopend geactualiseerd. In 2025 werken we aan het implementeren van een continue meetsysteem van de klanttevredenheid op zoveel mogelijk onderdelen van onze dienstverlening. Dit geeft ons waardevolle inzichten waarmee wij de totale gemeentelijke dienstverlening verder door ontwikkelen en afstemmen op de wensen en ervaringen van onze klanten. In 2025 is het continue meetsysteem geïmplementeerd. Er is gestart met een algemene nulmeting over de totale gemeentelijke dienstverlening. Deze meting is inmiddels gesloten. De algemene score op dienstverlening is door inwoners en andere bevrageden ruim boven het gemiddelde gewaardeerd. Er is ruim voldoende respons gekomen om deze bevindingen als betrouwbaar aan te merken. Specifieke resultaten op uitgevraagde onderdelen geven de volgorde aan voor de continue vervolgonderzoeken. Hiermee bouwen we aan een digitaal dashboard dat dagelijks waardevolle inzichten geeft in de tevredenheid van inwoners over (delen van) de dienstverlening. In 2025 zijn verder de voorbereidingen getroffen voor actualisatie van het uitvoeringsplan dienstverlening. De input hiervoor komt uit interne werksessies, extern onderzoek, de herijkte kaderstelling Bestuur, Communicatie en Dienstverlening en de hiervoor genoemde nulmeting. 5.4 In 2025 zetten we stappen om datagedreven werken verder te ontwikkelen en in te zetten voor besluitvorming en de kwaliteit van de processen. We hebben daarbij oog voor de kansen die de Common Ground aanpak zoals ondersteund door de VNG ons bieden. Daarnaast blijven we innoveren en daarom onderzoeken we op welke wijze Artificiële Intelligentie kan bijdragen aan uitstekende dienstverlening. Data-gedreven werken is in ontwikkeling. Door data uit onze systemen te analyseren krijgen we inzicht in en overzicht over lopende processen. Er zijn verschillende projecten in de organisatie opgestart om met behulp van dataprocessen te verbeteren. In 2025 is een start gemaakt om deze ontwikkelingen te versnellen. Ook is een uitvoeringsplan opgesteld voor een organisatiebrede inbedding. In 2025 hebben wij de ontwikkelingen rondom het VNG-programma Common Ground met belangstelling gevolgd.

	Op het gebied van AI was 2025 een jaar van intern experimenteren binnen teams en in individueel gebruik. Copilot is in gebruik genomen op een interne en veilige manier. Dit wordt nu vervolgd met een fase waarin meer focus komt op integratie van AI. Doel is de medewerkers hierin lerende wijs een rol te geven en te innoveren en onderzoeken hoe AI kan bijdragen aan uitstekende dienstverlening.
--	---

Wat hebben we verder binnen dit programma gedaan?

- Basisregistratie Personen, Wet op de lijkbezorging, Burgerzaken en Burgerlijke stand.
- Digitalisering.
- Verkiezingen.
- Klantcontactcentrum.
- Wet open overheid.
- E-dienstverlening.
- Beheer, onderhoud en beveiliging van de IT-omgeving.
- Organisatie en opslag van digitale en fysieke documenten.
- Beheer en onderhoud van gemeentelijke gebouwen.

Heeft het gekost wat het mocht kosten?

	Realisatie begrotingsjaar	Raming begrotingsjaar ná wijziging	Raming begrotingsjaar vóór wijziging
Baten	1.054.571	915.956	915.956
Lasten	5.511.749	5.070.172	5.000.172
Saldo	-4.457.178	-4.154.216	-4.084.216

Het programma 6.1 laat over 2025 een negatieve afwijking van € 302.962 zien. De baten zijn € 138.615 hoger dan begroot en de lasten zijn € 441.577 hoger dan begroot, zodat per saldo een negatieve afwijking resteert.

De afwijkingen kunnen (afgerond op € 1.000) als volgt worden verklaard:

Lasten:

- **Hogere lasten experiment tijdelijke verblijfsadressen -/- € 116.000**
Bij het product Burgerzaken zijn meer kosten gemaakt omdat we bijdragen aan het experiment tijdelijke verblijfsadressen. De extra kosten betreffen (ingehuurde) personeelslasten om zoveel mogelijk verblijfsadressen van niet-ingezetenen te registreren in de BRP. Tegenover deze extra lasten staat hetzelfde bedrag aan baten.
- **Hogere lasten Burgerzaken -/- € 169.000**
Binnen zowel KCC als Burgerzaken zijn verschillen ontstaan op verschillende posten. Deze kosten komen met name door extra inzet en inhuur van personeel voor onder andere het opvangen van de paspoortenpiek en het verkleinen van de achterstand in adresonderzoeken.
- **Hogere lasten regionale bestuurlijke samenwerking -/- € 84.000**
De afdrachten aan de VNG voor de GGU (gezamenlijke gemeentelijke uitvoering ter ondersteuning van gemeenten op het gebied van sociaal domein, ICT e.d.) zijn in 2025

met ruim 20% toegenomen vanwege uitbreiding van het takenpakket. Een dergelijke stijging van de kosten is in de begroting niet voorzien waardoor een nadeel ontstaat.

- **Verschillende kleinere afwijkingen per saldo hogere lasten -/- € 73.000**
Op andere producten binnen programma 6.1 zijn per saldo € 73.000 hogere lasten gerealiseerd dan begroot. Dit betreffen afwijkingen op productniveau die allemaal kleiner zijn dan € 50.000.

Baten:

- **Hogere baten Experiment tijdelijke verblijfsadressen € 115.000**
Bij het product Burgerzaken hebben we meer baten ontvangen doordat we een bijdrage hebben gekregen voor het Experiment tijdelijke verblijfsadressen. Aan de lasten kant staat eenzelfde bedrag aan lasten.
- **Verschillende kleinere afwijkingen per saldo hogere baten € 24.000**
Op andere producten binnen programma 6.1 zijn per saldo € 24.000 hogere baten gerealiseerd dan begroot. Dit betreffen afwijkingen op productniveau die allemaal kleiner zijn dan € 50.000.

4. Paragrafen

Indeling paragrafen

In artikel 9 van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) is bepaald dat in de begroting en jaarstukken paragrafen moeten worden opgenomen. In die paragrafen moeten beleidslijnen worden vastgelegd met betrekking tot beheersmatige aspecten en de lokale heffingen. Het doel van die paragrafen is dat onderwerpen die versnipperd in de jaarstukken zijn opgenomen, worden gebundeld in een kort overzicht zodat de raad voldoende inzicht krijgt. De paragrafen geven daarmee een dwarsdoorsnede van de jaarstukken.

De verplichte paragrafen zijn:

A: Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Deze paragraaf geeft aan hoe robuust de financiële positie van de gemeente is door het weerstandsvermogen te bepalen. Dit gebeurt door de weerstandscapaciteit af te zetten tegen de aanwezige risico's. De weerstandscapaciteit bestaat uit de middelen en mogelijkheden waarover de gemeente beschikt om niet-begrote kosten die onverwachts en substantieel zijn te dekken.

B: Onderhoud kapitaalgoederen

Met het onderhoud van kapitaalgoederen is een substantieel deel van de exploitatie gemoeid die in verschillende programma's voorkomen. Door deze kosten in één paragraaf samen te voegen ontstaat een helder en volledig overzicht over het groot onderhoud.

C: Financiering

Deze paragraaf hangt samen met de Wet Fido en is een instrument voor het transparant maken en daarmee voor het sturen, beheersen en controleren van de financieringsfunctie.

D: Bedrijfsvoering

Deze paragraaf geeft inzicht in de stand van zaken en de beleidsvoornemens over de bedrijfsvoering. Bedrijfsvoering bestaat bijvoorbeeld uit: personeel, informatisering, automatisering, communicatie, organisatie, financieel beheer en facilitaire dienstverlening.

E: Verbonden partijen

In deze paragraaf worden de partijen waarin de gemeente een bestuurlijk en financieel belang heeft beschreven.

F: Grondbeleid

Hier wordt de visie op het grondbeleid weergegeven in relatie tot de wijze waarop wordt geprobeerd de doelstellingen zoals opgenomen in het programmaplan te realiseren.

G: Lokale heffingen

De lokale heffingen vormen een belangrijk onderdeel van de inkomsten van de gemeente en zijn daarom een integraal onderdeel van het gemeentelijk beleid.

H: Demografische verschuivingen

De toenemende vergrijzing van de bevolking en de krimp van de bevolking in bepaalde gebieden van Nederland zijn demografische feiten die gemeenten vaak voor nieuwe problemen plaatsen. In de paragraaf demografische verschuivingen is aangegeven hoe gemeente Peel en Maas omgaat met de (op termijn) mogelijke daling van het aantal inwoners.

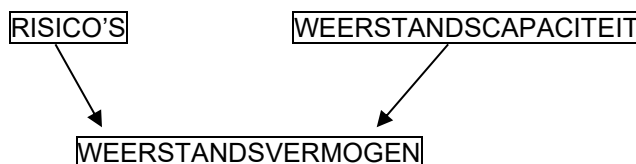
I: Openbaarheid

Een bestuursorgaan besteedt in de jaarlijkse begroting aandacht aan de beleidsvoornemens over de uitvoering van deze wet en doet in de jaarlijkse verantwoording verslag van de uitvoering ervan, mede in relatie tot de beleidsvoornemens.

A Weerstandsvermogen en risicobeheersing

1. Inleiding

Het weerstandsvermogen is het vermogen om onverwachte financiële risico's op te vangen om onze taken voort te zetten. Het weerstandsvermogen geeft aan hoe sterk onze financiële positie is. Dit doen we door de weerstandscapaciteit af te zetten tegen de aanwezige risico's. De weerstandscapaciteit bestaat uit de middelen en mogelijkheden waarover we beschikken om niet begrote kosten te dekken. Risico's zijn alle feiten en gebeurtenissen die ons weerhouden om de doelstellingen te halen. Inzicht in de risico's is belangrijk om de weerstandscapaciteit te bepalen.



Om te beoordelen in hoeverre het weerstandsvermogen toereikend is maken we gebruik van de weerstandsratio.

$$\text{Weerstandsratio} = \frac{\text{Weerstandscapaciteit (= beschikbare weerstandscapaciteit)}}{\text{Gekwantificeerde risico's (= benodigde weerstandscapaciteit)}}$$

Er is een normtabel (ontwikkeld door Universiteit Twente) voor de waardering van de weerstandsratio.

Weerstandsratio	Waardering
> 2,0	Uitstekend
1,4 – 2,0	Ruim voldoende
1,0 – 1,4	Voldoende
0,8 – 1,0	Matig
0,6 – 0,8	Onvoldoende
< 0,6	Ruim onvoldoende

We streven als gemeente Peel en Maas naar een weerstandsratio die groter dan 1 moet zijn. Bij de eindconclusie van deze paragraaf staat de berekening voor het jaar 2025.

Wanneer de weerstandscapaciteit te laag is, stellen we een plan op om de weerstandscapaciteit in de komende periode weer te verhogen.

In deze paragraaf worden de incidentele weerstandscapaciteit, structurele weerstandscapaciteit en de risico's nader toegelicht. Verder zijn in deze paragraaf (financiële) kengetallen opgenomen over onder andere schuldquota en solvabiliteit.

2. Incidentele weerstandscapaciteit

Incidentele weerstandscapaciteit vangt eenmalige tegenvallers op. Tot de incidentele weerstandscapaciteit horen de algemene reserve en de bestemmingsreserves die bedoeld zijn om specifieke risico's op te vangen.

Incidentele weerstandscapaciteit:	31-12-2025
Algemene reserve	34.957.528
Algemene risicoreserve	5.457.964
Reserve Sociaal domein	26.411
Totaal	40.441.903

De reserve risico's grondexploitatie behoort ook tot de weerstandscapaciteit maar wordt apart beoordeeld in de paragraaf grondbeleid (volgens de IFLO-methode). De risico's met betrekking tot grondexploitatie zijn ook in die paragraaf opgenomen. In die paragraaf is aangetoond dat de weerstandscapaciteit met betrekking tot grondexploitatie een stuk hoger ligt dan de gekwantificeerde risico's.

De post onvoorzien bedraagt in 2025 € 400.000 en rekenen we tot de incidentele weerstandscapaciteit.

Daarmee komt de totale incidentele weerstandscapaciteit voor 2025 uit op **€ 40.841.903**

Stille reserves

Stille reserves zijn de meerwaarden van eigendommen (activa) die niet of tegen een te lage waarde gewaardeerd zijn maar direct verkoopbaar zijn indien wenselijk. Het betreft vooral de waarde van gronden, onroerende goederen/zaken (niet noodzakelijk voor de bedrijfsvoering), deelnemingen opgenomen in de balans tegen nominale waarden en dergelijke. In veel gevallen is de werkelijke waarde niet of moeilijk te bepalen omdat hiervoor geen markt aanwezig is. Hoe groot de waarde is van de nog in bezit zijnde gronden (onder andere bossen en restpercelen), onroerende zaken en deelnemingen, is niet exact aan te geven maar moet blijken uit concrete verkoopbesluiten.

3. Structurele weerstandscapaciteit

De structurele weerstandscapaciteit is dat deel van de weerstandscapaciteit dat gebruikt kan worden om onverwachte tegenvallers structureel op te vangen. Tot de structurele weerstandscapaciteit rekenen we de onbenutte belastingcapaciteit en eventuele ruimte op de begroting.

Onbenutte belastingcapaciteit

We bepalen jaarlijks de belastingtarieven. Tussen onze tarieven en de tarieven die door het Rijk als redelijk worden geacht zit ruimte. Die ruimte is de onbenutte belastingcapaciteit. De onbenutte belastingcapaciteit wordt bepaald aan de hand van de norm die het Rijk hanteert voor het bepalen van het artikel 12-status. Jaarlijks wordt deze norm (redelijk peil) vastgesteld in de meicirculaire over de algemene uitkering. Deze norm bedraagt voor 2026: 0,1648%.

Voor de belastingen in Peel en Maas geldt:

a. Onroerendzaakbelasting

Om te monitoren hoe de lokale lasten zich ontwikkelen monitort de Rijksoverheid de (stijging) van die lasten. In de financiële kengetallen die in onderdeel 6 van deze paragraaf zijn opgenomen worden de lokale lasten van Peel en Maas vergeleken met de gemiddelde lasten (kengetal 'belastingcapaciteit'). Daaruit blijkt dat Peel en Maas onder het gemiddelde niveau van de Nederlandse gemeenten zit met de lokale lasten.

b. Rioolrecht

Met betrekking rioolrecht werken we met een Gemeentelijk RioleringsPlan (GRP). Op basis van dat GRP worden de jaarlijkse tarieven voor rioolheffing bepaald zodat dit over de volledige looptijd kostendekkend is. In de afzonderlijke jaarschijven kan die kostendekkendheid afwijken maar over de gehele looptijd bezien is deze 100% kostendekkend.

c. Afvalstoffenheffing

Hierbij is het uitgangspunt maximaal 100% kostendekkendheid en de vervuiler betaalt.

d. Leges

Bij de leges geldt een maximale kostendekkendheid van 100%. Een hogere opbrengst is niet toegestaan. In de paragraaf lokale heffingen is de mate van kostendekkendheid van de verschillende soorten leges opgenomen.

e. Verblijfsbelasting

De opbrengst van de verblijfsbelasting is een algemeen dekkingsmiddel. De onbenutte belastingcapaciteit op verblijfsbelasting wordt bepaald door de gemeenteraad omdat de tarieven ook door de gemeenteraad worden vastgesteld. Vanuit het Rijk zijn geen kaders voor de tarieven verblijfsbelasting.

f. Nieuwe belastingen

De gemeente Peel en Maas kan nog overgaan tot invoering van bepaalde nieuwe belastingen, zoals hondenbelasting, precariorechten en dergelijke. De onbenutte belastingcapaciteit voor deze mogelijke nieuwe belastingen worden bepaald door de gemeenteraad.

Ruimte in de begroting

De positieve begrotingssaldi behoren ook tot de structurele weerstandscapaciteit.

4. Risico's

4.1 Risicomanagement bij de gemeente Peel en Maas

Risicomanagement staat in het wettelijk kader van het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV). De uitgangspunten voor het risicomanagement van de gemeente Peel en Maas zijn:

- Het inzichtelijk maken van de risico's die de gemeente loopt
- Risicobewustzijn van de organisatie stimuleren en vergroten
- Het maken van verantwoorde keuzes in het al dan niet aanvaarden van risico's
- Zorgdragen dat het optreden van risico's zo weinig mogelijk effect heeft op de uitvoering van bestaand beleid en voorzieningen
- Minimaliseren van de financiële, imago- en vertragingsgevolgen van ontstane risico's
- Het voldoen aan de wettelijke vereisten over het weerstandsvermogen uit het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV).

De nota risicomanagement besteedt aandacht aan de taken en verantwoordelijkheden van de verschillende actoren in de organisatie op het gebied van risicomanagement. Om te zorgen voor implementatie en monitoring van het risicomanagementbeleid is het kernteam risicomanagement ingesteld. De structurele verankering van het risicomanagement is een meerjarig proces. Hierbij is steeds aandacht voor de in de nota opgenomen uitgangspunten/doelstellingen.

4.2 De belangrijkste risico's

Risico's ontstaan voornamelijk door:

1. eigen beleid;
2. beleid van een hogere overheid;
3. samenwerking met andere gemeenten of instanties;
4. het doen/nalaten van derden;
5. niet te beïnvloeden (autonome) ontwikkelingen;
6. bedrijfsvoering.

1. Risico's voortvloeiende uit het eigen beleid

Het ontwikkelen en uitvoeren van (eigen) beleid van de gemeente betekent ook dat er risico's ontstaan op verschillende gebieden. De belangrijkste risico's zijn:

- **Grondexploitatie en projecten**

Aan investeringsprojecten en grondexploitatie wordt jaarlijks kosten van personeel doorbelast. Afname of toename van de bouwactiviteiten en investeringen en ook uitstel van de uitvoering van projecten heeft dus directe consequenties voor de exploitatiebegroting. Dit wordt gemonitord en indien nodig vindt bijstelling plaats. De risico's met betrekking tot grondexploitatie worden afgedekt via de risicoreserve grondexploitatie en de verliesvoorzieningen voor specifieke grondexploitatieprojecten.

- **Open eind regelingen Sociaal domein**

In het sociaal domein bestaan de meeste open-einderegelingen die in financiële zin een belangrijk risico vormen. Meer specifiek gaat het hierbij om de volgende onderdelen:

Jeugdzorg, Wmo en participatie;

De door het Rijk gedecentraliseerde taken op het gebied van jeugdzorg en Wmo-begeleiding betreffen grotendeels open-einderegelingen. De rijksbudgetten die samen met de taken naar de gemeenten zijn overgeheveld zijn onvoldoende om alle uitgaven te dekken wat de risico's nog groter maakt. Sinds de invoering in 2015 kende het sociaal domein in Peel en Maas tot 2022 jaarlijks relatief geringe tekorten (kleiner dan 5% van het budget). Vanaf 2022 zijn de uitgaven in het sociaal domein binnen de begroting gebleven.

Er zijn verschillende beheersmaatregelen getroffen zoals nauwe samenwerking met huisartsen over verwijzingen, zelfhulp verlenen door gezinscoaches, voorliggende voorzieningen zoals dorpsontmoetingen faciliteren waarmee we de uitgaven in de hand proberen te houden. Het feit blijft echter wel, dat het gaat om open-einderegelingen waarbij een enkele casus grote financiële impact kan hebben. De kostenontwikkeling bij de aanbieders in het sociaal domein (met name personeelskosten) maakt ook dat de tarieven onder druk komen te staan. In regionaal verband kopen we de meest intensieve (en dure) vormen van jeugdhulp gezamenlijk in en worden de kosten via een vaste verdeelsleutel verdeeld.

Uitkeringen participatiewet – Werk en Inkomen

Voor Werk en inkomen geldt dat een overschot van de Rijksuitkering (BUIG) vrij besteedbaar is. Aan de andere kant komt een tekort (rijksmiddelen zijn lager dan uitgaven) voor eigen rekening. Als er een tekort ontstaat kan een gemeente een vangnetuitkering aanvragen. Om in aanmerking te komen voor een vangnetuitkering dient een gemeente met een tekort op het bijstandsbudget een aanvraag te doen bij de Toetsingscommissie vangnet Participatiewet. De Toetsingscommissie beoordeelt of een verzoekende gemeente aan alle geldende financiële en procedurele voorwaarden voldoet. Vervolgens adviseert de toetsingscommissie de staatssecretaris over de te nemen beslissing. De staatssecretaris neemt in beginsel het advies van de commissie over.

- **Garantstellingen**

In het treasurystatuut is de mogelijkheid opgenomen dat de gemeente Peel en Maas zich garant stelt voor leningen aan derden. Als dat gaat om garantstellingen voor verenigingen en stichtingen wordt in samenwerking met de desbetreffende bank al kritisch bekeken of de vereniging/instelling in de toekomst aan de rente en aflossingsverplichtingen kan voldoen.

In indirecte zin staat de gemeente garant als 'achtervang'. Dat betreft specifiek de volgende situaties:

Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW)

De gemeente staat via de WSW garant voor de geldleningen van de woningcorporaties Antares en Wonen Limburg. Als 'achtervanger' is de gemeente verplicht om renteloze

leningen te verstrekken aan het waarborgfonds als dit in liquiditeitsproblemen komt door een te laag fondsvermogen. Gelet op de omvang van het Waarborgfonds Sociale woningbouw (WSW) wordt dit risico als zeer laag ingeschat.

Waarborgfonds Eigen Woningbouw (WEW)

De gemeente fungeert als achtervang bij Waarborgfonds Eigen Woningen (WEW). Het WEW biedt via de Nationale Hypotheek Garantie (NHG) aan de geldgevers zekerheid voor het geval de hypotheekgever niet aan zijn financiële verplichtingen voldoet. Geldgevers kunnen het WEW aanspreken voor de restschuld bij gedwongen verkoop van de particuliere woningen. De achtervangfunctie van de gemeente geldt alleen voor hypotheekleningen die tot 1 januari 2011 zijn afgesloten, daarna is sprake van 100% achtervang van het Rijk. Hierdoor neemt de achtervangpositie jaarlijks verder af. Gelet op de omvang van het WEW wordt het (financieel) risico als zeer laag ingeschat.

2. Risico's voortvloeiende uit het beleid van hogere overheid

De Rijksoverheid, Europese unie en/of de provincie kunnen regelgeving aanpassen of wetten invoeren die voor gemeenten grote impact hebben. De gevolgen voor gemeenten kunnen financieel van aard zijn maar uiteraard ook organisatorisch grote invloed hebben. De gemeente Peel en Maas onderkent de volgende specifieke risico's met betrekking tot het beleid van hogere overheden:

- **Algemene uitkering uit het gemeentefonds (relatie met algemene dekkingsmiddelen)**
Voor de verdeling van de algemene uitkering worden een aantal maatstaven gebruikt (zoals inwoneraantallen, aantal uitkeringsgerechtigden, aantal woningen etc.). Om de algemene uitkering te bepalen wordt een inschatting gemaakt van het verloop van de maatstaven. In werkelijkheid kunnen die maatstaven afwijken van de inschattingen. De omvang van het gemeentefonds is gekoppeld aan de ontwikkeling van het Bruto Binnenlands product (BBP) waardoor minder grote schommelingen zullen ontstaan. Ook ander Rijksbeleid kan grote invloed hebben op de omvang van het gemeentefonds en de algemene uitkering. Dat betreft bijvoorbeeld de herijking van de verdeelmaatstaven, de overheveling van specifieke uitkeringen naar de algemene uitkering en dergelijke.
- **Rijksmiddelen en –beleid met betrekking tot Jeugdzorg, Wmo-begeleiding en participatie**
De rijksmiddelen voor het sociaal domein worden verdeeld op basis van objectieve modellen waardoor op termijn de inkomsten en uitgaven (meer) in evenwicht moeten komen en gemeenten meer zekerheid krijgen over de verwachte inkomsten. Er is extra compensatie toegekend om de tekorten bij de jeugdzorg af te dekken. Die extra middelen zijn vooralsnog tijdelijk en het rijk zet in op aanvullende maatregelen om de kosten te beperken (hervormingsagenda Jeugd, afschaffen abonnementstarief Wmo en dergelijke). In hoeverre die maatregelen ook daadwerkelijk effectief zijn is nog maar de vraag. Veel van de nu aangekondigde maatregelen uit de hervormingsagenda worden immers al lokaal of regionaal toegepast in Peel en Maas.
- **Dwingende uitspraken met betrekking tot PAS (Plan Aanpak Stikstof)**
De Raad van State heeft uitspraak gedaan over het PAS. Vooraf toestemming geven voor activiteiten die schadelijk kunnen zijn voor beschermde natuurgebieden mag niet meer. Daardoor is het verlenen van vergunningen voor activiteiten, in de buurt van Natura2000 gebieden, waar stikstof bij vrijkomt lastiger. Dit kan ook voor ons gevolgen hebben omdat investeringen uitgesteld worden en opbrengsten voor bouwleges en vergunningverlening teruglopen. Mogelijk leidt dit ook tot stagnerende woningbouw wat ook consequenties kan hebben voor bijvoorbeeld de huisvesting van statushouders.
- **Gerechtelijke uitspraak met betrekking tot begrotingssubsidies**
In 2025 heeft de rechter in een casus van Peel en Maas aangegeven dat ook bij begrotingssubsidies de regels voor eerlijke mededinging gelden. Dat kan gevolgen hebben voor de wijze waarop gemeenten subsidies verstrekken.

3. Risico's voortvloeiende uit de samenwerking met andere gemeenten en instanties

Samenwerking met andere partijen betekent dat er ook een risico ontstaat wanneer er bij de betreffende partners bijv. financiële of organisatorische problemen ontstaan. Bij de gemeente Peel en Maas geldt dat in het bijzonder bij de volgende situaties:

- **Gemeenschappelijke regelingen (GR)**
De gemeente kan worden geconfronteerd met financiële tegenvallers van gemeenschappelijke regelingen. Op basis van de regelingen en de bestaande financiële situatie van de GR kunnen deelnemende gemeenten moeten bijdragen om zo'n verlies/tekort af te dekken. Concrete voorbeelden van de risico's bij gemeenschappelijke regelingen zijn Veiligheidsregio/GGD, ODNML/RUD en NLW.

- **Samenwerkingsovereenkomsten**

Op meerdere terreinen worden de taken van de gemeente uitgevoerd in samenwerking met anderen. Zo wordt er samengewerkt met de gemeenten in de regio op het gebied van belastingen, brandweer, vergunning toezicht en handhaving. Ook op het gebied van het sociaal domein doen we een aantal zaken samen met gemeenten in Noord en Midden-Limburg.

- **Lokale vrijheid versus regionale en landelijke afspraken**

Er worden meer taken in regionaal verband uitgevoerd en dat gaat vaak ten koste van de lokale vrijheid om zaken op een 'Peel en Maas-manier' op te lossen. Hierin moet een balans gevonden tussen de lokale vrijheid en de efficiency van regionale uniformering. Ook landelijke regelgeving is met enige regelmaat strijdig met de lokale uitgangspunten van Peel en Maas (zoals bijvoorbeeld btw-problematiek Zorgcoöperatie, BOSA-subsidies bij sportaccommodaties). De vraag daarbij is of we de lokale uitgangspunten gaan aanpassen of inzetten op aanpassing van de landelijke en regionale afspraken.

4. Risico's voortvloeiende uit het doen/nalaten van derden

De gemeente Peel en Maas heeft tal van overeenkomsten afgesloten met derden. Wanneer deze partijen hun verplichtingen niet nakomen ontstaan en voor de gemeente mogelijk financiële gevolgen.

5. Risico's voortvloeiende uit voor de gemeente niet te beïnvloeden ontwikkelingen

Op veel zaken die gebeuren kan de gemeente geen of nauwelijks invloed uitoefenen. Dat zijn meestal autonome ontwikkelingen. De belangrijkste risico's zijn:

- ontwikkelingen grondexploitatie;
- renteontwikkeling;
- belastingen en heffingen;
- ontwikkelingen in andere bedrijfstakken.

Het effect van de loon- en prijsinflatie was de afgelopen periode erg groot. Door externe oorzaken stegen tarieven voor onder andere energie veel sneller dan was geraamd. Naast de reguliere indexering op productniveau nemen we in de begroting een algemene stelpost op om knelpunten als gevolg van inflatie in de exploitatie gericht te kunnen compenseren.

6. Risico's voortvloeiende uit bedrijfsvoering

Binnen de eigen organisatie van de gemeente Peel en Maas ontstaan ook risico's in het dagelijkse werk dat wordt verzet. Een specifiek risico met betrekking tot de bedrijfsvoering is het gebrek aan (goed gekwalificeerd) personeel. Zowel binnen de gemeentelijke organisatie als bij externe partijen is merkbaar dat het steeds vaker lastig is vacatures in te vullen met goed gekwalificeerd personeel. Dat kan de uitvoering van werkzaamheden en daarmee het bereiken van verschillende uitvoeringsafspraken belemmeren. Bovendien stijgt daardoor de werkdruk bij de huidige medewerkers waardoor risico op uitval groter wordt.

Een beheersmaatregel daarvoor is de inzet van AI om (administratieve) werkzaamheden meer geautomatiseerd te laten uitvoeren. Daardoor ontstaat voor medewerkers ruimte die gebruikt kan worden om de meer complexe (maatwerk)taken uit te voeren. Een belangrijk aandachtspunt bij het gebruik van AI is de balans tussen de 'menselijke maat' en de effectiviteit van uniforme werkwijzen. Verder is de vraag op welke manier we AI in de organisatie gaan inzetten en de risico's die daaraan vastzitten.

5. Eindconclusie

Zoals beschreven in de Nota Risicomanagement inventariseren we periodiek de aanwezige risico's. De risico's worden getoetst, gekwantificeerd en waar nodig worden beheersmaatregelen ingezet. Die periodieke inventarisatie leidt zowel tot specifieke risicodossiers als tot actualisatie van de algemenere risico's die in de voorgaande paragrafen zijn beschreven. In de onderstaande tabel is aangegeven op welke wijze de belangrijkste risico's zoals die in deze paragraaf zijn opgenomen zijn gekwantificeerd.

Risico's	
<u>ALGEMENE RISICO'S</u>	
<i>Risico's beleid hogere overheid en derden</i>	
Algemene uitkering	1.200.000
Sociaal domein	380.000
<i>Risico's autonome ontwikkelingen en bedrijfsvoering</i>	
Exploitatie algemeen	1.600.000
<u>SPECIFIEKE RISICO'S</u>	
Specifieke risicodossiers	1.825.000
	5.005.000

Naast de specifiek benoemde reserves zijn er ook nog andere reserves die tot de weerstandscapaciteit behoren (zoals opgenomen in onderdeel 2 van deze paragraaf) en is de totale weerstandscapaciteit:

€ 40.841.903.

De weerstandratio van de gemeente Peel en Maas bedraagt:

$$\text{Weerstandratio} = \frac{40.841.903 \text{ (Weerstandscapaciteit)}}{5.005.000 \text{ (Gekwantificeerde risico's)}} = 8,16$$

Daarmee valt het weerstandsvermogen van Peel en Maas in de categorie **uitstekend** (weerstandratio van groter dan 2,0) en voldoet aan de gestelde norm >1.

6. Financiële kengetallen

Vanaf 2016 worden in de begroting en jaarstukken ook financiële kengetallen opgenomen die iets zeggen over de financiële situatie van de gemeente. De waarde van deze kengetallen kenmerkt zich vooral door het inzicht in het verloop gedurende een langere periode van werkelijke realisatiecijfers. De informatiewaarde van kengetallen die (ver) in de toekomst liggen is beperkt aangezien de cijfers waar de kengetallen op gebaseerd zijn opgebouwd worden uit prognoses en niet op werkelijke realisatie. Dat maakt vergelijking van kengetallen tussen gemeenten onderling ook lastig. De opgenomen kengetallen zijn:

1. Netto schuldquote en de netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen

De netto schuldquote geeft inzicht in het niveau van de schuldenlast van de gemeente ten opzichte van de eigen middelen. Het geeft zodoende een indicatie in welke mate de rentelasten en aflossingen op de exploitatie drukken. Omdat bij leningen onzekerheid kan bestaan of ze allemaal terug worden betaald wordt bij de berekening van de netto schuldquote onderscheid gemaakt door het kengetal te berekenen, zowel inclusief als exclusief de doorgeleende gelden. Op die manier wordt duidelijk wat het aandeel van de verstrekte leningen in de exploitatie is en ook wat dat betekend voor de schuldenlast. De wijze waarop de netto schuldquote gecorrigeerd voor de doorgeleende gelden wordt berekend, is gelijk aan de netto schuldquote, met dien verstande dat bij de financiële activa ook alle verstrekte leningen worden opgenomen (zie artikel 36, onderdelen b en c, van het BBV).

2. De solvabiliteitsratio

De solvabiliteitsratio geeft inzicht in de mate waarin de gemeente in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Onder de solvabiliteitsratio wordt verstaan het eigen vermogen als percentage van het totale balanstotaal. Het eigen vermogen van een gemeente bestaat volgens artikel 42 van het BBV uit de reserves (zowel de algemene reserve als de bestemmingsreserves) en het resultaat uit het overzicht van baten en lasten. Hoe hoger de solvabiliteitsratio, hoe groter de weerbaarheid van de gemeente.

3. Grondexploitatie

Dit kengetal geeft weer hoe de waarde van de grond zich verhoudt tot de totale (geraamde) baten. Voor de berekening van dit kengetal worden de niet in exploitatie genomen gronden en de bouwgrond in exploitatie bij elkaar opgeteld en gedeeld door de totale baten uit de programmabegroting of jaarstukken (door artikel 17, onderdeel c, van het BBV) en uitgedrukt in een percentage. De boekwaarde van de voorraden grond is van belang, omdat deze waarde moet worden terugverdiend bij de verkoop. De accountant moet ieder jaar beoordelen of de gronden tegen een juiste waarde op de balans zijn opgenomen.

4. Structurele exploitatieruimte

Dit kengetal is van belang om te kunnen beoordelen welke structurele ruimte een gemeente heeft om de eigen lasten te dragen, of welke structurele stijging van de baten of structurele daling van de lasten daarvoor nodig is. Voor de beoordeling van het structurele en reële evenwicht van de begroting wordt nu het onderscheid gemaakt tussen structurele en incidentele lasten. De structurele exploitatieruimte wordt bepaald door het saldo van de structurele baten en lasten en het saldo van de structurele onttrekkingen en toevoegingen aan reserves gedeeld door de totale baten (zie artikel 17, onderdeel c, van het BBV) en uitgedrukt in een percentage.

5. Belastingcapaciteit

De belastingcapaciteit geeft inzicht hoe de belastingdruk in de gemeenten zich verhoudt ten opzichte van het landelijke gemiddelde. De uitkomst van de berekening van dit kengetal is voor het jaarverslag hetzelfde als bij de begroting. Het kengetal hoeft dus voor het opnemen in het jaarverslag niet opnieuw te worden berekend. Het toch opnieuw opnemen houdt verband met het feit dat de kengetallen gezamenlijk en in samenhang bezien inzicht geven in de financiële positie van de gemeente.

De definitie van het kengetal belastingcapaciteit is:

Woonlasten meerpersoonshuishouden in jaar t (het begrotingsjaar) ten opzichte van het landelijk gemiddelde in jaar t-1 (het jaar voorafgaand aan het begrotingsjaar) uitgedrukt in een percentage. De ruimte die een gemeente heeft om haar belastingen te verhogen, wordt vaak gerelateerd aan de totale woonlasten. Het Centrum voor Onderzoek van de Economie van de Lagere Overheden (COELO) publiceert ieder jaar deze lasten in de Atlas van de lokale lasten. Onder de woonlasten

worden verstaan de OZB, de rioolheffing en reinigingsheffing voor een woning met gemiddelde waarde in die gemeente.

Normering financiële kengetallen

Voor de beoordeling van de financiële positie van gemeenten is het belangrijk dat zowel naar de balans als naar de exploitatie wordt gekeken. De kengetallen netto schuldquote en netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen, solvabiliteitsratio en grondexploitatie hebben betrekking op de balans.

De kengetallen structurele exploitatieruimte en belastingcapaciteit brengen tot uitdrukking of een gemeente over voldoende structurele baten beschikt en welke mogelijkheid de gemeente heeft om de structurele baten op korte termijn te vergroten.

Hoe hoger de schuld, hoe hoger de **netto schuldquote**. De netto schuldquote weerspiegelt het niveau van de schuldenlast van de gemeente ten opzichte van de eigen middelen en geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie. Om inzicht te verkrijgen in hoeverre er sprake is van doorlenen wordt de netto schuldquote zowel in- als exclusief doorgeleende gelden weergegeven.

De **solvabiliteitsratio** drukt het eigen vermogen uit als percentage van het totale vermogen en geeft daarmee inzicht in de mate waarin de gemeente in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen.

Het **kengetal grondexploitatie** geeft aan hoe groot de grondpositie (de waarde van de grond) is ten opzichte van de totale (geraamde) baten.

De relevantie van het kengetal **structurele exploitatieruimte** is om te weten welke structurele ruimte een gemeente heeft om de eigen lasten te dragen, of welke structurele stijging van de baten of structurele daling van de lasten daarvoor nodig is.

Voor de gemeenten wordt de **belastingcapaciteit** gerelateerd aan de hoogte van de gemiddelde woonlasten (OZB, rioolheffing en reinigingsheffing). Naast de OZB wordt ook gekeken naar de riool- en afvalstoffenheffing omdat de heffing niet kostendekkend hoeft te zijn, maar ook lager mag worden vastgesteld (er is dan sprake van belastingcapaciteit die niet benut wordt).

Om een beeld te geven hoe de financiële positie van gemeenten zich ontwikkelt, zijn de gemeenten per kengetallen onderverdeeld naar 3 categorieën. In het algemeen is categorie A minder risicovol dan categorie B en B weer minder risicovol dan C. De onderstaande normering van de kengetallen is opgesteld door het ministerie van BZK en wordt landelijk gebruikt:

NORMEN		CATEGORIE A	CATEGORIE B	CATEGORIE C
		<i>Minst risicovol</i>	<i>Gemiddeld risicovol</i>	<i>Meest risicovol</i>
1a	Netto schuld quote	< 90%	90% - 130%	> 130%
1b	Netto schuld quote excl. leningen	< 90%	90% - 130%	> 130%
2	Solvabiliteitsratio	>50%	20% - 50%	< 20%
3	Grondexploitatie	<20%	20% - 35%	> 35%
4	Structurele exploitatieruimte	>0%	0	<0%
5	Belastingcapaciteit	<95%	95% - 105%	>105%

De berekeningen van de kengetallen voor de gemeente Peel en Maas leidt tot de volgende uitkomsten waarbij al is aangegeven in welke risicocategorie deze vallen.

	2022 Realisatie	2023 Realisatie	2024 Realisatie	2025 Begroot	2025 Realisatie
Netto schuld quote	73%	71%	72%	61%	68%
Netto schuld quote excl. leningen	65%	63%	64%	53%	61%
Solvabiliteitsratio	31%	32%	33%	32%	35%
Grondexploitatie	2%	1%	0%	1%	2%
Structurele exploitatieruimte	4%	6%	6%	2%	3%
Belastingcapaciteit	91%	80%	78%	81%	78%

De uitkomsten laten zien dat Peel en Maas voor 2025 alleen scores heeft in categorie A (minst risicovol) en B (gemiddeld risicovol) zit en nergens boven de normen uitkomt voor de meest risicovolle categorie (C).

B Onderhoud kapitaalgoederen

Algemeen

Door middel van de paragraaf onderhoud kapitaalgoederen krijgt de raad inzicht in de stand van zaken voor het onderhoud van de kapitaalgoederen en daardoor de mogelijkheid om richting te geven aan onderhoud van de infrastructuur (wegen, water, riolering, civiele kunstwerken), voorzieningen (groen, verlichting, sportfaciliteiten) en gebouwen.

Onderhoud kapitaalgoederen openbare ruimte

Op 14 april 2024 heeft de raad de herijkte Kaderstelling Ruimte vastgesteld. Het college heeft op 28 oktober 2025 het Uitvoeringsplan Openbare Ruimte vastgesteld. Dit uitvoeringsplan zet de basisinformatie en de doelregels ter onderbouwing van de paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen van gemeente Peel en Maas op een rij. Het zijn gegevens zoals het areaal, de hoeveelheid te onderhouden openbare ruimte, de huidige kwaliteit daarvan, beschikbare middelen en berekende onderhoudskosten. In deze samenvatting gaat het vooral om de financiële consequenties. Er wordt ingegaan op zowel het technisch onderhoud als de verzorging en reiniging van de openbare ruimte. Beheer en onderhoud van de openbare ruimte richt zich op het veilig en functioneel houden van de openbare ruimte en het gedurende lange termijn in stand houden. Om dit te bereiken worden maatregelen uitgevoerd, die zijn te splitsen in dagelijks en groot onderhoud en vervangingen (aan het eind van de levensduur). In het uitvoeringsplan openbare ruimte 2025 zijn de financiële aspecten van het beheer en onderhoud van de openbare ruimte niet opgenomen. Jaarlijks worden in de begroting in deze paragraaf de financiële middelen opgenomen die nodig zijn bij het door de raad vastgestelde kwaliteitsniveau. Deze benodigde financiële middelen worden afgezet tegen het beschikbare budget, eventuele afwijkingen worden verklaard. De kosten voor water en riolering zijn opgenomen in het door de raad vastgestelde Gemeentelijk RioleringsPlan Peel en Maas 2022-2026. Water en riolering en afval hebben een eigen kostenstructuur en worden betaald uit de rioolheffing en afvalstoffenheffing.

Riolering

Riolering wordt in tegenstelling tot voorheen opgenomen in het nieuwe Uitvoeringsplan Openbare Ruimte. Riolering is nodig voor de bescherming van de volksgezondheid, het milieu en het tegengaan van wateroverlast. De raad heeft op 12 oktober 2021 het Waterketenplan Noord 2021-2025 en Gemeentelijk RioleringsPlan Peel en Maas 2022-2026 vastgesteld. In dit wettelijk verplichte Gemeentelijk RioleringsPlan (GRP) beschrijven we hoe we werken in de (afval)waterketen. Daarmee geven we aan hoe wij als gemeente omgaan met de wettelijke zorgplichten voor stedelijk afvalwater, afvloeiend hemelwater en grondwatermaatregelen. We geven hiermee ook richting aan de invulling van onze zorgplicht voor het veiligstellen van de drinkwatervoorziening. Ook gaan we in op de nieuwe ontwikkelingen die onze zorgplichten raken; klimaatverandering en de invoering van de Omgevingswet zijn van invloed op onze werkzaamheden. Dit is uitgewerkt in het Uitvoeringsplan.

We werken samen binnen het Waterpanel Noord. De betrokken partners in de waterketen zijn de gemeenten van Waterpanel Noord, Waterschap Limburg (WL), Waterschapsbedrijf Limburg (WBL) en Waterleidingmaatschappij Limburg (WML). Samen vertegenwoordigen we alle schakels die nodig zijn om water te winnen en uiteindelijk na gebruik weer te lozen.

De totale vervangingswaarde van ons rioolstelsel bedraagt bijna 250 miljoen euro. Om ons stelsel ook in de toekomst goed te laten functioneren zijn voor de komende 80 jaar de verwachte uitgaven berekend. De bedragen voor vervangen en/of renovatie zijn opgenomen in de investeringen, net als die voor verbeter- en grondwatermaatregelen. Samen met de investeringen in het verleden bedragen de kapitaallasten gedurende de planperiode van dit GRP jaarlijks ongeveer € 2 miljoen. In de jaarlijkse exploitatiebegroting zijn de kosten voor regulier onderhoud riolering opgenomen (het dagelijks beheer).

Een voorziening groot onderhoud is er niet, onderhoud zit in de exploitatielasten. Er is wel een voorziening voor vervanging van riolen, persleidingen en (onderdelen van) gemalen en drukriolering. Daarbij lopen de kapitaallasten uit het verleden af wat ook zorgt voor een wisseling in jaarlijkse kosten. De voorziening functioneert dus als een voorziening voor tariefegalisatie, een artikel 44 lid 2 voorziening zoals in het GRP staat aangegeven. Daarnaast beschikt de gemeente over een bestemmingsreserve riolering (BBV-artikel 43 lid 1b), deze bevat gelden die het

resultaat zijn van gerealiseerde efficiencyvoordelen of aanbestedingsresultaten. Het GRP gaat uit van kostendekkendheid in 80 jaar. Het product riolering is kostendekkend. Voor water en riolering is in 2021 het regionale Waterketenplan Noord-Limburg 2021-2025 vastgesteld. Het Gemeentelijke Rioleringsplan Peel en Maas 2022-2026 (GRP) loopt af in 2026. Er komt een nieuw regionaal Waterketenplan en een nieuw Water- en Rioleringsprogramma onder de Omgevingsvisie. Beide documenten zullen in het 4^e kwartaal 2026 aan de raad ter besluitvorming worden voorgelegd.

Kaderstelling Ruimte

Het onderhoud van de kapitaalgoederen openbare ruimte maakt in de begroting deel uit van Thema 1 Ruimte van het programma 1.2 Beheer fysieke leefomgeving. De Kaderstelling Ruimte is op 14 april 2024 door de raad vastgesteld. In de kaderstelling wordt kort de missie beschreven hoe de kwaliteit van de openbare ruimte bij kan dragen aan het 'goede leven' in Peel en Maas. Vervolgens zijn programmadoelen en kaderstellende uitgangspunten geformuleerd. Jaarlijks worden daar in de begroting uitvoeringsafspraken over gemaakt.

2025

Onderstaand is aangegeven welke onderhoudsuitgaven ten laste van de respectievelijke onderhoudsvoorzieningen zijn gebracht:

Categorie	Uitgaven 2025 ten laste van voorzieningen	Uitgaven betreffen onder andere
Openbare verlichting	0	Er wordt geen gebruik meer gemaakt van een voorziening. Het budget voor planmatige en reguliere vervanging is opgenomen onder het product Openbare verlichting
Groot onderhoud speeltoestellen	0	Er wordt geen gebruik meer gemaakt van een voorziening. Op de investeringslijst is jaarlijks € 150.000 opgenomen, dit is het gemiddeld benodigde bedrag voor vervanging.
Onderhoud wegen	0	Er wordt geen gebruik meer gemaakt van een voorziening. Mutaties onderhoud wegen verlopen via het product wegen
Parkbos en kasteelterrein D'Erp Baarlo	0	Er 2025 zijn geen kosten ten laste van deze voorziening gebracht
Riolering	-/- 376.036	De stand van de voorziening per 31-12-2025 sluit aan bij de stand van het GRP 2022-2027

De saldi en het verloop van de onderhoudsvoorzieningen in 2025 kunnen als volgt worden weergegeven:

Omschrijving	stand	mutaties		vrijval tgv resultaat	stand 31-12-2025
		dotaties	onttrekkingen		
Voorziening parkbos en kasteelterrein D'Erp Baarlo	116.393	16.583	0		132.976
Voorziening riolering	14.062.636		376.036		13.686.600
totaal	14.179.029	16.583	376.036	0	13.819.576

Middelen en kosten opgenomen in de exploitatie

In onderstaande tabel is de vergelijking weergegeven tussen de benodigde en beschikbare middelen in de exploitatiebegroting 2025 en de werkelijke kosten. Deze bedragen zijn inclusief VAT (kosten voor Voorbereiding, Administratie en Toezicht van het beheer en onderhoud) en exclusief kapitaallasten.

In 2025 zijn alle onderhoudswerkzaamheden uitgevoerd zoals voorzien.

	begroot	werkelijk	verschil
	2025	2025	
Wijk, natuur en landschap	3.777.295	3.664.378	112.917
Openbare verlichting	941.319	697.694	243.625
Verharding	2.744.663	2.826.592	-81.929
Civiele kunstwerken	89.316	27.445	61.871
Gladheidsbestrijding	78.481	94.833	-16.352
Riolering	2.009.687	2.037.715	-28.028
TOTAAL	9.640.761	9.348.657	292.104

Meerjarig verloop voorzieningen 2025-2029

Omschrijving	stand 31-12-2025	stand 31-12-2026	stand 31-12-2027	stand 31-12-2028	stand 31-12-2029
Voorziening parkbos en kasteelterrein D'Erp Baarlo	132.976	101.161	18.377	34.960	52.543
Voorziening riolering	13.686.600	13.686.600	13.598.197	13.814.136	14.046.768
	13.819.576	13.787.761	13.616.574	13.849.096	14.099.311

Voorziening openbare verlichting

Met ingang van 1-1-2024 is het onderhoudscontract met de aannemer van openbare verlichting voor 2 jaar aanbesteed (2024 en 2025) en daarna met 1 jaar verlengd (2026). Het budget voor planmatige duurzame vervanging en reguliere vervanging is opgenomen in de jaarlijkse begroting onder het product openbare verlichting. Er wordt geen gebruik meer gemaakt van een voorziening.

Voorziening wegen

Per 2025 hebben de structurele uitgaven een gelijkblijvend karakter waardoor er geen voorziening ter egalisatie van de lasten vereist is.

Voorziening speeltoestellen

Volgens het Uitvoeringsplan Openbare Ruimte worden speeltoestellen die technisch zijn afgeschreven, vervangen. We geven hiermee invulling aan de behoeften van ouders en kinderen om het buitenspelen en bewegen te bevorderen. Door planmatige vervanging houden we het totaal aan speelvoorzieningen op niveau en voldoen we aan de strenge veiligheidseisen. Er wordt geen gebruik meer gemaakt van een voorziening. Op de investeringenlijst wordt jaarlijks € 150.000 opgenomen, dit is het gemiddeld benodigde bedrag voor vervanging.

Voorzieningen gemeentelijke accommodaties 2025

Eens in de vier jaar worden de onderhoudsplannen geactualiseerd. De ingangsdatum van de huidige meerjarenonderhoudsplannen (MJOP's) is het jaar 2023. Voor de berekening van de stortingen in de voorzieningen wordt uitgegaan van een looptijd van 20 jaren; dus tot en met het jaar 2042. De MJOP's zijn gespecificeerd per object en hierin zijn alle geplande onderhoudswerkzaamheden opgenomen. De volgende actualisatie van de MJOP's is in 2026.

Het onderhoud van de gemeentelijke accommodaties is erop gericht om een bepaalde functionaliteit in stand te houden. Uitgangspunt is de accommodaties zo effectief mogelijk in een dusdanige staat van onderhoud te houden dat er sprake is van een veilige, gezonde en bruikbare accommodatie, met daarbij als uitgangspunt het voorkomen van achterstallig onderhoud en calamiteiten en het behouden van een acceptabele visuele staat. In sommige gevallen is een hoger onderhoudsniveau gewenst en in andere gevallen is een wat lager onderhoudsniveau acceptabel. De kwaliteitsniveaus zijn gebaseerd op de NEN 2767 methodiek.

De uitwerking daarvan gaat uit van zes verschillende kwaliteitsniveaus:

- Niveau 1: uitstekend, nieuwbouwkwaliteit en/of met nieuwbouw vergelijkbare kwaliteit;
- Niveau 2: goed, nieuwbouwkwaliteit met de eerste tekenen van feitelijke veroudering;
- Niveau 3: redelijk, het natuurlijke verouderingsproces is duidelijk op gang gekomen;
- Niveau 4: matig, het verouderingsproces heeft het bouwdeel of de accommodatie duidelijk in zijn greep;

- Niveau 5: slecht, het verouderingsproces is min of meer onomkeerbaar geworden c.q. heeft het bouwdeel/de accommodatie zeer duidelijk in zijn greep;
- Niveau 6: zeer slecht, een zodanig slechte toestand dat dit niet meer te classificeren is onder niveau 5.

In de praktijk gaan wij uit van een viertal kwaliteitsniveaus. Het gekozen niveau is afhankelijk van de accommodatie zelf en de toekomstsituatie van de accommodatie.

- Kwaliteitsniveau 2: hiermee is bewust gekozen deze bijzondere gebouwen in een goede staat te houden met mogelijk wel wat zichtbare veroudering; bijvoorbeeld het Huis van de Gemeente en DOK6;
- Kwaliteitsniveau 3: het merendeel van de gemeentelijke accommodaties wordt op dit niveau onderhouden. Dit is een gangbare en meest efficiënte onderhoudsbenadering voor bestaande accommodaties;
- Kwaliteitsniveau 4: het gaat hier om accommodaties die potentieel afgestoten kunnen worden. We zijn hier terughoudend met het doen van onderhoud, maar waken wel voor het behoud van veiligheid, gezondheid en bruikbaarheid;
- Kwaliteitsniveau 5: hierbij worden de onderhoudskosten teruggeschroefd vanwege het ontwikkelend karakter, waarmee een potentieel verval in niveau 5 acceptabel is. Het gaat hier specifiek om accommodaties die onder leegstandsbeheer vallen en/of aanstaande sloop van de gebouwen vanwege (toekomstige) ontwikkelingen.

In de MJOP's zijn de kosten opgenomen voor het jaarlijks onderhoud, het groot onderhoud en de investeringen. Voor het jaarlijks onderhoud zijn in de begroting jaarlijkse budgetten opgenomen. De kosten voor het groot onderhoud dekken we uit de daarvoor in het leven geroepen voorzieningen. Jaarlijks storten we een vast bedrag in deze voorzieningen om het groot onderhoud voor de komende 20 jaar te kunnen uitvoeren. Voor de investeringen wordt een nieuw krediet aangevraagd wanneer deze noodzakelijk zijn en hierop wordt afgeschreven.

Op basis van de onderhoudsplannen onderscheiden we de volgende voorzieningen:

- Binnensportaccommodaties
- Buitensportaccommodaties
- Sociaal culturele accommodaties
- DOK6
- Huis van de Gemeente
- Gemeentewerf
- Overige gemeentelijke accommodaties

Tot en met 2024 werd er jaarlijks een bedrag van € 369.000 gestort in de voorzieningen van de gemeentelijke accommodaties. Dit bedrag was sinds 2019 niet meer geïndexeerd en niet meer voldoende om al het toekomstig groot onderhoud te kunnen uitvoeren. De kosten voor het groot onderhoud zijn de laatste jaren fors gestegen. Als we de storting van € 369.000 vanaf 2019 indexeren op basis van het consumptieprijsindexcijfer (alle bestedingen) dan komen we uit op een bedrag van € 456.000. Rekening houdend met de huidige stand van alle voorzieningen is dit bedrag voldoende om het groot onderhoud zoals opgenomen in de MJOP's voor de komende 20 jaren te kunnen uitvoeren. Vanaf 2025 wordt dit bedrag van € 456.000 dan ook gestort in de verschillende voorzieningen.

Zoals hierboven aangegeven is de huidige stand van alle voorzieningen voldoende groot om bij een jaarlijkse storting vanaf 2025 van € 456.000 al het groot onderhoud te kunnen uitvoeren. Als we de voorzieningen afzonderlijk bekijken dan is dit niet het geval. Bij een tweetal voorzieningen is de huidige stand te hoog en bij een tweetal andere voorzieningen te laag waardoor deze laatste voorzieningen de komende jaren negatief zouden worden. Volgens de financiële voorschriften van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) mag een voorziening niet negatief worden. Om dit te voorkomen zijn er in 2025 overboekingen geweest tussen de verschillende voorzieningen zodat de stand van alle voorzieningen voldoende is om het groot

onderhoud te kunnen uitvoeren. Hierdoor is in het onderstaande overzicht de storting van een tweetal voorzieningen negatief.

Verder wijkt het totaalbedrag dat in 2025 is gestort van € 505.691 af van het hierboven genoemde bedrag van € 465.000. Dit heeft te maken met de specifieke uitkering stimuleringsport. Vanaf 2019 kunnen gemeenten de btw die in rekening wordt gebracht voor investeringen in sport, niet meer in aftrek brengen. Om de ontwikkeling en instandhouding van sportaccommodaties te stimuleren kunnen gemeenten jaarlijks de specifieke uitkering stimuleringsport aanvragen. Welk bedrag wordt gehonoreerd is afhankelijk van het feit of het beschikbaar gestelde bedrag door het Rijk voldoende is om alle aanvragen te honoreren. Vandaar dat bij de berekening van de € 465.000 met deze specifieke uitkering geen rekening is gehouden.

In onderstaand overzicht zijn de saldi en het verloop van de onderhoudsvoorzieningen in 2025 weergegeven:

Voorzieningen	Beginstand	Storting	Vrijval	Aanwending	Eindstand
Binnensportaccommodaties	419.912	197.440	-	162.701	454.651
Buitensportaccommodaties	375.709	132.251	-	59.658	448.302
Sociaal culturele accommodaties	273.825	35.000	210.000	40.850	57.975
Dok6	127.242	277.000	-	134.103	270.139
Huis van de Gemeente	425.097	56.000	-	99.903	381.194
Gemeentewerf	177.889	58.000	-	1.646	234.243
Overige gemeentelijke gebouwen	169.378	10.000	50.000	8.107	121.271
	1.969.052	765.691	260.000	506.968	1.967.775

C Financiering

Inleiding

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

Doelstellingen treasury

In het treasurystatuut heeft de gemeente zich als doel gesteld:

1. Het verzekeren van duurzame toegang tot financiële markten tegen acceptabele condities.
2. Het beschermen van gemeentelijke vermogens- en (rente)resultaten tegen ongewenste financiële risico's zoals renterisico's, koersrisico's, kredietrisico's en liquiditeitsrisico's.
3. Het minimaliseren van de interne verwerkingskosten en externe kosten bij het beheren van geldstromen en financiële posities.
4. Het optimaliseren van de renteresultaten binnen de kaders van de Wet Fido, respectievelijk de limieten en richtlijnen van het treasurystatuut.

Risicobeheer

Met betrekking tot risicobeheer gelden de volgende algemene uitgangspunten:

1. De gemeente mag uitsluitend ten behoeve van de uitoefening van de "publieke taak" leningen aangaan, middelen uitzetten of garanties verlenen.
2. De gemeente kan middelen uitzetten uit hoofde van de treasuryfunctie als deze uitzettingen een prudent karakter hebben en niet zijn gericht op het genereren van inkomen door het lopen van overmatig risico. Het prudente karakter van deze uitzettingen wordt gewaarborgd met de richtlijnen en limieten van de Wet ido en het treasurystatuut.
3. Het gebruik van derivaten is toegestaan, maar deze worden uitsluitend toegepast ter beperking van financiële risico's. Voordat de derivatentransactie wordt afgesloten, wordt advies ingewonnen bij een onafhankelijke externe ter zake kundig adviseur.

Bestaande wetgeving

De Wet financiering decentrale overheden (Fido), de Regeling uitzettingen en derivaten decentrale overheden (Ruddo) en de Wet Houdebare overheidsfinanciën (Wet Hof). De Wet Fido reguleert de leningen, uitzettingen en renterisico's van Nederlandse gemeenten, provincies en waterschappen. Doel is het bevorderen van een solide financieel beheer, het vermijden van grote rentelastenfluctuaties en het verplichten van schatkistbankieren. De Ruddo heeft als hoofddoel de financiële risico's van decentrale overheden (gemeenten, provincies) te beperken bij het uitzetten van middelen.

In de wet Hof staan de Europese normen voor de hoogte van de overheidsschuld en de jaarlijkse groei van de overheidsschuld.

Invoering Schatkistbankieren voor decentrale overheden

De Wet financiering decentrale overheden (Fido) verplicht alle decentrale overheden om hun overtollige (liquide) middelen aan te houden in de schatkist. Het woord 'overtollig' verwijst naar alle middelen die decentrale overheden niet onmiddellijk nodig hebben voor de publieke taak. Een decentrale overheid behoudt, op basis van de Wet Fido, de mogelijkheid om leningen te verstrekken en uitzettingen te verrichten uit hoofde van de publieke taak. Deelname aan schatkistbankieren verandert daar niets aan.

Aan de hand van bankstanden en liquiditeitsprognoses wordt bepaald in hoeverre geldmiddelen nodig of overtollig zullen zijn. Aan de hand van deze prognoses worden de mogelijkheden van kasgeldleningen optimaal ingezet.

We hebben in 2025 geen overtollige middelen hoeven aan te houden in de schatkist.

Rentenotitie

In de notitie rente die is gemaakt door de commissie BBV (Besluit Begroting en Verantwoording) wordt ingegaan op de verwerking van de rentelasten en –baten in de begroting en jaarstukken. Doelstelling van deze notitie is het bevorderen van een eenduidige handelwijze met betrekking tot rente door gemeenten (harmonisering), stimuleren dat gemeenten de (verwachte) werkelijke rentelasten opnemen in de begroting en de jaarstukken en het eenduidig inzichtelijk maken van de wijze waarop de gemeenten met rente zijn omgegaan (transparantie).

Zowel de commissie BBV als de provincie Limburg adviseert om het onderstaand renteschema op te nemen in de paragraaf Financiering van zowel de begroting als de jaarstukken. Hiermee wordt inzicht gegeven in de rentelasten externe financiering, het renteresultaat en de wijze van rentetoerekening.

Het renteomslagpercentage voor de berekening van de aan de programma's toe te rekenen rente is 1,00%. Dit is hetzelfde rentepercentage als in de begroting 2025. Indien de werkelijke rentelasten die aan de taakvelden moeten worden doorbelast niet meer dan 25% afwijken van de begrote rentelasten dan mag bij de jaarstukken hetzelfde renteomslagpercentage worden gebruikt als in de begroting.

Vanaf 2025 mag er geen onderscheid meer worden gemaakt in een renteomslagpercentage voor de grondexploitatie en de overige investeringsprojecten.

Renteschema	
De externe rentelasten lange financiering	1.358.392
De externe rentelasten korte financiering	401.138
-/- Externe rentebaten	121.289
Saldo	1.638.241
-/- Rente doorberekend aan grondexploitatie	-7.173
-/- Rente projectfinanciering	39.190
Rentebaat projectfinanciering	42.938
Aan taakvelden toe te rekenen rente	1.649.162
Rente eigen vermogen	-
Rente voorzieningen	-
Totaal aan taakvelden toe te rekenen rente	1.649.162
De aan taakvelden toegerekende rente	1.799.683
Renteresultaat taakveld Treasury	150.521

Renterisico

Renterisico's worden beheerst door te voldoen aan de kasgeldlimiet en renterisiconorm. De kasgeldlimiet en de renterisiconorm hebben allebei als doel de leningportefeuille van decentrale overheden te behoeden voor een onverantwoord grote gevoeligheid voor rentefluctuaties. Ze stellen dus een grens aan de structuur van de leningen en niet aan de hoogte.

Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet is een instrument voor beheersing van risico's op korte termijn. De kasgeldlimiet wordt berekend als een percentage van het totaal van de jaarbegroting en bedraagt 8,5%, ofwel voor 2025 afgerond € 11.203.000.

Als het financieringstekort deze limiet structureel overschrijdt dient tot consolidatie van deze "vlottende" schuld te worden overgegaan. We zijn dan verplicht om een langlopende geldlening af te sluiten.

Aangezien de uitgaven en inkomsten niet geheel op elkaar aansluiten gedurende het dienstjaar is het noodzakelijk om kasgeldleningen af te sluiten. Op 31 december 2025 hadden we nog een kasgeldlening openstaan van € 9.500.000. Deze is op 6 januari 2026 afgelost.

Kasgeldlimiet 2025	11.203.000
Gemiddelde netto vlottende schuld	
1 ^e kwartaal 2025	17.538.094
2 ^e kwartaal 2025	19.548.538
3 ^e kwartaal 2025	17.020.229
4 ^e kwartaal 2025	13.534.125

In alle vier de kwartalen was de gemiddelde netto vlottende schuld hoger dan de kasgeldlimiet. Hierdoor hebben we op 22 december 2025 een nieuwe langlopende geldlening afgesloten van € 20.000.000 voor 10 jaren tegen een rentepercentage van 2,994%.

Renterisiconorm

De renterisiconorm is een instrument voor beheersing van risico's op lange termijn.

De renterisiconorm geeft het maximumbedrag aan van het deel van de langlopende schuld waarover een renteaanpassing plaats kan vinden. Het doel is om spreiding aan te brengen in de rentetermijnen van de langlopende schuld en zo de invloed van een eventuele rentestijging niet te groot te laten zijn. Door binnen de renterisiconorm te blijven zal de invloed van een eventuele rentestijging op de exploitatie beperkt blijven. De renterisiconorm is vastgesteld op een percentage van 20% van het begrotingstotaal.

Voor 2025 bedraagt de renterisiconorm van de gemeente Peel en Maas: €26.360.000.

Overzicht 'renterisico en -norm'	2025	2026	2027	2028
Renteherzieningen langlopende leningen o/g	0	1.225.701	0	404.154
Aflossingen	9.459.956	11.472.402	11.275.094	9.693.991
Totaal renterisico	9.459.956	12.698.103	11.275.094	10.098.145
Renterisiconorm	26.360.000			
Ruimte binnen renterisiconorm	16.900.044			

Verstrekte geldleningen

De gemeente Peel en Maas heeft uit hoofde van haar publieke taak onderstaande langlopende geldleningen verstrekt.

	Restantschulden ultimo jaar			
	2025	2026	2027	2028
Leningen aan woningbouwcorporatie	1.850.911	1.706.677	1.559.665	1.409.795
Leningen aan NLW	1.700.000	1.700.000	1.700.000	1.700.000
Leningen aan verenigingen en organisaties	1.879.158	1.795.373	1.711.430	1.627.325
Leningen aan deelnemingen	1.898.522	1.898.522	1.898.522	1.898.522
Totaal	7.328.591	7.100.572	6.869.617	6.635.642

Opgenomen geldleningen

De gemeente Peel en Maas heeft verschillende langlopende geldleningen opgenomen. Veruit de meeste leningen zijn afgesloten bij de BNG. De rentekosten van de opgenomen geldleningen bedragen in 2025 € 1.358.392. Het gemiddelde rentetarief in 2025 bedraagt 1,68%.

De restantschulden zullen zich voor de bestaande lening portefeuille als volgt ontwikkelen:

	Restantschulden ultimo jaar			
	2025	2026	2027	2028
Opgenomen leningen	93.049.450	81.577.047	70.301.954	60.607.963

Koersrisico's

De gemeente beperkt de koersrisico's op uitzettingen uit hoofde van treasury, door uitsluitend de volgende producten te hanteren: rekening-courant, spaarrekening, daggeld, deposito's, obligatiefondsen en garantieproducten. Daarbij geldt altijd de hoofdsomgarantie.

Valutarisico's

Valutarisico's worden in de gemeente uitgesloten door uitsluitend leningen te verstrekken aan te gaan of te garanderen in euro's.

EMU-saldo

	Omschrijving	2024	2025
		x € 1000,-	x € 1000,-
1	Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	7.190	15.160
2	Afschrijvingen ten laste van de exploitatie	6.804	7.163
3	Bruto dotaties aan de post voorzieningen ten laste van de exploitatie minus de vrijval van de voorzieningen ten bate van de exploitatie	3.337 	5.456
4	Investerings in (im)materiële vaste activa die op de balans worden geactiveerd	24.344	32.124
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	11.679 	2.286
6	Desinvesteringen in (im)materiële vaste activa: Baten uit desinvesteringen in (im)materiële vaste activa (tegen verkoopprijs), voor zover niet op exploitatie verantwoord	966	1.088
7	Aankoop van grond en de uitgaven aan bouw-, woonrijp maken e.d. (alleen transacties met derden die niet op de exploitatie staan)	1.602	5.136
8	Baten bouwgrondexploitatie: Baten voorzover transacties niet op exploitatie verantwoord	695	1.835
9	Lasten op balanspost Voorzieningen voorzover deze transacties met derden betreffen	451	1.255
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 bovenstaande posten		
11	Verkoop van effecten:	☐ ja ☒ nee ☐ ja ☒ nee	
a	Gaat u effecten verkopen? (ja/nee)		
b	Zo ja wat is bij verkoop de verwachte boekwinst op de exploitatie?		
Berekend EMU-saldo		4.274	-5.527

D Bedrijfsvoering

Onze bedrijfsvoering is de basis voor een betrouwbare en toekomstbestendige gemeente, want zonder robuust fundament kunnen we niet bijdragen aan ontwikkeling. Dit fundament bestaat uit een organisatie en bestuur die kwaliteit leveren, leren en zich blijven ontwikkelen. We werken met een solide en transparante planning en controlcyclus.

We zijn een organisatie die veel taken zelf uitvoert en groot belang hecht aan integraal werken en korte lijnen tussen beleid, uitvoering en bedrijfsvoering. Verantwoordelijkheden liggen laag in de organisatie. We zijn kritisch naar onze eigen organisatie en blijven zoeken naar kostenbesparing/efficiency zonder dat dit ten koste gaat van de kwaliteit. Overigens moeten we als organisatie wel telkens de balans zoeken tussen enerzijds het zijn van een compacte wendbare organisatie en anderzijds de ambities en taken van onze gemeente.

Bedrijfsvoeringsmiddelen

Om de organisatie goed te laten functioneren zijn verschillende zaken van belang. Goede huisvesting, goede digitale ondersteuning, opleidingsmogelijkheden, etc.

Het Huis van de Gemeente blijft de basis waarin onze medewerkers een solidaire werkgemeenschap vormen, en samen leren en ontwikkelen. Daarnaast bieden we de medewerkers de mogelijkheid om, als het werk het toelaat, gedeeltelijk thuis te werken.

Onderstaand een overzicht van een aantal kostenposten in relatie tot bedrijfsvoering.

	Realisatie 2025	Realisatie 2024
Salariskosten (excl. Bestuur)	30.688.310	29.225.336
Kosten inhuur personeel	3.002.955	3.117.049
Opleidingskosten	321.368	329.083
Huisvestingskosten (incl. gemeentewerf)	1.637.997	1.777.590
ICT kosten	2.808.443	2.699.093
Tractie	850.737	762.559

Meer inzicht in de specifieke kosten voor bedrijfsvoering van de gemeente zijn opgenomen in hoofdstuk 1 bij de indicatoren.

Verantwoording integriteitsbeleid 2025

Met ingang van 2020 is de Wet normalisering rechtspositie ambtenaren (Wnra) in werking getreden. Hierin is opgenomen dat voortaan een verantwoording met betrekking tot het uitvoeren van het integriteitsbeleid wordt vereist en deze jaarlijks openbaar gemaakt dient te worden. Door het adviesbureau Necker van Naem is een kwetsbaarheidsscan integriteit uitgevoerd. De overkoepelende bevindingen waren positief. In Peel en Maas zijn er weinig integriteitsincidenten.

Op integriteitsvlak zijn de belangrijke fundamenten aanwezig en de integriteitsorganisatie is goed ingericht. Peel en Maas geeft ten opzichte van andere gemeenten veel aandacht aan interactie tussen medewerkers in het kader van integriteit door het in eigen beheer uitvoeren van een integriteitsspel. Dit spel maakt onderdeel uit van de onboarding van nieuwe medewerkers. Ook wordt het spel ingezet bij ontwikkelbijeenkomsten van de teams binnen de organisatie.

De ambtseed/belofte is een belangrijk onderdeel van het integriteitsbeleid. In de afgelopen periode hebben nieuwe medewerkers in een gezamenlijke bijeenkomst ten overstaan van burgemeester en gemeentesecretaris de eed of belofte afgelegd. Naast de onderlinge kennismaking is het onderwerp integriteit verdiepend besproken.

Ondanks de inzet van Peel en Maas zijn naar aanleiding van de kwetsbaarheidsscan een aantal verbeterpunten benoemd die betrekking hebben op het voldoen aan de Wnra en het verder bouwen aan een integere organisatie.

Op basis van de bevindingen van de kwaliteitsscan heeft er in 2023 een actualisatie van het integriteitsbeleid, de regeling melden vermoeden misstanden, de gedragscode integriteit en het uitvoeringsbesluit eed/belofte plaatsgevonden. In 2025 hebben hier geen wijzigingen op plaatsgevonden. In 2025 is er 1 interne integriteitsmelding geweest.

Onderzoek doelmatigheid en doeltreffendheid

In september 2020 is de Verordening onderzoeken doelmatigheid en doeltreffendheid gemeente Peel en Maas vastgesteld. Die verordening is verplicht op grond van artikel 213a van de gemeentewet. Hierin staat dat het college van B&W minimaal 1 keer per raadsperiode een onderzoek uitvoert naar de doelmatigheid van (een deel van) de gemeentelijke organisatie of de uitvoering van een gemeentelijke taak.

In de eerste helft van 2025 is als afstudeeronderzoek door een studente bedrijfskunde een onderzoek uitgevoerd in het kader van de 213a-verordening naar de doelmatigheid en doeltreffendheid van hulpverlening via Hendig. De hoofdconclusie van het onderzoek is dat de hulpverlening binnen Hendig doeltreffend en doelmatig lijkt te zijn maar dat dit uit de vastgelegde documentatie moeilijk te herleiden is. Bij de 6 steekproefcasussen blijkt uit de gesprekken met de betrokken gezinscoaches dat in 5 casussen de doelen behaald zijn, maar is dat in de schriftelijk vastgelegde dossiers maar bij 1 casus expliciet terug is te vinden. In de aanbevelingen die volgen uit het onderzoek komt dit nadrukkelijk terug. De aanbevelingen worden meegenomen in de verdere doorontwikkeling van de monitoring binnen Hendig.

Voor de doelmatigheid blijkt dat het lastig is om op casusniveau een vergelijking te maken tussen kosten via de reguliere hulpverlening of via Hendig. Er zijn immers nauwelijks exact vergelijkbare casussen en omstandigheden. Daarom is een algemene kostenvergelijking gemaakt tussen casussen via Hendig en regulier waarbij wel een uitsplitsing is gemaakt naar soort product dat is ingezet. Uit die vergelijking blijkt dat de gemiddelde kosten in een Hendig-casus aanmerkelijk lager liggen dan in reguliere casussen. Er zijn wel de nodige kanttekeningen te maken bij deze totaalanalyse, maar binnen de scope van het onderzoek was dit de best haalbare optie. Het versterkt in elk geval de indruk die we tot nu toe hadden dat Hendig niet duurder is dan de reguliere hulpverlening.

Verantwoording informatieveiligheid 2025

Jaarlijks dient er een horizontale verantwoording over informatieveiligheid aan het college van burgemeester en wethouders en het gemeentebestuur plaats te vinden door middel van een jaarverslag. We hebben ervoor gekozen om het Jaarverslag informatieveiligheid te integreren in deze paragraaf bedrijfsvoering, omdat informatieveiligheid onderdeel uitmaakt van de bedrijfsvoering. De informatieveiligheid wordt continu gemonitord en verantwoording wordt afgelegd door middel van de ENSIA (Eenduidige Normatiek Single Information Audit) zelfevaluatie.

Het college van burgemeester en wethouders legt met een collegeverklaring de verantwoording af over geselecteerde informatiebeveiligingsnormen over DigiD en Suwinet. De collegeverklaring is een uitzonderingsrapportage: er wordt uitgegaan van het voldoen aan de onderliggende normenkaders. Als er sprake is van een tekortkoming, dan wordt dit aangegeven in de collegeverklaring. Vervolgens worden de onderdelen DigiD en Suwinet nog door een onafhankelijke auditor gecontroleerd en beoordeeld met een Assurance verklaring. Vanaf 2025 wordt de DigiD aansluiting ook gecontroleerd op werking. Het college heeft in de verklaring aangegeven dat de beoogde en ingerichte beheersingsmaatregelen van gemeente Peel en Maas op 31 december 2025 voldoen aan de normen van Suwinet.

Daarnaast steken we veel tijd in de 'bewustwording' van de medewerkers en zijn we voortdurend bezig met het toetsen en verbeteren van onze infrastructuur. Zo zorgen we voor het op orde hebben van onze informatieveiligheid en het waarborgen van de privacy van onze inwoners. Op 16 december 2025 heeft gemeente Peel en Maas de zelfevaluatie ingeleverd bij de landelijke toezichthouders. Inmiddels zijn deze akkoord en geüpload in ENSIA. Voor 1 mei 2026 wordt dit gecontroleerd en geauditeerd. Daarover ontvangen we in de loop van 2026 het resultaat.

Rekenkameronderzoeken

Accommodatiebeleid Peel en Maas

Het doel was om inzicht te geven in de doeltreffendheid, doelmatigheid en rechtmatigheid van het gevoerde gemeentelijke beleid over maatschappelijke accommodaties. Vanuit de onderliggende vraag: in hoeverre leidt het beleid dat de gemeente voert tot maatschappelijke meerwaarde? Op grond van het rekenkameronderzoek zijn de volgende aanbevelingen geformuleerd:

1. Maak de maatschappelijke effecten van het accommodatiebeleid meer inzichtelijk.
2. Voer als gemeente (meer) regie op beleidsontwikkeling en -uitvoering rond cultuur en erfgoedaccommodaties.
3. Ontwikkel een langetermijnvisie op het maatschappelijk accommodatiebeleid volgens het leidende principe van 'zelfsturing'.
4. Organiseer het contractmanagement vanuit de gemeente ook op het niveau van de kernen (en dus niet uitsluitend op het niveau van domeinen en/of disciplines).
5. Gebruik het onderzoek onder inwoners en analyseer nader waarom er ontevredenheid is over de maatschappelijke accommodaties.
6. Betrek de gemeenteraad bij het inrichten van de informatievoorziening, zodat de gemeenteraad beter in positie komt als kadersteller en controleur, maar ook als volksvertegenwoordiger.

Aanbeveling 1 wordt meegenomen in het uitvoeringsbeleid maatschappelijke accommodaties.

Aanbeveling 2 wordt meegenomen in het uitvoeringsbeleid cultuurstimulering.

Aanbeveling 3 is meegenomen in de kaderstelling Vitale Gemeenschappen en wordt nader geduid in het uitvoeringsbeleid maatschappelijke accommodaties.

In het uitvoeringsbeleid wordt aanbeveling 4 vertaald naar relatiebeheer, een term die beter past bij de context van Peel en Maas en de meervoudige overheid.

Aanbeveling 5 wordt overgenomen.

Aanbeveling 6 wordt niet overgenomen. Mocht de raad van mening zijn dat het wenselijk is om zaken bij te stellen in deze aanpak, dan zijn we graag bereid om samen met de raad hier opnieuw invulling aan te geven.

Zorgfraude in beeld

Het doel van het onderzoek is om zicht te krijgen op de verschillende mechanismes, waarborgen en beheersmaatregelen die op lokaal en regionaal niveau het risico op zorgfraude moeten tegengaan.

Op grond van het rekenkameronderzoek zijn de volgende aanbevelingen geformuleerd:

- Verzoek als raden de colleges om een visie te formuleren op de aanpak van zorg- fraude, de bijdrage daaraan van inkoop, contractbeheer, toegang en toezicht en ga hierover als colleges en raden met elkaar in gesprek.
- Verstevig als Modulaire Gemeenschappelijke Regeling sociaal domein Limburg-Noord (MGR) je informatiepositie. Voer daartoe (risico)analyses uit op de meldingen die worden gedaan zodat trends, ontwikkelingen en risico's vroegtijdig gesignaleerd kunnen worden.
- Zorg voor een duidelijke afstemming en taakaafbakening met het toezicht. Expliciteer wie waarvoor verantwoordelijk is en hoe de MGR en toezichthouders elkaar kunnen aanvullen en versterken. Organiseer in ieder geval periodiek een casustafel tussen toezicht en MGR over de opvolging van binnengekomen signalen.
- Werk bij preventieve controle op basis van een systematische risicoanalyse. Verken met gemeenten de mogelijkheden en meerwaarde van de Wet bevordering integriteitsbeoordelingen door het openbaar bestuur (Wet Bibob).
- Investeer als colleges in het fraudebewustzijn van gemeentelijke toegangsmedewerkers en over hun rol als opdrachtgever door middel van periodieke trainingen, themadagen, e-learnings, etc. Betrek hierbij bijvoorbeeld RIEC Limburg of de VNG en benut hun aanbod en expertise. Pak dit op in regionaal verband en creëer een gedeeld besef van verantwoordelijkheid voor deze opgave.
- Spreek als colleges regionaal af hoe met melden (en terugkoppeling) van signalen wordt omgegaan. Zorg voor een eenduidige werkwijze en creëer één duidelijk meldpunt voor

signalen die inzichtelijk zijn voor zowel toezichthouders als MGR. Beleg de verantwoordelijkheid hiervoor bij een functionaris van de MGR of toezicht.

- Breng het toezicht organisatorisch onder bij de MGR. Dit kan leiden tot een beter samenspel tussen inkoop/contractmanagement en toezicht, doordat betere en snellere informatie-uitwisseling kan plaatsvinden en toezichthouders een beroep kunnen doen op kennis en expertise die de MGR in huis heeft. Wel dient het contractmanagement en toezicht gescheiden te blijven, om de onafhankelijk positie van de toezichthouder te waarborgen. Daartoe kan, bijvoorbeeld in een protocol, worden opgenomen dat de toezichthouders in ieder geval onafhankelijk zijn in het bepalen van hun prioriteiten, het opstellen van hun jaarplannen, het uitvoeren van hun werkzaamheden en hun advisering etc., zonder beïnvloeding vanuit de MGR of de colleges van burgemeester en wethouders.
- Geef als colleges een eenduidige opdracht aan de toezichthouders en geef hierbij ambtelijke en bestuurlijke steun.
- Zorg als colleges ervoor dat de randvoorwaarden (zoals duidelijke en handhaafbare gemeentelijk verordeningen, toezicht- en handhavingsbeleid, toegang tot informatie, opvolging van interne adviezen) voor het uitvoeren van effectieve toezicht en handhaving binnen gemeenten is geborgd en waar nodig wordt vastgelegd in een formeel proces.
- Maak jaarlijks een gezamenlijke regionale risicoanalyse en versterk daarmee het pro-actief toezicht.
- Maak als colleges een expliciete afweging of een uitbreiding naar het strafrecht - door toezichthouders als buitengewoon opsporingsambtenaar te benoemen - wenselijk is.
- Maak een gezamenlijke regionale een analyse of de gekozen versterkingsmaatregelen vragen om uitbreiding van de toezichtscapaciteit, en zorg dan ook voor die uitbreiding.
- Verstevig als colleges (in je rol als werkgever) het toezicht door aanbieden van trainingen en cursussen.
- Vraag als raad het college periodiek te laten rapporteren over de voortgang van de opvolging van de aanbevelingen.

Naar aanleiding van het rekenkameronderzoek Zorgfraude in beeld, is het beleidsplan 'Toezien, toezicht en handhaving Wmo en Jeugdwet' voorbereid. Dit beleidsplan is tot stand gekomen in samenwerking met de 14 gemeenten in Noord- en Midden-Limburg en de MGR. In het beleidsplan staan onder andere de visie, uitgangspunten en regionale samenwerking en wordt aangeboden ter vaststelling op 30 juni 2026 door de gemeenteraad. Om uitvoering te geven aan de visie, zoals verwoord in genoemd beleidsplan, stelt het college aansluitend een uitvoeringsplan vast. Hierin is de werkwijze van toezicht en handhaving uitgewerkt. In het beleids- en uitvoeringsplan zijn de aanbevelingen uit dit rekenkameronderzoek verwerkt. Gelijktijdig wordt het beleids- en uitvoeringsplan 'Toezien, toezicht en handhaving Participatiewet, IOAW, IOAZ en Bbz' aangeboden. Hiermee zorgen we dat binnen het gehele sociaal domein één consistente visie en bijbehorende uitgangspunten worden gehanteerd, zodat alle inwoners de ondersteuning en zorg ontvangen die zij daadwerkelijk nodig hebben én misbruik van zorg- en uitkeringsgelden wordt voorkomen.

Energiebesparingsplicht

Dit is een landelijke "Doe-mee onderzoek" naar energiebesparings- en informatieplicht. De rekenkamer heeft aan dit onderzoek meegedaan omdat de energiebesparingsplicht en in het verlengde de informatieplicht energiebesparing twee instrumenten zijn om het bedrijfsleven een actieve bijdrage te laten nemen in het besparen van energie. De energiebesparingsplicht is van toepassing op bedrijven en instellingen die jaarlijks meer dan 50.000 kWh stroom en/of 25.000 m³ aardgas verbruiken. Het rapport bevat summiere informatie, met inbegrip van de verstrekte aanvullende informatie. De Rekenkamer constateert dat het onderzoek inhoudelijk aan diepgang ontbreekt. Verder is de rapportage erg technisch van aard, bevat geen normenkader, geen conclusies en geen aanbevelingen gerelateerd aan de geformuleerde onderzoeksvragen. Het is bovendien niet mogelijk om de gemeente Peel en Maas met andere gemeenten te vergelijken. Hierdoor kunnen er maar in beperkte mate conclusies en aanbevelingen worden gedaan. De Rekenkamer beschouwt dit als een gemiste kans en heeft dit bij de Vereniging van Rekenkamerkenbaar gemaakt.

Conclusies en aanbevelingen voor Peel en Maas:

- De rollen en taken tussen gemeente en omgevingsdienst worden anders beleefd.
- Het thema kent beperkte aandacht vanuit de gemeenteraad, echter is er ook maar beperkt inzicht beschikbaar.
- In navolging van het beperkte inzicht door de gemeente, wordt aandacht gevraagd voor de informatieplicht energiebesparing door de omgevingsdienst.

De aanbevelingen zijn meegenomen in het proces bij de totstandkoming van de ODNML (Omgevingsdienst Noord- en Midden-Limburg) die vanaf 1 april 2026 operationeel is.

Rechtmatigheid

Vanaf 2023 is een wetswijziging van kracht waardoor het college van B&W een uitspraak moet doen over de rechtmatigheid van het (financiële) handelen van de gemeente. In deze jaarstukken is daartoe een rechtmatigheidsverantwoording opgenomen.

De accountant controleert de getrouwheid van de jaarstukken (geven de cijfers een juist beeld van de werkelijkheid?) maar toetst ook of de basis van de rechtmatigheidsverklaring van het college correct en volledig is.

Die rechtmatigheidsverantwoording gaat specifiek over een drietal criteria die ook met name zijn benoemd in de financiële verordening. Het betreft:

- Begrotingscriterium: Passen de uitgaven binnen de door de raad geautoriseerde begroting
- Voorwaardencriterium: Is bij financiële beheershandelingen gehandeld in overeenstemming met de wet- en regelgeving
- Misbruik en oneigenlijk gebruik criterium: Zijn voldoende waarborgen getroffen om misbruik of oneigenlijk gebruik van de wet- en regelgeving te voorkomen?

In de financiële verordening en het controleprotocol is opgenomen wanneer er sprake is van (on)rechtmatigheid en over welk soort afwijkingen gerapporteerd moet worden aan de gemeenteraad.

Er is een grens gesteld van 2% van de lasten exclusief toevoegingen reserves uit de jaarrekening. Als de fouten die blijken uit de toetsing van de rechtmatigheid (begrotingscriterium, voorwaardencriterium en misbruik en oneigenlijk gebruik criterium) groter zijn dan de grens van 2% is er sprake van onrechtmatigheid tenzij het onrechtmatigheden betreft die als acceptabel worden beschouwd op basis van bijvoorbeeld het controleprotocol.

Uit de uitgevoerde (steekproef)controles en de afstemming met de accountant blijkt dat er geen onzekerheden zijn m.b.t. de rechtmatigheid die als 'niet acceptabel' worden gekwalificeerd dus is de conclusie dat de in de jaarrekening opgenomen baten en lasten voldoen aan de eisen van de rechtmatigheid zoals beschreven in de financiële verordening en er geen specifieke fouten of onzekerheden zijn waarover gerapporteerd moet worden in de paragraaf bedrijfsvoering.

In onderstaande tabel is dit samengevat:

Begrotingscriterium	
1A. Overschrijding lasten programma's (of indien van toepassing een ander door de gemeenteraad vastgesteld autorisatieniveau)	€ 3.123.210
1B. Overschrijding investeringsbudgetten (kredieten)	€ 429.293
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
Totaal begrotingsonrechtmatigheden	€ 3.552.503

4A. Totaal van de begrotingsonrechtmatigheden (van onderdeel 1 en 2) dat past binnen het vooraf vastgestelde beleid en daarmee vooraf als acceptabel is geduid.	€ 3.552.503
4B. De niet -acceptabele begrotingsonrechtmatigheden worden inhoudelijk in de rechtmatigheidsverantwoording en in de paragraaf bedrijfsvoering toegelicht.	€ 0
Voorwaardencriterium	
5. Inkopen ten onrechte niet Europees aanbesteed	€ 0
M&O criterium	
6. Geen bevindingen.	€ 0
Totaal Onrechtmatigheden	€ 3.552.503
Waarvan acceptabel	€ 3.552.503
Waarvan niet-acceptabel	€ 0

Wij zijn ons bewust van het risico dat er gefraudeerd kan worden. Daarom hebben we beheersmaatregelen genomen die dit specifieke risico minimaliseren:

- Maatregelen gericht op houding en gedrag van medewerkers zoals het afleggen van een ambtseed of -gelofte, uitvoeren van integriteitsonderzoeken bij bestuurders, een vastgestelde integriteitscode en de aanwezigheid van vertrouwenspersonen;
- Maatregelen die ongewenst gedrag voorkomen zoals functiescheidingen in onze processen, periodieke (verbijzonderde) interne controles, aandacht voor informatieveiligheid
- Specifieke fraude-risico analyses op processen met specifieke onderdelen waar misbruik of oneigenlijk gebruik een expliciet risico is. Op die onderdelen zijn nog specifieke/aanvullende beheersmaatregelen getroffen die het risico van misbruik of oneigenlijk gebruik minimaliseren.

In 2025 zijn geen gevallen van misbruik of oneigenlijk gebruik vanuit de eigen organisatie naar voren gekomen.

E Verbonden partijen

Onder verbonden partijen worden verstaan deelnemingen (vennootschappen), gemeenschappelijke regelingen, stichtingen en verenigingen waarin de gemeente een bestuurlijk en financieel belang heeft en waarbij de participaties zijn gericht op de behartiging van het publieke belang.

De verbonden partijen worden volgens artikel 15 van het BBV onderverdeeld in:

- Gemeenschappelijke regeling
- Vennootschappen en coöperaties
- Stichtingen en verenigingen
- Overige verbonden partijen

Gemeente Peel en Maas kent de volgende verbonden partijen:

- **Gemeenschappelijke regelingen**
 - Werkvoorzieningschap Noord-Limburg West (NLW)
 - Belastingssamenwerking gemeenten en waterschappen (BSGW)
 - Modulair Gemeenschappelijke regeling Sociaal Domein Limburg Noord (MGR SDLN)
 - Gemeenschappelijke regeling Omnibuzz
 - Veiligheidsregio Limburg Noord (VRLN)
 - Gemeenschappelijke regeling RUD Limburg Noord (GR RUD LN)
 - Maasveren Limburg – Noord
 - Regionale Energie Strategie Noord- en Midden-Limburg (RES-NML)
- **Vennootschappen en coöperaties**
 - Gemeente Helden Holding BV
 - Nazorg (bodemzorg) Limburg BV

In het besturingskompas is opgenomen dat we als gemeente alleen effectief kunnen werken aan onze ambitie om bij te dragen aan het goede leven wanneer we dit samen met (groepen) inwoners, ondernemers, maatschappelijke organisaties en andere overheden doen. We werken dan als organisatie samen met andere organisaties.

De gemeente gaat niet over tot de oprichting van of de deelneming in een verbonden partij, tenzij op deze wijze een publiek belang wordt behartigd dat niet op een andere wijze tot stand kan worden gebracht. De voorkeur heeft de publiekrechtelijke organisatie, omdat deze meer accent op de democratische controle en verantwoording heeft dan een privaatrechtelijke organisatie. Het aangaan van een verbonden partij is afhankelijk van de vraag of het doelmatig en doeltreffend is om de publieke belangen te dienen. De toetsingscriteria ten aanzien van het wel of niet aangaan van een samenwerking zijn als volgt:

- er dient sprake te zijn van een publiek belang;
- dit belang kan niet volledig door de gemeente zelf worden uitgevoerd;
- de taken in het kader van dit belang kunnen niet uitbesteed worden of door marktpartijen uitgevoerd worden.

Daarnaast zijn er enkele aanvullende uitgangspunten opgesteld:

- De gemeente gaat geen toekomstige 50-50 zeggenschapsverhoudingen aan met externe partners wanneer de gemeente garant staat voor eventuele tekorten.

- Wanneer een samenwerking wordt aangegaan worden op voorhand eenduidige en adequate formele afspraken gemaakt tussen betrokken partijen, met name over de rolverdeling, communicatie en informatievoorziening.
- Onnodige financiële verbondenheid van grootschalige projecten wordt vermeden.
- Bij grootschalige (regionale) evenementen zal expliciet een afwikkelfase worden beschreven en in tijd worden weggezet.

De organisaties Enexis B.V. en aanverwante deelnemingen (voormalige Essent) en de BNG, waar gemeente Peel en Maas weliswaar aandeelhouder is, zijn niet opgenomen omdat het bestuurlijk belang dat Peel en Maas heeft op basis van het aantal aandelen te verwaarlozen is. Het financiële belang met betrekking tot deze organisaties beperkt zich tot het bedrag van de aandelen. Op de dividendpolitiek van deze organisaties kan gemeente Peel en Maas nagenoeg geen invloed uitoefenen gezien het gering aantal aandelen. Enexis B.V. en de BNG worden dan ook door gemeente Peel en Maas niet gezien als een verbonden partij.

Op de volgende pagina's wordt een nadere toelichting gegeven per verbonden partij.

Werkvoorzieningsschap Noord Limburg West (NLW)

Vestigingsplaats:	Venray
Gemeentelijke visie:	Het werkvoorzieningsschap moet op adequate en doelmatige wijze de uitvoering van de Wet Sociale Werkvoorziening (WSW) verzorgen namens de gemeente Peel en Maas.
Doelstelling:	De doelstelling van de organisatie is om samen met de andere deelnemers (gemeente Venray en Horst aan de Maas) WSW-geïndiceerden een passende (WSW) dienstbetrekking aan te bieden. (Gerelateerd aan thema 2 Sociaal domein)
Reden deelneming:	Uit efficiencyoogpunt is de deelneming aan de gemeenschappelijke regeling gunstiger dan het zelfstandig uitvoeren van de Wet Sociale Werkvoorziening (WSW).
Activiteiten / prestaties:	Het werkvoorzieningsschap voert de volgende taken uit: • Regiefunctie c.q. opdrachtgever voor de uitvoering WSW. • Houder van de aandelen in de NLW groep NV en het uitoefenen van de zeggenschapsrechten in de algemene vergadering van aandeelhouders.
Organisatie bestuurlijk belang:	Werkvoorzieningsschap Noord Limburg West is een gemeenschappelijke regeling die bestaat uit de gemeenten Horst aan de Maas, Peel en Maas en Venray.
Eigen – en vreemd vermogen	De saldi van het eigen en vreemd vermogen van het Werkvoorzieningsschap Noord Limburg West bedragen:

	31-12-2024 Jaarrekening 2024	31-12-2025 Jaarrekening 2025
Eigen vermogen	61.000	72.000
Vreemd vermogen	5.419.000	5.415.000

Resultaat verbonden partij: Het exploitatieresultaat van de gemeenschappelijke regeling over 2025 bedraagt: € 11.000.

Gemeentelijk aandeel in de kosten:

Naast de reguliere gemeentelijke bijdrage van betaalt Peel en Maas ook de rijkssubsidie WSW (onderdeel van de Participatiewet) door aan NLW. Aan NLW NV wordt jaarlijks een bijdrage in het (verwachte) exploitatietekort betaalt. Voor het jaar 2025 betreft dat de volgende bedragen:

Reguliere bijdrage: € 98.739
Doorbetaling rijkssubsidie WSW: € 6.531.439
Bijdrage aan exploitatietekort NLW NV: € 576.460
Deze bijdragen zijn opgenomen bij programma 2.1 Werk en inkomen.

Risico's en
weerstandspostie:

Het Werkvoorzieningsschap Noord Limburg West heeft een 100% deelneming in de NLW Groep NV. De waardering van die deelneming is gebaseerd op de omvang van het eigen vermogen + de stille reserves van de NLW Groep NV. Wanneer het eigen vermogen + de stille reserves van de NLW groep NV structureel lager blijken dan de deelneming bij het werkvoorzieningsschap dan zal afwaardering volgen. Het afwaarderen van de deelneming zal nadelige gevolgen voor de deelnemende gemeenten aan het werkvoorzieningsschap Horst aan de Maas, Venray en Peel en Maas.

Er is besloten dat het eigen vermogen van de NLW groep NV minimaal € 1 miljoen moet bedragen. Wanneer het eigen vermogen onder dat minimum dreigt te komen zullen de gemeenten Venray, Horst aan de Maas en Peel en Maas aanvullende bijdrages verstrekken. Op dit moment is afwaardering van de deelneming niet nodig.

Met betrekking tot NLW NV geldt specifiek een risico dat de exploitatieresultaten nadeliger zijn dan in de prognoses aangegeven. Daardoor zal mogelijk een aanvullende gemeentelijke bijdrage nodig zijn. Dit wordt altijd in relatie tot het benodigde weerstandsvermogen beoordeeld. In de bepaling van het gemeentelijk weerstandsvermogen wordt dit risico meegenomen.

Toekomstperspectief:

Vanuit de verantwoordelijkheid die de samenwerkende gemeenten hebben om voor én met de inwoners die een extra ondersteuningsbehoefte hebben een zinvolle werkplek te organiseren, zijn gelijktijdig twee opdrachten afgegeven: één voor de korte termijn en één voor de lange termijn. De korte termijn opdracht is een opdracht aan de directie van de NLW om rust en stabiliteit te brengen binnen het bedrijf. De opdracht heeft een doorlooptijd tot eind 2026. De lange termijn opdracht is een opdracht van de wethouders "participatie" van de gemeenten Horst aan de Maas, Peel en Maas en Venray. De opdracht moet leiden tot een duurzaam beleid, toegespitst op onze inwoners en rekening houdende met lokale behoeften en regionale en landelijke ontwikkelingen. De uitwerking van die opdracht resulteert in een voorstel om de NV en de gemeenschappelijke regeling te ontvlechten en op te heffen. De beoogde datum daarvoor is 1-1-2027 waarbij de daadwerkelijke formele opheffing waarschijnlijk nog een bepaalde periode in 2027 in beslag zal nemen. De financiële effecten van de ontvlechting zijn afgedekt middels een bijdrage door de drie schapsgemeenten. Peel en Maas zal vanaf 2027 verder gaan met een eigen lokaal leerontwikkelbedrijf.

Belastingsamenwerking Gemeenten en Waterschappen (BsGW)

Vestigingsplaats: Roermond

Gemeentelijke visie: BsGW moet op adequate en doelmatige wijze de heffing en Inning van de gemeentelijke belastingen (afvalstoffenheffing, rioolheffing, OZB en verblijfs- en forensenbelasting) verzorgen namens de gemeente Peel en Maas.

Doelstelling: BsGW behartigt als uitvoeringsorganisatie van de deelnemende gemeenten en waterschappen de zorg voor het volledig, tijdig, rechtmatig, juist en doelmatig heffen en innen van de lokale belastingen. BsGW werkt daarbij tegen de laagst mogelijke kosten, uitgaande van de beste prijs/ prestatie verhouding gekoppeld aan een optimaal niveau van dienstverlening. BsGW heeft een relatie met programma 1.2 beheer leefomgeving en het onderdeel algemene dekkingsmiddelen (belastingen) uit de gemeentelijke begroting.

Reden deelneming: Uit efficiencyoogpunt is het heffen en innen van lokale belastingen via BsGW voordeliger dan het zelf uitvoeren van die taken.

Activiteiten/prestaties: BsGW verzorgt de heffing en inning van de lokale belastingen (afvalstoffenheffing, rioolheffing, OZB, verblijf- en forensenbelasting) namens de gemeente Peel en Maas.

Organisatie bestuurlijk belang: BsGW is een gemeenschappelijke regeling bestaande uit:

Waterschappen:

Waterschap Limburg

Gemeenten:

Venlo	Bergen
Nederweert	Roermond
Beek	Leudal
Nuth	Maasgouw
Echt-Susteren	Roerdalen
Peel en Maas	Stein
Brunssum	Heerlen
Landgraaf	Onderbanken
Simpelveld	Voerendaal
Maastricht	Sittard-Geleen
Weert	Eijsden-Margraten
Schinnen	Valkenburg aan de Geul
Meerssen	Vaals
Gulpen-Wittem	Beesel
Gennep	Kerkrade
Mook en Middelaar	

Eigen – en vreemd vermogen:

De saldi van eigen en vreemd vermogen bedragen

	31-12-2024 Jaarrekening 2024	31-12-2025 Jaarrekening 2025
Eigen vermogen	5.224.000	6.528.000
Vreemd vermogen	11.562.000	8.175.000

Resultaat verbonden partij: Het resultaat van BsGW over 2025 is € 4.526.000

Gemeentelijk aandeel in de kosten:

Voor 2025 is de gemeentelijke bijdrage van Peel en Maas € 614.392 (excl. BTW). Deze bijdrage wordt verdeeld over de programma's 1.2 (v.w.b. afval en riolering), algemene dekkingsmiddelen (v.w.b. OZB, WOZ en verblijfsbelasting) en overhead (v.w.b. bedrijfsvoering).

Risico's en weerstandspositie:

In 2024 heeft het Algemeen Bestuur besloten dat deelnemers een aanvullende bijdrage doen om het weerstandsvermogen van BsGW aan te vullen. Er is € 5.932.000 bijgestort waardoor het weerstandsvermogen op het vereiste niveau komt. Door het positieve rekeningresultaat over 2024 is het weerstandsvermogen nog verder toegenomen.

Modulair gemeenschappelijke regeling sociaal domein Limburg-Noord (MGR SDLN)

Vestigingsplaats:	Venlo
Gemeentelijke visie:	De MGR SDLN behartigt de belangen van de deelnemers ten aanzien van uitvoerende taken binnen het sociaal domein. (Gerelateerd aan thema 2 Sociaal domein)
Doelstelling:	De MGR SDLN omvat twee modules: 1. Opdrachtgeven in het sociaal domein'. Daarbinnen worden de volgende taken uitgevoerd: • initiële inkoop; • contracteren (uitvoeren van inkooptrajecten); • contractbeheer; • leveranciersmanagement (monitoring); • voorfinancieren bovenregionale functies. 2. Beschermd wonen, Maatschappelijke opvang en bemoeizorg en preventie' waaraan ook de gemeenten uit Midden Limburg deelnemen. Binnen deze module administreert en bewaakt de MGR de regionale begroting voor Beschermd wonen en maatschappelijke opvang.
Reden deelneming:	Voor de inkoop van bepaalde bovenlokale en bovenregionale diensten is regionale samenwerking verplicht. Voor de andere inkoop binnen het sociaal domein is er vooral efficiencywinst te behalen door de regionale samenwerking.
Organisatie bestuurlijk belang:	Aan de MGR SDLN nemen de volgende gemeenten deel: Module 1: Opdrachtgeven in het sociaal domein: • Beesel • Bergen • Gennep • Horst aan de Maas • Peel en Maas • Venlo • Venray Module 2: Beschermd wonen, Maatschappelijke opvang en Bemoeizorg & preventie • Beesel • Bergen • Gennep • Horst aan de Maas • Peel en Maas • Venlo • Venray • Roermond • Leudal • Maasgouw • Echt – Susteren • Roerdalen • Nederweert • Weert

Eigen – en
vreemd vermogen:

De saldi van eigen en vreemd vermogen bedragen:

	31-12-2023 Jaarrekening 2024	31-12-2025 Jaarrekening 2025
Eigen vermogen	270.000	242.000
Vreemd vermogen	10.701.315	8.820.183

Resultaat verbonden partij:

Het resultaat over 2025 is € 395.217.

Gemeentelijk aandeel:

Peel en Maas is één van de 7 deelnemende gemeenten in module 1. In module 2 nemen ook de gemeenten uit Midden Limburg deel en zijn in totaal 14 deelnemers. Er geldt een gewogen stemverhouding op basis van inwoneraantallen waarbij een gekwalificeerde meerderheid moet instemmen om tot een besluit te komen.

De totale gemeentelijke bijdrage van Peel en Maas voor 2025 bedraagt € 387.368 (exclusief BTW). Deze bijdrage is opgenomen in programma 2.2 Zorg en ondersteuning.

Risico's en weerstandspositie:

Het eigen vermogen van de MGR is minimaal. Dat betekent dat eventuele tekorten ten laste komen van de deelnemers.

Toekomstperspectief:

Vanaf 2026 wordt de gemeenschappelijke regeling hoogstwaarschijnlijk gewijzigd. Dat betekent dat rekening is gehouden met de (volwaardige) toetreding van de Midden-Limburgse gemeenten tot module 1; het uitvoeren van kwaliteits- en rechtmatigheidstoezicht door de MGR; de aanpassingen van de verdeelsleutel voor de uitvoeringskosten van module 2 en het overschot op de regionale begroting BW/MO. De taken die mee 'overkomen' vanwege de aansluiting van Midden-Limburg (zoals business control en backoffice) worden opgepakt door de MGR en volledig betaald door de gemeenten die deze diensten afnemen. De totale uitvoeringskosten van de MGR zullen dus flink toenemen (met ruim € 1,5 miljoen) maar de bijdrage in de uitvoeringskosten van de Noord-Limburgse gemeenten zal daardoor niet stijgen.

Gemeenschappelijke regeling Omnibuzz

Gemeentelijke visie + doelstelling:

Gemeenten organiseren gezamenlijk de aanpak van het doelgroepenvervoer in Limburg en hebben de ambitie om het doelgroepenvervoer toekomstbestendig te organiseren met een nadrukkelijke aansluiting op het openbaar vervoer. De basis hiervan staat in twee, door alle gemeenten vastgestelde, regionale visies van Zuid-, Noord- en Midden-Limburg. Gerelateerd aan programma 2.2 Zorg en ondersteuning.

Organisatie bestuurlijk belang: Aan de gemeenschappelijke regeling Omnibuzz nemen 32 Limburgse gemeenten deel die allemaal een zetel hebben in het algemeen bestuur.

Eigen – en vreemd vermogen:

De saldi van eigen en vreemd vermogen bedragen

	31-12-2024 Jaarrekening 2024	31-12-2025 Jaarrekening 2025
Eigen vermogen	1.422.744	2.367.691
Vreemd vermogen	7.608.110	9.582.846

Resultaat verbonden partij: Resultaat 2025
Het resultaat over 2025 bedraagt € 1.598.671.

Gemeentelijk aandeel: Naast de vervoerskosten dragen gemeenten volgens een verdeelsleutel bij aan de kosten voor planning, regie en bedrijfsvoering. De gemeentelijke bijdrage van Peel en Maas bedraagt in 2025: € 656.288.
Opgenomen onder programma 2.2 Zorg en ondersteuning.

Risico's en weerstandspositie: Op 31-12-2025 is het weerstandsvermogen volgens de jaarrekening 2025 van Omnibuzz boven de norm dat op basis van de risico-inventarisatie aanwezig moet zijn.

Naam:	Veiligheidsregio Limburg Noord (VRLN)
Vestigingsplaats:	Venlo
Gemeentelijke visie en doelstelling	De Veiligheidsregio Limburg-Noord vervult een coördinerende en uitvoerende rol op het gebied van veiligheid, gezondheid en verschillende specifiek bepaalde onderwerpen. Het uitgangspunt is dat door het onderbrengen van die bepaalde taken bij de Veiligheidsregio efficiency voordelen behaald kunnen worden. De Veiligheidsregio Limburg-Noord geeft vorm en inhoud aan intergemeentelijke samenwerking op de schaal van Noord- en Midden-Limburg en heeft tot doel: 1. De behartiging van de belangen van de gemeenten en hun ingezetenen op het gebied van: a) de brandweerzorg; b) de geneeskundige hulpverlening bij ongevallen en rampen; c) de rampenbestrijding en crisisbeheersing; d) het bevorderen van de multidisciplinaire uitvoering van de rampenbestrijding, de crisisbeheersing en de bestrijding van zware ongevallen; e) het bevorderen van een samenhangend integraal veiligheidsbeleid in de regio. <i>Gerelateerd aan programma 5.1 Integrale veiligheid.</i> 2. De behartiging van die taken die door de wet- en regelgeving aan gemeenten zijn toegekend op het gebied van collectieve preventie volksgezondheid en maatschappelijke zorg. En waarvoor samenwerking tussen gemeenten op de schaal van de regio uit het oogpunt van verhoging van efficiency en effectiviteit wordt vereist. <i>Gerelateerd aan programma 2.2 Zorg en ondersteuning.</i>
Reden deelneming:	Uit efficiency overwegingen en door bestuurlijke duidelijkheid is ervoor gekozen alle taken waarbij de gemeente wil of moet samenwerken met andere gemeenten onder te brengen bij één organisatie.
Organisatie bestuurlijk belang:	Het aantal deelnemers aan de Veiligheidsregio Limburg-Noord bestaat uit 15 gemeenten. Het algemeen bestuur bestaat uit de burgemeesters van de aan de gemeenschappelijke regeling deelnemende gemeenten. Deze hebben ieder 1 stem.
Eigen- en vreemd vermogen:	De saldi van eigen en vreemd vermogen bedragen:

	31-12-2024 jaarrekening	31-12-2025 Concept jaarrekening
Eigen vermogen	11.268.000	11.630.000
Vreemd vermogen	24.306.000	19.608.000

Resultaat verbonden partij:	Het positieve resultaat voor 2025 bedraagt € 2.212.000. Het resultaat wordt hoofdzakelijk veroorzaakt door incidentele effecten. Het gaat daarbij onder meer om meevallers in de uitvoering en financiering van COVID-19-vaccinaties, lagere personeelslasten, landelijke compensaties 2024 en 2025 voor Oekraïense ontheemden vallen eenmalig in hetzelfde verantwoordingsjaar en hogere opbrengsten uit reisvaccinaties.
Gemeentelijk aandeel:	De gemeentelijke bijdrage was in 2025 € 5.480.000.
Risico's en weerstandspositie:	In 2025 is de nota risicomanagement en weerstandsvermogen geactualiseerd en vastgesteld door het Algemeen Bestuur (4 juli 2025). Gekoppeld aan deze actualisatie is bepaald een weerstandsvermogen van 1 aan te houden, met een marge van 0,2 (zowel positief als negatief). Dit is afgeleid van de tabel van het Nederlands Adviesbureau voor Risicomanagement (NAR). Wanneer de beschikbare weerstandscapaciteit een afwijking geeft buiten de marges van het weerstandsvermogen, kan deze door een besluit van het Algemeen Bestuur worden aangepast.
Toekomstperspectief:	Het beleidsplan voor 2024-2027 is in de vergadering van het Algemeen bestuur van 22 maart 2024 vastgesteld. Het beleidsplan bevat de meerjarige strategische kaders voor VRLN in het algemeen en voor de drie programma's Publieke Gezondheid, Brandweerzorg en Crisisbeheersing in het bijzonder. Het beleidsplan bouwt voort op de visie 2030 van de genoemde programma's die, voorafgaand aan het opstellen van het beleidsplan, bestuurlijk zijn vastgesteld. De Veiligheidsregio heeft aangegeven dat de taakuitvoering van met name het programma Gezondheid onder grote druk staat doordat het beroep dat op de Veiligheidsregio wordt gedaan op onderdelen harder groeit dan de financiering. Samen met de 15 gemeenten heeft de GGD in 2024 gewerkt aan een versterkingsplan voor toegankelijke en robuuste publieke gezondheidszorg.

Gemeenschappelijke Regeling RUD Limburg-Noord (GR RUD LN)

Vestigingsplaats: Roermond

Gemeentelijke visie en doelstelling: De GR RUD LN is een innovatieve, slagvaardige en efficiënte organisatie, die bijdraagt aan de verbetering van de kwaliteit, gezondheid en veiligheid van de leefomgeving en aan de verbetering van de dienstverlening aan burgers en bedrijven. De deelnemers aan de gemeenschappelijke regeling hebben een gezamenlijke verantwoordelijkheid om:

1. de kwaliteit van dienstverlening aan burgers, bedrijven en belanghebbenden te verbeteren bij de uitvoering van VTH-taken;
2. de kwaliteit, veiligheid en gezondheid van de leefomgeving te verbeteren.

Reden deelneming: De Gemeenschappelijke Regeling Regionale Uitvoeringsdienst Limburg Noord is per 1 januari 2018 van kracht. Het doel van deze regeling was en is om samen met de deelnemers

1. de kwaliteit van dienstverlening aan burgers, bedrijven en belanghebbenden te verbeteren bij de uitvoering van VTH-taken
2. de kwaliteit, veiligheid en gezondheid van de leefomgeving te verbeteren.

Organisatie bestuurlijk belang: Aan de GR RUD LN nemen de volgende partijen deel:

- Provincie Limburg

Gemeenten:

- Beesel
- Bergen
- Echt-Susteren
- Gennep
- Horst aan de Maas
- Leudal
- Maasgouw
- Mook en Middelaar
- Nederweert
- Peel en Maas
- Roerdalen
- Roermond
- Venlo
- Venray
- Weert

Eigen en vreemd vermogen: Het eigen en vreemd vermogen bedraagt:

	31-12-2024 Jaarrekening 2024	31-12-2025 Jaarrekening 2025
Eigen vermogen	1.038.000	n.n.b.
Vreemd vermogen	2.075	n.n.b.

Resultaat verbonden partij: Het resultaat over 2025 is n.n.b.

Gemeentelijk aandeel: De gemeentelijke bijdrage van Peel en Maas aan de GR RUD LN bedraagt in 2025: € 125.730. Deze bijdrage is opgenomen onder programma 1.1 Vitale leefomgeving.

Risico's en weerstandspositie:	Er is een uitgebreide risico-inventarisatie uitgevoerd met betrekking tot de GR RUD LN waaruit blijkt dat het niet noodzakelijk is om een eigen weerstandsvermogen op te bouwen.
Toekomstperspectief:	Op 28 maart 2024 heeft het AB het plan van aanpak vastgesteld over de toekomst van de RUD LN als een robuuste omgevingsdienst. De uitvoering van dat plan heeft grote impact op de organisatie en de financiële aspecten. Zowel wat betreft de incidentele kosten van het project om de organisatie te transformeren naar een robuuste variant als de structurele kosten wanneer dat project voltooid is. In 2026 vindt die belangrijke transitie plaats, waarbij de huidige organisatie naar verwachting per 1 april 2026 zal overgaan in de nieuwe Omgevingsdienst Noord- en Midden-Limburg (OD NML), passend binnen de landelijke robuustheidseisen. Het bedrijfsplan voor deze nieuwe Omgevingsdienst is in juni 2025 door het AB vastgesteld.

Naam:	Maasveren Limburg-Noord									
Vestigingsplaats:	Horst aan de Maas									
Gemeentelijke visie:	De Gemeenschappelijke Regeling Maasveren Limburg–Noord moet zorgdragen voor het beheer en de exploitatie van de Maasveren op het grondgebied van de deelnemende gemeenten.									
Doelstelling:	In het kader van de Gemeenschappelijke Regeling Maasveren Limburg-Noord draagt gemeente Horst aan de Maas als centrumgemeente, in opdracht van de deelnemers aan deze Regeling, er zorg voor dat de belangen van de Maasoevergemeenten, elk voor zover het hun grondgebied betreft, worden behartigd op het gebied van onderhoud en vervanging van de vaartuigen Maasveren Limburg-Noord en het onderhoud en beheer van de veerstoepen. Het uitgangspunt bij de exploitatie is: • Handhaven van de continuïteit en kwaliteit van alle vijf Maasveren • Zo ruim mogelijke vaartijden • Zo laag mogelijke tarieven • Borging van veiligheid (Gerelateerd aan programma 1.2 Beheer vitale leefomgeving)									
Reden deelneming:	Om de continuïteit en kwaliteit van alle vijf Maasveren te handhaven.									
Organisatie bestuurlijk belang:	De deelnemende gemeenten in de Gemeenschappelijke Regeling Maasveren Limburg–Noord zijn Horst aan de Maas, Venlo, Beesel en Peel en Maas. Er is ten minste één maal per jaar portefeuillehouderoverleg. Dit overleg bestaat uit de verantwoordelijk portefeuillehouders Veren van de deelnemende gemeenten. Voorzitter van het overleg is de portefeuillehouder van de centrumgemeente Horst aan de Maas.									
Eigen- en vreemd vermogen:	De saldi van eigen en vreemd vermogen bedragen: <table><tr><th></th><th>31-12-2024 Cf. jaarrekening</th><th>31-12-2025 Cf. jaarreken</th></tr><tr><td>Eigen vermogen</td><td>1.824.451</td><td>1.790.369</td></tr><tr><td>Vreemd vermogen</td><td>0</td><td>0</td></tr></table> (concept, vaststelling verwacht juni 2026)		31-12-2024 Cf. jaarrekening	31-12-2025 Cf. jaarreken	Eigen vermogen	1.824.451	1.790.369	Vreemd vermogen	0	0
	31-12-2024 Cf. jaarrekening	31-12-2025 Cf. jaarreken								
Eigen vermogen	1.824.451	1.790.369								
Vreemd vermogen	0	0								
Resultaat verbonden partij:	Het concept-resultaat over 2025 is € -/- 34.083 Het begroot resultaat na wijziging is € -/- 16.972 Verschil tussen begroot en werkelijk is € 17.111 nadelig									
Absoluut en relatief belang:	De gemeenteraden van de 4 deelnemers stellen jaarlijks vóór 1 juli, voorafgaand aan het jaar waarvoor deze geldt, de begroting vast.									

Resultaat verbonden partij	Uitgangspunt is een kostendekkende exploitatie van de vijf Maasveren gezamenlijk. Eventuele overschotten worden in de algemene reserve gestort, eventuele tekorten worden aan de algemene reserve onttrokken. De exploitatie geschied op basis van de in december 2022 overeengekomen Concessieovereenkomst tussen centrumgemeente Horst aan de Maas (namens de GR Maasveren Limburg-Noord) en Ton Paulus Veerbedrijf BV. Het betreft een overeenkomst voor 5 jaar voor de gezamenlijke exploitatie van de vijf veerverbindingen. De veren blijven in eigendom van de centrumgemeente en worden door middel van een huurbepaling beschikbaar gesteld aan de exploitant, die ook verantwoordelijk is voor het onderhoud. De exploitant betaald een concessie vergoeding aan de GR Maasveren. Hiermee worden naast de apparaatskosten van de centrumgemeente en het onderhoud aan de veerstoeppen, ook de algemene reserve aangevuld welke gebruikt zal worden voor de vervangingsinvesteringen.
Gemeentelijk aandeel:	Uitgangspunt is een kostendekkende exploitatie van de vijf Maasveren gezamenlijk. Eventuele overschotten worden in de algemene reserve gestort, eventuele tekorten worden aan de algemene reserve onttrokken.
Risico's en weerstandspositie:	Als uit de exploitatie blijkt dat zich structurele tekorten zouden gaan voordoen, zullen via wijzigingen in de exploitatie (tarieven, veertarieven, in het uiterste geval opheffen van veerverbinding(en) maatregelen getroffen worden om de exploitatie tenminste kostendekkend te houden of te maken. Als sprake is van kosten die de omvang van de reserve te boven gaan, zijn de deelnemers samen verantwoordelijk voor de dekking van de kosten met een evenredige verdeling op basis van inwoneraantal.
Toekomstperspectief:	In 2025 zijn de laatste veerstoeppen aangepast zodat nu bij zeven veerstoeppen een opgesloten constructie is gemaakt om onder spoeling bij een hoogwater te voorkomen. De eerste gesprekken voor dijk beschermende maatregelen bij de veerstoeep Baarlo hebben in 2025 plaatsgevonden met de gemeente Peel en Maas en het Waterschap. Naar verwachting zal deze maatregel in 2027 gaan plaatsvinden. Doordat dit een behoorlijke infrastructurele ingreep betreft zal er in goed overleg met de exploitant gekeken worden om zo min mogelijk oponthoud voor de veerpont gebruikers te hebben.

Naam:	Gemeente Helden Holding BV									
Vestigingsplaats:	Helden									
Organisatie bestuurlijk belang:	De gemeente Peel en Maas heeft via de gemeente Helden Holding BV 100% van de aandelen van “De Heldense Bossen BV” in bezit. De aandelen van de Holding staan voor een bedrag van € 862.182 op de balans van de gemeente.									
Risico:	Het risico voor Gemeente Helden Holding BV is minimaal gelet 1) de omvang van het eigen vermogen en 2) de resultaten van de dochteronderneming.									
Eigen- en vreemd vermogen:	De saldi van eigen en vreemd vermogen bedragen: <table><tr><td></td><td>31-12-2023 Jaarrekening 2023</td><td>31-12-2024 Jaarrekening</td></tr><tr><td>Eigen vermogen</td><td>1.944.770</td><td>2.228.784</td></tr><tr><td>Vreemd vermogen</td><td>1.650</td><td>23.834</td></tr></table>		31-12-2023 Jaarrekening 2023	31-12-2024 Jaarrekening	Eigen vermogen	1.944.770	2.228.784	Vreemd vermogen	1.650	23.834
	31-12-2023 Jaarrekening 2023	31-12-2024 Jaarrekening								
Eigen vermogen	1.944.770	2.228.784								
Vreemd vermogen	1.650	23.834								
Resultaat:	Het nettoresultaat na belastingen over 2024 is € 284.014 positief en is aan de overige reserve toegevoegd.									
Toekomstperspectief:	De raad heeft besloten om de huidige eigendomsverhoudingen te handhaven en dus de camping niet te verkopen. In opdracht van de raad zijn aanvullende doelstellingen voor de camping uitgewerkt.									

Naam:	Regionale Energie Strategie Noord- en Midden-Limburg (RES-NML)																
Vestigingsplaats:	Venlo																
Gemeentelijke visie	Gemeente Peel en Maas wil met de RES-NML streven naar een regionaal gedragen, betaalbare en haalbare energietransitie.																
Doelstelling:	De doelstelling van de centrumregeling is het maken en uitvoeren van regionale afspraken over duurzame energie, (niet-fossiele) warmtebronnen en energiebesparing. Die tezamen bijdragen aan het terugdringen van de uitstoot van broeikasgassen conform de afspraken uit het Nationaal Klimaatakkoord.																
Reden deelneming:	In de Kaderstelling Ruimte 2024-2035 is aangegeven dat gemeente Peel en Maas klimaat en energieneutraal is in 2050. Echter kunnen wij dit doel niet alleen bereiken en hebben we ervoor gekozen om middels de RES NML samen te werken met gemeenten in de regio.																
Activiteiten / prestaties:	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Thema</th><th>Activiteit</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Grootschalige opwek</td><td>Zon- en windprojecten, zon-op-dak versnellingsprogramma</td></tr> <tr> <td>CO₂-reductie & besparing</td><td>Regionaal energiebesparingsprogramma, coaching, energieloket</td></tr> <tr> <td>Warmtetransitie</td><td>Onderzoek naar alternatieve warmtebronnen, structureel uitvoeringsplan</td></tr> <tr> <td>Governance & samenwerking</td><td>Regionaal programmabureau, structurele samenwerking vanaf 2023</td></tr> <tr> <td>Kennisdeling & participatie</td><td>Community of Practice, regionale bijeenkomsten en platformdialisatie</td></tr> <tr> <td>Monitoring</td><td>Voortgangsrapportage, aansluiting op NP RES</td></tr> <tr> <td>Lokale projecten</td><td>Zonnecarports, waterstof sessies, lokale betrokkenheid aan RES</td></tr> </tbody> </table>	Thema	Activiteit	Grootschalige opwek	Zon- en windprojecten, zon-op-dak versnellingsprogramma	CO ₂ -reductie & besparing	Regionaal energiebesparingsprogramma, coaching, energieloket	Warmtetransitie	Onderzoek naar alternatieve warmtebronnen, structureel uitvoeringsplan	Governance & samenwerking	Regionaal programmabureau, structurele samenwerking vanaf 2023	Kennisdeling & participatie	Community of Practice, regionale bijeenkomsten en platformdialisatie	Monitoring	Voortgangsrapportage, aansluiting op NP RES	Lokale projecten	Zonnecarports, waterstof sessies, lokale betrokkenheid aan RES
Thema	Activiteit																
Grootschalige opwek	Zon- en windprojecten, zon-op-dak versnellingsprogramma																
CO ₂ -reductie & besparing	Regionaal energiebesparingsprogramma, coaching, energieloket																
Warmtetransitie	Onderzoek naar alternatieve warmtebronnen, structureel uitvoeringsplan																
Governance & samenwerking	Regionaal programmabureau, structurele samenwerking vanaf 2023																
Kennisdeling & participatie	Community of Practice, regionale bijeenkomsten en platformdialisatie																
Monitoring	Voortgangsrapportage, aansluiting op NP RES																
Lokale projecten	Zonnecarports, waterstof sessies, lokale betrokkenheid aan RES																
Organisatie	Gemeenschappelijke regeling Centrumregeling Regionale Energie																
bestuurlijk belang:	Strategie Noord- en Midden-Limburg bestaat uit de gemeenten Mook en Middelaar, Bergen, Gennep, Venray, Horst aan de Maas, Peel en Maas, Beesel, Roermond, Weert, Nederweert, Echt-Susteren, Maasgouw, Roerdalen, Leudal en Venlo, het dagelijks bestuur van het Waterschap Limburg en het college van gedeputeerde staten van de provincie Limburg.																
Resultaat verbonden partij:	In 2026 wordt ongeveer €2,5 miljoen aan kosten verwacht.																
Gemeentelijk aandeel in de kosten:	De gemeente Peel en Maas draagt jaarlijks een vast bedrag van €2,60 per inwoner bij aan de RES NML. Deze bijdrage is opgenomen onder programma 1.1. Vitale leefomgeving.																
Toekomst perspectief:	Op dit moment focust de RES NML zich op de energietransitie. Voor de toekomst wordt echter onderzocht of dit werkveld uitgebreid kan worden met thema's zoals de circulaire economie, aangezien er binnen projecten vaak sprake van overlap is tussen deze twee onderwerpen.																

Naam:	Nazorg (Bodemzorg) Limburg BV									
Vestigingsplaats:	Maastricht									
Gemeentelijke visie en doelstelling:	De kerntaken van Bodemzorg Limburg zijn enerzijds het beheren van grotere complexe voormalige stortplaatsen en anderzijds het renderend maken van het vermogen dat daarvoor beschikbaar is gesteld. Er zijn voorzieningen aangebracht die ervoor zorgen dat mogelijk in deze locaties aanwezige verontreinigingen zich niet verspreiden naar de omgeving. Bodemzorg Limburg is verantwoordelijk voor het in stand houden van deze voorzieningen. (Gerelateerd aan programma 1.2 Beheer fysieke leefomgeving)									
Reden deelneming:	Het beheren van de voormalige stortplaatsen in Limburg door één organisatie. Alle gemeente in de provincie Limburg zijn aandeelhouder. Bodemzorg Limburg zoekt duurzame oplossingen voor gesloten stortplaatsen. Ze zijn gespecialiseerd in het maken van risicoberekeningen, in monitoring en in risicobeheersing van dit soort locaties.									
Organisatie bestuurlijk belang:	Geplaatst kapitaal bestaat uit 55.280 aandelen van € 0,45. Bij de gemeenten staan 27.640 aandelen uit. Ieder aandeel geeft recht op één stem. Gemeente Peel en Maas heeft 990 aandelen. Bodemzorg Limburg functioneert als een zelfstandige vennootschap en heeft alle gemeenten in de provincie Limburg als aandeelhouder.									
Eigen- en vreemd vermogen:	De saldi van eigen en vreemd vermogen bedragen: <table><tr><th></th><th>31-12-2023 Jaarrekening 2023</th><th>31-12-2024 Jaarrekening</th></tr><tr><td>Eigen vermogen</td><td>8.958.921</td><td>11.038.221</td></tr><tr><td>Vreemd vermogen</td><td>32.450.524</td><td>32.965.197</td></tr></table>		31-12-2023 Jaarrekening 2023	31-12-2024 Jaarrekening	Eigen vermogen	8.958.921	11.038.221	Vreemd vermogen	32.450.524	32.965.197
	31-12-2023 Jaarrekening 2023	31-12-2024 Jaarrekening								
Eigen vermogen	8.958.921	11.038.221								
Vreemd vermogen	32.450.524	32.965.197								
Resultaat verbonden partij:	Het resultaat van de jaarstukken 2024 is € 2.079.300. Het resultaat is toegevoegd aan het eigen vermogen. De jaarstukken 2025 hebben we nog niet ontvangen.									
Gemeentelijk aandeel:	€ 0,25 per inwoner; voor 10 jaren tot en met 2021. Vanaf 2022 is er geen bijdrage meer verschuldigd.									
Risico's en weerstandspositie:	In juni 2021 is het bestaande beleggingsstatuut in verband met de beleggingen in de zonneparken aangepast. Uitgangspunt is dat, conform Wet Fido, tenminste 42% van de effectenportefeuille bestaat uit producten waarvan de hoofdsom is gegarandeerd.									
Toekomstperspectief:	Bodemzorg Limburg is permanent op zoek naar mogelijkheden om gesloten stortplaatsen een maatschappelijk verantwoorde functie te geven. Daarbij dient als uitgangspunt dat de nieuwe activiteiten het beleid van de overheid ondersteunen.									

F Grondbeleid

Algemeen

Door middel van het grondbeleid kan de gemeente invloed uitoefenen op de wijze waarop gronden worden gebruikt. Sturing van het grondgebruik door middel van het grondbeleid is wenselijk omdat het kan bijdragen aan de realisering van publieke doelstellingen op het gebied van volkshuisvesting, infrastructuur, werkgelegenheid, milieu, financiën etc.

Hoofdpijnen grondbeleid

Bij raadsbesluit van 27 juni 2024 is de Nota grondbeleid 2024 vastgesteld. Met deze nota is het bestaande grondbeleid geactualiseerd en herijkt, op een klein aantal punten heeft dit geleid tot aanpassingen in beleid.

De hoofdpijnen van het grondbeleid zijn:

- De gemeente kiest voor een situationeel grondbeleid voor woningbouw;
- De gemeente kiest, daar waar nodig, voor een actief grondbeleid voor bedrijfs- en industrieterreinen;
- Voor de ontwikkeling van de gebieden met een passief grondbeleid worden zoveel mogelijk anterieure overeenkomsten aangegaan, waarbij de gemeente de kaders vaststelt;
- De gemeente bedingt steeds dat zij een beslissende stem heeft betreffende het bouwprogramma, stedenbouwkundige plannen en beeldkwaliteit;
- De gemeente wil maatschappelijk gewenst en efficiënt ruimtegebruik bewerkstelligen waarbij gestreefd wordt naar een optimale prijs/kwaliteitsverhouding;
- De gemeente hanteert jaarlijks marktconforme grondprijzen gebaseerd op de comparatieve methode (regionale vergelijking) die vierjaarlijks wordt geijkt middels residuele berekeningen (in 2022 uitgevoerd ten behoeve van de grondprijzenbrief 2023). (laatste grondprijzenbrief dateert van 16 december 2025 ten behoeve van de grondprijzen 2026);
- De gemeente wil via haar grondbeleid ervoor zorgen dat voldoende geld beschikbaar komt voor de realisatie van publieke doelstellingen en gemeenschapsvoorzieningen en eventuele (in financiële zin) negatieve resultaten op bepaalde locaties opvangen door positieve resultaten elders.

Grondbeleid

Doelstelling 2025	Resultaat 2025
Eenduidige grondprijzenbeleid voor de gemeente Peel en Maas	Grondprijzenbrief 2025 is vastgesteld door het college in haar vergadering van 25 november 2024. De grondprijzenbrief 2026 is vastgesteld door het college in haar vergadering van 16 december 2025.
Verkoop niet strategisch vastgoed	Er is in 2025 het volgende niet strategische vastgoed verkocht: • Verkoop overige gronden
Strategische verwervingen	Er zijn in 2025 de volgende strategische verwerving gedaan: • Landbouwgrond ten behoeve toekomstige gebiedsontwikkelingen • Voormalig klooster Koningslust

Grondexploitatie

In de toelichting op lopende projecten (plannen die door de gemeenteraad zijn vastgesteld) over de grondexploitatie wordt voor het totaal van de in exploitatie zijnde complexen aangegeven:

- A. De boekwaarde aan het begin van het jaar;
- B. De vermeerderingen in het jaar;
- C. De verminderingen in het jaar;
- D. De boekwaarde aan het einde van het jaar;
- E. De geraamde nog te maken kosten en een onderbouwing hiervan;
- F. De geraamde opbrengsten en een onderbouwing hiervan;
- G. Het geraamde eindresultaat;
- H. Een uiteenzetting van de wijze waarop eventuele nadelige resultaten worden opgevangen;
- I. Van de nog niet in exploitatie genomen gronden wordt de gemiddelde boekwaarde per m² vermeld.

De resultaten en de te verwachten resultaten van de totale grondexploitatie vindt u in **tabel A**.

Winstneming

Volgens de <u>primitieve</u> begroting 2025 werden er geen winstneming voorzien.			
Plan	Begrootte Winst 2025	Werkelijke Winst 2025	waarvan reeds genomen POC-winst
Bij de jaarrekening 2025 aanvullend afgesloten			
Plan	Begrootte Winst	Werkelijke Winst 2025	waarvan reeds genomen POC-winst
In den Bosch	0	3.133.979,18	2.810.000
Dorpshart Grashoek	0	63.874,39	0
Faciliterend project RvR 2 ^e Tranche	17.869	22.262,76	n.v.t.
Faciliterend project Dörper Toore	52.060	66.264,77	n.v.t.

Verliesneming

Plan	Begrootte verlies 2025	Werkelijke verlies 2025
Volgens de <u>primitieve</u> begroting 2025 werd een verlies voorzien voor:		
Project Herontwikkeling vm VMBO terrein	1.035.480	wordt 2026
Bij de jaarrekening 2025 aanvullend afgesloten		
Plan	Begrootte Verlies	Werkelijke Verlies 2025
Kassengebied Siberië III&IV	0	5.720,46

Tussentijdse Winstneming

Vanuit de regels van het BBV is het verplicht om jaarlijks te beoordelen of er tussentijds winst genomen moet worden op basis van de Percentage Off Completion methode (hierna: POC-methode) als het project dit toelaat. Hierbij moet het volgende in acht worden genomen:

- Winstneming voor zover gronden zijn verkocht en opbrengsten zijn gerealiseerd tussentijds naar rato voortgang exploitatiewinst nemen;
- Verwacht resultaat grondexploitatie moet voldoende betrouwbaar te schatten zijn: het resultaat op de grondexploitatie kan betrouwbaar worden ingeschat; én de grond (of het deelperceel) moet zijn verkocht; én de kosten zijn gerealiseerd;

Dit jaar is het op basis van deze regeling verplicht om bij 1 project tussentijds winst te nemen. Het betreft dit een aanvulling ten opzichte van vorig jaar.

Voor 1 project kon de POC-winst afgeroomd worden omdat de eindwinst van het project bekend werd. Toelichting over de winstnames vindt u bij de desbetreffende projecttoelichting.

Plan	POC 2024	POC 2025	verschil
Tussentijdse winstneming In den Bosch	2.810.000,00	0,00	-2.810.000,00
Tussentijdse winstneming IT Panningen	630.000,00	700.000,00	70.000,00
Totaal	3.440.000,00	700.000,00	-2.740.000,00

Uitgangspunten per project

De grondexploitaties zijn ten behoeve van de jaarrekening 2025 herzien. De uitgangspunten die hiervoor gehanteerd worden wijken af van de vorige herzieningsronde (jaarrekening 2024).

De uitgangspunten voor de kosten- en opbrengstenstijging 2026 ev jaren zijn (nagenoeg) gelijk gebleven: de kostenstijging voor het jaar 2026 is bepaald op 3,5%, voor 2027 en 2028 op 3% en daarna 2%. Daarnaast is de rente is aangepast van 1,20% naar 1% conform de richtlijnen van het BBV. Verder is rekening gehouden met de herziene grondprijzen 2026, zoals vastgesteld door het college in haar vergadering van 16 december 2025. De verwachte opbrengstenstijgingen vanaf 2026 zijn gelijk aan de uitgangspunten van de vorige keer, te weten 2%.

Risico's grondexploitatie.

De bovengenoemde uitgangspunten zijn allemaal ingegeven om de grondexploitaties op een zo reëel mogelijke manier te begroten en ook het incalculeren van enige risicobuffer in de grondexploitaties.

Het is van belang de volgende risico's te benoemen die gevolgen kunnen hebben op de grondexploitaties:

- Achterblijven verkopen
- Lagere of hogere kostenstijging
- Stabiliserende of dalende grondprijzen
- Aanbestedingsvoor- of nadelen
- Vennootschapsbelasting voor overheid per 1-1-2016
- Problematiek stikstof en PFAS
- Aansluitingstermijn nutsvoorzieningen
- Aansluitingen stroomvoorzieningen

Naast deze algemene risico's zijn er nog project specifieke risico's. Deze worden bij het betreffende project vermeld.

Toelichting per project

Hieronder volgt een korte toelichting op de verschillende projecten. Er wordt kort ingegaan op hetgeen in 2025 gebeurd is met het project. Aan het eind van de paragraaf volgt een overzicht van het geplande financiële verloop van de grondexploitaties.

Actief woningbouw

Kern Grashoek

Dorpshart Grashoek

De woningen zijn gereed. In 2024 is het plan woonrijp worden gemaakt. De groenaanleg heeft in 2025 plaatsgevonden waardoor het project afgesloten kan worden.

Het plan sluit af met een positief eindresultaat en bedraagt afgerond € 64.000

Kern Beringe

Nelisveld Beringe

In 2025 is de grond in optie aan het CPO Nelisveld uitgegeven en is in samenspraak met het CPO het definitieve ontwerp met de invulling van het plangebied opgesteld. Eind 2025 is het ontwerp omgevingsplan ter inzage gegaan; dit gaat in maart 2026 ter besluitvorming naar uw raad. Het plan ziet nu op in totaal 15 woningen voor een mix van doelgroepen.

Er zijn ten behoeve van milieucirkels en spuitzones maatregelen getroffen die een nadelige invloed hebben op het resultaat. Daarnaast zijn de opbrengsten van de kavelfkoop hoger dan aanvankelijk begroot. Ten opzichte van de vorige herziening is het resultaat afgerond € 6.000 voordeliger geworden.

Het voorlopig positief eindresultaat bedraagt afgerond € 31.000

Kern Egchel

Giel Peetershof fase 2a

Het plangebied is in 2025 bouwrijp gemaakt. Zodra in 2026 door Enexis de stroom is aangelegd kan de bouw van de woningen beginnen.

De particuliere bouw kavels zijn allen gereserveerd. Met Wonen Limburg wordt een koopovereenkomst gesloten voor gronden ten behoeve van de bouw van de 15 permanente sociale huurwoningen. Daarnaast wordt een overeenkomst gesloten voor het gebruik van de gronden die bestemd zijn voor de tijdelijke woningen.

Voor de 2 CPO velden zijn inmiddels door de vereniging "CPO GPH fase 2" tekeningen gemaakt voor de invulling hiervan. Dit leidt ertoe dat er meer m2 uitgeefbaar zijn dan waarmee in eerste instantie rekening was gehouden. Hierdoor is het resultaat met afgerond € 374.000 voordeliger geworden.

• Opbrengsten/kostenstijging	+/+	37.000
• Indexering (saldo kosten- en opbrengstenindexering)	-/-	54.000
• Meer uitgeefbaar	+/+	291.000
• Rente	++	93.000
• Overige opbrengsten	+/+	<u>7.000</u>
Totaal	+/+	374.000

Het plan sluit hierdoor met een negatief resultaat van afgerond € 1.018.000.

Kern Maasbree

In den Bosch

Dit gebied ligt ten noorden van de Molenstraat en ten oosten van de Tongerveldweg. De eerste fase is afgerond en in 2009 is gestart met fase 2. Deze fase voorzag in de bouw van 118 woningen. In 2024 is de laatste kavel (particuliere verkoop) verkocht. Per 1 januari 2025 waren de verkopen dus afgerond.

Het jaar 2025 stond vooral in het teken van afbouw woningbouw en afbouw woonrijp maken, met name het groen, van het laatste gedeelte van het plangebied.

Het plan sluit met een positief eindresultaat van afgerond € 3.130.000.

De gereserveerde POC-winsten tot en met 2024 bedroegen € 2.810.000.

De extra winstneming 2025 is conform de voorschriften van het BBV toegevoegd aan de reserve risico's grondexploitaties.

Het begrote voorlopig positieve eindresultaat eind 2024 bedroeg afgerond € 2.950.000 en ging nog uit van de einddatum 31-12-2026.

Kern Baarlo

Heierhof-Kuukven fase 3-4-5

De projectlocatie grenst aan Kuukven Fase 1 en omvat het gebied ten noorden van de nieuwe Raayerveldlaan in Baarlo. De voorbereidingskredieten zijn toegekend in juli 2021 en januari 2023. In 2024 is het bestemmingsplan vastgesteld, is de grondexploitatie geopend, een samenwerkingsovereenkomst met Wonen Limburg gesloten en het inrichtingsontwerp voor de openbare ruimte is gemaakt.

In deze nieuwe woonbuurt kunnen – volgens het bestemmingsplan – maximaal 117 woningen worden gerealiseerd, waarvan 71 grondgebonden woningen. In de 2^e helft van 2025 is voorzien dat een start gemaakt kan worden met de bouw van de eerste woningen. Wonen Limburg realiseert 46 grondgebonden woningen, waarvan 36 in de sociale huur, 2 in de middenhuur en 8 woningen in de betaalbare koop. Naast een 8-tal kavels voor zelfbouw, worden de woningen die dan nog resteren projectmatig ontwikkeld.

Provincie Limburg heeft in de 2^e tranche van het KLC (Kwaliteitskader Limburgse Centra) € 500.000 subsidie verleend voor dit woningbouwproject.

Ook krijgt dit project nog een bijdrage vanuit het "Huisvestingsfonds", indien meer dan de 2/3 norm betaalbaar wordt gerealiseerd. Aangezien het woningbouwprogramma voor het appartementencomplex nog niet helemaal vastligt, is hier vooralsnog geen rekening mee gehouden als dekking.

Ten opzichte van de jaarrekening 2024 is het resultaat voordeliger geworden wat in hoofdzaak wordt veroorzaakt door lagere kosten bouw- en woonrijpmaken als gevolg van de aanbesteding die lager uitviel dan de bestek raming. Door de koppeling qua percentage van de planontwikkelings- en vtu-kosten in de beginfase van een project, is daling nog versterkt. Verder zijn er de mutaties van de aanpassing van de (toekomstige) parameters voor kostenindexering en rentedaling. Hierdoor is het resultaat met afgerond € 720.000 voordeliger geworden.

• Bouw- en woonrijpmaken, incl. index (2026 tov 2025)	+/+	283.000
• Planontwikkelings- en vtu-kosten (volgens norm)	+/+	300.000
• Bijstelling indexering kosten en opbrengsten (2026 -2030)	+/+	113.000
• Rente	+/+	35.000
• Overig per saldo	-/-	11.000
Totaal	+/+	720.000

Het voorlopig negatieve eindresultaat bedraagt afgerond € 1.227.000 (hiervan zal € 500.000 gedekt worden uit voornoemd subsidie en kan een gedeelte van de kosten gedekt worden uit het huisvestingsfonds).

Kern Panningen

Herontwikkeling voormalig VMBO-terrein

De 13 appartementen in de voormalige praktijklokalen zijn in 2025 door de eigenaar verhuurd in het midden huursegment.

Financieel heeft een bijstellingen plaatsgevonden als gevolg van de herontwikkeling van de locatie van de kas op het terrein. De kas is gesloopt en op deze plek worden nu 3 woningen voorzien. De kosten voor de groenaanleg inclusief het terugplaatsen van het monument vallen hoger uit.

Door de langere looptijd is het noodzakelijk om de plan- en uitvoeringskosten bij te ramen.

Per saldo heeft dit een nadelige invloed op het eindresultaat.

• Aanpassing nav herontwikkeling locatie kas	+/+	55.000
• Bijramen plan- en uitvoeringskosten	-/-	49.000
• Bijramen groen	-/-	20.000
• Bijramen kunstwerk	-/-	46.000
• Aframen onvoorzien	+/+	34.000
• Overig	-/-	<u>1.000</u>
Totaal	-/-	27.000

Het voorlopig negatief eindresultaat bedraagt afgerond € 972.000.

Panningen Zuid

Voor het gebied Panningen zuid en de voormalige voetbalvelden van Egchel is een stedenbouwkundige kader vastgesteld. De verwachting is dat in de loop van 2026 een grondexploitatie voor het gebied aan uw raad wordt voorgelegd om de ontwikkeling verder uit te gaan werken.

Kern Helden

In de Pas

Als gevolg van de aanbesteding en besteksramingen is het project bij de 2^e berap 2025 bijgesteld.

Helaas is er door een foutieve doorrekening in het systeem het bedrag van de bijraming niet volledig meegenomen. Hierdoor is de bijstelling € 105.000 te laag geweest.

Ten opzichte van de 2^e berap is het resultaat afgerond onveranderd gebleven maar moet, als gevolg van de foutieve doorrekening, de voorziening verliezen met € 105.000 v worden aangevuld.

Het voorlopig negatieve eindresultaat bedraagt afgerond € 381.000.

Actief (agraris) bedrijventerrein

Industrieterrein Panningen fase 1,2,3

De uitbreiding van het industrieterrein Panningen is in 2025 verder opgepakt.

Momenteel lopen er onderzoeken naar de verkeersafwikkeling en naar de mogelijkheden van energievoorziening.

Financieel heeft er een administratieve correctie plaatsgevonden. Daarnaast hebben de bijstelling van de fasering en de kosten-, opbrengsten- en rentestijging nog invloed op het resultaat.

Hierdoor is het resultaat met afgerond € 95.000 voordeliger geworden.

• Aanpassing grondprijs	+/+	140.000
• Rentelasten	-/-	14.000

• Opbrengstenstijging/kostenstijging	+/+	87.000
• Indexering kosten	-/-	63.000
• Bijramen plankosten	-/-	40.000
• Overige	-/-	<u>1.000</u>
Totaal	+/+	109.000

Het positief resultaat bedraagt nu op eindwaarde afgerond € 948.000.

Kern Meijel

Uitbreiding bedrijventerrein De Wielen V

In april 2025 is de grondexploitatie vastgesteld. Er zijn inmiddels verschillende stappen gezet en de contouren van het gebied worden duidelijk. Er zijn definitieve afspraken gemaakt met de eigenaren van de enige woonbestemming in het gebied om te verplaatsen.

De looptijd van het project is ten opzichte van de vaststelling met 2 jaar verlengd. Hiervoor zijn ook de plankosten bijgeraamd. De kosten en opbrengsten van de explosievenruiming zijn nu opgenomen. Hierdoor is het resultaat met afgerond € 65.000 voordeliger geworden.

• Aanpassing grondprijs	+/+	214.000
• Explosievenopruiming	-/-	10.000
• Verwervingskosten	-/-	37.000
• Bijramen plankosten	-/-	40.000
• Opbrengstenstijging/kostenstijging	+/+	29.000
• Indexering kosten	-/-	93.000
• Overige	-/-	<u>6.000</u>
Totaal	+/+	57.000

Het positief resultaat bedraagt nu op eindwaarde afgerond € 76.000.

Kern Maasbree

Uitbreiding bedrijventerrein de Schor in Maasbree

Voor dit project zijn voorbereidingskredieten beschikbaar gesteld in december 2021 en november 2024 van respectievelijk € 120.000 en € 90.000 ten laste van de reserve risico's grondexploitaties. In december 2023 heeft uw raad besloten uitbreidingsgebied Noord nader te onderzoeken. Dit geldt ook voor het beoogde tracé van de nieuwe ontsluiting aan de (zuid)oostzijde van het bestaande terrein richting de Provincialeweg N275. De gesprekken voor de benodigde grondverwerving lopen. Volgens de huidige planning wordt uw raad begin 2027 het definitief plan en het bijbehorende Omgevingsplan voorgelegd. Aandachtspunt is ook de stroomvoorziening op bedrijventerreinen.

Faciliterend woningbouw

Kern Helden

Plan Weidebos (voorheen RvR 2^e tranche De keup e.a.)

Het openbaar gebied is in 2025 overgedragen aan de gemeente. Hierdoor kan het project afgesloten worden.

Het positief eindresultaat bedraagt afgerond € 22.000 en wordt toegevoegd aan de reserve risico's grondexploitaties.

De Moennik

Er loopt nog een beroepszaak met de vorige eigenaar over de verkoop van de grond. Zowel de rechtbank als het Gerechtshof heeft de gemeente in het gelijk gesteld. De tegenpartij is in cassatie gegaan bij de Hoge Raad. Er is nog geen datum bekend dat de zaak wordt behandeld. Voor de kosten van de juridische begeleiding van de beroepszaak is een bedrag opgenomen. Met de mogelijke opbrengst is uit voorzichtigheidsprincipe geen rekening gehouden. Het project kent eind 2025 een batige boekwaarde van afgerond € 17.000. Het resultaat voor het project is op 0 begroot.

Dörper Toore

Het openbaar gebied is in 2025 aan de gemeente overgedragen. Hierdoor kan het project afgesloten worden. Het positief eindresultaat bedraagt afgerond € 66.000 en wordt toegevoegd aan de reserve risico's grondexploitaties.

Faciliterend (agrarische) bedrijventerrein

Kern Grashoek

Kievit

De gronden zijn in 2020 verkocht aan een aangrenzend tuinbouwbedrijf. Conform overeenkomst zullen wij een bijbetaling ontvangen op het moment dat er een omgevingsvergunning voor de bouw wordt aangevraagd op het perceel. Momenteel is er nog geen omgevingsvergunning verleend. Het project kent eind 2025 een batige boekwaarde van € 21.000. Het voorlopig positief eindresultaat bedraagt afgerond € 395.000.

Kern Maasbree

Kassengebied Siberië III&IV

De uitwerking van de afspraken zoals vastgelegd in de Locatieontwikkelingsovereenkomst (LOK) uit 2009 zijn nagenoeg gereed. Er moeten enkel nog civieltechnische werkzaamheden worden uitgevoerd bij de locatie Willekamp. De insteek van de ontwikkelaar was in 2016 om deze werkzaamheden te combineren, mede in relatie tot de verkoop van de bedrijfskavels. Omdat de verkoop van de bedrijfskavels stagneerde bleef dit onderdeel van de post "uit te voeren civieltechnische werken" openstaan als verplichting. Door de ontwikkelaar worden andere mogelijkheden onderzocht voor deze locatie. Tot die tijd dient de LOK en het Exploitatieplan Siberië als "stok achter de deur" te fungeren voor het kostenverhaal.

De planschade is in 2025 vastgesteld, doorgelegd en betaald door de projectontwikkelaar aan de gemeente. Voor de nakoming van de inrichting van het gebied Willekamp is een garantstelling in de vorm van een depot-overeenkomst bij een notaris afgesloten.

Voor de tekorten na 2022 was een voorziening opgenomen van € 25.000 (eerdere verliezen t/m 2022 waren al afgeboekt). De tussen 2023 en eind 2025 gemaakte kosten betroffen de inzet van uren, alsook proceskosten die tlv de gemeente dienen te komen en die niet meer verhaald kunnen worden. De totale kosten 2023 tot voor de afsluiting van het project in 2025 waren € 5.720,46. De niet benodigde gelden uit de voorzieningen zijn weer ten goede gekomen van de reserve risico's grondexploitaties.

Reserves, voorzieningen en risico's

Grondbeleid gaat gepaard met grote financiële kansen en risico's.

Voor verliesgevende actieve projecten wordt een voorziening gevormd ter hoogte van het tekort op eindwaarde.

Voor faciliterende projecten wordt de voorziening verhoogd met de boekwaarde van deze projecten per 31-12-2025 waarbij nog geen definitieve overeenstemming is met de ontwikkelaar. Zo hebben wij, mocht het onverhoopt niet tot een ontwikkeling komen, voldoende middelen gereserveerd om de gedane lasten te kunnen dekken. Als de kosten van het project na verloop van tijd niet kostendekkend blijkt, en niet meer extra te verhalen zijn, zal het tekort op eindwaarde eveneens opgenomen worden in de te verwachten mutaties ten laste van de voorziening.

Voorziening verliezen grondexploitatie

Voor specifieke grondexploitatieprojecten waarvan een verlies wordt verwacht dient een voorziening te worden getroffen voor de omvang van het verwachte verlies.

De **opbouw van de voorziening** wordt in onderstaande tabel weergegeven.

project	Aanwezige 1-1-2025	In 2025 aangevuld	Benut 2025	Te muteren	Benodigde 31-12-2025
Actieve projecten					
Herinvulling vm VMBO locatie	944.071			27.472	971.543
Giel Peetershof fase 2a	1.391.254			-373.597	1.017.657
In de Pas Helden	10.745	265.000		105.206	380.951
Kuukven 3-4-5	1.448.173			-720.844	727.329
Faciliterende projecten					
Kassengebied Siberië III&IV Maasbree	25.000			-25.000	0
Algemene planschades					
Planschades	535			-535	0
Afgesloten (af te sluiten) project(en)/ontwikkelingen					
Dorpshart Grashoek	75.252			-75.252	0
	3.895.030	265.000	0	-1.062.550	3.097.480

Het verloop van deze voorziening in 2025 staat in onderstaande tabel.

Voorziening verliezen grondexploitaties	2025
stand per 1-1	3.895.030,00
stortingen:	
- 2e berap 2025	265.000,00
onttrekkingen:	
- afsluiten facilitair project Siberië	25.000,00
stand per 31-12	4.135.030,00
Stand moet zijn volgens jaarrekening 2025	3.097.480,00
Mutatie 2025 ten gunste van de reserve risico's grondexploitatie	-1.037.550,00

De voorziening verliezen zou naar aanleiding van de resultaten 2025, € 3.097.480 moeten zijn. De stand na mutaties 2025 is afgerond € 4.135.030 waardoor er € 1.037.550 afgeroomd kan worden. Conform de nota reserves en voorzieningen is dit ten gunste van de reserve risico's grondexploitaties gegaan.

Reserve risico's grondexploitatie

De risicoreserve grondexploitatie dient om de risico's van de grondexploitaties af te dekken. De reserve risico's grondexploitaties moet groot genoeg zijn om de grondexploitatie op reguliere wijze te laten functioneren.

Het verloop van deze reserve in 2025 staat in onderstaande tabel.

Mutatie reserve risico grondexploitatie	2025
stand per 1-1	2.000.000,00
(waarvan aandeel POC-winst € 1.661.589,50)	
stortingen:	
- vrijval voorziening kosten afgesloten grex 2021 uitbreiding IT De Schor	9.900,84
- Afsluiten facilitair Siberië	19.279,54
- Afsluiten facilitair RvR 2e tranche	22.262,76
- Afsluiten facilitair Dörper Tore	66.264,77
- Afsluiten Dorpshart Grashoek	63.874,39
- POC-winst 2025 IT Panningen	70.000,00
- afroming voorziening verliezen grondexploitaties	1.037.550,00
- winst In den Bosch	323.979,18
- vrijval voorziening kosten afgesloten grexen vm St. Josephschool	32.121,27
onttrekkingen:	
- voorber.krediet Nwe uitbr.IT de Schor Maasbree	18.017,60
- voorber.krediet Meuleveld	237.394,44
- voorber.krediet woningbouwplan Panningen-zuid	160.022,10
- voorber.krediet De Wielen V	23.408,27
- 2e berap In de Pas en bijstelling	265.000,00
stand per 31-12	2.941.390,34
Aanvulling reserve tlv algemene reserve	0,00
Afroming reserve ten gunste van de gewone dienst	0,00
Stand reserve 31-12	2.941.390,34
(waarvan aandeel POC-winst € 293.820,00)	

De reserve ligt boven het minimum van € 2.000.000 waardoor de reserve, conform de nota reserves en voorzieningen, niet aangevuld dient te worden.

Van deze reserve is middels raadsbesluit(en) reeds geclaimd:

	Budget	Besteed t/m 2025	Restant 31-12-2025	Raad
• Voorbereidingskrediet woningbouw Panningen zuid	260.000,00	255.192,24	4.807,76	6-7-2021 12-11-2024
• Voorbereidingskrediet uitbreiding De Schor	210.000,00	136.733,65	73.266,35	21-12-2021 12-11-2024
• Voorbereidingskrediet uitbreiding De Wielen	100.000,00	100.000,00	0,00	21-12-2021
• Voorbereidingskrediet Meuleveld	250.000,00	250.000,00	0,00	12-11-2024
Nog te onttrekken			78.074,11	

In de raadsvergadering van 10 maart 2026 wordt een voorstel voorgelegd aan de raad tot aanwending van € 1.054.344 uit deze reserve t.g.v. het project Meuleveld.

Omvang weerstandvermogen (reserve en voorziening)

De gemeente Peel en Maas heeft ervoor gekozen om het weerstandvermogen te bepalen via de IFLO-norm (Inspectie Financiën Lagere Overheden). De IFLO-norm relateert de hoogte van de benodigde weerstandscapaciteit aan de boekwaarden van (nog) in exploitatie te nemen complexen en de te maken kosten. De norm bedraagt:

- 10% van de boekwaarden van de exploitaties plus
- 10% van (nog) te maken kosten in de exploitaties.

De IFLO-norm houdt rekening met de toekomstige verplichtingen bij een lopende exploitatie.

Ultimo	Boekwaarde	10 % van de BW	nog te maken kosten	10% van de nog te maken kosten	benodigde reserve	aanwezige reserve + voorziening
2025	-1.997.560	199.756	15.232.739	1.523.274	1.723.030	6.038.870
2026	-4.664.091	466.409	10.786.494	1.078.649	1.545.059	
2027	-4.375.066	437.507	8.794.196	879.420	1.316.926	
2028	-7.099.857	709.986	3.615.136	361.514	1.071.499	
2029	-6.051.808	605.181	1.770.706	177.071	782.251	

De voorziening verliezen grondexploitatie is op dit moment afgerond € 3.097.480. De stand van de reserve risico's grondexploitatie bedraagt € 2.941.390. Vergelijken wij beiden met het benodigde weerstandvermogen (€ 1.723.030) dan is dit ruimschoots voldoende.

Geconcludeerd kan worden dat de huidige stand van de bestemmingsreserve en voorziening voldoet aan de IFLO-norm. De IFLO-tabel laat zien dat op langere termijn een lager weerstandvermogen nodig is en dat hierdoor ook op termijn aan de norm kan worden voldaan. Echter bovenstaande berekening gaat uit van de reeds in exploitatie genomen projecten. Wanneer nieuwe projecten opgepakt gaan worden – wat nu speelt - zal dit ook zijn weerslag krijgen op het benodigd weerstandvermogen in de jaarschijven. In de raadsvergadering van 10 maart 2026 is inmiddels zulk voorstel aan de orde geweest.

Door de nieuwe methodiek van winstnemen via de POC-methode (toegepast met ingang van de jaarrekening 2017) moeten gemeenten eerder winst nemen bij actieve projecten dan dat deze winst feitelijke (cashflowmatig) gerealiseerd is. Op het moment dat een winstgevend grondexploitatie verslechterd ontstaat door de POC-methode een risico dat reeds genomen winsten weer uit de reserves moeten worden onttrokken.

Bij winstneming worden eerst de bijdrages aan de ruimtelijke ontwikkelingen: fonds infrastructurele werken en herstructureringsfonds voldaan, het restant van de winstneming wordt toegevoegd aan de reserve risico's grondexploitatie. Mochten zich onvoorziene omstandigheden voordoen, dan zal dit invloed hebben op de winstverwachting en als eerste merkbaar zijn in een negatieve dotatie in de reserve risico's grondexploitatie.

Onderstaand overzicht geeft het aandeel POC-winst weer van niet afgesloten actieve projecten in de reserve risico's grondexploitatie, ook wordt het verschil met de huidige boekwaarde inzichtelijk gemaakt:

Plan	Totale POC-winst per 31.12.2025	Aandeel POC-winst in reserve grex per 31.12.2025	Boekwaarde per 31.12.2025	Vershil boekwaarde versus POC-winst in reserve grex
In den Bosch	0,00	0,00	0,00	0,00
Industrieterrein Panningen fase 1,2,3 geconsolideerd	700.000,00	293.820,00	-416.430,07	-710.250,07
stand per 31-12	700.000,00	293.820,00	-416.430,07	-710.250,07

Uit bovenstaand schema blijkt dat - vergeleken met de situatie voor 2017 – POC-winst ook wordt genomen indien de boekwaarde van het project nog negatief is.

Vanuit voorzichtigheid is dat voor het bepalen van de aanwezige weerstandscapaciteit geen wenselijke situatie. Het risico op terugname van reeds genomen, maar niet gerealiseerde, winsten is aanwezig.

Om te bepalen of de reserve risico's grondexploitaties niet te hoog is naarmate het doel van de reserve is een berekening opgesteld om het maximum van de reserve te bepalen. In de nota reserves en voorzieningen 2021 is bepaald dat het maximum voor 4 jaar bepaald is op € 3.000.000. Om vast te stellen wat het huidige maximum is wordt de volgende berekening gevolgd:

1. Minimum van de reserve bedraagt € 2.000.000,00
2. Plus 2 maal de IFLO-norm
3. Plus saldo genomen POC-winst in de reserve grondexploitatie versus boekwaarde betreffende plannen.

Eind 2023 betekend dit:

• Minimumsaldo	€	2.000.000
• 2 x IFLO (2 x € 1.723.030)	€	3.446.060 +/-
• POC- winst versus boekwaarde	€	<u>710.250</u> +/-
Maximum benodigde reserve risico's grondexploitaties	€	6.156.310

Het nieuw berekende maximum voor de reserve risico's grondexploitaties ligt boven het vastgestelde maximum van € 3.000.000 bij de nota reserves en voorzieningen 2023 zoals opgenomen in de nota reserves en voorzieningen 2023. Hierdoor hoeft de reserve niet afgeroomd te worden aangezien er een hoger maximum mag zijn.

Reserve Fonds infrastructurele werken

Deze reserve is ter dekking van kosten voor uitgaven van infrastructurele werken zoals benoemd in het programma kostenverhaal en financiële bijdragen gemeente Peel en Maas.

De gelden in deze reserve zijn voor een groot deel door derden beschikbaar gesteld voor de doelen zoals aangegeven. Als deze niet worden besteed voor het doel dan dienen deze terugbetaald te worden aan degene die ze betaald hebben.

Het verloop van deze reserve in 2025 staat in onderstaande tabel.

Mutatie reserve fonds infrastructurele werken	2025
stand per 1-1	2.047.685,54
stortingen:	
- toevoeging rente aan reserve	20.476,85
- stortingen uit anterieure overeenkomsten	71.000,00
onttrekkingen:	
-	
stand per 31-12	2.139.162,39
(waarvan POC-winst € 101.545,00)	

Van het restantbedrag is middels raadsbesluiten reeds geclaimd:

	Budget	Besteed t/m 2025	Restant 31-12-2025	Raad
• Structuurvisie kernen en bedrijventerreinen	100.000	52.518,40	47.481,60	31-3-2015
Nog te onttrekken			47.481,60	

Herstructureringsfonds

Het herstructureringsfonds is ter dekking van geplande uitgaven zoals benoemd in het programma kostenverhaal en financiële bijdragen gemeente Peel en Maas. De gelden in deze reserve zijn voor een groot deel beschikbaar gesteld door derden voor de doelen zoals aangegeven in het programma. Als deze niet worden besteed voor het doel dan dienen deze terugbetaald te worden aan degene die ze betaald hebben.

Het verloop van deze reserve in 2025 staat in onderstaande tabel.

Mutatie reserve herstructurering	2025
stand per 1-1	2.217.315,47
stortingen:	
- toevoeging rente aan reserve	22.173,15
- stortingen uit anterieure overeenkomsten	37.000,00
onttrekkingen	
- herontwikkeling vm postkantoorlocatie Panningen	15.353,28
- saneringskosten Dorpstraat/Kurversweg Meijel	50.000,00
stand per 31-12	2.211.135,34
(waarvan POC-winst € 304.635,00)	

Van het restantbedrag is middels raadsbesluiten reeds geclaimd:

	Budget	Besteed t/m 2025	Restant 31-12-2025	Raad
• Dorpsstraat 26 te Meijel	50.000,00	50.000,00	0,00	23-3-2021
• sanering vervuilde grond Houbenslag	150.000,00	128.614,63	21.385,37	4-7-2023
• herontwikkeling vm Postkantoorlocatie	277.715,00	277.715,00	0,00	25-01-2022 21-11-2023
Nog te onttrekken			21.385,37	

Bijdrage in de ruimtelijke ontwikkeling

Deze reserve kwaliteitsfonds ruimtelijke ontwikkeling dient ter dekking van geplande doelen zoals benoemd in het programma kostenverhaal en financiële bijdragen gemeente Peel en Maas.

In 2025 zijn onderstaande bijdragen uit overeenkomsten geëffectueerd c.q. de middelen ingezet:

Kwaliteitsfonds ruimtelijke ontwikkeling	2025
stand per 1-1	295.909,32
stortingen:	
- rentetoerekening	2.959,09
- stortingen uit anterieure overeenkomsten	89.000,00
onttrekkingen:	
-	
stand per 31-12	387.868,41

Van het restantbedrag is middels raadsbesluit(en) reeds geclaimd:

	Budget	Besteed t/m 2025	Restant 31-12-2025	Raad
• Baendje en Simonshoekse bos Meijel	97.000,00		97.000,00	12-11-2024

Gelden voor investeringen in glastuinbouwgebied Tangbroek

Bij raadsbesluit van 22 mei 2012 is de structuurvisie Tangbroek vastgesteld. Deze structuurvisie voorziet in een aantal aanpassingen in de openbare ruimte (wegen, groen, water). De meeste activiteiten zijn inmiddels afgerond. Om een 3-tal activiteiten uit deze structuurvisie te bekostigen wordt kostenverhaal (met ingang van de Omgevingswet spreken we hier van financiële bijdrage) gepleegd. De eerste bijdrage is in 2021 ontvangen.

Reserve glastuinbouwgebieden	2025
stand per 1-1	450.383,04
stortingen:	
- rentetoerekening	4.503,83
- dotatie aan reserve (jaarlijks)	50.000,00
onttrekkingen:	
- ter dekking kapitaallasten investeringen Tangbroek	14.737,68
stand per 31-12	490.149,19
(waarvan dekking voor afschrijvingsdeel kapitaallasten € 307.962,66)	
(waarvan storting voor extra investeringen Tangbroek € 66.522,78)	
(restant reserve is voor rentedeel kapitaallasten)	

Besteding van de in 2021 ontvangen gelden voor extra investeringen dient plaats te vinden ten behoeve van de activiteiten opgenomen in de structuurvisie Tangbroek. De overige gelden dienen, tezamen met de jaarlijkse dotatie (toevoeging en rente), ter dekking van het rentedeel van de kapitaallasten van eerdere investeringen.

Fonds strategische verwervingen

De reserve dient ter dekking van kosten die voortkomen uit (grond)verwervingen die nodig zijn om strategische redenen en aanloopkosten van strategische grondverkoop.

De reserve wordt gevoed door de boekwinsten van verkochte niet strategische gronden en onroerende zaken toe te voegen.

Gezien de verwachte strategische verwervingen de komende jaren wordt de reserve niet afgeraamd.

Reserve fonds strategische verwervingen	2025
stand per 1-1	784.583,53
stortingen:	
- verkoop RvR kavels	161.348,98
- verkoop Antoniushof	337.168,00
- verkoop reststroken	40.255,22
onttrekkingen:	
- kosten reststroken	31.931,25
- kosten vm LOG te Egchel	52.099,01
- algemene kosten	190.866,41
- Antoniushof te Kessel	325.519,56
- kosten Achter de kazerne te Panningen	5.816,71
- klooster Koningslust	16.017,41
- aankoop Bergweg Baarlo	98.925,74
- taxaties strategische verwervingen	39.115,07
stand per 31-12	563.064,57

Van het restantbedrag is middels raadsbesluit(en) reeds geclaimd:

	Budget	Besteed t/m 2025	Restant 31-12-2025	Raad
• Voorbereidingskrediet inbreiding Kerkstraat Meijel	50.000	10.016,54	39.983,46	6-7-2021

Reserve Parkeerbonds

Deze reserve dient ter dekking van de gemeentelijke kosten voor het aanleggen van openbare parkeerplaatsen in de centra van de verschillende kernen. Initiatiefnemers van ontwikkelingen in centra kunnen, als zij niet kunnen voldoen aan de parkeernorm, een bijdrage doen aan het fonds. Vervolgens zal de gemeente deze parkeerplaatsen realiseren binnen bepaalde afstandsnorm in de openbare ruimte. De basis van deze bijdrage is gelegd in het programma kostenverhaal en financiële bijdragen gemeente Peel en Maas.

Reserve parkeerfonds	2025
stand per 1-1	28.730,01
stortingen:	
- rentetoerekening	287,30
- stortingen uit anterieure overeenkomsten	15.000,00
onttrekkingen:	
-	
stand per 31-12	44.017,31

Voorziening kosten afgesloten grondexploitaties

Bij de jaarrekening 2021 zijn vier projecten afgesloten waarbij enkel nog afwerking van een beperkt openbaar gebied nodig is. Aangezien het een beperkt deel bevat is een inschatting gemaakt van de nog te maken kosten.

Eind 2025 zijn de laatste 2 projecten afgerond en kan het restant komen te vervallen ten gunste van de reserve risico's grondexploitaties.

Voorziening kosten afgesloten grexten	2025
stand per 1-1	42.022,11
stortingen:	
-	
onttrekkingen:	
- uitbr. IT De Schor afgerond	9.900,84
- St. Josephschool afgerond	32.121,27
stand per 31-12	0,00

Reserve Huisvestingsfonds

Vanaf 2024 is de reserve huisvestingsfonds ingesteld. Middels een eenmalige storting en een jaarlijkse storting is een begin gemaakt aan deze reserve. Deze dient voor het stimuleren van betaalbare woningen en woningen in de sociale huur.

Reserve huisvestingsfonds	2025
stand per 1-1	904.776,00
stortingen:	
- storting resultaatbestemming jaarrekening 2024	715.000,00
- jaarlijkse storting	100.000,00
- bijdragen anterieure overeenkomsten	153.000,00
onttrekkingen:	
stand per 31-12	1.872.776,00

Van het restantbedrag is middels raadsbesluit(en) reeds geclaimd:

	Budget	Besteed t/m 2025	Restant 31-12-2025	Raad
Antoniushof (vm vrachtwagenparkeerplaats Kessel)	405.000	0	405.000,00	23-4-2024

Ook worden er nog claims verwacht vanuit de projecten Kuukven en Meuleveld, zodra de definitieve verdeling van de woonsegmenten bekend zijn, zal hiertoe een besluit worden voorgelegd.

Grondbank

In de grondbank Peel en Maas zit (strategisch) verworven onroerend goed waar nog geen definitieve ontwikkeling voor plaatsvindt. De grondbank is als volgt samengesteld:

Overzicht boekwaarde grondbank Peel en Maas			oppervlakte m2	waarde per m2
Praktijkruimte JF Kennedylaan 94 opgave B&U Panningen	223.000,00	bedrijfspan	630	353,97
Totaal waarde bedrijfspanen	223.000,00			
Geliberaliseerde pacht (vm gemeente Helden)	1.203.449,50	grond	722.848	1,66
Reguliere verpachtingen (vm gemeente Helden)	897.056,13	grond	1.025.207	0,88
Perceel H 979	99.975,00	grond	19.975	5,01
Perceel H 197, 198 en 199	182.005,00	grond	36.401	5,00
Perceel M 130 pachtvrij gemaakt	162.721,25	grond	46.710	3,48
Giel Peetershof fase 2b	675.413,04	grond	21.495	31,42
Perceel G 4872 en 5045 (vm basisschool Panningen-zuid)	0,00	grond	0	0,00

Terrein Loosteeg voormalig Gourmetsalades Panningen	62.192,00	grond	11.960	5,20
Perceel V 292	21.913,60	grond	3.424	6,40
Perceel W 847	51.072,00	grond	8.512	6,00
Gronden LOG	541.525,35	grond	69.082	7,84
Perceel D 2144	189.533,30	grond	32.510	5,83
Perceel vm postkantoorlocatie	421.459,62	grond	1.472	286,32
Perceel W 253	104.982,00	grond	17.497	6,00
Perceel D 5139	23.649,16	grond	9.621	2,46
Perceel H 718 en 3452	500.000,00	grond	34.075	14,67
Perceel M 129	341.025,00	grond	45.470	7,50
Perceel G 7902	91.091,22	grond	2.565	35,51
Perceel G 5754, 49+41	120.701,47	grond	3.410	35,40
Perceel N 97	152.136,00	grond	16.904	9,00
Regulier verpachtingen Kessel	43.337,88	grond	49.529	0,88
Perceel F 226	102.425,00	grond	6.025	17,00
Geliberaliseerde pacht Meijel	28.808,56	grond	54.136	0,532
Reguliere verpachtingen Meijel	81.740,76	grond	93.418	0,875
Kavelruil Meijel D 260	53.900,00	grond	15.400	3,50
Kavelruil Meijel akte 24-5-2019 D 397	51.687,00	grond	8.270	6,25
Kavelruil Meijel akte 24-5-2019 D 398	39.375,00	grond	6.300	6,25
Kavelruil Meijel akte 24-5-2019 D 1457	88.563,00	grond	14.170	6,25
Kavelruil Meijel akte 24-5-2019 D1458	90.063,00	grond	14.410	6,25
Kavel F 15	83.905,99	grond	3.610	23,24
Kavel F 8 en F 11	187.774,63	grond	12.340	15,22
R 253 nabij uitbreiding De Schor te Maasbree	41.492,43	grond	47.227	0,88
R 586 achter Rena nabij De Schor te Maasbree	1.563,86	grond	1.780	0,88
V 328 Rinkesfort te Maasbree (toek.natuurontw.)	2.635,72	grond	3.000	0,88
R 287 nabij uitbreiding De Schor te Maasbree	5.280,23	grond	6.010	0,88
Percelen R 286 en R 342 nabij De Schor	41.536,25	grond	23.734	1,75
Reguliere verpachtingen Maasbree/Baarlo	114.998,63	grond	131.427	0,88
Grondexploitatie Meuleveld	423.454,09	grond	30.008	14,11
Grond nabij Kuukven fase 5	41.632,50	grond	5.551	7,50
R 386 en R 453 nabij de Schor/bruidsmodezaak	60.022,50	grond	8.003	7,50
Perceel K 3426 Meuleveld	155.975,00	grond	3.670	42,50
Perceel K 3135 Meuleveld	48.247,50	grond	919	52,50
Perceel K 3429 Meuleveld	50.662,50	grond	965	52,50

Perceel M 1052ged, 1055ged, 1056, 1057, 1060 nabij Kuukven5	105.970,00	grond	10.456	10,13
Perceel R 1018 tbv ontsluiting Schor	193.300,00	grond	9.665	20,00
Perceel K 1717 Grondexploitatie Meuleveld	295.637,22	grond	6.205	47,64
Perceel M 611, M 615 en D4648 Nabij Bergweg	1.056.337,50	grond	24.855	42,50
Totale waarde gronden	9.332.227,37		2.720.221	3,43
Totale waarde grondbank 31-12-2025	9.555.227,37			

De gronden worden gewaardeerd tegen aanschafwaarde of lagere marktwaarde.

Door de aan/verkoop van niet strategische gronden zal de boekwaarde van de grondbank toe/afnemen.

De gemiddelde boekwaarde van de gronden bedraagt per 31-12-2025 € 3,43 per m².

Erfpachtgronden

Vanaf 2014 heeft de gemeentegronden in erfpacht uitgegeven ten behoeve van particulieren, bedrijven en maatschappelijke instellingen.

De totale boekwaarde van deze gronden bedraagt € 6.107.097,38, de oppervlakte van deze gronden is totaal 66.033 m².

De gemiddelde boekwaarde van deze gronden bedraagt per 31-12-2025 € 92,49 per m².

project	BW 1-1-2025	2025 vermeerd.	2025 vermind.	BW 1-1-2026	2026 vermeerd.	2026 vermind.	BW 1-1-2027	2027 vermeerd.	2027 vermind.	BW 1-1-2028	2028 vermeerd.	2028 vermind.	BW 1-1-2029	2029 vermeerd.	2029 vermind.	BW 1-1-2030	rest. vermeerd.	rest. vermind.	Resultaat eind	Jaar einde
Actieve projecten																				
1 Dorpshart Grashoek	63.242		632	63.874																2025
2 In den Bosch Maasbree	3.298.106	164.126		3.133.979																2025
3 Herontw ikkeling vm VMBO locatie	-333.385	638.485		-971.870	339.789	340.116	-971.543													2026
4 In de Pas	-7.152	182.445		-189.597	608.073	513.671	-283.999	96.952	-	-380.951										2027
5 Nelisveld	-5.430	69.463		-74.893	381.870	398.714	-58.050	155.949	387.494	173.496	144.629	1.735	30.602							2028
6 Heierhof-Kuukven fase 3+4+5	-918.356	884.476	8.000	-1.794.831	978.992	1.815.862	-957.962	863.213	906.504	-914.670	822.002	945.305	-791.366	755.293	963.162	-583.496	643.833	-	-1.227.329	2030
7 De Wielen V	-	74.678		-74.678	1.430.339	90.775	-1.414.241	171.329	15.780	-1.569.789	2.609.034	1.126.276	-3.052.547	222.114	1.148.801	-2.125.861	165.298	2.366.990	75.831	2031
8 Industrieterrein Panningen fase 1,2,3	-390.146	26.784	500	-416.430	122.534	-	-538.964	127.606	-666.570	936.478	-	-1.603.048	850.188	811.118	-1.642.118	820.691	3.410.861	948.053		2033
9 Giel Peetershof fase 2a	-989.529	702.514	18.930	-1.673.114	584.648	1.818.430	-439.332	577.249	-	-1.016.581	666.918	-	-1.683.499	16.835	-	-1.700.334	140.884	823.562	-1.017.657	2037
	717.349	2.742.971	28.062	-1.997.560	4.446.245	4.977.568	-4.664.091	1.992.297	1.309.778	-4.375.066	5.179.060	2.073.316	-7.099.857	1.844.431	2.923.081	-6.051.808	1.770.706	6.601.413	-1.221.102	
(verw achte) w instnames	0			3.197.854			0			0			30.602			0			1.023.884	
(verw achte) verliesnames	0			0			-971.543			-380.951			0			0			-2.244.986	

project	BW 1-1-2025	2025 vermeerd.	2025 vermind.	BW 1-1-2026	rest. vermeerd.	rest. vermind.	Resultaat eind	Jaar einde
Faciliterende projecten								
RvR 2e tranche De keup e.a.	22.403	22.403		0				2025
Dörper Tore (Helden)	66.546	66.546		0				2025
Kassengebied Siberië III&IV Maasbree	-1.597	1.343.625	1.345.222	0				2025
Kievit	20.671			20.671	8.000	382.320	394.991	2026
De Moennik	18.270	36.285	0	-18.015	37.658	55.673	0	2026
	126.293	1.468.860	1.345.222	2.655	45.658	437.993	394.991	

G Lokale heffingen

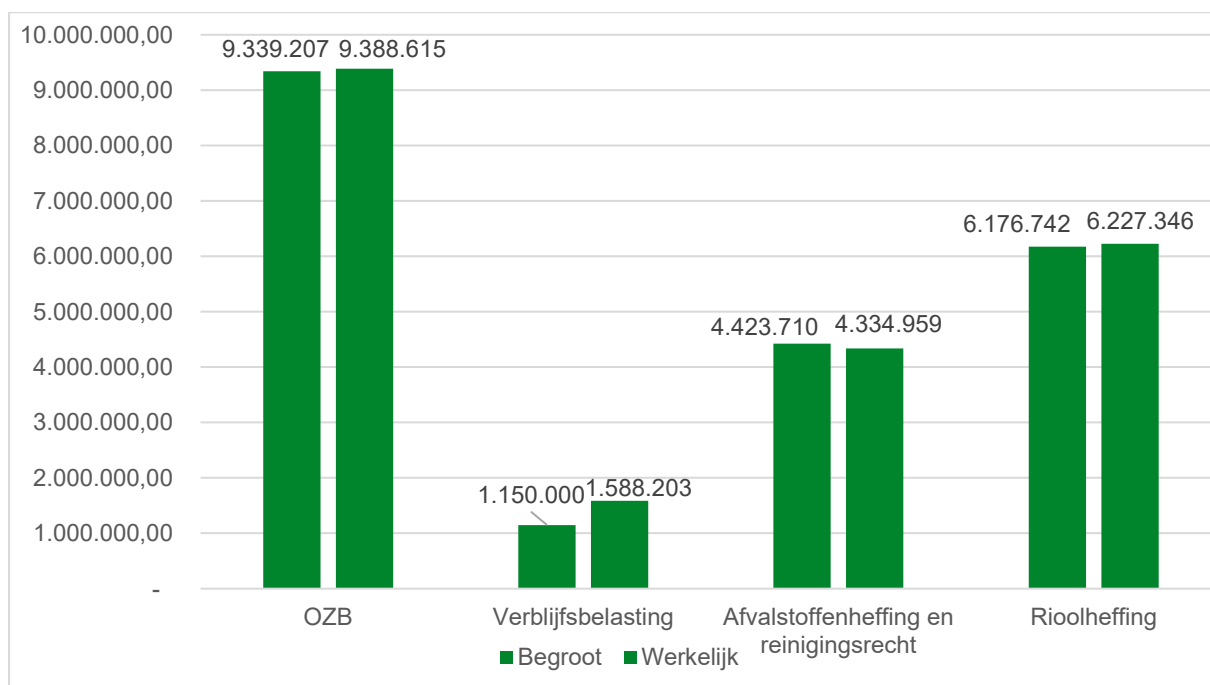
Algemeen / visie

Voor riolering en afval zijn de tarieven gebaseerd op het uitgangspunt van kostendekkendheid. Met betrekking tot de riolering geldt dat de kostendekkendheid is bepaald over een periode van 80 jaar gebaseerd op het GRP 2022-2026. Vanaf 2020 wordt de rioolheffing volledig geheven bij eigenaren in plaats van gebruikers.

Voor de OZB-opbrengsten geldt dat er een opbrengstenstijging van 2,0% is opgenomen in de begroting 2025. Dit betreft de stijging exclusief de areaaluitbreiding. De opbrengsten die voortkomen uit de OZB vormen voor de gemeente algemene opbrengsten die vrij inzetbaar zijn. Bij de berekening van de jaarlijkse OZB-tarieven wordt behalve de gewenste opbrengststijging ook de waardeontwikkeling van het onroerend goed meegenomen.

In 2025 is aan lokale heffingen een bedrag van ruim € 21,1 miljoen begroot aan inkomsten. De werkelijke opbrengst lokale heffingen in 2025 bedraagt ruim € 21,5 miljoen. In werkelijkheid is ca. € 450.000 meer aan opbrengst gerealiseerd. Dat wordt met name veroorzaakt door een hogere opbrengst verblijfsbelasting (€ 430.000).

In de onderstaande grafiek is per opbrengstsoort het verschil tussen begroot en werkelijk zichtbaar:



BOEKJAAR 2025				
	Begroot	Werkelijk	Afwijking	%
OZB	9.339.207	9.388.615	49.408	0,53%
Verblijfsbelasting	1.150.000	1.588.203	438.203	27,59%
Afvalstoffenheffing en reinigingsrecht	4.423.710	4.334.959	-88.751	-2,05%
Riolopheffing	6.176.742	6.227.346	50.604	0,81%
	21.089.659	21.539.123		

Op de volgende bladzijde worden de afzonderlijke onderdelen nader toegelicht.

Afvalstoffenheffing en reinigingsrechten

Vanaf 2018 wordt het afval in de gehele gemeente ingezameld door onze eigen inzameldienst. De werkelijke opbrengst aan de reinigingsheffingen bedroeg in 2025 2% minder dan geraamd.

De gehanteerde tarieven in 2025 zijn:

	Afvalinzameling
Eénpersoonshuishouden	200,00
Meerpersoonshuishouden	250,00

In vergelijking met de begroting is de werkelijke opbrengst (incl. verrekening kwijtschelding) als volgt:

	Begroot 2025	Werkelijk 2025	Werkelijk 2024
Afvalstoffen- en reinigingsrecht	4.423.710	4.334.959	4.124.619

Rioolheffing

Gemeenten hebben, naast de zorgplicht voor het afvalwater, ook de zorgplicht voor het hemel- en grondwater. Dit betekent dat alle kosten die gerelateerd zijn aan deze zorgplicht verhaald kunnen worden via de rioolheffing. De heffing mag op begrotingsbasis maximaal 100% kostendekkend zijn.

In 2025 is het tarief rioolrecht vastgesteld op € 303,60. Vanaf 2020 wordt rioolrecht volledig geheven bij eigenaren.

De opbrengsten in 2024 in vergelijking met de begroting en 2023 zijn als volgt:

	Begroot 2025	Werkelijk 2025	Werkelijk 2024
Rioolrechten	6.176.742	6.227.346	5.863.527

Onroerende Zaakbelasting (OZB)

Bij de tariefbepaling voor 2025 is rekening gehouden met het feit dat de totale OZB-opbrengst 2,0% mocht stijgen exclusief het effect van areaaluitbreidingen. De OZB-opbrengst is afhankelijk van de WOZ-waarde van de objecten per peildatum. In het boekjaar 2025 is de peildatum 1 januari 2024. In december 2024 zijn de volgende tarieven vastgesteld voor de OZB:

Tarievenoverzicht (= percentage van waarde)	Peel en Maas 2025	Peel en Maas 2024
Gebruikersbelasting niet-woningen	0,1689 %	0,1802 %
Eigenarenbelasting woningen	0,0750 %	0,0800 %
Eigenarenbelasting niet-woningen	0,2069 %	0,2248 %

De totaalopbrengsten over 2025 zijn als volgt:

Belastingen	Begroot 2025	Werkelijk 2025	Werkelijk 2024
OZB Woningen - eigenaar	5.444.641	5.407.909	5.312.099
OZB Niet woningen - eigenaar	2.336.352	2.339.824	2.204.892
OZB Niet woningen - gebruiker	1.558.214	1.640.882	1.487.915
	9.339.207	9.388.615	9.004.906

Verblijfsbelasting

Het basistarief voor de verblijfsbelasting bedraagt in 2025 € 1,30 per persoon, per overnachting. Dit resulteert in de volgende opbrengst ten opzichte van de begrote opbrengst:

	Begroot 2025	Werkelijk 2025	Werkelijk 2024
Verblijfsbelasting	1.150.000	1.588.203	1.334.196

Kostendekkendheid afvalstoffenheffing, rioolrecht en overige leges

De tarieven voor afvalstoffenheffing, rioolheffing en leges mogen maximaal kostendekkend zijn. Dat wil zeggen dat we geen 'winst' mogen maken op deze heffingen en leges. Als gevolg van de gewijzigde regels van het BBV is het niet meer mogelijk om uit de begroting te herleiden wat de totale kosten zijn die samenhangen met bijvoorbeeld afval of riolering. Voorheen was BTW de enige component die niet rechtstreeks was terug te vinden in de begroting. Daar komt de component 'overhead' bij. Overhead staat apart in de begroting en is niet doorverdeeld naar de andere programma's en producten. Daardoor zijn de kosten in de begroting voor afval en riolering niet de volledige kosten die gebruikt worden voor het bepalen van de kostendekkendheid.

Overhead

Op het taakveld overhead zijn alle kosten verzameld die onder de overhead vallen. Dat betreft:

- Huisvesting Huis van de Gemeente
- Management en directie
- ICT
- Financiële administratie
- Facilitaire zaken
- Bestuurssecretariaat
- P&O
- Juridische zaken (algemeen)
- Inkoop (algemeen)
- Bezwaarschriftencommissie
- P&C

Voorheen werden deze kosten verzameld op een kostenplaats en dan doorverdeeld naar de 'directe' producten in de begroting op basis van een opslag op het uurtarief van de betreffende teams. Met ingang van de begroting 2017 is die doorverdeling niet meer toegestaan en blijven de overheadkosten 'hangen' als een aparte rubriek (taakveld) in de begroting. De overheadkosten die samenhangen met investeringen en projecten mogen wel nog worden doorbelast maar alle overige overhead staat als totaalbedrag apart in de begroting. In de begroting 2025 bedraagt de totale overhead € 16,2 miljoen waarvan een bedrag van € 784.000 wordt doorbelast naar investeringen en projecten.

Om te bepalen welk deel van de overhead (extracomptabel) mag worden toegerekend aan de producten afval en riolering is de volgende systematiek gehanteerd:

Het totaalbedrag aan overhead is gedeeld door het aantal 'productieve uren'. Dat is dezelfde systematiek die ook in voorgaande jaren is toegepast.

Om te komen tot het aantal 'productieve uren' is het aantal FTE genomen van de teams die aan producten werken die rechtstreeks in de begroting zijn opgenomen. Dat zijn de teams zoals VTHV, Openbare Ruimte en Omgevingsontwikkeling. Daaruit volgt een aantal FTE van 186,94. Per FTE gaan we uit van 1.400 productieve uren per jaar zodat er in totaal ($186,94 \times 1.400$) 261.716 productieve uren voor 2025 zijn geraamd.

De opslag voor overheadkosten wordt berekend op **€ 62,04** per uur. ($\text{€ } 16,2 \text{ milj.} / 261.716 \text{ uur}$).

Dit bedrag per uur is gebruikt om de overhead te bepalen die kan worden toegerekend aan investeringen en projecten en wordt eveneens gebruikt voor de (extracomptabele) bepaling van de kostendekkendheid van de afvalstoffenheffing, rioolrecht en leges.

Voor de jaarstukken 2025 is geen herrekening gemaakt van het uurtarief dat in de begroting is berekend v.w.b. de overheadtoeslag en is dus hetzelfde tarief gebruikt.

Afvalstoffenheffing

Het merendeel van de kosten voor afvalstoffenheffing is opgenomen op het product/taakveld afval (121: afvalinzameling). In de rechtstreekse uitgaven op dit product zijn echter een aantal componenten niet opgenomen die wel onderdeel uitmaken van de kostendekkendheid.

Aan overheadkosten is € 540.665 toegerekend aan afval (is gelijk aan bedrag uit begroting). Verder is er nog de BTW-component over de uitgaven die voor de kostendekkendheid aan de kosten moet worden toegerekend. In vergelijking met de begroting ziet de kostendekkendheid voor afvalstoffenheffing er als volgt uit:

	Begroting 2025		Jaarrekening 2025	
	uitgaven	opbrengsten	uitgaven	opbrengsten
uitgaven product afval rechtstreeks (prod. 121)	4.466.020		4.563.595	
uitgaven m.b.t. straatreiniging 1/3 deel	27.720		46.392	
overhead afval	540.665		540.665	
btw kosten m.b.t. afval	487.714		496.358	
rechtstreekse opbrengsten m.b.t. afval zoals:		710.000		774.419
- vergoedingen Nedvang				
- opbrengsten milieupark				
- subsidies m.b.t. zwerfafval				
Inzet algemene reserve		389.000		389.000
opbrengsten reinigingsrecht en afvalstoffenheffing		4.503.250		4.419.133
kwijtschelding afvalstoffenheffing		-80.000		-84.174
	5.522.119	5.522.250	5.647.011	5.498.379
kostendekkendheid	100%		97,37%	

Rioolheffing

Met betrekking tot riolering zijn de uitgaven en opbrengsten in de begroting gegroepeerd op product 124 Water en riolering. Voor de bepaling van de kostendekkendheid moeten echter ook nog de kosten met betrekking tot overhead en BTW worden meegenomen. De bepaling van de overheadkosten gebeurt op dezelfde manier als bij afval door middel van een overheadopslag per uur dat wordt gewerkt aan riolering door de eigen medewerkers. Het overzicht m.b.t. de kostendekkendheid rioolheffing 2025 is als volgt:

	Begroting 2025		Jaarrekening 2025	
	uitgaven	opbrengsten	uitgaven	opbrengsten
uitgaven product riolering (prod. 124)	4.513.497		4.276.059	
overhead riolering	694.216		694.216	
btw-kosten m.b.t. riolering	969.030		1.001.852	
rechtstreekse opbrengsten riolering (prod. 124)		0		96.310
opbrengst rioolheffing		6.176.742		6.227.346
kwijtschelding rioolheffing		0		

	6.176.742	6.176.742	5.972.127	6.323.656
kostendekkendheid	100%		105,89% *	

*De opbrengsten uit rioolrecht zijn hoger dan begroot omdat er meer woningen dan begroot gereed zijn gemeld. Hier tegenover staan ook hogere beheerkosten. In het nieuwe Water- en rioleringsprogramma 2027- 2031 (de opvolger van het huidige GRP) wordt rekening gehouden met deze hogere inkomsten en uitgaven. Bij de resultaatbestemming jaarstukken 2025 wordt voorgesteld om de € 50.000 hogere opbrengst uit rioolheffing mee te nemen in de resultaatbestemming en in 2026 in te zetten voor beheerkosten.

Leges

Om te bepalen in hoeverre de leges, die worden geheven op basis van de legesverordening, kostendekkend zijn moet een andere systematiek worden toegepast dan bij afvalstoffenheffing en rioolrecht. De uitgaven en opbrengsten moeten per onderdeel worden bepaald en die gegevens zijn niet rechtstreeks uit de begroting te herleiden.

De kostendekkendheid wordt per titel (zoals ook in de legesverordening beschreven) bepaald.

- Hoofdstuk 1 betreft legesproducten die betrekking hebben op algemene dienstverlening (burgerlijke stand, rijbewijzen etc.).
- Hoofdstuk 2 betreft dienstverlening vallend onder fysieke leefomgeving en betreft producten zoals omgevingsvergunningen.
- Hoofdstuk 3 betreft dienstverlening vallend onder de Europese dienstenrichtlijn en bevat producten zoals horeca- en exploitatievergunningen.

De bepaling van de kostendekkendheid gebeurt op productniveau en gaat als volgt in zijn werk: per product is bepaald wat de kosten zijn. Daarbij worden uiteraard de externe kosten meegenomen (zoals af te dragen rijksleges bij rijbewijzen en paspoorten) maar ook de kosten van de eigen medewerkers. Om die kosten te bepalen zijn normtijden opgesteld die aangeven hoelang het verstrekken van een bepaald product gemiddeld duurt. Die normtijden worden periodiek geactualiseerd. Om de kosten van de eigen medewerkers te bepalen wordt het uurtarief gebruikt van het betreffende team. In dat uurtarief zijn de salariskosten en overige directe personeelskosten van het team verrekend. Daar wordt dan de overheadtoeslag nog bij opgeteld om te komen tot een totaal uurtarief. Dat uurtarief wordt afgezet tegen de normtijd per product om de kosten te bepalen voor de eigen medewerkers. Op die manier wordt de kostprijs van een product bepaald. Het tarief voor de producten wordt vastgesteld in de legesverordening. Het gevolg van deze systematiek is dat op jaarrekeningbasis geen herrekening plaatsvindt van de werkelijke kosten. Wel wordt bij het opstellen van de begroting 2027 gebruik gemaakt van de actuele gegevens uit 2025 met betrekking tot normtijden en dergelijke.

Onderstaand wordt de kostendekkendheid van de leges voor 2023, 2024 en 2025 vergeleken:

Producten	Kostendekkendheid 2023	Kostendekkendheid 2024	Kostendekkendheid 2025
Titel 1: Algemene dienstverlening	66,74%	73,96%	75,34%
Titel 2: Dienstverlening en besluiten in kader van de Omgevingswet	64,88%	52,92%	52,05%
Titel 3: Dienstverlening vallend onder Europese dienstenrichtlijn	44,17%	42,28%	42,29%
	64,69%	61,79%	61,24%

H Demografische ontwikkelingen

In 2019 heeft het CBS haar prognosecijfers bekend gemaakt van de bevolkingsontwikkeling van Peel en Maas tot 2050. Daaruit blijkt dat de verwachting is dat de bevolking de komende jaren groeit naar 45.000 inwoners in 2050. Volgens deze cijfers is de verwachting dat het aantal 65-plussers in 2040 een hoogtepunt bereikt (31% van de bevolking).

Het aantal potentiële werknemers, leeftijdsgroep van 20 tot 65 jaar daalt van 26.040 in 2010 naar 21.500 in 2040 ofwel een afname van ruim 17%. Vervolgens verwacht het CBS dat deze groep van potentiële werknemers weer stijgt.

Algemene tendensen zoals de groei van het aantal ouderen door dubbele vergrijzing, afname aantal potentiële werkenden en afname aantal jeugdigen zijn aan de orde. Zaken als migratie spelen echter ook een rol. Juist in Noord-Limburg is het economisch perspectief van de voormalige anticipeerregio's in vergelijking met andere regio's sterk. Dit verklaart waarschijnlijk voor een belangrijk deel het feit dat het aantal inwoners in Noord-Limburg vooralsnog niet daalt en dat het CBS verwacht dat het aantal inwoners van Peel en Maas zal groeien.

Als regio Noord-Limburg is een programma vastgesteld dat zich richt op sterke kanten van de regio om die voor de toekomst nog beter te positioneren. De projecten zijn voor een belangrijk deel ook gericht op het bijsturen van de consequenties van de demografische ontwikkeling.

I Wet open overheid

De Wet open overheid (hierna: Woo) heeft op 1 mei 2022 de Wet openbaarheid van bestuur (Wob) vervangen. De Woo is een belangrijke stap naar het transparanter maken van het handelen van de overheid. De Woo regelt het recht van burgers op publieke informatie van de overheid.

De Woo bepaalt ook, dat bestuursorganen jaarlijks in de begroting en jaarrekening aandacht besteden aan de beleidsvoornemens inzake de uitvoering van de Woo en in de verantwoording verslag doen van de uitvoering van de wet, mede in relatie tot de beleidsvoornemens. Hiermee wordt beoogd om een impuls te geven aan de actieve openbaarheid, door voor te schrijven dat bestuursorganen in hun begroting en verantwoordingsverslag aan moeten geven hoe zij rekening houden met de bepalingen uit de Woo.

De gemeente Peel en Maas en de Wet open overheid

De overheid moet uit zichzelf zoveel mogelijk informatie openbaar maken als dat zonder grote moeite of hoge kosten kan. Het moet ook nut hebben. Overheden beoordelen zelf welke documenten hieronder vallen. Daarnaast staan in de Woo 17 soorten informatie die overheden uit zichzelf openbaar moeten maken. Deze verplichting wordt de komende jaren stap voor stap ingevoerd. De landelijke wetgever geeft telkens aan, wanneer en welke informatie categorie aan de beurt is.

De gemeente Peel en Maas maakt verschillende stukken nu ook al openbaar, zoals wet- en regelgeving, organisatiegegevens en bepaalde bestuurlijke informatie. Voor sommige andere documenten moet dat meer gaan gebeuren. Het is de bedoeling dat wij als gemeente naast deze 17 soorten verplichte informatie, waar mogelijk, uit onszelf andere informatie openbaar maken. Dat gebeurt in stappen, in de loop van de tijd.

Deze wet wordt volledig geïmplementeerd. We werken stap voor stap toe naar openbaarmaking aan de voorkant per informatiecategorie. We hebben in kaart gebracht welke uitgangssituatie wij hebben met betrekking tot het actief openbaar maken van documenten. We hebben ook de eerste informatiecategorieën openbaar gemaakt via de zogenaamde Woo-index. We volgen de invoering van de wet op de voet, waarbij we ook kijken naar de wijze waarop die openbaarmaking gaat (handmatig of automatisch).

Door de invoering van de Wet open overheid worden gemeenten verschillende nieuwe verplichtingen opgelegd die ook extra kosten tot gevolg hebben. De implementatie is uitgesmeerd over verschillende jaren (ruim 8 jaren). Ter compensatie van die kosten zijn aan de algemene uitkering (incidentele en structurele) middelen toegevoegd. Voor de uitvoering ontvangen we momenteel structureel een budget op jaarbasis van zo'n € 180.000. Deze middelen zijn in de begroting ook 'gereserveerd' voor de implementatie en uitvoering van de Woo.

Jaarrekening Gemeente Peel en Maas



5. Waarderingsgrondslagen en grondslagen voor bepaling van resultaat

Waarderingsgrondslagen

Immateriële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs en indien van toepassing onder aftrek van ontvangen subsidies en bijdragen van derden.

Materiële vaste activa met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven, worden voortaan op de balans opgenomen in een aparte categorie. Onder de vaste activa worden alleen investeringen verantwoord, waarvan de aanschafwaarde boven de € 25.000 ligt; zie notitie Activabeleid. De financiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen nominale waarde of lagere marktwaarde.

Het juridisch eigendom van schoolgebouwen berust meestal bij het schoolbestuur (na realisatie), terwijl de gemeente het economisch claimrecht heeft. Bij beëindiging van de school valt het gebouw 'om niet' terug aan de gemeente. De schoolgebouwen zijn op de balans opgenomen onder de Materiële Vaste Activa (MVA) Economisch nut.

De materiële en immateriële vaste activa worden afgeschreven op lineaire basis. De afschrijvingstermijnen zijn gewaardeerd op de verwachte nuttigheidsduur. Wanneer na het verstrijken van de afschrijvingsperiode de levensduur langer blijkt dan de gehanteerde afschrijvingsduur wordt de restantboekwaarde van het afgeschreven object op € 1 gesteld. Als start van de afschrijving geldt het moment van ingebruikname van het object.

De onder immateriële vaste activa opgenomen kosten voor onderzoek en ontwikkeling worden afgeschreven in ten hoogste vijf jaar. De bijdragen in activa in eigendom van derden worden sinds 2016 gepresenteerd bij de immateriële vaste activa in plaats van bij de financiële vaste activa. Bij de immateriële vaste activa worden deze bijdragen aan activa in eigendom van derden conform artikel 62 en 63 BBV gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs.

De reserves zijn gewaardeerd tegen nominale waarde en ook de voorzieningen zijn overwegend gewaardeerd tegen de nominale waarde. Jaarlijks vindt rentebijbeschrijving plaats op deze reserves. Dit geldt eveneens voor de voorzieningen die zijn gewaardeerd tegen contante waarde. In het Wijzigingsbesluit van 25 juni 2013, van toepassing met ingang van begrotingsjaar 2014, is in artikel 44, lid d BBV een separate voorzieningscategorie geïntroduceerd voor vervangingsinvesteringen waarvoor een heffing wordt geheven.

De voorraad bouwgronden in exploitatie zijn gewaardeerd tegen de vervaardigingsprijs eventueel na aftrek van de gevormde voorzieningen in verband met verwachte exploitatietekorten (per complex bepaald). De ontvangsten door verkopen zijn hierop in mindering gebracht. Leningen, debiteuren evenals overige activa en passiva zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

Vanaf 2016 worden de kosten die gemeenten maken in het kader van faciliterend grondbeleid en kunnen verhalen op derden, geclassificeerd als vordering op de gemeentelijke balans. Afhankelijk van de status van de vordering dient deze vordering op de balans van de gemeente tot uiting te komen als kortlopende vordering of overlopend actief.

Met betrekking tot de verwerking 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 accres mededeling, die doorgaans is opgenomen in de septembercirculaire van het boekjaar. Gemeente Peel en Maas heeft de verwerking van de algemene uitkering gebaseerd op de decembercirculaire 2023. In deze circulaire zijn geen accresaanpassingen verwerkt, maar zijn wel de maatstaven geactualiseerd om de Algemene uitkering te berekenen.

Een aanvrager van een voorziening, hulp in de huishouding of een financiële tegemoetkoming (persoonsgebonden budget) is op grond van de Wmo een bijdrage verschuldigd. De wetgever heeft bepaald dat de berekening, oplegging en incasso van deze eigen bijdrage wordt uitgevoerd door het CAK. Het CAK verstrekt aan de gemeenten een totaaloverzicht waarbij maandelijks afstorting plaatsvindt van de geïncasseerde bijdragen.

Gemeenten kunnen op deze overzichten van het CAK wel de aantallen personen, soort en omvang van de zorgverlening beoordelen met de eigen Wmo-administratie. Probleem is dat door het ontbreken van inkomensgegevens op deze overzichten de informatie over de eigen bijdrage ontoereikend is om als gemeente de juistheid op persoonsniveau en volledigheid van de eigen bijdragen als geheel te kunnen vaststellen.

Door de systematiek te kiezen van het vaststellen van de eigen bijdragen door het CAK, heeft de wetgever in feite bepaald, dat de verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van de eigen bijdragen geen gemeentelijke verantwoordelijkheid is. Dat betekent dat door de gemeenten geen zekerheden over omvang en hoogte van de eigen bijdragen kunnen worden verkregen als gevolg van het niet kunnen vaststellen van de juistheid op persoonsniveau, zoals hiervoor is toegelicht. De gemeente zal deze onzekerheid in de jaarstukken moeten noemen, ook al ligt daar de oorzaak niet.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben. Hierbij wordt rekening gehouden met het confrontatieprincipe. De kosten worden dan toegerekend aan dezelfde periode als de ermee samenhangende opbrengsten.

Verliezen worden verantwoord op het moment, dat zij voorzienbaar zijn (voorzichtigheidsprincipe).

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

De afschrijvingen worden bepaald, rekening houdend met de verwachte nuttigheidsduur. Extra afschrijvingen voor materiële vaste activa met economisch nut worden uitsluitend toegepast op basis van nieuwe inzichten in de technische en/of economische levensduur van de investeringen.

Ten aanzien van de toegerekende rente is bij deze jaarrekening uitgegaan van een renteomslagpercentage van 1,00%.

6. Balans met toelichting

Op de volgende twee bladzijden vindt u de balans met toelichting. In de balans zijn de cijfers opgenomen aan het begin van het dienstjaar (deze sluiten aan met de eindbalans in de jaarstukken 2024) en op het eind van het dienstjaar.

Aansluitend aan de balans vindt u een toelichting op de balansposten.

Activa	31-12-2025	31-12-2024
<i>Immateriële vaste activa</i>		
Bijdragen aan activa in eigendom van derden	6.408.588	5.509.190
	6.408.588	5.509.190
<i>Materiële vaste activa</i>		
Investerings met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	46.988.135	44.676.140
Investerings met economisch nut	80.436.858	68.110.288
Gronden uitgegeven in erfpacht	6.107.097	6.741.574
Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut	60.784.755	51.814.798
	194.316.845	171.342.800
<i>Financiële vaste activa</i>		
Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen	1.422.447	1.424.042
Leningen aan woningbouwcoöperaties	1.850.911	1.992.446
Leningen aan deelnemingen	1.898.522	1.898.522
Leningen aan overige verbonden partijen	1.700.000	1.700.000
Overige langlopende geldleningen	3.281.992	3.380.257
	10.153.872	10.395.267
Totaal vaste activa	210.879.305	187.247.257
<i>Voorraden</i>		
Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie	2.993.189	474.229
Gereed product en handelsgoederen	-	-
	2.993.189	474.229
<i>Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar</i>		
Vorderingen op openbare lichamen	8.031.699	7.944.246
Overige vorderingen	3.330.057	2.480.730
Rekening-courantverhouding met niet-financiële instellingen	519.873	469.543
	11.881.629	10.894.519
<i>Liquide middelen</i>		
Kassaldo	13.626	10.203
Banksaldi	2.290.070	215.156
	2.303.696	225.359
<i>Overlopende activa</i>		
De van de Europese en Nederlands overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel uitgesplitst naar de nog te ontvangen bedragen van :		
- Het Rijk	2.540.724	2.914.974
Overige nog te ontvangen bedragen, en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	1.866.756	1.202.097
	4.407.480	4.117.071
Totaal vlottende activa	21.585.994	15.711.178
Totaal activa	232.465.299	202.958.435

Passiva	31-12-2025	31-12-2024
<i>Eigen vermogen</i>		
Algemene reserve	34.957.528	20.348.020
Bestemmingsreserves	40.734.783	38.732.580
Gerealiseerde resultaat	6.199.027	7.650.449
	81.891.338	66.731.049
<i>Voorzieningen</i>		
Voorziening voor verplichtingen, verliezen en risico's	9.145.446	6.048.780
Voorziening ter egalisering van kosten	2.140.706	2.115.909
Voorziening voor middelen van derden waarvan de bestemming gebonden is	13.686.598	14.062.636
	24.972.750	22.227.325
<i>Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer</i>		
Onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiële instellingen	93.049.450	82.509.406
Onderhandse leningen van binnenlandse bedrijven	460.000	460.000
	93.509.450	82.969.406
Totaal vaste passiva	200.373.539	171.927.780
<i>Netto vlottende schuld met rentetypische looptijd korter dan één jaar</i>		
Kasgeldleningen aangegaan bij openbare lichamen	9.500.000	9.000.000
Overige schulden	4.909.331	4.908.741
	14.409.331	13.908.741
<i>Overlopende passiva</i>		
De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking en lasten van volgende begrotingsjaren en uitgesplitst naar de ontvangen bedragen van:		
- Europese overheidslichamen	-	-
- Het Rijk	13.243.780	10.863.023
- Overige Nederlands overheidslichamen	886.560	1.164.613
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgende begrotingsjaar tot betaling komen met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume	3.347.596	4.859.344
Overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	204.493	234.934
	17.682.429	17.121.914
Totaal vlottende passiva	32.091.760	31.030.655
Totaal passiva	232.465.299	202.958.435

Activa

Bijdrage aan activa in eigendom van derden

Immateriële vaste activa	Boekwaarde 1-1-2025	Investerings	Des- investerings	Bijdragen derden	Afschrijvingen	Boekwaarde 31-12-2025
IVA Bijdrage aan activa in eigendom van derden	5.509.190	1.182.321	-	40.000	242.923	6.408.588
	5.509.190	1.182.321	-	40.000	242.923	6.408.588

Onder bepaalde voorwaarden mogen bijdragen aan activa in eigendom van derden worden geactiveerd. Op 1 januari 2025 was een bedrag van € 5.509.190 geactiveerd en op 31 december 2025 € 6.408.588.

De investering betreft de vernieuwbouw van het gemeenschapshuis De Paort in Kessel (€ 914.321), de renovatie blokhut Jong Nederland Maasbree (€ 60.000), de vervanging van de lift in het MFA Maasbree (€ 176.000) en de automatische schuifdeur in het MFA Egchel (€ 32.000). De bijdrage van derden voor een bedrag van € 40.000 heeft betrekking op de bijdrage van de Provincie voor de vernieuwbouw van gemeenschapshuis De Paort in Kessel.

Vaste activa

Bij het waarderen en afschrijven van de vaste activa is de nota Activabeleid gevolgd, die op 4 juli 2023 door de raad is vastgesteld. Hierin zijn onder andere de afschrijvingsmethode en de afschrijvingstermijnen opgenomen. De materiële vaste activa worden uitgesplitst in activa met een economisch (EN) en een maatschappelijk nut (MN).

Materiële vaste activa; dekking door heffing

Materiële vaste activa; dekking door heffing	Boekwaarde 1-1-2025	Investerings	Des- investerings	Bijdragen derden	Afschrijvingen	Boekwaarde 31-12-2025
MVA EN Dekking door heffing -Rioolinvesteringen	43.653.464	4.227.810	11.607	-	1.801.421	46.068.246
MVA EN (dekking door heffing) Afval	1.022.676	29.322	-	-	132.109	919.889
	44.676.140	4.257.132	11.607	-	1.933.530	46.988.135

Hieronder zijn de belangrijkste (des)investeringen (>€ 50.000) aangegeven van de rioolinvesteringen.

Rioolinvesteringen	4.102.000
• Verbeteringsmaatregelen (KRW)	1.294.000
• Renovatie/vervanging gemalen vrij verval riolering	1.207.000
• Renovatie/vervanging gemalen drukriolering	564.000
• Renovatie hoofdgemalen	777.000
• Bijdrage privaat afkoppelen	128.000
• Optimalisatie mechanische leidingen	61.000
• Riolering Merwijck	71.000

Materiële vaste activa; economisch nut

Materiële vaste activa; economisch nut	Boekwaarde 1-1-2025	Investerings	Des- investerings	Bijdragen derden	Afschrijvingen	Boekwaarde 31-12-2025
MVA EN Gronden en Terreinen	12.336.715	2.214.914	-	-	5.823	14.545.806
MVA EN Woonruimten	165.295	932.500	-	-	9.768	1.088.027
MVA EN Bedrijfsgebouwen	49.813.211	11.227.515	-	149.472	2.250.325	58.640.929
MVA EN Grond-, weg en waterbouwkundige werken	1.378.788	158.286	-	36.914	111.643	1.388.517
MVA EN Vervoermiddelen	85.674	-	-	-	31.701	53.973
MVA EN Machines, apparaten en installaties	3.805.562	1.097.753	-	-	801.912	4.101.403
MVA EN Overig	525.041	201.920	30.535	13.793	64.430	618.203
	68.110.286	15.832.888	30.535	200.179	3.275.602	80.436.858

Hieronder zijn per categorie de belangrijkste (des)investeringen (>€ 50.000) aangegeven.

Gronden en terreinen	2.215.000
• Grondbank Peel en Maas	1.697.000
• Grond voormalige Klooster Koningslust	518.000
Bedrijfsgebouwen	10.987.000
• Kindcentrum De Riet Panningen	8.682.000
• Kindcentrum De Riet; openbare ruimte	286.000
• Ringoven; inpandige renovatie	75.000
• Buurtcollege Agora	976.000
• Renovatie De Heuf	96.000
• Sporthal Maasbree	449.000
• Herhuisvesting voetbalvereniging PEC '20	111.000
• Fysieke herinrichting raadszaal	312.000
Machines, apparaten en installaties	912.000
• Vervanging verschillende tractiemiddelen	397.000
• Wmo vervoersvoorzieningen	362.000
• Audiovisuele middelen (hybride vergaderen)	101.000
• Vervanging basis ICT	52.000
Overig	73.000
• Speelvoorzieningen	73.000

Materiële vaste activa; gronden uitgegeven in erfpacht

Materiële vaste activa; gronden uitgegeven in	Boekwaarde 1-1-2025	Investeringen	Des- investeringen	Bijdragen derden	Afschrijvingen	Boekwaarde 31-12-2025
MVA EN Gronden uitgegeven in erfpacht	6.741.574	3	634.480	-	-	6.107.097
	6.741.574	3	634.480	-	-	6.107.097

Voor bepaalde investeringen met economisch nut wordt de reserve Dekking kapitaallasten gedurende de looptijd van de investering aangewend om (een deel van) de kapitaallasten te dekken.

Materiële vaste activa; maatschappelijk nut

Materiële vaste activa; maatschappelijk nut	Boekwaarde 1-1-2025	Investeringen	Des- investeringen	Bijdragen derden	Afschrijvingen	Boekwaarde 31-12-2025
MVA MN Grond-, weg en waterbouwkundige werken	51.081.576	10.731.640	141.101	30.053	1.665.206	59.976.856
MVA MN Machines, apparaten en installaties	48.093	-	-	-	2.897	45.196
MVA MN Overige	685.129	120.207	-	-	42.633	762.703
	51.814.798	10.851.847	141.101	30.053	1.710.736	60.784.755

Hieronder is aangegeven per categorie de belangrijkste (des)investeringen (>€ 50.000) in 2025:

Grond-, weg en waterbouwkundige werken	10.112.000
• Piuspark gebiedsontwikkeling	1.662.000
• Kieënweg-Bong-Schersweg Baarlo	1.098.000
• Herinrichting Lorbaan Grashoek	1.098.000
• Reconstructie Ninnesweg Panningen	752.000
• Renovatie wegkanten	905.000
• Herinrichting Ringovenpark	469.000

• Achter de Hoven Maasbree	1.473.000
• Schoolomgeving Maasbree	371.000
• Ronde Meijelseweg Beringe	349.000
• Jan Thijssensteeg-Steegstraat-Kapelkesweg, Meijel	340.000
• Herinrichten Merwijck e.o. Kessel	302.000
• Vervangen brug 't Rooth en Aan de kerkhof Maasbree	171.000
• Herinrichting .Merwijck/Perkerveld Kessel	131.000
• Herinrichting De Koningsstraat Koningslust	110.000
• Herinrichting Mariaplein/Kesselseweg bebouwde kom Helden	108.000
• Herinrichting Kerkstraat en parkeerplaatsen Kurversweg Meijel	97.000
• Helenaveenseweg-Ontginningsweg-Marisstraat-Roomweg	90.000
• Vernieuwbouw De Paort infrastructuur	94.000
• Herinrichting en afkoppelen Averbodestraat.e.o. Helden	85.000
• Herinrichting Peelstraat Beringe	75.000
• Reconstructie rijbaan Siberië-Zonneveld Maasbree	76.000
• Bernhardstraat e.o.	73.000
• Laefplein Maasbree	72.000
• Herinrichting Pastoor Kengenstraat. e.o. Grashoek	57.000
• Reconstructie Heldensedijk en Meijelseweg Meijel	54.000

Overig **120.000**

- Aanplant bomen verschillende kernen 120.000

De boekwaarde van de Investerings op 31 december 2025 met maatschappelijk nut geactiveerd vanaf 2017 is € 43.550.636 en geactiveerd voor 2017 € 17.234.119 (de activa tot en met nummer 1299 zijn geactiveerd voor 2017).

Financiële vaste activa

Financiële vaste activa	Boekwaarde 1-1-2025	Investerings	Des- investerings	Afwaardering	Bijdragen derden	Afschrijvingen	Boekwaarde 31-12-2025
FVA Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen	1.424.042	-	-	1.595	-	-	1.422.447
FVA Leningen aan woningbouwcorporaties	1.992.446	-	141.535	-	-	-	1.850.911
FVA Leningen aan deelnemingen	1.898.522	-	-	-	-	-	1.898.522
FVA Leningen aan overige verbonden partijen	1.700.000	-	-	-	-	-	1.700.000
FVA Overige langlopende leningen	3.380.257	154.631	252.896	-	-	-	3.281.992
	10.395.267	154.631	394.431	1.595	-	-	10.153.872

Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen

Onder kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen zijn de deelnemingen opgenomen die wij als gemeente hebben in andere bedrijven. De grootste zijn Gemeente Helden Holding B.V. en Enexis Holding NV.

Leningen aan woningbouwcorporaties

In 2025 is er een bedrag van € 141.535 afgelost aan leningen verstrekt aan de woningbouwcorporaties. Hierdoor staat er op 31 december 2025 nog een bedrag open van € 1.850.911.

Leningen aan deelnemingen

In 2020 hebben we een 30-jarige lening verstrekt aan Enexis Holding BV voor een bedrag van € 1.898.522. De rente bedraagt 1,4% vast voor een periode van 10 jaar. Gemeente Peel en Maas is voor 0,3797% aandeelhouder van Enexis Holding N.V. Enexis heeft de wettelijke en maatschappelijke verantwoordelijkheid voor een veilig, betaalbaar en betrouwbaar energienetwerk. De energietransitie en het landelijk overeengekomen Klimaatakkoord brengen voor Enexis grote extra investeringen met zich mee. Om deze (publieke) investeringen te kunnen

financieren, heeft Enexis aan al haar aandeelhouders gevraagd om deel te nemen in een lening. Deze bedraagt in totaal € 500 miljoen. Het aandeel van Peel en Maas op basis van het aandelenbezit komt uit op € 1.898.522.

Leningen aan overige verbonden partijen

De leningen aan overige verbonden partijen betreffen de leningen die door Peel en Maas zijn verstrekt aan de NLW.

Overige langlopende leningen

Een specificatie van deze post ziet er als volgt uit:

Verstrekte langlopende leningen	31-12-2025
Onderwijs	270.000
(Sport)verenigingen en organisaties	27.562
Startersleningen	1.295.481
Jongeren sociëteit Mafcentrum	200.375
Verstrekte BZ leningen	134.020
Plattelandshoes	191.143
Revolverend fonds	86.682
Opstallen SIF	533.333
Opstallen Kurversweg SKM	543.396
	3.281.992

Viottende activa

Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie

Onderhanden werk	Boekwaarde 1-1-2025	Investerings	Des- investeringen	Bijdragen derden	Afschrijvingen	Boekwaarde 31-12-2025
Bouwgrond in exploitatie	2.722.651	3.666.790	490.126	-	-	5.899.315
	2.722.651	3.666.790	490.126	-	-	5.899.315

De kosten die gemeenten maken in het kader van faciliterend grondbeleid komen, afhankelijk van de status op de balans tot uiting, als een kortlopende vordering, overlopende activa of overlopende passiva.

De stand van de voorziening Verliezen grondexploitatie bedroeg op 31-12-2025 € 3.097.480. Deze voorziening is voor de volgende onderdelen: verliezen actieve projecten en verliezen faciliterende projecten. Op grond van het BBV moet het gedeelte van de voorziening dat betrekking heeft op de verliesgevendende projecten gepresenteerd worden als een correctie op de boekwaarde van grondexploitatie. Wanneer de voorziening echter hoger is dan de actuele boekwaarde dan dient dit hogere bedrag gepresenteerd te worden op de passiefzijde van de balans; bij het onderdeel voorzieningen.

Het gedeelte van de voorziening waarvan een verlies wordt verwacht van de actieve projecten is € 2.906.126 en moet dus in mindering worden gebracht op de boekwaarden van de voorraad in exploitatie genomen bouwgronden.

Voorraad in exploitatie genomen bouwgronden	5.899.315
-/- Voorziening verliezen grondexploitatie	-/- 2.906.126
	2.993.189

project	BW 31-12-2024	Investerings	Opbrengsten	Winstultname	BW 31-12-2025	Voorziening verliezen	Balanswaarde 31-12-2025	Resterende voorziening
Dorps hart Grashoek	63.242		632	63.874	-			
In den Bosch Maasbree	488.106	164.126		323.980	-			
Herontwikkeling vm VMBO locatie	-333.385	638.485			-971.870	971.543	-327	
In de Pas	-7.152	182.445			-189.597	189.597	-	191.354
Nelissveld	-5.430	69.463			-74.893	-	-74.893	
Heierhof-Kuukven fase 3+4+5	-918.356	884.476	8.000		-1.794.832	727.329	-1.067.502	
De Wielen V		74.678			-74.678	-	-74.678	
Industrieterrein Panningen fase 1,2,3	-1.020.146	30.685	500	70.000	-1.120.331	-	-1.120.331	
Giel Peetershof fase 2a	-989.529	702.514	18.930		-1.673.113	1.017.657	-655.457	
	-2.722.650	2.746.872	28.062	457.854	-5.899.314	2.906.126	-2.993.188	191.354

project	BW 31-12-2025	Nog te maken kosten	Nog te realiseren opbrengsten	Geraamd resultaat (nominaal)	Geraamd resultaat (contante waarde)
Dorpshart Grashoek	0				
In den Bosch Maasbree	0				
Herontwikkeling van VMBO locatie	-971.870	339.789	340.116	-971.543	-952.493
In de Pas	-189.597	705.025	513.671	-380.951	-366.158
Nelisveld	-74.893	682.447	787.943	30.603	28.837
Heierhof-Kuukven fase 3+4+5	-1.794.831	4.063.332	4.630.833	-1.227.330	-1.111.630
De Wielen V	-74.678	4.598.114	4.748.622	75.830	67.335
Industrieterrein Panningen fase 1,2,3	-1.116.430	2.857.497	4.221.979	248.052	809.154
Giel Peetershof fase 2a	-1.673.114	1.986.534	2.641.992	-1.017.656	-802.415
	-5.895.412	15.232.738	17.885.156	-3.242.995	-2.327.370

Uitzettingen met rente-typische looptijd van korter dan één jaar

Vorderingen op openbare lichamen

De vordering op openbare lichamen betreft de BTW en BCF over het boekjaar 2025 die we pas in 2026 ontvangen.

Overige vorderingen

In onderstaande tabel een specificatie van de overige vorderingen.

Overige vorderingen	31-12-2025
Debiteuren (inclusief belastingdeb.)	3.584.182
Debiteuren sociaal domein	837.776
Saneringskredieten	15.359
-/- Dubieuze debiteuren	-1.001.322
-/- Dubieuze debiteuren sociaal domein	-123.953
Facilitaire projecten	18.015
	3.330.057

Rekening-courantverhouding met niet financiële instellingen

Dit betreft met name startersleningen voor een bedrag van € 494.829. Rekening-courant betekent in dit geval dat we een vordering hebben op degene die een starterslening hebben afgesloten. Daarnaast nog een bedrag van € 25.044 voor rekening-courant Gemeente Helden Holding B.V.

Schatkistbankieren

Het is verplicht om overtollige middelen (boven het drempelbedrag) aan te houden in de schatkist.

Het drempelbedrag voor Peel en Maas over 2025 is € 2.670.000.

Het drempelbedrag is gelijk aan 2% van het begrotingstotaal.

	Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
Op dagbasis buiten 's Rijks schatkist gehouden middelen	974.194	890.026	978.831	1.502.212
Drempelbedrag	2.670.000	2.670.000	2.670.000	2.670.000
Ruimte onder drempelbedrag	1.695.806	1.779.974	1.691.169	1.167.788
Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-

Door een adequaat liquiditeitenbeheer wordt getracht de gemiddelde saldi onder het drempelbedrag te houden. In 2025 is het drempelbedrag niet overschreden.

Liquide middelen

De specificatie van de **kas en banksaldi** is als volgt per 31 december 2025:

BNG	2.263.100
BNG pin/chip en betaalautomaten	100
Rabobank Peel en Maas	8.090
Rabobank Buitendienst	2.243
Rabobank Werk en Inkomen	16.127
Diverse bankrekeningen	410
Kas	13.626
	2.303.696

Overlopende activa

De balanspost, de van de Europese en Nederlands overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen, heeft betrekking op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die we nog moeten ontvangen van het Rijk.

Nog te ontvangen voorschotbedragen overheidslichamen	31-12-2024	Toevoegingen	Ontvangen	31-12-2025
SPUK Oplossen fijnstofknelpunten veehouderijen	-69.697	111.479	-	41.782
Realisatiestimulans 2025	-	413.000	-	413.000
Ontheemden Oekraïne	2.914.974	2.085.942	2.914.974	2.085.942
	2.845.277	2.610.421	2.914.974	2.540.724

Er bestaat een risico dat het budget voor de Realisatiestimulans van € 1,486 miljard voor de periode 2026-2030 eerder op is. Dan zal het beschikbare budget verdeeld worden over de gemeenten naar rato van het aantal betaalbare woningen dat voor de regeling in aanmerking komt. De regeling en de budgetten worden gedurende de looptijd van de regeling gemonitord en geëvalueerd.

De overige nog te ontvangen bedragen betreft posten waarvan we de ontvangst nog niet binnen hebben. De facturatie of ontvangst heeft niet in 2025 plaatsgevonden, terwijl de diensten en/of producten wel in 2025 zijn geleverd. Daarnaast gaat het om vooruitbetaalde bedragen die betrekking hebben op volgende begrotingsjaren. Het gaat om een totaalbedrag van € 1.866.756.

Overige nog te ontvangen en vooruitbetaalde bedragen	31-12-2025
Afrekening algemene uitkering 2023	182.135
Sociaal domein	285.694
Vennootschapsbelasting	178.789
MGR sociaal Domein; positief saldo module 1 en 2 2025	48.839
MGR Sociaal Domein; psaldo regionale begroting 2025	181.170
Afrekening transitiebudget NLW 2022-2024	104.382
Ondersteuning TimeXtender 2026 t/m 2027	46.872
Subscription Upgrade to Vnware 2026	10.560
Trend Micro Cloud App 2026 t/m 2028	90.000
Trend Micro Deep Discovery 2026 t/m 2028	243.841
Micorsoft abonnementslicentire januari / oktober 2026	163.845
SAAS contract E-facturen 2026 t/m 2027	3.978
SPUK bijdr.proj.Kommee/ Ouderen OV & Maas(12390)	25.000
Aanbetaling 10% gronden Baarlo	105.000
Tijdelijke huisvesting Buurtcollege	196.651
	1.866.756

Passiva

Reserves

De stand van de reserves per 1-1-2025, inclusief het onverdeeld rekening resultaat, bedraagt € 66.731.049. De stand per 31-12-2025 bedraagt € 75.692.311.

Omschrijving	stand 1-1-2025	rente- toevoeging	resultaat bestemming	onttrekking ivm afschrijving op activa	mutaties		stand 31-12-2025
					dotaties	onttrekkingen	
Algemene reserve	20.348.020	203.480	6.533.449		9.720.761	1.848.183	34.957.528
Reserve kunst en cultuur	49.300	493	75.000		0		124.793
Reserve parkeerfonds	28.730	287			15.000		44.017
Reserve onderwijshuisvesting	6.103.948	61.039			215.671	389.154	5.991.504
Reserve herstructureringsfonds	2.217.315	22.173			37.000	65.353	2.211.135
Reserve dekking kapitaallasten	6.312.841	63.128		460.357	0		5.915.613
Reserve uitgezette middelen	9.082.053	0			500.000	520.743	9.061.310
Reserve risico's grondexploitatie	2.000.000	0			1.645.233	703.842	2.941.390
Reserve egalisatie afval	422.805	4.228			0		427.033
Reserve fonds infrastructurele werken	2.047.686	20.477			71.000		2.139.162
Reserve voorzieningen voor jeugd	60.382	604			0		60.986
Reserve Schering en Inslag	351.045	3.510				48.298	306.257
Reserve ontsluiting glastuinbouwgebieden	450.383	4.504			50.000	14.738	490.149
Reserve overkluizing Bosbeek Baarlo	59.158	592					59.750
Reserve materieel openbare werken	297.208	2.972			13.073		313.253
Reserve Wowezo Baarlo	30.000	0					30.000
Reserve thema 1	54.844	548					55.392
Reserve thema 2	70.953	710					71.662
Reserve thema 3	50.500	505					51.005
Reserve thema 4	61.591	616					62.207
Reserve thema 5	50.500	505					51.005
Reserve thema 6	50.000						50.000
Reserve Fonds strategische verwervingen	784.584	0				221.519	563.065
Algemene risicoreserve	5.561.261	0				103.297	5.457.964
Reserve kwaliteitsfonds ruimtelijke ontwikkeling	295.909	2.959			89.000		387.868
Reserve concessie openbaar vervoer	79.840	798					80.638
Reserve sociaal domein	26.150	261					26.411
Reserve herziening bestemmingsplannen	878.064	8.781	327.000		421.448	198.456	1.436.837
Reserve ICT	350.754	3.508			110.000	12.662	451.599
Reserve huisvestingsfonds	904.776		715.000		253.000		1.872.776
Onverdeeld rekening resultaat 2024	7.650.449		-7.650.449				0
	66.731.049	406.679	0	460.357	13.141.186	4.126.246	75.692.311

Op basis van het in de notitie Reserves en voorzieningen, die is geactualiseerd en op 4 juli 2023 door de raad is vastgesteld, wordt aan de meeste reserves jaarlijks rente toegevoegd.

Artikel 54 lid 2 B van het Besluit Begroting en Verantwoording vermeld:

Per reserve wordt het verloop gedurende het jaar in een overzicht weergegeven. Daaruit blijken: de verminderingen in verband met afschrijvingen op activa waarvoor een specifieke bestemmingsreserve is gevormd;

In bovenstaand overzicht is hiervoor een aparte kolom opgenomen.

16.692	Ringoven
107.540	Dok6
104.550	MFC Helden
4.620	Sportvelden
93.963	Gemeentewerf/milieupark
21.284	Brandweeraccommodatie Meijel
32.988	Renovatie de Kórref
11.222	DDV MFA Maasbree
4.168	Parkeerplaatsen Molenstraat
28.921	Ontsluiting Napoleosbaan/Kuukven
15.854	Plan Maasdal
703	Centrumplan Panningen
2.528	Centrumplan Panningen VMBO
4.477	Vervanging kunstgrasveld hockeyclub
10.847	Speelvoorzieningen 2022
460.357	

Naast bovenstaande rentetoevoeging en onttrekkingen in verband met afschrijvingen op activa staan hieronder de belangrijkste mutaties in de reserves:

Algemene reserve:

Toevoeging resultaat jaarstukken 2024	6.533.448
Toevoeging resultaat 2 ^e bijstellingsrapportage 2025	5.720.761
Toevoeging versterken vermogenspositie cf. begroting	4.000.000
Onttrekking voor tijdelijke huisvesting Buurtcollege	-/- 1.158.841
Onttrekking ten behoeve van tarief afvalstoffenheffing 100% kostendekkend	-/- 389.000
Onttrekking ten behoeve van kosten regiodeal	-/- 200.000

Reserve onderwijshuisvesting

Jaarlijkse storting onderwijshuisvesting	215.671
Onttrekking ten behoeve van Den Doelhof Meijel	-/- 144.547

Reserve dekking kapitaallasten

Onttrekking kapitaallasten DOK6 Panningen	-/- 107.540
Onttrekking kapitaallasten MFC Helden	-/- 104.550

Reserve uitgezette middelen

Toevoeging in verband met saldo regulatie reserve uitgezette middelen	500.000
Onttrekking t.b.v. dekking kapitaallasten Huis van de Gemeente	-/- 520.743

Reserve risico grondexploitatie

Afroming voorziening verlies grondexploitatie ten gunste van reserve risico grondexploitatie	1.037.550
Toevoeging in verband met afsluiten In den Bosch	323.979
Onttrekking voorbereidingskrediet Meuleveld	-/- 237.394
Onttrekking voorbereidingskrediet Panningen Zuid	-/- 160.022
Onttrekking ten behoeve van voorlopige voorziening In de Pas	-/- 265.000

Reserve fonds strategische verwervingen

Onttrekking ten behoeve aankoop niet strategische onroerende zaken	-/- 219.961
--	-------------

Reserve algemene risico reserve

Onttrekking ten behoeve van toekomst kasteel de Keverberg	-/- 103.297
---	-------------

Reserve herziening bestemmingsplannen

Toevoeging uit resultaat jaarstukken 2024	327.000
Toevoeging ten behoeve van omgevingswet conform meicirculaire	253.779
Toevoeging ten behoeve van stoppen veehouderijbedrijven conform meicirculaire	111.669
Onttrekking ten behoeve van kosten invoering omgevingswet	-/- 160.000

Reserve ICT

Storting in reserve	110.000
---------------------	---------

Reserve huisvestingsfonds

Toevoeging uit jaarrekening resultaat 2024	715.000
Toevoeging uit anterieure overeenkomsten	153.000
Toevoeging conform primitieve begroting	100.000

Omschrijving reserve	Reden reserve
Aard reserve	
Algemene Reserve Algemene reserve met risicomotief	Deze reserve dient ter dekking van algemene (incidentele) uitgaven die expliciet zijn aangewezen en wordt verder aangewend om de reserves Reserve risico's grondexploitatie en/of de algemene risicoreserve aan te vullen indien deze reserves onder hun respectievelijke minimumsaldi (dreigen te) komen ultimo een boekjaar.
Kunst en cultuur Bestemmingsreserve	Voor het realiseren van kunstobjecten in gemeente Peel en Maas.
Parkeerfonds Bestemmingsreserve	Dekking van gemeentelijke kosten voor het aanleggen van parkeerplaatsen in de centra van de verschillende kernen.
Reserve riolering Bestemmingsreserve	Als we in een jaar een exploitatieoverschot hebben omdat bijvoorbeeld werken goedkoper zijn uitgevoerd/uitgevallen dan geraamd, komt dit overschot in de reserve terecht.
Onderwijshuisvesting Bestemmingsreserve	Stichting en de instandhouding van zowel de openbare als de bijzondere scholen bekostigen.
Herstructureringsfonds Bestemmingsreserve	Dekking van geplande uitgaven op het gebied van de herstructurering kernen, buitengebied en bedrijventerreinen
Dekking kapitaallasten Bestemmingsreserve	De reserve dient ter dekking van de kapitaallasten van verschillende investeringen. De kapitaallasten verschillende investeringen worden (deels) gecompenseerd door onttrekkingen aan de reserve dekking kapitaallasten.
Uitgezette middelen Bestemmingsreserve	De reserve dient ter compensatie van een deel van de kapitaallasten die voortkomen uit de verbouw van het gemeentehuis vanaf 2015.
Risico's grondexploitaties Risico reserve	Weerstandsvermogen van de grondexploitaties.
Egalisatie afval Egalisatie reserve	Voorkomen van sterke schommelingen van de tarieven van afvalstoffenheffing.
Fonds infrastructurele werken Bestemmingsreserve	Dekking van kosten voor uitgaven zoals benoemd in artikel 6.2.5. van het Besluit Ruimtelijke Ordening (BRO) zoals aanleg van infrastructurele werken, openbare verlichting, brandkranen, speelvoorzieningen, etc. etc.
Voorzieningen voor jeugd Bestemmingsreserve	De reserve dient ter dekking van kosten van voorzieningen die ten behoeve van de jeugd noodzakelijk of wenselijk zijn.
Schering en Inslag Bestemmingsreserve	Op 2-6-2013 heeft de raad bij het beschikbaar stellen van het krediet van € 643.000 ten laste van de reserve Schering en Inslag voor Plan Maasdal besloten het resterende bedrag van deze reserve beschikbaar te houden voor ontwikkelingen in Baarlo.
Ontsluiting glastuinbouwgebieden Bestemmingsreserve	Ter dekking van de kosten voor het oplossen van eventuele knelpunten/ problemen met betrekking tot de ontsluiting van glastuinbouwconcentratie gebied Tangbroek.
Overkluizing Bosbeek Baarlo	Bekostiging overkluizing Bosbeek nabij Kasteellaan in Baarlo.

Bestemmingsreserve	
Materieel openbare werken Bestemmingsreserve	Dekking van kapitaallasten van de toekomstige investeringen in het gladheidbestrijdingsmaterieel incl. zoutloods.
WoWeZo Baarlo Bestemmingsreserve	Dekking van garantstelling ten behoeve van herinvulling ronde school Ter financiering van zich nog voordoende ontwikkelingen in het project WoWeZo.
Strategische investeringen Algemene reserve	De reserve dient voor de dekking van investeringen die zich onaangekondigd voordoen en / of waarbij door derden (eveneens) middelen beschikbaar worden gesteld en / of waar subsidiemogelijkheden kunnen worden benut.
Thema 1 Algemene reserve	Dekken van uitgaven die een relatie hebben met thema 1 (programma 1.1 en 1.2).
Thema 2 Algemene reserve	Dekken van uitgaven die een relatie hebben met thema 2 (programma 2.1 t/m 2.3).
Thema 3 Algemene reserve	Dekken van uitgaven die een relatie hebben met thema 3 (programma 3.1 t/m 3.4).
Thema 4 Algemene reserve	Dekken van uitgaven die een relatie hebben met thema 4 (programma 4.1).
Thema 5 Algemene reserve	Dekken van uitgaven die een relatie hebben met thema 5 (programma 5.1).
Thema 6 Algemene reserve	Dekken van uitgaven die een relatie hebben met thema 5 (programma 6.1).
Fonds strategische (grond) verwervingen Bestemmingsreserve	De reserve dient ter dekking van kosten die voortkomen uit grondverwervingen die nodig zijn om strategische redenen. De reserve vindt zijn grondslag in de Nota strategische verwervingsbeleid die op 25 januari 2011 door de raad is vastgesteld.
Algemene Risico reserve Risicoreserve	Deze reserve dient ter afdekking van de benoemde (financiële) risico's zoals die zijn beschreven in de paragraaf weerstandsvermogen en als buffer voor niet voorziene risico's.
Reserve kwaliteitsfonds ruimtelijke ontwikkeling Bestemmingsreserve	Dekking van geplande uitgaven op het gebied van ruimtelijke ontwikkelingen. De basis voor het vragen van deze bijdrage is gelegd in de nota kostenverhaal die vastgesteld is in de raadsvergadering van 20 december 2011. De hoogte van de bijdrage is geregeld in het collegebesluit "Tarieven bijdrage ruimtelijke ontwikkeling" van 20 december 2011 en 30 september 2019.
Reserve concessie openbaar vervoer Bestemmingsreserve	Reserve ten behoeve van aanpassingen aan bushaltes ten gevolge van de nieuwe concessie van het openbaar vervoer.
Reserve sociaal domein Bestemmingsreserve met risico motief	De reserve sociaal domein dient enerzijds als buffer voor onverwachte en incidentele tegenvallers binnen het sociaal domein. Anderzijds kan de reserve worden ingezet als equalisatiereserve om budgetoverschrijdingen en / of

	budgetonderschrijdingen binnen het sociaal domein te compenseren.
Reserve herziening bestemmingsplannen Bestemmingsreserve	Reserve ter dekking van de uitgaven die samenhangen met het herzien van bestemmingsplannen
Reserve integratie nieuwkomers Bestemmingsreserve	In 2016 en 2017 zijn door de Rijksoverheid extra bedragen uitgekeerd aan gemeenten ter compensatie van kosten die samenhangen met integratie en participatie van nieuwkomers. De reden was de verhoogde asielinstroom in die jaren. De kosten voor integratie en participatie strekken zich uit over meerdere jaren en derhalve zijn de niet bestede rijksmiddelen in 2016 en 2017 gestort in de reserve integratie nieuwkomers. Uitgaven die samenhangen met de integratie en participatie van nieuwkomers kunnen gedekt worden uit deze reserve.
Reserve ICT Bestemmingsreserve	Voor de reguliere uitgaven op het gebied van ICT (onderhoud, licenties) is in de begroting een budget opgenomen. In bepaalde jaren treden echter hogere kosten op door updates etc. Om de kosten in de begrotingen niet te veel te laten schommelen wordt de reserve ICT ingezet. Er vindt een jaarlijks gelijke dotatie plaats en de onttrekkingen vinden plaats op basis van een jaarlijks geactualiseerd ICT-onderhoudsplan.
Reserve Huisvestingsfonds Bestemmingsreserve	Doel van het Huisvestingsfonds is om tot een evenwichtige samenstelling naar prijsklasse van de woningvoorraad te komen.

Voorzieningen

Bepaalde voorzieningen dienen qua aard gepresenteerd te worden als correctie op activaposten en worden dus niet gepresenteerd als voorzieningen. Dit betreft bijvoorbeeld de voorzieningen die dienen ter dekking van de risico's van dubieuze debiteuren en de voorziening ter dekking van verwachte verliezen bij grondexploitatie.

Het verloop van de aanwezige (onderhouds)voorzieningen is als volgt:

Omschrijving	stand 1-1-2025	mutaties		vrijval tgv resultaat	stand 31-12-2025
		dotaties	onttrekkingen		
Voorziening verliezen grondexploitatie gepubliceerd als correctie op activa	3.895.030		797.550		3.097.480
Voorziening dubieuze (belasting en soza) debiteuren gepubliceerd als correctie op activa	1.025.739		24.417		1.001.322
Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's én gepubliceerd als correctie op activa	4.920.769	0	821.967	0	4.098.802
Voorziening pensioen wethouders	1.803.539	3.910.146	70.186		5.643.499
Voorziening spaar- en bovenwettelijk verlof	2.556.611	659.274			3.215.885
Voorziening Regeling Vervroegd Uittreden (RVU)	0	94.708			94.708
Voorziening kosten afgesloten grondexploitatie	42.022	0	42.022		0
Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	4.402.172	4.664.128	112.208	0	8.954.092
Voorziening onderhoud binnensportaccommodaties	419.912	197.440	162.701		454.651
Voorziening onderhoud buitensportaccommodaties	375.709	132.251	59.658		448.302
Voorziening onderhoud cultuurobjecten	30.463	9.492			39.955
Voorziening onderhoud sociaal culturele accommodaties	273.824	35.000	250.850		57.974
Voorziening sociaal culturele accommodaties inzake Dok 6	127.242	277.000	134.103		270.140
Voorziening onderhoud overige gemeentelijke gebouwen	169.378	10.000	58.107		121.271
Voorziening onderhoud gemeentewerf	177.890	58.000	1.646		234.243
Voorziening onderhoud Huis van de gemeente	425.097	56.000	99.903		381.194
Voorziening parkbos en kasteelterrein D'Erp Baarlo	116.393	16.583	0		132.976
Voorzieningen ter egalisering van kosten	2.115.909	791.766	766.968	0	2.140.706
Voorziening riolering	14.062.636		376.036		13.686.600
Voorzieningen voor middelen van derden waarvan de bestemming gebonden is	14.062.636	0	376.036	0	13.686.600
Voorzieningen gepubliceerd als passiva	20.580.717	5.455.894	1.255.212	0	24.781.398
Totaal voorzieningen gepubliceerd als activa en passiva	25.501.486	5.455.894	2.077.180	0	28.880.201

De stand van de voorziening Verliezen grondexploitatie is op 31-12-2025 € 3.097.480. Deze voorziening is voor de volgende onderdelen: verliezen actieve projecten, verliezen faciliterende projecten en uitkering planschades. Op grond van het BBV moet het gedeelte van de voorziening dat betrekking heeft op de verliesgevende projecten gepresenteerd worden als een correctie op de boekwaarde van grondexploitatie. Wanneer de voorziening echter hoger is dan de actuele boekwaarde dan dient dit hogere bedrag gepresenteerd te worden op de passiefzijde van de balans.

	Opgenomen in voorziening	Boekwaarde 31-12-2025	Presentatie als waardecorrectie debet op balans	Voorziening presenteren als voorziening
Actieve projecten				
Herinvulling vm VMBO locatie	971.543	-971.870	971.543	-
Dorpshart Grashoek	-	63.241	-	-
Giel Peetershof fase 2a	1.017.657	-1.673.114	1.017.657	-
In de Pas Helden	380.951	-189.597	189.597	191.354
Kuukven 3-4-5	727.329	-1.794.831	727.329	-
	3.097.480	-4.566.171	2.906.126	191.354
Faciliterende projecten				
Kassengebied Siberië !!!&IV Maasbree	-	-	-	-
	-	-	-	-
Planschades	-			-
	3.097.480	-4.566.171	2.906.126	191.354

Eens in de vier jaar worden de onderhoudsplannen geactualiseerd. De ingangsdatum van de huidige meerjarenonderhoudsplannen (MJOP's) is het jaar 2023. Voor de berekening van de stortingen in de voorzieningen wordt uitgegaan van een looptijd van 20 jaren; dus tot en met het jaar 2042. De MJOP's zijn gespecificeerd per object en hierin zijn alle geplande onderhoudswerkzaamheden opgenomen. In 2026 worden de onderhoudsplannen weer geactualiseerd.

Het onderhoud van de gemeentelijke accommodaties is erop gericht om een bepaalde functionaliteit in stand te houden. Uitgangspunt is de accommodaties zo effectief mogelijk in een dusdanige staat van onderhoud te houden dat er sprake is van een veilige, gezonde en bruikbare accommodatie, met daarbij als uitgangspunt het voorkomen van achterstallig onderhoud en calamiteiten en het behouden van een acceptabele visuele staat. In sommige gevallen is een hoger onderhoudsniveau gewenst en in andere gevallen is een wat lager onderhoudsniveau acceptabel. De kwaliteitsniveaus zijn gebaseerd op de NEN 2767 methodiek.

Onderhoud kapitaalgoederen openbare ruimte

Op 14 april 2024 heeft de raad de herijkte Kaderstelling Ruimte vastgesteld. Het college heeft op 28 oktober 2025 het Uitvoeringsplan Openbare Ruimte vastgesteld. Dit uitvoeringsplan zet de basisinformatie en de doelregels ter onderbouwing van de paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen van gemeente Peel en Maas op een rij. Het zijn gegevens zoals het areaal, de hoeveelheid te onderhouden openbare ruimte, de huidige kwaliteit daarvan, beschikbare middelen en berekende onderhoudskosten. In deze samenvatting gaat het vooral om de financiële consequenties. Er wordt ingegaan op zowel het technisch onderhoud als de verzorging en reiniging van de openbare ruimte. Beheer en onderhoud van de openbare ruimte richt zich op het veilig en functioneel houden van de openbare ruimte en het gedurende lange termijn in stand houden. Om dit te bereiken worden maatregelen uitgevoerd, die zijn te splitsen in dagelijks en groot onderhoud en vervangingen (aan het eind van de levensduur).

De kosten voor water en riolering zijn opgenomen in het door de Raad vastgestelde Gemeentelijk RioleringsPlan Peel en Maas 2022-2026. Water en riolering en afval hebben een eigen kostenstructuur en worden betaald uit de rioolheffing en afvalstoffenheffing.

Het Gemeentelijke Rioleringsplan Peel en Maas 2022-2026 (GRP) loopt af in 2026. In 2026/2027 komt er een nieuw Water- en Rioleringsprogramma onder de Omgevingsvisie. Beide documenten zullen in het 4^e kwartaal 2026 aan de Raad ter besluitvorming worden voorgelegd.

Omschrijving voorziening Aard voorziening	Reden voorziening
Onderhoud binnensportacc. Onderhoudsvoorziening	Egalisatie van de kosten voor groot onderhoud van de verschillende (gemeentelijke) binnensportaccommodaties.
Onderhoud buitensportacc. Onderhoudsvoorziening	Egalisatie van de kosten voor groot onderhoud van de verschillende (gemeentelijke) buitensportaccommodaties
Onderhoud cultuurobjecten Onderhoudsvoorziening	Egaliseren van de kosten voor (groot) onderhoud aan verschillende cultuurobjecten in gemeentelijk eigendom (zoals Kiosk Helden, Waterradmolen / wasplaats Baarlo).
Onderhoud sociaal cult. acc. Onderhoudsvoorziening	Egalisatie van de kosten voor groot onderhoud van de verschillende (gemeentelijke) sociaal culturele accommodaties.
Onderhoud soc.cult. acc. DOK6 Onderhoudsvoorziening	Egalisatie van de kosten voor groot onderhoud van de sociaal culturele accommodatie DOK6.
Onderhoud overige gemeentelijke gebouwen Onderhoudsvoorziening	Egalisatie van de kosten voor groot onderhoud voor de overige gebouwen in gemeentelijk eigendom.
Onderhoud gemeentewerf Onderhoudsvoorziening	Egalisatie van de kosten voor groot onderhoud voor de gemeentewerf.
Onderhoud huis van de gemeente Onderhoudsvoorziening	Egalisatie van de kosten voor groot onderhoud voor het huis van de gemeente.
Parkbos en kasteelterrein D'Erp Baarlo Onderhoudsvoorziening	Egalisatie van de kosten voor het (groot) onderhoud van het parkbos en kasteelterrein D'Erp in Baarlo.
Riolering Onderhoudsvoorziening	Uit de BBV-notitie uit november 2014 volgt dat de voorziening zoals wij die berekenen, een voorziening BBV 44 lid 2 is, van derden verkregen middelen met een specifiek doel, namelijk de bekostiging van de gemeentelijke watertaken ex GW 288a. Die taken willen we bekostigen met een heffing die niet elk jaar fluctueert, en dan zijn er dus jaren dat er geld over is en jaren dat er geldtekort is. De heffingsinkomsten zijn van derden verkregen middelen met een specifiek doel. De berekening sluit aan het einde (na 80 jaar) op 0, er wordt dus kostendekkend gewerkt.
Voorziening pensioen wethouders	Het afdekken van de pensioenverplichtingen van wethouders voor zover deze niet al in de exploitatie zijn opgenomen.
Verliezen grondexploitatie Verliesvoorziening	Voor specifieke grondexploitatieprojecten waarvan een verlies wordt verwacht dient een voorziening te worden getroffen voor de omvang van het verwachte verlies
Voorziening dubieuze (belasting) debiteuren Verliesvoorziening	Het afdekken van het risico dat vorderingen niet (volledig) worden betaald door (belasting) debiteuren
Voorziening kosten afgesloten grondexploitaties	Afwerken openbaar gebied van afgesloten grondexploitaties.
Voorziening spaar- en bovenwettelijk verlof Egalisatie voorziening	Het afdekken van de verplichting van opgebouwd spaar- en bovenwettelijk verlof van de medewerkers van gemeente Peel en Maas

Vaste schulden met een rente-typische looptijd van > 1 jaar

	Restantschuld per 31-12-2024	Opgenomen leningen in 2025	Aflossingen 2025	Restantschuld per 31-12-2025
Onderhandse leningen				
Binnenlandse banken	82.509.406	20.000.000	9.459.956	93.049.450
Binnenlandse bedrijven	460.000	-	-	460.000
	82.969.406	20.000.000	9.459.956	93.509.450

In 2025 bedroegen de rentelasten van deze opgenomen geldleningen in totaal € 1.358.392.

Het bedrag van € 460.000 bij onderhandse leningen van binnenlandse bedrijven betreft de aankoop van grond op de Zandbergweg. Een deel van de koopsom (€ 460.000) is nog niet betaald. Voor deze waarde krijgt de verkoper, zodra het terrein is ontwikkeld, industriegrond.

Netto vlottende schulden met een rente-typische looptijd van < 1 jaar**Kasgeldleningen**

Per 31-12-2025 hadden we een bedrag van € 9.500.000 aan kasgeldleningen open staan. Dit bedrag is op 6 januari 2026 afgelost.

Overige schulden

De overige schulden betreffen:

Overige schulden	31-12-2025
Crediteuren	4.856.244
Rijksaandeel BBZ vorderingen	15.564
Waarborgsommen	8.200
Fractiemiddelen	19.268
Overige	10.055
	4.909.331

Overlopende passiva

Onder de overlopende passiva zijn ook de ontvangen voorschotten van Europese en Nederlandse overheidslichamen opgenomen.

	Saldo 1-1-2025	Toevoegingen / ontvangen	Vrijgevallen bedragen	Saldo 31-12-2025
Rijk				
C56; Huisvesting arbeidsmigranten Kessel	42.000			42.000
C56; Transformatie voormalige basisschool de Fontein	5.000			5.000
C72; Proeftuin aardgasvrije wijk	3.112.000			3.112.000
C94; Lokale aanpak isolatie	4.092.878	1.766.339	18.150	5.841.067
C99; Bijhouden niet-ingezetenen BRP	346.008		115.000	231.008
D14; Nationaal Programma Onderwijs	4.741	-	4.741	-
D22; Voorschoolse educatie ontheemde peuters	68.321		68.321	-
D23; Lokale bibliotheekvoorzieningen	220.000	-	175.000	45.000
D8; Onderwijsachterstandenbeleid 2023-2026	191.629	551.556	530.719	212.466
E81; OV ambassadeursprojecten	25.000			25.000
E84; Regeling stimulering verkeersmaatregelen 2022-2023*	349.008			349.008
E120; Stimulering verkeersveiligheidsmaatregelen 2025-2030	-	277.993	-	277.993
F28; Tijdelijke regeling CDOKE	1.195.064	1.482.278	630.850	2.046.492
G10; Wet inburgering 2021	171.412	895.896	1.050.234	17.074
G13; Onderwijsroute	35.390	38.718	41.063	33.045
H30; Brede SPUK	528.765	847.185	774.696	601.254
H32; Meerkosten Energie Openbare Zwembaden	147.968		147.968	-
J55; Aanpak energiearmoede	258.142		155.678	102.464
J209; Meerjarige regeling voor huisvesting aandachtsgroepen	-	261.000	-	261.000
Duurzaam Maatschappelijk Vastgoed (DUMAVA)	-	41.908	-	41.908
	10.793.326	6.162.873	3.712.420	13.243.779
Overige Nederlandse overheidslichamen				
Herinrichting Kepringlehof	50.000			50.000
L7B; Circulaire varkenshouderij	289.091		42.219	246.872
L7B; Agroproject Grashoek	5.453		-2.667	8.120
Bedrijventerreinen Meijel impulsregeling	207.972			207.972
Impulsregeling klimaatadaptie 2021-2027	373.597			373.597
Woningbouwprogramma's Baarlo en Kessel	225.000		225.000	-
WEB middelen	13.501		13.501	-
	1.164.613	-	278.053	886.560
	11.957.940	6.162.873	3.990.473	14.130.340

Onder de Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd, zijn posten opgenomen waarvan de facturatie en/of betaling niet in 2025 heeft plaatsgevonden terwijl de diensten en/of producten wel in 2025 zijn geleverd. Het gaat hierbij om een bedrag van € 3.347.596.

Omschrijving	31-12-2025
kstn tbv Enexis indien geen nieuwe opdracht/wens.	18.469
Planschade Beeks en procedurebegeleiding	7.600
Energiekosten 2024	15.000
Licenties 2025	7.500
Spuk deelnemers Stevig Staan Q4	15.854
Aansluiting algemene uitkering 2025-VUG	269.224
Afrekening 2024 en voorschot 2025	20.000
Restant subsidie 2025 Stg Omroep Peel en Maas	8.109
Bijdr.2025 WPG-taken Oekraïne Sociaal Domein	100.490
Mw. H. Bekkering wk.49 t/m 52 2025 (fact.1126)	8.249
Hr. M. Hassan wk 49 t/m 52-2025 (fact.843)	11.864
Nog te betalen huur Prisma 2024/2025	43.682
Transitorische rente 2025	390.047
Yacht div.facturen 1132,1125,1122,1115,1114	37.253
Kosten 2025 factuur 1165	1.414
Kosten 2025 Yacht fact. 1117,1119,1121	22.171
Kosten 2025 Prisma factuur 12175	5.346
Kosten 2025 Yacht factuur 1120, 1124 en 1130	33.864
Kosten 2025 factuur 1129	2.551
S. Poels; inhuur week 49 t/m 52 2025	8.947
Kosten regievoering 2025 Mutsaersstichting	30.472
WMO advies november	4.064
Sociaal domein	2.264.755
Faciliterende projecten	20.671
	3.347.596

Daarnaast hebben we een bedrag van € 204.493 vooruit ontvangen dat we in de volgende begrotingsjaren gaan uitgeven.

Omschrijving	31-12-2025
Promotiegelden markten	5.175
Archiefsamenwerking Regio Venlo	2.063
Degeneratiekosten herstel wegen	124.360
Voorschot schadefonds hoog water	72.895
	204.493

Niet uit de balans blijken vorderingen/verplichtingen

Garantstellingen

De bedragen per 31-12-2025 waarvoor gemeente Peel en Maas direct of indirect (via WSW) garant staat, zijn als volgt:

Verstrekte Garantstellingen Peel en Maas

Geldnemer	Oorspronkelijk	Borgstelling	Restant 31-12-2024	Restant 31-12-2025
Woningstichtingen	3.342.663	100%	1.239.526	1.151.172
Verenigingen en organisaties	4.917.592	100%	3.652.114	3.508.104
Diverse particulieren	1.197.441	100%	161.261	161.261
	9.457.696		5.052.901	4.820.537

Garantstelling verstrekt via Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW)

Geldnemer	Oorspronkelijk	Borgstelling	Restant 31-12-2024	Restant 31-12-2025
Woningstichtingen	720.738.000	Div.	48.902.000	84.956.500
	720.738.000		48.902.000	84.956.500

Leasecontracten

Office-omgeving

Voor de Office-omgeving hebben we een overeenkomst via ICZ die is ingegaan op 1 november 2020 en is beëindigd op 31 oktober 2025. Deze overeenkomst is per 1 november 2025 verlengd met 2 jaar. De nieuwe looptijd per 1 november 2025 is 24 maanden en eindigt op 31 oktober 2027.

De kosten hiervan bedragen voor 2025 (inclusief software) ongeveer € 11.000.

Repro

Per 1 januari 2022 is het leasecontract ingegaan. De looptijd is 63 maanden. De kosten hiervan bedragen jaarlijks (inclusief software) zo'n € 17.000.

Per 1 januari 2026 is een nieuw contract afgesloten. De looptijd van dit contract is 60 maanden. Het te betalen bedrag per jaar is € 17.400.

Grootformaat

Voor het grootformaat hebben we een leasecontract getekend wat is ingegaan op 1 januari 2019. De looptijd is 72 maanden. De maandelijkse huur is € 960 (€ 11.520).

Per 1 januari 2026 is een nieuw contract afgesloten. De looptijd van dit contact is 72 maanden. Het te betalen bedrag per jaar is € 11.500 per jaar.

Mobiele telefonie

Er is per 1 februari 2024 een nieuwe overeenkomst afgesloten. De duur van de overeenkomst is 36 maanden. De huurprijs is € 9.785 (exclusief BTW) per maand.

Devices

Huurovereenkomst voor laptops en tablets is afgesloten op 1 februari 2023 voor een periode van 48 maanden. De huurprijs bedraagt € 7.480 per maand (exclusief BTW).

Auto's

Onderstaande auto's zijn geleased in januari 2025 van Zuid Lease

- Hyundai Kona Electric BEV 65 KWH comfort contractnummer 4520163
- Looptijd 60 maanden voor bedrag van € 610,76 (exclusief BTW) per maand.
- Hyundai Kona Electric BEV 65 KWH comfort ten behoeve van handhaving contractnummer 4520159

- Looptijd 60 maanden voor bedrag van € 616,72 (exclusief BTW) per maand.
- Toyota Pro Ace City Electric BEV 50KWH Navigator contractnummer 4520064
- Looptijd 60 maanden voor bedrag van € 596,81 (exclusief BTW) per maand.
- Toyota Pro Ace City Electric BEV 50KWH Navigator contractnummer 4520063
- Looptijd 60 maanden voor bedrag van € 596,81 (exclusief BTW) per maand.
- Toyota Pro Ace City Electric BEV 50KWH Navigator contractnummer 4520062
- Looptijd 60 maanden voor bedrag van € 596,81 (exclusief BTW) per maand.
- Hyundai Kona Electric BEV 65 KWH comfort contractnummer 4520162
- Looptijd 60 maanden voor bedrag van € 610,76 (exclusief BTW) per maand.
- Toyota Pro Ace City Electric BEV 50KWH Navigator contractnummer 4520065
- Looptijd 60 maanden voor bedrag van € 596,81 (exclusief BTW) per maand.

De volgende auto's zijn geleased vanaf november 2025 van Zuid Lease

- 6 stuks Hyundai Kona Electric BEV 65 KWH Pure Edition contractnummers 4599510 t/m 4599515
Looptijd 60 maanden voor bedrag van € 535,00 (exclusief BTW) per maand.

Vennootschapsbelastingplicht

Volgens de ingediende aangifte Vennootschapsbelasting is het belastbare bedrag over 2024 afgerond € 43.200 negatief. Dit verlies is voor het gehele bedrag te verrekenen met de winst over 2023. Op basis van de inventarisaties en bepaling van de fiscale winst zal het belastbare bedrag over 2025 ook negatief zijn. Over 2025 zal geen Vennootschapsbelasting verschuldigd zijn.

Onderwerp	Opdrachtnemer(s)	Bedrag	Periode	Overeenkomst	Opties verlenging
2B - privatisering NLW Buitenbeheer	Monsdal	€ 297.000	omzetgarantie per jaar	2015-2035	geen
Aanleg en exploitatie laadinfrastructuur EV's B1 (laadpalen)	Vattenfall	€ -		2017-2026	
Aanleg en exploitatie laadinfrastructuur EV's B2 (laadpalen)	Vattenfall	€ -		21 jul 2020 - 20 jul 2030	
Aanleg en exploitatie laadinfrastructuur EV's B3 (laadpalen)	Vattenfall	€ -		21 jul 2024 - 20 jul 2034	1x 2j (t/m 20 jul 2036)
Aansprakelijkheidsverzekering	Mandatis	€ 58.000	per jaar	1 apr 2023 - 31 dec 2025	2x1j t/m 2027
Afvalinzamelvoertuigen	Terberg Matec Nederland BV	€ 973.887	3 voertuigen (optie in eerdere aanb	levering in 2026 en 2027	
Bedrijfsvoertuig(en) Perceel 1	Oostendorp Auto Helmond BV	€ 183.741	6 voertuigen (EV) (optie in eerdere	levering in 2026	
Bedrijfsvoertuig(en) Perceel 5	Smeets MB Venlo BV	€ 83.750	1 voertuig (EV)	levering in 2026	optie: 1 extra voertuig
Bedrijfsvoertuig(en) Perceel 7	Smeets MB Venlo BV	€ 165.230	1 voertuig (HVO100)	levering in 2026	optie: 1 extra voertuig
Brandstoffen - HVO100 (bulklevering)	Future Fuels			1 nov 2023 - 31 okt 2024	3x t/m 31 okt 2027
Brandstoffen - conventionele diesel (aan de pomp)	Vissers Olie			1 nov 2023 - 31 okt 2024	3x t/m 31 okt 2027
Brandverzekering	Div. verzekeringsmij. in co-assurantie	€ 143.000	per jaar	2021-2022	3x1j t/m 2025
Brandverzekering	Div. verzekeringsmij. in co-assurantie	€ 105.000	per jaar	2026-2028	3x1j t/m 2031
Collectieve ArbeidsOngeschiktheidsVerzekering	Loyalis (ASR Schadeverzekeringen NV)	€ 103.000	per jaar	1 jul 2020 - 31 dec 2023	2024 t/m 2026
Cyclisch (snoei)onderhoud bomen	Pius Floris (Monsdal Limburg Noord BV)			23 jul 2025 t/m 22 jul 2028	1x 1j (t/m 22 jul 2029)
Elektriciteit	Vattenfall			2023-2024	4x t/m 2028
Gas	Vattenfall			2023-2024	4x t/m 2028
Gezamenlijke VTH-applicatie (Squit 20/20)	Roxit			vanaf 17 okt 2018 met onbepaalde duur	
Glasinzameling	Van Kaathoven			1 feb 2023 - 31 dec 2024	2x 2j (t/m 2028)
HvdG onderhoud	Jongens Venlo (Homij)	€ 2.304.000	over 25 jaar	16 mei 2015 - 15 mei 2040	
Inhuur flexibele arbeid	Yacht Inhouse Services (YIS)			1 apr 2022 - 31 dec 2024	3x t/m 2028
KCA inzameling en verwerking	Prezero Special Waste	€ 47.000	per jaar	2023-2026	2x 2j (t/m 2030)
Kolken reinigen	Veeg- en rioolbedrijf Adriaans			2023-2024	2x t/m 2026
Leerlingenvervoer P4 en P6	Munckhof			1 aug 2022 - 31 jul 2026	2x 2j (t/m jul 2030)
Leerlingenvervoer P5	Van Driel			1 aug 2022 - 31 jul 2026	2x 2j (t/m jul 2030)
Levering trapliften	Otolift Trapliften BV (Otto Ooms)			1 nov 2022 - 31 okt 2024	1x t/m 31 okt 2026
Levering van afvalzakken	KING Nederland BV			15 okt 2023 - 31 dec 2025	3x t/m 2028
Maaien bermen en watergangen	RoodbeenBV	€ 92.233	per jaar	jul 2024 - jun 2027	1x t/m jun 2028
Mobiele telefonie	Odido (T-Mobile)			4 okt 2023 - 3 okt 2026	3x t/m 3 okt 2029
Multifunctionals (decentrale)	Canon Nederland	€ 11.200	per jaar	1 okt 2020 - 30 sep 2025	t/m 30 sep 2027
Onkruidbeheersing verhardingen en verwijderen veegvuil	H. Vaessen BV	€ 345.000	per jaar	6 feb 2023 - 31 dec 2025	2x t/m 2027
Ondergrondse afvalcontainers, P1 Onderhoud	TTC Nederland BV			2026 t/m 2029	2x 2j (t/m 2033)
Ondergrondse afvalcontainers, P2 Leveren en plaatsen	TTC Nederland BV			2026 t/m 2029	2x 2j (t/m 2033)
Ondergrondse afvalcontainers, P3 IRDC	Mic-O-Data BV			2026 t/m 2029	2x 2j (t/m 2033)
Ondergrondse afvalcontainers, P4 Leveren en plaatsen GFE-behuizing	MCB Milieutechniek BV			2026 t/m 2029	2x 2j (t/m 2033)
Ophalen en verwerken groenafval	Kurstjens Recycling BV			1 sep 2023 - 31 aug 2025	3x t/m 31 aug 2028
Oud Papier en Karton inzamelen	Peeters			2023-2024	3x 2j (t/m 2030)
Oud Papier en Karton verwerken	Smurfit Kappa			2023-2024	3x 2j (t/m 2030)
Payroll en contractmanagement ZZP	Driessen HRM			11 okt 2024 - 31 dec 2027	2x t/m 2029
Riool reinigen en inspecteren	Veeg- en rioolbedrijf Adriaans			2023	3x t/m 2026
Rioolrenovatie 2021-2024	Smet Tunneling NV	€ 200.000	per jaar	18 aug 2021 - 30 jun 2022	3x t/m 2025
Rioolrenovatie RELINEN 2026-2029	Wegenbouw Van de Kreeke NV	€ 3.750.000	= maximum in 4 jaar	2026	3x 1j (t/m 2029)
Rioolrenovatie REPAREREN 2026-2029	Wegenbouw Van de Kreeke NV	€ 1.000.000	= maximum in 4 jaar	2026	3x 1j (t/m 2029)
schoffelbestek Baarlo en Meijel	Monsdal	€ 90.000	per jaar	1 apr 2022 - 31 dec 2023	2x t/m 2025
TimeXtender, licenties en ondersteuning	Victa BV	€ 165.000	totaal in de eerste 5 jaren	vanaf 1 okt 2020 met onbepaalde duur	
Verwerking 2 afvalstromen milieupark	Van Happen			1 sep 2021 - 31 aug 2022	3x t/m 31 aug 2025
Verwerking GFT	Attero			2024-2027	2x t/m 2031
Verwerking Huishoudelijk Rest-Afval (HRA)	Attero			2024-2027	2x t/m 2031
Volwasseneducatie	Gilde Educatie Activiteiten BV	€ 51.000	per jaar	1 feb 2022 - 31 dec 23	2x t/m 2025
Warme drank automaten	Refill			april 2020 - maart 2027	geen
WMO-hulpmiddelen(centrum)	Medipoint BV			1 dec 2020 - 30 nov 2023	2x2j t/m 30 nov 2027

7. Integraal overzicht baten en lasten

Begrote lasten 2025

Programma		Primitieve begroting	Begrotingswijziging	Begroting na wijziging
11	Vitale leefomgeving	7.289.197	3.471.189	10.760.386
12	Beheer fysieke leefomgeving	19.694.109	75.000	19.769.109
		26.983.306	3.546.189	30.529.495
21	Werk en inkomen	19.076.965	684.858	19.761.823
22	Zorg en ondersteuning	16.691.902	75.000	16.616.902
23	Jeugd en onderwijs	18.244.712	125.000	18.369.712
		54.013.579	734.858	54.748.437
31	Gemeenschapsontwikkeling	5.466.876	2.610.000	8.076.876
32	Onderwijshuisvesting	2.260.353	1.196.000	3.456.353
33	Sport en bewegen	4.901.423	137.000	5.038.423
34	Kunst en cultuur	3.560.973	461.000	4.021.973
		16.189.625	4.404.000	20.593.625
41	Economie	2.073.038	146.789	2.219.827
51	Integrale veiligheid	5.465.213	-	5.465.213
61	Bestuur, communicatie en dienstverlening	5.000.172	70.000	5.070.172
71	Financierings en dekkingsmiddelen	24.026.363	7.187.209	31.213.572
		133.751.296	16.089.045	149.840.341

Begrote baten 2025

Programma		Primitieve begroting	Begrotingswijziging	Begroting na wijziging
11	Vitale leefomgeving	2.088.971	3.206.189	5.295.160
12	Beheer fysieke leefomgeving	11.439.118	-	11.439.118
		13.528.089	3.206.189	16.734.278
21	Werk en inkomen	9.326.206	-	9.326.206
22	Zorg en ondersteuning	2.226.500	127.000	2.353.500
23	Jeugd en onderwijs	547.585	-	547.585
		12.100.291	127.000	12.227.291
31	Gemeenschapsontwikkeling	951.000	2.600.000	3.551.000
32	Onderwijshuisvesting	54.481	-	54.481
33	Sport en bewegen	1.348.321	85.000	1.433.321
34	Kunst en cultuur	246.969	-	246.969
		2.600.771	2.685.000	5.285.771
41	Economie	262.460	146.789	409.249
51	Integrale veiligheid	238.229	-	238.229
61	Bestuur, communicatie en dienstverlening	915.956	-	915.956
71	Financierings en dekkingsmiddelen	104.105.500	9.924.067	114.029.567
		133.751.296	16.089.045	149.840.341

Werkelijke lasten en baten 2025

Programma	Lasten Werkelijk	Baten Werkelijk	Saldo werkelijke baten-lasten
11 Vitale leefomgeving	10.225.192	6.536.044	3.689.148-
12 Beheer fysieke leefomgeving	19.680.148	11.870.104	7.810.044-
	29.905.340	18.406.148	11.499.192-
21 Werk en inkomen	20.459.810	10.408.808	10.051.002-
22 Zorg en ondersteuning	17.092.477	4.051.558	13.040.919-
23 Jeugd en onderwijs	19.845.740	640.928	19.204.812-
	57.398.027	15.101.294	42.296.733-
31 Gemeenschapsontwikkeling	8.065.614	4.022.267	4.043.347-
32 Onderwijshuisvesting	3.399.829	45.919	3.353.910-
33 Sport en bewegen	4.419.121	1.643.265	2.775.856-
34 Kunst en cultuur	3.753.415	249.030	3.504.385-
	19.637.979	5.960.481	13.677.498-
41 Economie	2.251.870	488.136	1.763.734-
51 Integrale veiligheid	5.234.183	630.268	4.603.915-
	-	-	-
61 Bestuur, communicatie en dienstverlening	5.511.749	1.054.571	4.457.178-
Totaal programma's (A)	119.939.148	41.640.898	78.298.250-
71 Financierings en dekkingsmiddelen	22.515.554	115.974.094	93.458.540
Saldo van baten en lasten (A+B)	142.454.702	157.614.992	15.160.290
Dotaties en onttrekkingen reserves (C)	13.547.865	4.586.603	8.961.262-
Resultaat (A+B+C)	156.002.567	162.201.595	6.199.028

Afwijkingen lasten en baten 2025 begroot versus werkelijkheid

Programma	Saldo				
	Lasten	%	Baten	%	Saldo
11 Vitale leefomgeving	535.194	5,0	1.240.884	23,4	1.776.078
12 Beheer fysieke leefomgeving	88.961	0,5	430.986	3,8	519.947
	624.155		1.671.870		2.296.025
21 Werk en inkomen	697.987-	3,5-	1.082.602	11,6	384.615
22 Zorg en ondersteuning	475.575-	2,9-	1.698.058	72,2	1.222.483
23 Jeugd en onderwijs	1.476.028-	8,0-	93.343	17,0	1.382.685-
	2.649.590-		2.874.003		224.413
31 Gemeenschapsontwikkeling	11.262	0,1	471.267	13,3	482.529
32 Onderwijshuisvesting	56.524	1,6	8.562-	15,7-	47.962
33 Sport en bewegen	619.302	12,3	209.944	14,6	829.246
34 Kunst en cultuur	268.558	6,7	2.061	0,8	270.619
	955.646		674.710		1.630.356
41 Economie	32.043-	1,4-	78.887	19,3	46.844
51 Integrale veiligheid	231.030	4,2	392.039	164,6	623.069
61 Bestuur, communicatie en dienstverlening	441.577-	8,7-	138.615	15,1	302.962-
Totaal programma's (A)	1.312.379-		5.830.124		4.517.745
71 Financierings en dekkingsmiddelen	3.963.557-		7.305.895		3.342.338
Saldo van baten en lasten (A+B)	5.275.936-		13.136.019		7.860.083
Dotaties en onttrekkingen reserves (C)	886.290-		774.765-		1.661.055-
Resultaat (A+B+C)	6.162.226-		12.361.254		6.199.028

Volgens het controleprotocol worden de overschrijdingen van de lasten van een programma pas in het accountantsoordeel betrokken als deze groter zijn dan 10%.

Omschrijving programma	Raming begrotingsjaar vóór wijziging			Raming begrotingsjaar ná wijziging			Realisatie begrotingsjaar		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
1.1 Vitale leefomgeving	2.088.971	7.289.197	5.200.226-	5.295.160	10.760.386	5.465.226-	6.536.044	10.225.192	3.689.148-
1.2 Beheer fysieke leefomgeving	11.439.118	19.694.109	8.254.991-	11.439.118	19.769.109	8.329.991-	11.870.104	19.680.148	7.810.044-
2.1 Werk en inkomen	9.326.206	19.076.965	9.750.759-	9.326.206	19.761.823	10.435.617-	10.408.808	20.459.810	10.051.002-
2.2 Zorg en ondersteuning	2.226.500	16.691.902	14.465.402-	2.353.500	16.616.902	14.263.402-	4.051.558	17.092.477	13.040.919-
2.3 Jeugd en onderwijs	547.585	18.244.712	17.697.127-	547.585	18.369.712	17.822.127-	640.928	19.845.740	19.204.812-
3.1 Gemeenschapsontwikkeling	951.000	5.466.876	4.515.876-	3.551.000	8.076.876	4.525.876-	4.022.267	8.065.614	4.043.347-
3.2 Onderwijshuisvesting	54.481	2.260.353	2.205.872-	54.481	3.456.353	3.401.872-	45.919	3.399.829	3.353.910-
3.3 Sport en bewegen	1.348.321	4.901.423	3.553.102-	1.433.321	5.038.423	3.605.102-	1.643.265	4.419.121	2.775.856-
3.4 Kunst en cultuur	246.969	3.560.973	3.314.004-	246.969	4.021.973	3.775.004-	249.030	3.753.415	3.504.385-
4.1 Economie	262.460	2.073.038	1.810.578-	409.249	2.219.827	1.810.578-	488.136	2.251.870	1.763.734-
5.1 Integrale veiligheid	238.229	5.465.213	5.226.984-	238.229	5.465.213	5.226.984-	630.268	5.234.183	4.603.915-
6.1 Bestuur, communicatie en dienstverlening	915.956	5.000.172	4.084.216-	915.956	5.070.172	4.154.216-	1.054.571	5.511.749	4.457.178-
Subtotaal programma's	29.645.796	109.724.933	80.079.137-	35.810.774	118.626.769	82.815.995-	41.640.898	119.939.148	78.298.250-
Omschrijving algemene dekkingsmiddelen									
Lokale heffingen	10.506.670	305.981	10.200.689	10.506.670	305.981	10.200.689	11.120.258	234.779	10.885.479
Algemene uitkeringen	90.529.283	-	90.529.283	97.275.350	-	97.275.350	103.199.413	545.518	102.653.895
Dividend	498.259	18.142	480.117	498.259	18.142	480.117	782.367	14.237	768.130
Saldo financieringsfunctie	49.111	353.606-	402.717	49.111	353.606-	402.717	173.003	56.263	116.740
Overige algemene dekkingsmiddelen	-	3.299.189	-3.299.189	260.000	2.883.189	-2.623.189	514.180	6.332.143	5.817.963-
Subtotaal algemene dekkingsmiddelen	101.583.323	3.269.706	98.313.617	108.589.390	2.853.706	105.735.684	115.789.221	7.182.940	108.606.281
Gerealiseerde kosten overhead	78.809	15.531.291	15.452.482-	78.809	15.698.291	15.619.482-	184.873	15.332.614	15.147.741-
Vennootschapsbelasting	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	131.307.928	128.525.930	2.781.998	144.478.973	137.178.766	7.300.207	157.614.992	142.454.702	15.160.290
Toevoegingen/onttrekkingen aan reserves	2.443.368	5.225.366	-2.781.998	5.361.368	12.661.575	7.300.207-	4.586.603	13.547.865	8.961.262-
Gerealiseerde resultaat	133.751.296	133.751.296	-	149.840.341	149.840.341	-	162.201.595	156.002.567	6.199.028

8. Baten en lasten

Het overzicht van baten en lasten wordt uitgesplitst naar:

- A. Programma's
- B. Algemene dekkingsmiddelen
- C. Onvoorziene uitgaven
- D. Overzicht incidentele baten en lasten
- E. Overzicht structurele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves
- F. Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publiek en semipublieke sector (WNT)
- G. Verantwoordingsinformatie Single Information Single Audit
- H. Taakvelden
- I. Rechtmatigheidsverantwoording

A Programma's

Een overzicht van de programma's is terug te vinden onder het hoofdstuk Programmaverantwoording. Hier staat voor de raad alle relevante informatie van elk programma bij elkaar.

- Wat wilden we bereiken?
- Wat zouden we daarvoor doen?
- Wat mocht het kosten?
- Een toelichting op de belangrijkste financiële verschillen?

De analyse van de financiële verschillen bij de programmaverantwoording is een onderdeel van de jaarrekening.

B Algemene dekkingsmiddelen

Baten Algemene dekkingsmiddelen	Realisatie begrotingsjaar	Raming begrotingsjaar ná wijziging	Raming begrotingsjaar vóór wijziging
Lokale heffingen waarvan de besteding niet gebonden is	11.120.258	10.506.670	10.506.670
Algemene uitkeringen	103.199.413	97.275.350	90.529.283
Dividend	782.367	498.259	498.259
Saldo van de financieringsfunctie	173.003	49.111	49.111
Overige algemene dekkingsmiddelen	514.180	260.000	-
Totaal	115.789.221	108.589.390	101.583.323

Lasten Algemene dekkingsmiddelen	Realisatie begrotingsjaar	Raming begrotingsjaar ná wijziging	Raming begrotingsjaar vóór wijziging
Lokale heffingen waarvan de besteding niet gebonden is	234.779	305.981	305.981
Algemene uitkeringen	545.518	-	-
Dividend	14.237	18.142	18.142
Saldo van de financieringsfunctie	56.263	-353.606	-353.606
Overige algemene dekkingsmiddelen	6.332.143	2.883.189	3.299.189
Totaal	7.182.940	2.853.706	3.269.706

Saldo Algemene dekkingsmiddelen	Realisatie begrotingsjaar	Raming begrotingsjaar ná wijziging	Raming begrotingsjaar vóór wijziging
Lokale heffingen waarvan de besteding niet gebonden is	10.885.479	10.200.689	10.200.689
Algemene uitkeringen	102.653.895	97.275.350	90.529.283
Dividend	768.130	480.117	480.117
Saldo van de financieringsfunctie	116.740	402.717	402.717
Overige algemene dekkingsmiddelen	-5.817.963	-2.623.189	-3.299.189
Totaal	108.606.281	105.735.684	98.313.617

	lasten				baten			
	begroot	werkelijk	restant		begroot	werkelijk	restant	saldo
Belastingen	305.981	234.779	71.202		10.506.670	11.120.258	613.588	684.789
Algemene uitkering	0	545.518	-545.518		97.275.350	103.199.413	5.924.063	5.378.545
Dividend en rente	18.142	14.237	3.905		498.259	782.367	284.108	288.014
Treasury	-353.606	56.263	-409.869		49.111	173.003	123.892	-285.976
Algemene uitgaven en inkomsten	2.883.189	6.332.143	-3.448.954		260.000	514.180	254.180	-3.194.774
	2.853.706	7.182.940	-4.329.234		108.589.390	115.789.222	7.199.832	2.870.597

Per saldo bedraagt het verschil in algemene dekkingsmiddelen € 2.870.597 positief.

5.400.000	Hogere inkomsten algemene uitkering
400.000	Hogere inkomsten verblijfsbelasting
288.000	Hogere dividend inkomsten
-243.000	Hogere rente kosten
-4.000.000	Hogere kosten pensioenvoorziening
-659.000	Hogere kosten spaar en bovenwettelijk verlof
500.000	Overschot stelpost majeure projecten
400.000	Lagere uitgaven post onvoorzien
1.086.000	Onbenut saldo van de begroting 2025
-301.403	Diverse
2.870.597	

Hogere inkomsten algemene uitkering

In 2025 is de werkelijk ontvangen algemene uitkering ca. € 103 miljoen. Daarvan heeft € 100 miljoen betrekking op het boekjaar 2025 en is € 3 miljoen een afrekening van voorgaande jaren. Ten opzichte van de begroting ontstaat een positief verschil van € 5,4 miljoen. De verklaring daarvoor is als volgt:

- € 3 miljoen naverrekeningen voorgaande jaren;

De verdeling van de algemene uitkering gebeurt op basis van verschillende maatstaven (zoals inwoners, aantallen huishoudens met laag inkomen, aantal bedrijven, aantal bijstandsonvangers etc.).

Veel van die maatstaven zijn in de loop van het boekjaar nog niet definitief en dus wordt de algemene uitkering door het Rijk gebaseerd op voorlopige aantallen. Als in de daaropvolgende jaren gegevens wel definitief worden, dan wordt de uitkomst van de algemene uitkering daar op aangepast. In 2025 hebben we enkele positieve aanpassingen over 2024 en 2023 gehad die met name betrekking hebben op de maatstaf huishoudens met een laag inkomen. Omdat deze maatstaf een groot aandeel heeft werkt de bijstelling ook financieel substantieel door.

- € 2,4 miljoen decembercirculaire 2025;

De algemene uitkering voor 2025 is bij de mei- en septembercirculaire 2025 bijgesteld. Die aanpassingen zijn in de 2^e bijstellingsrapportage 2025 verwerkt. Bij de decembercirculaire 2025 zijn ook weer bijstellingen ontstaan die niet meer in de begroting verwerkt kunnen worden.

Het gevolg daarvan is dat het effect van de decembercirculaire direct van invloed is op het jaarrekeningresultaat. Het effect van de decembercirculaire 2025 is ca. € 2,4 miljoen positief.

De grootste oorzaken voor die positieve bijstelling vormen de mutaties in de maatstaf huishoudens met laag inkomen, compensatie voor meerkosten in het sociaal domein en compensatie voor medewerkers bij in de sociale werkvoorzieningen (SW). Die SW-middelen zijn overigens weer volledig doorbetaald aan NLW.

Hogere inkomsten verblijfsbelasting

Het betreft afrekeningen van voorgaande jaren en opbrengst 2025.

Hogere dividendinkomsten

De dividendinkomsten van Enexis Holding zijn hoger dan begroot.

Treasury

Per saldo hogere rentelasten (€ 156.000) dan begroot en minder doorbelasting kapitaallasten (€ 87.000) naar de programma's.

Hogere kosten pensioenvoorziening en spaar- en bovenwettelijkverlof en Voorziening Regeling Vervroegd Uittreden (RVU)

Op 1 januari 2028 gaan de pensioenen van politieke ambtsdragers over naar het nieuwe pensioenstelsel en worden overgedragen aan het ABP. Het BBV schrijft voor dat de pensioenvoorziening per 31-12-2025 al op het niveau is dat is afgestemd op de overdracht in 2027. In Peel en Maas zijn nu niet alle pensioenverplichtingen opgenomen in de voorziening maar vormen deels reguliere lasten in de jaarlijkse begroting. Vanaf 2028 vervallen die jaarlijkse lasten (circa € 200.00) maar daar staat tegenover dat er in 2025 een extra storting noodzakelijk is in de pensioenvoorziening.

Hogere kosten opboeking voorziening spaar- en bovenwettelijk verlof met ingang van 2022

Als gevolg van de CAO kunnen gemeentelijke medewerkers vanaf 2022 een deel van hun verlofuren omzetten in spaarverlof. Dat spaarverlof moet volgens het BBV (Besluit Begroting en Verantwoording) verplicht worden opgenomen in een voorziening. De commissie BBV heeft in december 2022 besloten dat naast het spaarverlof ook al het andere bovenwettelijk verlof in een voorziening moet worden opgenomen tenzij het verlofsaldo over de jaren heen stabiel is. De stand op 31-12-2025 is € 3.216.000.

Overschot stelpost majeure projecten

Ten behoeve van de majeure investeringsprojecten is in de begroting een stelpost opgenomen voor de kapitaallasten. In 2024 zijn geen nieuwe majeure projecten in gebruik genomen die leiden tot kapitaallasten in 2025. Daarom ontstaat in 2025 incidenteel een voordeel op deze stelpost.

Lagere uitgaven post onvoorzien

De post onvoorzien is in 2025 niet benut.

Onbenut saldo van de begroting 2025

Op dit deel van het batig begrotingssaldo van 2025 is geen aanspraak gemaakt.

C Onvoorziene uitgaven

Onvoorzien	Bedrag
Primitieve begroting	400.000
Onttrekkingen	-
	400.000

Er zijn in 2025 geen onttrekkingen gedaan uit de post Onvoorzien.

D Overzicht incidentele baten en lasten

Alle baten en lasten uit de jaarrekening kunnen worden onderscheiden in structurele mutaties dan wel incidentele mutaties. In het onderstaande overzicht worden de belangrijkste incidentele mutaties benoemd en toegelicht. Het betreft mutaties van minimaal € 10.000 die zich in 2025 hebben voorgedaan.

Programma	Lasten	Baten	Onderwerp
1.1 Vitale leefomgeving	3.286.381		Afsluiten projecten
1.1 Vitale leefomgeving	512.363		(Vorbereidings)kredieten en projecten
1.1 Vitale leefomgeving	265.000		Storting voorziening verliezen grondexploitatie
1.1 Vitale leefomgeving		67.500	Subsidie versnelling wonen
1.2 Beheer fysieke leefomgeving	-/- 98.000		Openbare verlichting transitorisch geboekte kosten zijn vrijgevallen
1.2 Beheer fysieke leefomgeving	35.000	19.000	Kosten en verzekeringsuitkering buitendienst
2.2 Zorg en ondersteuning	225.105		Specifieke uitkering IZA
3.2 Onderwijshuisvesting	39.837		Integraal huisvestingsplan
3.2 Onderwijshuisvesting	1.158.841		Tijdelijke huisvesting Buurtcollege
3.4 Kunst en Cultuur	353.250		Garantieafspraken Antares
3.4 Kunst en Cultuur	20.000		Wet Stelsel Openbare Bibliotheekvoorzieningen (WSOB)
3.4 Kunst en Cultuur	7.650		Uitvoering erfgoedbeleid
3.4 Kunst en Cultuur	103.297		Toekomst kasteel de Keverberg
4.1 Economie	41.425		Projecten bedrijventerreinen
Financiering en dekkingsmiddelen		1.158.841	Tijdelijke huisvesting buurtcollege Agora
Financiering en dekkingsmiddelen		103.297	Subsidie Stichting Behoud de Keverberg
Financiering en dekkingsmiddelen	3.839.960		Storting pensioenvoorziening
Financiering en dekkingsmiddelen		534.921	Onderuitputting stelpost majeure projecten

Afsluiten projecten

De projecten Dorpshart Grashoek, Dörper Toore en RvR 2^{de} tranche De Keup e.a. en In den Bosch hebben we het afgelopen jaar afgesloten met een positief resultaat. Dit resulteert in een toevoeging van € 3.286.381 aan de reserve risico's grondexploitatie.

(Vorbereidings)kredieten en projecten

De kredieten van Centrum Helden planvorming, Evacuatie route Baarlo, Kwistbeek, woonwagencentrum en Herontwikkeling postkantoor Panningen, Panningen Zuid en Meuleveld zijn in de voorgaande jaren afgeroepen. De lasten in dit jaar bedroegen € 512.363. Voor de dekking van de uitgaven in 2025 hebben de volgende uitnamen uit de reserves plaatsgevonden:

- Algemene reserve € 51.295
- Reserve herstructureringsfonds € 15.353
- Reserve risico's grondexploitaties € 397.416
- Reserve Schering en Inslag € 48.298

Storting Voorziening verliezen grondexploitatie

Voor het project In de Pas is een storting gedaan van € 265.000 vanwege een hoger negatief resultaat.

Subsidie versnelling wonen

In 2025 hebben we voor versnelling wonen een subsidie van de provincie ontvangen van € 67.500.

Openbare verlichting transitorisch geboekte kosten zijn vrijgevallen

In 2024 transitorisch geboekte kosten voor planmatige vervanging openbare verlichting waren te hoog en zijn vrijgevallen.

Kosten en verzekeringsuitkering buitendienst

In 2025 heeft er een inbraak plaatsgevonden bij de gemeentewerf waarbij handgereedschap is gestolen. Dit gereedschap hebben de medewerkers van de buitendienst dagelijks nodig en is vervangen. Een deel van de kosten is door de verzekering vergoed.

Specifieke uitkering IZA

Naar aanleiding van afspraken rondom aanvullende plannen IZA die regiogemeenten kunnen indienen bij mandaatgemeente Venlo heeft gemeente Peel en Maas een budget toegekend gekregen van € 225.105.

Integraal huisvestingsplan

Het IHP is in 2021 vastgesteld en kent een duur van 4 jaar. In 2025 is het plan geactualiseerd. In de herijking is dit keer niet alleen het primair onderwijs, maar ook het voortgezet onderwijs meegenomen (voortbordurend op aanstaande wetgeving wordt dit verplicht) en heeft duurzaamheid een prominenter plek gekregen in het IHP. Met de herijking van het IHP is opnieuw de doorkijk gemaakt wat de te verwachten investeringen voor de komende jaren gaan worden, op basis van realistische kengetallen en prognoses.

Tijdelijke huisvesting Buurtcollege

In de Raad van 24 september 2024 en 16 december 2025 is besloten om tijdelijke huisvestingskosten op te nemen in de begroting 2024 tot en met 2026 voor het Buurtcollege en deze te dekken uit de Algemene reserve.

Garantieafspraken Antares

De voormalige gemeente Kessel heeft bij het afsluiten van het huurcontract van de bibliotheek in Kessel met woningcorporatie Antares een garantstelling afgegeven voor het geval dat de huurovereenkomst eerder beëindigd zou worden. Deze garantstelling loopt tot 1 augustus 2035 en had betrekking op het onrendabele deel van de investering die destijds is gedaan om vestiging van de bibliotheek mogelijk te maken. De huurovereenkomst is eerder beëindigd. Het bedrag dat we tot 1 augustus 2035 zouden moeten betalen is contant gemaakt en in 2025 in zijn geheel uitbetaald.

Wet Stelsel Openbare Bibliotheekvoorzieningen (WSOB)

Ter voorbereiding op de vernieuwde Wet stelsel openbare bibliotheekvoorzieningen (WSOB) hebben we in 2025 een extra subsidiebedrag verstrekt aan de bibliotheek van € 20.000.

Uitvoering erfgoedbeleid

Voor het aanwijzen van gemeentelijk erfgoed is specifieke juridische specialiteit noodzakelijk. Deze specialiteit is vereist om de besluiten richting eigenaren goed te formuleren. Ook is deze specialistische juridische ondersteuning nodig bij eventuele zienswijzen of bezwarenprocedures.

Toekomst kasteel de Keverberg

In de Raad van 24 september 2024 is besloten om een bedrag van € 107.000 te reserveren gedurende de onderzoeksperiode voor de kapitaallasten, verzekeringen met betrekking tot onroerend goed, publiekrechtelijk heffingen en groot onderhoud. Om zo invulling te geven aan de gemeentelijke taak in het behouden van erfgoed. Dit bedrag wordt gedekt uit de Algemene risicoreserve. In 2025 gaat het daadwerkelijk om een bedrag van € 103.297.

Projecten bedrijventerreinen

Er zijn kosten gemaakt voor de projecten: 'De Wielen V' en 'De Schor' waarvoor in voorgaande jaren de kredieten zijn afgegeven. De kosten á € 41.425 zijn ten laste van de reserve risico's grondexploitaties gekomen.

Hogere kosten pensioenvoorziening en spaar- en bovenwettelijk verlof

Op 1 januari 2028 gaan de pensioenen van politieke ambtsdragers over naar het nieuwe pensioenstelsel en worden overgedragen aan het ABP. Het BBV schrijft voor dat de pensioenvoorziening per 31-12-2025 al op het niveau is dat is afgestemd op de overdracht in 2027. In Peel en Maas zijn nu niet alle pensioenverplichtingen opgenomen in de voorziening maar vormen deels reguliere lasten in de jaarlijkse begroting. Vanaf 2028 vervallen die jaarlijkse lasten maar daar staat tegenover dat er in 2025 een extra storting noodzakelijk is in de pensioenvoorziening.

Overschot stelpost majeure projecten

Ten behoeve van de majeure investeringsprojecten is in de begroting een stelpost opgenomen voor de kapitaallasten. In 2024 zijn geen nieuwe majeure projecten in gebruik genomen die leiden tot kapitaallasten in 2025. Daarom ontstaat in 2025 incidenteel een voordeel op deze stelpost.

E Overzicht structurele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves

Conform het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten artikel 28 lid d onderstaand een overzicht van de structurele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves.

Reserve	Toevoeging	Onttrekking	toelichting
Reserve huisvestingsfonds	100.000		Jaarlijkse toevoeging
Reserve materialen OW	13.073		Toevoeging reserve materieel openbare werken
Reserve herziening bestemmingsplannen	56.000		Jaarlijkse toevoeging
Reserve onderwijshuisvesting		389.154	Onttrekking reserve onderwijs t.b.v. dekking kosten onderwijs Peel en Maas
Reserve onderwijshuisvesting	215.671		Storting reserve huisvesting onderwijs
Reserve ontsluiting glastuinbouwgebieden	50.000		Toevoeging reserve ontsluiting glastuinbouwgebieden
Reserve dekking kapitaallasten		4.620	Sportvelden
Reserve dekking kapitaallasten		11.222	DDV MFA Maasbree
Reserve dekking kapitaallasten		16.692	Ringoven
Reserve dekking kapitaallasten		21.284	Brandweeraccommodatie Meijel
Reserve dekking kapitaallasten		32.988	Renovatie de Körref
Reserve dekking kapitaallasten		93.963	Gemeentewerf/milieupark
Reserve dekking kapitaallasten		107.540	Dok6
Reserve dekking kapitaallasten		104.550	MFC Helden
Reserve dekking kapitaallasten		4.168	Parkeerplaats Molenstraat
Reserve dekking kapitaallasten		28.921	Ontsluiting Napoleonsbaan / Kuukven
Reserve dekking kapitaallasten		703	Centrumplan Panningen
Reserve dekking kapitaallasten		2.528	Centrumplan Panningen, vmbo
Reserve dekking kapitaallasten		10.847	Speelvoorziening 2022
Reserve dekking kapitaallasten		4.477	Hockeyclub. vervanging kunstgrasvelden
Reserve dekking kapitaallasten		15.854	Dekking kapitaallasten plan Maasdal
Reserve ict	110.000	12.662	Toevoeging en onttrekking reserve ict
Reserve uitgezette middelen		520.743	Dekking kapitaallasten huis van de gemeente
	544.744	1.382.916	

F Wet normering topfunctionarissen publieke en semipublieke sector

Gegevens 2025		
bedragen x € 1	K.H. Werps-Aerts	E.J.C. Apeldoorn-Feijts
Functiegegevens	Gemeentesecretaris / Directeur	Griffier
Aanvang en einde functievervulling in 2025	1-1 t/m 31-12	1-1 t/m 31-12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0	1,0
Dienstbetrekking?	ja	ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	142.198	127.890
Beloningen betaalbaar op termijn	23.194	20.639
<i>Subtotaal</i>	<i>165.392</i>	<i>148.529</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	246.000	246.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	n.v.t.	n.v.t.
Bezoldiging	165.392	148.529
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.	n.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	n.v.t.	n.v.t.

Gegevens 2024		
bedragen x € 1	K.H. Werps-Aerts	E.J.C. Apeldoorn-Feijts
Functiegegevens	Gemeentesecretaris / Directeur	Griffier
Aanvang en einde functievervulling in 2024	1-1 t/m 31-12	1-1 t/m 31-12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0	1,0
Dienstbetrekking?	ja	ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	137.750	111.690
Beloningen betaalbaar op termijn	21.727	17.920
<i>Subtotaal</i>	<i>159.477</i>	<i>129.610</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	233.000	233.000
Bezoldiging	159.477	129.610

G Verantwoordingsinformatie Single Information Single Audit

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2025 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 07-01-2026							
Verstrekkende	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
FIN	B2	Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek Gemeenten	Aantal uitgewerkte plannen van aanpak in (jaar T) <i>Aard controle D2 Indicator: B2/01</i>	Cumulatief aantal uitgewerkte plannen van aanpak (t/m jaar T) <i>Aard controle n.v.t. Indicator: B2/02</i>	Normbedragen voor a, b, d en f (ja/nee) Nee: reeks 1 / Ja: reeks 2 <i>Aard controle n.v.t. Indicator: B2/03</i>	Normbedragen voor e (ja/nee) Nee: reeks 1 / Ja: reeks 2 <i>Aard controle n.v.t. Indicator: B2/04</i>	Eindverantwoording (Ja/Nee) <i>Aard controle n.v.t. Indicator: B2/05</i>
			0	5	Ja	Ja	Nee
			Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel a, b, d en f (artikel 3) Keuze werkelijke kosten <i>Aard controle R Indicator: B2/06</i>	Reeks 1 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen a, b, d en f (artikel 3) Keuze werkelijke kosten <i>Aard controle n.v.t. Indicator: B2/07</i>			
			Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3) Werkelijke kosten <i>Aard controle R Indicator: B2/08</i>	Reeks 1 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3) Werkelijke kosten <i>Aard controle R Indicator: B2/09</i>	Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3) Keuze werkelijke kosten <i>Aard controle R Indicator: B2/10</i>	Reeks 1 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3) Keuze werkelijke kosten <i>Aard controle R Indicator: B2/11</i>	Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de kindregeling (artikel 3) Werkelijke kosten <i>Aard controle R Indicator: B2/12</i>
			€0	€0			€0
			Reeks 2 Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen <i>Aard controle R Indicator: B2/14</i>	Reeks 2 Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerde cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen <i>Aard controle R Indicator: B2/15</i>	Reeks 2 Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen <i>Aard controle R Indicator: B2/16</i>	Reeks 2 Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen <i>Aard controle R Indicator: B2/17</i>	Reeks 2 Normbedrag onderdeel d x aantal PVA's (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen <i>Aard controle R Indicator: B2/18</i>
			€0	€14.864	€0	€17.340	€0
			Reeks 2 Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden), indien nog niet eerder opgegeven (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen <i>Aard controle R Indicator: B2/20</i>	Reeks 2 Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden) cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen <i>Aard controle R Indicator: B2/21</i>	Reeks 2 Normbedrag onderdeel f x aantal driegesprekken (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen <i>Aard controle R Indicator: B2/22</i>	Reeks 2 Normbedrag onderdeel f x aantal driegesprekken cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen <i>Aard controle R Indicator: B2/23</i>	Totaal Totale verantwoording (jaar T) voor de SPUK B2 regeling <i>Aard controle n.v.t. Indicator: B2/24</i>
			€0	€0	€0	€0	€0
							€6.732

BZK	C62	Specifieke uitkering aan gemeenten voor de bekostiging van de kwijtschelding van gemeentelijke belastingen van gedupeerden door de toeslagenaffaire	Gederfde opbrengsten (jaar T) die voortvloeien uit het kwijtschelden van gemeentelijke belastingen	Eindverantwoording (Ja/Nee)				
			Aard controle R Indicator: C62/01	Aard controle n.v.t. Indicator: C62/02				
			€ 0	Nee				
BZK	C92	Regeling specifieke uitkering Informatiepunten Digitale Overheid	Besteding (jaar T)	Bedrag doorgeschoven naar t+1	Aantal informatiepunten dat de gemeente financiert	Aantal vragen dat in het afgelopen jaar bij de informatiepunten in de gemeente behandeld is	Aantal gebruikte leermiddelen	
			Aard controle R Indicator: C92/01	Aard controle R Indicator: C92/02	Aard controle n.v.t. Indicator: C92/03	Aard controle n.v.t. Indicator: C92/04	Aard controle n.v.t. Indicator: C92/05	
			€ 44.241	€ 0	5	834	210	
BZK	C99	Experiment uitbreiding bijhouding gegevens niet-ingezetenen in de basisregistratie personen	Besteding vaste vergoeding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Aansluitkosten (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Cumulatieve besteding vaste vergoeding (t/m jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Cumulatieve aansluitkosten (t/m jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Eindverantwoording (Ja/Nee)	
			Aard controle R Indicator: C99/01	Aard controle R Indicator: C99/02	Aard controle n.v.t. Indicator: C99/03	Aard controle n.v.t. Indicator: C99/04	Aard controle n.v.t. Indicator: C99/05	
			€ 115.000	€ 0	€ 245.597	€ 0	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) Let op bij correctie verder verwerken bij indicator 05	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T)
			Aard controle R Indicator: D8/01	Aard controle R Indicator: D8/02	Aard controle R Indicator: D8/03	Aard controle R Indicator: D8/04	Aard controle R Indicator: D8/05	Aard controle R Indicator: D8/06
			€ 440.874	€ 0	€ 89.845	€ 0	€ 191.630	€ 212.466
			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 Bedrag	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		
			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	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			
			€ 4.034	€ 0	€ 43.895			
			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	Aard controle n.v.t. Indicator: D14/07		
			€ 0	€ 4.469	€ 0	Ja		
			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Van andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs		
			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	D23	Regeling eenmalige specifieke uitkering en subsidies lokale bibliotheekvoorzieningen	Beschikingsnummer/referentienu mmer	Aard van de activiteit besteding (jaar T)	Besteding (jaar T)	Indien van toepassing: bedrag dat wordt meegenomen van 2025 naar 2026.	Aard van de activiteit Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)
			Aard controle n.v.t Indicator: D23/01	Aard controle n.v.t Indicator: D23/02	Aard controle R Indicator: D23/03	Aard controle n.v.t Indicator: D23/04	Aard controle n.v.t. Indicator: D23/05	Aard controle n.v.t. Indicator: D23/06
			1 SB240149	b) De verruiming van bemande openingstijden	€ 20.000	€ 10.000	b) De verruiming van bemande openingstijden	€ 20.000
			2 SB240149	c) De doorontwikkeling van een bestaande beperkte bibliotheekvoorziening	€ 155.000	€ 35.000	c) De doorontwikkeling van een bestaande beperkte bibliotheekvoorziening	€ 155.000
			Eindverantwoording (Ja/Nee)					
			Aard controle n.v.t. Indicator: D23/07					
			1 Nee					
2 Nee								

lenW	E44B	Tijdelijke impulsregeling klimaatadaptatie 2021–2027 (SiSa tussen medeoverheden)	Hieronder per regel één CBS(code) uit (jaar T) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die medeoverheid invullen	Beschikingsnummer	Besteding (jaar T) ten laste van de verstrekker	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) ten laste van de verstrekker	Besteding ten laste van cofinanciering (jaar T)	Besteding cofinanciering cumulatief (t/m jaar T)
			Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/01	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/02	Aard controle R Indicator: E44B/03	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/04	Aard controle R Indicator: E44B/05	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/06
		1 061894 Gemeente Peel en Maas		IENW/BSK-2022/195206	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
		2 061894 Gemeente Peel en Maas		IENW/BSK-2024/115447	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
		Kopie CBS(code)		Kopie beschikingsnummer	Eindverantwoording (Ja/Nee)			
			Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/07	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/08	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/09			
		1 061894 Gemeente Peel en Maas		IENW/BSK-2022/195206	Nee			
		2 061894 Gemeente Peel en Maas		IENW/BSK-2024/115447	Nee			
		Kopie CBS(code)		Kopie beschikingsnummer	Naam/nummer maatregel	Maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) - per maatregel		
			Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/10	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/11	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/12	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/13		
		1 061894 Gemeente Peel en Maas		IENW/BSK-2022/195206	nvt	Nee		
		2 061894 Gemeente Peel en Maas		IENW/BSK-2024/115447	nvt	Nee		
lenW	E64	Specifieke uitkering Oplossen fijnstofknelpunten rondom veehouderijen	Omschrijving maatregel	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Voldaan aan de verplichtingen cfm artikel 13.1.b en 13.2 respectievelijk 13.3 van de regeling? (Ja/Nee/ n.v.t.) – per maatregel	Eindverantwoording (Ja/Nee)	
			Aard controle n.v.t. Indicator: E64/01	Aard controle R Indicator: E64/02	Aard controle n.v.t. Indicator: E64/03	Aard controle D1 Indicator: E64/04	Aard controle n.v.t. Indicator: E64/05	
		1 Nadeelcompensatie		€ 111.479	€ 201.326	nvt	Nee	
lenW	E81	Regeling specifieke uitkering OV-ambassadeurprojecten 2022	Besteding (jaar T-1)	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)		
			Aard controle R Indicator: E81/01	Aard controle R Indicator: E81/02	Aard controle n.v.t. Indicator: E81/03	Aard controle n.v.t. Indicator: E81/04		
			€ 0	€ 0	€ 0	Nee		

IenW	E84	Regeling stimulering verkeersveiligheidsmaatregelen 2022-2023 Provincies en Gemeenten	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Cumulatieve eigen bijdrage en externe financiering (t/m jaar T)	Project afgerond (alle maatregelen) in (jaar T) (Ja/Nee)
			<i>Aard controle R Indicator: E84/01</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E84/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: E84/03</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E84/04</i>
			€ 0	€ 0	€ 0	Nee
			Naam/nummer per maatregel	Per maatregel, maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)	De hoeveelheid opgeleverde verkeersveiligheids-maatregelen per type maatregel (stuks, meters)	Eventuele toelichting, mits noodzakelijk
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E84/05</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E84/06</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E84/07</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E84/08</i>
			1 344 Het volwaardig afwaarderen van een GOW 50 km/h naar een ETW 30 km/h/aantal in meters	Nee	0	
IenW	E120	Regeling specifieke uitkering stimulering verkeersveiligheidsmaatregelen 2025-2030	2 360 Aanleg van een kruispuntplateau ETW-ETW 60 km/h/aantal in Stuks	Nee	0	
			3 361 Aanleg van verticale elementen voor korte rechtstanden (rekening houdend met landbouwverkeer)aantal in Stuks	Nee	0	
			4 362 Aanleg van één rijloper met fiets(suggestie)stroken en bermen/aantal in Meters	Nee	0	
			Totale besteding (Jaar T)	Cumulatieve totale besteding (t/m jaar T)	Cumulatieve eigen bijdrage en externe financiering (t/m jaar T)	Project afgerond (alle maatregelen) t/m Jaar T?(ja/nee)
			<i>Aard controle R Indicator: E120/01</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E120/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: E120/03</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E120/04</i>
			€ 0	€ 0	€ 0	Nee
			Naam/nummer per maatregel	Per maatregel, maatregel afgerond t/m (jaar T)? (Ja/Nee)	De hoeveelheid opgeleverde verkeersveiligheids-maatregelen per type maatregel (stuks, meters)	Eventuele toelichting, indien noodzakelijk
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E120/05</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E120/06</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E120/07</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E120/08</i>
			1 455 Aanleg van een	Nee	0	
			2 460 Aanleg van een	Nee	0	
			3 461 Aanleg van verticale	Nee	0	

SZW	G2	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet gemeentedeel 2025 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) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/01</i>	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk) Gemeente I.1 Participatiewet (PW) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/02</i>	Besteding (jaar T) IOAW Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/03</i>	Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk) Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/04</i>	Besteding (jaar T) IOAZ Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/05</i>	Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk) Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/06</i>
			€ 6.696.363	€ 31.645	€ 342.693	€ 0	€ 48.772	€ 1.121
			Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/07</i>	Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud (exclusief Rijk) Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/08</i>	Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk) Gemeente I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/09</i>	Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet Gemeente I.7 Participatiewet (PW) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/10</i>	Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (exclusief Rijk) Gemeente I.7 Participatiewet (PW) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/11</i>	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente Participatiewet (PW) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/12</i>
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 1.428.788	€ 1.629	€ 0
			Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren als gevolg van kwijt te schelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente Participatiewet (PW) <i>Aard controle D2</i> <i>Indicator: G2/13</i>	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: G2/14</i>				
			€ 0	Ja				
SZW	G3	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (uitsluitend kapitaalverstrekking)_gemeentedeel 2025 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 Gemeente <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/01</i>	Baten (jaar T) vanwege vanaf 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk) Gemeente <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/02</i>	Baten vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk) Gemeente <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/03</i>	Besteding (jaar T) Bob Gemeente <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/04</i>	Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk) Gemeente <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/05</i>	Besteding (jaar T) onderzoekskosten artikel 52, eerste lid, onderdeel b, Bbz 2004 (Bob) Gemeente <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/06</i>
			€ 0	€ 3.732	€ 37.000	€ 0	€ 0	€ 0
			BBZ vóór 2020 – levensonderhoud (exclusief BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/07</i>	BBZ vóór 2020 – kapitaalverstrekking (exclusief BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ en achterstallige betalingen kapitaalverstrekingen BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/08</i>	BBZ vóór 2020 – levensonderhoud en kapitaalverstrekingen (BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ en achterstallige betalingen kapitaalverstrekingen BOB in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/09</i>	BBZ vanaf 2020 – kapitaalverstrekking Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/10</i>	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: G3/11</i>	
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Ja	

SZW	G4	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo_gemeentedeel 2025)	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)
		Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over Tozo (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr		Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente
			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	€ 0	€ 58.876	€ 919
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 5.389	€ 70
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 11.513	€ 310
			4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 557	€ 81
			6 Totaal	€ 0	€ 0	€ 0	€ 76.335	€ 1.380
			Kopie regeling	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T)	Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)		
			Aard controle n.v.t. Indicator: G4/07	Gemeente Aard controle R Indicator: G4/08	Gemeente Aard controle R Indicator: G4/09	Gemeente 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		
			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	
			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)		€ 0	€ 0	€ 0	
			6 Totaal	0	0	0		

SZW	G10	Wet inburgering 2021_ gemeentedeel 2025 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	Baten (jaar T) (exclusief Rijk) Gemeente	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Gemeente			
			Aard controle R Indicator: G10/01	Aard controle R Indicator: G10/02	Aard controle n.v.t. Indicator: G10/03			
			€ 1.099.700	€ 71.675	Ja			
SZW	G12	Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire_gemeentedeel 2025 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	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Wet Inburgering van 13 september 2012 in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Gemeente			
			Aard controle R Indicator: G12/01	Aard controle R Indicator: G12/02	Aard controle n.v.t. Indicator: G12/03			
			€ 0	€ 0	Ja			
SZW	G13	Onderwijsroute_ deel gemeente 2025 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	Baten onderwijsroute (jaar T) (exclusief Rijk) Gemeente	Bestedingen overige voorzieningen (jaar T) Gemeente	Baten overige voorzieningen (jaar T) (exclusief Rijk) Gemeente	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	
			Aard controle R Indicator: G13/01	Aard controle R Indicator: G13/02	Aard controle R Indicator: G13/03	Aard controle R Indicator: G13/04	Aard controle n.v.t. Indicator: G13/05	
			€ 5.133	€ 0	€ 0	€ 0	Ja	
VWS	H4	Regeling specifieke uitkering stimulering sport 2024-2025 Gemeenten	Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T) Gemeenten	Totale werkelijke berekende uitkering Gemeenten				
			Aard controle n.v.t. Indicator: H4/01	Aard controle n.v.t. Indicator: H4/02				
			€ 164.407	€ 312.879				
			Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 18% (jaar T) Onroerende zaken	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 18% (jaar T) Roerende zaken	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 18% (jaar T) Dienstverlening door derden	Toelichting		
			Aard controle R Indicator: H4/03	Aard controle R Indicator: H4/04	Aard controle R Indicator: H4/05	Aard controle n.v.t. Indicator: H4/06		
			€ 292.025	€ 7.806	€ 13.048			

VWS	H30	Specifieke uitkering versterking voor sport en bewegen, gezondheidsbevordering, cultuurparticipatie en de sociale basis 2023-2026	Totaalbedrag (jaar T) toegekend	Reservering 2025 voor 2026 (maximaal 10% van toegekende budget 2025 kan worden meegenomen naar 2026)	Besteding ten laste van Rijksmiddelen (jaar T)	Cumulatieve besteding ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T)	Voldaan aan afspraken in akkoorden (Ja/ Nee/ n.v.t.)?	Toelichting
			Aard controle n.v.t. Indicator: H30/01	Aard controle R Indicator: H30/02	Aard controle R Indicator: H30/03	Aard controle R Indicator: H30/04	Aard controle n.v.t. Indicator: H30/05	Aard controle n.v.t. Indicator: H30/06
			€ 847.185	€ 72.489	€ 774.696	€ 1.839.781	Ja	
			Meegewerkt aan de monitoring (Ja/Nee/ n.v.t.)?	Eindverantwoording (Ja/Nee)				
			Aard controle n.v.t. Indicator: H30/07	Aard controle n.v.t. Indicator: H30/08				
			Ja	Nee				
VWS	H35B	Specifieke uitkering IZA-doelen 2023-2026 (SiSa tussen medeoverheden)	Hieronder per regel één code selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die medeoverheid invullen	Besteding (jaar T)				
			Aard controle n.v.t. Indicator: H35B/01	Aard controle R Indicator: H35B/02				
			1 060983 Gemeente Venlo	€ 204.305				
VRO	J6B	Regeling specifieke uitkering flexibele inzet ondersteuning woningbouw (derde tranche)	Hieronder één code selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die medeoverheid invullen	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Cofinanciering (jaar T)	Cumulatieve cofinanciering (t/m jaar T)	Cumulatief aantal woningbouw- of herstructureringsprojecten dat t/m jaar T geholpen is met middelen
			Aard controle n.v.t. Indicator: J6B/01	Aard controle R Indicator: J6B/02	Aard controle n.v.t. Indicator: J6B/03	Aard controle R Indicator: J6B/04	Aard controle n.v.t. Indicator: J6B/05	Aard controle n.v.t. Indicator: J6B/06
			030011 Provincie Limburg	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	0
			Cumulatief aantal woningen dat in deze projecten wordt gerealiseerd (t/m Jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)				
			Aard controle n.v.t. Indicator: J6B/07	Aard controle n.v.t. Indicator: J6B/08				
			0	Nee				

VRO	J17	Realisatiestimulans	Aantal betaalbare woningen bouw gestart (jaar T), waarvoor nog geen rijksbijdrage is verstrekt, als bedoeld in artikel 2.1. van de regeling.	Geprognostiseerde aantal betaalbare woningen bouw gestart (jaar T+1), waarvoor nog geen rijksbijdrage is verstrekt, als bedoeld in artikel 2.1. van de regeling.	Correctie aantal betaalbare woningen bouw gestart (jaar T-1), waarvoor nog geen rijksbijdrage is verstrekt, als bedoeld in artikel 2.1. van de regeling.			
			Aard controle D1 Indicator: J17/01	Aard controle n.v.t. Indicator: J17/02	Aard controle D1 Indicator: J17/03			
			59	125	0			
			Aantal betaalbare woningen bouw gestart in jaar T in het NPLV-gebied, waarvoor nog geen rijksbijdrage is verstrekt, als bedoeld in artikel 2.1. van de regeling.	Bestedingen (jaar T) ten behoeve van activiteiten ter verbetering van bovenplanse openbare ruimte en collectieve maatschappelijke voorzieningen in de NPLV-gebieden, als bedoeld in artikel 3.1 van de regeling (excl. Compensabele Btw) .	Bestedingen (jaar T) aan compensabele btw ten behoeve van activiteiten ter verbetering van bovenplanse openbare ruimte en collectieve maatschappelijke voorzieningen in de NPLV-gebieden, als bedoeld in artikel 3.1 van de regeling.	Bestedingen (jaar T) ten behoeve van de financiering van capaciteitsondersteuning voor de uitvoering van de woningbouwopgave in de NPLV-gebieden, als bedoeld in artikel 3.5 van de regeling (excl. Compensabele Btw).	Bestedingen (jaar T) aan compensabele btw ten behoeve van de financiering van capaciteitsondersteuning voor de uitvoering van de woningbouwopgave in de NPLV-gebieden, als bedoeld in artikel 3.5 van de regeling.	
			Aard controle n.v.t. Indicator: J17/04	Aard controle R Indicator: J17/05	Aard controle R Indicator: J17/06	Aard controle R Indicator: J17/07	Aard controle R Indicator: J17/08	
1			0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
2			0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
VRO	J55	Aanpak energiearmoede	Het aantal huishoudens in huurwoningen aan wie energiebesparende voorzieningen zijn verstrekt die kunnen leiden tot vermindering van energiegebruik/de energierekening	Besteding (jaar T) van de onder indicator 01 gemoeide kosten	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 01 gemoeide kosten	Het aantal huishoudens in koopwoningen aan wie energiebesparende voorzieningen zijn verstrekt die kunnen leiden tot vermindering van energiegebruik/de energierekening	Besteding (jaar T) van de onder indicator 04 gemoeide kosten	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 04 gemoeide kosten
			Aard controle n.v.t. Indicator: J55/01	Aard controle R Indicator: J55/02	Aard controle n.v.t. Indicator: J55/03	Aard controle n.v.t. Indicator: J55/04	Aard controle R Indicator: J55/05	Aard controle n.v.t. Indicator: J55/06
			794	€ 87.206	€ 552.327	530	€ 58.212	€ 371.025
			Het aantal huishoudens dat ondersteuning –bijvoorbeeld via advies aan huis- heeft gekregen in de vorm van advies over vermindering van het energiegebruik voor zijn specifieke woningen waar de bewoner direct zijn/haar energieverbruik mee heeft kunnen verminderen.	Besteding (jaar T) van de onder indicator 07 gemoeide kosten	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 07 gemoeide kosten			
			Aard controle n.v.t. Indicator: J55/07	Aard controle R Indicator: J55/08	Aard controle n.v.t. Indicator: J55/09			
1.424			€ 10.260	€ 10.260				
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	
1.324			1.324	0	603	1.048	0	

VRO	J56	Regeling huisvesting aandachtsgroepen	Beschikkningsnummer	Projectnaam	Besteding (jaar T) per project	Cumulatieve bestedingen (t/m jaar T) - per project Inclusief uitvoering door derde vanaf SiSa 2022	Aantal woonruimten en verblijfsruimten waarvan de werkzaamheden zijn gestart in (jaar T)	Aantal volledig gerealiseerde woonruimten en verblijfsruimten (t/m jaar T)
			Aard controle n.v.t. Indicator: J56/01	Aard controle n.v.t. Indicator: J56/02	Aard controle R Indicator: J56/03	Aard controle R Indicator: J56/04	Aard controle n.v.t. Indicator: J56/05	Aard controle n.v.t. Indicator: J56/06
			1 RHA2021-02275511	Transformatie voormalige basisschool De Fontein	€ 0	€ 569.690	13	13
			2 RHA2021-02276042	Huisvesting arbeidsmigranten Kessel	€ 220.000	€ 131.300	29	50
			Kopie Projectnaam	Opbrengsten jaar T	Cumulatieve opbrengsten (t/m jaar T)	Opgevoerde kostenactiviteiten zoals opgenomen in de aanvraag zijn onveranderd (t/m jaar T) (Ja/Nee)	De uitvoering loopt volgens de planning (ja/nee)	Zelfstandige uitvoering (ja/nee)
			Aard controle n.v.t. Indicator: J56/07	Aard controle R Indicator: J56/08	Aard controle R Indicator: J56/09	Aard controle R Indicator: J56/10	Aard controle n.v.t. Indicator: J56/11	Aard controle n.v.t. Indicator: J56/12
			1 Transformatie voormalige basisschool De Fontein	€ 0	€ 0	Nee	Ja	Ja
			2 Huisvesting arbeidsmigranten Kessel	€ 0	€ 0	Ja	Ja	Ja
			Kopie Projectnaam	Eindverantwoording (Ja/Nee)	Zijn binnen twee jaar na de datum van toekenning van de uitkering onomkeerbare stappen gezet?			
			Aard controle n.v.t. Indicator: J56/13	Aard controle n.v.t. Indicator: J56/14	Aard controle n.v.t. Indicator: J56/15			
			1 Transformatie voormalige basisschool De Fontein	Ja	Ja			
			2 Huisvesting arbeidsmigranten Kessel	Nee	Ja			
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
			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
			€ 0	€ 888.000	0	0	Nee	Partner is failliet, er wordt onderzocht of een doorstart mogelijk is.
			Eindverantwoording (Ja/Nee)					
		Gemeenten	Aard controle n.v.t. Indicator: J72/07					
			Nee					

VRO	J94	Regeling houdende regels verstrekking specifieke uitkering aan gemeenten verduurzaming [...] van eigenaars, woonverenigingen en wooncoöperaties	Beschikkningsnummer	Besteding (jaar T), in J94/06 t/m J94/08 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 2024) of een WOZ-waarde van boven € 477.000	Bedrag dat van de vijfde kolom van bijlage III en bijlage IV 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 en tranche 3).	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 b
			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 LAI23-03607386	€ 0	0	0	€ 0	€ 18.150
			2 LAI24-03731137	€ 0	0	0	€ 0	€ 0
			3 LAI25-03844371	€ 0	0	0	€ 0	€ 0
			Bedrag dat vanuit de specifieke uitkering besteed is ten behoeve van uitvoering als bedoeld in artikel 2, tweede lid, onderdeel c	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			
			2	€ 0	€ 0			
			3	€ 0	€ 0			
VRO	J105	Regeling specifieke uitkering startbouwimpuls	Projectnaam	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
			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 2023-0000096282	13	Ja	0	N.v.t.	€ 130.000
			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 2023-0000096282	€ 130.000	Ja		13	Ja
			Kopie projectnummer	Eindverantwoording (Ja/Nee)				
			Aard controle n.v.t. Indicator: J105/13	Aard controle n.v.t. Indicator: J105/14				
			1 2023-0000096282	Ja				

VRO	J209	Meerjarige regeling voor huisvesting aandachtsgroepen	Beschikkingnummer	Projectnaam	Besteding (jaar T) per project	Cumulatieve bestedingen (t/m jaar T) - per project Inclusief uitvoering door derde vanaf SiSa 2023	Cumulatieve opbrengsten (t/m jaar T) - per project	Aantal woonruimten waarvan de werkzaamheden zijn gestart in (jaar T)
			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	Aard controle n.v.t. Indicator: J209/06
			1 RHA25-AAND-03870629	Huisvesting arbeidsmigranten De Spiesberg	€ 0	€ 0	€ 0	0
			2 RHA25-AAND-03854692	Aanleg en uitbreiding woonwagenlocatie Molenheg te Helden	€ 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)	
VRO	J210B	Meerjarige regeling specifieke uitkering flexibele inzet woningbouw Sisa tussen medeoverheden	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	
			1 Huisvesting arbeidsmigranten De Spiesberg	0	Ja	Ja	Nee	
			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)
			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 030011 Provincie Limburg	€ 24.027	€ 24.855	1	0	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
			€ 352.161	€ 278.690	€ 0	€ 1.073.374	€ 0	€ 8.155
			Eindverantwoording (Ja/Nee)					
			Aard controle n.v.t. Indicator: K28/07					
KGG	K28	Tijdelijke regeling capaciteit decentrale overheden voor klimaat- en energiebeleid	Nee					

LVPN	L7B	Regeling specifieke uitkering IBP-Vitaal Platteland	Gebiedsnaam/nummer	Hieronder per regel één provincie(code) uit (jaar T) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die provincie invullen	Totale besteding (jaar T)	Totale cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)	Toelichting
		SiSa tussen medeoverheden	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: L7B/01</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: L7B/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: L7B/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: L7B/04</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: L7B/05</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: L7B/06</i>
			1 Interbestuurlijk programma Zuidoostelijke zandgronden Limburg Noord-Brabant: project "Circulaire varkenshouderij"	030010 Provincie Noord-Brabant	€ 42.219	€ 198.900	Ja	in 2026 zal de eindverantwoording van het project afgelegd worden
			2 Interbestuurlijk programma Zuidoostelijke zandgronden Limburg Noord-Brabant: project "Agroproject Grashoek"	030010 Provincie Noord-Brabant	€ 60.333	€ 309.380	Nee	Project loopt nog steeds, provincie Noord-Brabant heeft looptijd project verlengt.
AenM	M16	Bekostigingsregeling opvang ontheemden Oekraïne	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)
		Gemeenten	<i>Aard controle R Indicator: M16/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: M16/02</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: M16/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: M16/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: M16/05</i>	<i>Aard controle R Indicator: M16/06</i>
			€ 2.007.500			€ 0	€ 0	€ 135.830
			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)	Periode vanaf wanneer de eigen bijdrage is ingevoerd	Periode vanaf wanneer de verhoging eigen bijdrage is ingevoerd	
			<i>Aard controle R Indicator: M16/07</i>	<i>Aard controle R Indicator: M16/08</i>	<i>Aard controle R Indicator: M16/09</i>	<i>Aard controle D2 Indicator: M16/10</i>	<i>Aard controle D2 Indicator: M16/11</i>	
			€ 0	€ 19.536	€ 76.924	nov-24	nov-25	
			Berekening totale besteding (jaar T) Som indicatoren 01/02/04/05/06/07/08 verminderd met 09	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)				
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: M16/12</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: M16/13</i>				
			€ 2.085.942	€ 12.656.638				

H Taakvelden

Aan ieder grootboeknummer in de financiële administratie is een taakveld gekoppeld. Deze grootboeknummers zijn ook gekoppeld aan de verschillende programma's. De totale baten en lasten van de taakvelden dienen dus aan te sluiten bij het totaalbedrag aan baten en lasten van de programma's.

Taakveld	Lasten		Baten	
	Begroot	Werkelijk	Begroot	Werkelijk
0.1 Bestuur	2.601.788	2.709.363	-	-
0.10 Mutaties reserves	12.661.575	13.547.865	5.361.368	4.586.603
0.11 Resultaat van de rekening van baten en lasten	-	6.199.028	-	-
0.2 Burgerzaken	2.405.194	2.750.155	863.776	1.020.473
0.4 Overhead	15.698.294	15.332.614	78.809	184.873
0.5 Treasury	-335.464	70.499	547.370	955.371
0.61 OZB woningen	263.374	210.985	5.444.641	5.412.581
0.62 OZB niet-woningen	-	-	3.894.566	3.980.706
0.64 Belastingen overig	15.385	636	17.463	138.112
0.7 Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds	-	545.518	97.275.350	103.199.413
0.8 Overige baten en lasten	2.883.189	6.332.143	260.000	514.180
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	3.773.784	3.794.688	212.229	278.892
1.2 Openbare orde en veiligheid	1.043.239	1.036.490	170.041	168.971
2.1 Verkeer en vervoer	6.921.811	6.996.377	123.312	374.282
3.1 Economische ontwikkeling	675.484	620.586	-	-
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	146.789	179.434	146.789	236.069
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	596.261	744.891	132.649	148.230
3.4 Economische promotie	828.515	730.117	1.279.811	1.692.696
4.2 Onderwijshuisvesting	3.236.781	3.173.851	54.481	45.919
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	2.664.984	2.667.017	603.961	674.912
5.1 Sportbeleid en activering	2.725.048	2.110.131	689.478	894.055
5.2 Sportaccommodaties	1.854.536	1.879.593	271.383	278.878
5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	1.779.116	1.711.917	188.461	193.693
5.4 Musea	66.323	76.199	10.000	10.000
5.5 Cultureel erfgoed	387.045	306.080	3.508	1.096
5.6 Media	1.789.489	1.659.219	45.000	44.241
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	3.159.737	3.100.549	5.354	28.739
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	10.154.098	10.216.397	3.824.285	4.396.846
6.21 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen WMO	1.088.415	952.174	-	13.385
6.22 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen Jeugd	2.775.110	2.575.358	8.624	67.182
6.3 Inkomensregelingen	10.703.412	11.606.535	9.326.206	10.406.980
6.4 WSW en beschut werk	14.637.602	14.599.216	75.000	68.215
6.5 Arbeidsparticipatie	1.421.945	1.371.402	-	1.827
6.60 Hulpmiddelen en diensten (WMO)	1.640.354	1.797.846	-	790
6.711 Huishoudelijke hulp (WMO)	700.000	823.485	151.500	188.368
6.712 Begeleiding (WMO)	460.000	429.552	-	-
6.713 Dagbesteding (WMO)	45.000	44.351	-	-
6.714 Overige maatwerkarrangementen (WMO)	2.685.000	2.959.044	2.000.000	3.471.420
6.751 Jeugdhulp ambulant lokaal	7.390.000	8.830.472	-	-
6.761 Jeugdhulp met verblijf lokaal	1.110.000	1.242.303	-	-
6.762 Jeugdhulp met verblijf regionaal	1.350.000	1.239.888	-	-
6.791 PGB WMO	225.600	282.000	-	35.135
6.792 PGB Jeugd	115.000	70.000	-	-
6.811 Beschermd wonen (WMO)	206.253	133.578	-	-
6.821 Jeugdbescherming	1.864.000	2.098.871	-	18.600
7.1 Volksgezondheid	2.266.950	2.179.528	261.175	250.232
7.2 Riolering	4.702.914	4.539.653	6.176.742	6.357.704
7.3 Afval	4.465.520	4.563.595	5.133.710	5.109.379
7.4 Milieubeheer	588.971	482.940	-	-
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	63.190	52.232	52.180	34.098
8.1 Ruimte en leefomgeving	2.996.060	2.783.097	1.027.907	1.236.445
8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	4.398.788	3.840.965	3.448.123	3.953.326
8.3 Wonen en bouwen	3.943.882	4.001.168	675.089	1.528.678
	149.840.341	162.201.595	149.840.341	162.201.595

I Rechtmatigheidsverantwoording

De rechtmatigheidsverklaring luidt als volgt:

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 3 februari 2026 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 2% van de totale lasten exclusief toevoegingen aan de reserves en is daarmee vastgesteld op € 2.849.094. De grondslag voor deze verantwoording is de Kadernota Rechtmatigheid 2025 van de Commissie BBV van september 2025.

Bevinding

Het college stelt vast dat de omvang van de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties die niet rechtmatig tot stand zijn gekomen bedrag € 3.552.503 bedraagt. Dit is hoger dan de daarvoor gestelde grens van € 2.849.094 maar van de niet rechtmatig tot stand gekomen verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties is volgens het college overigens een bedrag van € 3.552.503 acceptabel op basis van door de gemeenteraad vastgestelde afspraken. Er resteren dus geen niet-acceptabele onrechtmatigheden.

In de paragraaf bedrijfsvoering is op basis van de Kadernota rechtmatigheid van de commissie BBV en op basis van de afspraken met de Raad aanvullende informatie opgenomen over de financiële rechtmatigheid. In deze paragraaf heeft het college ook beschreven welke actie hij onderneemt om vermelde afwijkingen in de toekomst te voorkomen.

Bijlagen

- A. Overzicht van baten en lasten op productniveau
- B. Projectenoverzicht
- C. Overzicht reserves en voorzieningen meerjarenverloop

9. Bijlagen

A Overzicht baten en lasten op productniveau

Product	Lasten		Baten	
	Begroot	Werkelijk	Begroot	Werkelijk
100 Beleidskader ruimtelijke ontwikkeling	1.812.970	1.525.985	894.041	563.701
103 Gronden	295.359	366.066	385.975	414.797
104 Uitvoering ruimtelijke ontwikkeling	1.396.975	1.404.119	277.907	816.785
105 Beleidskader wonen	318.501	220.620	-	-
106 Wonen-volkshuisvesting	120.212	157.611	50.183	461.698
107 Grondexploitatie wonen	4.103.431	3.474.900	3.062.148	3.538.529
108 Regionale omgevingsdienst	217.463	295.953	-	51.456
109 Integrale vergunningverlening	1.668.595	1.878.288	624.906	689.077
110 Toezicht fysieke omgeving	826.880	901.650	-	-
11 Vitale leefomgeving	10.760.386	10.225.192	5.295.160	6.536.043
120 Beleidskader openbare ruimte	134.639	180.252	-	18.917
121 Afvalinzameling	4.465.520	4.563.595	5.133.710	5.109.379
122 Wegen	4.942.917	5.139.330	13.312	195.829
123 Wijk, natuur en landschap	3.965.526	3.861.319	115.354	98.962
124 Water en riolering	4.513.497	4.276.059	6.176.742	6.323.656
125 Verkeer en vervoer, ondergrondse infrastructuur	523.728	521.834	-	-
126 Openbare verlichting	1.223.282	1.137.759	-	123.361
12 Beheer fysieke leefomgeving	19.769.109	19.680.148	11.439.118	11.870.104
212 Werk	9.358.411	9.257.730	-	1.827
213 Inkomen	8.565.435	9.434.116	9.265.000	10.323.714
214 Minima	1.837.977	1.767.964	61.206	83.266
21 Werk en inkomen	19.761.823	20.459.810	9.326.206	10.408.807
222 Huishoudelijk werk	7.149.004	7.378.298	151.500	201.753
223 Woonvoorzieningen	593.805	757.006	-	-
224 Leef en vervoersvoorzieningen	1.597.685	1.603.298	75.000	69.005
225 WMO Begeleiding	5.905.011	6.256.309	2.000.000	3.506.555
226 Uitvoeringsprogramma WWZ	394.559	342.069	127.000	225.105
227 Maatschappelijke opvang	206.253	133.578	-	-
228 Volksgezondheid	81.425	72.007	-	-
229 Bedrijfsvoering sociaal domein	689.160	549.912	-	49.140
22 Zorg en ondersteuning	16.616.902	17.092.477	2.353.500	4.051.558
231 Jeugdhulp	13.794.357	15.297.736	-	18.600
232 Jeugd en gezin	2.200.973	2.177.592	8.624	18.043
233 Onderwijs	2.374.382	2.370.412	538.961	604.285
23 Jeugd en onderwijs	18.369.712	19.845.740	547.585	640.928
312 Samenlevingsopbouw	4.557.211	4.424.363	935.000	1.122.987
313 Gemeenschapsaccommodaties	468.260	481.142	16.000	20.855
314 Leerontwikkelroutes	441.405	517.574	-	88.083
315 Opvang vluchtelingen Oekraïne	2.610.000	2.642.535	2.600.000	2.790.342
31 Gemeenschapsontwikkeling	8.076.876	8.065.614	3.551.000	4.022.267
325 Onderwijshuisvesting	3.456.353	3.399.829	54.481	45.919
32 Onderwijshuisvesting	3.456.353	3.399.829	54.481	45.919
331 Sport en bewegen	2.248.722	1.751.116	466.774	575.975
332 Sportvoorzieningen en accommodaties	1.854.537	1.879.593	271.383	278.878
333 Brede SPUK (sport en preventie)	935.164	788.412	695.164	788.413
33 Sport en bewegen	5.038.423	4.419.121	1.433.321	1.643.266

Product	Lasten		Baten	
	Begroot	Werkelijk	Begroot	Werkelijk
341 Cultuurstimulering	2.730.000	2.541.855	71.333	73.814
342 Cultuurbehoud	378.560	297.290	2.636	-
343 Culturele voorzieningen en accommodaties	913.413	914.270	173.000	175.215
34 Kunst en cultuur	4.021.973	3.753.415	246.969	249.029
411 Beleidskader economische ontwikkeling	170.869	88.079	-	-
412 Regionale economische samenwerking	504.615	532.508	-	-
423 Platteland	9.810	7.310	-	-
424 Detailhandel	306.557	344.948	233.399	340.970
426 Ondernemersloket	327.073	511.272	-	8.000
427 Recreatie en toerisme	508.171	392.559	279	-
428 Evenementen	392.732	375.194	175.571	139.165
41 Economie	2.219.827	2.251.870	409.249	488.135
510 Openbare orde en veiligheid	899.198	892.449	26.000	24.930
515 Brandweerdistrict Peel en Maas	3.773.784	3.794.689	212.229	278.892
520 Handhaving fysieke leefomgeving	792.231	547.045	-	326.446
51 Integrale veiligheid	5.465.213	5.234.183	238.229	630.268
611 Raad	1.128.274	1.131.362	-	-
612 College B&W	1.047.575	1.060.233	-	-
613 Ondernemingsraad	38.422	48.623	-	-
614 Rekenkamer	139.989	137.592	-	-
615 Regionale bestuurlijke samenwerking	247.528	331.553	-	-
616 Verkiezingen	151.201	201.331	-	113
620 Burgerzaken	2.317.183	2.601.055	915.956	1.054.458
61 Bestuur, communicatie en dienstverlening	5.070.172	5.511.749	915.956	1.054.571
710 Belastingen	305.981	234.779	10.506.670	11.120.258
711 Algemene dekkingsmiddelen	2.501.331	6.891.898	98.033.609	104.495.960
712 Dotaties en onttrekkingen aan reserves	12.661.575	13.547.865	5.361.368	4.586.603
713 Onvoorzien	400.000	-	-	-
714 Overhead	15.698.291	15.332.614	78.809	184.876
715 Treasury	-353.606	56.263	49.111	173.003
71 Financiering en dekkingsmiddelen	31.213.572	36.063.419	114.029.567	120.560.700
	149.840.341	156.002.567	149.840.341	162.201.595

6.199.028

B Projectenoverzicht

Project nummer	Omschrijving	i/u	Begroting t/m 2025	Werkelijk t/m 2024	Werkelijk in 2025	Werkelijk totaal	Restant	stand van zaken werkzaamheden	afsluiten/ja/nee
210020	HEL-03 Heljes Pedje en omg Helden	i	0		-8.153	-8.153	8.153		nee
210020	HEL-03 Heljes Pedje en omg Helden	u	740.000	551.408	7.322	558.730	181.270	bevat restkrediet werkgroep Hedjes Pedje	nee
210021	HEL-05 Herinr. en afk. Averbodestr.eo Helden	u	2.400.000	18.591	85.262	103.852	2.296.148	In voorbereiding Start uitvoering Q3/4 2026	nee
210023	Hel-08 Herinr Mariapl./Kesselsew.bebouw.kom Helden	u	3.138.000	47.236	108.102	155.337	2.982.663	Aanbesteding start in Maart 2026	nee
210025	Laagspanningsinstallaties openbare ruimte	u	200.000				200.000	in 2026 worden er kasten gerenoveer en 1 bijgeplaatst.	nee
210026	Wegkanten renov 2025 (graskanntegels)	u	1.000.000		732.155	732.155	267.845	Werkzaamheden grotendeels uitgevoerd. Restantbedrag uitvoeren in 2026.	nee
210107	BER-01 Beringe Komremmers N275	i	0	-1		-1	1	gereed	ja
210107	BER-01 Beringe Komremmers N275	u	450.000	67.808	349.400	417.208	32.792	gereed	ja
210112	BER-05 Herinr Peelstraat Beringe	i	0		-4.850	-4.850	4.850	Onderhouds termijn loopt	nee
210112	BER-05 Herinr Peelstraat Beringe	u	740.000	638.784	80.323	719.107	20.893	Onderhouds termijn loopt	nee
210204	Gielenhofweg, Egchel	u	125.000	158.442	4.727	163.169	-38.169	Gereed. Afsluiten.	ja
210206	Giel Peetershof molgoot	u	275.000	217.826	12.022	229.848	45.152	Gereed. Afsluiten.	ja
210207	EGC-03 Jacobusstraat	u	467.693		35.383	35.383	432.310	In voorbereiding Strat uitvoering Q3/4 2026	nee
210305	GRA-02 Helenaveenseweg + omgeving	i	0		-6.593	-6.593	6.593	Onderhouds termijn loopt	nee
210305	GRA-02 Helenaveenseweg + omgeving	u	1.130.000	1.007.842	96.922	1.104.764	25.236	Onderhouds termijn loopt	nee
210306	GRA-03 Herinr. Past.Kengenstr. eo Grash.	u	890.000	24.707	57.285	81.992	808.008	In uitvoering	nee
210307	GRA-04 Herinr. Lorbaan Grashoek	u	3.950.000	141.866	1.097.831	1.239.697	2.710.303	In uitvoering tot bouwvak 2026.	nee
210407	KON-03 Herinr. De Koningsstraat K'lust	i	0		-8.205	-8.205	8.205	Voorbereiding Aanvulende opdarcht Remer vanuit Verkeer	nee
210407	KON-03 Herinr. De Koningsstraat K'lust	u	625.000	352.022	118.184	470.206	154.794	Voorbereiding Aanvulende opdarcht Remer vanuit Verkeer	nee
210535	PAN-03 Herinr Wietelweg Panningen (wegen)	u	1.080.000	30.896	889	31.785	1.048.215	In voorbereiding Uitvoering Q1 2027	nee
210536	PAN-02 Reconstr Ninnsweg Panningen	i	0		-23.165	-23.165	23.165		nee
210536	PAN-02 Reconstr Ninnsweg Panningen	u	2.030.000	1.350.098	775.235	2.125.333	-95.333	werk gereed, onderhouds periode loopt nog	nee
210537	Gebiedsontw Piuspark	u	230.000	214.921	18.158	233.079	-3.079	afsluiten	ja
210538	PAN-05 Herinr. Haagveld/Zelen Panningen	u	200.000	27.466	5.676	33.141	166.859	Aanvullende werkzaamheden in 2026 gereed.	nee
210539	PAN-01 Piuspark gebiedsontwikkeling	i	0		-13.107	-13.107	13.107	in uitvoering	nee
210539	PAN-01 Piuspark gebiedsontwikkeling	u	4.000.000	154.433	1.675.571	1.830.004	2.169.996	in uitvoering	nee
210540	PAN-07 Bernhardstraat e.o.	u	2.327.000	1.693	73.216	74.909	2.252.091	In voorbereiding Strat uitvoering Q3/4 2026	nee
210541	Vervangen duikers Haambergweg+Molenstraat+Bosakker	u	512.420	2.257	43.732	45.989	466.431	In voorbereiding Strat uitvoering Q3 2026	nee
210611	Vernieuwb De Paort infra	u	425.000	45.955	94.281	140.236	284.764	On Hold. Proces zal mogelijk overgedaan worden door nieuwe inzichten.	nee
210612	KES-03 Herinr. Bosakkerweg Kessel	u	1.170.000	507.749	29.876	537.624	632.376	Gereed	nee
210615	vbk fietsverbinding Venlo Kessel	u	250.000				250.000	voorbereiding net gestart	nee
210705	MAA-01 Afkop buurt Achter de Hoven infra Maasbree	i	0		-436	-436	436	in uitvoering	nee
210705	MAA-01 Afkop buurt Achter de Hoven infra Maasbree	u	220.000	115.295	87.960	203.256	16.744	in uitvoering	nee
210708	MAA-01 Afkoppelen Achter de Hoven Maasbree (wegen)	i	0		-4.907	-4.907	4.907	in uitvoering	nee
210708	MAA-01 Afkoppelen Achter de Hoven Maasbree (wegen)	u	1.995.000	804.672	989.552	1.794.224	200.776	in uitvoering	nee
210710	MAA-01 Achter de Hoven, Maasbree	i	0		-1.963	-1.963	1.963	in uitvoering	nee
210710	MAA-01 Achter de Hoven, Maasbree	u	855.000	378.977	395.821	774.798	80.202	in uitvoering	nee
210712	Vervangen brug 't Rooth en Aan de kerkhof M'bree	i	0		-10.137	-10.137	10.137	Zomer 2026 slijtlagen aanbrengen.	nee
210712	Vervangen brug 't Rooth en Aan de kerkhof M'bree	u	550.000	331.761	182.100	513.861	36.139	Zomer 2026 slijtlagen aanbrengen.	nee
210713	Ontsl.weg IT-de Schor Mbree tlv res.Dekk kap lstr	i	-160.000	0		0	-160.000	loopt	nee
210713	Ontsl.weg IT-de Schor Mbree tlv res.Dekk kap lstr	u	160.000	77.854	36.791	114.645	45.356	loopt	nee
210714	MAA-04 Reconstr.rijbaan Siberië-Zonneveld M'bree	u	1.860.000	5.618	75.682	81.300	1.778.700	in voorbereiding	nee

Project nummer	Omschrijving	i/u	Begroting t/m 2025	Werkelijk t/m 2024	Werkelijk in 2025	Werkelijk totaal	Restant	stand van zaken werkzaamheden	afsluitenja/nee
210804	Opheffen overkluizing Kwistbeek en Bosbeek Baarlo	u	50.000	13.186		13.186	36.814	loopt	nee
210808	BAA-07 Herinr.afk.omgev.Fuutstr.-+t Sittard Baarlo	u	2.360.000	18.064	23.765	41.829	2.318.171	voorbereiding net gestart	nee
210809	BAA-08Voorber kr afk/herinr Koninginnebuurt Baarlo	u	285.000	14.147	19.342	33.489	251.511	voorbereiding net gestart	nee
210810	BAA-13 Evac.route Vergelt,Heuvel,Onderstew,Bosakk.	u	1.900.000		31.804	31.804	1.868.196	in voorbereiding	nee
210903	BER-01 Reconstructie Meijelseweg Beringe-Meijel	i	-32.000		-32.000	-32.000	0	gereed	ja
210903	BER-01 Reconstructie Meijelseweg Beringe-Meijel	u	988.000	1.224.585	16.254	1.240.839	-252.839	gereed	ja
210910	MEI-05 voorbereidingskosten Heldensedijk/verv.brug	u	670.000	673.587		673.587	-3.587	gereed	ja
210911	Herinr Kindcentr Meijel en omg	u	514.200	486.840		486.840	27.360	loopt	nee
210912	MEI-06 Herinr Kerkstr+rp.Kurversweg Meijel(wegen)	u	1.910.000	1.472.265	97.170	1.569.435	340.565	gereed	ja
210913	MEI-05 Reconstr Heldensedijk en Meijelseweg Meijel	i	0	-34.500		-34.500	34.500	gereed	ja
210913	MEI-05 Reconstr Heldensedijk en Meijelseweg Meijel	u	3.315.000	3.492.875	54.140	3.547.015	-232.015	gereed	ja
210914	MEI-05 Vervangen brug Heldensedijk Meijel	u	1.225.000	1.226.485		1.226.485	-1.485	gereed	ja
211601	Fietsbrug Muschenberg Kessel Eik	u	120.000		6.542	6.542	113.458	In voorbereiding Strat uitvoering Q3 2026	nee
320503	Industrieterrein Panningen, fase 1,2 en 3	i	-3.353.880	-8.736.143	-500	-8.736.643	5.382.763		nee
320503	Industrieterrein Panningen, fase 1,2 en 3	u	876.194	5.375.659	27.880	5.403.539	-4.527.345		nee
320504	Herontwikkeling de Sif	i	-4.392.948	-3.542.410		-3.542.410	-850.538		nee
320504	Herontwikkeling de Sif	u	126.940	5.449.875	20.894	5.470.769	-5.343.829		nee
320505	Herontwikkeling Nedimex	u	0	-36.461	-18.089	-54.550	54.550		nee
320505	Herontwikkeling Nedimex	i	0	-2.912.070		-2.912.070	2.912.070		nee
320703	Nwe uitbr IT de Schor tlv res grex	i	-210.000	-118.716	-18.018	-136.734	-73.266		nee
320703	Nwe uitbr IT de Schor tlv res grex	u	210.000	118.716	18.018	136.734	73.266		nee
320903	Bedr de Wielen V	i	-4.556.180	-76.592	-23.408	-100.000	-4.456.180		nee
320903	Bedr de Wielen V	u	4.537.580	76.592	98.086	174.678	4.362.902		nee
341301	Kievit	i	-9.055	-718.175		-718.175	709.120		nee
341301	Kievit	u	17.054	697.504		697.504	-680.450		nee
341701	KASSENGEBIED SIBERIE III EN IV	i	-1.181.032	-1.609.283	-1.345.222	-2.954.506	1.773.474	af	ja
341701	KASSENGEBIED SIBERIE III EN IV	u	1.181.032	1.610.880	1.343.625	2.954.506	-1.773.474	af	ja
423002	Groenling; in pandige uitbreiding	u	250.000	267.301	15.858	283.158	-33.158	Gereed	Ja
423003	Kindcentrum de Riet; openbare ruimte	u	2.472.000	122.804	285.906	408.710	2.063.290	Loopt volgens planning	Nee
423004	(Voorbereidings)krediet KC De Kemp	u	625.000	200.000	43.850	243.850	381.150	Loopt volgens planning	Nee
423005	(Voorbereidings)krediet Kindcentrum de Riet	u	10.849.000	750.408	8.681.660	9.432.068	1.416.932	Loopt volgens planning	Nee
423103	Schoolomgeving Maasbree	u	524.000		371.146	371.146	152.854	Loopt volgens planning	Nee
423704	BS De Violier geluid dempende maatregelen	u	47.000		34.190	34.190	12.810	Gereed	Ja
443002	Semipermanente huisvesting buurtcollege Agora	u	16.549.000	375.558	975.961	1.351.520	15.197.480	Loopt volgens planning	Nee
530302	Verduurzaming gymzaal Grashoek	u	187.300				187.300	Uitgesteld	Nee
530513	Renovatie De Heuf	i	0		-128.207	-128.207	128.207	Renovatie is gestart; grootste gedeelte uitvoering in 2026	Nee
530513	Renovatie De Heuf	u	3.787.300	28.016	224.101	252.117	3.535.183	Renovatie is gestart; grootste gedeelte uitvoering in 2026	Nee
530605	Sportzaal Baarloseweg 3a Kessel	i	-15.892				-15.892	Uitgesteld	Nee
530605	Sportzaal Baarloseweg 3a Kessel	u	91.567				91.567	Uitgesteld	Nee
530607	Sporthal, dak overlagen Kessel	i	-10.920				-10.920	Uitgesteld	Nee
530607	Sporthal, dak overlagen Kessel	u	62.920				62.920	Uitgesteld	Nee
530707	(Voorbereidings)krediet nieuwb.sporthal Maasbree	u	650.000	57.197	449.460	506.657	143.343	Loopt volgens planning	Nee
530802	Parkeerterrein TPC Tonido Baarlo	u	73.000		16.624	16.624	56.376	Loopt volgens planning	Nee
531101	VV Bevo Beringe; waterbron	i	-4.200				-4.200	Uitgesteld	Nee
531101	VV Bevo Beringe; waterbron	u	24.200				24.200	Uitgesteld	Nee

Project nummer	Omschrijving	i/u	Begroting t/m 2025	Werkelijk t/m 2024	Werkelijk in 2025	Werkelijk totaal	Restant	stand van zaken werkzaamheden	afsluitenja/nee
531503	SV Panningen; waterbron	i	-4.200				-4.200	Uitgesteld	Nee
531503	SV Panningen; waterbron	u	24.200				24.200	Uitgesteld	Nee
531504	Huisvesting voetbalvereniging PEC'20	i	-74.000		-8.800	-8.800	-65.200	Loopt volgens planning	Nee
531504	Huisvesting voetbalvereniging PEC'20	u	318.000		119.662	119.662	198.338	Loopt volgens planning	Nee
531801	(Voorber.)krediet ledverlichting buitensportaccom.	i	0		-36.914	-36.914	36.914	Loopt volgens planning	Nee
531801	(Voorber.)krediet ledverlichting buitensportaccom.	u	537.000	28.750	132.786	161.536	375.464	Loopt volgens planning	Nee
531901	RKMSV Meijel; waterbron	i	-4.200				-4.200	Uitgesteld	Nee
531901	RKMSV Meijel; waterbron	u	24.200	9.660		9.660	14.540	Uitgesteld	Nee
531903	Verharden van parkeerterrein RKMSV Meijel	u	141.000	139.598	2.041	141.638	-638	Gereed	Ja
540005	Verplaatsing Sint Antoniusmolen Kessel	u	823.000	2.185		2.185	820.815	Werkzaamheden moeten nog beginnen	Nee
560508	Piuspark skatepark	u	400.000	20.799	12.500	33.299	366.701	in uitvoering	nee
611501	NLW-locatie Panningen (Industrieterrein 1)	u	4.100.000				4.100.000		nee
620503	Ringoven; in pandige renovatie	u	665.000	557.354	75.460	632.814	32.186	Nagenoeg gereed	Nee
630007	Vernieuwbouw gemeenschapshuis De Paort Kessel	i	0	-93.416	-40.000	-133.416	133.416	Nagenoeg gereed	Nee
630007	Vernieuwbouw gemeenschapshuis De Paort Kessel	u	2.267.000	1.489.654	914.321	2.403.975	-136.975	Nagenoeg gereed	Nee
630008	MFA Maasbree vervanging lift	u	220.000		176.000	176.000	44.000	Project loopt nog	Nee
630201	MFA Egchel; automatische schuifdeur	u	40.000		32.000	32.000	8.000	Loopt volgens planning	Nee
630701	Nieuwbouw Jeugd en jongencentrum Baarlo tlv VAAR	i	0				0	Uitgesteld	Nee
630701	Nieuwbouw Jeugd en jongencentrum Baarlo tlv VAAR	u	106.923				106.923	Uitgesteld	Nee
630702	Bijdrage renovatie blok hut Jong Nederland Maasbree	u	60.000		60.000	60.000	0	Gereed	Ja
652514	WMO vervoersvoorzieningen 2025	u	500.000		362.078	362.078	137.922	gereed	ja
721512	Vervangen 3 vuilniswagens	u	930.000				930.000	loopt	nee
722012	Hel-08 Rioler. Herinr Mariapl.+Kesselseweg Helden	u	150.000	2.486	5.690	8.176	141.824	aanbesteding in maart 2026	nee
722014	Aanpassen wadi's en buffers 2024	u	36.000	524	10.148	10.672	25.328	In uitvoering	nee
722015	KRW 2025	u	521.295		27.379	27.379	493.916	In uitvoering	nee
722019	Opt.mechanische en persleidingen buitengebied 2025	u	333.629		9.171	9.171	324.458	In uitvoering	nee
722020	Renovatie hoofdgemalen 2025	u	316.101		187.455	187.455	128.646	In uitvoering	nee
722021	Renovatie drukriolering 2025	u	258.563		64.314	64.314	194.249	In uitvoering	nee
722022	Aanpassen wadi's en buffers 2025	u	36.491				36.491	In uitvoering	nee
722547	MAA-01 Verbeteringsmaatregelen (KRW) 2016	i	0		-1.091	-1.091	1.091	in uitvoering	nee
722547	MAA-01 Verbeteringsmaatregelen (KRW) 2016	u	502.000	249.060	219.901	468.960	33.040	in uitvoering	nee
722560	*niet boeken* Verbeteringsmaatregelen(KRW) 2018	u	1.123.000	262.008	332.707	594.715	528.285	Onderdeel van projectkrediet BAA-07	nee
722564	Renovatie/vervanging IBA's 2019	u	114.000	89.550	15.426	104.975	9.025	In uitvoering	nee
722566	*niet boeken* Renov.verv.vrijvervalriolering 2019	u	953.000	895.558	57.442	953.000	-0	Deelkredieten bij projectleiders	ja
722570	*niet boeken* Verbeteringsmaatregelen (KRW) 2020	u	520.000	515.347		515.347	4.653		nee
722571	*niet boeken* Renov./verv.vrijvervalriolering 2020	i	0		-4.041	-4.041	4.041		nee
722571	*niet boeken* Renov./verv.vrijvervalriolering 2020	u	949.000	875.552	59.404	934.956	14.044		nee
722572	BAA-07 722572 Fuusstr Verbeteringsmaatr.(KRW) 2021	u	527.000	32.335	4.917	37.252	489.748	voorbereiding net gestart	nee
722575	Renov/verv vrijvervalriolering 2021	u	963.000	442.473	283.754	726.227	236.773	In uitvoering	nee
722577	MAA-01 722577 Hoven Verbetermaatregelen KRW 2022	i	0		-2.508	-2.508	2.508	in uitvoering	nee
722577	MAA-01 722577 Hoven Verbetermaatregelen KRW 2022	u	980.000	376.144	505.771	881.915	98.085	in uitvoering	nee
722580	PAN-03 Herinr Wietelweg Panningen (riolering)	u	100.000	3.724	77	3.801	96.199	In voorbereiding Uitvoering Q1 2027	nee
722581	*niet boeken* Renov/verv vrijverval riolering 2022	i	0		-1.065	-1.065	1.065	Deelkredieten bij projectleiders	ja
722581	*niet boeken* Renov/verv vrijverval riolering 2022	u	525.000	169.457	353.634	523.091	1.909	Deelkredieten bij projectleiders	ja
722583	HEL-05 722583 Averbode Verbetermaatr. KRW 2023	u	588.000	4.560	21.315	25.875	562.125	In voorbereiding Start uitvoering Q3/4 2026	nee

Project nummer	Omschrijving	i/u	Begroting t/m 2025	Werkelijk t/m 2024	Werkelijk in 2025	Werkelijk totaal	Restant	stand van zaken werkzaamheden	afsluitenja/nee
722586	*niet boeken* Renov/verv vrijvervalriolering 2023	i	0		-1.925	-1.925	1.925	Deelkredieten bij projectleiders	ja
722586	*niet boeken* Renov/verv vrijvervalriolering 2023	u	768.000	132.313	192.269	324.581	443.419	In uitvoering	nee
722587	Optimalisatie vrijverval riool 2023	u	330.000	5.256	5.798	11.054	318.946	In uitvoering	nee
722591	Aanp.wadi's en buffers voor beter beheer 2023	u	35.000	11.053		11.053	23.947	In uitvoering	nee
722592	*niet boeken* KRW 2024	u	535.000	11.334	15.882	27.216	507.784		nee
722593	MEI-10 Afkopp. bedrijfsterreinen KRW 2024	i	-251.646				-251.646	Subsidie	nee
722593	MEI-10 Afkopp. bedrijfsterreinen KRW 2024	u	894.646	1.875	3.656	5.532	889.114	Voorbereiding loopt	nee
722596	PAN-07 Bernhardstraat e.o. bijdrage Riolering	u	768.000	564	24.405	24.970	743.030	In voorbereiding Start uitvoering Q3/4 2026	nee
722597	MEI-10 Renov.vervanging vrijvervalriolering 2024	u	1.682.312	3.530	6.883	10.413	1.671.899	Voorbereiding loopt	nee
722598	Optimalisatie mechanische leidingen 2024	u	93.000		50.000	50.000	43.000	In uitvoering	nee
722599	Renovatie hoofdgemalen 2024	u	312.000	1.630	284.485	286.115	25.885	In uitvoering	nee
722613	KES-04 Rioler.herinr Beeselsew, Veers, Veersep, Overb	u	814.000		304	304	813.696	Voorbereiding in opstart	nee
722614	KES-01 Merwijck riolering	u	750.000		70.558	70.558	679.442	uitvoering	nee
722916	MEI-06 Herinr Kerkstr. +Prp.Kurversweg Meijel(riol)	u	300.000	301.432	552	301.984	-1.984	gereed	ja
724501	Terreinafscheiding begraafplaats Sevenumsedijk 22	u	42.000	3.500	6.772	10.272	31.728	Gereed	ja
810002	Centr Helden planvorm tlv alg res	i	-162.500	-144.178	-17.468	-161.646	-854	af	ja
810002	Centr Helden planvorm tlv alg res	u	162.500	144.178	17.468	161.646	854	af	ja
810003	Raamkrediet strategische verwervingen	u	5.000.000				5.000.000		nee
810507	Struct.visie kernen en bedr.terreinen tlv reserves	i	-100.000	-52.518		-52.518	-47.482	dit jaar nog laten staan	nee
810507	Struct.visie kernen en bedr.terreinen tlv reserves	u	100.000	52.518		52.518	47.482	dit jaar nog laten staan	nee
810511	Hardwareproject herinr. Kepringlehof 20-2-2018	i	-100.000	-100.000		-100.000	0	af	ja
810511	Hardwareproject herinr. Kepringlehof 20-2-2018	u	100.000	100.000		100.000	0	af	ja
810513	Vb herontw postk lok tlv res stra inv/herstr fnds	i	-277.715	-263.554	-15.353	-278.908	1.193	in 2026 wordt aanvullend krediet aangevraagd om de locatie op te knappen	nee
810513	Vb herontw postk lok tlv res stra inv/herstr fnds	u	277.715	263.554	15.353	278.908	-1.193	in 2026 wordt aanvullend krediet aangevraagd om de locatie op te knappen	nee
810514	Evacuatieleroute Baarlo tlv res.Schering en Inslag	i	-25.000		-23.800	-23.800	-1.200	af	ja
810514	Evacuatieleroute Baarlo tlv res.Schering en Inslag	u	25.000		23.800	23.800	1.200	af	ja
810701	Laefplein ontwerpfase voorberkr.tlv alg res	i	-150.000	-85.849	-49.047	-134.896	-15.104	loopt nog	nee
810701	Laefplein ontwerpfase voorberkr.tlv alg res	u	150.000	85.849	49.047	134.896	15.104	loopt nog	nee
810702	Laefplein Maasbree (kap last tlv res kap last)	u	1.350.000		72.041	72.041	1.277.959	loopt nog	nee
810801	Kwistbeek 40 jaar	u	907.678	383.444	27.217	410.661	497.017	loopt	nee
810802	Kwistbeek 10 jaar	u	66.750	125	276	401	66.349	loopt	nee
810803	Kwistbeek tlv reserves	i	-673.347	-559.699	-24.498	-584.198	-89.149	loopt	nee
810803	Kwistbeek tlv reserves	u	673.347	559.699	24.498	584.198	89.149	loopt	nee
822002	Vbkr woonw standpl tlv alg res rd 13-12-22	i	-100.000	-10.524	-33.828	-44.351	-55.649	loopt	nee
822002	Vbkr woonw standpl tlv alg res rd 13-12-22	u	100.000	10.524	33.828	44.351	55.649	loopt	nee
830003	RvR 2e tranche incl. Keup	i	-2.060.050	-2.455.229		-2.455.229	395.179	afgerond	ja
830003	RvR 2e tranche incl. Keup	u	1.510.698	2.032.934	22.403	2.055.337	-544.639	afgerond	ja
830004	Dörper Toore	i	-569.724	-591.174		-591.174	21.450	afgerond	ja
830004	Dörper Toore	u	135.862	491.737	66.546	558.283	-422.421	afgerond	ja
830009	In de Pas Helden	i	-503.720				-503.720		nee
830009	In de Pas Helden	u	768.720	7.152	182.445	189.597	579.123		nee
830106	Beringe-Neliseveld	i	-701.600				-701.600		nee
830106	Beringe-Neliseveld	u	689.368	5.430	69.463	74.893	614.475		nee
830203	Giel Peetershof fase 2a	i	-2.427.760		-18.930	-18.930	-2.408.830		nee
830203	Giel Peetershof fase 2a	u	3.293.637	989.529	702.514	1.692.044	1.601.593		nee

Project nummer	Omschrijving	i/u	Begroting t/m 2025	Werkelijk t/m 2024	Werkelijk in 2025	Werkelijk totaal	Restant	stand van zaken werkzaamheden	afsluitenja/nee
830302	Dorpshart Grashoek	i	-3.048.223	-2.782.952		-2.782.952	-265.271	afgerond	ja
830302	Dorpshart Grashoek	u	2.714.277	2.719.710	63.242	2.782.952	-68.675	afgerond	ja
830510	Moennik	i	-15.505	-455.000		-455.000	439.495		nee
830510	Moennik	u	17.793	436.730	36.285	473.015	-455.222		nee
830511	Grondbank peel en Maas	i	-1.380	-4.960.013	0	-4.960.013	4.958.633		nee
830511	Grondbank peel en Maas	u	646.420	12.998.383	1.516.857	14.515.240	-13.868.820		nee
830512	Verk. niet strat.onr.zaken tgv fonds strat.verw.	u	0	10.758.550	760.291	11.518.841	-11.518.841	loopt	nee
830512	Verk. niet strat.onr.zaken tgv fonds strat.verw.	i	0	-10.758.550	-760.291	-11.518.841	11.518.841	loopt	nee
830516	Herontwikkeling VMBO locatie Panningen	i	-1.630.050	-1.521.619		-1.521.619	-108.431		nee
830516	Herontwikkeling VMBO locatie Panningen	u	2.380.718	1.855.004	638.485	2.493.489	-112.771		nee
830517	Woningb Panningen Zuid tlv res risico grex	i	-260.000	-122.154	-165.679	-287.833	27.833		nee
830517	Woningb Panningen Zuid tlv res risico grex	u	260.000	122.154	165.679	287.833	-27.833		nee
830701	In den Bosch	i	-7.947.915	-7.761.856		-7.761.856	-186.059	af	ja
830701	In den Bosch	u	1.767.683	2.069.676	164.126	2.233.802	-466.119	af	ja
830713	Meuleveld, voorber.krediet tlv reserve grex	i	-250.000	-12.606	-237.394	-250.000	0	af	ja
830713	Meuleveld, voorber.krediet tlv reserve grex	u	250.000	12.606	237.394	250.000	0	af	ja
830809	Kuukven fase 3-4-5 Baarlo	i	-6.153.307		-26.197	-26.197	-6.127.110		nee
830809	Kuukven fase 3-4-5 Baarlo	u	6.153.307	918.356	902.673	1.821.028	4.332.279		nee
830914	Woningb inbr kerkstr Meijel tlv res fnds strat.ver	i	-50.000	-10.017		-10.017	-39.983		nee
830914	Woningb inbr kerkstr Meijel tlv res fnds strat.ver	u	50.000	10.017	0	10.017	39.983		nee
999024	ICT applicaties buitendienst	u	26.000		0	0	26.000	Is in uitvoering	Nee
999026	Audiovisuele middelen hybride vergaderen	u	275.080	73.749	100.777	174.526	100.554	Is in uitvoering	Nee
999027	Vervanging werkplekken (schermen/thin clients)	u	178.000				178.000	uitgesteld	Nee
999028	Vervanging Wifi Huis vd Gemeente en Buitendienst	u	112.000	87.734		87.734	24.266	Is in uitvoering	Nee
999029	Fysieke herinrichting raadzaal	u	408.789		311.939	311.939	96.850	Is in uitvoering	Nee
999032	Docudistri-systeem Burgerzaken	u	135.000				135.000	Is in uitvoering	Nee
999507	Basisregistratie grootschalige Topografie (BGT)	u	407.000	282.176	45.353	327.529	79.471	Is in uitvoering	Nee
999509	Raamkrediet automatisering 2015	u	324.000	265.905	663	266.568	57.432	Restant voor investeringen in "Mijn overheid"	Nee
999510	ICT- investeringen 2016	u	195.000	164.059	30.996	195.055	-55	Gereed	Ja
999517	Uitbr./Aanpas.stallingsruimte Buitendienst	u	205.000	27.890		27.890	177.110	loopt	nee
999534	Vervanging div.tractiemiddelen 2023	u	347.200		196.108	196.108	151.092	loopt	nee
999536	Brandveilige kasten Lithumbatterijen	u	40.000	10.761	15.720	26.481	13.519	loopt	nee
999540	Verduurzaming gemeentewerf	u	228.410				228.410	Uitgesteld	Nee
999541	Vervanging div.tractiemiddelen 2025	u	381.920				381.920	loopt	nee
999542	Opslagruimte bos- en parkgereedschap Buitendienst	u	60.000				60.000	loopt	nee
999708	Bibliotheek Maasbree, LED verlichting	u	35.000	13.786	2.697	16.483	18.517	Gereed	Ja
999903	Sporthal Meijel, LED verlichting	i	-20.475		-2.707	-2.707	-17.768	Loopt volgens planning	Nee
999903	Sporthal Meijel, LED verlichting	u	117.975	96.795		96.795	21.180	Loopt volgens planning	Nee

Voor een toelichting op de projecten grondexploitatie (projectnummers beginnend met 320, 341 en 830 wordt verwezen naar de paragraaf grondbeleid)

C Overzicht reserves en voorzieningen meerjarenverloop

Op de volgende pagina's wordt een totaaloverzicht gepresenteerd van het verwachte verloop van de reserves en voorzieningen van Peel en Maas voor zover deze mutaties nu bekend zijn.

Omschrijving	Saldo	toevoegingen		onttrekkingen	Saldo	toevoegingen		onttrekkingen	Saldo
	01-01-2026	vast	overige		01-01-2027	vast	overige		01-01-2028
Reserve parkeerfonds	44.017	290			29.307	293			29.601
Reserve Wowezo Baarlo	30.000	0			30.000	0			30.000
Reserve fonds infrastructurele werken	2.139.162	17.058		0	2.034.151	17.228		0	2.051.379
Reserve herstructureringsfonds	2.211.135	21.681		0	2.189.785	21.898		0	2.211.683
Reserve risico's grondexploitatie	2.941.390	0			2.000.000	0			2.000.000
Reserve riolering	0	0		0	0	0		0	0
Reserve overkluizing Bosbeek Baarlo	59.750	597			60.347	603			60.951
Reserve materieel openbare werken	313.253	3.133	13.073		329.459	3.295	13.073		345.827
Reserve egalisatie afval	427.033	4.270		168.255	263.048	2.630			265.678
Reserve fonds strategische grondverwervingen	563.065	0			744.601	0			744.601
Reserve huisvestingsfonds	1.872.776	0	100.000		1.414.776	0	100.000		1.514.776
Reserve kwaliteitsfonds ruimtelijke ontwikkeling	387.868	2.019			203.887	2.039			205.926
Reserve concessie openbaar vervoer	80.638	806			81.444	814			82.259
Reserve herziening bestemmingsplannen	1.436.837	14.719	56.000	415.000	1.127.588	13.826	56.000	415.000	782.414
Reserve thema 1	55.392	554			55.946	559			56.506
Reserve thema 2	71.662	717		0	72.379	724		0	73.103
Reserve sociaal domein	26.411	264		0	26.676	267		0	26.942
Reserve onderwijshuisvesting	5.991.504	59.915	215.671	385.359	5.881.730	58.817	215.671	381.588	5.774.630
Reserve voorzieningen voor jeugd	60.986	610			61.596	616			62.212
Reserve kunst en cultuur	124.793	748			75.541	755			76.297
Reserve thema 3	51.005	510			51.515	515			52.030
Reserve schering en inslag	306.257	3.915		15.000	231.985	3.804		15.000	220.789
Reserve ontsluiting glastuinbouwgebieden	490.149	4.639	50.000	41.000	477.526	4.775	50.000	41.000	491.301
Reserve thema 4	62.207	622			62.829	628			63.457
Reserve thema 5	51.005	510			51.515	515			52.030
Reserve thema 6	50.000	505			51.005	510			51.515
Algemene reserve	34.957.528	0	2.000.000	1.794.300	23.622.720	0	2.000.000	613.900	25.008.820
Algemene risicoreserve	5.457.964	0			5.561.261	0			5.561.261
Reserve ICT	451.599	4.293	110.000	250.000	293.554	2.936	110.000	25.000	381.490
Reserve dekking kapitaallasten	5.915.613	72.527		469.185	6.856.001	68.560		512.306	6.412.255
Reserve uitgezette middelen	9.061.310	0		600.000	8.382.053	0		600.000	7.782.053
Reserve strategische investeringen	0	0		0	0	0			0
Totaal reserves	75.692.311	214.901	2.544.744	4.138.099	62.324.225	206.609	2.544.744	2.603.794	62.471.784

Omschrijving	toevoegingen		onttrekkingen	Saldo	toevoegingen		onttrekkingen	Saldo
	vast	overige		01-01-2029	vast	overige		01-01-2030
Reserve parkeerfonds	296			29.897	299			30.196
Reserve Wowezo Baarlo	0			30.000	0			30.000
Reserve fonds infrastructurele werken	17.401		0	2.068.780	17.401		0	2.086.181
Reserve herstructureringsfonds	22.117		0	2.233.799	22.338		0	2.256.137
Reserve risico's grondexploitatie	0			2.000.000	0			2.000.000
Reserve riolering	0		0	0	0		0	0
Reserve overkluizing Bosbeek Baarlo	610			61.560	616			62.176
Reserve materieel openbare werken	3.458	13.073		362.358	3.624	13.073		379.054
Reserve egalisatie afval	2.657			268.335	2.683			271.019
Reserve fonds strategische grondverwervingen	0			744.601	0			744.601
Reserve huisvestingsfonds	0	100.000		1.614.776	0	0		1.614.776
Reserve kwaliteitsfonds ruimtelijke ontwikkeling	2.059			207.985	2.080			210.065
Reserve concessie openbaar vervoer	823			83.081	831			83.912
Reserve herziening bestemmingsplannen	12.924	56.000	415.000	436.338	12.013	56.000	415.000	89.351
Reserve thema 1	565			57.071	571			57.642
Reserve thema 2	731		0	73.834	738		0	74.572
Reserve sociaal domein	269		0	27.212	272		0	27.484
Reserve onderwijshuisvesting	57.746	215.671	377.842	5.670.206	56.702	215.671	374.117	5.568.462
Reserve voorzieningen voor jeugd	622			62.834	628			63.462
Reserve kunst en cultuur	763			77.060	771			77.830
Reserve thema 3	520			52.551	526			53.076
Reserve schering en inslag	3.692		15.000	209.481	3.692		15.000	198.173
Reserve ontsluiting glastuinbouwgebieden	4.913	50.000	41.000	505.214	5.052	50.000	41.000	519.266
Reserve thema 4	635			64.092	641			64.732
Reserve thema 5	520			52.551	526			53.076
Reserve thema 6	515			52.030	520			52.551
Algemene reserve	0	2.200.000	613.900	26.594.920	0	0	3.200	26.591.720
Algemene risicoreserve	0			5.561.261	0			5.561.261
Reserve ICT	3.815	110.000	77.000	418.305	4.183	110.000	60.000	472.488
Reserve dekking kapitaallasten	64.123		375.933	6.100.445	61.004		366.126	5.795.323
Reserve uitgezette middelen	0		600.000	7.182.053	0		600.000	6.582.053
Reserve strategische investeringen	0			0	0			0
Totaal reserves	201.774	2.744.744	2.515.675	62.902.627	197.710	444.744	1.874.443	61.670.638

Omschrijving	stand 31-12-2025	stand 31-12-2026	stand 31-12-2027	stand 31-12-2028	stand 31-12-2029
Voorziening verliezen grondexploitatie gepubliceerd als correctie op activa	3.097.480	3.097.480	3.097.480	3.097.480	3.097.480
Voorziening dubieuze (belasting en Soza) debiteuren gepubliceerd als correctie op activa	1.001.322	1.001.322	1.001.322	1.001.322	1.001.322
Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's én gepubliceerd als correctie op activa	4.098.802	4.098.802	4.098.802	4.098.802	4.098.802
Voorziening pensioen wethouders	5.643.499	5.643.499	5.643.499	5.643.499	5.643.499
Voorziening spaar- en bovenwettelijk verlof	3.215.885	3.215.885	3.215.885	3.215.885	3.215.885
Voorziening Regeling Vervroegd Uittreden (RVU)	94.708	94.708	94.708	94.708	94.708
Voorziening kosten afgesloten grondexploitatie	0	0	0	0	0
Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	8.954.092	8.954.092	8.954.092	8.954.092	8.954.092
Voorziening onderhoud binnensportaccommodaties	454.651	357.872	422.270	103.468	157.540
Voorziening onderhoud buitensport accommodaties	448.302	257.209	248.842	73.891	-34.748
Voorziening onderhoud cultuurobjecten	39.955	39.955	39.955	39.955	39.955
Voorziening onderhoud sociaal culturele accommodaties	57.974	50.635	70.493	74.385	-34.051
Voorziening sociaal culturele accommodaties inzake Dok 6	270.140	68.797	128.897	173.817	214.155
Voorziening onderhoud overige gemeentelijke gebouwen	121.271	122.207	100.274	73.720	79.288
Voorziening onderhoud gemeentewerf	234.243	124.937	182.937	121.014	34.278
Voorziening onderhoud Huis van de gemeente	381.194	443.944	487.137	516.024	509.878
Voorziening parkbos en kasteelterrein D'Erp Baarlo	132.976	101.161	18.377	34.960	52.543
Voorzieningen ter egalisering van kosten	2.140.706	1.566.718	1.699.183	1.211.234	1.018.839
Voorziening riolering	13.686.600	13.698.197	13.814.136	14.046.768	14.283.330
Voorzieningen voor middelen van derden waarvan de bestemming gebonden is	13.686.600	13.698.197	13.814.136	14.046.768	14.283.330
Voorzieningen gepubliceerd als passiva	24.781.398	24.219.007	24.467.411	24.212.094	24.256.261
Totaal voorzieningen gepubliceerd als activa en passiva	28.880.201	28.317.809	28.566.213	28.310.896	28.355.063

Postbus 7088
5980 AB Panningen
Wilhelminaplein 1
5981 CC Panningen
T 077 - 306 66 66
E info@peelenmaas.nl
www.peelenmaas.nl