Slotwijziging 2026

Gemeente Bergeijk



Inhoud

1. Inleiding ... 3
Samenvatting ... 4
Algemene opmerkingen ... 4
2. Financiële cijfers en toelichting ... 5
2.1 Totaal cijfermatig overzicht per taakveld en totaal ... 5
Taakveld 0: Bestuur en ondersteuning ... 5
Taakveld 1: Veiligheid ... 5
Taakveld 2: Verkeer en vervoer ... 5
Taakveld 3: Economie ... 6
Taakveld 4: Onderwijs ... 6
Taakveld 5: Sport, cultuur en recreatie ... 7
Taakveld 6: Sociaal domein ... 7
Taakveld 7: Volksgezondheid en milieu ... 8
Taakveld 8: Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing (VHROSV) ... 8
Mutaties reserves ... 9
Storting reserves ... 9
Onttrekking reserves ... 9
2.2 Bij te stellen kredieten ... 9

1. Inleiding

Voor u ligt de Slotwijziging 2026 waarin het college uw raad informeert over de realisatie van de begroting 2026 conform onze financiële verordening. Het saldo tot en met de mutaties van de 2e Burap 2026 bedroeg € 1.099.000 negatief. Na akkoord van de Slotwijziging 2026 wordt het verwachtte resultaat over 2026 € 389.000 negatief.

In het kader van de begrotingsrechtmatigheid moeten begrotingswijzigingen worden afgewikkeld in het lopende boekjaar. Deze wijzigingen leggen wij voor aan de gemeenteraad. Op deze wijze kan de raad optimaal gebruik maken van haar budgetrecht.

Samenvatting

De voor u liggende Slotwijziging 2026 geeft inzicht in de bijstellingen op de budgetten, zodat een inschatting gemaakt kan worden van wat het te verwachten resultaat over 2026 is.
Voor u ligt een positieve begrotingswijziging voor van € 710.000. Het te verwachte resultaat over 2026 wordt € 389.000 negatief.

In onderstaand overzicht worden de bijstellingen op taakveld niveau gepresenteerd.

Algemene opmerkingen

- De mutaties tussen de kolom 'begroot primitief 2026' en de kolom 'begroot na wijziging t/m 2e Burap 2026' in onderstaande tabel hebben betrekking op de raadsbesluiten tot en met de 2e Burap 2026.
- De financiële afwijkingen, zoals opgenomen in deze Slotwijziging 2026, lopen soms over meerdere taakvelden of via de mutaties op reserves. Voor de leesbaarheid is ervoor gekozen om de toelichting over de afwijkingen op te nemen onder het onderdeel met de grootste financiële consequenties. Hierdoor is er in sommige gevallen op het oog geen aansluiting te verkrijgen tussen de tabel hieronder en het totaal per taakveld toegelichte afwijkingen.

Taakveld	Omschrijving taakveld	Begroot primitief 2026	Begroot na wijziging t/m 2e Burap 2026	Begrotings-wijziging Slotwijziging 2026	Verwacht resultaat 2026 na Slotwijziging
		a	b	c	b+c
0	Bestuur en ondersteuning	32.457	33.227	407	33.634
1	Veiligheid	-2.413	-2.458	0	-2.458
2	Verkeer, vervoer en waterstaat	-3.592	-3.565	280	-3.285
3	Economie	935	1.135	40	1.175
4	Onderwijs	-1.692	-1.832	-2	-1.834
5	Sport, cultuur en recreatie	-4.988	-5.316	37	-5.279
6	Sociaal domein	-19.253	-21.065	182	-20.883
7	Volksgezondheid en milieu	-1.438	-1.605	85	-1.520
8	VHROSV	-1.721	-1.826	1	-1.825
	Resultaat voor bestemming	-1.707	-3.306	1.030	-2.276
u	Af: storting in reserves	-319	-2.544	-254	-2.799
i	Bij: onttrekking aan reserves	1.105	4.752	-66	4.686
	Resultaat na bestemming	-920	-1.099	710	-389
	Begrotingsaldo	nadeel	nadeel	voordeel	nadeel

De wijzigingen worden toegelicht in de taakvelden en mutaties reserves, dit vindt u in hoofdstuk 2.1.

De wijzigingen in de kredieten zijn toegelicht onder hoofdstuk 2.2.

2. Financiële cijfers en toelichting

2.1 Totaal cijfermatig overzicht per taakveld en totaal

Taakveld 0: Bestuur en ondersteuning

Taakveld	Omschrijving taakveld	Begroot primitief 2026	Begroot na wijziging t/m 2e Burap 2026	Begrotings-wijziging Slotwijziging 2026	Verwacht resultaat 2026 na Slotwijziging
		a	b	c	b+c
0	Bestuur en ondersteuning	32.457	33.227	407	33.634

0.1 Verwerking Septembercirculaire 2026 (€ 309.710 V)

Via een Raadsinformatiebrief is uw raad geïnformeerd over de effecten van de Septembercirculaire 2026 van het gemeentefonds. De mutaties uit de Septembercirculaire 2026 worden voor het jaar 2026 verwerkt in deze Slotwijziging. Dit leidt tot een positieve bijstelling van € 310.000 in 2026.

0.2 Project dienstverlening (€ 25.000 V)

Het uitvoeringsprogramma van de visie op dienstverlening en bedrijfsvoering is minder snel uitgerold dan bij de begroting voorzien. Het budget wordt daarom naar beneden bijgesteld.

0.3 Huurinkomsten accommodaties (€ 15.000 V)

De begrote huurinkomsten van een aantal accommodaties blijken niet volledig geraamd in onze begroting. Dit wordt bijgesteld in deze Slotwijziging. Deze wijziging zit over meerdere taakvelden (0, 5 en 8).

0.4 Inkomsten invordering (€ 19.000 V)

Het afgelopen jaar is er extra tijd geïnvesteerd in het invorderen van openstaande bedragen, die anders als oninbaar zouden zijn afgeboekt. Daarbij zien wij een positief effect, waardoor er meer is betaald dan in de begroting rekening mee is gehouden.

0.5 Rente-inkomsten (€ 20.000 V)

Op basis van de nieuwe rentetarieven is het de verwachting dat we meer rente-inkomsten gaan hebben dan vooraf begroot. Dit resulteert in een voordeel van € 20.000.

0.6 Herberekening afschrijvingslasten (€ 504.330 V en € 75.978 N als gevolg van lagere onttrekking aan reserves)

Jaarlijks worden de afschrijvingslasten herberekend op basis van de planning en uitgaven van de investeringen. Voor de jaarschijf 2026 is dit gedaan bij deze Slotwijziging. Voor een aantal afschrijvingen heeft de gemeente een dekkingsreserve gevormd. Voor vier bijstellingen wordt de onttrekking aan de reserve bijgesteld als gevolg van een afwijking in de afschrijvingslasten voor 2026. De effecten van de herberekening afschrijvingslasten zitten op de taakvelden 0, 2, 4, 5, 6, 7 en 8, maar worden als één geheel benoemd onder taakveld 0.

Taakveld 1: Veiligheid

Bedragen in € 1.000,-

Taakveld	Omschrijving taakveld	Begroot primitief 2026	Begroot na wijziging t/m 2e Burap 2026	Begrotings-wijziging Slotwijziging 2026	Verwacht resultaat 2026 na Slotwijziging
1	Veiligheid	-2.413	-2.458	0	-2.458

Er zijn in deze Slotwijziging geen bijstellingen in taakveld 1.

Taakveld 2: Verkeer en vervoer

Bedragen in € 1.000,-

Taakveld	Omschrijving taakveld	Begroot primitief 2026	Begroot na wijziging t/m 2e Burap 2026	Begrotings-wijziging Slotwijziging 2026	Verwacht resultaat 2026 na Slotwijziging
2	Verkeer, vervoer en waterstaat	-3.592	-3.565	280	-3.285

2.1 Gladheidsbestrijding (€ 30.000 N)

De gemeente heeft een zorgplicht betreffende de veiligheid voor de openbare wegen. Omdat in het 1e kwartaal van 2026 37 strooiacties zijn uitgezet bij de aannemer (gemiddeld is dit ca 15x per jaar) is de post gladheidsbestrijding flink overschreden.

2.2 Vergoeding inzet ambtelijke capaciteit bij MRE (€ 72.000 V)

Binnen de Metropoolregio Eindhoven (MRE) levert de gemeente Bergeijk ambtelijke capaciteit voor de uitvoering van regionale werkzaamheden, waaronder de werkzaamheden van de sub-regiocoördinator voor De Kempen. Voor de hiervoor door de gemeente Bergeijk geleverde uren vindt een verrekening plaats binnen de regionale samenwerking.

Op basis van de daadwerkelijk geleverde inzet wordt naar verwachting een bedrag van circa € 72.000 aan de gemeente Bergeijk vergoed. Dit betreft een voordeel wat leidt tot een hogere bate binnen onze begroting. De vergoeding kan worden beschouwd als een verrekening op de bijdrage die de gemeente Bergeijk levert aan de regionale samenwerking.

2.3 Bijstelling energielasten (€ 30.000 N)

Op basis van de werkelijke energielasten in 2026 en een prognose voor de resterende maanden worden de budgetten op diverse taakvelden bijgesteld. Voor taakveld 2 betreft dit een nadelige bijstelling van € 30.000.

Taakveld 3: Economie

Bedragen in € 1.000,-

Taakveld	Omschrijving taakveld	Begroot primitief 2026	Begroot na wijziging t/m 2e Burap 2026	Begrotings-wijziging Slotwijziging 2026	Verwacht resultaat 2026 na Slotwijziging
3	Economie	935	1.135	40	1.175

3.1 Visit Bergeijk (€ 50.000 V)

In 2026 is geen gebruik gemaakt van het beschikbare projectengeld door Visit Bergeijk. Zij zijn druk bezig geweest met het openen van het nieuwe Visit punt en hebben voor de projecten die wel zijn uitgevoerd andere middelen gebruikt. De verwachting is dat in 2027 regulier projecten worden opgestart.

3.2 Stila 2.0 (lasten € 10.000 N, baten € 10.000 V als gevolg van onttrekking reserve DOB)

Vanuit de provincie hebben we de rekening gekregen voor Stila 2.0. Omdat hier in 2025 geen uitgaven voor waren, is het bedrag beschikbaar gebleven in de Bestemmingsreserve DOB. Het bedrag van € 10.000 kan daarom worden gedekt uit deze reserve voor 2026.

Taakveld 4: Onderwijs

Bedragen in € 1.000,-

Taakveld	Omschrijving taakveld	Begroot primitief 2026	Begroot na wijziging t/m 2e Burap 2026	Begrotings-wijziging Slotwijziging 2026	Verwacht resultaat 2026 na Slotwijziging
4	Onderwijs	-1.692	-1.832	-2	-1.834

4.1 Sloop tijdelijke huisvesting Zonnesteen (€ 15.000 N)

De voorbereidingen zijn gestart voor renovatie/nieuwbouw van kindcentrum Regenboog op de huidige locatie van de Regenboog/Zonnesteen. Vanwege de slechte staat van de tijdelijke huisvesting is sloop noodzakelijk. Wettelijk gezien zijn de kosten te allen tijde voor rekening van de gemeente. De sloopkosten bedragen € 15.000. Vanwege het relatieve onverwachte moment van formele teruggave van de tijdelijke huisvesting hebben we het benodigde budget niet eerder kunnen verwerken in de begroting 2026.

4.2 SISA: Wet inburgering (lasten € 175.000 N, baten € 175.000 V)

De lasten voor SISA Wet inburgering zijn gelijk aan de baten. Tevens is de onderwijsroute begrotingstechnisch overgezet naar deze regeling. Deze wijzigingen worden nu -begrotingsneutraal- in de begroting verwerkt.

Taakveld 5: Sport, cultuur en recreatie

Bedragen in € 1.000,-

Taakveld	Omschrijving taakveld	Begroot primitief 2026	Begroot na wijziging t/m 2e Burap 2026	Begrotings-wijziging Slotwijziging 2026	Verwacht resultaat 2026 na Slotwijziging
5	Sport, cultuur en recreatie	-4.988	-5.316	37	-5.279

5.1 Huurinkomsten accommodaties (€ 10.000 V)

De begrote huurinkomsten van een aantal accommodaties blijken niet volledig geraamd in onze begroting. Dit wordt bijgesteld in deze Slotwijziging. Deze wijziging zit over meerdere taakvelden (0, 5 en 8).

Taakveld 6: Sociaal domein

Taakveld	Omschrijving taakveld	Begroot primitief 2026	Begroot na wijziging t/m 2e Burap 2026	Begrotings-wijziging Slotwijziging 2026	Verwacht resultaat 2026 na Slotwijziging
6	Sociaal domein	-19.253	-21.065	182	-20.883

6.1 SISA: IZA Transformatiemiddelen (lasten € 37.000 N, baten € 37.000 V)

De baten voor IZA transformatiemiddelen zijn gelijk aan de lasten. Hierop wordt de begroting nu, budgetneutraal, aangepast.

6.2 SISA: Gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek (€ 5.200 V)

De baten voor Gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek is gelijk aan de lasten. Daarom worden nu, begrotingstechnisch, de inkomsten gelijk gesteld aan de uitgaven.

6.3 SISA: Opvang Oekraïners (lasten € 1.929.889 N en € 254.271 N als gevolg van storting in de reserve Opvang, baten € 2.184.160 V)

De kosten voor opvang ontheemden Oekraïne worden gedekt uit de inkomsten vanuit de SISA regeling. Deze nu ingeschatte kosten en bijbehorende inkomsten worden nu in de begroting verwerkt. Daaruit blijkt dat een bedrag van € 254.271 niet besteed zal worden. Conform de eerder gemaakte afspraken met de raad, zullen deze middelen worden gestort in de Bestemmingsreserve Opvang. Mocht bij de jaarstukken blijken dat er minder of meer middelen zijn uitgegeven, zal dit worden verrekend met de Bestemmingsreserve Opvang.

6.4 SISA: Energiearmoede (lasten € 2.000 N, baten € 2.000 V)

De kosten voor energiearmoede worden gedekt uit de inkomsten vanuit de SISA regeling. Deze nu ingeschatte kosten en bijbehorende inkomsten worden nu in de begroting verwerkt.

6.5 Bijstelling energielasten (€ 55.000 N)

Op basis van de werkelijke energielasten in 2026 en een prognose voor de resterende maanden worden de budgetten op diverse taakvelden bijgesteld. Voor taakveld 6 betreft dit een nadelige bijstelling van € 55.000.

6.6 Valpreventie (€ 30.000 V)

In de 1e Burap 2026 is er een budget van € 30.000 aangevraagd voor valpreventie. Dit budget is destijds geboekt op taakveld 6. Bij nader inzien is gebleken dat dit budget op taakveld 7 thuishoort. De budget-neutrale mutatie van taakveld 6 naar taakveld 7 wordt in deze Slotwijziging meegenomen. Voor taakveld 6 betreft dit een voordeel van € 30.000.

6.7 Bijstelling GRSK (€ 115.000 N)

De GRSK heeft bij de programmabegroting ook een 2e begrotingswijziging voor het jaar 2026 toegevoegd. Deze wijziging betekent een bijstelling van € 115.000 voor de gemeente Bergeijk en wordt in deze Slotwijziging verwerkt. Deze wijziging loopt over de taakvelden (0, 6 en 8).

Taakveld 7: Volksgezondheid en milieu

Bedragen in € 1.000,-

Taakveld	Omschrijving taakveld	Begroot primitief 2026	Begroot na wijziging t/m 2e Burap 2026	Begrotings-wijziging Slotwijziging 2026	Verwacht resultaat 2026 na Slotwijziging
7	Volksgezondheid en milieu	-1.438	-1.605	85	-1.520

7.1 Toekomstscenario Kind- en Gezinsbescherming (lasten € 36.000 N, baten € 36.000 V)

Zowel centrumgemeente Eindhoven als centrumgemeente Helmond hebben per meicirculaire in de jaren 2022 tot en met 2025 van het Rijk middelen ontvangen voor het Toekomstscenario kind en gezinsbescherming. Vanwege het ontbreken van sturing en een opdracht vanuit het Rijk, zijn er onvoldoende mogelijkheden om in 2026 alle middelen aan een regionaal relevant project te besteden. Eindhoven heeft daarom besloten de middelen over te hevelen naar de lokale gemeenten. De middelen zijn bestemd voor besteding aan de thema's van het Toekomstscenario. Omdat het niet mogelijk is de middelen in 2026 in te zetten verzoeken wij deze middelen over te hevelen naar 2027 en te borgen in het Uitvoeringsplan jeugd 2027-2030 ten behoeve van domein-overstijgende integrale vraagstukken rondom Zorg en Veiligheid.

7.2 SISA: Geluidssanering (lasten € 74.000 N, baten € 74.000 V)

De kosten voor geluidsanering worden gedekt uit de inkomsten vanuit de SISA regeling. Deze nu ingeschatte kosten en bijbehorende inkomsten worden nu in de begroting verwerkt.

7.3 SISA: Lokale Aanpak Isolatie (lasten € 100.000 N, baten € 100.000 V)

De kosten voor LAI worden gedekt uit de inkomsten vanuit de SISA regeling. Deze nu ingeschatte kosten en bijbehorende inkomsten worden nu in de begroting verwerkt.

7.4 SISA: Capaciteit Decentrale Overheden Klimaat- en Energiebeleid (€ 300.000 N, baten € 300.000 V)

De kosten voor CDOKE worden gedekt uit de inkomsten vanuit de SISA regeling. Deze nu ingeschatte kosten en bijbehorende inkomsten worden nu in de begroting verwerkt.

7.5 Valpreventie (€ 30.000 N)

In de 1e Burap 2026 is er een budget van € 30.000 aangevraagd voor valpreventie. Dit budget is destijds geboekt op taakveld 6. Bij nader inzien is gebleken dat dit budget op taakveld 7 thuishoort. De budget-neutrale mutatie van taakveld 6 naar taakveld 7 wordt in deze Slotwijziging meegenomen. Voor taakveld 7 betreft dit een nadeel van € 30.000.

7.6 Brede SPUK (€ 24.000 lasten N, € 24.000 baten V (dekking vanuit Brede SPUK))

Vanuit de Brede SPUK worden diverse initiatieven binnen de gemeente gestimuleerd, die voldoen aan deze subsidie vanuit het Rijk. Denk hierbij aan initiatieven zoals valpreventie, ketenaanpak, ben ik in beeld en initiatieven gericht op het versterken van de sociale basis. De extra kosten hiervan kunnen volledig gedekt worden uit de Brede SPUK. Deze wijziging zit verdeeld over meerdere taakvelden (5, 6 en 7).

Taakveld 8: Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing (VHROSV)

Taakveld	Omschrijving taakveld	Begroot primitief 2026	Begroot na wijziging t/m 2e Burap 2026	Begrotings-wijziging Slotwijziging 2026	Verwacht resultaat 2026 na Slotwijziging
8	VHROSV	-1.721	-1.826	1	-1.825

8.1 Huurinkomsten accommodaties (€ 1.000 V)

De begrote huurinkomsten van een aantal accommodaties blijken niet volledig geraamd in onze begroting. Dit wordt bijgesteld in deze Slotwijziging. Deze wijziging zit over meerdere taakvelden (0, 5 en 8).

Mutaties reserves

Storting reserves

S.1 Storting Bestemmingsreserve Opvang (€ 254.271)

Van de in 2026 ontvangen inkomsten voor de opvang van Oekraïners zal volgens de laatste prognose een bedrag van € 254.271 niet besteed worden. Conform de eerder gemaakte afspraken met de raad, zullen deze middelen worden toegevoegd aan de reserve opvang. Zie ook tekst bij 6.3.

Onttrekking reserves

O.1 Onttrekking Bestemmingsreserve DOB (€ 10.000)

In 2025 zijn de middelen voor Stila 2.0 beschikbaar gebleven in de Bestemmingsreserve DOB. In 2026 worden de middelen voor Stila 2.0 wel ingezet. Deze middelen kunnen gedekt worden uit de Bestemmingsreserve DOB. Zie ook tekst bij 3.2.

O.2 Onttrekking Dekkingsreserves vanwege bijstelling afschrijvingslasten (€ 75.978)

Naar aanleiding van de herberekening afschrijvingslasten (tekst 0.6) worden de onttrekkingen van een viertal dekkingsreserves bijgesteld. Het gaat om de volgende bijstellingen:

- Lagere onttrekking dekkingsreserve IHP (€ 12.517);
- Hogere onttrekking dekkingsreserve Kattendans (€ 1.584);
- Lagere onttrekking dekkingsreserve Verduurzamen gemeentelijke accommodaties (€ 60.043);
- Lagere onttrekking dekkingsreserve Woonwagens (€ 5.002).

2.2 Bij te stellen kredieten

Er zijn geen wijzigingen van kredieten opgenomen in deze slotwijziging.