

Datum: 28 mei 2025

Portefeuillehouder: Evelien van der Star

Onderwerp: Jaarstukken 2024

Onder embargo tot 28 mei 2025 19:30 uur.

Jaartukken 2024: vooruitgang, veerkracht en financiële uitdagingen

Het jaar 2024 stond voor de gemeente Roosendaal in het teken van vooruitgang op tal van terreinen, maar ook van stevige uitdagingen. In de vandaag gepresenteerde jaarstukken blikt het college van burgemeester en wethouders terug op een jaar waarin samen met inwoners, ondernemers, maatschappelijke partners en de gemeenteraad belangrijke stappen zijn gezet richting een leefbare, veilige en toekomstbestendige gemeente.

“Wat we in 2024 hebben gedaan, gaat verder dan alleen zichtbare resultaten. Er is veel geïnvesteerd in het leggen van een stevige basis voor de toekomst van Roosendaal. Die basis zie je misschien niet meteen, maar is onmisbaar om écht vooruit te komen – in onze wijken, in onze dorpen en in ons centrum. We hebben gewerkt aan betere samenwerking, sterkere processen en een organisatie die klaar is voor de opgaven van morgen. Dat vraagt tijd en doorzettingsvermogen. Maar het is die ondergrond die straks het verschil maakt in hoe mensen onze gemeente ervaren: als leefbaar, veilig en veerkrachtig. Dáár bouwen we aan”, aldus Evelien van der Star wethouder Financiën.

Wonen, veiligheid en zorg centraal

In 2024 zijn ruim 200 nieuwe woningen opgeleverd en is met steun van het Rijk ingezet op de versnelde bouw van 800 extra woningen, met speciale aandacht voor focuswijken en passende woonvormen. Ook op het gebied van veiligheid en leefbaarheid is geïnvesteerd, onder meer via uitbreiding van cameratoezicht en preventieve maatregelen tegen ondermijning en jeugddriminaliteit. In de zorg lag de nadruk op versterking van jeugdhulp en preventie, met de Jeugdagenda 2024-2027 als leidraad.

Duurzaamheid en mobiliteit

De gemeente boekte zichtbare resultaten op het gebied van duurzaamheid en klimaatadaptatie. Zo werden duizenden tegels vervangen door groen, werd de wateropvang verbeterd en het lokale hitteplan afgerond. Ook zijn stappen gezet in de energietransitie en circulaire economie. Op het gebied van mobiliteit zijn onveilige verkeerslocaties aangepakt en is geëxperimenteerd met een mobiele flitspaal.

Cultuur en economie

De Cultuurnota 2025-2040 werd ontwikkeld met input vanuit het culturele veld. Vanuit de Economische Visie 2040 is ingezet op een toekomstbestendig vestigingsklimaat, onder meer via verduurzaming van evenementen en uitbreiding van de Designer Outlet Roosendaal.

Leefbaarheid en participatie

In 2024 is actief geïnvesteerd in het versterken van de leefbaarheid in wijken en dorpen. En is

Voor meer informatie:

Amy de Bruijn | Bestuurscommunicatie adviseur gemeente Roosendaal | Postbus 5000 |

4700 KA Roosendaal | (0165) 579 222 | 0625355055 | a.de.bruijn@roosendaal.nl

participatie versterkt door het ondersteunen van inwonersinitiatieven via 'Het begint met een idee' en er is gewerkt aan het vergroten van kennis over democratie bij kinderen. Er is verder gebouwd aan een gastvrije en transparante overheid, onder meer via trainingen binnen de organisatie.

Financieel resultaat: eerste tekort in jaren

Doordat we in 2024 strak gestuurd hebben op de resultaten die we wilden behalen, hebben we veel van onze doelstellingen gehaald. Hier staat echter wel tegenover dat we in 2024, voor het eerst sinds hele lange tijd, een negatief jaarrekeningresultaat hebben behaald van € 1,6 miljoen. De belangrijkste oorzaak ligt bij de sterk gestegen kosten voor jeugdzorg, een ontwikkeling die landelijk speelt.

Vanwege fors lagere bijdragen van het Rijk, is er ook de komende jaren nog sprake zal zijn van financiële krapte.

Organisatieontwikkeling

Binnen de gemeentelijke organisatie is gewerkt aan professionalisering, digitalisering en versterking van participatie en transparantie.

Het afgelopen jaar kende ook bestuurlijke turbulentie met het vertrek van twee wethouders. Inmiddels is het college weer op volle sterkte en is een onafhankelijk onderzoek gestart om lessen te trekken en te investeren in de sociale veiligheid van de organisatie. Het college spreekt zijn dank uit voor het vertrouwen en de samenwerking met de gemeenteraad en de ambtelijke organisatie.

Voor meer informatie:

Amy de Bruijn | Bestuurscommunicatie adviseur gemeente Roosendaal | Postbus 5000 |
4700 KA Roosendaal | (0165) 579 222 | 0625355055 | a.de.bruijn@roosendaal.nl

JAAARSTUKKEN
2024

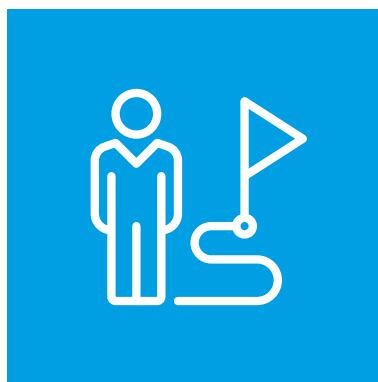
INHOUDSOPGAVE

Aanbiedingsnota	6
Vaststellingsbesluit	10
Deel I: Jaarverslag	12
Financieel overzicht Programma 1 Besturen & Samenwerken	37
Sport	47
Mobiliteit	77
Leefbare buurten en dorpen	92
Financieel overzicht Programma	110



PROGRAMMA 1 BESTUREN & SAMENWERKEN 16

Algemene bestuurlijke zaken	18
Regionale representatie en samenwerking	20
Betrouwbaar en gastvrij	24
Openbare orde, veiligheid en preventie	32
Financieel overzicht Besturen & Samenwerken	37



PROGRAMMA 2 LEREN & ONTWIKKELEN 38

Onderwijsbeleid	40
Onderwijshuisvesting	45
Sport	47
Cultuur	51
Financieel overzicht Leren & Ontwikkelen	55



PROGRAMMA 3 WERKEN & ONDERNEMEN 56

Ondernemerschap	58
Bestaanszekerheid	61
Financieel overzicht Werken & Ondernemen	66



PROGRAMMA 4
**WONEN &
VERBLIJVEN**
68

Ruimtelijke ordening	70
Openbare ruimte	73
Vergunningen	75
Mobiliteit	77
Energie en warmte	81
Natuur, landbouw en milieu	84
Financieel overzicht Wonen & Verblijven	88



PROGRAMMA 5
**ZORGEN &
STIMULEREN**
90

Leefbare buurten en dorpen	92
Welzijn	95
Zorg en ondersteuning	99
Jeugd en jeugdzorg	102
Financieel overzicht Zorgen & Stimuleren	106



PROGRAMMA 6
**BETALEN &
FINANCIEREN**
108

Lokale heffingen	109
Vennootschapsbelasting	109
Verbonden partijen	109
Financieel overzicht Betalen & Financiering	110

INHOUDSOPGAVE VERVOLG

Paragrafen	112
Paragraaf 1. Lokale Heffingen	113
Paragraaf 2. Weerstandsvermogen en Risicobeheersing	120
Paragraaf 3. Financiering	129
Paragraaf 4. Onderhoud Kapitaalgoederen	135
Paragraaf 5. Verbonden partijen	144
Paragraaf 6. Grondbeleid	160
Paragraaf 7. Bedrijfsvoering	165
Paragraaf 8. Subsidies	173
Paragraaf 9. Wet Open Overheid (Woo)	176
Paragraaf 10. Indicatoren prioriteiten Collegeprogramma	178
Deel II: Jaarrekening	186
Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	187
Balans met toelichting per 31 december 2024	194
Niet uit de balans blijvende rechten en verplichtingen	211
Gebeurtenissen na balansdatum	214
WNT-verantwoording 2024	215
Rechtmatigheidsverantwoording 2024	216
Overzicht baten en lasten 2024 met toelichting per programma	218
Overzicht van baten & lasten per taakveld	258
Indicatoren BBV	262
Single Information Single Audit	264
Bijlage: Afkortingenlijst	307



AANBIEDINGSNOTA

ZIJ AAN ZIJ IN EEN GEMEENTE MET AMBITIE

2024 was een jaar van betekenisvolle stappen én stevige uitdagingen voor onze gemeente. Als college kijken we met voldoening terug op wat we - samen met onze inwoners, ondernemers, maatschappelijke partners, gemeenteraad en organisatie - hebben bereikt.

In 2024 is op tal van terreinen voortgang geboekt. Zo zijn ruim 200 woningen opgeleverd en zetten we met steun van het Rijk in op versnelde bouw van 800 extra woningen, met nadruk op focuswijken en passende woonvormen. We investeerden in veiligheid en leefbaarheid, met preventieve inzet, weerbaarheidsactiviteiten, uitbreiding van cameratoezicht en nauwe samenwerking met partners om ondermijning en jeugdcriminaliteit tegen te gaan. In de zorg richtten we ons onder meer op het versterken van jeugdhulp en preventie. We hebben gewerkt aan gelijke kansen voor jongeren door passend onderwijs en ondersteuning te bieden bij onderwijsachterstanden. De Jeugdagenda 2024-2027 geeft daarbij richting, met aandacht voor samenwerking tussen onderwijs, zorg en welzijn.

Op het gebied van duurzaamheid en klimaatadaptatie hebben we zichtbaar resultaat geboekt. Inwoners gingen aan de slag met de Duurzame Marktplaats, we vervingen duizenden tegels door groen, verbeterden wateropvang in kwetsbare gebieden en ronden het lokale hitteplan af. Ook hebben we stappen gezet in de energietransitie en circulaire economie. Deze maatregelen maken onze leefomgeving groener, gezonder en toekomstbestendiger.

Vanuit de Beweegvisie 2030 als onze basis voor gezondheid en sportbeleid hebben we een actieve en gezonde leefstijl bevorderd, is het onderzoek naar sportaccommodaties afgerond en zijn er verbeteringen doorgevoerd. Verder hebben we met inbreng vanuit het culturele veld de cultuurnota 2025-2040 ontwikkeld.

Voor de toekomst van Roosendaal is het essentieel om voldoende talent aan te trekken, te ontwikkelen en vast te houden. Vanuit onze Economische Visie 2040 "slimme doeners maken de toekomst" focussen we ons dan ook op een toekomstbestendig vestigingsklimaat met ondernemers en onderwijs. In 2024 hebben we ingezet op het verder verduurzamen van evenementen, de ontwikkeling West-R Leisurepark en uitbreiding van de Designer Outlet Roosendaal.

In 2024 hebben we belangrijke stappen gezet in duurzame en veilige mobiliteit. Zo hebben we in het kader van verkeersveiligheid een aantal onveilige locaties aangepakt (top 20 onveilige locaties) en we hebben geëxperimenteerd met een mobiele flitspaal.

Onze regionale samenwerking kreeg verder vorm in diverse netwerken en projecten binnen West-Brabant. Eind 2024 is ook de toekomstvisie RSD2040 gereed gemaakt voor besluitvorming, als basis voor strategische keuzes richting 2040.

Binnen de organisatie hebben we verdere stappen gezet in onze professionalisering. De "openbaarheid" hebben we vergroot met actieve openbaarmaking van gemeentelijke informatie in het kader van de Wet open overheid (Woo) en een nieuw publicatieplatform. Participatie is versterkt door inwonersinitiatieven te ondersteunen en kennis over democratie bij kinderen te vergroten. Ook is binnen de organisatie gewerkt aan bewustwording en training op het gebied van gastvrijheid en transparantie. Om te (blijven) voldoen aan groeiende wettelijke taken, maatschappelijke ambities en een efficiënte en toekomstbestendige bedrijfsvoering, hebben we onze digitalisering en het data gedreven werken verder ontwikkeld met aandacht voor privacy en ethiek.

Tegelijk hebben we ingezet op aantrekkelijk werkgeverschap, het versterken van samenwerking binnen en tussen domeinen, en het leggen van duurzame verbindingen met de samenleving. Zo bouwen we aan een organisatie waarin onze betrokken medewerkers hun talenten kunnen inzetten en optimaal tot hun recht komen.

Daarnaast kende 2024 ook een periode die met het vertrek van twee wethouders niet eenvoudig was. Dat had impact op zowel het college en de gemeenteraad, als op de ambtelijke organisatie. Inmiddels is - vanuit een open houding en met het bijbehorende vertrouwen een onafhankelijk onderzoek opgestart, waarbij ruimte is voor ieders inbreng. We zijn dankbaar dat we met twee ervaren wethouders opnieuw invulling hebben kunnen geven aan het college. Daarmee hebben we de bestuurlijke stabiliteit hersteld en als team koers weten te houden. Hiermee bouwen we als college en uw raad samen aan een sterk, leefbaar en veilig Roosendaal.

Het college van burgemeester en wethouders van Roosendaal

Rekeningresultaat

In 2024 hebben we strak gestuurd op de resultaten die we wilden behalen. Daardoor hebben we in 2024 veel van onze doelstellingen behaald. Daar staat echter wel tegenover dat we in 2024, voor het eerst sinds hele lange tijd, een negatief jaarrekeningresultaat hebben behaald. De belangrijkste oorzaak van het negatieve resultaat zijn de sterk toegenomen kosten voor de jeugdzorg. Dit beeld zien we in heel veel gemeenten in Nederland. Compensatie voor de kosten van de jeugdzorg in 2023 en 2024 is nog onderwerp van gesprek tussen het kabinet en de VNG.

In 2024 is daarmee een lijn ingezet waar we de komende jaren mee te maken krijgen. De middelen die we als gemeente vanuit het Rijk krijgen voor de uitvoering van onze taken zijn de komende jaren fors lager (vanwege het zogenaamde ravijnjaar). Hierdoor zijn de taken die we uit moeten voeren en de middelen die we daarvoor krijgen uit balans. De komende jaren zal er daarom nog sprake zijn van financiële krapte, waardoor het belangrijk is dat we ook de komende jaren goed sturen op onze budgetten en de doelstellingen die we willen bereiken.

Het gerealiseerde negatieve rekeningresultaat 2024 bedraagt **€ 1,6 miljoen** en wordt veroorzaakt door diverse mee- en tegenvallers. Dit betekent een afwijking van € 2,1 mln ten opzichte van de gewijzigde begroting.

		Saldo gewijz. begroting (x € 1.000)	Saldo realisatie (x € 1.000)	Afwijking (x € 1.000)
Programma's				
1	Besturen & Samenwerken	N 48.081	N 49.967	N 1.886
2	Leren & Ontwikkelen	N 21.140	N 19.582	V 1.558
3	Werken & Ondernemen	N 38.979	N 36.702	V 2.277
4	Wonen & Verblijven	N 31.539	N 30.145	V 1.394
5	Zorgen & Stimuleren	N 75.030	N 74.705	V 325
6	Betalen & Financieren	V 215.293	V 209.535	N 5.758
Rekeningresultaat 2024		V 524	N 1.566	N 2.090

Hieronder volgt een overzicht van grootste de voor- en nadelen:

Voordelen

Sociale werkvoorziening (programma 3)	€ 976.000
Opvang ontheemden Oekraïne (programma 3)	€ 811.000
Decembercirculaire 2014 (programma 6)	€ 745.000

Nadelen

Individuele Voorzieningen in natura voor jeugd (programma 5)	€ 3.176.000
Voorziening APPA (programma 1)	€ 953.000
Voorziening spaarverlof (programma 1)	€ 746.000

In deel II Jaarrekening zijn per programma de afwijkingen tussen de gewijzigde begroting en de jaarrekening 2024 toegelicht met daarin een uitgebreide toelichting van deze en overige afwijkingen.

Resultaatbestemming 2024

Het gerealiseerde negatieve rekeningresultaat voor resultaatbestemming bedraagt € 1,6 miljoen. We stellen voor dit te dekken middels een onttrekking aan de algemene reserve.

Leeswijzer

Hierbij presenteren wij de jaarstukken 2024. In dit document wordt een gedetailleerde beschrijving gegeven van het afgelopen jaar, zowel wat betreft de uitvoering van het beleid als de financiële consequenties daarvan. Met deze jaarstukken legt het college van B&W verantwoording af over het jaar 2024.

Jaarverslag

Het jaarverslag is onder te verdelen in twee onderdelen:

- > Verantwoording op de activiteiten en resultaten van de zes programma's
Per beleidsveld geven we vervolgens een beeld van 2024 langs de drie W-vragen:
 - > Wat hebben we bereikt?
 - > Wat hebben we daarvoor gedaan?
 - > Wat heeft het gekost?
- > Verplichte paragrafen
Verplichte paragrafen: deze geven een toelichting op onder andere financiële aspecten, risico's en verbonden partijen.

Deel 2: Jaarrekening

Dit hoofdstuk bevat de gemeentelijke jaarrekening over 2024, die bestaat uit verschillende componenten. Enerzijds zijn hier de balans en de toelichting op de balans opgenomen, anderzijds het overzicht van baten en lasten, inclusief de bijbehorende toelichting. Daarnaast is er een gedetailleerde uitleg over kredieten en een overzicht van baten en lasten per taakveld. Ook de sisaverantwoording (= eenmalige accountantscontrole) maakt deel uit van dit hoofdstuk. Sinds de jaarrekening 2023 maakt de rechtmatigheidsverantwoording door het college eveneens deel uit van de jaarrekening.

Bijlage

Hierin treft u dit jaar een afkortingenlijst aan.

Algemeen

In de diverse financiële overzichten duiden we in de verschillen-kolom via een V en N of er sprake is van een Voordeel of een Nadeel. Afrondingen kunnen tot kleine verschillen in tellingen leiden.

VASTSTELLINGS**BESLUIT**

Vastgesteld door de gemeenteraad van de gemeente Roosendaal in zijn vergadering van 3 juli 2025,

De griffier,

De voorzitter,

E. van der Mark

M. Buijs



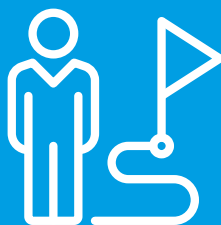
JAAR VERSLAG







PROGRAMMA 1
BESTUREN &
SAMENWERKEN



PROGRAMMA 2
LEREN &
ONTWIKKELEN



PROGRAMMA 3
WERKEN &
ONDERNEMEN

JAARSTUKKEN 2024



PROGRAMMA 4
WONEN &
VERBLIJVEN



PROGRAMMA 5
ZORGEN &
STIMULEREN



PROGRAMMA 6
BETALEN &
FINANCIEREN

PROGRAMMA 1



BESTUREN & SAMEN WERKEN



BELEIDSVELDEN EN PORTEFEUILLEHOUDERS

Beleidsvelden	Portefeuillehouder
Algemene bestuurlijke zaken	burgemeester Mark Buijs
Regionale representatie en samenwerking	burgemeester Mark Buijs
Betrouwbare gemeente	wethouder Evelien van der Star-Deijkers
Openbare orde, veiligheid en preventie	burgemeester Mark Buijs

ALGEMENE BESTUURLIJKE ZAKEN

WAT HEBBEN WE **BEREIKT**?

Verhaal van Roosendaal

In 2024 is gewerkt aan het Verhaal van Roosendaal verder vorm te geven. Dit heeft in 2024 nog niet geleid heeft tot een definitief Verhaal van Roosendaal. Dat komt onder meer door het vertrek van de portefeuillehouder.

Wel zijn er zodanige stappen gezet in 2024, onder meer een inspiratiesessie in samenwerking met Citymarketing en met de nodige stakeholders, dat het Verhaal van Roosendaal in het eerste kwartaal van 2025 opgeleverd is.

Daarnaast is het besluit genomen om in plaats van de Verjaardag van Roosendaal vanaf 2025 de Dag van Roosendaal te organiseren.

Viering 80 jaar bevrijding

De viering van 80 jaar Vrijheid is mede dankzij de Oranjecomités, Oranjestichtingen, diverse organisaties, verenigingen en vrijwilligers een groot succes geworden.

WAT HEBBEN WE DAARVOOR **GEDAAN**?

Verhaal van Roosendaal

In 2024 heeft o.a. een inspiratiesessie plaatsgevonden om te komen tot het Verhaal van Roosendaal. Verder is de film over de geschiedenis van Roosendaal gericht op de jeugd opgeleverd en tijdens het afscheid van voormalig burgemeester Han van Midden aan hem aangeboden. De bedoeling is dat deze filmonderdeel gaat worden van een educatief programma op de scholen, zodat de jeugd kennisneemt van de geschiedenis van Roosendaal.

In relatie tot het Verhaal van Roosendaal heeft een brainstormavond over de Verjaardag van Roosendaal plaatsgevonden. De ideeën van deze avond zijn met de gemeenteraad gedeeld. Mede op basis van deze ideeën wordt in 2025 de Dag van Roosendaal georganiseerd. Hierbij worden de gemeenteraad, inwoners, verenigingen, organisaties en ook de dragers van de Roosenspel, Jongerenroos en de Bruggenbouwers betrokken.



Op deze dag moet vooral te zien zijn wat onze gemeente en onze inwoners allemaal te bieden hebben, dat we trots zijn op onze stad en dorpen, maar vooral een dag waarop we de verbinding met elkaar zoeken.

Viering 80 jaar bevrijding.

Van 26 oktober tot en met 3 november zijn in de dorpen en stad diverse activiteiten georganiseerd, met aandacht voor zowel herdenking als viering van de vrijheid. In Nispen werd een nieuw monument onthuld als eerbetoon aan de gesneuvelde Engelse bevrijders. Verder is er een kampement georganiseerd in de Gerdahoeve, vanwaar uit op diverse locaties in de gemeente op educatieve wijze de bevrijding werd uitgebeeld. Dit werd georganiseerd door de Dutch Re-acting Group '40-'45.

De Brentwood Youth Band uit Engeland was te gast in Roosendaal en verzorgde een aantal concerten. Harmonieorkest Oranje verzorgde het jaarlijkse Bevrijdingsconcert en de Dutch Polar Bears organiseerde voor de 4e keer de Bevrijdingsroute, dit jaar met meer dan 60 militaire voertuigen.

Kortom met kransleggingen, optochten, muziek, verhalen en educatie werd niet alleen herdacht, maar ook gevierd wat vrijheid betekent. De gemeente Roosendaal liet met deze activiteiten zien dat de herinnering aan de bevrijding ook na 80 jaar levend blijft.

WAT HEEFT HET GEKOST?

X € 1.000	2023 Rekening	2024 Primitieve begroting	2024 Begrotings- wijzigingen	2024 Gewijzigde begroting	2024 Rekening
Lasten Algemene bestuurlijke zaken	3.678	3.532	-83	3.449	4.638
Baten Algemene bestuurlijke zaken	299	0	0	0	10
Saldo	3.379	3.532	-83	3.449	4.628

REGIONALE REPRESENTATIE EN SAMENWERKING

WAT HEBBEN WE **BEREIKT**?

We hebben vorig jaar een stevige basis gelegd om onze rol en positie op regionaal niveau te verstevigen. Op diverse terreinen zijn we daarin een trekkersrol blijven vervullen voor de regio, wat met name belangrijk is vanwege de provinciale en landelijke ontwikkelingen. De (sub)regionale overlegtafels vormen de basis voor zowel onze huidige als toekomstige ontwikkelingen. Onze koers sluit aan bij de opgaven die zijn geformuleerd in het collegeprogramma en richt zich op de majeure opgaven met provinciale en landelijke impact. De contouren en manoeuvreerruimte voor deze koers zijn mede bepaald door de Toekomstvisie RSD40, die in 2024 is opgesteld. Deze integrale visie dient als kompas voor onze ontwikkeling en wordt aan het eind van het eerste kwartaal 2025 ter besluitvorming voorgelegd.

Roosendaal is de belangrijkste centrumgemeente in de westflank van de West-Brabantse regio ofwel de stedelijke regio. Hierin spelen we een leidende rol. Deze rol vervullen we in nauwe samenwerking met de andere regio-gemeenten in het algemeen en Bergen op Zoom in het bijzonder.

De in RSD40 beschreven kwaliteitssprong vraagt eveneens om een schaalsprong van onze gemeente. Deze groei is noodzakelijk als om het voorzieningenniveau kwalitatief op peil te brengen en te behouden. Regionale samenwerking en bestuurlijke afstemming zijn daarbij essentieel. Ze vormen de basis om een weerbare samenleving en toekomstbestendige gemeente te realiseren. Het behoud van onze bestuurlijke slagkracht en onze positie als aanspreekpunt voor hogere overheden en maatschappelijke organisaties blijft daarbij een speerpunt. Een bijzondere inspanning is er in het laatste kwartaal geleverd bij het aantreden van twee nieuwe portefeuillehouders. Dit om hen zo snel mogelijk in te voeren en comfort te verschaffen in zowel lokale als (boven)regionale overlegtafels.



We hebben een actieve partner-rol vervuld binnen relevante samenwerkingsverbanden en in de aanpak van majeure opgaven. Om onze belangen effectief te behartigen maken we eveneens gebruik van lobby en (in)formele ontmoetingen met vooral onze Rijks- en provinciale partners.

Ook binnen het sociaal domein en andere samenwerkingsverbanden hebben we onze verantwoordelijkheid genomen om slagkracht te organiseren op diverse thema's. We zijn als 1 van de 20 NPLV gemeenten bezig met de eerste aanpak van de wijk Westrand. Voor de Westrand is een herinrichtings- en verbeterplan opgesteld, waar we zowel fysiek als sociaal maatschappelijk maatregelen aan het treffen zijn en verder tot uitvoer brengen in het kader van de NPLV-aanpak onder de noemer NP-Roosendaal (NPR).

Binnen het sociaal domein hebben we daarnaast expliciet ingezet op versterking van de regionale samenwerking, dit in lijn met de landelijke Hervormingsagenda Jeugd. Door nauwe afstemming met onze regionale partners beogen we meer grip op jeugdzorg, betere ondersteuning van gezinnen en het waarborgen van duurzame inzet van middelen.

Tegelijkertijd zijn de integrale zorg- en preventieopgaven vormgegeven via de kaders van het Integraal Zorgakkoord (IZA) en het Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA). We hebben in regionaal verband afspraken gemaakt met zorgverzekeraars, welzijnspartijen en huisartsen om de toegankelijkheid en betaalbaarheid van zorg te verbeteren en gezondheidsachterstanden in kwetsbare wijken structureel aan te pakken.

Daarnaast is onze ligging in het Delta grensgebied van belang om onze scope hierop gericht te houden. Onze strategische ligging vraagt om een blijvende oriëntatie richting Zeeland, Randstad, België en Brabant. Dit geldt voor meerdere beleidsdomeinen en opgaves. In lijn met onze ligging en positie hebben we de vertaalslag gemaakt in plannen zoals de toekomstvisie RSD40 en Spoorzone, maar zeker ook in de verdere uitwerking van de Verstedelijkingsstrategie in de Stedelijke Regio W-Brabant-West (SRWBW).

WAT HEBBEN WE DAARVOOR **GEDAAN?**

In 2024 hebben we op meerdere fronten belangrijke stappen gezet. Als lid van BrabantStad hebben we actief deelgenomen aan diverse (in)formele bijeenkomsten met Rijk en provincie om, vooral op bestuurlijk niveau, onze lokale en regionale opgaven en belangen te behartigen, vooral op bestuurlijk niveau. Binnen dit gremium is op het gebied van Mobiliteit een nieuwe samenwerkingsovereenkomst (SOK) afgesloten, gericht op slimme en duurzame mobiliteit.

Als trekker van de stedelijke regio is er gewerkt aan een Regionale investerings-agenda (RIA SRWBW) en zijn de contouren van de verstedelijkingsopgave op hoofdlijnen, vervolgens vertaald in de toekomstvisie RSD40. Dit jaar is er ook gewerkt aan het opstellen van een samenwerkingsmodel binnen de Stedelijke Regio West-Brabant-West, die moet uitmonden in een nieuwe governance structuur. Door het verder uitkristalliseren van de Stedelijke Regio is er dit jaar voorgesorteerd op een verdere uitsplitsing van taken in relatie tot de RWB. Met het introduceren van dit nieuwe schaalniveau is er een transitieperiode aangebroken die doorloopt in 2025. Dit jaar zijn al wel de eerste piketpaaltjes geslagen voor de zogeheten boedelscheiding tussen de domeinen en werkvelden van zowel de RWB als SRWBW. Duidelijk is dat de RWB zich hoofdzakelijk zal toeleggen op het economisch domein met als accenten, innovatie, circulariteit en plantbased economy. De GR van de RWB zal worden aangepast inclusief nieuwe ambtelijke en bestuurlijke overlegtafels. Ook de provincie zal zich tot beide schaalniveaus en beleidsdomeinen nog herpositioneren.

We hebben dit jaar deelgenomen in diverse landelijke en grootstedelijke netwerken en samenwerkingsverbanden. Dit varieert van opgaves die spelen binnen het grensgebied met België (BeNeGo), als voor deelname aan belangenorganisaties en kennisplatforms zoals de VNG en de G40. Deze laatste twee zijn mede gekoppeld aan onze eigen stedelijke en maatschappelijke opgaven zoals (arbeids)migranten, verstedelijking, zorg, centrumontwikkelingen, etc. Deze netwerken helpen ons om de maatschappelijke opgaven waar we voor staan, te realiseren en/of ze geven ons de gelegenheid om het provinciale of Rijksbeleid op onderdelen te beïnvloeden.

Binnen de uitwerking van de kwaliteits- en schaalsprong RSD40 zijn ook de opgaven zoals de spoorzone aanpak en de mogelijkheden van de A58 als komtraverse in de stad geïntegreerd. De toekomstvisie RSD40 bevat diverse herontwikkelingslocaties, waaronder het KCT-terrein en de huidige locatie van het Bravis ziekenhuis. Deze dragen bij aan extra woningbouw en ruimtelijke ontwikkelkansen binnen de stad.

Alle ontwikkelingen die mede in relatie zijn gebracht met binnenstedelijke ruimtelijke ontwikkelkansen en de benodigde kwalitatieve verbeteringen van het voorzieningenniveau als centrumstad in de regio. Met de gewenste ambitieuzere woningbouw programmering, ook in de binnenstad, wordt richting gegeven aan de huidige regionale woondeal en de vervolgonthwikkelingen na 2030. De herontwikkeling van de Spoorzone geeft enerzijds mogelijkheden om de barrièrewerking van het huidige spoor te verkleinen én de verwevenheid met nieuwe verbindingen tussen de stadsdelen te verbeteren. Anderzijds hebben we als gemeenten ook een Regiodeal-aanvraag ingediend vanuit de spoorzone ontwikkeling. Dit versterkt onze positie als centrumstad en het biedt kansen om onze onderwijsfunctie in de regio uit te breiden, mede in het kader van het NPR.

Specifiek binnen het sociaal domein hebben we met onze regionale partners gewerkt aan de opzet van een gezamenlijke uitvoeringsagenda, gekoppeld aan de implementatie van IZA en GALA. De afspraken uit deze agenda vormen een concrete vertaalslag naar preventieve wijkgerichte aanpakken en de integrale ondersteuning van inwoners met een stapeling van problemen.

Ook zijn in regionaal verband belangrijke stappen gezet voor de inrichting van een sturingsmodel in het kader van de Hervormingsagenda Jeugd. Hiermee zetten we in op betere toegang, effectievere inzet van middelen en meer grip op de uitvoering.

Aan het eind van dit jaar hebben we de meerwaarde van de De-6 besproken. Het resultaat is dat deze overlegtafel op het gebied van bedrijfsvoering wordt voortgezet.

Samen met de gemeenteraad sturen we op onze gemeenschappelijke regelingen. De hiervoor vastgestelde richtlijnen vormen hiervoor het kader waarbinnen de diverse samenwerkingsverbanden opereren.

WAT HEEFT HET GEKOST?

X € 1.000	Rekening 2023	Primitieve begroting 2024	Begrotings- wijzigingen 2024	Gewijzigde begroting 2024	Rekening 2024
Lasten Regionale re- presentatie en samenwerking	926	1.020	-100	920	853
Baten Regionale re- presentatie en samenwerking	146	117	0	117	114
Saldo	780	903	-100	803	739

BETROUWBAAR EN GASTVRIJ

WAT HEBBEN WE **BEREIKT**?

Onder het programma betrouwbare & gastvrije gemeente hebben we in 2024 weer vol ingezet om de openheid naar inwoners en ondernemers te vergroten en de verbinding nóg beter te leggen. Wij willen door onze eigen betrouwbaarheid en gastvrijheid te vergroten bijdragen aan het vertrouwen van de inwoners en ondernemers in onze gemeente. Ondanks een complex jaar, waarin het thema betrouwbaarheid onder een vergrootglas ligt, is het juist van toegevoegde waarde om de ingezette lijn voort te zetten. In 2024 hebben we de focus gelegd op onze interne organisatie. Binnen beginnen om vervolgens buiten te winnen. Met name gastvrijheid is verder vormgegeven en in de projectlijnen dienstverlening, Open Roosendaal en participatie is hard gewerkt aan het vergroten van openheid en verbinding.

WAT HEBBEN WE DAARVOOR **GEDAAN**?

Programma betrouwbaar & gastvrij

In 2024 zijn het programma en de projectlijnen op stoom en zijn er na het opbouwjaar 2023 veel projecten gerealiseerd en ontwikkelingen in gang gezet na het opbouwjaar 2023. Het programma richt zich op een versterking van kennis, eigenaarschap en verbinding binnen en buiten de organisatie. In het programma is gewerkt aan de visie en het plan van aanpak gastvrijheid, waarbij de eerste stappen in kennisdeling gestart zijn. Er zijn een quickscan en observatie gastvrijheid uitgevoerd en op basis daarvan zijn de groepen met veel eerste klantcontact versterkt op het gebied van gastvrijheid. Verder is in samenwerking met het datalab data opgehaald en geanalyseerd als basis voor de plannen binnen het programma. Ook is er dit jaar gewerkt aan een basis voor een stuk kennisopbouw en democratisering buiten de organisatie, wat in 2025 verder doorontwikkeld wordt.

Dienstverlening

In januari 2024 is het jaar gestart met de lancering van MijnRoosendaal.nl. De rest van het jaar is het platform doorontwikkeld. Hier vinden inwoners hun gemeentelijke zaken op één plek. Bij het inrichten van MijnRoosendaal.nl hebben we goed geluisterd naar de behoeften van onze inwoners. In 2024 is het aanbod op MijnRoosendaal.nl verder uitgebreid. We digitaliseren waar dat kan, zodat onze inwoners en ondernemers tijd- en plaats-onafhankelijk aanvragen kunnen doen of diensten af kunnen nemen. Daarnaast bieden we altijd de mogelijkheid voor persoonlijk contact. Het onderzoek naar de verbinding tussen onze on- en offlinedienstverlening is afgerond. Er liggen veel tools klaar om ervoor te zorgen dat de inwoners via alle wegen hetzelfde antwoord krijgen en op eenzelfde manier geholpen worden. De implementatie volgt in 2025.

Verder zijn we aan de slag gegaan met:

- > De omnichannelstrategie (on- en offlinedienstverlening verbinden) en kanaalstrategie zijn opgeleverd. Volledige implementatie wacht op verdere ontwikkeling van ons proces- en kwaliteitsmanagement. In de uitvoering gaan de projecten door, denk hierbij aan:
 - > Om onze telefonische bereikbaarheid te verbeteren zijn wij overgegaan op bellen via Microsoft-teams.
 - > Opgeleverd onderzoek naar beeld- en videobellen.
 - > De werkgroep Roosendaal Direct Duidelijk heeft de websiteteksten in voor iedereen begrijpelijk Nederlands (B1) laten herschrijven, om de digitale inclusie vergroten op www.roosendaal.nl verder te vergroten. Alle pagina's van de website zijn nu in B1 herschreven, deze zijn in december 2024 en januari 2025 online gezet. Verder is er vanuit Direct Duidelijk regelmatig gecommuniceerd met artikelen en tips, werden er een opfriscursus aangeboden en is de "escape koffer" over laaggeletterdheid in de organisatie geïntroduceerd.
 - > De digitale toegankelijkheid op www.roosendaal.nl is verbeterd.
 - > De pilot CRM (klantsysteem) is geëvalueerd en vanuit daar kijken wij wat nodig is om een goed beeld te vormen van al onze contacten naar buiten, zodat we zicht hebben op alles wat de inwoner en ondernemer vragen.
- > De evaluatie en doorontwikkeling van de Publieksplaza. Er is een plan opgesteld voor het continu meten van tevredenheid over dienstverlening. In 2025 staat implementatie, bijsturing en evaluatie gepland. De top drie fysieke klantreizen zijn in kaart gebracht met verbeteradviezen, die nog in 2024 gerealiseerd zijn.
- > We zien klagen als kans om steeds meer aan de voorkant van klachten te komen. Bijvoorbeeld, hoe komt het dat er een stijgend aantal klachten over een onderwerp is? Zodat we daar interventies op in kunnen zetten om de tevredenheid te verhogen. Onze klachtencoördinator rapporteert per kwartaal op klachten en communiceert over resultaten en verbeteringen.



Open Roosendaal

De inzet op openheid en transparantie is essentieel voor het opbouwen van een betrouwbare gemeente. Dit begint bij ons eigen handelen: we moeten ons bewust zijn van de rol die we als individu spelen en hoe dit bijdraagt aan onze ambities. In 2024 hebben we verdere stappen gezet om onze doelstellingen op het gebied van openheid en transparantie te realiseren, waaronder de implementatie van de Wet open overheid (Woo).

- > In 2024 hebben we een publicatieplatform ontwikkeld. Inwoners kunnen op deze website-informatie vinden die is gepubliceerd in het kader van de Woo. Deze pagina is direct te bereiken via open.roosendaal.nl, maar ook via de gemeentelijke website.
- > Op het publicatieplatform zijn sinds 2024 convenanten en Woo-verzoeken te vinden. De processen en systemen binnen de organisatie zijn aangepast om dit te kunnen faciliteren.
- > Ook de adviesnota's met bijlagen van het college van B&W worden sinds half 2024 gepubliceerd. Dit is geen verplichting in het kader van de Woo, maar past in de ambitie van Roosendaal om waar mogelijk meer te doen dan de wet van ons vraagt.
- > Afgelopen jaar is ook de verdere implementatie van de informatiecategorieën uit de Woo (klachtoordelen, adviezen, onderzoeken) gedaan. De oplevering van deze informatiecategorieën, en daarmee de eerste publicatie, vindt in het eerste kwartaal van 2025 plaats.
- > In 2024 hebben we gewerkt aan de bewustwording en training op het thema open overheid binnen de ambtelijke organisatie en het college van B&W. We zijn met elkaar in gesprek gegaan over wat openheid voor het werk betekent en hoe we hier gezamenlijk invulling aan (kunnen) geven. De trainingscomponent ging over hoe formuleer je besluiten, zodat duidelijk is voor de samenleving hoe we tot dit besluit gekomen zijn.

Participatie

Na de vaststelling van onze participatievisie en -beleid ondersteunden de participatie adviseurs in 2024 de organisatie bij maatwerkvragen, adviseerden in diverse projecten, en creëerden handvatten om het participatieproces beter te stroomlijnen. Voorbeelden hiervan zijn het participatiecanvas dat wordt ingebed in het Zaaksysteem. Ook de toolkit met instrumenten en gespreksmethodieken en het evalueren na trajecten is opgezet.

Vanaf juli 2024 zijn we begonnen met 'Het begint met een idee'. We geloven in de kracht van de samenleving en moedigen inwoners aan om actief bij te dragen aan hun eigen leefomgeving door het starten van initiatieven. Het gaat hier om verbeterinitiatieven met een ruimtelijk of sociaal karakter. Een initiatief wordt getoetst aan de nieuwe subsidieregeling 'Inwonersinitiatieven 2024 - 2027'. Er zijn in 2024 45 aanvragen gedaan. Uit de eerste evaluatie blijkt dat de regeling wordt ervaren als laagdrempelig en toegankelijk, door persoonlijk contact en begeleiding. Dit komt mede door een integrale samenwerking.

Vanuit het programma betrouwbare & gastvrije gemeente werken we aan kennis over de democratie bij verschillende doelgroepen. We hebben dit jaar ingezet op kennis bij kinderen. Met verschillende basisonderwijsinstellingen hebben we het spel Terra-Nova Minimaatschappij gespeeld. In drie workshops leren groepen 7 en 8 hun stem te vinden en ervaren dat hun invloed ertoe doet.

We vinden het belangrijk om kennis te delen. In De6 verband delen we kennis, kunde en

instrumenten en praten we over de landelijke en lokale ontwikkelingen rondom participatie. Aan de hand van het nieuwe beleidskader 'Toekomstbestendig Bestuur' zijn er bijeenkomsten geweest met Provincie Noord-Brabant, verschillende gemeenten en waterschappen. Dit najaar organiseerden we in dit verband een grote bijeenkomst over participatie voor 70 participatie-professionals in Brabant; 'Brabant P'. Roosendaal speelde hier een brede organisatorische rol in. Ook als pilot gemeente leerden we in de pilot Burgerberaden met Ministerie BZK, VNG en gemeenten hoe burgerberaden werken en wat de kansen en risico's zijn.

Daarnaast organiseerden we verschillende (interne) workshops. Onze organisatie heeft, onder leiding van specialisten, over het jongerenbrein geleerd. Daarnaast trainden we dialoogvoering met collega's. In samenwerking met de projectleider implementatie Omgevingswet verbonden we ons beleid aan de procedurele stappen en maakten deze inzichtelijk voor de organisatie.

BEDRIJFSVOERING

WAT HEBBEN WE **BEREIKT**?

In 2024 hebben we onze organisatie verder versterkt om aan onze groeiende wettelijke taken en ambities te voldoen. We hebben ingezet op een efficiëntere bedrijfsvoering, digitalisering en een sterkere dienstverlening aan inwoners en ondernemers, met de menselijke maat als uitgangspunt.

We hebben besluitvorming en beleidsuitvoering beter gestructureerd, waardoor processen transparanter en effectiever zijn geworden. Digitalisering en datagedreven werken zijn verder ontwikkeld, met oog voor privacy en ethiek. Daarnaast hebben we geïnvesteerd in onze medewerkers én in regionale samenwerking om expertise te behouden en onze organisatie toekomstbestendig te maken.

Ondanks uitdagingen zoals arbeidsmarktkrapte en veranderende regelgeving, hebben we proactief bijgestuurd en oplossingen gezocht in samenwerking met partners en inwoners. Zo blijven we als gemeente wendbaar en gericht op de maatschappelijke waarden.

Gemeente als uitvoerder van de wet

De samenleving ontwikkelt zich snel en we hebben een stevige ambitie om als gemeente te groeien. Dit vraagt om een flexibele en toekomstbestendige organisatie. In 2024 hebben we verdere stappen gezet om onze organisatie te versterken en aan te passen aan de veranderende maatschappelijke en bestuurlijke opgaven.

We zien dat steeds meer taken en verantwoordelijkheden vanuit het Rijk naar gemeenten worden overgeheveld. Dit brengt niet alleen een grotere werkdruk met zich mee, maar ook de noodzaak om als gemeente te voldoen aan steeds complexere wet- en regelgeving. In 2024 hebben we daarom gericht geïnvesteerd in de bedrijfsvoering om de uitvoering van onze wettelijke taken op een effectieve en efficiënte manier te borgen. Dit betreft onder andere het sociaal domein, omgevingsrecht, veiligheid en handhaving, en financiën.

Om de continuïteit en kwaliteit van deze taken te waarborgen, hebben we onze capaciteit uitgebreid en geïnvesteerd in de deskundigheid van onze medewerkers. Daarnaast hebben we digitalisering en procesoptimalisatie ingezet om te voldoen aan wettelijke eisen en tegelijkertijd onze dienstverlening aan inwoners en ondernemers te verbeteren.

Bij de uitvoering van onze wettelijke taken hebben we de menselijke maat centraal gesteld. We blijven ons inzetten voor maatwerk, waar mogelijk. Een benadering die aansluit bij de leefwereld van onze inwoners. Dit betekent dat we niet alleen voldoen aan de regelgeving, maar ook kijken naar oplossingen die recht doen aan individuele situaties.

Tegelijkertijd erkennen we dat niet alles altijd volgens plan verloopt. De groeiplannen van onze gemeente en de toename van complexe taken brengen uitdagingen met zich mee. Denk hierbij niet alleen aan de krappe arbeidsmarkt en veelvuldig veranderende wet- en regelgeving, maar ook schaarste, tegengestelde vraagstellingen vanuit de samenleving en de complexe financiële huishouding. Waar we tegen grenzen aanlopen, zoeken we proactief naar oplossingen in samenwerking met inwoners, partners en andere overheden. Door in verbinding te blijven en tijdig bij te sturen, zorgen we ervoor dat we als organisatie wendbaar blijven en ons blijven ontwikkelen om onze ambities waar te maken.

Gemeente als werkgever

Werken voor Roosendaal betekent werken voor een gemeente die in de komende decennia flink doorgroeit. De groei zal gepaard gaan met een kwaliteits- en schaa sprong en vindt plaats in een spannende en dynamische gemeente vol contrasten. Roosendaal is groen, grijs, dorps en grootstedelijk tegelijkertijd. De opgaven lopen op van kleinschalig tot aan strategisch, zonder daarbij concessies te kunnen en willen doen aan de aandacht voor elk van deze opgaven. Het werkt op vele manieren door op onze organisatie en op Roosendaal als werkgever. Het stelt hoge eisen aan de professionaliteit, het strategisch vermogen en capaciteit van de ambtelijke organisatie. Ook vraagt het betrokken medewerkers die groot en klein kunnen denken en doen en daarbij de publieke waarde en de betekenis voor Roosendaal vooropzetten. Het komt tot uitdrukking in onze organisatievisie, waarbij we de leefwereld van inwoners centraal stellen en ondersteund worden door drie kernwaarden: resultaatgericht, samen en de ander centraal.

We houden aandacht voor deze kernwaarden door bijvoorbeeld te investeren in leren en ontwikkelen. Door onze manier van werken te toetsen aan deze kernwaarden sluiten we optimaal aan bij de behoefte van het bestuur en onze inwoners. Onze routekaart “Organisatieontwikkeling” richt zich hierop en heeft als uitgangspunt om een aantrekkelijke en goede werkgever te zijn en te blijven. Dit is niet alleen een beleidsmatige en waardengedreven overtuiging, maar ook een noodzakelijk doel om talenten en expertises te binden, te boeien en fitheid en vitaliteit te behouden.

Om de groeiambities van Roosendaal te realiseren en tegelijkertijd de huidige taken in evenwicht te houden met de beschikbare ambtelijke capaciteit, is het van groot belang om deze situatie voortdurend te monitoren. Het financieren van nieuwe, structurele uitbreidingen wordt steeds meer een uitdaging. Daarom is als uitgangspunt gehanteerd dat dit alleen plaatsvindt indien strikt noodzakelijk. In andere gevallen moeten er weloverwogen keuzes worden gemaakt.

In de routekaart “Organisatieontwikkeling” hebben we vier doelen vastgesteld waar we van 2023 t/m 2025 aan gaan werken, om de organisatie nog verder te ontwikkelen en aan te blijven sluiten bij wat de maatschappij van ons vraagt:

- > Meer aandacht voor mensen;
- > Samen (bij)sturen en prioriteiten stellen;
- > Groeien naar een lerende organisatie;
- > De juiste mensen aan boord houden en krijgen.

In 2024 hebben we ingezet op een aantal concrete acties die nader worden toegelicht in de paragraaf bedrijfsvoering.

Digitalisering

We leven in een periode van een wereldwijde digitale transformatie. De digitalisering dringt ook door in onze dienstverlening en bedrijfsvoering. Het doel van deze digitalisering is om meerwaarde te leveren aan onze inwoners en ondernemers, betere controle te houden op de steeds groeiende verantwoordelijkheden en taken van de gemeente en ook in crisissituaties. Zo werkt de gemeentelijke organisatie steeds meer datagedreven en informatie gestuurd. Het uitgangspunt hierbij is om communicatie persoonlijk en relevant te houden en om nog beter aan te sluiten bij de wensen van onze inwoners en ondernemers.

Afgelopen jaar hebben wij ons gericht op volgende ontwikkelingen:

- > Verdere verkenning op samenwerking met de regio gemeenten om toekomstige uitdagingen het hoofd te kunnen bieden. Daarbij zien we grote voordelen in het samenwerken op de informatievoorziening. Hierdoor worden we een aantrekkelijkere werkgever, in een moeilijke arbeidsmarkt. Behalen we voordelen op het gebied van bedrijfsvoering en richten we onze ICT-architectuur uniform in waardoor we ruimte maken voor innovatie en digitale transformatie.
- > Datagedreven werken als de standaard manier van werken. Dit betekent dat beleid en acties worden gebaseerd op inzichten vanuit de data. Deze ontwikkeling wordt stapsgewijs ingezet, waarbij de data-geletterdheid van medewerkers cruciaal is. We gaan op een innovatieve manier slim met data om en waarborgen daarbij de privacy en hebben oog voor ethiek.
- > Data governance en management. Dit betekent dat we zorgen voor correcte data en het correcte gebruik van data door de organisatie. Hiervoor zijn de voorbereidingen gestart om een datastrategie en visie vast te laten stellen. We versterken het datafundament zodat we kunnen innoveren met data. Helder en eenduidig beheer en eigenaarschap van data om de kwaliteit, integriteit en beschikbaarheid van de data te garanderen. Databeveiliging en privacy zijn hier vanzelfsprekend onderdeel van.
- > Privacy- en informatiebeveiliging conform wetgeving. Naast accurate technische beveiliging besteden we structureel aandacht aan het beveiligings- en privacybewustzijn en de digitale vaardigheden van medewerkers.
- > Het overstappen naar duurzame cloud-toepassingen, waarbij functionaliteit en gegevens plaats-onafhankelijk en veilig beschikbaar worden gesteld via internet.
- > Digitale volwassenheid van de organisatie. Het gaat daarbij om hoe we als organisatie omgaan met de organisatorische, informatie technische, technologische en culturele uitdagingen van de digitale transformatie. Voorbeelden van elementen die bijdragen aan de digitale volwassenheid zijn een CIO Office, enterprise architectuur en portfoliomanagement.

Digitalisering beperkt zich niet alleen tot ICT. Het gaat over techniek en innovatie die de eisen en wensen van de inwoners, ondernemers en ook de medewerkers van onze gemeente volgt. Hierbij ontstaan ook ethische vraagstukken waarbij in de oplossing altijd de menselijke maat de boventoon voert. We houden inwoners en ondernemers verbonden door onze digitale dienstverlening laagdrempelig, betrouwbaar en eenvoudig te maken. Dit doen wij in combinatie met open, transparante en veilige communicatie. Als lokale overheid blijven we scherp op de risico's van het inzetten van digitale technologie, zoals het verzamelen en het gebruik van data. Daarom zetten we dit alleen in als het een verbetering oplevert voor inwoners en ondernemers.

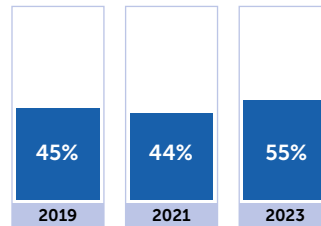
Huisvesting

Het Huis van Roosendaal faciliteert verschillende manieren van (samen)werken en draagt bij aan het hybride en het activiteitgericht werken. Activiteitgericht wil zeggen dat je de werkplek gebruikt die het beste bij de activiteit past, het hybride werken gaat uit van verschillende locaties (kantoor, thuis). Deze manier van werken draagt bij aan onze organisatieontwikkeling.



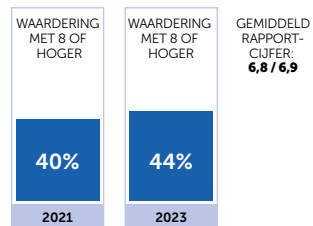
Percentage inwoners dat geïnteresseerd is in **lokale politieke onderwerpen**

Bron: Bewonersenquête



Percentage inwoners dat het **contact met de gemeente met een ruime voldoende waardeert** (8 of hoger) (meting sinds 2021)

Bron: Bewonersenquête



WAT HEEFT HET GEKOST?

X € 1.000	Rekening 2023	Primitieve begroting 2024	Begrotingswijzigingen 2024	Gewijzigde begroting 2024	Rekening 2024
Lasten Betrouwbare gemeente	30.750	36.195	-1.898	34.297	35.373
Baten Betrouwbare gemeente	1.364	1.569	330	1.898	2.166
Saldo	29.386	34.626	-2.228	32.399	33.207

OPENBARE ORDE, VEILIGHEID EN PREVENTIE

WAT HEBBEN WE **BEREIKT**?

We hebben geïnvesteerd in de veiligheid van onze inwoners. Soms namen we hierin de leiding en soms ondersteunden we. In onze aanpak stond preventie voorop, waarbij we doorpaktten daar waar het nodig was.

Samen met onze inwoners hebben we gewerkt aan een sterker Roosendaal, met sterke buurten en dorpen, waar mensen prettig en veilig wonen, werken en recreëren.

Onze inzet was erop gericht om de sociale veiligheid te versterken. Samen voorkomen en tegengaan van criminaliteit, grote verstoringen van de openbare orde, overlast en gevoelens die daarmee samenhangen. Een goede balans tussen veiligheid en zorg is cruciaal. Belangrijk daarbij was, dat inwoners, ondernemers en organisaties weerbaar zijn.



WAT HEBBEN WE DAARVOOR GEDAAN?



1

Binnen het district De Markiezen hebben de acht gemeenten de handen ineengeslagen en samengewerkt aan openbare orde, veiligheid en preventie. De uitdagingen lagen vooral op de aanpak van georganiseerde criminaliteit en weerbaarheid, digitale veiligheid, mensenhandel, onbegrepen gedrag en zorgmijders, en radicalisering en polarisatie. De focus lag daarbij zeker niet alleen op de zichtbare, herkenbare en aanspreekbare wijkagenten of boa's en strikte handhaving van wetten en regels. De focus lag ook op preventie, participatie en het dragen van eigen verantwoordelijkheid.

Het 'Integraal Veiligheidsplan De Markiezen 2023-2026' benoemt de prioriteiten en strategische thema's op het gebied van veiligheid. Nadere uitwerking heeft plaatsgevonden in het Uitvoeringsprogramma VTHV 2024. Op basis van dat uitvoeringsprogramma hebben we gewerkt aan het verbeteren van de veiligheid en het veiligheidsgevoel van onze inwoners, ondernemers en bezoekers.

De 'Uitvoerings- en Handhavingsstrategie 2024' is op 7 mei 2024 definitief vastgesteld door het college van burgemeester en wethouders. Met deze strategie wordt aangesloten op de wettelijke plicht uit de Omgevingswet. Deze strategie beschrijft de prioriteiten, doelen en strategieën op het gebied van vergunningverlening, toezicht en handhaving. De strategie vervangt het 'Vergunningen-, Toezicht- en Handhavingsbeleid Roosendaal' (uit 2018).

Preventie

- > In het kader van het NPR is, in nauwe samenwerking met Alwel, gewerkt aan een uitvoeringsstrategie wijkveiligheid.
- > In het kader van Preventie met Gezag, op basis van de toegekende subsidie, zijn diverse functies ingevuld binnen de gemeentelijke organisatie. Hiermee wordt uitvoering gegeven aan de interventies zoals deze zijn opgenomen in het plan van aanpak Preventie met gezag Roosendaal. In samenwerking met OM en politie worden de doelgroepen in kaart gebracht voor de persoonsgebonden aanpak. Op basis van een analyse van het OM is onderscheid gemaakt tussen 4 doelgroepen: kwetsbare jongeren, jonge aanwas, doorgroeiers en harde kern. Samen met politie en OM wordt momenteel bekeken hoe de jongeren die onder deze doelgroepen vallen in beeld kunnen worden gebracht.
- > Er is ingezet op mensen met verward en onbegrepen gedrag om overlast te voorkomen en snel passende ondersteuning te bieden.
- > Bij preventie vervulden ook onze inwoners een belangrijke rol door middel van buurtpreventie. Dit is een vorm van toezicht door bewoners in de eigen buurt, opgestart door de bewoners zelf en vanuit het gevoel zelf medeverantwoordelijk te zijn voor de veiligheid in de buurt. We ondersteunden vijftig buurtpreventieteams (met in totaal bijna 600 leden).



- > Er zijn ruim 70 activiteiten georganiseerd in het kader van weerbaarheid en bewustwording. Hierbij moet gedacht worden aan trainingen voor medewerkers, voorlichtingsbijeenkomsten voor inwoners en ondernemers, publiekscampagnes (bijv. inbraakpreventie en vuurwerk) en bijeenkomsten voor onze buurtpreventisten.
- > De aanpak van woninginbraken was een speerpunt. De subsidieregeling voor het beter beveiligen van koopwoningen maakt donderdeel uit van die aanpak. In het kader daarvan hebben we subsidies toegekend voor de aanschaf van gecertificeerd hang- en sluitwerk.

Handhaving en toezicht

- > We hebben toezicht gehouden en waar nodig bestuursrechtelijk gehandhaafd op naleving van vergunningen en wet- en regelgeving met betrekking tot de bebouwde en onbebouwde leefomgeving. Wettelijke regels, normen en vergunningvoorschriften zijn gericht op het bieden van bescherming tegen gezondheids-, veiligheids- en milieurisico's. In het Jaarverslag VTHV 2024 wordt nader ingegaan op de vele kwantitatieve indicatoren.
- > De toezichthouders hebben gesurveilleerd in de openbare ruimte en gereageerd op meldingen van inwoners gericht op het voorkomen en beëindigen van overlast en het vergroten van de leefbaarheid.
- > Om overlast bij de bron aan te kunnen pakken hebben we extra ingezet op cameratoezicht. Met ingang van 1 januari 2024 kijken onze toezichthouders 'live' beelden uit tijdens de horeca-avonden en evenementen. Daarnaast kijken we camerabeelden ook uit in het kader van slimmer toezicht/hotspots. Hiermee ontlasten we de politie. Naar aanleiding van het rapport 'Cameratoezicht in Roosendaal':
 - > Is de samenwerking tussen politie en gemeente vastgelegd in een convenant;
 - > Zijn medewerkers opgeleid om camera's te kunnen bedienen en (live) mee te kijken en kijken onze toezichthouders de beelden uit;
 - > Zijn er voorbereidingen getroffen om te bezien wat de mogelijkheden zijn tot het verruimen van het gebied waar cameratoezicht kan worden toegepast;
 - > Zijn voorbereidingen getroffen m.b.t. aanbesteding vervanging/vernieuwing/uitbreiding van camera's inclusief de infrastructuur e.d.

De burgemeester heeft besloten tijdelijk/flexibel cameratoezicht in te stellen in enkele gebieden in Roosendaal, te weten: het gebied Rembrandtgalerij, het gebied Kalsdonk, het gebied Lariksberg en voor het gebied Parklaan.

- > Om de veiligheidsbeleving van het uitgaanspubliek, ondernemers en omwonenden te verbeteren en de ondernemers en politie te ontlasten hebben we de zogenaamde SUS-teams (gastheren) ingezet tijdens de horeca-avonden. De aanwezigheid van deze gastheren heeft duidelijk een positief effect op de sfeer in de binnenstad.

Jeugdoverlast en jeugdcriminaliteit

- > We investeerden in onze toekomstige veiligheid door samen met onze partners jeugdoverlast en -criminaliteit aan te pakken. We richtten ons hierbij vooral op het individu middels een persoonsgerichte aanpak (PGA) toe te passen. Deze aanpak is gericht op de jongere die veiligheidsproblemen en/of overlast veroorzaakt. Een integraal op die jongere toegesneden (mix van) interventie(s) was onze manier om deze persoon samen met onze ketenpartners (m.n. de politie, het OM, (de partners uit het) Zorg- en Veiligheidshuis) aan te pakken.
- > Door Halt zijn er in het basisonderwijs, voortgezet onderwijs en speciaal onderwijs vele lessen gegeven.

(Sociale) Veiligheid

- > We traden daadkrachtig op bij complexe en risicovolle casuïstiek (denk aan personen met verward en onbegrepen gedrag), waarbij er zorgen over openbare orde en veiligheid zijn. We verminderen overlast en gevoelens van onveiligheid door een persoonsgerichte aanpak (PGA) toe te passen. Dit deden we integraal, samen met onze ketenpartners (o.a. het Zorg- en Veiligheidshuis, de GGZ, de politie, de verslavingszorg en de woningcorporaties). Hierbij maakten wij gebruik van bestuursrechtelijke instrumenten.
- > We hebben enkele zaken met betrekking tot radicalisering behandeld c.q. in behandeling.

Ondermijning

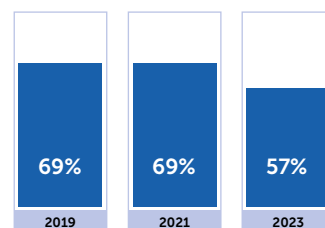
Om ervoor te zorgen dat de omstandigheden voor criminelen ongunstig zijn om zich in onze gemeente te vestigen:

- > Is de op 1 januari 2024 in werking getreden 'Beleidsregel voor de toepassing Wet Bibob gemeente Roosendaal 2024' geïmplementeerd in de diverse werkprocessen.
- > Zijn vele aanvragen om vergunning getoetst aan de Wet Bibob.
- > De vergunningplicht voor afhaal- en bezorgbedrijven (maaltijden en catering) is in werking getreden. De betreffende ondernemers zijn aangeschreven om de benodigde vergunning aan te vragen. Er zijn inmiddels diverse vergunningen aangevraagd waarop ook besluiten zijn genomen.
- > Er lopen enkele casussen die integraal (met meerdere ketenpartners) onder de vlag van het Regionale Informatie- en Expertisecentra (RIEC) worden aangepakt.
- > Er zijn panden gesloten vanwege overtreding van de Opiumwet. In het kader van overtreding van de Opiumwet zijn ook waarschuwingen verzonden. Er zijn rapportages met betrekking tot het dealen van drugs ontvangen. Naar aanleiding daarvan zijn lasten onder dwangsom opgelegd.



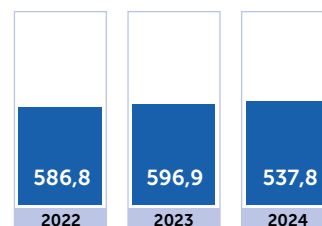
Percentage inwoners dat zich **nooit onveilig voelt in hun eigen buurt of dorp**

Bron: Bewonersenquête



Totaal aantal misdrijven per 10.000 inwoners

Bron: Waarstaatjegemeente.nl



WAT HEEFT HET GEKOST?

X € 1.000	Rekening 2023	Primitieve begroting 2024	Begrotings- wijzigingen 2024	Gewijzigde begroting 2024	Rekening 2024
Lasten Openbare orde, veiligheid en preventie	11.102	11.662	53	11.715	11.583
Baten Openbare orde, veiligheid en preventie	418	252	33	285	190
Saldo	10.684	11.410	20	11.430	11.393

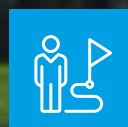




FINANCIËEL OVERZICHT BESTUREN & SAMENWERKEN

X € 1.000	Beleidsveld	Rekening 2023	Primitieve begroting 2024	Begrotings- wijzigingen 2024	Gewijzigde begroting 2024	Rekening 2024
Lasten	Algemene bestuurlijke zaken	3.678	3.532	-83	3.449	4.638
	Regionale representatie en samenwerking	926	1.020	-100	920	853
	Betrouwbare gemeente	30.750	36.195	-1.898	34.297	35.373
	Openbare orde, veiligheid en preventie	11.102	11.662	53	11.715	11.583
Totaal		46.456	52.409	-2.028	50.381	52.447
Baten	Algemene bestuurlijke zaken	299	0	0	0	10
	Regionale representatie en samenwerking	146	117	0	117	114
	Betrouwbare gemeente	1.364	1.569	329	1.898	2.166
	Openbare orde, veiligheid en preventie	418	252	33	285	190
Totaal		2.227	1.938	362	2.300	2.480
Saldo		44.229	50.471	-2.390	48.081	49.967
	Stortingen in reserves	1.047	1.066	720	1.786	1.786
	Onttrekkingen aan reserves	2.965	2.172	320	2.492	1.826

PROGRAMMA 2



LEREN & ONTWIKKELEN



BELEIDSVELDEN EN PORTEFEUILLEHOUDERS

Beleidsvelden	Portefeuillehouder
Onderwijsbeleid	wethouder Klaar Koenraad
Onderwijshuisvesting	wethouder Klaar Koenraad
Sport	wethouder Robin Heij
Cultuur	wethouder Paul de Beer

ONDERWIJSBELEID

WAT HEBBEN WE **BEREIKT**?

We streven naar gelijke kansen voor kinderen en jongeren. Het is belangrijk dat kinderen zich optimaal kunnen ontwikkelen, zonder dat zij daarbij belemmerd worden door factoren die zij zelf niet kunnen beïnvloeden. Met de vaststelling van de nieuwe Jeugdagenda en de gestarte uitvoering van het Onderwijsachterstandenbeleid is samen met partners gewerkt aan de ontwikkeling van kinderen en jongeren. Samen hebben we, bijvoorbeeld met de onderwijs-zorgarrangementen, verder vormgegeven aan passend onderwijs en ondersteunen we bij het toegroeien naar inclusief onderwijs in 2035. Voor studenten wordt toegewerkt naar een Aanpak Onderwijs-Arbeidsmarkt 2040. De voorbereiding hierop, zoals de "Onderwijs en Arbeidsmarktconferentie Roosendaal", is in 2024 gestart. Hierbij zijn we met studenten, het onderwijs, bedrijven, ondernemers en maatschappelijke organisaties in gesprek gegaan over thema's waar we samen mee aan de slag gaan.

WAT HEBBEN WE DAARVOOR **GEDAAN**?

Jeugdagenda

Medio 2024 is de nieuwe Jeugdagenda opgesteld en door de gemeenteraad vastgesteld voor de jaren 2024-2027. De ambitie van de Jeugdagenda is om jeugdigen in Roosendaal zo gelukkig en zelfstandig mogelijk te laten opgroeien om later een goede toekomst te hebben en mee te kunnen doen in de samenleving.

We hebben de Jeugdagenda samen met het onderwijs, de kinderopvang-, sport- en cultuuraanbieders opgesteld. Er is vervolgens input gevraagd aan de Adviesraad Sociaal Domein en de Jongerenraad. Samen met de partners zijn we voortvarend aan de slag gegaan met het realiseren van de ambities. Zo is de peuter-kleuterconsulent van start gegaan om meer kinderen een passende plek in de kinderopvang en het onderwijs te bieden. Ook hebben we ingezet op het verbeteren van de leesvaardigheid en de samenwerking op thema's als opvoeden en bestaanszekerheid.

Passend onderwijs

In zowel de Regionale Educatieve Agenda (gemeenten Roosendaal, Moerdijk, Rucphen en Halderberge en de twee samenwerkingsverbanden passend onderwijs) als in de Agenda van de Toekomst (gemeenten jeugdhulpregio West-Brabant West en de zes samenwerkingsverbanden passend onderwijs in deze jeugdhulpregio) staat de verbinding tussen passend onderwijs en jeugdhulp centraal. Er is uitvoering gegeven aan de ambitie dat kinderen en jongeren (geheel of gedeeltelijk) thuis nabij onderwijs volgen.

Aansluitend hierop zijn een aantal onderwijs-zorgarrangementen (OZA) ontwikkeld met middelen vanuit het onderwijs en vanuit de Jeugdwet met als doel het voorkomen dat jongeren uitvallen in het onderwijs:

- > Bovenschoolse voorziening, betreft een tijdelijk maatwerktraject in het voortgezet onderwijs gericht op terugkeer naar regulier onderwijs op de school van inschrijving.
- > Tussenvoorziening Delta, betreft een voorziening voor meer-en hoogbegaafde kinderen die uitgevallen zijn in de reguliere school setting.
- > Prismaklas de Fakkel, betreft een klas voor leerlingen die tijdelijk niet in de reguliere klassensetting van het speciaal onderwijs terecht kunnen.
- > Plein 3, voortgezet speciaal onderwijs voor zeer kwetsbare jongeren. Dit is een bestaande OZA. In 2024 is er een nieuwe samenwerkingsovereenkomst gesloten tussen de gemeenten van West-Brabant Oost, West-Brabant West en Koraal.

Nieuwkomersonderwijs

Vanuit het primair onderwijs wordt extra ondersteuning en zorg geboden aan nieuwkomers en leerlingen met achterstanden in de Nederlandse taal. Op de Gezellehoek loopt het traject Wonderwijs. Dit is geëvalueerd en doorontwikkeld. Voor leerlingen tussen de 12 - 18 jaar hebben we de Internationale Schakelklas (ISK). Er is ook een vestiging in Roosendaal geopend.

Onderwijsachterstandenbeleid

In 2024 hebben we verdere uitvoering gegeven aan het Onderwijsachterstandenbeleid 2023-2026. Zo is een brede communicatiecampagne opgezet om de deelname van kinderen aan voorschoolse educatie te vergroten. Verder zijn er peuterconsulenten aan de slag gegaan om de deelname van doelgroepkinderen aan voorschoolse educatie te stimuleren. Het Onderwijsachterstandenbeleid sluit aan op het Nationaal Programma Roosendaal (bijvoorbeeld gratis voorschoolse educatie in de focuswijken).

Gelijke Kansen Alliantie

Sinds 2020 zijn we als Roosendaal aangesloten bij de GKA-agenda. Vanuit deze subsidieregeling van de Gelijke Kansen Alliantie verzorgen onze uitvoerende partners een laagdrempelig aanbod van sport en cultuur, zodat alle kinderen in Roosendaal hieraan kunnen meedoen. In 2024 hebben we dit aanbod naar extra wijken uitgebreid. We blijven ons inzetten om sport en cultuur voor zoveel mogelijk kinderen toegankelijk te maken. Een voorbeeld is de Circle of Talent van CultuurCompaan.

We zijn vanuit Roosendaal als coalitie aangesloten bij het Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap in de regeling School & Omgeving. De subsidieregeling School en omgeving heeft als doel meer leerlingen een buitenschools aanbod aan te bieden. Hiervoor is een aanbod opgesteld dat aansluit bij de behoeften van de scholen die deel mochten nemen. Zo hebben kinderen kennis kunnen maken met verschillende soorten sport en cultuur. Ook is er laagdrempelige ondersteuning op een school gerealiseerd met deze Rijkssubsidie. Voor deze regeling kwamen alleen scholen in aanmerking met een hoge score op onderwijsachterstanden. In 2024 deden er zes scholen mee aan deze coalitie.

Schoolverzuim en -uitval

Om schoolverzuim en schooluitval te voorkomen hebben we ook in 2024 ingezet op preventie en zorg. Door de inzet van leerplichtambtenaren en doorstroomcoaches kunnen we in een zo vroeg mogelijk stadium ingrijpen. Daarbij blijven we de samenwerking versterken tussen genoemde functionarissen en de jeugdprofessionals met als uitgangspunt: iedere jongere op school. Alle scholen hebben een vast aanspreekpunt die de scholen ook regelmatig bezoekt.

Volgens de Leerplichtwet 1969 is het college van B&W verplicht een instructie vast te stellen voor de medewerker leerplicht/doorstroompunt. Hierin wordt vermeld hoe de wettelijke taken die de gemeente zijn opgelegd moeten worden uitgevoerd. De ambtsinstructie is in 2024 vernieuwd. Eén van de onderwerpen uit de nieuwe ambtsinstructie is wanneer en hoe last onder dwangsom in te zetten, bijvoorbeeld bij de aanpak van leerplicht in de grensstreek. Hiervoor zijn beleidsregels vastgesteld. Daarnaast is de Methodische Aanpak Schoolverzuim (MAS) geborgd in de ambtsinstructie en geïntegreerd in de werkwijze van leerplichtambtenaren. De MAS is bedoeld om (langdurige) schooluitval te voorkomen.

Roosendaal studentenstad

In mei namen we een studentenenquête af om de behoefte van de Roosendaalse studenten in kaart te brengen. Studenten gaven ons waardevolle inzichten over stage, werk, studiekeuze en vrijetijdsbesteding. Op 18 september 2024 organiseerden we de "Onderwijs en Arbeidsmarkconferentie Roosendaal" voor onderwijs, ondernemers, overheid en andere maatschappelijke organisaties. Daarin zijn we gekomen tot 8 thema's om van Roosendaal een fijne plek te maken om te studeren, wonen en werken. Zowel de opbrengsten van de studentenenquête als de conferentie worden in 2025 verder uitgewerkt in de Aanpak Onderwijs-Arbeidsmarkt 2040. Bij aanvang van het nieuwe studiejaar organiseerden we voor het derde jaar INTROosendaal, het introductiefeest voor alle studenten die een mbo- of AD-opleiding volgen in Roosendaal.

Leerlingenvervoer

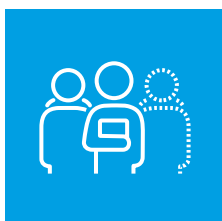
Ook in 2024 hebben we uitvoering gegeven aan de wettelijke taak op het gebied van leerlingenvervoer op basis van de verordening leerlingenvervoer. De voorbereiding voor de pilot 'Voor Elkaar Pas', voor leerlingen die naar het voortgezet onderwijs vervoerd worden, is gestart.

Laaggeletterdheid en volwasseneducatie

In 2024 zijn verschillende scholingstrajecten en cursussen voor volwassenen aangeboden op het gebied van taal, rekenen en digitale vaardigheden. De (regionale) scholingstrajecten werden uitgevoerd door Curio. De cursussen, gericht op meedoen in de samenleving, werden aangeboden door Bibliotheek West-Brabant. Leidraad voor de uitvoering is het Regioplan Aanpak Laaggeletterdheid 2020-2024. Verder is een lokaal Jaarplan Laaggeletterdheid opgesteld met concrete acties die aansluiten op het regioplan. Eén van de acties betreft de Gemeentelijke Gezinsaanpak Geletterdheid (GGG). Kinderen van ouders die moeite hebben met taal, lopen zelf een grotere kans taalproblemen te krijgen. De gezinsaanpak is erop gericht deze cyclus te doorbreken. In 2024 was er bijvoorbeeld een sessie met kernpartners zoals de voorscholen en het consultatiebureau en zijn de taaltrajecten door het Bibliotheek West-Brabant inzichtelijk gemaakt.

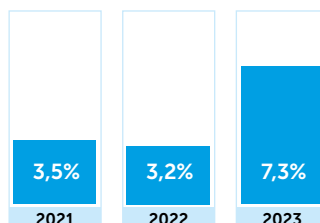
Nationaal Programma Onderwijs

Met het Nationaal Programma Onderwijs (NPO) zetten het onderwijs, de kinderopvang en de gemeente in op maatregelen om de onderwijsvertragingen bij kinderen als gevolg van corona in te lopen op cognitief, executief, sociaal en emotioneel vlak. De huidige subsidieregeling (2024/2025) richt zich op leerlingen in het voortgezet onderwijs met corona-gerelateerde achterstanden. Het einde van het Nationaal Programma Onderwijs (NPO) is in zicht. Het steunpakket, bedoeld om de gevolgen van de coronacrisis op te vangen, loopt na het schooljaar 2024/2025 af.



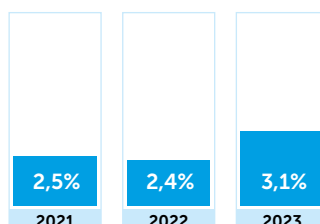
Absoluut verzuim
per 1.000 leerlingen

Bron: Waarstaatjegemeente.nl



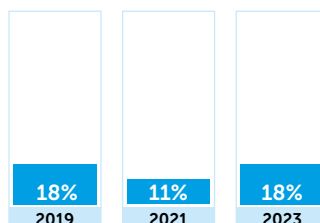
Percentage voortijdige schoolverlaters

Bron: Waarstaatjegemeente.nl



Percentage inwoners dat de afgelopen 12 maanden de bibliotheek bezocht

Bron: Bewonersenquête



WAT HEEFT HET GEKOST?

X € 1.000	Rekening 2023	Primitieve begroting 2024	Begrotingswijzigingen 2024	Gewijzigde begroting 2024	Rekening 2024
Lasten Onderwijsbeleid	8.187	8.411	1.124	9.535	8.682
Baten Onderwijsbeleid	3.817	3.663	936	4.599	4.185
Saldo	4.370	4.748	188	4.936	4.497



ONDERWIJSHUISVESTING

WAT HEBBEN WE **BEREIKT**?

De visie op Integrale Kindcentra (IKC) hebben we in 2024 vastgesteld. Het bijbehorende uitvoeringsplan (IHP: Integraal Huisvestingsplan) is opgesteld en ter vaststelling aan de raad aangeboden. We hebben meer regie gepakt en focussen ons op de onderwijshuisvesting die de noodzakelijke aandacht moet krijgen om onze doelen uit het collegeprogramma te kunnen bereiken. We hebben bereikt dat onze samenwerking met schoolbesturen, kinderopvangorganisaties en andere relevante partners in het begin van een nieuwe dynamiek is gekomen. Met het vernieuwen en verbeteren van onderwijshuisvesting hebben we op projectniveau bijgedragen aan het stapsgewijs revitaliseren van onze stad en het bieden van betere perspectieven aan onze (jongste) inwoners. Bij onder meer de vernieuwingsopgaven van KPO benutten we hiervoor steeds meer kansen. We hebben samen met onze partners gericht gewerkt aan brede maatschappelijke opgaven. We voerden hiervoor gesprekken om overstijgend te gaan denken en handelen om daarbij tot ons gezamenlijke uitgangspunt te komen. Duurzaamheid, energietransitie, verantwoord materiaalgebruik, natuurbewust ontwerpen en gezond gebouwgebruik hebben we als een vanzelfsprekendheid meegenomen bij het maken van (nieuwe) plannen voor onze onderwijshuisvesting en verankerd in het IHP. Waar het kon hebben we daarbij meer gedaan dan alleen onze wettelijke plicht.



WAT HEBBEN WE DAARVOOR **GEDAAN?**

- > De samenwerking met ons en tussen onze partners is verbeterd. We hebben op een natuurlijke manier invulling gegeven aan onze regierol en sturen aan op verdere verbetering van de samenwerking. Onze gezamenlijke maatschappelijke doelen en ambities hebben wij en onze partners nadrukkelijk als uitgangspunt genomen.
- > We hebben gestuurd op het stellen van prioriteiten en het strategisch plannen van projecten. We hebben samen met onze partners een herziene planning opgesteld voor de vernieuwing en verbetering van onderwijshuisvesting in de periode 2025-2040. Uitgangspunt daarin is om een goede onderwijskwaliteit te borgen en toekomstbestendig te houden. Het temporiseren van zaken is daarbij doorgevoerd zodat we onze doelen kunnen behalen of op die manier meer (maatschappelijke) kwaliteit kunnen realiseren.
- > We hebben het vernieuwen en verbeteren van onze onderwijshuisvesting in het aangewezen NPLV-gebied extra aandacht gegeven. We hebben in deze gebieden nadrukkelijk gestuurd op een werkwijze die de best mogelijke bijdrage levert aan het bereiken van doelen. We hebben ook erkent dat er nog nadere onderzoek nodig is op complexere vraagstukken die voortkomen uit gebiedsvisies of het gebiedsontwikkelingsplan voor onder andere het aandachtsgebied Westrand.
- > We hebben meer aandacht gegeven bij planontwikkelingen om de fysieke omgeving rondom onze scholen beter aan te laten sluiten op de plannen voor het vernieuwen en verbeteren van onze onderwijshuisvesting. Het verbeteren van de verkeersveiligheid, het vergroenen van openbare ruimte en het beter benutten van beschikbare ruimte zijn een aantal kwaliteitsverbeteringen die we vroegtijdig en integraal in onze planvorming meenemen.
- > In onze planvorming voor vernieuwing van onderwijshuisvesting houden we rekening met het toevoegen van woningen en of andere voorzieningen. Zo zien we samen met KPO voor meerdere locaties vernieuwingskansen.
- > Bij het vernieuwen van onze onderwijshuisvesting is het afkoppelen van de gasaansluiting het uitgangspunt geworden. Met het in besluitvorming gebrachte Integraal Huisvestingsplan (IHP) hebben we in samenwerking met onze partners een plan voorgelegd met een haalbaar ambitieniveau. Met het IHP stellen we een groeiplan vast om onze onderwijshuisvesting duurzamer te maken. Zo kiezen we ervoor om ENG (Energie Neutrale Gebouwen) als criteria aan te houden bij het toekomstbestendig maken van onze kindcentra. We zijn daarnaast natuurbewust in het ontwerp van de onderwijshuisvesting door te kiezen voor een verantwoord materiaalgebruik.
- > We hebben met de schoolbesturen in het voortgezet onderwijs gesprekken gevoerd over de uitvoering en knelpunten binnen de doordecentralisatie-overeenkomsten. Deze gesprekken worden in 2025 voortgezet. Er is geconstateerd dat we nadrukkelijk oog moeten houden voor de uitdagingen die in de toekomst nog gaan volgen voor deze schoolbesturen en de gemeente.

WAT HEEFT HET GEKOST?



2

X € 1.000	Rekening 2023	Primitieve begroting 2024	Begrotingswijzigingen 2024	Gewijzigde begroting 2024	Rekening 2024
Lasten Onderwijshuis-vesting	6.492	6.287	723	7.010	6.547
Baten Onderwijshuis-vesting	423	312	232	544	612
Saldo	6.069	5.975	491	6.466	5.935

SPORT

WAT HEBBEN WE BEREIKT?

In 2024 hebben we uitvoering gegeven aan de Beweegvisie2030. Vanuit de verschillende pijlers is er gewerkt aan de opgestelde doelstellingen en ambities:

Gezonde inwoners

Met de verschillende sport- en beweeginterventies kunnen al onze inwoners sporten en bewegen op een voor hen passende manier. Hiermee levert sport en bewegen een bijdrage aan een gezonde leefstijl, maar zorgt het ook voor ontmoeting.

Sterke basis

We hebben een goed beeld van de capaciteit en toekomstbestendigheid van onze verenigingen en sportaccommodaties. Met alle sterke en vitale sportaanbieders kent Roosendaal een sterk verenigingsleven.

Presteren in de top

We hebben aandacht voor de Roosendaalse topsporters en talenten. We bieden hen de gewenste ondersteuning en met de organisatie van de vele sportevenementen is Roosendaal een aantrekkelijke (sport)gemeente voor bewoners en bezoekers.

De Beweegvisie is leidend voor de uit te voeren acties op het gebied van sport, bewegen en gezondheid.

WAT HEBBEN WE DAARVOOR **GEDAAN?**

Hiervoor zijn de volgende acties per pijler uitgevoerd:

Gezonde inwoners

- > We zijn een actieve partner binnen het FIT! Akkoord. Inmiddels zijn er meer dan 90 partners aangesloten bij het FIT! Akkoord. In het kader van het FIT! Akkoord hebben we in 2024 3 netwerkbijeenkomsten georganiseerd, 3 themabijeenkomsten, en hebben 7 organisaties gebruik gemaakt van de voucherregeling. Van deze regeling kunnen partners van RSDFIT gebruikmaken om samen activiteiten te organiseren voor kwetsbare doelgroepen;
- > 10 organisaties hebben subsidie ontvangen vanuit de regeling Sportinitiatieven. Hiermee bevorderen de aanvragers dat kinderen en jongeren gezond opgroeien en inwoners een actieve en gezonde leefstijl hebben;
- > Met de subsidieregeling Gezonde Leefstijl, hebben we de inzet van buurtsport- en beweegcoaches gecontinueerd. De buurtsport- en beweegcoaches via Sportservice Noord-Brabant (SSNB) hebben veel doelgroepen bereikt en gestimuleerd om (meer) te gaan bewegen. Dit gebeurt op school, in de wijk en in de directe omgeving van senioren, ouderen en mensen met een beperking. Daarnaast is vanuit JOGG (Jongeren op Gezond Gewicht) ook actief ingezet op een gezonde leefstijl;
- > Vanuit het provinciale netwerk Uniek Sporten Brabant is in 2024 een Unieksportendag georganiseerd in het Stadion. Leerlingen uit het speciaal onderwijs konden een keuze maken voor workshops van diverse beweegaanbieders. Ook zijn rolstoeltrainingen georganiseerd voor jongeren en volwassenen. De Amigo's worden ingezet voor bewegen in het regulier onderwijs om zo te ervaren wat het betekent om in een rolstoel te zitten. Verder begeleiden we vanuit dit netwerk zoveel mogelijk Brabanders die niet mee kunnen komen in het reguliere sportaanbod naar een passende sport;
- > Via het Volwassenfonds kunnen mensen waarbij het inkomen niet toereikend is voor een sportabonnement een beroep doen op het Volwassenfonds zodat ook zij kunnen bewegen. De buurtsportcoaches van SSNB zijn intermediairs voor het volwassenfonds en verwerken de communicatie en aanvragen rondom dit fonds in de gemeente Roosendaal;
- > Boules in de buurt is doorontwikkeld naar "Kijk in je wijk" waarbij de aansluiting gezocht wordt met de deelregeling valpreventie uit het GALA. Er wordt ingezet op ontmoeting en laagdrempelig bewegen in samenwerking met SSNB, jeu de boules verenigingen en More2win. Hiervoor zijn wijktoernooien georganiseerd;
- > Wereldgozers - Wereldmeiden is een sportstimuleringsproject. In dit project worden buddy's gekoppeld aan minderjarige statushouders. Door de intensieve samenwerking tussen SSNB, A&M Zorg en Vluchtelingenwerk worden statushouders warm doorverwezen naar sport- & beweegaanbieders. Dit sportstimuleringsproject maakt onderdeel uit van de subsidieregeling Bewegen is Gezond en is op deze manier geborgd als regulier aanbod.

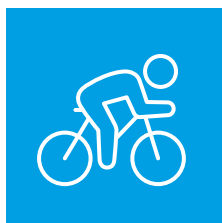
Sterke Basis

- > Het onderzoek naar de Roosendaalse binnen- en buitensportaccommodaties is afgerond. In dit onderzoek is het huidige sport- en beweeglandschap (sportparken en sportaccommodaties) in beeld gebracht. Ook zijn de volgende vervolgstappen uitgezet:
 - > Opstellen inhoudelijke en financiële kaders
 - > Vervolgonderzoek naar nieuwe sporthal
 - > Optimalisatie en exploitatie gymzalen
 - > Gebruik sportparken
- > Om de sportaanbieders in de gemeente te ondersteunen en te begeleiden is een verenigingsondersteuner en RSDFIT-spelverdeler aangesteld. Vanuit de verenigingsondersteuner en RSDFIT-spelverdeler hebben we het volgende bereikt
 - > De APK voor de verenigingen is afgerond. In totaal is met 32 verenigingen gesproken
 - > Er zijn diverse services vanuit NOC/NSF ingezet
 - > Er is een begin gemaakt met het opzetten van het project “een veilig sportklimaat”
 - > Er is een begin gemaakt met het project “meer vrijwilligers in korte tijd”
- > Er vinden op het Urban Sportpark regelmatig activiteiten en evenementen plaats. In 2024 is er een vervolg gegeven op het onderzoek naar Urban Sports & Culture in Roosendaal.
- > Verder is er veelvuldig contact geweest met sportaanbieders over (sportpark) ontwikkelingen waar clubs mee te maken hebben. Zo is bij RKSVC BSC extra veldverlichting gerealiseerd.
- > De voorbereidingen voor de realisatie van de voorzieningen bij de Wielerevolutie zijn getroffen.

Bij de uitvoering van de Beweegvisie wordt jaarlijks samengewerkt met de Roosendaalse sportstudenten van de opleidingen CLOS, Fontys en Curio Sport & Bewegen. Ook afgelopen jaar waren er weer veel sportstudenten actief in Roosendaal. Studenten, die kennismaken met het werkveld en op deze manier leren in de praktijk: een hybride leeromgeving. De studenten hebben in het werkveld ondersteuning geboden bij activiteiten, projecten, onderzoeken en clinics. Dit hebben ze gedaan bij een breed scala aan Roosendaalse partners in de zorg.

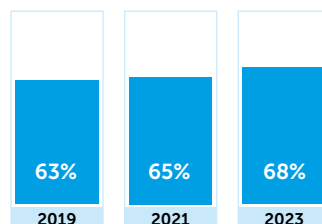
Presteren in de Top

- > In 2024 is het uitvoeringsplan ‘Roosendaals Topsportklimaat Talenten worden Helden’ vastgesteld. Het uitvoeringsplan bevat de volgende pijlers:
 - > Topsport als Inspiratiebron
 - > Ondersteuning van sporters, talenten en sportaanbieders
 - > Topsportevenementen
 - > Topsportvoorzieningen
 - > Topsportnetwerken
- > Samen met Talentencentrum Zuidwest Nederland wordt uitvoering gegeven aan het uitvoeringsplan.
- > Net als in 2023 is ook in 2024 de ZLM-tour in Roosendaal gestart en gefinisht;
- > Tijdens het Sportgala, georganiseerd door Stichting Sportgala Roosendaal zijn de sporters die een mooie sportprestatie hebben geleverd in het zonnetje gezet en gehuldigd.



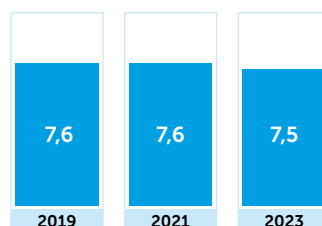
Percentage inwoners
dat **voldoende
lichamelijke
beweging** heeft
(ja, meestal wel)

Bron: Bewonersenquête



Rapportcijfer
inwoners voor
sportvoorzieningen

Bron: Bewonersenquête



WAT HEEFT HET **GEKOST?**

X € 1.000	Rekening 2023	Primitieve begroting 2024	Begrotings- wijzigingen 2024	Gewijzigde begroting 2024	Rekening 2024
Lasten Sport	5.405	5.068	746	5.814	5.184
Baten Sport	2.104	1.287	1.145	2.432	2.124
Saldo	3.301	3.781	-399	3.382	3.060



CULTUUR

WAT HEBBEN WE **BEREIKT**?

We vinden het belangrijk dat cultuur toegankelijk en bereikbaar is voor iedereen. Cultuur leeft in Roosendaal; onze stad en dorpen zijn ieder op hun eigen manier bruisende plekken binnen onze gemeente. In 2024 hebben we ontwikkelingen en activiteiten gestimuleerd die bijdragen aan een sterke culturele infrastructuur gericht op cultuurdeelname én -beleving. Samen met partners in het culturele veld en het sociaal domein hebben we hieraan invulling gegeven.

We maakten ons ook in 2024 sterk voor een divers en aantrekkelijk cultuuraanbod voor diverse doelgroepen en verschillende generaties. Hierbij stimuleerden we cultuuruitingen op zowel bekende culturele plekken als onverwachte plekken in de wijken, dorpen en parken. Ook was er aandacht voor kunst in de openbare ruimte. Met cultuur vergroten we de leefbaarheid van de stad, dorpen en buurten en dragen we bij aan het bevorderen van sociale cohesie.



WAT HEBBEN WE DAARVOOR **GEDAAN?**

Cultuurnota

- > In samenspraak met diverse betrokkenen uit het culturele veld hebben we informatie opgehaald om het cultuurbeleid door te ontwikkelen via groepssessies, individuele gesprekken, een podcastserie, expedities en stadsgesprekken. De cultuurnota 2025-2040 'Cultuur verbindt en kleurt Roosendaal' is grotendeels ontwikkeld en wordt naar verwachting in de eerste helft van 2025 vastgesteld.
- > Om tot de cultuurnota te komen, zijn er in 2024 proeftuinen ingericht waaronder het realiseren van een serie van acht podcastafleveringen en het samenstellen van cultuurkaarten in de dorpen. Enerzijds was de podcast bestemd om informatie op te halen, anderzijds bleek de podcast een medium om inwoners op laagdrempelige wijze kennis te laten maken met de diversiteit van onze culturele sector. Het samenstellen van de cultuurkaarten in de dorpen leidde tot een overzicht van de culturele waarden in de dorpen en brachten de ontwikkelkansen voor cultuur in kaart.
- > Een stadsprogrammeur heeft in gesprekken met culturele instellingen en organisaties onderzoek gedaan naar de behoefte aan ruimtes voor cultuur in de wijken/dorpen en naar doelgroepen die niet of minder goed worden bereikt met cultuur. Als vervolg daarop is in het vierde kwartaal een nieuwe stadsprogrammeur aangesteld die hiermee aan de slag is gegaan en tevens inspeelde op actuele kansen om cultuur in wijken, buurten en de dorpen te stimuleren.

Cultuuraanbod

- > Voor kunst in de openbare ruimte (Public Art) zijn er meerdere initiatieven ter advisering voorgelegd aan de Adviescommissie Public Art. Er zijn twee initiatieven tot uitvoering gebracht: een geluidsinstallatie als aanvulling op het kunstwerk 'De Trommelaeren Van Roesendaale' en de verplaatsing van het bestaande kunstwerk 'De Verbinding' naar de Fortuinstraat. Verder is er een tijdspad ontwikkeld om in de aankomende jaren structureel meer kunst in de openbare ruimte te realiseren.
- > Het bestemmingsplan van Openluchttheater Vrouwenhof is vastgesteld. Er is gestart met de voorbereidingen om het theater te gebruiken voor evenementen.
- > De Stadsdichter en Stadsbeiaardier zijn in toenemende mate zichtbaar bij Roosendaalse activiteiten en vieringen. De gedichten en bespelingen promoten Roosendaal en dragen bij aan het uitdragen van onze identiteit. De uitingen zijn ook via onlinekanalen gedeeld.
- > In 2024 hebben we de doorontwikkeling van meerdere culturele hotspots gestimuleerd door faciliteiten op orde te brengen. Hierbij is ingezoomd op de mogelijkheden in buurthuizen en locaties in de wijken. Er is een kwaliteitsimpuls gegeven aan de faciliteiten van Buurthuis Keijenburg, Openluchttheater Nispen en het T'plein.
- > De collegeprioriteit Stimulans voor Cultuur vormt een rode draad binnen het cultuurbeleid (en is als integraal onderdeel meegenomen in de Midtermreview 'Koersvast op weg naar 2040'). Belangrijke uitgangspunten zijn opgenomen in de cultuurnota 2025 - 2035.

- > Er is onderzoek verricht naar de functie van de Suite (culturele broedplaats met het accent op jeugd, onderwijs en ondernemen).
- > Per 2024 maakt Gemeente Roosendaal deel uit van de cultuurregio en het samenwerkingsverband Brabantstad. Samen met de andere B7-gemeentes monitoren we ontwikkelingen op het gebied van cultuur en vindt er afstemming plaats over cultuurprojecten (waaronder cultuur voor jongeren en de verbinding tussen cultuur en het sociaal domein). In 2024 zijn voorbereidingen getroffen voor een nieuw convenant tussen de cultuurregio's en het ministerie van OCW.

Cultuureducatie -beoefening en cultuurparticipatie

- > In 2024 is de dialoog gevoerd met diverse initiatieven op het vlak van urban culture met aandacht voor de samenwerking tussen cultuur en sport.
- > In 2024 is het evenementenbeleid voorbereid waarin er ook aandacht is voor culturele evenementen, besluitvorming hierover volgt in 2025.
- > Bibliotheek West-Brabant heeft in 2024 door de gevolgen van hyperinflatie en loonkostenstijgingen na corona nieuwe financiële afspraken gemaakt met de gemeentes in de regio. Er is regionaal een nieuw convenant afgesloten. Daarnaast heeft de bibliotheek met het Informatiepunt Digitale Overheid (IDO) steeds meer mensen bereikt met vragen die gerelateerd zijn aan digitale vaardigheden; het aantal aanvragen is in de tweede helft van het jaar verdubbeld ten opzichte van de eerste helft. Doordat de zelfredzaamheid hiermee wordt vergroot, heeft dit bijgedragen aan het bevorderen van een inclusie. Bovendien is een extra subsidie (SPUK) aangevraagd bij het ministerie voor het doorontwikkelen van bibliotheekwerk, deze SPUK is toegekend. Het aanbod van de Bibliotheek op School is in 2024 doorontwikkeld.
- > In 2024 is er gefocust op talentontwikkeling (o.a. disciplines muziek, dans, theater en beeldende kunst). Met de driejarige impuls subsidie jongerencultuur van het ministerie van OCW is een succesvol jongerenproject gerealiseerd onder de naam The Clash. Jongeren tussen 14 en 27 jaar konden kennis maken met cultuur door een financiële bijdrage in de vorm van groeikapitaal in te zetten bij culturele aanbieders. Hieruit is onder andere het project familie Demood ontstaan. Talentvolle jongeren zijn ook begeleid naar broedplaatsen, zijn samengebracht om muziek en comedy te maken en konden tijdelijk hun eigen galerie of culturele plek runnen. Er zijn communities ontstaan en jongeren hebben hun talenten ontdekt en ontwikkeld.
- > De nieuwe regeling 'Cultuureducatie met Kwaliteit 4' is in 2024 voorbereid en loopt van 2025 tot en met 2028. Scholen die deelnemen, kunnen investeren in activiteiten die bijdragen aan de verankering van cultuureducatie. Ze worden daarin begeleid door een intermediair die als bruggenbouwer fungeert tussen cultuurprofessionals en de school. Dit geeft alle leerlingen in Gemeente Roosendaal een kans om in aanraking te komen met kunst en cultuur.
- > Ook in 2024 hebben verschillende scholen gebruik gemaakt van de inzet van combinatiefunctionarissen cultuur (dit zijn cultuurcoaches die deelname aan cultuur voor iedereen mogelijk maken door slimme combinaties te maken met andere domeinen).

Specifieke doelgroepen, zoals kinderen die in armoede leven, mogen geen verschil ervaren met hun leeftijdsgenoten en moeten gewoon mee kunnen doen met culturele activiteiten. Om deze reden heeft in 2024 regelmatig afstemming plaatsgevonden tussen de beleidsvelden cultuur, ontwikkeling en onderwijs.

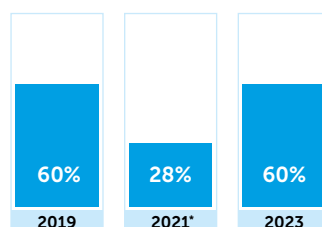
Historisch en cultureel erfgoed

- > De gebiedsbeschrijvingen voor stads- en dorpsgezichten zijn opgesteld. Besluitvorming hierover vindt plaats in 2025.
- > De promotie van het Kasteel van Wouw en andere iconen waaronder de molen De Arend en de Lambertuskerk hebben vorm gekregen in een expeditie (wandelaroute) die is aangeboden vanuit de Zuiderwaterlinie. VVV Wouw en vrijwilligers van de iconen. Tijdens Open Monumentendag 2024 is deze expeditie gepromoot. Ook zijn er in 2024 verschillende provinciale publicaties verschenen met daarin aandacht voor de West-Brabantse Waterlinie en het Kasteel van Wouw.
- > Via de parkenvisie is de monumentale bescherming van diverse parken waaronder park Vrouwenhof gerealiseerd.
- > Het historische verhaal van Roosendaal en de dorpen is uitgedragen via o.a. Museum Tongerlohuys, het Historisch Informatiepunt, de stadshistoricus, de heemkundekringen en Roosendaal Citymarketing.
- > De vergunningstrajecten en aanbestedingen om tot een passende sociaal-maatschappelijke en culturele invulling te komen van de Sint Jan zijn afgerond. De vergunningen voor de meest noodzakelijke renovaties aan de buitenzijde zijn afgegeven.
- > Daarnaast is in 2024 ook gerealiseerd:
 - > De beschrijving van de Wederopbouwarchitectuur in Roosendaal is gereed en wordt in 2025 ter besluitvorming aangeboden.
 - > De visie op historisch en cultureel erfgoed is concreet gemaakt in de nota 'Erfgoed in positie' die naar verwachting in de eerste maanden van 2025 wordt gepubliceerd.
 - > De 90%-versie van 'Kerken in beeld' (voorheen kerkenvisie) is gereed. In 2025 volgt afstemming met de kerkbesturen en wordt het stuk aangeboden ter besluitvorming.
 - > In Wouw is verkend of er een erfgoedcentrum gerealiseerd kan worden in de voormalige scoutinggebouwen in overleg met de Heemkundekring Wouw en Kasteel van Wouw.
 - > In Nispen heeft zich een groep gevormd vanuit de Heemkundekring en de Molenstichting om te komen tot stichting De Windschuur. Zij gaan naast de Molen De Arend een molenmuseum inrichten. Deze verbouwing start begin 2025.



Percentage inwoners dat de afgelopen 12 maanden gebruik heeft gemaakt van **cultureel aanbod in de gemeente**

Bron: **Bewonersenquête**



* De daling in 2021 hangt waarschijnlijk samen met coronamaatregelen

WAT HEEFT HET GEKOST?



2

X € 1.000	Rekening 2023	Primitieve begroting 2024	Begrotingswijzigingen 2024	Gewijzigde begroting 2024	Rekening 2024
Lasten Cultuur	6.623	6.267	628	6.895	6.681
Baten Cultuur	867	244	295	539	591
Saldo	5.756	6.023	333	6.356	6.090

FINANCIEEL OVERZICHT LEREN & ONTWIKKELEN

X € 1.000	Beleidsveld	Rekening 2023	Primitieve begroting 2024	Begrotingswijzigingen 2024	Gewijzigde begroting 2024	Rekening 2024
Lasten	Onderwijs-beleid	8.187	8.411	1.124	9.535	8.682
	Onderwijs-huisvesting	6.492	6.287	723	7.010	6.547
	Sport	5.405	5.068	746	5.814	5.184
	Cultuur	6.623	6.267	628	6.895	6.681
Totaal		26.707	26.033	3.221	29.254	27.094
Baten	Onderwijs-beleid	3.817	3.663	936	4.599	4.185
	Onderwijs-huisvesting	423	312	232	544	612
	Sport	2.104	1.287	1.145	2.432	2.124
	Cultuur	867	244	295	539	591
Totaal		7.211	5.506	2.608	8.114	7.512
Saldo		19.496	20.527	613	21.140	19.582
Stortingen in reserves		238	66	1.500	1.566	1.566
Onttrekkingen aan reserves		1.828	363	1.082	1.445	901

PROGRAMMA 3



WERKEN & ONDERNEMEN



BELEIDSVELDEN EN PORTEFEUILLEHOUDERS

Beleidsvelden	Portefeuillehouder
Ondernemerschap	wethouder Robin Heij
Bestaanszekerheid	wethouder René van Ginderen

ONDERNEMERSCHAP

WAT HEBBEN WE **BEREIKT**?

In het beleidsveld ondernemerschap hebben we tot doel om een gezond economisch vestigingsklimaat te realiseren. Dit gaat samen met een vitale arbeidsmarkt en een bloeiende vrijetijdseconomie. Daarbij ondersteunen we ondernemers in hun innovatie naar een toekomstbestendige economie zoals vastgelegd in de ambities van de provincie Noord-Brabant en de Economic Board West-Brabant. Wij borgen daarom niet alleen voldoende ruimte voor economie, maar faciliteren onze ondernemers ook om oplossingen te realiseren die hen toelaten netcongestie deels te vermijden en de transitie naar duurzaamheid te continueren.

Een bloeiende vrijetijdseconomie vergt een verdere transformatie van de binnenstad van een place to buy naar een place to be. Daarbij horen naast een aantrekkelijk verblijfsklimaat ook vitale evenementen voor een brede doelgroep.

Onze spoorzone zal ontwikkelen tot een dynamisch gebied waar werken, wonen en onderwijs een plaats vinden naast horeca. Daarom werden de ontwikkelingsmogelijkheden van de Spoorzone en het stationsgebouw onderzocht. Tot slot dienen we ook kenbaar te maken dat het goed verblijven en investeren is in Roosendaal.

WAT HEBBEN WE DAARVOOR **GEDAAN**?

De economische visie 2040 'Slimme Doeners maken de toekomst' werd opgeleverd. De samenwerking hiervoor met de ondernemers en onderwijsinstellingen werd gecontinueerd door gezamenlijk aan de slag te gaan met een bijbehorend uitvoeringsprogramma. Wij hebben het uitdragen van Roosendaal als een plaats waar het goed investeren is gecontinueerd door het LinkedIn-Ondernemersteam en de samenwerking met Citymarketing.

Focus op de kwaliteit van de beleving in het stadscentrum en de toegangsroutes

We hebben onderzocht of en hoe we Fairtrade gemeente kunnen worden en kwamen tot de conclusie dat inzetten op brede welvaart beter past bij de recente ontwikkelingen. Dat werd ook reeds opgestart binnen de werkgroep Brede Welvaart van de stedelijke regio.

Wij hebben ruimte voor economie mede vormgegeven middels de uitwerking van RSD040, de kwaliteitssprong. Daarbij zetten we niet alleen in op (her)structurering van bedrijventerreinen maar, zeker gezien onze ambities, op gebieden met een hoge verblijfswaarde door een combinatie van wonen, werken en recreëren. De focus ligt daarbij op de binnenstad, de spoorzone en het Leisurpark Roosendaal.

Er werd verder uitvoering gegeven aan het uitvoeringsprogramma R.O.O.S waarbij o.a. leegstaand vastgoed tijdelijk werd ingevuld (VOLOP Roosendaal). De liquidatie van de Binnenstad BV is nagenoeg afgerond en de samenwerking met de nieuwe Stichting Binnenstadsmanagement Roosendaal werd voorbereid en de samenwerking tussen Citymarketing en de stakeholders verbeterd.

Stimuleren van aantrekkelijke werklocaties

In de stedelijke regio West-Brabant werden de economische belangen en speerpunten vertaald in de regionale investeringsagenda (RIA) West-Brabant.

Een aantal taken van de Regio West-Brabant, waaronder het komen tot hernieuwde afspraken voor de regionale programmering van bedrijventerreinen werden opgestart onder regie van de stedelijke regio's. Daarbij werd ook de link gelegd met de netcongestie en de mogelijke aanlanding van de windparken op zee in Moerdijk (Powerport). De extra ruimtebehoefte vanuit de circulaire energie wat betreft de hogere milieucategorieën en de daarbij gewenste ligging aan bevaarbaar water werden ook betrokken in het opgestarte onderzoek door Stec.

Naast inzicht in de toekomstige ruimtebehoefte werd ook de energietransitie op de bestaande terreinen versneld. Een regionaal project werd opgestart en via de provincie werden succesvol SPUK-middelen aangevraagd en toegekend die in 2025 worden benut om de haalbaarheid van energiehubs op bedrijventerreinen te onderzoeken. Op deze wijze willen we lokaal opgewekte energie zoveel mogelijk ook lokaal benutten en piekbelasting op het net van Enexis reduceren.

Parkmanagement is op diverse werklocaties gecontinueerd en verder uitgerold ten behoeve van toekomstbestendigheid. Door de verdere professionalisering hiervan en door nauwe samenwerking op de diverse werklocaties tussen ondernemersverenigingen, politie, brandweer en gemeente zijn de bedrijventerreinen Majoppeveld, Borchwerf I, Vijfhuizenberg, Borchwerf II en Leisurpark de Stok allemaal gecertificeerd met een Keurmerk Veilig Ondernemen. Er werd nog niet gestart met brede revitalisering verouderde of leegstaande bedrijfspanden omdat de markt dit zelf lijkt op te pakken. We hebben onze focus beperkt tot het EKP, het stationsgebouw, de Sint-Jan en het Vrouwenhof.

Het nieuwe kabinet heeft veel aandacht voor het terugdringen van arbeidsmigratie en in dit kader is de nodige input geleverd en werd gewerkt aan een update van het Roosendaalse beleid dat begin 2025 ter besluitvorming zal worden aangeboden.

We hebben ondernemers gekoppeld aan de programma's van Rewin (Circulair en Plantbased) en onze start-ups konden rekenen op ondersteuning door Starttogrow in samenwerking met Rewin. Het Cloetta-dossier heeft de nodige energie gekost en wij hopen dit bedrijf voor Roosendaal te kunnen behouden.

Een levendig en aangenaam werken en reizen klimaat in het stationsgebouw van Roosendaal

Er is een onderzoek opgestart om de mogelijkheden in kaart te brengen voor een invulling van het leegstaande stationsgebouw. Hierbij is gekeken naar de kansen op invulling van ondernemers en andere partijen, de benodigde investering in het pand, een haalbaar exploitatiemodel en een visualisatie van een mogelijk eindconcept. In 2025 wordt gekeken naar de vervolgstappen in samenwerking met NS en andere partners.

Evenementen

- > We hebben de bestaande evenementen behouden en hen gefaciliteerd in hun ambities. In samenwerking met onze partners zoals sportclubs, het cultuurcluster en citymarketing hebben we het bereik voor de bestaande evenementen uitgebreid.
- > Samen met de evenementenorganisaties werken we aan het verduurzamen van de evenementen; een voorbeeld hiervan is het recyclen van plastic bekertjes. Zelf zorgen we voor de verdere verduurzaming van de evenemententerreinen.
- > We zijn niet meer op zoek gegaan naar een nieuw grootschalig evenemententerrein maar hebben het Gotwaldt-park geschikt gemaakt voor evenementen.

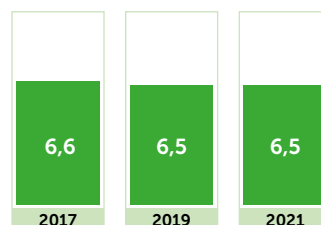
Vrijtijdseconomie

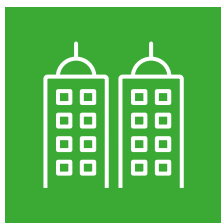
- > Regionaal heeft Roosendaal de kar getrokken voor de vrijetijdseconomie na het besluit om dit vanuit de RWB over te hevelen naar de stedelijke regio. Een onderzoek naar de regionale kansen en uitdagingen werd opgestart en is in afronding. Dit wordt verder opgepakt binnen de Stedelijke Regio.
- > Met de ondernemers van Leisurepark Roosendaal werd verder gewerkt aan de uitwerking van de gebiedsvisie in samenhang met de aangrenzende gebieden Westrand en Bulkenaar. Parallel werd de gebiedsmarketing uitgewerkt wat in 2025 tot besluitvorming zal leiden. De procedure bij de Raad van State tegen de uitbreiding van Designer Outlet Roosendaal werd door de Bergse ondernemersvereniging ingetrokken.
- > In Spoor C werd het Suikerplein als evenemententerrein uitgerust en in gebruik genomen. Er werd verder uitvoering gegeven aan het havenbeleid en de trailerhelling werd voorbereid en zal begin 2025 in gebruik genomen worden.
- > In de kernen Nispen, Wouw, Wouwse Plantage, Moerstraten en Heerle werden in samenwerking met de ondernemers en bewoners de toeristisch-recreatieve troeven verder uitgewerkt en werd de toeristisch-recreatieve Infrastructuur verbeterd door extra bewegwijzering en samenwerking met Visit-Brabant.



Rapportcijfer
vestigingsklimaat

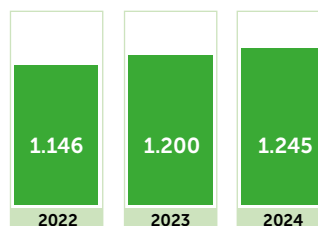
Bron: Bedrijvenenquête





Aantal vestigingen
per 10.000 inwoners

Bron: Waarstaatjegemeente.nl



WAT HEEFT HET GEKOST?

X € 1.000	Rekening 2023	Primitieve begroting 2024	Begrotingswijzigingen 2024	Gewijzigde begroting 2024	Rekening 2024
Lasten Ondernemerschap	4.370	5.690	-76	5.614	5.551
Baten Ondernemerschap	721	707	-5	702	719
Saldo	3.649	4.983	-71	4.912	4.832

BESTAANSZEKERHEID

WAT HEBBEN WE BEREIKT?

Bestaanszekerheid gaat over een fundamenteel gevoel erbij te horen. We hebben in 2024 gewerkt aan een gemeente die betrokken is, waarin iedere inwoner gelijke kansen heeft en kan nadenken over de dag van morgen zonder bezig te hoeven zijn met wat er vandaag moet gebeuren om enkel te overleven.

We hebben inwoners met (financiële) problemen ondersteund om hen mee te kunnen laten doen in de maatschappij, door beperkingen weg te nemen. Daarmee zorgen we ervoor dat iedereen, en met name kinderen en jongeren, dezelfde mogelijkheden heeft om zich te ontwikkelen en dezelfde toegang heeft tot zorg, onderwijs en een zinvolle (arbeidsmatige) invulling van de dag.

Samen met onze (maatschappelijke) partners, het bedrijfsleven en inwoners hebben we iedereen hierbij zo goed mogelijk ondersteund. Hierbij zetten we in op drie pijlers, namelijk preventie, interventie en perspectief.

We hebben ingezet op preventieve maatregelen om grotere problemen in de toekomst te voorkomen. Met onze interventies hebben we ervoor gezorgd dat inwoners in zwaar weer het hoofd boven water kunnen houden. En door perspectief aan te reiken, hebben we een duurzame oplossing geboden om problemen structureel op te lossen.

WAT HEBBEN WE DAARVOOR **GEDAAN?**

Kwetsbare doelgroepen op de arbeidsmarkt

- > In 2024 zijn er voorbereidingen getroffen voor de implementatie van de wijzigingen in de participatiewet. De beoogde ingangsdatum is echter uitgesteld, waardoor implementatie nog niet heeft plaatsgevonden.
- > Voor inwoners met een indicatie beschut werk is er in 2024 geen sprake geweest van een wachtlijst. Daarnaast hebben we ook iedereen met een indicatie geplaatst nadat we de opgelegde taakstelling al hadden behaald.

Aansluiting onderwijs en arbeidsmarkt

- > We hebben ons sterk gemaakt voor een goede aansluiting tussen onderwijs en arbeidsmarkt. Dat hebben we gedaan door meer inzicht te krijgen in datgene wat onderwijs, ondernemers, netwerkpartners, studenten en de overheid belangrijk vinden voor Roosendaal en de regio. Tijdens de Onderwijs & Arbeidsmarktconferentie Roosendaal, die in september 2024 heeft plaatsgevonden, hebben we samen belangrijke acties bepaald die we in de multi-helix (onderwijs, ondernemers, overheid, maatschappelijke partners en studenten) verder uitwerken tot de Aanpak Onderwijs-Arbeidsmarkt 2040.
- > We hebben de programmalijn Perspectief op werk (onderdeel van het Nationaal Programma Roosendaal) verder uitgewerkt om (begin 2025) over te gaan tot uitvoering. Binnen dit programma bieden werkgevers baangaranties voor de meest kansrijke beroepen die tevens aansluiten op onze economische visie. Zoals beroepen in de techniek en zorg & welzijn. Ook trekken werkgevers, onderwijs en netwerkpartners samen op om jongeren en ouders in een vroeg stadium enthousiast te maken voor kansrijke beroepen. Op deze manier voorkomen we schooluitval en leiden we meer jongeren met een startkwalificatie op voor sectoren waar we nu en in de toekomst veel arbeidskrachten nodig hebben.
- > In 2024 hebben vmbo-leerlingen uit Roosendaal weer mee kunnen doen aan 'Roosendaal on Stage'. In oktober organiseerde Samen in de Regio weer 'Kijk Binnen Bij Bedrijven'. Beide evenementen dragen bij aan een betere aansluiting tussen het onderwijs en de arbeidsmarkt.

Arbeidsmigranten

- > Om een veilige plaats om te verblijven te zijn, zijn alle bij handhaving bekende verblijfplaatsen van arbeidsmigranten bezocht. De eigenaren zijn op misstanden aangesproken en zij hebben de tijd gekregen om tot verbetering te komen. Ondanks verbeteringen van verhuurders is wel gebleken dat om terugval te voorkomen/beperken controles doorlopend dienen plaats te vinden.
- > Huisvestingsprojecten die op de planning stonden, zijn door bezwaren uit de omgeving niet gerealiseerd in 2024. Naar aanleiding daarvan zijn de toetsingscriteria voor huisvesting van arbeidsmigranten geëvalueerd en zijn verbeterpunten hierop meegenomen in de actualisatie van het arbeidsmigrantenbeleid.

- > Vanuit de taskforce arbeidsmigranten zijn acties uitgezet en gemonitord. Binnen het actualiseren van het beleid zijn nieuwe doelstellingen gevormd. In het kort werd in 2024 op de genoemde thema's als volgt ingezet:
 - > Registratie en informatie: Met uitzendbureaus zijn afspraken gemaakt over inschrijvingsmogelijkheden. En zijn er controles uitgevoerd op "verdachte" inschrijvingen.
 - > Economie en arbeidsmarkt: De economische visie is vastgesteld en is de basis voor het sturing geven aan de ontwikkelingen op de arbeidsmarkt. Daarnaast heeft er structureel overleg plaatsgevonden om de ontwikkelingen op de arbeidsmarkt en arbeidsmigranten te volgen. Dit heeft geresulteerd in diverse vervolgafspraken die opgenomen zijn in het geactualiseerde beleid.
 - > Sociaal Domein: De nachtopvang en inzet van welzijnsorganisatie Barka zijn voortgezet.
 - > Veiligheid en handhaving: Er zijn het gehele jaar controles uitgevoerd op misstanden bij kamerbewoning. Het meldpunt Wet goed verhuurderschap is ingericht en er is extra handhavingcapaciteit beschikbaar gesteld om meldingen op te pakken.

Inkomen en ondersteuning

- > Vanuit bestaanszekerheid is er geïnvesteerd op de inzet bij Inwonersondersteuning Roosendaal, voor een grotere capaciteit van professionals die inwoners kunnen ondersteunen bij financiële vragen of geldzorgen.
- > Er is in 2024 geïnvesteerd in het netwerk van subsidiepartners en de onderlinge samenwerking, door extra tijd en aandacht te besteden aan accountgesprekken en door het organiseren van netwerkactiviteiten op het gebied van bestaanszekerheid en kansengelijkheid.
- > We hebben in 2024 de Meedoenregeling uitgevoerd en incidenteel uitgebreid om aan alle aanvragen te voldoen.
- > De Voorzieningenwijzer is geïmplementeerd medio 2024. De eerste resultaten zijn positief. Inwoners weten de tool te vinden en krijgen een beter inzicht in het voorzieningenaanbod waar zij gebruik van kunnen maken.
- > Met de inzet van energiekussers en het openstellen van de witgoedregeling voor de doelgroep tot 130% is er uitvoering gegeven aan de aanpak energiearmoede.
- > We hebben in 2024 de ondersteuning van gedupeerden van de kinderopvangtoeslagaffaire gecontinueerd.

Vroegsignalering en schuldhulpverlening

- > We hebben onze aanpak vroegsignalering uitgebreid en ontwikkeld, om zo laagdrempelig en vroeg mogelijk bij inwoners met betalingsachterstanden op de lijn te komen.
- > Om inwoners goed rond te laten komen en financieel zelfredzaam te maken, hebben we uitvoering gegeven aan de beleidsagenda integrale schuldhulpverlening, aan de hand van de uitgangspunten: het voorkomen van schulden, effectief en efficiënt aanpakken van schulden en duurzaam oplossen van schulden.



Gelijke kansen voor jeugdigen

- > Door middel van interventies zoals het Roosendaals Jeugdontbijt, Meedoenregeling Kinderen en Kansrijke Start hebben we beperkingen proberen weg te nemen als het gaat om gelijke kansen. Door kinderen een voedzame start van de dag te geven, mee te kunnen laten doen met sport en cultuur of ouders handvatten te geven hoe zij vanaf de start van de zwangerschap een kansrijke omgeving voor hun kind kunnen creëren, zorgen we ervoor dat kinderen die opgroeien in een armoedesituatie wel dezelfde kansen krijgen als kinderen die dat niet doen.
- > We hebben de programma's MoneyWays en Get a Grip uitgevoerd op het VO en het MBO. Daarnaast is er in het schooljaar 2023/2024 onderzoek uitgevoerd naar het bereik en het effect van deze interventies. De uitkomsten zijn meegenomen om de impact van deze programma's in het schooljaar 2024/2025 verder te optimaliseren.

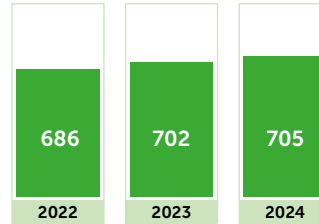
Asielketen en statushouders

- > De gemeenten Bergen op Zoom, Halderberge, Moerdijk, Roosendaal, Steenbergen, Rucphen en Woensdrecht maken onderdeel uit van het district 'De Markiezaten', waar al geruime tijd samen wordt gewerkt op het gebied van asiel en migratie. De zogeheten regionale regietafel de Markiezaten komt eens per vier weken bijeen om de stand van zaken te bespreken met betrekking tot de asielopgave, de opvang van Oekraïense vluchtelingen en de huisvesting van statushouders. Het gremium is bedoeld voor de consolidatie van regionale standpunten ten behoeve van de provinciale regietafel, de facilitering van kennisuitwisseling en het coördineren van de uitvoering van gezamenlijke opgaven.
- > De Provincie toetst twee keer per jaar of gemeenten over de afgelopen periode het aantal vergunninghouders heeft gehuisvest, conform de door het Ministerie van Justitie en Veiligheid opgelegde halfjaarlijkse taakstelling. De cijfers vanuit het Centraal Orgaan Asielzoekers (COA) zijn hierbij leidend. Om de halfjaarlijkse taakstelling te behalen, verrichten, met name onze partners Alwel en Vluchtelingenwerk Roosendaal, continu grote inspanning om een passende woning te vinden. Dit blijkt een steeds moeilijker opgave te worden. Zo hadden we het afgelopen half jaar te maken met de koppeling van enkele hele grote gezinnen en een groot aantal nareizigers, die nog niet in Roosendaal zijn aangekomen, maar waarvan de referent wel in onze gemeente woont. Daarnaast is er dit jaar sprake van minder doorstroming in de woningvoorraad van Alwel. De taakstelling voor het tweede halfjaar is daardoor niet helemaal gehaald, deze wordt meegenomen in de taakstelling voor het eerste half jaar van 2025.



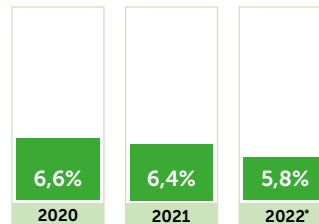
**Inwoners met
betaald werk**
per 1.000 inwoners
15-75 jaar

Bron: [Waarstaatjegemeente.nl](https://www.waarschootgemeente.nl)



Percentage **kinderen
dat in armoede opgroeit**
(in huishoudens met
minimaal 4 jaar een
inkomen tot 120% van
het sociaal minimum)

Bron: CBS

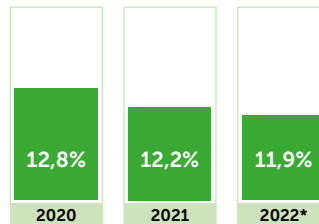


*Voorlopig cijfer



Percentage **huishoudens
met een laag inkomen**
(minimaal 1 jaar een
inkomen tot 120% van
het sociaal minimum)

Bron: CBS



Voorlopig cijfer



WAT HEEFT HET **GEKOST?**

X € 1.000	Rekening 2023	Primitieve begroting 2024	Begrotings- wijzigingen 2024	Gewijzigde begroting 2024	Rekening 2024
Lasten Bestaans- zekerheid	78.107	68.456	13.011	81.467	81.244
Baten Bestaans- zekerheid	43.368	35.280	12.120	47.400	49.374
Saldo	34.739	33.176	891	34.067	31.870

FINANCIEEL OVERZICHT WERKEN & ONDERNEMEN

X € 1.000	Beleidsveld	Rekening 2023	Primitieve begroting 2024	Begrotings- wijzigingen 2024	Gewijzigde begroting 2024	Rekening 2024
Lasten	Ondernemer- schap	4.370	5.690	-76	5.614	5.551
	Bestaans- zekerheid	78.107	68.456	13.011	81.467	81.244
Totaal		82.477	74.146	12.935	87.081	86.795
Baten	Ondernemer- schap	721	707	-5	702	719
	Bestaans- zekerheid	43.368	35.280	12.120	47.400	49.374
Totaal		44.089	35.987	12.115	48.102	50.093
Saldo		38.388	38.159	820	38.979	36.702
Stortingen in reserves		12.493	8.650	1.782	10.432	10.432
Onttrekkingen aan reserves		17.582	10.150	384	10.534	10.347



PROGRAMMA 4



WONEN & VERBLIJVEN



BELEIDSVELDEN EN PORTEFEUILLEHOUDERS

Beleidsvelden	Portefeuillehouder
Ruimtelijke ordening	wethouder Paul de Beer
Openbare ruimte	wethouder Evelien van der Star
Vergunningen	wethouder Robin Heij
Mobiliteit	wethouder Robin Heij
Energie en warmte	wethouder Klaar Koenraad
Natuur, landbouw en milieu	wethouder Klaar Koenraad

RUIMTELIJKE ORDENING

WAT HEBBEN WE **BEREIKT**?

We hebben in 2024 volop ingezet op de verdere ontwikkeling van onze gemeente op ruimtelijk gebied. Door in te zetten op een strategisch toekomstperspectief met de Kwaliteitssprong Roosendaal 2040 werken we verder aan een vitale, leefbare en evenwichtige gemeente. Roosendaal heeft in de regio een leidende positie en werkt daarin goed samen met omliggende gemeenten.

De woningbouwopgave is in een hogere versnelling gekomen met het aannemen van nieuwe visies en goedkeuren van grootschalige plannen. Door de toekenning van extra Rijks gelden uit de Woontop kan de gemeente versneld aan de slag met het verhogen van de bouwproductie. Rondom het Spooreplacement zijn de eerste afspraken met partners gemaakt om te komen tot een stedelijke ontwikkeling rondom het spoor. Met de visie Wonen in en om de dorpen wordt ook aan een evenwichtige ontwikkeling in de dorpen gewerkt.

De bouw van nieuwe woningen wordt gecombineerd met een evenwichtige voortgang op het gebied van parkeren door de ontwikkeling van een mobiliteitsvisie. De brede visie Roosendaal 2040 combineert daarnaast de verschillende opgaven van klimaat, parkeren, natuur, sociaal en wonen in een integrale ruimtelijke visie. Deze werkzaamheden leiden tot een betere doorstroming op de woningmarkt met een gedifferentieerd woonaanbod waarin we ook kwaliteit toevoegen voor een betere leefomgeving. Hiermee brengen we onze buurten en dorpen meer in balans: in Roosendaal is het prettig wonen.

WAT HEBBEN WE DAARVOOR **GEDAAN**?

Landelijke en regionale samenwerking

- > In 2024 hebben we de ambities van Roosendaal in samenwerking met regionale en landelijke partners verstevigd. Regionaal heeft het samenwerkingsverband SRWBW het Pact van Moerdijk gesloten en een Regionale Investeringsagenda opgesteld. De SRWBW richt zich op samenwerking rond de thema's wonen, werken/economie, landschap en natuur, energie en mobiliteit, vanuit het perspectief van brede welvaart. De concept-RIA geeft aan welke investeringen, projecten en programma's nodig worden geacht om de regio sterk te ontwikkelen.

- > Vanuit de Woontop heeft de gemeente afspraken gemaakt met het Rijk over een versnelde realisatie van woningen in het kader van het Nationaal Programma Roosendaal (NPR). Hiermee is voor 30 miljoen aan investeringen gereserveerd om 2.700 woningen tot en met 2029 te realiseren, waarvan 800 woningen versneld in 7 projecten.
- > De Woondeal West-Brabant West is doorontwikkeld en heeft geleid tot concrete resultaten. Eind december 2024 is een Woonzorganalyse opgeleverd die de basis is voor de Regionale Woonzorgvisie. Aan de regionale Versnellingstafel hebben gemeenten, corporaties en marktpartijen gezamenlijk gewerkt aan het versnellen van de woningbouwopgave. Hiervoor zijn afspraken gemaakt tussen de partijen die vertaald zijn in een Nieuwe Werkwijze Versnelling. Deze nieuwe werkwijze zal in 2025 beruikt worden om versneld projecten te realiseren.

Rosendaal 2040 / Kwaliteitssprong

- > De Kwaliteitssprong is als strategische toekomstvisie van Rosendaal tot wasdom gekomen en gereed om begin 2025 in de raad besproken te worden. Hier is het participatieproces doorlopen en de visie moet de basis zijn voor een bijgestelde omgevingsvisie waarin het perspectief tot 2040 wordt bekrachtigd.
- > De gemeente heeft afspraken gemaakt met Rijk, Provincie Noord-Brabant, ProRail en NS om gezamenlijk te onderzoeken of we het spooreplacement stapsgewijs kleiner kunnen maken door delen van het emplacement uit te plaatsen. Vooruitlopend op een mogelijke uitplaatsing van het emplacement wordt samen met ProRail gekeken of het mogelijk is het emplacement efficiënter in te richten waardoor al voor 2030 ruimte beschikbaar komt voor woningbouw.
- > In 2024 heeft de gemeente de gebiedsvisie Westrand vastgesteld waarmee de ontwikkeling van deze wijk doorgezet kan worden. De visie vormt de basis voor een integrale ontwikkeling van de wijk. Na de vaststelling is meteen gestart met de planvorming op projectniveau bij het Permekeplein, BDO, Liebau en Rembrandtgalerij.
- > Voor de ontwikkeling van 't Oude Centrum is, ten behoeve van verbetering van de leefkwaliteit, leefbaarheid en veiligheid, een gebiedsgerichte aanpak ontwikkeld voor de Molenstraat, Brugstraat en Hoogstraat.
- > Voor het gebied Laan van Brabant en Omgeving is het visievormingstraject voortgezet en heeft hier een eerste participatie plaatsgevonden. Daarnaast is een OER-scan (Omgevingseffectrapportage) uitgevoerd. Deze stappen vormen de basis voor een integrale visie met heldere kaders die in 2025 wordt gedeeld.

Versnelling Woningbouw

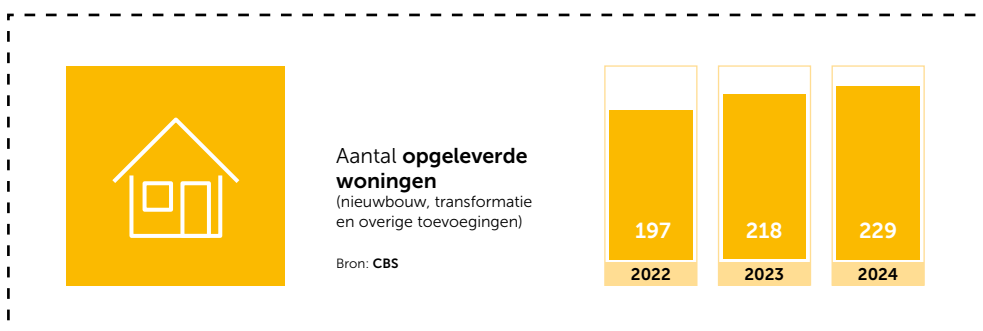
- > In 2024 heeft de gemeente het participatieproces rondom de visie Wonen in en rond de Dorpen doorlopen. Deze visie zal de basis vormen voor het realiseren van nieuwe woningen in de dorpen waarmee de leefbaarheid versterkt gaat worden.
- > In 2024 zijn in Rosendaal meerdere projecten opgeleverd die bijdragen aan de woningbouwopgave van de gemeente. In Beekkwartier is de eerste fase opgeleverd in de ontwikkeling van Stadsoevers. In de rest van Stadsoevers wordt in 2025 gestart met de bouw. Daarnaast is doorgebouwd in onder andere de Josephwijk, Jacobus Vosstraat en de Dr. Braberstraat. Hiermee zijn er in 2024 bruto 229 woningen in Rosendaal gerealiseerd.
- > Bij onder andere Stadsoevers, Kader, Waterstraat, V&D en De Brink zijn mijlpalen behaald in de planvorming waarmee we een stap dichterbij realisatie zijn gekomen.
- > De gereedschapskist is verder gevuld met de Huisvestingsverordening en we hebben

een Leegstandsverordening opgesteld om de problematiek rond langdurig leegstaande panden in het gebied van 't Oude Centrum aan te pakken. Hierdoor versterken we de leefbaarheid en het veiligheidsgevoel van inwoners en ondernemers en kan deze verordening bijdragen om de druk op de bestaande woningvoorraad te verlichten.

- > Er is gestart met het opstellen van een nieuw grondbeleid. Dit beleid wordt in 2025 afgerond en geïmplementeerd.
- > De Regionale Woonzorganalyse is uitgevoerd en wordt gebruikt als input voor de Regionale Woonzorgvisie.
- > Samen met Alwel werkt de gemeente aan een langjarige woonstrategie waarin afspraken worden gemaakt over de toekomstige ontwikkeling van Roosendaal. Deze woonstrategie is in 2024 in concept gereed gemaakt en besproken met een breed scala aan partners binnen de Alliantietafel NPR. De Woonstrategie vormt de basis voor nieuwe afspraken in het Woonconvenant en prestatieafspraken.

Speciale doelgroepen

- > In regionaal verband (Woondeal) is onderzoek gedaan naar de opgave rondom woonwagens. Daarnaast heeft er regionale afstemming plaatsgevonden over de opgave rondom arbeidsmigranten en opvang van speciale doelgroepen.



WAT HEEFT HET GEKOST?

X € 1.000	Rekening 2023	Primitieve begroting 2024	Begrotingswijzigingen 2024	Gewijzigde begroting 2024	Rekening 2024
Lasten Ruimtelijke ordening	14.178	19.611	1.803	21.414	19.646
Baten Ruimtelijke ordening	8.549	12.837	899	13.736	12.167
Saldo	5.629	6.774	904	7.678	7.479



OPENBARE RUIMTE

WAT HEBBEN WE **BEREIKT**?

We streven in de openbare ruimte naar een meer hybride buitenruimte waar het onderhoud zichtbaar is, maar ook afgestemd op de omgeving. We willen immers een aantrekkelijke gemeente zijn om te wonen, te werken, te recreëren en elkaar te ontmoeten. Hiervoor moeten we aandacht hebben voor onze openbare ruimte. Om hier invulling aan te geven hebben we in 2024 voor het groenonderhoud gewerkt met integrale onderhoudsbestekken. Vanwege grote druk op de arbeidsmarkt, veranderde weersomstandigheden en daarmee gepaard gaande stijgende kosten hebben we hier niet in de hele gemeente invulling aan kunnen geven. Een deel van onze openbare ruimte ligt inmiddels op het afgesproken beeldkwaliteitsniveau, maar het heeft behoorlijk wat uitdagingen gebracht voor ons groenonderhoud en de onkruidbestrijding. Behalve de druk bovengronds is er ook een enorme druk ondergronds. We hebben in 2024 hard gewerkt om meer regie op de ondergrond te krijgen. Mede hebben we dit gedaan door het opbouwen van een goede relatie met de nutsbedrijven, met name Enexis vanwege de energietransitie. Gezamenlijk proberen we de impact op de openbare ruimte te verminderen. In dit proces hebben we in 2024 grote stappen gemaakt.

WAT HEBBEN WE DAARVOOR **GEDAAN**?

Onderhoud groen, grijs & blauw

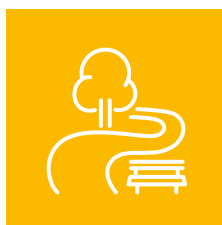
- > We hebben meer aandacht besteed aan het creëren van aantrekkelijke, gastvrije en aangename openbare plekken waar mensen graag tijd doorbrengen.
- > We hebben de doelen die de samenleving voor de openbare ruimte heeft vertaald naar een plan om ze in de praktijk te brengen. Bij iedere ruimtelijke ontwikkeling hebben we een Plan Openbare Ruimte (POR) opgesteld. Onze inwoners, ondernemers en partners hebben we laten meedoen en meedenken en uitgedaagd om onze gestelde opgaven voor het openbaar gebied te integreren in hun initiatieven en plannen.
- > Het Leerwerkbedrijf WVS heeft een plek bij het groenonderhoud. We hebben zelf ook plaatsen bij Openbare Werken beschikbaar gesteld aan het leerwerkbedrijf WVS voor het groenonderhoud.



- > Om meer (bio)diversiteit te krijgen zijn bij herinrichting van versleten groenvakken andere kruidenmengsels, bomen en planten toegepast.
- > De werkzaamheden van het grijsareaal planden we via de Beheerkalender en daarbij hebben we rekening gehouden met de planning van nutsbedrijven, zoals Enexis en Brabant Water. We onderzochten mogelijkheden voor het opwaarderen van het grijs areaal en stemden dit zoveel mogelijk af met andere werkzaamheden zoals het vervangen van rioleringen, het toepassen van klimaat adaptieve maatregelen en het hergebruiken van materialen.
- > In 2024 hebben we de ingezette acties van 2023 om de algehele beeldkwaliteit van trottoirs in Roosendaal te verhogen voortgezet. Alle trottoirs in de gemeente liggen inmiddels op het afgesproken beeldkwaliteitsniveau.
- > Het Water- en Rioleringsprogramma (WRP) 2024-2027 is vastgesteld en ten uitvoer gebracht. In het WRP is beschreven hoe we invulling geven aan onze wettelijke zorgplichten voor afvalwater, hemelwater en grondwater. Met de vernieuwde opzet van het WRP sluiten we beter aan op de ingevoerde Omgevingswet en de verbrede opvatting van de invulling van de zorgplichten.

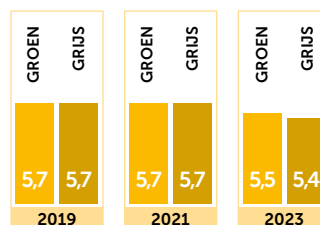
Daarnaast hebben we de volgende activiteiten opgepakt in 2024.

- > Met het onderhoud van zaken als brandkranen en watertappunten hebben we een start gemaakt om dit te borgen.
- > In 2024 is er een start gemaakt met het opstellen van een Waterstructuurplan 2040. Hierbij zal rekening worden gehouden met de verschillende opgaven die we als gemeente hebben.
- > In 2024 is gestart met het versneld verleden van onze openbare verlichting. De openbare verlichting wordt verduurzaamd en ook verslind, wat een flinke energiebesparing op zal gaan leveren.



Waardering inwoners
**onderhoud van het
openbaar groen** en
van de **verhardingen**
in hun buurt/dorp

Bron: Bewonersenquête



WAT HEEFT HET **GEKOST?**



4

X € 1.000	Rekening 2023	Primitieve begroting 2024	Begrotingswijzigingen 2024	Gewijzigde begroting 2024	Rekening 2024
Lasten Openbare ruimte	37.823	35.993	2.369	38.362	38.351
Baten Openbare ruimte	17.751	15.636	694	16.330	16.823
Saldo	20.072	20.357	1.675	22.032	21.528

VERGUNNINGEN

WAT HEBBEN WE **BEREIKT?**

We bouwden aan onze stad en onze dorpen, zodat ze klaar zijn voor de toekomst. Daarbij hielden we rekening met de ontwikkelingen in het fysieke domein; op 1 januari 2024 zijn de Omgevingswet (Ow) en Wet kwaliteitsborging voor het bouwen (Wkb) in werking getreden. Deze wetten veranderden de procedures voor vergunningaanvragen. Hoewel deze verandering noodzakelijk was, kende de invoering van de Ow aanzienlijke obstakels. Eind 2023 zorgde de invoering voor een forse piek in de werkvoorraad, waardoor onze bereikbaarheid en dienstverlening zwaar onder druk kwamen te staan. Ondanks deze uitdagingen streefden we ernaar dat onze inwoners, ondernemers en partners zo min mogelijk hinder ondervonden van deze transitie. We streefden ernaar om tijdig en actief te informeren, maar door de grote hoeveelheid werk is dit niet altijd gelukt. Hoewel de omstandigheden soms lastig waren, bleven we transparant over de mogelijkheden en onze uiteindelijke overwegingen en besluiten.



WAT HEBBEN WE DAARVOOR **GEDAAN**?

- > We informeerden inwoners, ondernemers en partners over de gevolgen van de wetswijzigingen. In 2024, bij de inwerkingtreding van de Omgevingswet (Ow), hadden we een omgevingsplan dat tijdelijk is gevuld met o.a. de oude bestemmingsplannen en de Bruidsschat. De methodiek van het nieuwe omgevingsplan wijkt behoorlijk af van de methodiek van de huidige bestemmingsplannen. In 2024 gingen we verder met het opstellen van een prototype (basisregels) omgevingsplan op basis van de regels uit bestemmingsplannen. Door het ontbreken van cruciale functies in de plansoftware en het ontbreken van de doorontwikkeling van 'regels op de kaart' in het nieuwe digitale loket is besloten om omgevingsplanwijzigingen op te stellen met de oude techniek. Dit heeft geleid tot extra werk in 2024. Het Omgevingsplan biedt uiterlijk in 2032 het kader voor alle vergunningaanvragen in het fysieke domein. Wij hebben het afgelopen jaar ook Omgevingsvergunningen verleend op grond van andere regelgeving, waaronder de Algemene Plaatselijke Verordening (APV). We zorgden er daarmee voor dat er in het openbaar gebied op een veilige en gezonde wijze activiteiten georganiseerd konden worden.
- > Aanvragen behandelden we binnen de wettelijke termijnen en waar mogelijk sneller. Indien aanvragen niet binnen het geldend beleid pasten, benaderden we deze vanuit het 'ja, mits'-principe, en daar waar mogelijk pasten we ons proces daarop aan. Het in behandeling nemen van aanvragen deden we vanuit een positieve grondhouding, waarbij we ook rekening hielden met andere factoren zoals de omgeving of de beschikbare inzet van hulpdiensten en BOA's.

WAT HEEFT HET **GEKOST**?

X € 1.000	Rekening 2023	Primitieve begroting 2024	Begrotings- wijzigingen 2024	Gewijzigde begroting 2024	Rekening 2024
Lasten Vergunningen	2.977	2.613	682	3.295	3.395
Baten Vergunningen	2.317	1.553	500	2.053	2.149
Saldo	660	1.060	182	1.242	1.246



MOBILITEIT

WAT HEBBEN WE **BEREIKT**?

In 2024 hebben we flinke slagen gemaakt met de Integrale Mobiliteitsvisie 2040 (Roosendaal gaat voor actieve mobiliteit!), die nu in concept gereed is. We hebben veel input gekregen van onze ondernemers en bewoners en kijken tevreden terug op het participatieproces. De mobiliteit van de Roosendaler moet actiever en efficiënter als we al onze verdichtingsopgaven willen waarmaken. We zien veel kansen in het upgraden van ons fietsnetwerk en bijbehorende fietsvoorzieningen in onze stad en dorpen.

Op het gebied van verkeersveiligheid gingen we verder met de aanpak van de Top 20 onveilige locaties en richtten we steeds meer schoolomgevingen veilig en uniform in. Tot slot gaven we in 2024 vervolg aan de verdere verduurzaming van onze mobiliteit. Om de inwoners zo goed mogelijk te faciliteren met laadvoorzieningen stelden we een laadpalenbeleid 2.0 op. Deze is in concept gereed. Samen met de buurgemeenten Etten-Leur, Rucphen en Halderberge is gestart met de verkenning van de snelfietsroute naar Etten-Leur. De opdracht voor de verkenning naar de snelfietsroute Essen-Roosendaal is ook uitgezet. Daarnaast hebben we belangrijke stappen gezet naar een upgrade van station Roosendaal. De nieuwe busconcessie, die vanaf volgend jaar gereden zal gaan worden, heeft in 2024 meer vorm en inhoud gekregen. Het bus lijnennet in Roosendaal blijft op veel locaties gelijk. We blijven hierover in nauw overleg met de vervoerder. In regioverband hebben we gewerkt aan het opstellen van Meerjarige Multimodale Mobiliteitspakketten (MMMP) voor de Stedelijke regio West Brabant West. Roosendaal staat aan de vooravond van grote verdichtings- en transformatieopgaven. Deze opgaven zijn onderdeel van de MMMP West Brabant West.

WAT HEBBEN WE DAARVOOR **GEDAAN?**

Verkeersveiligheid

In Roosendaal vinden we het belangrijk dat mensen op een veilige manier deel kunnen nemen aan het verkeer. Mensen moeten zich ook veilig en comfortabel voelen wanneer zij zich verplaatsen in of rondom de stad. In 2022 is een top 20 samengesteld van de meest onveilige locaties in Roosendaal en de dorpen binnen onze gemeentegrenzen. Door in te zetten op juist die locaties proberen we de fysieke verkeersveiligheid en het veiligheidsgevoel van onze verkeersdeelnemers te verbeteren.

- > In november 2024 hebben we de raad schriftelijk een update gegeven over de voortgang van de aanpak van de top 20, de aanpak van asociaal verkeersgedrag en het verbeteren van de schoolomgevingen.
- > In 2024 is de rotonde Burgemeester Schneiderlaan-Gezellelaan opgeleverd. Deze locatie was onderdeel van de top20 meest verkeersonveilige locaties. Het overzicht op dit kruispunt is verbeterd en de snelheid van het verkeer is flink omlaag gegaan.
- > Minder ingrijpende, maar wel effectieve maatregelen, hebben we toegepast bij de Stationsstraat en de Griendweg. Op de Stationsstraat zijn virtuele wegversmallingen en drempelmarkeringen aangebracht. Richting de Griendweg is de rechtsaf-strook op de Boulevard afgesloten om zo afdekongevallen tegen te gaan.
- > Voor de aanpak van verkeersonveiligheid voerden we structureel overleg met de Fietzersbond en Veilig Verkeer Nederland
- > Het gedrag van (maaltijd)bezorgers op fietspaden heeft onze aandacht. Begin 2024 zijn alle bezorgers aangeschreven met de vraag aandacht te besteden aan het rijgedrag.
- > In 2024 richtten we weer minimaal 5 schoolomgevingen veilig en op uniforme wijze in.
- > We hebben afgelopen jaar ervaring opgedaan met een mobiele flitspaal. De mobiele flitspaal is in 2024 op diverse momenten geplaatst op de Burgemeester Schneiderlaan. Afhankelijk van ervaringen en effecten bepalen we in overleg met het Openbaar Ministerie en de Politie over het vervolg van de inzet van deze flitser.

Ruim baan voor fietsers

Op de langere termijn willen we meer mensen op de fiets krijgen. Fietsen is namelijk duurzaam, goedkoop en gezond en het legt relatief weinig beslag op de openbare ruimte. Naast de lokale fietsbereikbaarheid en -veiligheid hebben we ons ook sterk gemaakt voor de regionale fietsverbindingen.

- > In 2024 hadden we een werkbudget fiets. Hierdoor hebben we extra fietsstroken kunnen aanbrengen op de Vroenhoutseweg.
- > Bij 5 buurthuizen zijn fietsoplaadpunten gerealiseerd. De overige fietsoplaadpunten zijn niet gerealiseerd, een aantal buurthuizen gaven aan geen meerwaarde te zien in laadvoorzieningen.
- > De realisatie van de F58 nadert zijn einde in 2025. De aanleg van de fietstunnel Wouwseweg is dit jaar aanbesteed. Het compensatiebos in de Weihoek heeft vorm gekregen en de werkzaamheden Bergsebaan zijn afgerond in 2024.
- > Met provincie Noord-Brabant en omliggende gemeenten zetten we ons in voor goede en veilige snelfietsroutes om de regionale bereikbaarheid per fiets te verbeteren. Daarom zijn inmiddels verkenningenstudies opgestart voor mogelijke snelfietsroutes richting Antwerpen (deel Nispen/Essen) en Etten-Leur.

- > Naast ons lokale hoofdfietsroutenetwerk hebben we input geleverd aan het provinciale fietsroutenetwerk, zodat deze zoveel als mogelijk op elkaar aansluiten. De netwerken maken onderdeel uit van de regionale mobiliteitspakketten die we opgesteld hebben voor de provincie.
- > Ten aanzien van de fietsenstalling op het station zijn maatregelen genomen om de sociale veiligheid te verbeteren.

Parkeren en deelmobiliteit

Parkeren is een belangrijke factor in de verdichtingsopgave van Roosendaal. Voortdurend moet er een goede balans worden gezocht om de openbare ruimte zo efficiënt mogelijk te kunnen benutten. Het Openbaar Vervoersysteem (OV) was voor Roosendaal een belangrijke spil in het (deel)mobiliteitssysteem. Het station Roosendaal krijgt een steeds prominenter plaats in dit systeem. Het is een vervoersknooppunt voor de hele regio.

- > Het vergunningenbeleid voor het verkrijgen van de tweede vergunningen is aangescherpt, zodat de schaarse openbare ruimte eerlijker verdeeld kan worden onder de autobezitters in het centrum.
- > In 2024 gaven we verder richting aan een plan van aanpak voor een beleidsplan Deelmobiliteit en HUB's. De markt van deelmobiliteit is voortdurend in ontwikkeling en op dit moment zien we dat de meeste winst te behalen is in de implementatie van deelmobiliteit voor vierwielers.

Verduurzaming mobiliteit

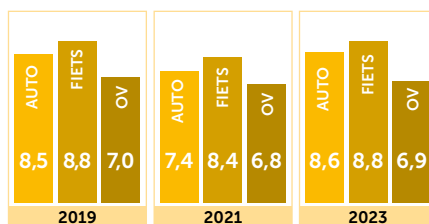
Het is belangrijk dat onze inwoners, bedrijven en bezoekers meer gebruik kunnen gaan maken van duurzamere en schonere vervoersmogelijkheden. Bij onze ambitie om van Roosendaal een duurzame gemeente te maken hoorde ook de verduurzaming van onze mobiliteit. In overleg met de markt geven we meer ruimte aan deelmobiliteit aanbieders. We doen mee met de provinciale aanbesteding voor laadpalen en hebben een nieuw laadpalenbeleid opgesteld om vanaf volgend jaar een flinke inhaalslag te maken op het gebied van laadpalen.

- > In 2024 zijn bijna 40 nieuwe laadpalen geplaatst en voor nog eens 10 laadlocaties ligt het verkeersbesluit ter inzage.
- > In 2024 is het onderzoek naar een zero emissiezone afgerond. Met het vaststellen van de mobiliteitsvisie door uw gemeenteraad en de positieve effecten die deze op termijn zal hebben op de hoeveelheid gemotoriseerd verkeer in het centrum, zal deze collegeperiode geen verdere besluitvorming over de invoering van een zero emissiezone plaatsvinden.
- > Eind 2023 zijn we gestart met het programma voor grootschalige vervanging van verkeerslichten in Roosendaal. In 2024 hebben wij vier kruispunten voorzien van een nieuwe, toekomstbestendige verkeerslichteninstallatie (zogenaamde i-VRI's). Naast een vlotte en vooral meer flexibele afwikkeling van het verkeer, zijn deze installaties ook voorbereid op (mogelijke) toekomstige technologische ontwikkelingen. Daarmee hebben we het mogelijk gemaakt om de verkeersafwikkeling in de toekomst nog slimmer vorm te geven.



Percentage inwoners dat de **bereikbaarheid van de eigen woning** als (zeer) goed ervaart

Bron: Bewonersenquête



WAT HEEFT HET **GEKOST**?

X € 1.000	Rekening 2023	Primitieve begroting 2024	Begrotingswijzigingen 2024	Gewijzigde begroting 2024	Rekening 2024
Lasten Mobiliteit	2.852	3.315	36	3.351	3.247
Baten Mobiliteit	2.533	1.956	528	2.484	2.697
Saldo	319	1.359	-492	867	550

ENERGIE EN WARMTE

WAT HEBBEN WE **BEREIKT**?

Binnen dit beleidsveld wordt gewerkt aan de invulling en uitvoering van het Klimaatakkoord en de transitie van verwarmen met duurzame warmte. Het Klimaatakkoord geeft doelen aan voor de lange termijn; tot 2030 en 2050. Dit betekent voor de uitvoering dat we activiteiten en projecten voor de korte termijn inrichten, maar met name invullen voor de lange termijn. Dit betekent ook dat sommige trajecten over meerdere jaren lopen en die bijdragen aan de lange termijn-doelstellingen. In 2024 zijn stappen gezet om te komen tot een energie neutrale en klimaat adaptieve gemeente in 2050.

WAT HEBBEN WE DAARVOOR **GEDAAN**?

Energietransitie

- > De RES 2.0 is voorbereid en is eind 2024 in besluitvorming gegaan richting de Raad voor wensen en bedenkingen. Hiervoor is binnen de regio samengewerkt in de RES-organisatie.
- > Het traject om de Visie op Duurzame Energie Opwek op te stellen is opnieuw opgestart. Deze visie is een lokale uitwerking van de RES en omschrijft hoe Roosendaal duurzame energie gaat opwekken.

Binnen het Roosendaals Isolatie Programma (RIP) is een aantal acties opgestart:

- > Collectieve actie glas in oktober: 135 offertes zijn aangevraagd. 67 zijn hiervan geaccepteerd en de overige offertes zijn afgewezen of nog in uitvoering.
- > Gespikkeld bezit: Woningcorporaties hebben een belangrijke rol in het verduurzamen van de woningvoorraad en gaan daar de komende jaren volop mee aan de slag. Tussen de te renoveren en te verduurzamen huurwoningen wonen echter vaak ook particuliere eigenaren. We noemen dit 'gespikkeld bezit'. Dit zijn voormalige corporatiewoningen die overgekocht zijn door particuliere eigenaren.

De projectleiders woningisolatie en gespikkeld bezit hebben de voorbereidingsfase afgerond. Op dit moment wordt er getracht om woningeigenaren in Desdia te enthousiasmeren om mee te doen met de verduurzamingslag die Alwel daar gaat uitvoeren.

- > Ondersteunende activiteiten: de samenwerking met het VvE Transitie Centrum Brabant (VTCB) heeft ervoor gezorgd dat we in contact zijn met zo'n 20 VvE's en hen verder kunnen begeleiden in hun verduurzaming. Dit is een ingewikkeld en tijdrovend proces, maar de eerste stappen zijn gezet.
- > In 2024 is er een tweede witgoedregeling opgezet en de inwoners konden tot eind 2024 hun geactiveerde cadeaukaart uitgeven. Tot nog toe is dit een groot succes gebleken; ruim 2.000 kaarten zijn geactiveerd.
- > Inmiddels hebben 1.193 huishoudens advies en energiebesparende artikelen ontvangen van Energiebox
- > Het voormalige EKP-gebouw zetten we in als vliegwiel van duurzaamheid, door een bijdrage te leveren aan een duurzame herontwikkeling. Ook zijn er diverse voorbereidingen getroffen om het EKP geschikt te maken als theater met museum. De uitwerking hiervan volgt in het komende half jaar.
- > Voor alle panden in onze kernportefeuille zijn energiescans gemaakt. De meeste panden hebben inmiddels energiemonitoring voor het verbruik.
- > We werken samen met partners en stakeholders: we ondersteunen (inwoners-) initiatieven zoals het Nispens Energie Collectief (NEC) en de Stichting Energietransitie Roosendaal (StER). In samenwerking met onder andere StER blijft het mobiel informatiecentrum door de gemeente rijden, waarmee we actief inwoners informeren over de verduurzaming van hun woning.
- > We zetten in op bewustwording en communicatie: Het nieuwe platform Duurzaam RSD is aangepast, uitgebreid en gelanceerd.
- > We leveren een bijdrage aan projecten in de gebouwde omgeving en stellen beleid op voor CO₂-neutraal, biobased en circulair bouwen als de norm. We adviseren over, en doen onderzoek naar, de verduurzaming van de projecten. Zo dragen we ook bij aan een succesvolle totstandkoming en (mogelijke) oprichting van de EnergieKring.
- > In 2024 hebben we globaal bekeken wat de problematiek en de mogelijke oplossingen zijn. Samen met team Economie hebben we hiervoor gewerkt aan de Visie Circulair Roosendaal en de nieuwe Economische Visie.

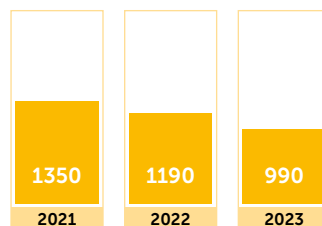
Warmtetransitie

- > We zijn verder gegaan met de uitvoering van de Transitievisie Warmte. We verkenden ook nieuwe mogelijkheden voor uitbreiding van het warmtenet. Ook maken we een koppeling met het NPR en de Citydeal Energieke Wijken.
- > We zetten in op bewustwording en communicatie: we blijven Duurzaam Roosendaal (www.duurzaamrdsd.nl) gebruiken als het platform voor alle informatie rondom duurzaamheid.
- > De business case van de Westrand is door verschillende bureaus verder uitgewerkt. Hierdoor hebben we een beter beeld wat dit betekent voor de wijk en de inwoners.
- > De rol van het Duurzaam Energiebedrijf Roosendaal (DER) is in 2024 op zowel financieel vlak als op governance kritisch bekeken en met de wisseling van directeur is ook de personele opzet gewijzigd.
- > De bronnenstudie is afgerond.
- > Voor het afwegingskader met richtlijnen is er een start gemaakt met het opstellen van beleid. Resultaat hiervan is de vastgestelde visie Circulair Roosendaal en Het Nieuwe Normaal.



**Gemiddeld
gasverbruik**
woningen
(temperatuur-
gecorrigeerd)

Bron: Duurzaamheidsmonitor



WAT HEEFT HET **GEKOST**?

X € 1.000	Rekening 2023	Primitieve begroting 2024	Begrotings- wijzigingen 2024	Gewijzigde begroting 2024	Rekening 2024
Lasten Energie en warmte	1.868	1.530	1.244	2.774	2.665
Baten Energie en warmte	1.190	520	1.027	1.547	2.031
Saldo	678	1.010	217	1.227	634

NATUUR, LANDBOUW EN MILIEU

WAT HEBBEN WE **BEREIKT**?

Bij alle projecten van de Beheerkalender wordt zorgvuldig gekeken naar de mogelijkheden om groen en blauw toe te voegen aan de openbare ruimte. Dit doen we met de Toetsingskaders Roosendaal Natuurstad. Deze hanteren we ook bij nieuwe in- en uitbreidingslocaties. We hebben de Roosendaalse Maatlat in voorbereiding. Dit instrument biedt ons verder mogelijkheden om ervoor te zorgen dat we in 2050 klimaatbesteding zijn. Met de Roosendaalse Maatlat in de hand weten we waar zich de grootste klimaatproblemen voor doen in de wijken en de kerkdorpen. Hiervoor is ook een klimaat impactanalyse gemaakt, een soort 0-meting. De Roosendaalse Maatlat wordt verder uitgewerkt om te komen tot vaststelling. Vooruitlopend daarop houden we waar mogelijk al rekening met de kennis die we vergaarden vanuit de Maatlat. Daarnaast weten ook inwoners de gemeente Roosendaal steeds meer te vinden voor het vergroenen van tuinen, woningen en ervoor te zorgen dat regenwater wordt vastgehouden. Hiervoor is de Stimuleringsregeling Roosendaal Natuurstad in het leven geroepen.

Gebiedsgerichte aanpak Brabantse Wal

De Brabantse Wal heeft de status als Natura 2000-gebied. Dit brengt verplichtingen met zich mee vanuit de Europese Vogel- en Habitatrichtlijn, de Wet Natuurherstel en Stikstofreductie en de Kaderrichtlijn Water (KRW). We moeten maatregelen nemen, die zorgen dat water, bodem en lucht in en rondom de Brabantse Wal weer op orde komen in samenhang met economische ontwikkelingen. We doen dat in een gebiedsgerichte aanpak (GGA) waarbij we samen met andere overheden en maatschappelijke partners werken aan een goede staat van instandhouding van de natuur en het natuurlijk systeem.

WAT HEBBEN WE DAARVOOR **GEDAAN?**



Versnelling klimaatadaptatie

- > De Parkenvisie is vastgesteld. De aanwezige parken en tussenliggende ecologische zones spelen een belangrijke rol in de ontwikkeling van onze toekomstige stad en dorpen. Om bestaande kwaliteiten van de parken te behouden en nieuwe kwaliteiten te ontwikkelen is een parkenvisie opgesteld met daaraan gekoppeld een uitvoeringsagenda.
- > Mooi Roosendaal! Is vastgesteld. Mooi Roosendaal! Is bedoeld om de stad, de dorpen en het buitengebied mooier en aantrekkelijker te maken. Daarmee versterken we de kwaliteit van de leefomgeving en vergroten we de brede welvaart voor alle Roosendalers.
- > In 2024 zijn we gestart met het project van Kinderboerderij naar Stadsboerderij in de omgeving van de Minnebeek. Dit doen we in samenspraak met de initiatiefnemer van het Voedselbos Vierhoeven
- > Het lokale hitteplan is afgerond. Besloten is om deze nog niet vast te stellen en om eerst een pilot te doen. In 2024 is hitte gelukkig achterwege gebleven en daarom schuift de pilot door naar 2025.
- > De Stimuleringsregeling Roosendaal Natuurstad is nog steeds beschikbaar en na de evaluatie uitgebreid met geveltuintjes. Steeds meer inwoners weten deze te vinden voor het nemen van klimaatmaatregelen in de tuin en op het dak.
- > De gemeente Roosendaal heeft in 2024 meegedaan aan het NK Tegelwippen. We deden mee in de categorie Middel en zijn 11e geworden van de 48 deelnemers. In Roosendaal is er hiermee ca. 4.700 m2 tegels vervangen door levend groen.
- > Als onderdeel van de Energiekring zijn de plannen in kaart gebracht om de gevels van de Kring te voorzien van levend groen. Verwachte aanvang van de werkzaamheden is augustus 2025.

Perspectief landelijk gebied

- > In 2024 is de gebiedsvisie voor de Brabantse Wal vastgesteld door alle betrokken partners. In de visie zijn voor zes thema's uitgangspunten geformuleerd en gecategoriseerd op belang. Nu zit het gebiedsproces in de fase van planuitwerking. Deze fase gaat over de concretisering van de visie en het kwantificeren van de opgaven in een toekomstperspectief en een uitvoeringsprogramma. Het streven is om het toekomstperspectief en het uitvoeringsprogramma in de eerste helft van 2025 te hebben afgerond.
- > In 2024 hebben we in samenwerking met het Waterschap een verkennende studie gedaan naar de ontwikkelmogelijkheden voor de versterking van natuurwaarden, verbetering van de kwaliteit van oppervlakte- en grondwater en de mogelijkheden om zowel de effecten van droogte als wateroverlast te beperken.

Dierenwelzijn

- > In onze regio is stichting "Arduin" de aanbieder van dierennoodopvang voor zes gemeenten, te weten Roosendaal, Bergen op Zoom, Halderberge, Woensdrecht, Rucphen en Steenbergen. De eigenaren van dierennoodopvang hebben aangegeven uiterlijk 1 januari 2026 te stoppen met de opvang en tot verkoop over te gaan. De eigenaren hebben zich als doel gesteld om op een goede manier het bedrijf te beëindigen, zodat de gemeenten voldoende gelegenheid hebben om voor een alternatief te zorgen. Dit moet wel financieel haalbaar zijn en blijven. We hebben daarom besloten het tarief bij te stellen en over te gaan naar bekostiging op basis van een tarief per inwoner (in plaats van per opgevangen dier). Regionaal zijn de nodige voorbereidingen in gang gezet om te komen tot nieuwe contractering van de dierennoodopvang binnen onze regio.

Milieu

- > Wij hebben het haalbaarheidsonderzoek naar het instellen van een zero-emissiezone voor de binnenstad van Roosendaal uitgevoerd.
- > De concepten Gebiedsgericht geluidsbeleid en Afwegingkader geluid alsmede het concept Omgevingsveiligheid zijn opgesteld.
- > Voor alle woningen die op de saneringslijst staan vermeld, is subsidie aangevraagd. Voor het project Burgerhoutsestraat, Boulevard, Nispensestraat, Burg. Prinsensingel is uitvoeringssubsidie ontvangen.
- > De campagne 'Bewustwording gebruik openhaarden en open vuren' is ontwikkeld en in 2023/2024 en 2024/2025 gehouden via social media en Stadserf 1.
- > Voor een schone, duurzame en veilige leefomgeving zijn voor verschillende ruimtelijke ontwikkelingen (quick) OER-scans (omgevingseffect rapportage) uitgevoerd.
- > Er zijn overleggen geweest met de Milieu Advies Raad (MAR) met betrekking tot beleidsontwikkeling en ruimtelijke ontwikkelingen. De MAR heeft zijn adviezen uitgebracht.

Circulariteit en grondstoffentransitie

- > De visie Circulair Roosendaal is vastgesteld welke duidelijkheid geeft in de thema's waar Roosendaal zich mee bezig houdt en de rol duidelijk maakt van de Gemeente.
- > De Duurzame Marktplaats op DuurzaamRSD.nl is opgezet waarbij reststromen kosteloos aangeboden kunnen worden onder Roosendaalse bedrijven en instellingen.
- > Het uitvoeringsprogramma Circulair Roosendaal is opgezet en afgestemd met andere groepen. Deze zal begin 2025 ter besluitvorming worden voorgelegd aan het college van B&W.
- > De RegioDeal van Plant naar Pand is goedgekeurd waarbij de markt gestimuleerd gaat worden meer gebruik te maken van biobased bouwmaterialen.
- > De eerste stappen richting het opschalen van de witgoedreparatie bij de Kringloper zijn gezet. Dit zal verder geconcretiseerd worden in 2025.
- > Het thema van de Dag van de Ondernemer 2024 was circulariteit. Hierbij is de start gemaakt met het bekendmaken van de Roosendaalse ondernemers met de circulaire transitie. Hieraan wordt, samen met Rewin, vervolg gegeven in 2025.
- > De Zero Waste Week heeft plaatsgevonden samen met de gemeenten Woensdrecht en Steenbergen. Hieraan hebben diverse Roosendaalse bedrijven deelgenomen.

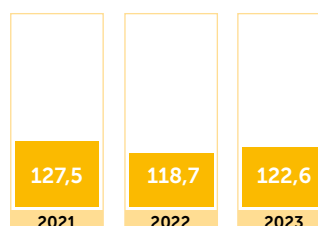


- > Er is onderzoek gedaan naar een monitoringssysteem voor de circulaire economie. Hieruit is een keuze gemaakt en hiervoor wordt begin 2025 definitief opdracht gegeven.
- > De duurzaamheidschallenge is gespeeld tussen de ambtenaren onderling. Dit heeft bijgedragen aan bewustwording van de medewerkers.
- > Er zijn 2 pilotprojecten in de openbare ruimte doorlopen. In deze pilots is kennis opgedaan over het werk wat teams doen in dergelijke projecten en is gebleken dat er behoefte is aan een puntensysteem op de verschillende pijlers van duurzaamheid bij projecten in de openbare ruimte.
- > Het besluit is genomen om PMD niet meer in zakken aan huis in te zamelen, maar in bakken. Ruim 12.600 huishoudens hebben een bak aangevraagd. Deze worden medio 2025 uitgeleverd.
- > Campagne gevoerd om herbruikbaar menstruatiemateriaal onder de aandacht te brengen. Ruim 500 dames hebben een aanvraag gedaan en een proefpakket ontvangen.
- > Tijdens Carnaval is een proef gedaan met eenmalige bekers die later worden hergebruikt, via het systeem van Circular Pet. Dit was een groot succes, met een inleverpercentage van ruim 90%. De landelijk eis voor dit systeem was 75%.



Kilogram restafval
per inwoner

Bron: Duurzaamheidsmonitor



WAT HEEFT HET GEKOST?

X € 1.000	Rekening 2023	Primitieve begroting 2024	Begrotingswijzigingen 2024	Gewijzigde begroting 2024	Rekening 2024
Lasten Natuur, landbouw en milieu	9.590	12.309	-714	11.595	10.746
Baten Natuur, landbouw en milieu	11.262	13.052	50	13.102	12.037
Saldo	-1.672	-743	-764	-1.507	-1.291



FINANCIEEL OVERZICHT WONEN & VERBLIJVEN

X € 1.000	Beleidsveld	Rekening 2023	Primitieve begroting 2024	Begrotings- wijzigingen 2024	Gewijzigde begroting 2024	Rekening 2024
Lasten	Ruimtelijke ordening	14.178	19.611	1.803	21.414	19.646
	Openbare ruimte	37.823	35.993	2.369	38.362	38.351
	Vergunningen	2.977	2.613	682	3.295	3.395
	Mobiliteit	2.852	3.315	36	3.351	3.247
	Energie en warmte	1.868	1.530	1.244	2.774	2.665
	Natuur, landbouw en milieu	9.590	12.309	-714	11.595	10.746
Totaal		69.288	75.371	5.420	80.791	78.050
Baten	Ruimtelijke ordening	8.549	12.837	899	13.736	12.167
	Openbare ruimte	17.751	15.636	694	16.330	16.823
	Vergunningen	2.317	1.553	500	2.053	2.149
	Mobiliteit	2.533	1.956	528	2.484	2.697
	Energie en warmte	1.190	520	1.027	1.547	2.031
	Natuur, landbouw en milieu	11.262	13.052	50	13.102	12.037
Totaal		43.602	45.554	3.698	49.252	47.904
Saldo		25.686	29.817	1.722	31.539	30.145
Storting in reserves		3.105	1.751	5.620	7.371	8.586
Onttrekkingen aan reserves		5.215	3.450	4.036	7.486	9.819



4



ZORGEN & STIMULEREN



BELEIDSVELDEN EN PORTEFEUILLEHOUDERS

Beleidsvelden	Portefeuillehouder
Leefbare buurten en dorpen	wethouder Evelien van der Star-Deijkers
Welzijn	wethouder Evelien van der Star-Deijkers
Zorg en ondersteuning	wethouder René van Ginderen
Jeugd en jeugdzorg	wethouder René van Ginderen

LEEFBARE BUURTEN EN DORPEN

WAT HEBBEN WE **BEREIKT**?

In 2024 is vanuit het Nationaal Programma Voor ons Roosendaal door de alliantie het uitvoeringsprogramma 2024-2026 vastgesteld. Dit programma gaat ervoor zorgen dat er stappen worden gezet naar een gezonde, groene en veilige omgeving waar mensen fijn samenleven en zich verbonden voelen met elkaar en hun leefomgeving. Dat de onderlinge betrokkenheid en sociale binding van de inwoners sterk is. En inwoners elkaar kennen en er voor elkaar zijn als dat nodig is. Inwoners namen in 2024 steeds vaker zelf het initiatief bij vraagstukken voor het verbeteren van hun buurt en zetten zij hun eigen kennis, kunde en netwerk in. Indien nodig werden zij daarbij ondersteund en gefaciliteerd door de wijkprofessionals..

WAT HEBBEN WE DAARVOOR **GEDAAN**?

Nationaal Programma Voor ons Roosendaal (NPR)

Per september is de programmadirecteur voor het NPR aangesteld. De programmadirecteur heeft de verantwoordelijkheid en het mandaat om binnen de financiële kaders van de SPUK Kansrijke wijk het programmabureau verder in te richten. De gemeentelijke organisatie ondersteunt op verzoek bij de voorbereiding en uitvoering van werving en selectieprocedures. In mei 2024 was Roosendaal gastgemeente voor het bestuurlijk overleg NPLV tussen de 19 burgemeesters en de minister. Voorafgaand aan dit bestuurlijk overleg hebben wij een werkbezoek georganiseerd in Langdonk waarin we de uitdagingen en aanpak van het Nationaal Programma Roosendaal hebben kunnen presenteren aan andere NPLV gebieden en vertegenwoordigers vanuit de diverse betrokken ministeries.

In 2024 is vanuit het Nationaal Programma Voor ons Roosendaal door de alliantie het uitvoeringsprogramma 2024-2026 vastgesteld. Hierin is gekozen om in te zetten op zes uitvoeringslijnen:

- > het verstevigen van de gebiedsnetwerken
- > het differentiëren van wijken en verduurzamen van woningen
- > het ontwikkelen van een ketenaanpak voor de eerste 2500 dagen van kinderen
- > het voorkomen dat jongeren afglijden in criminaliteit,
- > het vergroten van het perspectief op werk en
- > het verbeteren van de wijkveiligheid.

Na vaststelling in september 2024 is de governance verder ingericht met stuurgroepen en werkgroepen. Binnen al De door West-Brabants Archief begrote en doorbelaste kosten zijn lager uitgevallen. De correctie is doorgevoerd in Q4-2024.

Deze uitvoeringslijnen levert de gemeente zowel bestuurlijk als ambtelijk een actieve bijdrage.

De financiering van de uitvoeringslijnen komt voort uit de SPUK Kansrijke Wijk, de aanvraag Preventie met Gezag en de aanvraag voor het Volkshuisvestingsfonds. Op deze onderdelen zijn in 2024 de volgende resultaten gerealiseerd:

- > Per 1 augustus is er voor scholen in de focuswijken extra formatie beschikbaar om in te zetten in de kleuterklassen. Daarmee vergroten we de kwaliteit van onderwijs. Tevens bieden we gratis voorschoolse educatie op opvanglocaties in de focuswijken aan voor
- > kinderen met een risico op een onderwijsachterstand. We maken daarmee voorschoolse educatie toegankelijker;
- > Ondersteuning van gezinnen in de (taal)ontwikkeling van jonge kinderen is uitgebreid met subsidies voor In- en Opstapje, ontmoetingsplekken voor jonge ouders (mamacafe's) en de doorleesexpres;
- > Stichting Brood en Rozen is gestart met een leiderschapsprogramma voor vrouwen met een afstand tot de arbeidsmarkt. Na afronding van het leiderschapsprogramma krijgen deze vrouwen een jaarcontract aangeboden bij een organisatie/ bedrijf in Roosendaal of de directe omgeving. Daarmee bieden we vrouwen nieuw perspectief voor de toekomst;
- > Er is een projectleider aangesteld om in Roosendaal een vertaling te maken van het Rotterdamse project Aan de Bak Garanties 'Gaan voor die baan'. Jongeren krijgen bij aanvang van een MBO 2 opleiding in Rotterdam direct een garantie op een baan, na afronding van hun studie. In Roosendaal werken we toe naar een lokale variant die bijdraagt aan het verminderen van het aantal Voortijdig Schoolverlaters;
- > Sinds 2024 kent Roosendaal een IPTA-coach. IPTA is een integrale persoonsgerichte aanpak om delinquentie te voorkomen. De IPTA-coach begeleidt jongeren in een kwetsbare situatie richting werk of school als belangrijke aanvulling op de inzet van Leerplicht en/ of Werkplein;
- > In 2024 is de formatie Jeugd-BOA's uitgebreid om meer aanwezig te kunnen zijn op straat en meer en beter in contact te kunnen zijn met jongeren en samenwerkingspartners;
- > Vanuit HALT zijn lessen verzorgd op het primair- en voortgezet onderwijs met thema's als: jeugdcriminaliteit, online veiligheid, invloed van de groep, overlast rond de jaarwisseling, wapens en geweld;
- > Het programma "Alleen jij bepaalt wie je bent" is gestart. Hiermee wordt gezorgd voor een positieve ontwikkeling van jongeren die zich in een kwetsbare situatie bevinden door hen kennis te laten maken met sport via een tweejarig traject;
- > Er is onderzoek uitgevoerd naar gesloten gemeenschappen in de wijken Kroeven en Kalsdonk. Dit onderzoek heeft 12 betrokken bewoners opgeleverd die zich als sleutelfiguur willen inzetten voor verbetering van de leefbaarheid en veiligheid in hun wijk;

- > Binnen het thema wijkveiligheid heeft het college de bestuursopdracht voor de gebiedsaanpak in het oude Centrum opgesteld en is met de uitvoering daarvan gestart. Zo is onder andere de Leegstandsverordening als beleidsinstrument toegevoegd om verdere verloedering van vastgoed in het Oude Centrum tegen te gaan;
- > In Langdonk voeren we onderzoek uit naar de toegevoegde waarde van een multifunctionele accommodatie in het hart van de wijk, waarin diverse voorzieningen voor ontmoeting en ontwikkeling samen kunnen komen. Op deze manier willen we bijdrage leveren aan de sociale cohesie in de wijk;
- > Voor Westrand is met het vaststellen van de gebiedsvisie een belangrijk kader geschetst voor de verdere herontwikkeling van het hart van de wijk. De gemeente heeft inmiddels het voorkeursrecht gevestigd op locaties in het Hart van de Wijk, waar wonen, winkelen, ontmoeten, spelen en bewegen samen moeten komen;
- > In 2024 hebben we voorbereidingen getroffen voor het verduurzamen van particuliere woningen in de focuswijken. Uitvoering start in het eerste kwartaal 2025;
- > In december 2024 zijn afspraken gemaakt tijdens de Woontop om tot versnelling van de woningbouw in NPLV-gebieden te komen. Hiertegenover staat een realisatiestimulans per woning. In 2025 maken we nadere afspraken met het Rijk hierover.

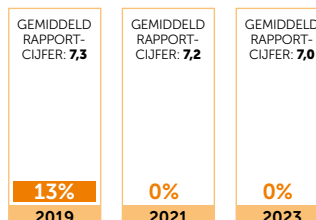
Regulier

Op basis van de wijkagenda's hebben we met onze maatschappelijke partners georganiseerd gewerkt aan gezamenlijke doelen. De wijkagenda's zijn in 2024 geactualiseerd.



Aantal wijken/dorpen
dat een **8 of hoger**
scoort op
leefbaarheid

Bron: Bewonersenquête



WAT HEEFT HET **GEKOST?**



5

X € 1.000	Rekening 2023	Primitieve begroting 2024	Begrotings- wijzigingen 2024	Gewijzigde begroting 2024	Rekening 2024
Lasten Leefbare buurten en dorpen	1.687	3.099	6.615	9.714	2.755
Baten Leefbare buurten en dorpen	132	97	6.718	6.815	1.650
Saldo	1.555	3.002	-103	2.899	1.105

WELZIJN

WAT HEBBEN WE **BEREIKT?**

We geloven in een inclusieve samenleving waarin iedereen welkom is en kan meedoen op alle terreinen van het leven en daardoor gelijke kansen ervaart. Daarom hebben we gebouwd aan een samenleving van en voor iedereen. We hebben geïnvesteerd in duurzame relaties binnen de Roosendaalse samenleving: in de buurt, het dorp, tussen generaties, tussen mensen met verschillende achtergronden en met mensen die minder makkelijk contact maken of kwetsbaar zijn.

Een inclusieve samenleving versterkt de sociale cohesie, draagt bij aan de (sociale-) veiligheid, het psychosociaal welbevinden en daarmee het welzijn van onze inwoners. We hebben daarom ontmoeting tussen mensen gestimuleerd en inwoners ondersteund in het maatschappelijk meedoen. Ook is een gezonde leefstijl verder gestimuleerd, zodat mensen zo lang mogelijk vitaal en redzaam kunnen blijven. De uitgangspunten van 'Positieve Gezondheid' hebben daarom centraal gestaan in onze aanpak. Verder hebben we inspanningen geleverd om kinderen en jongeren gezond en weerbaar op te laten groeien, maar ook voor het waardig ouder worden van ouderen. Op deze manier voelt iedereen zich onderdeel van de samenleving en kan iedereen van betekenis zijn.

WAT HEBBEN WE DAARVOOR **GEDAAN?**

Inclusieve samenleving

- > Inclusie wordt stapsgewijs geborgd in ons beleid, in 2024 is inclusie meegenomen in de nota lokaal gezondheidsbeleid, evenementenbeleid en de parkenvisie.
- > Vanuit de netwerksamenwerking arbeidsmarkt en onderwijs is ingezet op het verbeteren van de positie van jongeren op de arbeidsmarkt o.a. met workshops om stagediscriminatie te voorkomen.
- > In 2024 hebben we samen met het regionale Dementienetwerk, Alzheimer West-Brabant en het lokale Dementieweb verder gewerkt aan de dementievriendelijke gemeente, met de volgende speerpunten:
 - > Mensen met dementie kunnen zo lang mogelijk meedoen in het normale leven
 - > We bevorderen eigen kracht en zelfredzaamheid met toegankelijke informatie en passende ondersteuning
 - > We zetten door middel van campagnes in op bewustwording, o.a. met "Lijkt iets vaker niet te kloppen" en aandacht voor Wereld Alzheimerdag
- > We werkten in 3 projecten aan de toegankelijkheid in de openbare ruimte. Hierbij voorzag Ongehinderd ons van deskundig advies en ondersteuning met toepassing van de principes van Universal Design. Verder deden we onderzoek naar de behoefte aan en bekendheid met het aanbod van openbare toiletten in de wijken en dorpen. De opbrengsten uit het onderzoek worden verwerkt tot een advies en zullen in 2025, waar nodig, nadere uitwerking krijgen.
- > Als regenbooggemeente heeft Roosendaal ook in 2024 weer verschillende activiteiten georganiseerd rondom Coming Out Day.
- > In het kader van gendergelijkheid is er vanuit de gemeente aandacht besteed aan Wereld Vrouwendag en Orange the World.

Sociale cohesie

- > In 2024 heeft er een evaluatie plaatsgevonden over de wijk- en dorpshuizen en de manier van financieren. Ook de motie Toekomstbestendige buurthuizen is hierin meegenomen. Uit de evaluatie is gebleken dat het huidige model van vrijwillige besturen van wijk- en dorpshuizen onvoldoende passend is voor alle wijk- en dorpshuizen. Er zit verschil in de kwaliteit van de besturen van de wijk- en dorpshuizen en de mate waarin zij bijdragen aan de sociaal-maatschappelijke opgave. De conclusies uit de evaluatie hebben geleid tot een advies. Op basis van dit advies is er een koersdocument opgesteld, waarin de koers voor de komende jaren ten aanzien van de wijk- en dorpshuizen is vastgelegd.
- > In samenwerking met onze maatschappelijke partners, zoals WijZijn, SSNB en CultuurCompaan zijn er activiteiten georganiseerd voor inwoners op het gebied van sport, cultuur, welzijn en educatie. Denk hierbij aan de inzet van buurtsportcoaches, Stamtafels en Tijd van je leven.
- > De formatie voor opbouwwerk is uitgebreid. Dit ging gepaard met een nieuwe opdracht voor het opbouwwerk. Door de extra formatie kon er meer ingezet worden op deze opdracht en hebben we daarmee de sociale basis in onze gemeente versterkt.

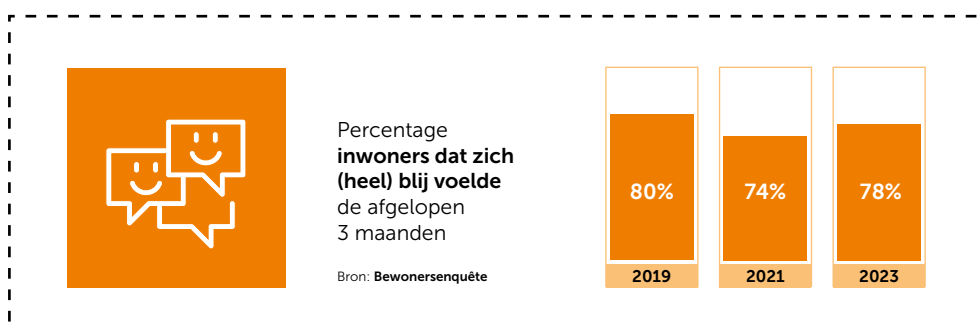
- > We hebben uitvoering gegeven aan het actieplan Ontmoeten & Verbinden om eenzaamheid te voorkomen en te verminderen. Er zijn bijeenkomsten gehouden voor inwoners, vrijwilligers en professionals over het thema eenzaamheid om kennis en bewustwording te vergroten. Daarnaast hebben we het hele jaar door activiteiten georganiseerd voor inwoners om ontmoeting te stimuleren, waaronder de Stamtafels en Sociaal Vitaal in Kleur.
- > Het platform Roosendaal Voor Jou is vernieuwd, om het gebruiksvriendelijker en interactiever te maken, zodat voorzieningen en activiteiten makkelijker te vinden zijn.

Preventie

- > Er is een RSD FIT! spelverdeler aangesteld met de opdracht om het netwerk te verstevigen door o.a. de organisatie van de RSD FIT! cafés. Er is daarnaast door aangesloten partners gebruik gemaakt van RSD FIT! vouchers, die zij hebben ingezet voor het organiseren van activiteiten die passen binnen de kaders van RSD FIT!. Deze vouchers hadden een waarde van maximaal 2.500 euro. Ook is de inzet van verenigingsondersteuning uitgebreid, om verenigingen te ondersteunen bij het versterken van hun basis.
- > We hebben verschillende interventies, zoals Trommel zonder Rommel, Nationale Kraanwaterdag, ingezet ter bewustwording van een gezonde leefstijl. Daarnaast is er een plan van aanpak opgesteld voor de implementatie van de interventie Kind Naar Gezonder Gewicht. Hierover wordt in 2025 besloten.
- > De aanpak valpreventie is geoptimaliseerd door middel van verschillende pilots en de samenwerking met betrokken maatschappelijke partners. Dit is vertaald in een subsidieregeling die vanaf 2025 openstaat.
- > We hebben ons gecommitteerd aan de doelen van de gezonde generatie 2040. Dit heeft zicht uitgedrukt in campagnes voor de inwoner en verankering in zowel de Nota Preventie & Handhavingsplan Alcohol, als de Ambitienota Lokaal Gezondheidsbeleid. De pilot in Groot-Kroeven heeft succesvol gedraaid en wordt in 2025 voortgezet.
- > Er zijn verschillende interventies op het gebied van mentale gezondheid aangeboden, zoals Join Us, Pauzepunt, preventietrainingen bij de GGZ en begeleidingsgroepen in het onderwijs. Verder hebben we extra geïnvesteerd in een theatervoorstelling voor VO-leerlingen en masterclasses voor professionals om het thema mentale gezondheid bespreekbaar te maken op scholen.
- > In het kader van voorkomen gehoorschade is er ingezet op extra lessen op middelbare scholen en basisscholen met een op maat gemaakt lespakket, campagne gevoerd via de abri's en socials en is het onderwerp gehoorschade meegenomen in het herijken van het evenementenbeleid.

Inwonersondersteuning Roosendaal

- > We hebben geïnvesteerd in de dienstverlening van Inwonersondersteuning Roosendaal, onder andere door uitbreiding van Welzijn op Recept en mantelzorgondersteuning. Zo zijn er meer huisartsen aangesloten bij Welzijn op Recept in 2024. De formatie van mantelzorgondersteuning is uitgebreid en er is extra ingezet op de Dag van de Mantelzorg. Ook hebben we via verschillende campagnes de bekendheid van het dienstenaanbod vergroot, zowel bij inwoners als professionals. Ook zijn we gestart met de inzet van Zorgoppas als respijtoorziening aan kinderen met een zorgbehoefte waar ouders en/of broers en zussen mantelzorg aan verlenen.
- > Mede vanuit de opgaven van het Nationaal Programma Roosendaal (NPR) "Voor Ons Roosendaal" is er geïnvesteerd in de gebiedsnetwerken. Hierbij hebben we maatwerk toegepast en gekeken wat elk gebiedsnetwerk nodig heeft om zich verder te ontwikkelen.
- > In 2024 hebben we een pilot gedraaid met de aanwezigheid van Inwonersondersteuning op basisscholen en de samenwerking met de jeugdprofessional daarin, de geleerde lessen worden meegenomen bij de verdere implementatie.



WAT HEEFT HET GEKOST?

X € 1.000	Rekening 2023	Primitieve begroting 2024	Begrotingswijzigingen 2024	Gewijzigde begroting 2024	Rekening 2024
Lasten Welzijn	7.552	9.332	43	9.375	8.194
Baten Welzijn	339	363	0	363	371
Saldo	7.213	8.969	43	9.012	7.823

ZORG EN ONDERSTEUNING

WAT HEBBEN WE **BEREIKT**?

Samen met onze partners in de regio hebben we de afgelopen periode gewerkt aan het ombuigen van de huidige focus op ziekte en zorg naar het bevorderen van een positieve gezondheid. We hebben inwoners hierbij ondersteund zodat zij de regie over hun leven houden. Op deze manier kunnen inwoners langer zelfstandig thuis wonen en deelnemen aan de samenleving. Op deze wijze blijft zorg en ondersteuning beschikbaar voor inwoners die dit nodig hebben. We hebben daarbij extra aandacht voor inwoners in een kwetsbare leefsituatie. Daarnaast kiezen we ook bewust voor een perspectief voor de lange termijn, gericht op een gezonde generatie in 2040.

WAT HEBBEN WE DAARVOOR GEDAAN?

Gezond leven

- > We hebben de stamtafel verder uitgebreid naar een stamtafel plus concept. Op een viertal locaties is in 2024 gestart met indicatieloze dagbeleving. Het gaat om de locaties in Wouw, Nispen, Kalsdonk en Langdonk. Ook zijn de voorbereidingen gestart voor een vijfde locatie in de wijk Westrand. Om dit mogelijk te maken wordt nauw samengewerkt met WijZijn.
- > De community care hebben we in Nispen gerealiseerd en in samenwerking met onze partners voorbereidingen getroffen om het verder uit te breiden.
- > Grip op kwetsbaarheid (GOK) is verder doorontwikkeld als platform. We hebben in gezamenlijkheid met onze partners de thema's voor 2025 bepaald. De werkplaatsen dragen bij aan kennisuitwisseling maar ook aan het integraal werken binnen het integraal zorgakkoord (IZA) (zoals actielijn 1 van het regioplan: kwetsbare ouderen nu en in de toekomst).
- > We zijn gestart met het participatieve traject voor de aanbesteding van de Wmo-voorziening huishoudelijke ondersteuning. We hebben met zowel interne als externe partijen gesproken en hebben ook de raad middels een thema-avond gevraagd om mee te denken. De input verwerken we tot een beleidskader Huishoudelijke ondersteuning waarbij de laatste ontwikkelingen worden meegenomen.

- > In 2024 hebben we de subsidieregeling betreft positieve gezondheid uitgevoerd. Dit heeft onder andere geresulteerd in het trainen van inwoners met de methodiek positieve gezondheid. Ook zijn er trainingen geweest bij het onderwijs en vrijwilligers om het gedachtegoed zo breed mogelijk uit te dragen, zodat mensen het vermogen ontwikkelen om met de fysieke, emotionele en sociale uitdagingen in het leven om te gaan.
- > Vanuit het IZA werken we regionaal samen aan diverse actielijnen. Eén van de actielijnen is kwetsbare ouderen voor nu en in de toekomst waar we werken aan de voorbereiding van een transformatieplan waarbij het concept zorgzame buurt centraal staat. Leidende principes zijn daarin welzijn, wonen en zorg om goed oud te worden in de gemeente.

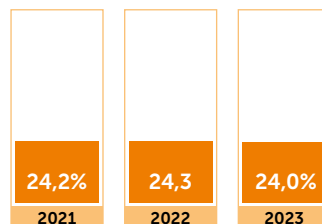
Maatschappelijke Opvang en Beschermd Wonen

- > De ontwerp-centrumregeling 'Beschermd wonen, maatschappelijke opvang, openbare geestelijke gezondheidszorg en aanverwante taken' is voor een zienswijze voorgelegd aan de gemeenteraden. Alle zes de gemeenteraden hebben besloten geen zienswijze in te dienen. Er wordt een raadsvoorstel voorbereid waarin wordt voorgesteld om de colleges van burgemeester en wethouders toestemming te verlenen om de centrumregeling aan te gaan. Dit voorstel wordt in het eerste kwartaal 2025 aan de gemeenteraad voorgelegd.
- > In navolging op het convenant 'duurzame huisvesting en begeleiding kwetsbare doelgroepen' voor 2024 is er een plan opgesteld om de samenwerking tussen de samenwerkende gemeenten op gebied van Maatschappelijke Opvang en Beschermd wonen, woningcorporaties en zorgaanbieders ten behoeve van (regionale) uitstroom te verbeteren. Er komt een structureel monitoringsysteem om jaarlijks de capaciteit, uitstroomtrends en veranderende woonbehoeften van cliënten in kaart te brengen. Ook worden een Regionaal Transferpunt en duurzame samenwerkingsafspraken opgezet.
- > Ten behoeve van de regionale woonzorgvisie is er een woonzorganalyse uitgevoerd.
- > In de regio is gestart met een regionaal onderzoek voor de implementatie van Skaeve Huse. Het onderzoek houdt in dat wordt gekeken naar locaties, financieringsmodellen en de maatschappelijke impact in de gehele regio van maatschappelijke opvang en beschermd wonen.
- > In 2024 is, met regionale financiering, binnen onze gemeente opvang van dakloze arbeidsmigranten gedurende de winterperiode gerealiseerd.
- > Vanuit een toegekende subsidieaanvraag binnen het landelijke programma "Grip op onbegrip" is er (complementair aan de lokale Wijk GGZ'er en Wijk GGD'er) ingezet op regionale inzet van deze functies.
- > In 2024 is gestart met de implementatie van de Levensloopaanpak. De levensloopaanpak zorgt door een goede (keten)samenwerking in het district de Markiezaten voor betere ondersteuning en zorg aan mensen met een psychische stoornis en/of een verslaving en/of een verstandelijke beperking én een hoog veiligheidsrisico.



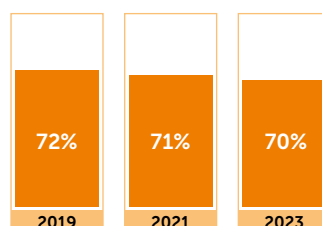
Percentage
**huishoudens met
ondersteuning**
vanuit sociaal
domein

Bron: Gemeentelijke monitor
sociaal domein



Percentage
**inwoners met
een (zeer) goede
gezondheid**
(naar eigen zeggen)

Bron: Bewonersenquête



WAT HEEFT HET GEKOST?

X € 1.000	Rekening 2023	Primitieve begroting 2024	Begrotings- wijzigingen 2024	Gewijzigde begroting 2024	Rekening 2024
Lasten Zorg en ondersteuning	28.920	28.540	3.106	31.646	32.247
Baten Zorg en ondersteuning	1.848	1.476	419	1.895	2.592
Saldo	27.072	27.064	2.687	29.751	29.655

JEUGD EN JEUGDZORG

WAT HEBBEN WE **BEREIKT**?

Toegang zorg

Een belangrijk thema in het beheersbaar maken en houden van de jeugdzorg is het normaliseren en de-problematiseren van gedrag en opvoedingsvraagstukken. Landelijk is gewerkt aan wet- en regelgeving en wij hebben geïnvesteerd in de beleving en boodschap van onze professionals, jeugdprofessionals, zorgaanbieders en partners in onderwijs en jeugdactiviteiten. Hier is in 2024 in bijeenkomsten, beleidsontwikkeling, maar ook in praktische initiatieven en projecten geïnvesteerd.

Een meer integrale en domein overstijgende aanpak waarbij de samenhang tussen jeugd- en volwassenproblematiek beter kan worden benaderd is noodzakelijk om toekomstbestendig te blijven. Vanuit het gezamenlijke kernteam kwaliteit wordt deze aanpak vormgegeven, aangestuurd en gemonitord.

Niet Vrij Toegankelijke Zorg

De omslag van oplossingsgericht denken en werken naar preventief werken komt ook naar voren in het investeren in kansengelijkheid en bestaanszekerheid. Omdat met name het bereiken van de doelgroep hierin vaak een struikelblok blijkt, wordt niet zozeer ingezet op meer maatregelen, maar op het verhogen van de effectiviteit van bestaande interventies als prioriteit. Eenzelfde benadering hanteren we in de aanpak van mentale problemen onder jongeren, meer inzetten op bewustwording en handvatten in het voorliggend veld, waardoor het beroep op GGZ minder groot hoeft te zijn.

Hervormingsagenda

Roosendaal en de regio West-Brabant West hebben van oudsher een goede reputatie als het gaat om innovatiekracht en ontwikkeling van nieuwe effectieve methoden. Dit betekent in het kader van de hervormingsagenda en het toekomstscenario jeugd- en gezinsbescherming dat de uitgangspositie goed is en goed moet blijven, maar dat op beide gebieden ook veel te bereiken is. Hierbij is zoveel mogelijk aansluiting en samenwerking gezocht met bovenregionale en landelijke partners.

Jeugd en Veiligheid

Daling in aantallen jeugdigen in jeugdbescherming en jeugdzorgplus leiden in eerste instantie in een omslag in denken en handelen en later ook in dalende kosten. Omdat in beide sectoren de oude werkwijze niet kan worden losgelaten tot de nieuwe zich heeft bewezen zal een kostendaling nog niet worden gerealiseerd, maar is deze op termijn wel het streven.

WAT HEBBEN WE DAARVOOR **GEDAAN?**

Toegang Zorg

- > Het informele netwerk van organisaties van vrijwilligers en professionals heeft een impuls gehad waardoor men elkaar beter heeft leren kennen en vinden. Dit heeft een zeer positieve uitwerking op de onderlinge samenwerking, in kleine en grotere initiatieven, waardoor meer ouders en kinderen ondersteuning ervaren zonder dat een beroep op niet vrij toegankelijke jeugdhulp nodig is.
- > Maar ook onder de professionele partners is de onderlinge samenwerking en integrale benadering steeds meer gemeengoed aan het worden. Medewerkers van Inwonersondersteuning Roosendaal (IOR) en jeugdprofessionals gaan samen op bezoek bij gezinnen waar problemen op meerdere levensgebieden verwacht worden, maar ook via scholen is het steeds vaker gebruikelijk dat partners vanuit de verschillende domeinen aanwezig zijn en beschikbaar voor advies en ondersteuning.
- > In 2024 is de samenwerking tussen de beleids- en kwaliteitsteams van het sociaal domein versterkt met een wekelijks bijeenkomend kernteam kwaliteit. Hierin worden zowel beleidsvragen, toekomstplannen als praktische opgaven en geanonimiseerde casuïstiek besproken tot deze zijn afgerond of opgelost.
- > Bestaanszekerheid en kansengelijkheid voor jeugdigen worden door een brede aanpak gestimuleerd, in het kader van de collegeprioriteiten is door BMC in 2024 een onderzoek uitgevoerd naar mogelijkheden en knelpunten in de huidige maatregelen en het bereik daarvan. De uitkomsten hiervan zijn in een brede netwerkbijeenkomst besproken en omgezet in prioriteiten en vervolgactiviteiten voor 2025.
- > Vanuit de middelen voor Nationaal Programma Onderwijs (NPO) is in aansluiting op 2023 breed ingezet op het aanbod "Laat het Licht Aan" in het kader van mentale gezondheid onder jongeren in het VO, waarbij niet alleen de scholen, maar ook jeugdprofessionals, zorgaanbieders en voorliggend veld zijn betrokken. Een symposium, masterclasses en lesprogramma's en voorstellingen op school hebben een versterkend effect gehad, niet alleen in bewustzijn naar de jeugdigen maar ook in onderlinge samenwerking in het netwerk.
- > Tot slot wordt om proactief grip te krijgen en te houden op de inzet en kosten van jeugdhulp een nieuw dashboard ontwikkeld waarin zoveel mogelijk wordt ingezet op het domeinoverstijgend in beeld brengen van inzet en hulpvragen, zodat gezinnen eerder, beter en sneller kunnen ondersteund en geholpen.

Niet Vrij Toegankelijke Zorg

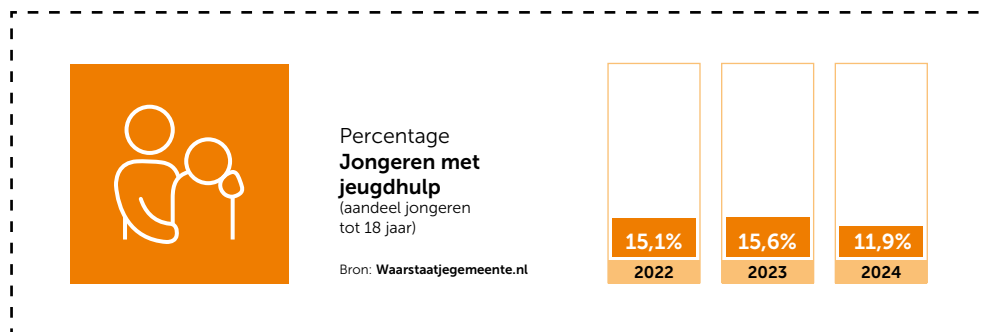
- > Ook in regionaal verband wordt samengewerkt aan normaliseren, waarbij Roosendaal, samen met Rucphen en Bergen op Zoom, van start is gegaan als pilotgemeente om de praktische uitvoering vorm te geven. Het landelijk Team Aanpak wachttijden ondersteunt de regio en de pilotgemeenten hierbij. Ook is vanuit de regio een samenwerking gestart met Villa Pinedo, zodat ouders en kinderen die te maken hebben met scheidingsproblematiek snel en laagdrempelig kunnen worden ondersteund via een regionale website, waar jeugdigen zonder wachtlijst of indicatie informatie en advies kunnen krijgen en waar gewenst persoonlijk contact op een laagdrempelige en anonieme wijze. Scheidingen zijn een belangrijke aanleiding voor inzet van niet vrij toegankelijke zorg, die zo kan worden teruggedrongen, terwijl jeugdigen zich beter geholpen weten.
- > Inzet op preventie en samenwerking in het voorliggend veld hebben veel positiefs gebracht, maar desondanks blijft de inzet van niet vrij toegankelijke jeugdzorg noodzakelijk en stijgen de complexiteit en kosten. Lokaal neemt de stijging af en lijkt zelfs een lichte daling in het aantal jongeren dat professionele jeugdhulp nodig heeft. Maar door onder andere complexe scheidingen en het ongebruikelijk grote effect van het Woonplaatsbeginsel sinds 2022 stijgen de kosten die lastig te voorspellen en te sturen zijn. De kosten voor jeugdhulp en jeugdzorg stijgen hierdoor voor zowel gemeenten als aanbieders en beheersbaarheid staat ernstig onder druk. Ook in Roosendaal is dit effect merkbaar, ondanks de positieve ontwikkelingen en effecten van inzet en samenwerking.
- > Zowel lokaal als regionaal is in verschillende pilots geïnvesteerd in de samenwerking tussen jeugdzorg en onderwijs. De ontwikkeling van Onderwijs Zorg Arrangementen (OZA) verloopt wisselend, de verbinding tussen twee heel verschillende werelden blijkt in de praktijk complex. Hierdoor is het regionaal OZA-beleid niet tot stand gekomen, lokaal zijn verschillende succesvolle pilots doorontwikkeld, vooralsnog in het speciaal onderwijs en onderwijs aan nieuwkomers. Regionaal zijn Onderwijs Zorg Arrangementen ontwikkeld voor jeugdigen die uit dreigen te vallen, onder meer vanwege problematiek rondom hoogbegaafdheid of jeugdigen die vanwege problemen in persoonlijke sfeer tijdelijk niet deel kunnen nemen aan het regulier proces en in een bovenschoolse voorziening worden opgevangen en begeleid.
- > Roosendaal is penvoerder voor de transformatie Jeugdzorgplus, waar samengewerkt wordt in het landsdeel Zuid-West Nederland en Roosendaal zowel in beleid als uitvoering een centrale rol vervult. Opvallend en zorgwekkend is dat de beweging naar voren samenvalt met een toename in complexere vragen, crisis en spoedplaatsingen, of hier een verband tussen is wordt nader onderzocht.

Hervormingsagenda

- > Landelijk klinkt de roep om hervorming van jeugdzorg steeds duidelijker, naar de gemeenten toe vertaald in de Hervormingsagenda Jeugd, waar de eerste scans laten zien dat Roosendaal en regio WBW veel bereikt hebben in de afgelopen jaren, maar naar 2028 nog steeds voor grote opgaven staan. Om deze opgaven het hoofd te kunnen bieden is in 2024 gestart met de ontwikkeling van Sterke Lokale Teams en zijn de voorbereidingen voor een nieuwe inkoopprocedure voor Jeugdprofessionals en jeugdbescherming in volle gang gezet, waarbij regionaal en provinciaal intensief en constructief wordt samengewerkt.

Jeugd en Veiligheid

- > De regio WBW voert pilots of proeftuinen uit in het kader van hervormingsagenda en toekomstscenario jeugd- en gezinsbescherming, waarin Roosendaal niet alleen actief betrokken is maar vaak een centrale en coördinerende rol speelt.
- > De inkoop van jeugdbescherming wordt opnieuw met alle Brabantse gemeenten gezamenlijk vormgegeven, de opdracht hiervoor is in 2024 vormgegeven en verstrekt en zal in 2025 worden uitgevoerd.
- > Tot slot wordt om proactief grip te krijgen en te houden op de inzet en kosten van jeugdhulp een nieuw dashboard ontwikkeld waarin zoveel mogelijk wordt ingezet op het domeinoverstijgend in beeld brengen van inzet en hulpvragen, zodat gezinnen eerder, beter en sneller kunnen ondersteund en geholpen.



WAT HEEFT HET GEKOST?

X € 1.000	Rekening 2023	Primitieve begroting 2024	Begrotings- wijzigingen 2024	Gewijzigde begroting 2024	Rekening 2024
Lasten Jeugd en jeugdzorg	42.357	35.268	14.028	49.296	51.949
Baten Jeugd en jeugdzorg	12.415	8.286	7.642	15.928	15.826
Saldo	29.942	26.982	6.386	33.368	36.123

FINANCIEEL OVERZICHT ZORGEN & STIMULEREN

X € 1.000	Beleidsveld	Rekening 2023	Primitieve begroting 2024	Begrotings- wijzigingen 2024	Gewijzigde begroting 2024	Rekening 2024
Lasten	Leefbare buurten en dorpen	1.687	3.099	6.615	9.714	2.755
	Welzijn	7.552	9.332	43	9.375	8.194
	Zorg en ondersteuning	28.920	28.540	3.106	31.646	32.247
	Jeugd en jeugdzorg	42.357	35.268	14.028	49.296	51.949
Totaal		80.516	76.239	23.792	100.031	95.145
Baten	Leefbare buurten en dorpen	132	97	6.718	6.815	1.650
	Welzijn	339	363	0	363	371
	Zorg en ondersteuning	1.848	1.476	419	1.895	2.592
	Jeugd en jeugdzorg	12.415	8.286	7.642	15.928	15.826
Totaal		14.734	10.222	14.779	25.001	20.439
Saldo		60.041	54.472	11.735	66.207	74.705
Stortingen in reserves		1.320	0	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves		2.081	3.173	-193	2.980	1.019



An aerial photograph of a Dutch village, likely in the Friesland region, showing a dense cluster of houses with red-tiled roofs and a prominent church with a tall spire. The village is surrounded by green fields and a network of roads and canals. The sky is clear and blue.

PROGRAMMA 6



BETALEN & FINANCIEREN

BELEIDSVELDEN EN PORTEFEUILLEHOUDERS

Beleidsvelden

Financiën

Portefeuillehouder

wethouder Evelien van der Star-Deijkers

Algemene uitkering gemeentefonds

De tarieven van de lokale heffingen zijn in 2023 verhoogd met 2,8% (dit is de gemiddelde inflatie van de voorgaande 3 jaar). Uitzondering op de verhoging van de tarieven vormen de reclamebelasting en de parkeergelden; deze zijn niet geïndexeerd. Ook de tarieven voor de OZB zijn in 2023 eenmalig niet geïndexeerd. De tarieven voor de riool- en afvalstoffenheffing worden bepaald op basis van de gesloten financiering. Voor een nadere toelichting per belastingsoort wordt verwezen naar de paragraaf lokale heffingen.

Lokale heffingen

Een toelichting op de lokale heffingen kunt u vinden in de paragraaf Lokale Heffingen.

Vennootschapsbelasting

De gemeente Roosendaal heeft een aantal activiteiten die onder de vennootschapsbelasting vallen, waaronder:

- > Grondexploitatie
- > Terug levering van zonne-energie eigen vastgoed
- > Reclameopbrengsten (in afwachting op uitspraak landelijke procedures)

Voor 2024 is door de Belastingdienst een voorlopige aanslag vennootschapsbelasting van € 33.777 opgelegd.

Verbonden partijen / Gemeenschappelijk regelingen

Binnen programma 6 is sprake van een aantal verbonden partijen. Deze verbonden partijen richten zich vooral op financiële dienstverlening. In de paragraaf Verbonden Partijen wordt uitgebreid ingegaan op deelname in alle verbonden partijen.

FINANCIËEL OVERZICHT BETALEN & FINANCIEREN

X € 1.000	Beleidsveld	Rekening 2023	Primitieve begroting 2024	Begrotings- wijzigingen 2024	Gewijzigde begroting 2024	Rekening 2024
Lasten	Treasury	446	-814	-1.198	-2.012	1.030
	Uitkeringen gemeente- fonds	0	0	0	0	0
	Algemene lasten en baten	2.601	2.239	-341	1.898	2.056
	Belastingen	1.591	1.611	0	1.611	1.588
	Resultaten	67.412	11.786	15.603	27.389	28.603
Totaal		72.050	14.822	14.064	28.886	33.277
Baten	Treasury	679	467	300	767	618
	Uitkeringen gemeente- fonds	177.710	184.887	6.646	191.533	192.349
	Algemene lasten en baten	1.365	1.307	77	1.384	1.469
	Belastingen	15.590	16.039	-110	15.929	16.378
	Resultaten	83.636	20.145	14.421	34.566	31.997
Totaal		278.980	222.845	21.334	244.179	242.811
Saldo		-206.930	-208.023	-7.270	-215.293	-209.535
Stortingen in reserves		47.640	252	5.981	6.233	6.233
Onttrekkingen aan reserves		48.252	838	8.790	9.628	8.088



PARAGRAFEN

PARAGRAFEN

Paragraaf 1. Lokale Heffingen

Toelichting tarieven 2024

De tarieven van de lokale heffingen zijn in 2024 verhoogd met 5,2%. Dit is de gemiddelde inflatie van de afgelopen 3 jaar.

Er zijn echter uitzonderingen op deze verhoging:

- > De reclamebelasting is gelijk gebleven in 2024.
- > De parkeertarieven voor het straatparkeren zijn in 2024 verhoogd met € 0,15 per uur.
- > De afvalstoffenheffing en de rioolheffing hebben een eigen regime voor de jaarlijkse aanpassing van het tarief. Deze heffingen gaan namelijk uit van een gesloten financiering. Dat betekent dat de opbrengsten van de heffingen de kosten moeten dekken.

Zowel het tarief voor de rioolheffing als het vaste tarief voor de afvalstoffenheffing zijn in 2024 gelijk gebleven.

Onroerendezaakbelastingen

De gedragslijn in Roosendaal is dat de OZB per saldo alleen stijgt met de inflatie. We corrigeren het tarief van de OZB voor een waardestijging of waardedaling van een onroerende zaak, zodat de OZB per saldo alleen stijgt met het inflatiepercentage.

De gemiddelde waardestijging van woningen was voor 2024 geraamd op 2,35%; de geraamde gemiddelde waardestijging voor niet-woningen was 1,88%. Dit houdt in dat het tarief voor woningen in 2024 verhoogd is met 2,85% en het tarief voor niet-woningen verhoogd is met 3,32% ten opzichte van 2023.

Afvalstoffenheffing

De afvalstoffenheffing is een heffing ter dekking van kosten van beheer van huishoudelijke afvalstoffen. De heffing komt ten laste van gebruikers van percelen waarvoor de gemeente een inzamelverplichting voor huishoudelijk afval heeft. Voor de afvalstoffenheffing geldt - naast het beginsel van 100% kostendekking - het principe van 'de vervuiler betaalt'.

Kwijtscheldingen

Op het beleidsveld Voorzieningen minima worden de kosten van kwijtscheldingen verantwoord. Kwijtschelding wordt o.a. verleend voor de afvalstoffenheffing. In 2024 is voor een bedrag van € 610.000 aan kwijtschelding afvalstoffenheffing verleend.

Hierin is € 16.000 begrepen over eerdere jaren. Dit betekent een kwijtschelding van 5,7% op de totale opbrengst afvalstoffenheffing.

Compensabele BTW

Sinds de invoering van het btw-compensatiefonds (BCF) mag de BTW op de kosten van de reiniging worden betrokken in het tarief van de afvalstoffenheffing.

Overhead

Naast de directe kosten wordt een bedrag aan indirecte kosten toegerekend aan de kosten van de reiniging. Onder de indirecte kosten vallen de kosten van overhead. Deze kosten worden verantwoord op een apart beleidsveld Overhead in programma 1.

Reiniging (bedragen x € 1.000)	Lasten 2024	Baten 2024
Huisvuilinzameling en -verwijdering	8.850	
Opruimen clandestiene stortplaatsen	316	
Heffing en invordering	175	
Kwijtscheldingen	610	
BTW	1.855	
Overhead	170	
Opbrengst afvalstoffenheffing		10.660
Opbrengst monostromen		1.259
Dividend SAVER		100
Totaal	11.974	12.019
Kostendeckendheid reiniging		100,4%

Reiniging betreft een gesloten financiering. In de begroting was uitgegaan van per saldo een onttrekking aan de voorziening van € 1.076.000.

In 2024 zijn de kosten lager gebleken dan geraamd, waardoor een voordeel op de gesloten financiering ontstaat van € 46.000. Dit voordeel wordt in de voorziening gestort. De daadwerkelijke mutatie op de voorziening betreft daarmee dus een storting van € 46.000.

De analyse van de verschillen ten opzichte van de begroting 2024 is opgenomen in de financiële toelichtingen van programma 4.

Rioolheffing

Rioolheffing wordt opgelegd aan gebruikers van percelen van waaruit water direct of indirect wordt afgevoerd op de gemeentelijke riolering. Het Verbreed Gemeentelijk RioleringsPlan (VGRP) 2020-2023 was t/m 2023 kaderstellend voor de bepaling van het tarief van de rioolheffing. Eind 2023 was besluitvorming over een nieuw Water- en Rioleringsplan (WRP) voorzien. Het WRP is de opvolger van het VGRP 2020-2023. Dit plan is noodzakelijk om het stedelijk waterbeheer op orde te hebben en te houden en dient tevens als onderbouwing voor de rioolheffing. Vaststelling heeft echter niet meer in 2023, maar in 2024 plaatsgevonden. Vanwege deze vertraging is besloten om het tarief voor de rioolheffing in 2024 niet te verhogen ten opzichte van 2023. Het vaste tarief bleef in 2024 daarmee € 350,77.

Kwijtscheldingen

Op het beleidsveld Voorzieningen minima worden de kosten van kwijtscheldingen verantwoord. Kwijtschelding wordt o.a. verleend voor de rioolheffing. In 2024 is voor een bedrag van € 887.000 aan kwijtschelding verleend. Hierin is € 39.000 begrepen over eerdere jaren. Dit betekent een kwijtschelding van 6,4% op de totale opbrengsten rioolheffingen.

Compensabele BTW

Sinds de invoering van het btw-compensatiefonds (BCF) mag de BTW op de kosten van de riolering worden betrokken in het tarief van de rioolheffing.

Overhead

Naast de directe kosten wordt een bedrag aan indirecte kosten toegerekend aan de kosten van de riolering. Onder de indirecte kosten vallen de kosten van overhead. Deze kosten worden verantwoord op een apart beleidsveld Overhead in programma 1.

Riolering (bedragen x € 1.000)	Lasten 2024	Baten 2024
Riolering algemeen	6.022	
Basisrioleringsplan	163	
Rioleringsbeheer	2.191	
Pompgemalen en persleidingen	1.491	
Heffing en invordering	186	
Kolken en lijngoten	682	
Grondwaterbeheerplan	78	
Kosten straatreiniging	300	
Kosten waterkering		
BTW	1.862	
Kwijtscheldingen	887	
Overhead	390	
Opbrengst rioolheffingen		13.848
Totaal	14.251	13.848
Kostendeckendheid riolering		97,2%

Riolering betreft een gesloten financiering. In de begroting 2024 was uitgegaan van een storting van in totaal € 4.955.000. In 2024 zijn de opbrengsten lager gebleken dan geraamd, waardoor de storting in de voorziening lager is. De opbrengsten zijn lager dan de kosten. Het verschil hiertussen, € 412.000, wordt minder in de voorziening gestort. Daarmee komt de werkelijke storting in de voorziening uit op € 4.543.000.

De analyse van de verschillen ten opzichte van de begroting 2024 is opgenomen in de financiële toelichtingen op programma 4.

Precariobelasting

Deze belasting wordt geheven voor het hebben van voorwerpen onder, op of boven gemeenteground. In 2024 is het tarief met 5,2% verhoogd.

Reclamebelasting - binnenstad

Reclamebelasting wordt opgelegd aan degene van wie, dan wel ten behoeve van wie, reclameobjecten worden aangetroffen. De reclamebelasting wordt geheven door middel van een vast bedrag per vestiging. Het bedrag van de belasting is afhankelijk van de locatie: € 400 in tariefgebied A en € 250 in tariefgebied B. Na aftrek van de kosten van heffing en invordering is de opbrengst bestemd voor het Binnenstadsfonds.

Reclamebelasting - bedrijventerreinen

De reclamebelasting voor de bedrijventerreinen Borchwerf I en Majoppeveld wordt geheven met ingang van het belastingjaar 2016.

De reclamebelasting wordt geheven door middel van een vast bedrag van € 275 per vestiging, vermeerderd met € 3 per € 1.000 WOZ-waarde boven een WOZ-waarde van € 115.000, met een maximum per vestiging van € 1.500. Na aftrek van de kosten van heffing en invordering is de opbrengst bestemd voor de Stichting Ondernemersfonds Roosendaal voor de uitvoering van het activiteitenplan.

Toeristenbelasting

Toeristenbelasting wordt geheven van natuurlijke personen die binnen de gemeente of openbaar lichaam verblijf houden maar niet als ingezetene in de gemeentelijke basisadministratie van persoonsgegevens zijn ingeschreven. Het tarief per overnachting bedroeg in 2024 € 1,30.

Parkeerbelastingen

In 2024 zijn de parkeertarieven voor het straatparkeren verhoogd met € 0,15 per uur. De tarieven voor het straatparkeren waren sinds 2016 niet meer geïndexeerd. De verhoging was nodig om de exploitatie van de parkeergarages financieel sluitend te krijgen. Het tarief voor de naheffingsaanslag parkeerbelastingen is voor 2024 door het Ministerie vastgesteld op € 76,70.

Markten

Markten (bedragen x € 1.000)	Lasten 2024	Baten 2024
Kosten markten -/- terugontvangen energiekosten	83	
BTW	5	
Overhead	20	
Afschrijving voorzieningen t.b.v. markten	6	
Totale kosten	114	
Opbrengst marktgelden		62
Kostendeckendheid		54,4%

Leges

Leges zijn rechten die de gemeente kan heffen in verband met verstrekte (administratieve) diensten. In een aantal gevallen gaat het om tarieven met wettelijke beperkingen (bijvoorbeeld paspoorten), maar als rode draad loopt het uitgangspunt van maximaal kostendekkende tarieven door de tarieventabel.

Leges (bedragen x € 1.000)	Lasten 2024	Verhaalbare lasten	Baten 2024
Titel 1 - Algemene dienstverlening			
Kosten basisregistratie personen (BRP)	303	152	
Overhead BRP	148	74	
Kosten externe dienstverlening	1.317	1.317	
Overhead externe dienstverlening	923	923	
Burgerlijke stand	20	20	77
Paspoorten	339	339	702
Identiteitskaarten	242	242	371
Rijbewijzen	59	59	268
Eigen verklaringen			15
Naturalisaties	73	73	115
Uittreksels persoonsregister			86
Gehandicapten parkeerkaarten			36
Overige leges burgerzaken	26	26	22
Leegstandswet			-
Telecommunicatie			359
Overige			
BTW	15	15	
Totaal	3.467	3.241	2.051
Kostendekkendheid Titel I			63,3%
Titel 2 - Dienstverlening fysieke leefomgeving			
Omgevingsvergunningen	1.997	1.997	2.082
BTW	45	45	
Overhead	926	926	
Totaal	2.968	2.968	2.082
Kostendekkendheid Titel II			70,1%
Titel 3 - Dienstverlening Europese dienstenrichtlijn			
Horeca	471	471	51
Evenementen en markten	231	231	0
Standplaatsen e.d.	87	87	14
Overige	63	63	0
BTW	-	-	
Overhead	292	292	
Totaal	1.144	1.144	66
Kostendekkendheid Titel III			5,8%
Totaal leges (titel 1 t/m 3)	7.579	7.353	4.199
Kostendekkendheid leges totaal			57,1%

Overzicht opbrengsten

Belastingsoort (bedragen x € 1.000)	Rekening 2023	Begroting 2024	Rekening 2024
Leges publiekszaken (incl. rijksleges)	1.334	1.211	2.051
Marktgeden	64	81	62
Rioolheffing	13.526	14.351	13.848
Parkeerbelasting	1.602	1.678	1.867
Parkeervergunningen burgers	192	192	174
Parkeervergunningen werkers	108	109	88
Naheffingsaanslagen parkeren	485	479	527
Afvalstoffenheffing	9.815	10.850	10.660
Leges omgevingsvergunningen	2.262	1.480	2.082
Leges openbare orde veiligheid	55	73	66
OZB-woningen	8.113	8.606	8.679
OZB niet woningen eigendom	3.721	3.827	3.796
OZB niet woningen gebruik	2.217	2.371	2.357
Toeristenbelasting	242	204	479
Reclamebelasting - binnenstad	168	168	121
Reclamebelasting - bedrijventerreinen	467	450	459
Precariobelasting	442	123	217
Totaal belastingdomein	44.813	46.253	47.533

Kwijtscheldingsbeleid

De gemeente Roosendaal heeft een kwijtscheldingsnorm vastgesteld van 100%.

Kwijtschelding wordt verleend voor de afvalstoffenheffing en de rioolheffing.

Kwijtscheldingsaanvragen worden door de Belasting samenwerking West-Brabant in behandeling genomen en verder afgewerkt.

De kwijtscheldingslasten worden conform het BBV verantwoord onder het product minimabeleid, waarvan zij onderdeel uitmaken (zie Programma 3 Werken & Ondernemen).

In de berekening van de tarieven van de afvalstoffenheffing en rioolheffing is met deze kwijtscheldingen rekening gehouden.

Overzicht kwijtscheldingen:

Belastingsoort	Kwijtscheldingslasten			
	Rekening 2022	Rekening 2023	Begroting 2024	Rekening 2024
Rioolheffing	921.684	906.061	839.000	886.899
Afvalstoffenheffing	686.695	776.471	882.000	609.531
Totale kwijtscheldingslasten	1.608.379	1.682.531	1.721.000	1.496.430

Toelichting:

In de werkelijke kwijtscheldingsbedragen zijn kwijtscheldingen over voorgaande jaren opgenomen. In 2024 is € 55.224 over eerdere jaren kwijtgescholden.

In 2024 zijn 3.485 kwijtscheldingsverzoeken ontvangen, waarvan er 2.784 zijn toegewezen. Per 31 december waren er geen verzoeken meer in behandeling.

In 2023 waren er 3.729 kwijtscheldingsverzoeken ontvangen, waarvan er 2.871 zijn toegewezen.

Tarieven 2024

In onderstaande tabel is een overzicht opgenomen van de belangrijkste en meest voorkomende tarieven:

Belastingsoort	2022	2023	2024
Onroerendezaakbelastingen			
- tarief eigenaren woningen	0,0931%	0,0791%	0,0814%
- tarief eigenaren niet-woningen	0,1805%	0,1757%	0,1815%
- tarief gebruikers niet-woningen	0,1275%	0,1241%	0,1282%
Afvalstoffenheffing			
- vast bedrag per perceel	€ 245	€ 245	€ 245
<i>Variabel tarief</i>			
Per lediging van			
- 240-liter restafvalcontainer	€ 6,60	€ 6,60	€ 9,00
- 140-liter restafvalcontainer	€ 3,85	€ 3,85	€ 5,25
- per inworp ondergrondse container van 60 liter	€ 1,10	€ 1,10	
1 t/m 100 aanbiedingen, per aanbieding			€ 1,50
101 t/m 200 aanbiedingen, per aanbieding (verhoogd met het bedrag van de eerste 100 aanbiedingen)			€ 2,50
201 t/m 500 aanbiedingen, per aanbieding (verhoogd met het bedrag van de eerste 200 aanbiedingen)			€ 3,50
501 en meer aanbiedingen, per aanbieding (verhoogd met het bedrag van de eerste 500 aanbiedingen)			€ 4,50
- per inworp ondergrondse container van 30 liter	€ 0,55	€ 0,55	
1 t/m 100 aanbiedingen, per aanbieding			€ 0,75
101 t/m 200 aanbiedingen, per aanbieding (verhoogd met het bedrag van de eerste 100 aanbiedingen)			€ 1,25
201 t/m 500 aanbiedingen, per aanbieding (verhoogd met het bedrag van de eerste 200 aanbiedingen)			€ 1,75
501 en meer aanbiedingen, per aanbieding (verhoogd met het bedrag van de eerste 500 aanbiedingen)			€ 2,25
Rioolheffing			
- basistarief per jaar	€ 339,24	€ 350,77	€ 350,77
Parkeerbelasting			
- parkeren in gebied A, per uur	€ 2,10	€ 2,10	€ 2,25
- parkeren in gebied B, per uur	€ 1,50	€ 1,50	€ 1,65

Paragraaf 2. Weerstandsvermogen en Risicobeheersing

Algemeen

In deze paragraaf worden de gemeentelijke risico's financieel vertaald en afgezet tegen de beschikbare weerstandscapaciteit om risico's af te kunnen dekken. De weerstands-capaciteit wordt afgestemd op het risicoprofiel van de gemeente, waarbij de ratio voor het weerstandsvermogen minimaal 1,0 moet zijn.

Dit beleid is vastgelegd in de nota 'risicomanagement en weerstandsvermogen'. Deze nota is in 2023 geactualiseerd.

Top 10 risico's

Elk jaar wordt een geactualiseerd risicoprofiel met de Top 10 van risico's opgenomen in deze paragraaf.

Jeugdzorg (structureel risico)

- > Jeugdzorg is een open-einde-regeling waardoor overschrijding tot de risico's behoort.
- > Er zijn in het zorglandschap door wachtlijsten, contra-indicaties en toenemende complexiteit hiaten die niet eenvoudig kunnen worden opgevuld. De bereidheid bij aanbieders om mee te denken en te werken is groot, maar de ruimte wordt als gevolg van stijgende kosten en krapte op de arbeidsmarkt. Hierdoor moet vaker worden overgegaan tot duurder arrangementen of maatwerkoplossingen om de benodigde jeugdzorg aan ouders en jeugdigen te kunnen leveren. Dit kan leiden tot hogere kosten.
- > Door vroegtijdige signalering van problematiek kan met relatief lichte hulpverlening de juiste ondersteuning worden geboden, gemiddelde hulp wordt goedkoper, omdat er een effectievere inzet is van het voorliggend veld en de jeugdprofessional. Daarnaast wordt nog steeds strak gestuurd op het gebruik van hoogcomplex (dure) zorg. Hoewel het aantal jongeren en kinderen afneemt, lijkt de problematiek complexer te worden.
- > De bezorgdheid om met name jongeren in het VO en beroepsonderwijs die kampen met psychosociale problematiek is nog steeds groot. Het bereiken van deze jongeren is lastig, hierin wordt extra ingezet vanuit de Vrij toegankelijke zorg.
- > Gemeenten zijn gehouden aan het besparingsdoel 2028 vanuit de Hervormingsagenda (2023). Het landschap moet hiervoor anders worden ingericht en de natuurlijke gang omgebogen. Dit vraagt omdenken en investeren in het sociaal domein, aanpassen van de verordening, maar vooral een andere manier van omgaan met en ingaan op vragen van ouders en jeugdigen.

WMO (structureel risico)

- > De WMO is een open-einde-regeling waardoor overschrijding tot de risico's behoort.
- > Toename in cliënten: De vraag naar zorg en ondersteuning binnen het sociaal domein blijft groeien. Dit komt onder andere door vergrijzing, een toename in het aantal mensen met complexe problematiek en een groeiende behoefte aan preventieve en integrale zorg. Daarnaast leiden maatschappelijke ontwikkelingen, zoals de decentralisatie van zorgtaken naar gemeenten, tot een grotere instroom van cliënten. Dit zet de capaciteit van zorgaanbieders onder druk en verhoogt de kosten voor gemeenten en zorgverzekeraars.

- > Toename autonome kostenontwikkeling: De kosten binnen de zorg en het sociaal domein stijgen structureel, los van beleidskeuzes. Dit wordt veroorzaakt door loon- en prijsstijgingen, cao-verhogingen en hogere kosten voor bijvoorbeeld huisvesting en energielasten. Bovendien spelen technologische innovaties een rol; hoewel deze op de lange termijn efficiëntiewinst kunnen opleveren, gaan ze vaak gepaard met initiële investeringen. Deze kostenontwikkeling is moeilijk te beheersen en vraagt om een herziening voor een reële begroting.
- > Uitstel van inkomensafhankelijke eigen bijdrage naar 2027 Wmo: Het uitstellen van de inkomensafhankelijke eigen bijdrage betekent dat er langer een relatief lage eigen bijdrage geldt voor de Wmo. Dit leidt tot hogere kosten voor de gemeenten.
- > Naderende Ravijnjaar en onduidelijkheid over toekomstige financiering: In 2026 wordt een aanzienlijk tekort verwacht in de financiering van zorg en het sociaal domein (waaronder Wmo), onder andere door aflopende tijdelijke budgetten en onzekerheid over toekomstige bekostigingssystemen. De onduidelijkheid over langetermijnfinanciering bemoeilijkt strategische beleidsvoering en investeringen in duurzame oplossingen.

Kosten bouw- en woonrijp maken Bravis valt duurder uit (incidenteel risico)

Met het bestemmingsplan De Bulkenaar is in februari 2022 het exploitatieplan vastgesteld. Het tekort op het exploitatieplan is door kredieten afgedekt. De opbrengsten (uitgifteprijs voor de gronden Maatschappelijk) zijn vastgelegd en gemaximeerd in de anterieure overeenkomst met Bravis. De kostenkant is onderhevig aan macro economische ontwikkelingen, welke kunnen leiden tot forse prijsstijgingen (tot meer dan 10%).

Onderwijshuisvesting (structureel risico)

- > Uit landelijke benchmarks blijkt dat de kosten voor de bouw van nieuwe scholen stijgen. Door het grote aantal te vernieuwen scholen in de vastgestelde HPO's kan dit extra kosten met zich meebrengen. Het risico bestaat dat de huidige middelen voor onderwijshuisvesting niet voldoende zijn. Dit geldt met name voor het primair onderwijs (PO). Maar ook bij het Voortgezet Onderwijs (VO) is dit risico er in beperkte mate, ondanks de doordecentralisatie.
- > Landelijk worden de ontwikkelingen gevolgd. Mogelijk zal er ook op landelijk niveau worden nagedacht over de financiering van scholen, wat invloed kan hebben op het gemeentefonds.
- > De investeringen in nieuwe schoolgebouwen in de laatste HPO's zijn erg hoog. Mede vanwege de hoge indexering van de landelijk stijgende normbedragen voor bouw van scholen, gebaseerd op de VNG-norm, budgetkrapte in de gehanteerde kostenkengetallen én de stijgende kosten van bouwmaterialen, bestaat het risico dat de beschikbare middelen voor onderwijshuisvesting PO in de begroting niet meer toereikend zijn.

Algemene Uitkering gemeentefonds valt lager uit dan begroot (structureel risico)

Via de decembercirculaire 2024 zijn gemeenten geïnformeerd over de hoogte van de algemene uitkering voor de komende jaren. Er zijn op dit moment nog forse onzekerheden over de meerjarige financiering van gemeenten via het Gemeentefonds, vooral na 2026.

Stijging aantal bijstandsklanten (structureel risico)

- > Als het aantal bijstandsklanten meer stijgt (of minder daalt) dan begroot, nemen zowel de uitkeringslasten als de uitvoeringskosten bij het Werkplein toe. Door bijvoorbeeld faillissementen, instroom statushouders enzovoorts kan het aantal bijstandsklanten onverwachts snel toenemen.
- > In de vastgestelde begroting 2025 van het Werkplein is uitgegaan van een stabiel klantenbestand. Indien het bestand meer stijgt dan geraamd, zal dat tot een nadeel leiden. Door allerlei mondiale, landelijke en regionale ontwikkelingen bestaat altijd een risico dat de BUIG-middelen niet in lijn meer zijn met de daadwerkelijke ontwikkelingen in de bijstand. Om het risico dat de BUIG-middelen niet in lijn zijn met de werkelijke ontwikkelingen in de bijstand werken we vanaf 2022 met een egaliseringsreserve participatie.

Data wordt gegijzeld door cybercriminelen (incidenteel risico)

- > Als cybercriminelen toegang krijgen tot ons netwerk en data versleutelen, dan kunnen ze om losgeld vragen om de data weer vrij te geven.
- > Er is continu aandacht voor bewustwording onder medewerkers voor informatiebeveiliging.
- > Technisch wordt met autorisaties enz. het risico verder verkleind en er zijn extra technische beveiligingsmaatregelen op de mailserver om de kans dat mailtjes met "foute links en bijlagen" doorkomen te minimaliseren. Ook maken we gebruik van netwerksegmentering: bij infectie of versleuteling, wordt slechts een deel van het netwerk geraakt.
- > Door onder meer toepassing van SaaS wordt de opslag van data verspreid over meerdere locaties en meerdere leveranciers. Als één leverancier gehackt wordt, wordt alleen die data versleuteld.

Beheer openbaar groen en klimaatverandering (structureel risico)

- > Het bestrijden van exoten (Eikenprocessierupsen, dennenprocessierupsen, Japanse Duizendknoop) wordt steeds meer regulier werk. Het risico bestaat dat de overlast groter wordt en dat dit extra kosten met zich mee gaat brengen om de overlast te beperken.
- > Prijzen op de markt stijgen voor groenonderhoud, dit kan ertoe leiden dat aannemers voor hogere bedragen gaan inschrijven.
- > Daarnaast kan klimaatverandering leiden tot langdurige droge periodes. Om het huidige groenassortiment te behouden, zullen extra maatregelen nodig zijn. Mogelijke oplossingen voor de droogte zijn dat Waterschappen het water langer vast moeten houden, maar ook moet nagedacht worden over ander groen en minder diversiteit in soorten (vooral soorten uit het Middellands zeeklimaat, maar die hebben het ook weer moeilijk in de winters).
- > Een nieuwe uitdaging is de opkomst van de Aziatische hoornaar. Hoewel de bestrijding mede wordt betaald door de Provincie is de verwachting dat het de gemeente ook geld kost.

Grondverwerving Bulkenaar duurder (incidenteel risico)

Grondverwerving De Bulkenaar is gestart ten behoeve van de aanleg van het Bravis ziekenhuis. Het risico bestaat dat de gemeente een hogere grondprijs moet betalen door een uitspraak van een rechter bij de onteigeningsprocedures dat er sprake is van Maatschappelijke gronden.

Hoge inflatie (structureel risico)

De begroting hebben we geïndexeerd met het IMOC (Index Materiële Overheids Consumptie). Dit komt neer op een percentage van 2,2%. Het risico bestaat altijd dat de werkelijke inflatie hoger is dan het indexcijfer.

Toelichting op het weerstandsvermogen**Risicoprofiel**

Het risicoprofiel voor de jaarrekening 2023 is tot stand gekomen door voor alle organisatieonderdelen de risico's in het desbetreffende werkveld te bepalen. Aan elke risicovolle gebeurtenis is een kans en een financiële waarde toegekend. Omdat niet alle risico's zich maximaal en/of gelijktijdig zullen voordoen, is een zogeheten statistische Monte Carlo risico-simulatie uitgevoerd. Daarmee is berekend hoe groot de weerstandscapaciteit is die minimaal benodigd is om met een waarschijnlijkheid van 90% de gevolgen van zich eventueel voordoende risico's af te kunnen dekken.

In totaal zijn voor de organisatie 67 risico's in beeld gebracht, waarvan 56 met een geldgevolg. In onderstaande tabel is per vakje het aantal risico's geïdentificeerd naar risicobedrag en de kans dat een risico zich zal voordoen. Het risicoprofiel is een momentopname.

x > € 1.000.000	7	3	2		2
€ 500.000 < x < € 1.000.000	7				1
€ 200.000 < x < € 500.000	4	5	1		
€ 50.000 < x < € 200.000	2	4			
x < € 50.000	11	5			2
Geen geldgevolgen	7	1	2		1
Kans	10%	30%	50%	70%	90%

De benodigde weerstandscapaciteit

Indien alle geïdentificeerde gemeentelijke risico's zich gelijktijdig en in maximale omvang voor zouden doen, is een bedrag van € 49,0 miljoen benodigd. Dit zal in de praktijk echter niet het geval zijn, zodat het reserveren van dit maximale bedrag niet noodzakelijk is. De risicosimulatie toont aan dat met een waarschijnlijkheid van 90% een bedrag van € 10,8 miljoen voldoende is om de geïdentificeerde risico's in financiële zin te kunnen afdekken (= benodigde weerstandscapaciteit).

De beschikbare weerstandscapaciteit

De beschikbare weerstandscapaciteit bestaat uit middelen waarover de gemeente beschikt om niet begrote kosten, die onverwacht en substantieel zijn, te dekken zonder dat dit ten koste gaat van de uitvoering van bestaande taken. De beschikbare weerstandscapaciteit bestaat uit de volgende componenten:

A. De vrij aanwendbare algemene reserves (incidenteel karakter)

Deze bestaan uit:	Stand	31-12-2024
Algemene reserve	€	20.637.000
Algemene saldireserve	€	0
Totaal	€	20.637.000

B. De vrij aanwendbare bestemmingsreserves (incidenteel karakter)

Bestemmingsreserves zijn vrij aanwendbaar voor zover deze niet zijn belast met verplichtingen aan derden, respectievelijk wanneer zij niet de functie hebben van een egaliseringsreserve. Indien een risicogebeurtenis zich voordoet heeft de gemeenteraad de mogelijkheid om de bestemming van de reserve te wijzigen ter dekking van het risico. De volgende (delen van) bestemmingsreserves worden als vrij aanwendbaar aangeduid:

	Stand	31-12-2024
Bestemmingsreserve Roosendaal spreekt, Roosendaal Doet	€	272.000
Bestemmingsreserve Grondexploitatie	€	5.151.000
Bestemmingsreserve Duurzaamheid	€	239.000
Bestemmingsreserve Participatie	€	2.342.000
Bestemmingsreserve Investeringsfondsen	€	25.707.000
Aanpak snelweg A58	€	750.000
Totaal	€	34.461.000

C. De onbenutte belastingcapaciteit (structureel karakter)

De onbenutte belastingcapaciteit is het verschil tussen de werkelijk opgelegde en de maximaal te heffen Onroerend Zaak Belasting (OZB). De raad heeft de mogelijkheid om in geval van een calamiteit de financiële gevolgen te dekken met een verhoging van de OZB. Conform de beleidsnota 'risicomanagement en weerstandsvermogen' is dit 2% van de in 2024 opgelegde aanslagen = $2\% \times € 14.831.185 = € 297.000$.

D. De post onvoorzien in de programmabegroting (structureel karakter)

De post onvoorzien staat structureel in de begroting, is bij de begroting 2025 verlaagd naar € 100.000 en wordt ook als weerstandscapaciteit aangemerkt. Het is een structureel opgenomen begrotingspost, waartegenover geen directe uitgaven geraamd staan en die ingezet wordt voor onvoorziene, incidentele tegenvallers.

Kapitalisatiefactor

Gezien de structurele beschikbaarheid en de mogelijkheid om de onbenutte belastingcapaciteit en de post onvoorzien structureel in te zetten ter dekking van risico's wordt conform de beleidsnota 'risicomanagement en weerstandvermogen' een kapitalisatiefactor toegepast van 2,5.

De beschikbare weerstandscapaciteit ziet er voor de gemeente Roosendaal per 31-12-2024 als volgt uit:

	Begroting 2024 (per 31-12-2024)	Jaarrekening 2024 (per 31-12-2024)
Structureel karakter		
Onbenutte belastingcapaciteit (OZB)	298.280	297.000
Post Onvoorzien	150.000	100.000
	448.280	397.000
Kapitalisatiefactor structurele beschikbaarheid	2,5	2,5
Subtotaal weerstandscapaciteit exploitatie	1.120.700	992.500
Incidenteel karakter		
Vrij aanwendbare algemene reserves:	15.432.100	20.637.000
Vrij aanwendbare bestemmingsreserves:	23.630.300	34.461.000
Subtotaal weerstandscapaciteit vermogen	39.062.400	55.098.000
Totale weerstandscapaciteit	40.183.100	56.090.500

De beoordeling van het weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen wordt uitgedrukt in de volgende ratio en bedraagt per 31 december 2024:

$$\text{Ratio weestandsvermogen} = \frac{\text{Beschikbare weerstandscapaciteit}}{\text{Benodigde weerstandscapaciteit}} = \frac{€ 56,1 \text{ mln}}{€ 10,8 \text{ mln}} = 5,2$$

In de nota 'beleid risicomanagement en weerstandsvermogen' is het streefgetal voor het weerstandsvermogen vastgesteld op een minimale waarde van 1,0. De ratio van het weerstandsvermogen per 31 december 2024 voldoet met de waarde 5,2 ruimschoots aan deze norm en is hiermee gestegen ten opzichte van de 4,0 bij de begroting 2024. Verklaring hiervan valt te verklaren doordat de beschikbare weerstandscapaciteit is toegenomen van € 40,2 mln naar € 56,1 mln, dit komt met name door een hogere stand van de Algemene reserve en de Bestemmingsreserve Investeringsfonds.

De belangrijkste wijzigingen in de Top 10 risico's ten opzichte van de begroting 2024 zijn:

- > Het risico dat gemeente wordt aangesproken op lokale garantstellingen is verlaagd, omdat de verwachting is dat bij minder partijen financiën een aandachtspunt is. Dit risico valt hierdoor buiten de Top 10.
- > Nieuw ten opzichte van de begroting 2024 in de Top 10 is het risico 'Grondvererving Bulkenaar duurder'. Uitspraak van een rechter kan de Maatschappelijke functie en daarmee de grondprijs beïnvloeden.

Let op: Voorzichtigheid blijft geboden

Voor de duidelijkheid: de hoogte van de weerstandsratio zegt niets over eventuele vrije ruimte binnen de begroting. Onder elke bestemmingsreserve liggen immers plannen. Aanwending van deze reserves voor het afdekken van risico's die zich voordoen, heeft consequenties voor de huidige onderliggende plannen.

Kengetallen

Het besluit tot wijziging van het BBV is in mei 2015 aangepast vastgesteld. Er dienen kengetallen opgenomen te worden in de paragraaf weerstandsvermogen en risico-beheersing (Artikel 11 BBV). Het betreft:

- > netto schuldquote & netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen;
- > solvabiliteitsratio;
- > grondexploitatie;
- > structurele exploitatieruimte;
- > belastingcapaciteit.

Het Gemeenschappelijk financieel Toezichtkader (GTK) is een provinciaal toezichtskader waarin signaleringswaarden staan hoe de in deze paragraaf genoemde kengetallen te interpreteren. Het betreft geen normering, de invoering van de set van vijf kengetallen is voornamelijk bedoeld om de financiële positie voor raadsleden inzichtelijker te maken.

Signaleringswaarden financiële kengetallen (GTK 2020)

Waarderingscijfer	Minst risicovol	Neutraal	Meest risicovol
Netto schuldquote	<90 %	90-130 %	>130 %
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	<90 %	90-130 %	>130 %
Solvabiliteitsratio	>50 %	20-50 %	<20 %
Grondexploitatie	<20 %	20-35 %	>35 %
Structurele exploitatieruimte (begroting)	>0 %	0 %	<0 %
Belastingcapaciteit	<95 %	95-105 %	>105 %

Het gebruik en het vaststellen van de berekeningswijze van de kengetallen heeft geen functie als normeringinstrument in het kader van het financieel toezicht door de provincies. De invoering van de set van vijf kengetallen is voornamelijk bedoeld om de financiële positie voor raadsleden inzichtelijker te maken.

De kengetallen vormen een verbinding tussen de verschillende aspecten die de raad in de beoordeling van de financiële positie kan betrekken. De kengetallen zullen altijd in samenhang moeten worden gezien, omdat ze alleen gezamenlijk en in hun onderlinge verhouding een goed beeld kunnen geven van de financiële positie van de gemeente. Hoe de kengetallen berekend moeten worden, is vastgelegd in een ministeriële regeling (26 oktober 2015, nr. 2015-0000611752).

Jaarrekening 2023			Verloop van de kengetallen				
Kengetallen:	Rekening 2023	Begroting 2024	Rekening 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
netto schuldquote	38%	71%	43%	64%	75%	81%	82%
netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	38%	71%	43%	64%	75%	80%	82%
solvabiliteitsratio	30%	18%	26%	20%	16%	15%	13%
structurele exploitatieruimte	5%	0%	-4%	1%	-2%	-1%	-1%
grondexploitatie	15%	5%	14%	5%	2%	2%	0%
belastingcapaciteit	99%	104%	96%	100%	100%	100%	100%

Beoordeling kengetallen

Netto schuldquote: De netto schuldquote geeft de hoogte van de schulden aan in relatie tot de jaarlijkse inkomsten en geeft hierdoor een indicatie van de flexibiliteit van de begroting.

Signaal: Het provinciaal toezichtskader geeft aan dat indien dit kengetal lager is dan 90% dat het als 'minst risicovol' wordt gezien. Dit is in Roosendaal het geval.

Solvabiliteitsratio: De solvabiliteit geeft de verhouding tussen het eigen en vreemd vermogen aan. Het geeft daarmee een indicatie of een gemeente haar bezit zeer zwaar belast met schuld.

Signaal: Het provinciaal toezichtskader geeft aan dat een kengetal tussen de 20% en 50% als 'neutraal' kan worden gezien. Dat is op dit moment het geval. Structureel gezien daalt de solvabiliteitsratio, in samenhang met de andere kengetallen leidt dit niet direct tot noodzakelijke actie.

Structurele exploitatieruimte: Dit kengetal geeft aan in hoeverre structurele lasten ook gedekt worden met structurele baten.

Signaal: Het provinciaal toezichtskader geeft aan dat een kengetal onder de 0% als 'meest risicovol' kan worden gezien. In Roosendaal is dit met -4% het geval. Verklaring hiervoor is dat er op dit moment nog forse onzekerheden zijn over de meerjarige financiering van gemeenten via het Gemeentefonds, vooral na 2026.

Grondexploitatie: dit kengetal geeft aan hoe groot de grondpositie (waarde van de grond) is ten opzichte van de totale geraamde baten. Het is lastig om een norm te bepalen voor dit kengetal. Wel geeft het aan of een gemeente veel geld heeft gestopt in haar grond-exploitatie, dit geld dient namelijk nog wel terugverdiend te worden. De laatste jaren ligt met name de focus op het ontwikkelen van beschikbare gronden, daarnaast zijn de gronden afgewaardeerd naar actuele boekwaarden.

Signaal: het provinciaals toezichtskader geeft aan dat als dit kengetal onder de 20% zit, dat het dan kan worden gezien als 'minst risicovol'. In Roosendaal is dit het geval.

Belastingcapaciteit: woonlasten meerpersoonshuishouden

De woonlasten zijn voor de gemeente de belangrijkste eigen belastinginkomst. De hoogte van deze woonlasten geeft aan in hoeverre de gemeente relatief hoog zit met de woonlasten ten opzichte van de WOZ-waarden, in vergelijking met andere gemeenten.

Signaal: het provinciaals toezichtskader geeft aan dat als dit kengetal tussen de 95% en 105% zit, dat dit als 'neutraal' kan worden gezien. Dit is in Roosendaal het geval. In paragraaf 2 Lokale heffingen wordt het tarief toegelicht.

Conclusie: De kengetallen tonen in totaliteit een goede financiële positie met weinig risico. Er is geen noodzaak om op basis van deze kengetallen beheersmaatregelen te treffen.

Paragraaf 3. Financiering

In deze paragraaf wordt inzicht gegeven in de wijze waarop Roosendaal haar activiteiten in 2023 heeft gefinancierd.

Wij staan voor een transparante en duurzame wijze van financiering van onze activiteiten. Als doelen zijn daarbij geformuleerd:

- > Het verzekeren van duurzame toegang tot financiële markten tegen acceptabele condities;
- > Het beschermen van het gemeentelijk vermogen en resultaat tegen financiële risico's, zoals rente-, koers-, krediet- en liquiditeitsrisico's;
- > Het minimaliseren van de interne en externe kosten bij het beheren van geldstromen en financiële posities;
- > Het optimaliseren van de banksaldi en renteresultaten.

Deze doelen zijn binnen de kaders van de Wet Financiering Decentrale Overheden (wet fido), Wet Houdbare Overheidsfinanciën (HOF) en Wet verplicht Schatkistbankieren (vSB), respectievelijk de limieten en richtlijnen van het Treasury statuut gerealiseerd.

Kasgeldlimiet

Renterisico vlottende schuld

Het financieren van de gemeentelijke activa en exploitatie door middel van kortlopende geldleningen heeft twee voordelen: er kan snel worden ingespeeld op mutaties in de financieringsbehoefte en bij een normale rentestructuur - waarin het aantrekken van lange geldleningen duurder is dan korte geldleningen - is het een relatief goedkope financieringsvorm. Tegenover deze voordelen staat echter het nadeel van de korte rentevastheid, waardoor de gemeentelijke huishouding gevoelig wordt voor schommelingen in de rentestand. Om deze rentegevoeligheid te beperken heeft de wetgever de kasgeldlimiet ingesteld. Deze limiet stelt een maximum aan de omvang van de netto vlottende schuld, die de gemeente mag hebben. Er is sprake van een overschrijding van de kasgeldlimiet wanneer het kwartaalgemiddelde van de netto vlottende schuld gedurende een kwartaal hoger is dan de berekende limiet. Als de limiet drie opeenvolgende kwartalen wordt overschreden, dan moet dit worden gemeld bij de toezichthouder. Het percentage voor de limiet is bepaald op 8,5% van de begrotings-omvang met een minimum van € 300.000.

In onderstaande tabel is de toegestane kasgeldlimiet in euro's berekend.

Omschrijving (Bedragen x € 1.000)	Primitieve begroting 2023	Gewijzigde begroting 2023	Primitieve begroting 2024	Gewijzigde begroting 2024
Omvang Programmabegroting	283.129	398.352	319.020	321.825
Toegestane kasgeldlimiet (8,5%)	24.066	33.860	27.117	27.355

Zoals in voorgaande tabel is te zien, bedroeg de kasgeldlimiet in 2024 (afgerond) € 27,4 miljoen.

Het verloop van de netto vlottende schuld ten opzichte van de kasgeldlimiet is in de volgende tabel weergegeven. Hieruit kan worden opgemaakt dat de kasgeldlimiet in 2024 niet is overschreden.

Omschrijving (Bedragen x € 1.000)	Realisatie 2024			
	1e kwartaal	2e kwartaal	3e kwartaal	4e kwartaal
(1.) Toegestane kasgeldlimiet in euro's	27.355	27.355	27.355	27.355
(2.) Vlottende schuld < 1 jaar	15.000	23.000	7.667	29.515
(3.) Vlottende middelen < 1 jaar	9.339	13.077	9.170	11.424
Toets kasgeldlimiet:				
(4.) Totaal netto vlottende schuld = (2) Vlottende schuld -/- (3) vlottende middelen	5.661	9.923	-/- 1.504	18.092
(5.a) Ruimte (+)	21.694	17.432	28.859	9.263
(5.b) Overschrijding (-)				

Renteschema

Op basis van het Besluit Begroting en Verantwoording is onderstaand renteschema op te nemen.

Renteschema 2024 (Bedragen x € 1.000)					
a	De externe rentelasten over korte en lange financiering				2.494
b	De externe rentebaten			-/-	306
	Saldo rentelasten en rentebaten				2.188
c1	De rente die aan de grondexploitatie moet worden doorberekend	-/-	578		
c2	De rente van projectfinanciering die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend	-/-	0		
	Aan taakvelden toe te rekenen externe rente				1.610
e	De aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag)			-/-	1.281
f	Renteresultaat op het taakveld Treasury				-/- 329

Financieringssaldo

In de financiering van de gemeentelijke investeringen wordt deels door interne en deels door externe middelen voorzien.

Boekwaarde (Bedragen x € 1.000)	Rekening balansstand 1-1-2024	Rekening balansstand 31-12-2024	Mutatie 2024
Investerings:			
Grondexploitatie	39.871	42.011	-2.140
Overige investeringen	236.278	263.270	-26.992
<i>Totaal investeringen (A)</i>	<i>276.149</i>	<i>305.281</i>	<i>-29.132</i>
Financiering:			
Interne financieringsmiddelen (reserves en voorzieningen)	139.982	138.523	-1.459
Externe financieringsmiddelen (langlopende geldleningen en waarborgsommen)	86.875	104.950	-18.075
<i>Totaal financieringsmiddelen (B)</i>	<i>226.857</i>	<i>243.450</i>	<i>16.616</i>
Financieringssaldo (B-A)			-/- 12.516

Per 31 december 2024 bedraagt het langlopende financieringstekort € 12,5 miljoen. Dit tekort is per ultimo 2024 opgevangen door een (kortlopende) kasgeldlening.

Vaste schuld

Mutaties vaste schuld

Vaste schuld ontstaat wanneer geldleningen worden aangegaan met een rente typische looptijd van één jaar of langer. Daartoe wordt overgegaan wanneer de liquiditeitsplanning aangeeft dat er sprake is van een structurele financieringsbehoefte.

In onderstaande tabel is het verloop van vaste leningen o/g weergegeven.

Omschrijving (Bedragen x € 1.000)	2023	2024
Stand per 1 januari	98.000	86.875
Nieuwe lening	-	25.000
Aflossingen	-/- 11.125	-/- 6.925
Stand per 31 december	86.875	104.950

Renterisico vaste schuld

In de Wet fido is onder andere de renterisiconorm met betrekking tot de vaste schuld opgenomen. Deze norm dient decentrale overheden aan te zetten tot het spreiden van hun lange termijn renterisico door bij het samenstellen van de leningenportefeuille door middel van de verschillende rente typische looptijden rekening te houden met deze normstelling. De renterisiconorm is bij ministeriële regeling vastgesteld op 20% van het begrotingstotaal van het betreffende jaar.

Onderstaande tabel geeft de ontwikkeling van het renterisico in 2024 aan. Uit deze tabel blijkt dat we in 2024 onder de renterisiconorm zijn gebleven.

(Bedragen x € 1.000)	Rekening 2023	Primitieve begroting 2024	Gewijzigde begroting 2024
Berekening renterisiconorm			
Totaal lasten	339.881	319.020	321.825
Renterisiconorm (20 %)	56.626	63.804	64.365
Berekening renterisico			
Renteherzieningen	0	0	0
Aflossingen	11.125	6.925	6.925
Renterisico	11.125	6.925	6.925
Ruimte onder de rente risiconorm	45.501	56.879	57.440

Vaste uitzettingen

Mutaties vaste uitzettingen

Vaste uitzettingen zijn door de gemeente verstrekte geldleningen met een rente typische looptijd van één jaar of langer. Dergelijke leningen worden enerzijds verstrekt in het kader van de publieke taakuitoefening, anderzijds in perioden waarin sprake is van een liquiditeitsoverschot. Dit laatste komt echter niet of nauwelijks voor. In onderstaand overzicht staan de partijen vermeld aan wie door de gemeente Roosendaal in het verleden geldleningen zijn verstrekt, alsmede de restantschuld en de ontstaansgrond van de leningen.

Geldnemer	Bedragen x € 1.000		Ontstaansgrond
	31-12-2023	31-12-2024	
Leningen, krediethypotheek en leenbijstand	921	822	Uitvoering Participatie Wet
Stimulerings- en startersleningen	16.480	19.290	Volkshuisvesting
Monumentenfonds NV	600	200	Deelneming in NV
Totaal	18.001	20.312	

Debiteurenrisico op verstrekte leningen

Aan het voor langere tijd verstrekken van middelen aan derden kleef het gevaar dat deze derden op een onvoorzien moment niet meer aan hun aflossingsverplichting kunnen voldoen.

Ten aanzien van geldleningen die verstrekt zijn in het kader van de publieke taak speelt het debiteurenrisico een ondergeschikte rol. Bij de besluitvorming is aan het maatschappelijk belang van het verstrekken van dergelijke leningen een hogere prioriteit toegekend dan aan het daarmee samenhangende financiële risico. Een constatering, die overigens ook geldt ten aanzien van gegarandeerde geldleningen.

Debiteurenrisico op openstaande vorderingen

Naast langlopende vorderingen zijn er ook kortlopende vorderingen. Het gaat hierbij om drie groepen debiteuren. Voor ieder van deze groepen is een inschatting gemaakt van de mate van oninbaarheid van deze posten. Dit omdat de ervaring leert dat er altijd debiteuren zijn die hun vordering niet of niet volledig betalen. Voor het deel waarvan wij denken dat dit niet meer zal worden ontvangen, zijn voorzieningen gevormd. Het saldo van de voorziening is dus niet gerelateerd aan de hoogte van het totale debiteurensaldo; het saldo van de voorziening is gebaseerd op de ingeschatte risico's.

In onderstaande tabel is het saldo van de debiteuren weergegeven. Ook is te zien voor welk deel een voorziening vanwege oninbaarheid is gevormd.

Vorderingen (Bedragen x € 1.000)	31-12-2023		31-12-2024	
	Saldo debiteuren	Voorziening oninbaarheid en dwangsommen	Saldo debiteuren	Voorziening oninbaarheid en dwangsommen
Debiteuren algemeen	5.362	648	5.984	677
Debiteuren belastingen	2.644	728	2.353	660
Debiteuren sociale zaken	2.359	1.287	2.107	1.066
Totaal	10.365	2.663	10.444	2.403

Wet Houdbare Overheidsfinanciën (Wet HOF)

De in de wet HOF vastgestelde macronorm wordt door vertaald naar individuele gemeenten in de vorm van een individuele referentiewaarde, die een indicatie geeft van het maximale aandeel in het EMU-saldo.

Hieronder is de berekening van het EMU-saldo opgenomen voor de gemeente Roosen-
daal.

Berekening EMU-saldo (Bedragen x € 1.000)	Rekening 2024
Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	-/- 4.960
Bij: Mutatie voorzieningen	2.990
Af: Mutatie (im)materiële vaste activa	24.770
Af: Mutatie voorraden (incl. bouwgronden in exploitatie)	1.537
Berekend EMU-saldo	-/- 28.277

Wet verplicht Schatkistbankieren (Wet vSB)

De Wet vSB (zonder leenfaciliteit) houdt in dat decentrale overheden - en door hen opgerichte gemeenschappelijke regelingen - al hun overtollige liquide middelen en beleggingen moeten aanhouden bij de schatkist van ministerie van Financiën. Er is een vrijstellingsgrens voor het afstorten van overtollige liquide middelen. Dit is het bedrag dat buiten de schatkist mag worden gehouden.

Als het gemiddelde kwartaalbedrag van de positieve tegoeden minder is dan een vastgesteld percentage van het begrotingstotaal bij aanvang van het boekjaar, mag dit op de eigen bankrekeningen blijven staan. Per 1 januari 2024 is het gemiddelde kwartaalbedrag voor Roosendaal: 2,00% van € 321,8 miljoen = € 6,436 miljoen.

De kwartaalgemiddelden van de in 2024 buiten de schatkist gehouden positieve liquide middelen zijn in onderstaande tabel opgenomen. Hieruit blijkt dat in 2024 de vrijstellingsgrens schatkistbankieren niet is overschreden.

Omschrijving (Bedragen x € 1.000)	Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
Op dagbasis buiten Rijksschatkist gehouden middelen	483	942	1.243	1.521
Drempelbedrag	6.436	6.436	6.436	6.436
Ruimte onder drempelbedrag	5.953	5.494	5.193	4.915
Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-

Paragraaf 4. Onderhoud Kapitaalgoederen

Inleiding

Een groot deel van het gemeentelijke vermogen wordt geïnvesteerd in het beheer en onderhoud van onze kapitaalgoederen: groen, grijs (verhardingen, openbare verlichting, verkeersvoorzieningen, straatreiniging en onkruidbestrijding), blauw (water en riolering), civieltechnische kunstwerken en speelvoorzieningen. Onderhoud en tijdige vervanging van deze kapitaalgoederen is een belangrijke taak van de gemeente. Zorgvuldig beheer is nodig om kapitaalvernietiging te voorkomen en om de veiligheid van onze infrastructuur te waarborgen. Ook onderhouden we kunst in de openbare ruimte en deze kunst gaan we digitaal ontsluiten om de identiteit van Roosendaal blijvend te versterken.

Het totale bestand aan kapitaalgoederen waarvoor de gemeente verantwoordelijk is duiden we aan met de term areaal. Het beheer en onderhoud van het areaal voeren we uit aan de hand van de door de gemeenteraad vastgestelde kaders ten aanzien van onderhouds- en kwaliteitsniveaus. De feitelijke planning van het beheer en onderhoud is opgenomen in de Beheerkalender.

Een algemene tendens die zich heeft voortgezet in 2024 is dat de kosten voor het onderhoud structureel zijn gestegen. Dit wordt veroorzaakt door hogere materiaalkosten, tekort aan personeel, verduurzaming materieel. Vooraf was de hoogte van deze stijging niet voorzien.

Door de overstap naar een ander onderhoudsbeheerssysteem, van GBI naar iAsset, ervaren we nog steeds veel technische mankementen. Onze areaalgegevens die we hier in deze paragraaf noemen zijn daarom wisselend afkomstig uit ons oude systeem GBI of uit ons nieuwe systeem iAsset.

In 2024 is een integraal onderhoudsbestek op de markt te zetten. We hebben afgesproken om een hoger beeldkwaliteitsniveau te onderhouden en te verduurzamen.

Leerwerkbedrijf WVS heeft een plek gekregen in deze onderhoudsplannen en zelf hebben we ook meer plaatsen beschikbaar gesteld binnen Openbare Werken voor arbeidskrachten met een afstand tot de arbeidsmarkt, met een beperking of voor arbeidskrachten vanuit een leer-werktraject.

Op basis van meldingen is onderhoud gepleegd aan het groen, wordt straatreiniging uitgevoerd, is aan onkruidbestrijding gedaan en wordt waar nodig afvalbakken geleegd.

De gewenste (beeld)kwaliteit, de verduurzaming, een krappe arbeidsmarkt en stijgende materiaalkosten hebben ervoor gezorgd dat er meer geld noodzakelijk was, en we niet alles hebben kunnen doen wat we wilden doen.

Groen

Groen betreft het beheer en onderhoud van openbaar groen, bossen en natuurterreinen.

Actuele stand van zaken/ontwikkelingen

In 2024 hebben we ons groen onderhoud in een integraal onderhoudsbestek weggezet. Hierbij wordt de gemeente Roosendaal op beeldkwaliteit onderhouden.

We hadden gezien dat bij offerteaanvragen in 2023 de prijzen significant waren gestegen. Deze stijging wordt veroorzaakt doordat het groeiseizoen, en daarmee samenhangend de maaiperioden langer zijn geworden. Ook zijn er grote personeelstekorten bij de aannemers en zorgt de verduurzaming van het materieel voor prijsstijgingen, daar de aanschaf van elektrische machines veel hoger is. Het integrale bestek, dat in 2024 op de markt is gezet, zorgde ervoor dat de begroting aangepast diende te worden.

De klimaatveranderingen dwingen ons om de openbare ruimte klimaatbestendig in te richten en te onderhouden; er is groen toegevoegd en er zijn waterpartijen toegevoegd. Bij het toevoegen van groen en bij het vervangen van versleten groen hebben we oog voor het gebruik van andersoortig groen, zoals kruidenmengsels of gazons met daarin extra bomen. Met name kruidenmengsels dragen bij aan het verbeteren van de biodiversiteit.

Er zijn in 2024 twee integrale bestekken op de markt gezet. Een integraal bestek boven de A-58 (Westrand, Burgerhout en Kalsdonk) en een bestek onder de A-58 (Kortendijk inclusief Landerijen en Langdonk). Een derde bestek (Groot-Kroeven, Tolberg en de kerkdorpen) is specifiek voor de WVS.

Omdat er onvoldoende geld beschikbaar was is alleen het bestek boven de A-58 gegund. Voor het bestek onder de A-58 hebben we WVS in uren moeten inhuren en ook hebben we een aantal andere aannemers ingehuurd met de beschikbare financiële middelen die er nog waren om zo het groen te kunnen onderhouden.

Grijs

Verhardingen

Verhardingen betreft het beheer en onderhoud van verhardingen bestaande uit elementen, asfalt, half-verhard en onverhard.

Actuele stand van onderhoud/ontwikkelingen

In de Beheerkalender 2024-2028 zijn de noodzakelijk uit te voeren grijsprojecten opgenomen. In 2024 zijn de projecten uit de jaarschijf 2024 uitgevoerd volgens de door de raad vastgestelde kaders ten aanzien van onderhouds- en kwaliteitsniveaus. In 2024 is de Beheerkalender geactualiseerd en aangevuld met planjaar 2029. Zo wordt in 2025 beheerkalender 2025-2029 vastgesteld.

Openbare verlichting

Openbare verlichting betreft lichtmasten/armaturen en voorzieningen voor bijvoorbeeld het aanlichten van bijzondere gebouwen.

Actuele stand van onderhoud/ontwikkelingen

Het jaarplan is in 2023 goedgekeurd. Vanwege diverse marktontwikkelingen is er door de onderhoudsaannemer een nieuwe uitvraag van (led)armaturen opgestart. Deze is in 2024 afgerond. Aspecten zoals duurzaamheid, circulariteit en toekomstbestendigheid worden meegenomen in de keuze van nieuwe standaard led armaturen.

Om grootschalige uitval te voorkomen is een uitvoeringsplan voor de jaren 2025 - 2028 opgesteld om heel de gemeente planmatig 'versneld' te verleden en tegelijk te verslimmen. We zullen dit met een wijkgerichte aanpak doen, waarbij de wijken in NPR-gebied voorrang krijgen.

Verkeersvoorzieningen

Verkeersvoorzieningen betreft onder meer bebording, bewegwijzering, geleide systemen en verkeersregelininstallaties (VRI's).

Actuele stand van onderhoud/ontwikkelingen

Technisch gezien zijn de VRI's in Roosendaal redelijk gedateerd en hiertoe is een vervangingsprogramma vastgesteld dat vanaf 2022 wordt uitgevoerd. De VRI's worden vervangen door zogenaamde intelligente VRI's (iVRI's). Een iVRI is een regelininstallatie die kan communiceren met voertuigen en fietsers. Het vervangingsprogramma is zo goed als mogelijk afgestemd op de ruimtelijke ontwikkelingen en de beheerkalender in Roosendaal.

Bij nieuwe iVRI's worden LED-armaturen toegepast. De lampen hiervan gaan langer mee en hoeven niet elk jaar vervangen te worden. In het kader van duurzaamheid en kostenbesparing worden armaturen van de bestaande VRI's ook vervangen door LED-armaturen. In 2024 hebben we de VRI installaties van Jan Vermeerlaan/ Burgemeester Freijterslaan, kruispunt Kennedylaan/Willem Dreesweg en kruispunt Antwerpseweg/Boulevard/Burgerhoutsestraat vervangen.

Straatreiniging

Straatreiniging betreft het vegen van straten.

Actuele stand van onderhoud/ontwikkelingen

Voor de reiniging van straten is met Saver een dienstverleningsovereenkomst gesloten. Saver veegt de straten op basis van een vaste frequentie; iedere straat in Roosendaal wordt circa zes keer per jaar geveegd. Digitaal wordt bijgehouden wanneer welke straat is geveegd.

Voor ontvangen meldingen rijdt iedere dag een zogenaamde 'hotspotwagen'. Deze wagen veegt op 3 werkdagen het centrum van Roosendaal en rijdt daarna langs de ontvangen meldingen in de buurten en dorpen; iedere buurt en/of dorp komt om de week aan de beurt.

Onkruidbestrijding

Onkruidbestrijding betreft de bestrijding van onkruid op verhardingen binnen de bebouwde kom.

Actuele stand van onderhoud/ontwikkelingen

Het onkruid op verhardingen wordt bestreden door inzet van hete lucht, borstels, een waterunit en bosmaaiers. Verhardingen waar weinig gebruik van wordt gemaakt en die moeilijk te onderhouden zijn vervangen door groen, printbeton of worden de voegen onkruidwerend ingevoegd.

De verwachting is dat de kosten voor het onderhoud zullen stijgen. Recente offerteaanvragen hebben al een significante prijsstijgingen laten zien. Deze stijging wordt deels veroorzaakt door de algemene tendens van stijgingen, maar ook doordat groeiperiodes langer zijn geworden, daarmee is de periode van onderhoud langer geworden.

Blauw

Water

Water betreft de volgende onderdelen die onder de gemeentelijke verantwoordelijkheid vallen:

- > De ontvangstplicht voor drijfvuil, baggerspecie en maaisel van de watergangen die in beheer en onderhoud zijn bij het Waterschap (categorie A watergangen);
- > Het onderhoud van de overige watergangen (categorie B en C watergangen);
- > Het onderhoud van vijvers en andere waterpartijen (inclusief oeverzones, beschoeiingen en retentievoorzieningen);
- > Vaarwegbeheer voor de haven (vaardiepte op orde);
- > Beheer van (berm-)sloten.

Actuele stand van zaken/ontwikkelingen

Het Waterschap is verantwoordelijk voor het beheer van het oppervlaktewater, zowel voor de waterkwaliteit als voor de waterkwantiteit. Voor het onderhoud is onderscheid gemaakt in afvoerende functie binnen het regionale watersysteem.

In 2024 is gestart met het baggeren van het Emile van Loonpark. De werkzaamheden liepen nog door tot in begin 2025. Tegelijkertijd is een baggerplan voorbereid wat komend jaar wordt opgeleverd om te komen tot een gestructureerde aanpak van het baggeren van het oppervlaktewater.

De afgelopen jaren is het maaien van sloten en bermen uitgevoerd in een gecombineerd bestek dat meerdere gemeenten en het waterschap omvat. In 2024 is de keuze gemaakt in het kader van de beheersbaarheid om dit contract niet te verlengen en de maaiwerkzaamheden zelfstandig op de markt te zetten.

Riolering

Riolering betreft het beheer en onderhoud van de voorzieningen voor het afvalwater, hemelwater en grondwater.

Actuele stand van zaken/ontwikkelingen

De focus van het rioleringsbeheer is in de planperiode van het Water-en Rioleringsprogramma (WRP) is vooral gericht op:

- > Het in stand houden van het huidige areaal;
- > Het voorkomen van wateroverlast en bevorderen van klimaatadaptatie;
- > Het beperken van de stijging van de rioolheffing;
- > De samenwerking in de Water- en Klimaatkring West-Brabant.

Het rioleringsstelsel in Roosendaal is in voldoende tot goede staat. De geplande maatregelen worden genomen naar aanleiding van inspecties. Waar nodig wordt de riolering vervangen of gerepareerd. Gelet op de impact van deze werkzaamheden op de openbare ruimte is de discipline riolering leidend bij de afstemming met de overige beheerdisciplines (met name wegonderhoud/-reconstructies).

In de Beheerkalender 2025-2029 zijn de noodzakelijk uit te voeren rioolprojecten opgenomen. Gelet op de impact van deze werkzaamheden op de openbare ruimte zijn de rioolwerkzaamheden leidend bij de afstemming met de overige beheerdisciplines.

Het rioleringsstelsel in Roosendaal is in voldoende tot goede staat. De te nemen maatregelen worden bepaald aan de hand van rioolinspecties. In 2024 zijn de geplande onderhoudsmaatregelen uit de jaarschijf 2024 volgens afspraak uitgevoerd. Ook de urgente reparatiemaatregelen zijn uitgevoerd.

In 2024 is het ingezette proces van data gedreven (risico gestuurd) beheer voor de vrijverval riolering doorgezet. De opgedane ervaringen worden gebruikt om de andere beheerprocessen binnen het domein van stedelijk water te verbeteren.

Civieltechnische kunstwerken

Betreft het beheer van bruggen, tunnels, viaducten, keerwanden, damwanden, kademuren, geluidschermen, steigers, vlonders, schanskorven en keermuurtjes.

Actuele stand van onderhoud/ontwikkelingen

In de afgelopen jaren is geïnvesteerd in het op orde brengen van bruggen, tunnels, geluidschermen, steigers, keerwanden en keermuren. Daarbij is door middel van de afgesloten contracten de onderhoudssituatie verzekerd. Ook is en wordt geïnvesteerd in de vervanging van damwanden. De inschatting is dat de overige kunstwerken (viaducten en muurtjes) op het vastgestelde kwaliteitsniveau gehouden kunnen worden binnen de beschikbaar gestelde kredieten voor civieltechnische kunstwerken.

Vanaf 2023 zijn voorbereidingen gemaakt om een nieuw onderhoudscontract voor 10 jaar af te sluiten. Hiertoe zijn inspecties uitgevoerd van onze civieltechnische kunstwerken om te bepalen welke aanpassingen gedaan moeten worden om vanaf 2024 weer een nieuwe onderhoudsperiode van 10 jaar in te gaan met de onderhoudsaannemer. In 2024 is het cluster houten bruggen opnieuw voor 10 jaar aanbesteed.

Speelvoorzieningen

Betreft het beheer van uiteenlopende speelvoorzieningen, variërend van afgebakende plekken met speeltoestellen tot trapvelden en jongerenontmoetingsplaatsen.

Actuele stand van onderhoud/ontwikkelingen

Doelstelling is om alle locaties veilig in stand te houden. Het onderhoud van de speeltoestellen is gegund aan de WVS. De jaarlijkse verplichte keuring wordt uitgevoerd door een marktpartij.

Waar mogelijk worden in overleg en met inzet van inwoners nieuwe speellocaties aangelegd. Het beschikbare budget voor speelvoorzieningen is voor het onderhoud toereikend, voor vervangingen is dit niet meer toereikend vanwege hogere aanschafkosten en andersoortige speeltoestellen dan enkele jaren geleden. In 2024 is gestart met het schrijven van een nieuwe visie over het sport- en speelbeleid in de openbare ruimte.

Gemeentelijke gebouwen

Voor de instandhouding van het gemeentelijk vastgoed wordt het vastgoed onderhouden conform de afspraken die worden vastgelegd in huur- en gebruiksovereenkomsten. In de praktijk heeft het vastgoed daarmee conditiescore 2 (goede conditie) of 3 (redelijke conditie) en minimaal 4 (matige conditie; voor af te stoten gebouwen). Een vastgesteld meerjaren onderhoudsplan ligt hieraan ten grondslag.

Buitensportaccommodaties

Roosendaal heeft acht sportparken met in totaal 39 buitensportvelden (waarvan acht kunstgrasvelden) en een atletiekbaan in eigendom. De verenigingen die deze velden gebruiken, onderhouden deze velden en de overige sportvoorzieningen in de meeste gevallen zelf. Hiervoor zijn gebruiksovereenkomsten met de verenigingen aangegaan. Verenigingen betalen geen gebruiksvergoeding en ontvangen daarnaast een onderhoudsbijdrage. Daarmee moet het onderhoudsniveau van de velden op het basisniveau gehouden worden. 'Basis' betekent dat de accommodaties op een veilige manier gebruikt kunnen worden voor sportbeoefening. Noodzakelijke vervangingsinvesteringen, zoals natuurgrasrenovaties en het vervangen van kunstgrasvelden, worden door de gemeente uitgevoerd. Het vastgestelde Beheerplan Buitensportaccommodaties ligt daaraan ten grondslag.

Areaalgegevens (bronnen: iAsset 2023 en GBI 2022)

	eenheid	hoeveelheid
Groen		
- bomen	stuks	51.731
- plantenbakken	stuks	176
- hagen	m ²	62.245
- natuurlijke beplanting	km ²	1.717
- gras (binnen- en buitengebied)	m ²	4.531.312
- culturele beplanting	m ²	557.640
Wegen		
wegvakonderdelen:		
- waarvan elementen	m ²	2.763.853
- waarvan asfaltverharding	m ²	2.113.236
- waarvan halfverhard/onverhard	m ²	227.429
- waarvan cementbeton	m ²	70.202
bermen in buitengebied (gras)	m ²	941.955
Openbare verlichting		
masten/armaturen	stuks	17.500
Verkeersregelininstallatie		
VRI	stuks	38
Water		
- waterloop	m ¹	863.139
- watervlakte	m ²	910.410
Riolering		
- vrijvervalleiding	m ¹	518.444
- drainage	m ¹	125.106
- goot	m ¹	3.230
- persleidingen/drukriolering	m ¹	145.971
Gemalen		
- DWA gemalen	stuks	63
- tunnelgemalen	stuks	9
- randvoorziening	stuks	12
- Rwa gemalen	stuks	9
- drainagegemalen	stuks	10
- drukriolering buitengebied	stuks	565
- schuiven met actuator	stuks	1
- vijvergemalen en kunstwerken	stuks	5
- neerslagmeter	stuks	14
Civiltechnische kunstwerken		
civiltechnische kunstwerken	Stuks	258
Hekwerken en poorten		
IJzeren sierhekwerk, natuursteen, metselwerk	m ¹	252
Eenvoudig hekwerk, paal en gaas, hout, harmonicagaas en hekwerk draadstaal	m ¹	10.975
Hekwerk draadstaal	m ¹	821
Poorten	m ¹	41
Speelvoorzieningen		
- speeltoestellen	stuks	1.079
- speellocaties	stuks	239
- speelondergrond	m ²	32.249

Financiële gegevens

Onderstaande tabel geeft de lasten weer zoals opgenomen in de verschillende programma's.

Kapitaalgoed	Programma	Rekening 2023	Gewijzigde begroting 2024	Rekening 2024
Wegen	4	20.054	16.395	16.680
Riolering/drainage	4	11.137	11.567	11.825
Oppervlaktewater/havens	4	749	783	688
Groen	4	7.093	7.701	7.704
Civiltechnische kunstwerken	4	1.065	1.284	964
Speelvoorzieningen	4	401	601	471
Storting in reserves	6	2.351	3.287	2.583
Totaal		42.850	41.618	40.915

Paragraaf 5. Verbonden partijen

In deze paragraaf wordt inzicht gegeven in de bestuurlijke, beleidsmatige en financiële belangen en risico's van de gemeente als gevolg van banden met externe rechtspersonen, waarin de gemeente zowel financieel deelneemt als zeggenschap heeft. De gemeente Roosendaal neemt zowel deel in rechtspersonen, tot stand gekomen op grond van de publiekrechtelijke Wet Gemeenschappelijke Regelingen als in rechtspersonen, gestoeld op privaatrechtelijke samenwerkingsvormen.

Visie en doelstellingen

Onze ambitie is ervoor te zorgen dat verbonden partijen op effectieve en efficiënte wijze bijdragen aan het realiseren van onze gemeentelijke beleidsdoelstellingen.

Uitgangspunten hierbij zijn een heldere verdeling van taken, verantwoordelijkheden en bevoegdheden tussen de gemeente en de verbonden partij door zoveel mogelijk een scheiding van klantrol (vakwethouder) en eigenaarsrol (andere wethouder) en door het opstellen van dienstverleningsovereenkomsten met prestatieafspraken.

Nota Verbonden Partijen

Op 16 mei 2024 heeft de Roosendaalse gemeenteraad ingestemd met de 'Nota verbonden partijen en overige samenwerking West-Brabant'. Deze is vervolgens, met terugwerkende kracht, in werking getreden per 1 mei 2024. De nota is tot stand gekomen na uitgebreide consultatie van gemeenten en verbonden partijen in West-Brabant. Deze nota geldt voor de periode 2024-2028. Dit betekent dat we deze nota in 2027 evalueren en actualiseren.

In deze nota verwerken we enerzijds de wijzigingen van de Wgr die per 1 juli 2022 van kracht zijn en gericht zijn op het geven van meer en betere handvatten aan volksvertegenwoordigers om invloed uit te oefenen op de besluitvorming in gemeenschappelijke regelingen en om hun controlerende taken uit te voeren. Anderzijds geven we invulling aan de conclusies uit de evaluatie van de nota uit 2015/2016. Deze conclusies luiden samengevat: "De nota functioneert over het algemeen goed, al kunnen vragen worden gesteld bij het, volgens sommigen, te formele karakter ervan. Hiermee wordt bedoeld dat de nota een goed stramien geeft voor de stroomlijning van de planning- & controlcyclus (P&C-cyclus), maar onvoldoende handvatten geeft om met elkaar het gesprek aan te gaan over de inhoud van de dienstverlening door de verbonden partij. Bij eventuele aanpassing van de nota klinkt de roep het vooral praktisch en niet al te formeel te houden, en meer de dialoog aan te gaan over de inhoud en de uitvoering van de werkzaamheden." Met de nu voorliggende nota geven we invulling aan de wens om de betrokkenheid van de raden op inhoud en cultuur, in plaats van de betrokkenheid enkel op financiën, centraal te stellen.

Om goed op inhoud te kunnen sturen, leggen we afspraken in deze nota vast. Deze afspraken gaan over informatie(verstrekking), afstemming en aansturing, kaderstelling en het proces van planning & control.

Algemene afspraken bij samenwerking

Afspraak 1.1. Elke vorm van samenwerking begint bij duidelijke afspraken over bevoegdheden, verantwoordelijkheden, kaders en verantwoording

Afspraken inzake publiekrechtelijke samenwerking op grond van de Wgr.

Afspraak 2.1. Risicoprofiel als kader voor actieve informatieplicht, informatievoorziening en vorm van raadssamenwerking.

Afspraak 2.2. Gemeenten zorgen voor gezamenlijke integrale aansturing en afstemming.

Afspraak 2.3. Gezamenlijke kaderstelling met financiële en beleidsmatige richtlijnen voor de begroting.

Afspraak 2.4. Termijnen voor behandeling van conceptbegroting en jaarrekening (1 april en 1 juli).

Afspraak 2.5. Evaluatie wordt 4-jaarlijks overwogen.

Afspraken inzake privaatrechtelijke verbonden partijen op basis van het Burgerlijk Wetboek.

Afspraak 3.1. Borgen van zeggenschap via statuten en beïnvloeding hiervan door wensen en bedenkingen.

Afspraak 3.2. Actief beheer, informatie uitwisselen en rapporteren op maatschappelijke effecten.

Afspraak 3.3. Evenwichtig samengestelde raden van bestuur, directies en raden van toezicht/commissarissen (benoemen, verlengen, schorsen en ontslaan).

Afspraak 3.4. Geen bestuurders of ambtenaren van gemeenten in Raden van Commissarissen of Raden van Bestuur/directies.

Afspraak 3.5. Beloningsbeleid zoveel mogelijk conform WNT.

Afspraak 3.6. Invloed op strategiebepaling door college en gemeenteraad.

Afspraak 3.7. Vermogenspositie en dividendbeleid bij deelnemingen periodiek herijken.

Afspraak 3.8. Tijdig deponeren van jaarstukken, beoordeling en transparant publiceren daarvan.

Richtlijnen gemeenschappelijke regelingen

Volgens afspraak 2.3 uit de hierboven genoemde nota geven de deelnemers van een publiekrechtelijke verbonden partij richtlijnen mee aan deze verbonden partij. Hierdoor kunnen de deelnemers sturen op de beleidsmatige en financiële kaders van een verbonden partij. Het opstellen van de richtlijnen gebeurt in overleg met de andere deelnemers van een verbonden partij, zodat het draagvlak voor de richtlijnen groot is maar er ruimte blijft voor lokale invulling. Bij voldoende draagvlak moet een verbonden partij de richtlijnen verwerken in de Kaderbrief, die als opmaat dient voor de begroting. De richtlijnen die wij als gemeente meegeven aan onze verbonden partijen worden door de gemeenteraad vastgesteld.

Lijst verbonden partijen van de gemeente Roosendaal

De verbonden partijen van onze gemeente zijn, conform het BBV, gesplitst in:

1. Gemeenschappelijke regelingen;
2. Vennootschappen en coöperaties;
3. Stichtingen en verenigingen;
4. Overige verbonden partijen.

Op de volgende pagina's is een uitgebreide lijst opgenomen van alle verbonden partijen die onze gemeente heeft. Hieronder zijn de verbonden partijen gegroepeerd volgens bovenstaande indeling.

Gemeenschappelijke regelingen:

1. Veiligheidsregio Midden en West-Brabant
2. Regio West-Brabant
3. ICT West-Brabant West
4. Regionaal Bureau Leren
5. West-Brabants Archief
6. WVS-Groep
7. Werkplein Hart van West-Brabant
8. Omgevingsdienst Midden- en West-Brabant
9. Openbare Gezondheidszorg West-Brabant (GR OGZ) / GGD West-Brabant
10. Regionale Ambulancevoorziening Brabant Midden-West-Noord
11. Belastingsamenwerking West-Brabant

Vennootschappen en coöperaties

1. NV Monumentenfonds Brabant
2. NV Rewin
3. Roosendaal Borchwerf II BV
4. Borchwerf II BV
5. Borchwerf II CV
6. Duurzaam Energiebedrijf Roosendaal BV
7. Parkeer Beheer Roosendaal BV
8. NV Saver
9. NV Brabant Water
10. NV Bank Nederlandse Gemeenten
11. Publiek Belang Elektriciteitsproductie BV
12. CSV Amsterdam BV
13. Enexis Holding NV
14. Binnenstad Roosendaal BV (voorheen Smartcity Roosendaal BV)

Stichtingen en verenigingen

1. Stichting Beheer Borchwerf II



Uitgebreide lijst van verbonden partijen van de gemeente Roosendaal

Gemeenschappelijke regelingen van de gemeente Roosendaal

1. Veiligheidsregio Midden en West-Brabant (Tilburg)				
Programma: 1. Besturen & Samenwerken	Portefeuillehouder:: Burgemeester van Midden (AB-lid)	Doelstelling: Zorg voor veiligheid: crisisbeheersing, rampenbestrijding, brandweezorg, geneeskundige hulpverlening bij rampen en handhaving van openbare orde en veiligheid.	Deelnemers: 24 gemeenten	Aantal fte's: 602,32 Aantal vrijwilligers: 1.318
Opgericht per: 1 januari 2010				
Omvang Eigen Vermogen: > Per 01-01-2024: € 6.724.000 > Per 31-12-2024: € 6.679.000	Omvang Vreemd Vermogen: > Per 01-01-2024: € 57.375000 > Per 31-12-2024: € 57.281.000	Financieel resultaat 2024: € 175.909	Bijdrage gemeente Roosendaal 2024: Gemeentelijke bijdrage: € 4.969.927 Intekentaak FLO: € 414.020	
<u>Grootste risico's in 2024:</u> Voldoende vrijwilligers vinden en binden aan de organisatie, Europese richtlijnen rondom inzet vrijwilligers, informatieveiligheid, continuïteit ICT, tweede loopbaanbeleid en bijbehorende (financiële) onzekerheid in de toekomst, invoering Omgevingswet, latere inwerkingtreding van Wet normalisering rechtspersoon ambtenaren (Wnra), stijgende prijsontwikkeling, stijgende brandstof-, elektra-, en gasprijzen door aflopende contracten.				
2. Regio West-Brabant (Etten-Leur)				
Programma: 1. Besturen & Samenwerken	Portefeuillehouder:: Burgemeester Buijs (AB-lid) Wethouder van Gestel (Lid AB/SB) beëindigd per 10-09-2024	Doelstelling: Versterking van de regio op de gebieden economie en arbeidsmarkt, mobiliteit, duurzaamheid, zorg, welzijn, onderwijs en ruimtelijke ontwikkeling en wonen. Daarnaast is de RWB een strategische gesprekspartner voor o.a. de provincie, de nationale overheid en Europa.	Deelnemers: 16 gemeenten	Aantal fte's: 61,6
Opgericht per: 1 januari 2011				
Omvang Eigen Vermogen: > Per 01-01-2024: € 1.711.000 > Per 31-12-2024: € 1.782.000 Dit betreft cijfers van de concept-jaarrekening 2024.	Omvang Vreemd Vermogen: > Per 01-01-2024: € 6.619.000 > Per 31-12-2024: € 6.613.000 Dit betreft cijfers van de concept-jaarrekening 2024.	Financieel resultaat 2024: € 808.000	Bijdrage gemeente Roosendaal 2024: Bijdrage in apparaatskosten: € 351.212 Bijdrage in programmakosten: € 1.594.476 Bijdrage Rewin: € 287.529	

Grootste risico's in 2024: Voor de bedrijfsvoering en strategische agenda van de RWB is uitval of vertrek van personeel het grootste risico.
 De risico's bij het Kleinschalig Collectief Vervoer bestaan uit een faillissement van de huidige vervoerder en een capaciteitstekort.

3. ICT West-Brabant West (Moerdijk)

Programma: 1. Besturen & Samenwerken	Portefeuillehouder:: Wethouder Van der Star (Lid Bestuur)	Doelstelling: Het realiseren van een bedrijfszekere en veilige ICT-infrastructuur, zodat gemeenten zich kunnen blijven ontwikkelen richting een efficiëntere en digitale overheid.	Deelnemers: 4 gemeenten (Roosendaal, Tholen, Etten-Leur, Moerdijk) en Werkplein	Aantal fte's: 31,74
--	---	--	---	-------------------------------

Opgericht per:
1 augustus 2015

Omvang Eigen Vermogen: > Per 01-01-2024: € 429.600 > Per 31-12-2024: € 0 Dit betreft cijfers van de concept-jaarrekening 2024.	Omvang Vreemd Vermogen: > Per 01-01-2024: € 5.041.828 > Per 31-12-2024: € 3.690.142 Dit betreft cijfers van de concept-jaarrekening 2024.	Financieel resultaat 2024: € 67.932	Bijdrage gemeente Roosendaal 2024: € 2.779.267
--	---	---	--

Grootste risico's in 2024: Het niet of onvoldoende kunnen voldoen aan de privacywetgeving en gestelde eisen voor informatiebeveiliging. Voor de bedrijfsvoering is uitval en niet kunnen verkrijgen van voldoende gekwalificeerd personeel het grootste risico.

4. Regionaal Bureau Leren (Breda)

Programma: 2. Leren & Ontwikkelen	Portefeuillehouder:: Wethouder Koenraad (lid bestuur)	Doelstelling: Een effectieve en efficiënte leerplichtadministratie waardoor schooluitval en verzuim worden voorkomen.	Deelnemers: 16 gemeenten	Aantal fte's: Geen eigen personeel; loopt via inhuur van de gemeente Breda
---	---	---	------------------------------------	--

Opgericht per:
1 augustus 2012

Omvang Eigen Vermogen: > Per 01-01-2024: € 0 > Per 31-12-2024: € 0 Dit betreft cijfers van de concept-jaarrekening 2024.	Omvang Vreemd Vermogen: > Per 01-01-2024: € 2.140.107 > Per 31-12-2024: € 2.089.240 Dit betreft cijfers van de concept-jaarrekening 2024.	Financieel resultaat 2024: € 88.704 positief	Bijdrage gemeente Roosendaal 2024: € 64.997
--	---	--	---

Grootste risico's in 2024: Personeel (via DVO met Breda): verzuim ligt relatief hoog. Om minimale wettelijke taken uit te kunnen voeren is vervanging bij verzuim noodzakelijk. Doorontwikkeling RBL als geheel. Uittreding of verandering in afname van diensten door deelnemers. Hierdoor kan de bijdrage van de gemeente Roosendaal stijgen.

5. West-Brabants Archief (Bergen op Zoom)

Programma: 2. Leren & Ontwikkelen	Portefeuillehouder:: Wethouder van der Star (lid bestuur)	Doelstelling: Het WBA draagt bij aan een efficiënte en effectieve borging van digitale informatie voor de bedrijfsvoering, verantwoording en controlebaarheid nu en voor erfgoed in de toekomst. Het WBA faciliteert de gemeenten in het maken van een omslag naar digitale archivering en informatievoorziening.	Deelnemers: 9 gemeenten	Aantal fte's: 22,33 fte
---	---	---	-----------------------------------	-----------------------------------

Opgericht per:
1 juli 2016

Omvang Eigen Vermogen: > Per 01-01-2024: € 457.161 > Per 31-12-2024: € 533.602 Dit betreft cijfers van de concept-jaarrekening 2024.	Omvang Vreemd Vermogen: > Per 01-01-2024: € 506.273 > Per 31-12-2024: € 513.888 Dit betreft cijfers van de concept-jaarrekening 2024.	Financieel resultaat 2024: € 187.776	Bijdrage gemeente Roosendaal 2024: € 646.083
--	---	--	--

Grootste risico's in 2024: Het niet (kunnen) voldoen aan de verwachtingen van de deelnemers bij het uitoefenen van archieftoezicht en dienstverlening, het niet of onvoldoende kunnen voldoen aan de privacywetgeving en de gestelde eisen voor informatiebeveiliging. Voor de bedrijfsvoering is niet kunnen leveren van overeengekomen dienstverlening ten gevolge van een hoog ziekteverzuim het grootste risico.

6. WVS-Groep (Roosendaal)

Programma: 3. Werken & Ondernemen	Portefeuillehouder:: Wethouder van Ginderen (AB- en DB-lid)	Doelstelling: Integrale uitvoering van de Wet Sociale Werkvoorziening (WSW), alsmede activiteiten t.b.v. arbeidsintegratie en aangepaste arbeid aan personen uit de deelnemende gemeenten, die op afstand van de reguliere arbeidsmarkt staan.	Deelnemers: 9 gemeenten	Aantal fte's: 38
---	---	--	-----------------------------------	----------------------------

Opgericht per:
1974

Omvang Eigen Vermogen: > Per 01-01-2024: € 6.567.000 > Per 31-12-2024: € 9.518.000	Omvang Vreemd Vermogen: > Per 01-01-2024: € 21.490.000 > Per 31-12-2024: € 20.238.000	Financieel resultaat 2024: € 5.518.000	Bijdrage gemeente Roosendaal 2024: € 2.335.546 En € 15.240.411 bijdrage WSW (vanuit Rijk)
---	--	--	--

Grootste risico's in 2024:

- > De rijksbijdrage voor de Wsw laat zich moeilijk voorspellen. Hierdoor kunnen grote fluctuaties ontstaan in het resultaat van de WVS.
- > De uitstroom van SW'ers wordt niet meer gecompenseerd door nieuwe instroom. Hierdoor komt de uitvoering van opdrachten en daarmee ook de toegevoegde waarde onder druk te staan.

7. Werkplein Hart van West-Brabant (Etten-Leur)

Programma: 3. Werken & Ondernemen	Portefeuillehouder:: Wethouder van Ginderen (AB- en DB lid)	Doelstelling: Zoveel mogelijk inwoners van de deelnemende gemeenten naar vermogen te laten participeren op de reguliere arbeidsmarkt, of - indien dit niet haalbaar is - in de maatschappij.	Deelnemers: 6 gemeenten	Aantal fte's: 194,58
---	---	--	-----------------------------------	--------------------------------

Opgericht per:
1 januari 2015

Omvang Eigen Vermogen: > Per 01-01-2024: € 3.069.346 > Per 31-12-2024: € 6.806.017	Omvang Vreemd Vermogen: > Per 01-01-2024: € 19.809.000 > Per 31-12-2024: € 18.074.518	Financieel resultaat 2024: € 1.004.501	Bijdrage gemeente Roosendaal 2024: Bijdrage in de uitvoeringskosten: € 7.943.771
---	--	--	---

Grootste risico's in 2024: De ontwikkeling van het klantenbestand van het Werkplein wordt als grootste risico beschouwd. Indien het klantenbestand toeneemt, neemt ook de bijdrage aan het Werkplein toe. Dit risico wordt beheerst door de inzet van de egalisatiereserve participatie.

8. Omgevingsdienst Midden- en West-Brabant (Tilburg)

Programma: 4. Wonen & Verblijven	Portefeuillehouder:: Wethouder Koenraad	Doelstelling: De OMWB werkt aan een leefbare en duurzame regio en maakt omgevingsvergunningen voor de deelactiviteit milieu. Bovendien controleert de OMWB of bedrijven zich aan de regels houden.	Deelnemers: 25 gemeenten + provincie Noord-Brabant	Aantal fte's: 343
--	---	--	---	-----------------------------

Opgericht per:
1 januari 2013

Omvang Eigen Vermogen: > Per 01-01-2024: € 4.756.000 > Per 31-12-2024: € 6.086.000 Dit betreft cijfers van de concept-jaarrekening 2024	Omvang Vreemd Vermogen: > Per 01-01-2024: € 8.962.000 > Per 31-12-2024: € 7.641.000 Dit betreft cijfers van de concept-jaarrekening 2024	Financieel resultaat 2024: € 2.461.000 Dit betreft cijfers van de concept-jaarrekening 2024	Bijdrage gemeente Roosendaal 2024: € 1.226.361 Dit betreft cijfers van de concept-jaarrekening 2024
---	--	--	--

Grootste risico's in 2024: De grootste risico's liggen in het ziekteverzuim van het personeel, de krapte op de arbeidsmarkt en de gevolgen van de invoering van de omgevingswet.

9. Openbare Gezondheidszorg West-Brabant (GR OGZ) / GGD West-Brabant (Breda)

Programma: 5. Zorgen & Stimuleren	Portefeuillehouder:: Wethouder Van Ginderen (AB-lid)	Doelstelling: De GGD verzorgt de openbare gezondheidszorg en heeft als doel het bewaken, beschermen en bevorderen van de gezondheid en veiligheid van alle inwoners van West-Brabant. Daarbij heeft de GGD extra aandacht voor kwetsbare mensen in onze samenleving.	Deelnemers: 16 gemeenten	Aantal fte's: 282
---	--	--	------------------------------------	-----------------------------

Opgericht per:

1 januari 2000

Omvang Eigen Vermogen: > Per 01-01-2024: € 6.664.000 > Per 31-12-2024: € 7.176.000	Omvang Vreemd Vermogen: > Per 01-01-2024: € 19.778.000 > Per 31-12-2024: € 20.860.000	Financieel resultaat 2024: € 775.000 positief	Bijdrage gemeente Roosendaal 2024: € 1.990.130 (incl CAO-compensatie)
---	--	---	---

Risico's in 2024: Op basis van de risico inschatting van de GGD volgt een benodigde weerstandscapaciteit van € 3.150.000. Gezien de huidige stand van de beschikbare weerstandscapaciteit bedraagt de dekkingsratio 99%.

10. Regionale Ambulancevoorziening Brabant Midden-West-Noord

Programma: 5. Zorgen & Stimuleren	Portefeuillehouder:: Wethouder Van Ginderen	Doelstelling: De RAV verzorgt zowel acute zorgverlening als besteld ambulancevervoer.	Deelnemers: 40 gemeenten	Aantal fte's: 698,2
---	---	---	------------------------------------	-------------------------------

Opgericht per:

31 oktober 2005

Omvang Eigen Vermogen: > Per 01-01-2024: € 15.119.000 > Per 31-12-2024: € 15.980.000	Omvang Vreemd Vermogen: > Per 01-01-2024: € 27.435.000 > Per 31-12-2024: € 26.188.000	Financieel resultaat 2024: € 995.378	Bijdrage gemeente Roosendaal 2024: Van de deelnemers wordt geen bijdrage gevraagd.
---	--	--	--

Grootste risico's in 2024: Het weerstandsvermogen is voldoende om de in de beleidsbegroting genoemde risico's op te vangen.

11. Belastingensamenwerking West-Brabant				
Programma: 6. Betalen & Financieren	Portefeuillehouder:: Wethouder Van der Star (lid bestuur)	Doelstelling: De BWB is verantwoordelijk voor de heffing en invordering van waterschapsbelastingen en verschillende gemeentelijke belastingen. Daarnaast geeft de BWB-uitvoering aan de wet WOZ.	Deelnemers: 12 gemeenten + Waterschap Brabantse Delta	Aantal fte's: 132,1
Opgericht per: 1 januari 2012				
Omvang Eigen Vermogen: > Per 01-01-2024: € 1.351.000 > Per 31-12-2024: € 1.321.000	Omvang Vreemd Vermogen: > Per 01-01-2024: € 8.826.000 > Per 31-12-2024: € 10.506.000	Financieel resultaat 2024: € 1.121.000	Bijdrage gemeente Roosendaal 2024: € 1.977.000 (incl. BTW)	

Grootste risico's in 2024: Het moeizaam ingevuld krijgen van cruciale functies vanwege krapte op de arbeidsmarkt. Schijnzelfstandigheid/handhaving wet DBA; mogelijke boetes e.d. als een ZZP'er achteraf aangemerkt wordt als werknemer. Substantieel hogere kosten digitaal berichtenverkeer als de staffelgrens wordt overschreden. Aansprakelijkheid in verband met de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG) bij gebruik van data.

2. Vennootschappen en coöperaties

1. NV Monumentenbeheer Brabant			
Programma: 2. Leren & Ontwikkelen	Portefeuillehouder:: Wethouder De Beer (Aandeelhouder)	Doelstelling: NV Monumenten Beheer Brabant houdt zich bezig met het verwerven, restaureren, herbestemmen en beheren van monumenten zodat het cultureel erfgoed in Brabant niet verloren gaat. Voor alle aangekochte monumenten wordt een rendabele herbestemming gezocht die past bij het monument en de omgeving en die bijdraagt aan het behoud en versterking van de kwaliteit en belevingswaarde van het historische stads- of dorpsbeeld. De gemeente Roosendaal heeft de voormalige kerk St. Jan op de Markt ingebracht bij Monumentenbeheer.	Aandeelhouders: > Provincie Noord-Brabant > Gemeente Roosendaal > Gemeente Meierijstad > Gemeente Tilburg > CZ-verzekeringen te Tilburg
Omvang Eigen Vermogen: > Per 01-01-2024: NNB > Per 31-12-2024: NNB De bedragen voor 2024 zijn nog niet bekend.	Omvang Vreemd Vermogen: > Per 01-01-2024: NNB > Per 31-12-2024: NNB De bedragen voor 2024 zijn nog niet bekend.	Financieel resultaat 2024: NNB	Bijdrage gemeente Roosendaal 2024: N.v.t.
<u>Grootste risico's in 2024:</u> NV Monumentenbeheer is van plan de aandelen over te dragen aan een nieuwe partij. Dit zorgt voor een afwaardering van de deelneming voor Roosendaal.			

2. NV REWIN

Programma: 3. Werken & Ondernemen	Portefeuillehouder:: Wethouder Heij	Doelstelling: Het versterken van de regionale economie door bedrijven te stimuleren in West-Brabant te investeren.	Aandeelhouders: De 16 deelnemende gemeenten aan de GR RWB vormen de aandeelhouders van NV Rewin. De gemeente Roosendaal heeft een belang van 9% in NV Rewin.
---	---	--	---

Omvang Eigen Vermogen: > Per 01-01-2024: € 1.260.026 > Per 31-12-2024: € 1.087.186 De bijdrage aan NV Rewin loopt via de Regio West-Brabant.	Omvang Vreemd Vermogen: > Per 01-01-2024: € 1.115.200 > Per 31-12-2024: € 765.836 De bijdrage aan NV Rewin loopt via de Regio West-Brabant.	Financieel resultaat 2024: -/- € 172.840	Bijdrage gemeente Roosendaal 2024: € 288.000
--	---	--	--

Grootste risico's in 2024: Op dit moment zijn geen risico's voorzien.

3. Roosendaal Borchwerf II BV

Programma: 3. Werken & Ondernemen	Portefeuillehouder:: Wethouder Van der Star	Doelstelling: Financiering van Borchwerf II. Deze BV is een stille vennoot in Borchwerf II CV.	Aandeelhouder: Gemeente Roosendaal (100% van de aandelen)
---	---	---	---

Omvang Eigen Vermogen: > Per 01-01-2023: € 3.755.883 > Per 31-12-2023: € 3.752.707 Dit betreft cijfers van de jaarrekening 2023. De jaarrekening 2024 is nog niet beschikbaar.	Omvang Vreemd Vermogen: > Per 01-01-2023: € 12 > Per 31-12-2023: € 11 Dit betreft cijfers van de jaarrekening 2023. De jaarrekening 2024 is nog niet beschikbaar.	Financieel resultaat 2023: -/- € 3.176	Bijdrage gemeente Roosendaal 2024: N.v.t.
--	---	--	---

Grootste risico's in 2024: Zie Borchwerf II CV.

4. Borchwerf II BV

Programma: 3. Werken & Ondernemen	Portefeuillehouder:: Wethouder Heij	Doelstelling: De exploitatie van Borchwerf II: in deze BV vindt de daadwerkelijke realisatie van het bedrijventerrein plaats. Beherend vennoot van Borchwerf II CV.	Aandeelhouders: > Gemeente Roosendaal (25%) > Gemeente Halderberge (25%) > Heijmans Infrastructuur Ontwikkeling BV (50%)
---	---	--	--

Omvang Eigen Vermogen: > Per 01-01-2024: € 150.290 > Per 31-12-2024: € 144.932	Omvang Vreemd Vermogen: > Per 01-01-2024: € 304.273 > Per 31-12-2024: € 0	Financieel resultaat 2024: -/- € 5.358	Bijdrage gemeente Roosendaal 2024: N.v.t.
---	--	--	---

Grootste risico's in 2024: Zie Borchwerf II CV.

5. Borchwerf II CV

Programma: 3. Werken & Ondernemen	Portefeuillehouder:: Wethouder Van der Star	Doelstelling: Sturend en controlerend orgaan op de exploitatiemaatschappij (zijnde Borchwerf II BV). Financier van Borchwerf II BV.	Aandeelhouders: > Roosendaal Borchwerf II BV (24%) > Halderberge Borchwerf II BV (24%) > Heijmans Infrastructuur BV (48%) > Borchwerf II BV (4%)
Omvang Eigen Vermogen: > Per 01-01-2024: € 1.850.912 > Per 31-12-2024: € 1.440.912	Omvang Vreemd Vermogen: > Per 01-01-2024: € 28.490 > Per 31-12-2024: € 24.132	Financieel resultaat 2024: -/- € 160.000	Bijdrage gemeente Roosendaal 2024: N.v.t.

Grootste risico's in 2024: Het risico is beperkt. Er is nog 1 kavel die getransporteerd moet worden. Er is al wel een voorlopige verkoopovereenkomst.

6. Duurzaam Energiebedrijf Roosendaal BV

Programma: 4. Wonen & Verblijven	Portefeuillehouder:: Wethouder Van der Star	Doelstelling: De aanleg en exploitatie van het Smart Climate Grid in Stadsoevers.	Aandeelhouder: Gemeente Roosendaal (100%)
Omvang Eigen Vermogen: > Per 01-01-2024: NNB > Per 31-12-2024: NNB De bedragen conform de jaarrekening 2024 zijn nog niet bekend.	Omvang Vreemd Vermogen: > Per 01-01-2024: NNB > Per 31-12-2024: NNB De bedragen conform de jaarrekening 2024 zijn nog niet bekend.	Financieel resultaat 2024: NNB	Bijdrage gemeente Roosendaal 2023: N.v.t.

Grootste risico's in 2024: De gemeente Roosendaal heeft een gemeentegarantie verstrekt van € 750.000 ten behoeve van een lening van DER BV bij de BNG. Om het risico voor de gemeente te beperken moet DER BV jaarlijks een risicopremie betalen voor de garantstelling van 2% van de uitstaande lening. Daarnaast is de exploitatie in de toekomst sterk afhankelijk van het bouwtempo in Stadsoevers.

7. Parkeer Beheer Roosendaal BV

Programma: 4. Wonen & Verblijven	Portefeuillehouder:: Wethouder Vermeulen	Doelstelling: De uitvoering van het parkeerbeleid en de exploitatie van parkeergarages en vrachtwagenparking.	Aandeelhouder: Gemeente Roosendaal (100%)
Omvang Eigen Vermogen: > Per 01-01-2024: NNB > Per 31-12-2024: NNB De bedragen conform de jaarrekening 2024 zijn nog niet bekend.	Omvang Vreemd Vermogen: > Per 01-01-2024: NNB > Per 31-12-2024: NNB De bedragen conform de jaarrekening 2024 zijn nog niet bekend.	Financieel resultaat 2024: NNB	Bijdrage gemeente Roosendaal 2024: NNB
Gemeentegaranties: De gemeente Roosendaal heeft in de periode 2001 tot 2016 aan Parkeer Beheer Roosendaal B.V. 4 gemeentegaranties verleend voor de borging van rente en aflossingen. Deze borging heeft betrekking op 4 geldleningen die Parkeer Beheer Roosendaal B.V., in de genoemde periode, bij de BNG Bank N.V. te Den Haag heeft afgesloten. De totale omvang van de borging is € 22.699.000. Hiervan is per ultimo 2024 €12.520.000 afgelost waardoor nog een openstaand bedrag van €10.179.000 resteert. Gedurende de voornoemde periode heeft Parkeer Beheer Roosendaal B.V. aan de betalingsverplichtingen richting de BNG Bank N.V. te Den Haag voldaan. In Deel II: Jaarrekening is bij de Niet uit de balans blijken rechten en verplichtingen een specificatie opgenomen van de door BNG Bank N.V. Grootste risico's in 2024: Het belangrijkste financiële risico bestaat uit de bezettingsgraad van de parkeergarages en -plekken.			

8. NV SAVER

Programma: 4. Wonen & Verblijven	Portefeuillehouder:: Wethouder Koenraad	Doelstelling: Het inzamelen, bewerken en verwerken van afval en het reinigen van de openbare ruimte.	Aandeelhouders: > Gemeente Roosendaal (40%) > Gemeente Bergen op Zoom (34%) > Gemeente Halderberge (15%) > Gemeente Woensdrecht (11%)
Omvang Eigen Vermogen: > Per 01-01-2024: NNB > Per 31-12-2024: NNB De bedragen conform de jaarrekening 2024 zijn nog niet bekend.	Omvang Vreemd Vermogen: > Per 01-01-2024: NNB > Per 31-12-2024: NNB De bedragen conform de jaarrekening 2024 zijn nog niet bekend.	Financieel resultaat 2024: NNB	Bijdrage gemeente Roosendaal 2024: NNB
Grootste risico's in 2024: De belangrijkste risico's voor Saver hebben betrekking op technologische ontwikkelingen - in het bijzonder de automatisering van de bedrijfsprocessen - en de mate waarin de onderneming in staat is om hier tijdig op in te spelen.			

9. NV Brabant Water

Programma: 6. Betalen & Financieren	Portefeuillehouder:: Wethouder Koenraad	Doelstelling: Drinkwatervoorziening in Noord-Brabant.	Aandeelhouders: Provincie Noord-Brabant (31,6%) 60 gemeenten (68,4%), waaronder Roosendaal (4,06%)
Omvang Eigen Vermogen: > Per 01-01-2023: € 690 mln > Per 31-12-2023: € 699,2 mln. Bovenstaande bedragen betreffen de stand van de jaarrekening 2023.	Omvang Vreemd Vermogen: > Per 01-01-2023: € 584,6 mln > Per 31-12-2023: € 618,6 mln Bovenstaande bedragen betreffen de stand van de jaarrekening 2023	Financieel resultaat 2024: € 9,2 mln	Bijdrage gemeente Roosendaal 2024: n.v.t.

Grootste risico's in 2024: Bescherming van de kwaliteit en kwantiteit van bronnen en het drinkwater. Leveringszekerheid en betrouwbaarheid van assets (incl. incidenten en calamiteiten). Aantrekken op krappe arbeidsmarkt, ziekteverzuim en sociale veiligheid van medewerkers. Veiligheid en betrouwbaarheid van systemen.

10. NV Bank Nederlandse Gemeenten (BNG)

Programma: 6. Betalen & Financieren	Portefeuillehouder:: Wethouder Van der Star	Doelstelling: BNG Bank is de bank van en voor overheden en voor instellingen met een maatschappelijk belang. Het doel daarbij is om duurzaam bij te dragen aan het laag houden van de kosten van maatschappelijke voorzieningen voor de burger.	Aandeelhouders: Staat der Nederlanden (50%), Provincies, gemeenten en een hoogheemraadschap (50%), waaronder de gemeente Roosendaal (1%)
Omvang Eigen Vermogen: > Per 01-01-2024 € 4.721 mln > Per 31-12-2024: € 4.777 mln	Omvang Vreemd Vermogen: > Per 01-01-2024: € 110.819 mln > Per 31-12-2024: € 123.164 mln	Financieel resultaat 2024: € 294 mln.	Bijdrage gemeente Roosendaal 2024: n.v.t.

Grootste risico's in 2024: De bank beschikt over een uitgebreid risicomodel (reputatie, financieel en niet-financieel).

11. CSV Amsterdam BV

Programma: 6. Betalen & Financieren	Portefeuillehouder:: Wethouder Van der Star	Doelstelling: Namens de verkopende aandeelhouders van Essent een eventuele schadeclaimprocedure voeren tegen de Staat als gevolg van de Wet Onafhankelijk Netbeheer.	Aandeelhouders: Alle gemeenten en provincies die hun aandelen in het productie- en leveringsbedrijf van Essent hebben verkocht aan energiebedrijf RWE. De gemeente Roosendaal heeft een belang van 0,0157% in CSV Amsterdam BV.
Omvang Eigen Vermogen: > Per 01-01-2024: € 84.349 > Per 31-12-2024: € 8.580.202	Omvang Vreemd Vermogen: > Per 01-01-2024: € 64.446 > Per 31-12-2024: € 6.572	Financieel resultaat 2024: € 8.095.853	Bijdrage gemeente Roosendaal 2024: n.v.t.

Grootste risico's in 2024: Het risico en daarmee de aansprakelijkheid voor de aandeelhouders is relatief gering en beperkt tot de hoogte van het gestort aandelenkapitaal en het resterend werkkapitaal van deze vennootschap.

12. Enexis Holding NV (vh Essent NV)

Programma: 6. Betalen & Financieren	Portefeuillehouder:: Wethouder Van der Star	Doelstelling: Enexis is verantwoordelijk voor het transport en de distributie van energie en het in stand houden van de netwerken daarvoor.	Aandeelhouders: De gemeente Roosendaal heeft een belang van 0,0157% in Enexis Holding NV.
Omvang Eigen Vermogen: > Per 01-01-2024: € 5.320 mln > Per 31-12-2024: € 5.538 mln	Omvang Vreemd Vermogen: > Per 01-01-2024: € 5.140 mln > Per 31-12-2024: € 5.949 mln	Financieel resultaat 2024: € 254 mln	Bijdrage gemeente Roosendaal 2024: n.v.t.

Grootste risico's in 2024: Omdat de gemeente Roosendaal maar een klein belang heeft in Enexis, zijn de financiële risico's zeer gering.

3. Stichtingen en verenigingen

1. Stichting Beheer Borchwerf II			
Programma: 3. Werk & Ondernemen	Portefeuillehouder:: Wethouder Van Gestel	Doelstelling: Beheer Borchwerf II.	Deelnemers: Gemeente Roosendaal (25%) Gemeente Halderberge (25%) Ondernemers Borchwerf II (50%)
Omvang Eigen Vermogen: > Per 01-01-2023: € 829.448 > Per 31-12-2023 € 829.448 Bovenstaande bedragen betreffen de stand van de concept jaarrekening 2023.	Omvang Vreemd Vermogen: > Per 01-01-2023: € 275.272 > Per 31-12-2023: € 461.271 Bovenstaande bedragen betreffen de stand van de concept jaarrekening 2023.	Financieel resultaat 2023: € 0	Bijdrage gemeente Roosendaal 2023: € 235.535 (incl. afrekening)
<u>Grootste risico's in 2023:</u> N.v.t.			

Paragraaf 6. Grondbeleid

Visie en beleid

Grondbeleid is een middel om je ruimtelijke doelstellingen te realiseren. Dit kan middels actief grondbeleid waarbij de gemeente de grond zelf in ontwikkeling neemt middels een grondexploitatie. Daarnaast kan de gemeente ook kiezen voor een faciliterend grondbeleid waar de gemeente zich beperkt tot het stellen van eisen en kostenverhaal toepast. Op basis van de huidige nota grondbeleid is er gekozen voor een situationeel grondbeleid. Zij maakt daarbij gebruik van de tot haar beschikking staande publiekrechtelijke en privaatrechtelijke instrumenten en inzet van eigen gronden.

In 2024 is het plan van aanpak voor een nieuwe nota grondbeleid opgesteld en eind 2025 wordt door de gemeenteraad een nieuwe nota grondbeleid vastgesteld waarbij ingegaan wordt op de laatste (landelijke) ontwikkelingen en de ambities van de gemeente Roosendaal.

Het Rijk wil dat gemeente een meer actievere rol nemen bij gebiedsontwikkeling en de daarvoor beschikbare instrumenten inzet. Daarnaast heeft de gemeente hoge ambities (kwaliteitssprong, collegeprogramma omgevingsvisie) en is per 1 januari 2024 de omgevingswet in werking getreden. Dit vraagt om een actualisering van het grondbeleid van 2012. De markt van gebiedsontwikkeling is als gevolg van de gestegen bouwkosten en behoefte aan meer betaalbare woningen behoorlijk veranderd. Grondprijzen staan onder druk en hierdoor ook de resultaten van de grondexploitaties.

In 2024 is ook het Programma Kostenverhaal en financiële bijdragen vastgesteld. Hierin is vastgelegd welke kosten de gemeente bij faciliterend grondbeleid zal verhalen op initiatiefnemers. Nieuw hierin is de te verhalen kosten inzake de verbetering van de kwaliteit van de fysieke leefomgeving. Vanaf 2025 zullen we ook de verantwoording van faciliterende projecten in de paragraaf grondbeleid opnemen.

Het grondbeleid is uitvoerend beleid en dienstbaar aan het ruimtelijk beleid. Het grondbeleid is vastgelegd in de nota grondbeleid 2012 'Investeren in ruimte'. Het nieuwe grondbeleid zal in 2025 verder worden vormgegeven.

Eind 2024 is er een ander softwaresysteem in gebruik genomen, waarin de grondexploitaties worden verwerkt. Dit pakket voldoet aan alle eisen en wensen om tot een goede verantwoording van de (lopende) grondexploitaties.

Wijze waarop de gemeente het grondbeleid uitvoert

Gemeente Roosendaal hanteert een situationeel grondbeleid. Dit betekent dat de gemeente per project een afweging maakt tussen actief of faciliterend grondbeleid of een mengvorm (PPS) hiervan. Het afwegingskader wordt in belangrijk mate bepaald door:

- > Het beleidsmatige en politieke belang van de ontwikkeling (urgentie)
- > De maatschappelijke meerwaarde (impact) van de ontwikkeling
- > De financiële haalbaarheid en het risicoprofiel behorende bij de ontwikkeling

De keuze van het grondbeleid wordt ook in belangrijke mate bepaald door de gewenste regie op de ontwikkeling.

Actief grondbeleid

De gemeente Roosendaal heeft een aantal lopende grondexploitatie welke in het kader van de jaarrekening herzien dienen te worden. Als we naar de huidige markt van gebiedsontwikkeling kijken dan zien we onderstaande ontwikkelingen:

- > Vertraging van de plannen als gevolg van ruimtelijke procedures en inwerkingtreding van de omgevingswet.
- > Eisen/wensen in kader van duurzaamheid
- > Stijging van de kosten en doorschuiven van kosten en opbrengsten in de tijd.
- > Vertraging van planvorming, veelal door herzieningen van plannen die plaatsvinden.
- > Lagere grondopbrengsten als gevolg van meer betaalbare woningen.

Met bovenstaande ontwikkeling is rekening gehouden bij de herziening van de grondexploitatie.

In 2024 is er een grondexploitatie geopend voor Kroeven Noordoost. In 2025 is het voornemen grondexploitaties vast te stellen voor: Geerhoekgebied in Wouw, Centrum West, Bovendonk 115, De Groene Kamers en Azaliastraat.

Voor de jaarrekening 2024 wordt daarom verantwoording afgelegd ten aanzien van onderstaande grondexploitaties:

- > Bedrijventerreinen Majoppeveld
- > Woongebied Gebrande Hoef in Moerstraten
- > Dunantstraat
- > Gebiedsontwikkeling Groot Mariadal
- > Het woongebied Stadsoevers
- > Kroeven Noord-Oost
- > Grondbank Borchwerf II
- > Woongebied en bedrijventerrein De Hoogt in Wouw
- > Het gemengd gebied Vlietpark

De herziene grondexploitaties liggen met nadere toelichting en gehanteerde algemene uitgangspunten en parameters betrouwbaar bij de stukken voor de gemeenteraad ter inzage. Onder de tabel een korte toelichting op de huidige stand van zaken van de grondexploitatie.

Bedragen (X € 1.000)	Boek- waarde 1-01-24	Gerealiseerd in 2024		Boek- waarde 31-12-24	Verwacht jaar van afsluiting	Nog te realiseren komende jaren		Resultaat jaarrekening 2024		Resultaat jaarrekening 2023		Stand verlies voor- ziening	Winst- nemingen Inclusief winst- neming 2024
		Baten	Lasten			Baten	Lasten	Eind waarde	Contante waarde	Eind waarde	Contante waarde		
Complexen in exploitatie													
Bedrijventerreinen:													
305 en 308 Majoppeveld totaal	18.015	4.117	1.516	15.414	2027	20.240	288	3.789	3.704	5.566	5.143		7.140
	18.015	4.117	1.516	15.414		20.240	288	3.789	3.704	5.566	5.143	0	7.140
Woongebieden:													
317 Gebrande Hoef													
Moerstraten	1.028	0	19	1.047	2028	1.600	482	66	61	148	136		
319 Dunantstraat	21	57	758	722	2028	1.738	981	25	23	16	15		
321 Groot Mariadal	479	0	87	566	2029	1.860	2.020	-806	-730	210	190	-730	
364 Stadsoevers	7.885	208	4.160	11.838	2029	12.169	4.557	-4.563	-4.133	-4.237	-3.762	-4.133	
316 Kroeven NoordOost	0	0	900	900	2028	3.463	2.229	169	156	0	0		
	9.413	265	5.924	15.073		20.830	10.269	-5.109	-4.623	-3.863	-3.421	-4.863	0
Diversen													
307 Grondbank Borchwerf II	673	0	9	681	2025								
325 De Hoogt	2.457	308	188	2.337	2027	2.849	404	62	59	86	81		0
365 Vlietpark	14.021	0	640	14.661	2030	17.083	4.195	-2.133	-1.894	-1.199	-1.044	-1.894	
	17.151	308	837	17.679		19.932	4.599	-2.071	-1.835	-1.113	-963	-1.894	0
Totaal	44.579	4.690	8.277	48.166		61.002	15.156	-3.391	-2.754	590	759	-6.757	7.140

Lopende grondexploitaties

Bedrijventerreinen Majoppeveld:

In de grondexploitatie Majoppeveld zijn de bouwkavels ondergebracht ten behoeve van nieuw te ontwikkelen bedrijventerreinen. Afgelopen jaar zijn enkele kavels verkocht, de laatst beschikbare kavels zijn veelal in optie. De verwachting is dat de grondexploitatie met enkele jaren kan worden afgesloten na de laatste transacties en mogelijke aanpassingen infrastructuur.

Woongebied Gebrande Hoef in Moerstraten:

In Moerstraten is fase III voorzien voor de woningbouwontwikkeling de Gebrande Hoef. Deze ontwikkeling maakt nu deel uit van de visie 'Wonen in & en om de dorpen', die in 2024 is opgestart en in het eerste halfjaar van 2025 wordt voorgelegd aan de gemeenteraad. De uitkomsten van deze visie zal als input dienen voor de uitwerking van fase III Gebrande Hoef. Het plan wordt in 2025 uitgewerkt en voorbereid, zodat in de komende jaren fase III gerealiseerd wordt.

Dunantstraat:

Dit jaar is de circulaire sloop aanbesteed en wordt het pand begin 2025 gesloopt. Momenteel wordt onderzoek gedaan naar de invulling van de locatie waarbij gedacht wordt aan een parkeerhub gecombineerd met woningbouw. Dit is mede afhankelijk van de ontwikkelingen in de directe omgeving mede in relatie tot het in 2025 vast te stellen "Ontwikkeld kader stadsentree Oost". Binnen dit ontwikkelkader vallen naast de Dunantstraat verschillende ontwikkelingen aan Van Beethovenlaan en Hoogstraat.

Gebiedsontwikkeling Groot Mariadal:

Het bestemmingsplan voor de gebiedstransformatie Groot Mariadal is onherroepelijk. De voorbereidingen voor de bouw van IKC Jeroen Bosch is gestart en de grond wordt in 2025 overgedragen aan het schoolbestuur KPO Met de ontwikkelaar van het kloostercomplex worden gesprekken gevoerd met als doel de transformatie van het klooster en de aanpalende woningbouw op korte termijn te starten. De planning is hierop aangepast.

Het woongebied Stadsoevers:

Alle benodigde grondaankopen hebben plaatsgevonden en er dienen nog een paar vastgoed objecten gesloopt te worden. Het bouw- en woonrijp maken van de locatie is in volle uitvoering. Het blok "Beekkwartier" is opgeleverd en voor de locatie "Aqua Vista" (Zwaaiikom) is een verkoopovereenkomst gesloten. De grond wordt in 2025 geleverd worden aan de ontwikkelaar. Op planning is geactualiseerd en kosten en opbrengsten van de grondexploitatie en de bijbehorende investeringskredieten zijn hierop aangepast.

Kroeven Noordoost

De grondexploitatie is vanaf 1 januari 20224 actief. Het leegstaande pand Gezellelaan 11 (Amarant) is door de gemeente aangekocht en er zijn stedenbouwkundige verkenningen geweest in kader van de herontwikkeling van de locatie.

Grondbank Borchwerf II

Het saldo binnen deze grondbank dat nog moet worden afgewikkeld bij de beëindiging van de samenwerking bedraagt per ultimo 2024 € 673.000, Alle gronden zijn overgedragen en de beëindiging is voorzien in 2025.

Woongebied en bedrijventerrein De Hoogt in Wouw:

In 2024 zijn de woonkavels van fase II in de verkoop gegaan en grotendeels verkocht. Fase II zal hierdoor de komende jaren tot ontwikkeling komen, waarbij de particulieren hun woning realiseren en de gemeente de openbare ruimte aanlegt.

Spoor C:

De verwachting was dat in 2024 het bestemmingsplan werd vastgesteld en de daarbij horende nieuwe grondexploitatie met de daarin gewijzigde uitgangspunten. In 2024 is voor Spoor C een subsidie ontvangen in kader van de woningbouwimpuls (WBI). Deze subsidie is nog niet verwerkt in de grondexploitatie omdat dit een vertekend beeld geeft omdat de cijfers in de huidige grondexploitatie niet meer actueel zijn. De subsidie is ondergebracht op een tussenrekening en zal ingebracht worden in de nieuwe grex.

Overige aandachtspunten grondexploitaties

Bestemmingsreserve Grondexploitaties

Tussentijdse winstnemingen en het treffen van of actualiseren van een verliesvoorziening geschiedt middels de bestemmingsreserve grondexploitaties. Het saldo bij afsluiting van een grondexploitatie komt ook ten gunste of ten laste van de bestemmingsreserve. De bestemmingsreserve is verder bedoeld om toekomstige risico's en mogelijke tekort op nieuwe grondexploitaties te dekken.

Risico's

Naast het resultaat van de grondexploitatie is het van belang een risicoanalyse te maken. Er kan sprake zijn van algemene risico's en van project specifieke risico's. In 2025 zal een verdiepingsslag gemaakt worden ten aanzien van de risico's van de lopende grondexploitaties in relatie tot het benodigde weerstandsvermogen om risico's op te kunnen vangen. Dit ook in het kader van de nieuwe nota grondbeleid en het nieuwe grondexploitatie pakket waarin een module risicoanalyse is opgenomen.

Verliesvoorzieningen

Als er sprake is van een tekort op een grondexploitatie (NCW) dan dient er volgens het BBV een verliesvoorziening getroffen te worden. De verliesvoorziening wordt getroffen t.l.v. de bestemmingsreserve grondexploitaties. Voor Stadsoevers en Vlietpark is een verliesvoorziening getroffen welke in kader van de herziening van de grondexploitatie is geactualiseerd. De geactualiseerde grondexploitatie Groot Mariadal kent na herzieningen een negatief saldo waarvoor een verliesvoorziening is getroffen.

Voor woongebied Stadsoevers en gemengd gebied Vlietpark is een verliesvoorziening getroffen t.l.v. de bestemmingsreserve grondexploitaties. De verliesvoorziening is geactualiseerd.

Winstneming

Voor de overige complexen wordt na huidige inzichten een positief resultaat verwacht. Conform BBV wordt de tussentijdse winstneming bepaald op basis van de Percentage of Completion (POC) methode. Deze winstnemingen komen ten gunste van de bestemmingsreserve grondexploitaties.

Paragraaf 7. Bedrijfsvoering

Bedrijfsvoering betreft de manier waarop we onze mensen, middelen en processen inzetten om het mogelijk te maken onze maatschappelijke doelen te realiseren. Vanuit onze ambitie Bedrijfsvoering zijn we continu op zoek naar verbetermogelijkheden om zo optimaal mogelijk in te spelen op de ontwikkelingen in de wereld om ons heen, zoals onze organisatieontwikkeling, het nieuwe HUIS van Roosendaal en onze dienstverlening. Een belangrijk aandachtspunt hierbij is de inzet op integrale samenwerking.

Kernwaarden

Onze kernwaarden resultaatgericht, samen en de ander centraal waren in 2024 ongewijzigd. We houden aandacht voor deze kernwaarden door bijvoorbeeld te investeren in leren en ontwikkelen. Door onze manier van werken te toetsen aan deze kernwaarden sluiten we optimaal aan bij de behoefte van het bestuur en onze inwoners.

Vier doelen voor ontwikkeling

In de routekaart organisatieontwikkeling hebben we 4 doelen vastgesteld waar we van 2023 t/m 2025 aan werken, om de organisatie nog verder te ontwikkelen en aan te blijven sluiten bij wat de maatschappij van ons vraagt:

1. Meer aandacht voor mensen
2. Samen (bij)sturen en prioriteiten stellen
3. Groeien naar een lerende organisatie
4. De juiste mensen aan boord houden en krijgen

In 2024 hebben we ingezet op de volgende acties:

1. Er is een nieuwe versie van de gesprekkencyclus ingevoerd (Regie op ontwikkeling).
Doel van de gesprekkencyclus is vooral dat iedereen bewust stil staat bij zijn of haar ontwikkeling.
2. We hebben gewerkt aan een nieuwe manier van strategische personeelsplanning die we periodiek kunnen herhalen, zodat we meer zicht hebben op het ontwikkel-potentieel van de gehele organisatie in combinatie met ontwikkelingen die op ons afkomen (zoals wetgeving, grote projecten en maatschappelijke trends).
3. We zijn gestart met het voeren van 2-maandelijks resultaatupdate gesprekken.
Daardoor is nu scherper zicht op de planning voor de komende periode, verbindingen en eventuele prioritering en de behaalde resultaten van de voorgaande periode. Ook in 2025 blijven we investeren in het verbeteren van de mogelijkheden om te plannen en prioriteren.

Cao/arbeidsvoorwaarden

De inzet van de CAO focuste zich in 2024 op drie pijlers: arbeidsmarkt, vitaliteit en voortzetting modernisering arbeidsvoorwaarden. Daarbij is o.a. ingezet op een marktconforme salarisverhoging, het verlengen van de opzegtermijn, aandacht voor een betere balans tussen vaste en tijdelijke arbeidsrelaties en beleid op het gebied van vitaliteit.

In 2024 is door de Arbodienst een periodiek medisch onderzoek uitgevoerd en zijn de resultaten opgeleverd. In 2025 gaan we hier verdere opvolging aan geven door invoering van een Integraal gezondheidsbeleid, waarbij we in ieder geval inzetten op bewustwording- en ontwikkelproces omtrent vitaliteit, inzetbaarheid, persoonlijke ontwikkeling, arbeidsomstandigheden, gezondheid en welzijn.

Privacy en informatiebeveiliging

Privacy en informatiebeveiliging zijn belangrijk, omdat inwoners en partners erop moeten kunnen vertrouwen dat we zorgvuldig omgaan met hun gegevens. We hebben de wettelijke en maatschappelijke plicht om uiterst zorgvuldig om te gaan met privacy-gevoelige gegevens van onze inwoners en deze goed te beveiligen. Daarom is in 2024 ook aandacht gegeven aan privacy en informatiebeveiliging in de processen en procedures. Door trainingen, workshops en e-learning blijven we investeren in het verhogen van het bewustzijnsniveau van onze medewerkers. We voldoen aan wet- en regelgeving en geldende normenkaders zoals de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG) en de Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO).

Gedurende het jaar zijn er periodieke controles uitgevoerd zoals beschreven in de diverse protocollen voor privacy en informatiebeveiliging. Daarnaast beoordelen de functionaris gegevensbescherming, privacy officer en security officers de kwaliteit en naleving van de getroffen beheersingsmaatregelen. Periodiek wordt de beheersing van informatiebeveiliging getoetst aan de Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO) en jaarlijks wordt verantwoording afgelegd via de ENSIA-audit. Voor de naleving van de AVG legt de functionaris gegevensbescherming verantwoording af in de jaarrapportage. Eventuele verbeterpunten vormen de input voor verdere aanscherping en/of naleving van het informatiebeveiligings- en gegevensbeschermingsproces.

Rechtmatigheidsverantwoording

Vanaf boekjaar 2023 geeft het College van B&W een rechtmatigheidsverantwoording (RMV) af in de jaarstukken. Hiermee wordt verantwoording afgelegd over de naleving van de regels, die belangrijk zijn voor het financiële reilen en zeilen van de gemeente. De afwijkingen (fouten en/of onduidelijkheden) worden alleen in de rechtmatigheidsverantwoording vermeld als de door de raad gestelde verantwoordingsgrens voor rechtmatigheid is overschreden. Op basis van afspraken tussen de raad en het college kunnen afwijkingen die lager zijn dan de verantwoordingsgrens in deze paragraaf worden vermeld. De feitelijke Rechtmatigheidsverantwoording is volgens een vast format. Dat u verderop in de jaarstukken vindt. De teksten daarin zijn landelijk bepaald en niet altijd makkelijk te begrijpen. Daarom lichten we dat hier ook toe.

Opbouw RMV

De RMV ziet toe op drie criteria, die we hieronder belichten:

- > Het begrotingscriterium: zijn alle begrotingsafwijkingen tijdig gemeld aan de Raad?
Indien dit niet gebeurt, kunnen deze afwijkingen als onrechtmatig aangemerkt worden.
- > Het voorwaardencriterium: zijn voor inkopen en aanbestedingen de juiste trajecten doorlopen? Boven grensbedragen dienen deze Europees aanbesteed te zijn.
- > Het criterium Misbruik en Oneigenlijk gebruik: zijn de maatregelen om M&O te voorkomen effectief ingezet?

Mocht u de uitgangspunten voor deze criteria meer in detail willen lezen, kijk dan bij Deel II Jaarrekening: grondslagen voor waardering en resultaatbepaling. Hieronder volgen de conclusies op de drie criteria.

Algehele bevindingen: netto begrotingsonrechtmatigheden binnen de afgesproken grenzen

Het totaal aan bevindingen in het kader van rechtmatigheid over 2024 bedraagt € 9.000.000. Hiervan is het grootste deel acceptabel.

- > Bij het begrotingscriterium geldt dat alle overschrijdingen van lasten 'bruto' onrechtmatig zijn. Van dit bedrag past € 5.667.000 echter binnen de afspraken die wij met de raad gemaakt hebben (in het Controleprotocol 2024) over het acceptabel zijn van overschrijdingen van de lasten. Bijvoorbeeld door het tijdig melden hiervan aan de raad wanneer de overschrijding groter is dan € 250.000. Daardoor is het 'netto' bedrag aan onrechtmatigheden € 195.000.
- > Bij het voorwaardencriterium is een saldo van € 2.170.000 ten onrechte niet Europees aanbesteed;
- > Op het criterium Misbruik en Oneigenlijk gebruik zijn geen bevindingen geconstateerd over boekjaar 2024.

De met uw raad afgesproken verantwoordingsgrens bedraagt € 3,7 miljoen (1% van de lasten). De netto begrotingsonrechtmatigheden mogen deze grens niet overschrijden. En dat is dus ook niet gebeurd. Dit hebben wij als college, als zodanig verwerkt in de elders in deze jaarrekening opgenomen rechtmatigheidsverantwoording.

Onderstaand de tabel van bevindingen en de nadere onderbouwing van de resterende onrechtmatigheden. De tabel wordt gevolgd door een nadere toelichting op de processen waar de onrechtmatigheden vandaan komen en wat wij gaan doen om die onrechtmatigheden in de toekomst te voorkomen.

Begrotingscriterium		
1A	Overschrijding van lasten	€ 5.227.000
1B	Overschrijding investeringsbudgetten (kredieten)	€ 1.603.000
2	Ongeautoriseerde reservemutaties	€ 0
3	Overschrijding van baten en/of onderschrijding van lasten en baten die niet tijdig tot een begrotingswijziging hebben geleid of te laat aan de raad zijn gemeld.	€ 0
Totaal begrotingsonrechtmatigheden		€ 6.830.000
4	Totaal van de begrotingsonrechtmatigheden (van onderdeel 1 en 2) dat past binnen het vooraf vastgestelde beleid vastgelegd in het Controleprotocol Rechtmatigheid 2024 en daarmee vooraf als acceptabel is geduid.	
	Programma 1: Besturen & Samenwerken	€ 1.855.000
	Programma 6: Betalen & Financieren	€ 3.177.000
	Totaal	€ 5.032.000
	Op twee investeringskredieten na zijn de overschrijvingen op de investeringsbudgetten (kredieten) allen individueel niet boven de rapportagegrens van €250.000, waardoor deze als acceptabel zijn aangemerkt.	€ 981.000
5	Resterend saldo aan begrotingsonrechtmatigheden, zijnde	
	Centrale trainingen	€ 195.000
	Rucphensebaan fase 2 (investeringskrediet)	€ 364.000
	Cortendijck-Saffier (investeringskrediet)	€ 257.000
Totaal		€ 816.000
Voorwaardencriterium		
	Inkopen ten onrechte niet Europees aanbesteed:	€ 2.170.000
	Bij vijf crediteuren zijn de uitgezette opdrachten ten onrechte niet aanbesteed conform de Aanbestedingswet.	
Misbruik en oneigenlijk gebruik		
	De gemeente Roosendaal heeft het beleid ten aanzien van misbruik en oneigenlijk gebruik vastgelegd in het door de raad vastgesteld beleid. De van toepassing zijnde wet- en regelgeving per proces is verwerkt in de processtappen en onderwerp van de interne controle op de betreffende processen. Uit de interne controle bleken geen onrechtmatigheden.	€ 0

Een nadere toelichting:

Begrotingsonrechtmatigheid (€ 816.000)

Overschrijding van lasten exploitatie (€ 195.000)

De niet-acceptabele overschrijding is € 195.000. Dit wordt verklaard vanuit één onderdeel: het bedrag centrale trainingen. In 2024 is hier op organisatieniveau fors op ingezet. Dat zorgt voor een nadeel op dit product binnen programma 1. Bij de centrale trainingen valt te denken aan het traject digivaardigheid, persoonlijk leiderschap en het nieuwe e-learningplatform Arda.

De overschrijding valt in theorie onder de meldingsgrens aan de Raad van €250.000, maar omdat de totale overschrijding op programma 1 hoger is, is deze post toch opgenomen in de onrechtmatigheden. De andere afwijkingen in programma 1, met name hogere benodigde stortingen in voorzieningen, zijn acceptabel. Dan resteert een deel dat als niet-acceptabel wordt gezien, het bedraagt €195.000. Mochten de stortingen in voorzieningen niet nodig zijn geweest, dan was deze afwijking acceptabel.

Bij de meeste overschrijdingen van de investeringskredieten (€ 981.000) geldt dat deze ook acceptabel zijn. De overschrijdingen op de diverse kredieten zijn namelijk steeds lager dan € 250.000, de afgesproken grens waarbij het college de raad actief dient te informeren.

Overschrijding investeringsbudgetten (€ 621.000)

Rucphensebaan, fase 2 (€ 364.000)

Het krediet op Rucphensebaan is in 2024 twee keer verlaagd met hetzelfde bedrag, bij de bestuursrapportage en de slotwijziging. De tweede keer was dubbelop. Het college stelt dit bij in de bestuursrapportage 2025. De vaststelling van de bestuursrapportage door de gemeenteraad vindt gelijktijdig plaats met het vaststellen van de jaarstukken. In het kader van de rechtmatigheid is dat niet tijdig. Hierdoor wordt de overschrijding op dit investeringskrediet als onrechtmatigheid aangemerkt.

Cortendijck - Saffier (€ 257.000)

Aan schoolbestuur KPO is budget verstrekt voor de nieuwbouw van integraal kindcentrum Cortendijck - Saffier. Uit het investeringskrediet is de sloop betaald en is de bouw, op basis van voorschotten, bekostigd. In 2025 vindt nog afrekening plaats met KPO. Naar verwachting vallen de kosten lager uit dan voorgeschoten. Echter, omdat die afrekening nog niet heeft plaatsgevonden, bedraagt de overschrijding op dit moment € 257.000. Dat is licht hoger dan de afgesproken grens van € 250.000 voor actief informeren. Omdat de afwijking pas gemeld is in de jaarstukken, is dit bedrag als onrechtmatigheid aangemerkt. De afrekening en afwikkeling van het krediet vindt in 2025 plaats.

Voorwaardencriterium (€ 2.170.000)

Het totaalbedrag van de bevindingen heeft betrekking op het proces Inkopen en aanbesteden. De inkoop bij een vijftal crediteuren heeft niet conform de Aanbestedingswet plaatsgevonden. De totale opdrachtwaarde in 2024 bij deze crediteuren wordt als onrechtmatig bestempeld.

Inkopen en aanbesteden

Het ondertekenen en vastleggen van opdrachten, de toets op prestatielevering in combinatie met de veelheid aan leveranciers, budgethouders en budgetbeheerders zorgen ervoor dat het proces rondom inkoop en aanbesteden erg bewerkelijk te volgen en te toetsen is. Dat geldt ook voor het contractmanagement en -beheer op een inkoop/aanbesteding. Een opdracht wordt verstrekt, maar het bewaken van de werkelijke uitgaven ten opzichte van de contractwaarde vindt niet voldoende zichtbaar plaats. Bij aanbestede contracten leidt een overschrijding van meer dan 50% meteen tot een rechtmatigheidsfout, dit was bij twee crediteuren het geval in 2024. De werkzaamheden van beide partijen vonden in 2024 plaats in de openbare ruimte. Onder meer door onvoorziene schades door de forse regenval in 2024 waren hier meer werkzaamheden nodig dan oorspronkelijk geraamd. Door tijdsdruk op de herstelwerkzaamheden zijn toen geen uitgebreide procedures gevoerd. Bij komende aanbestedingen wordt gekeken of hier in de contracten beter op ingespeeld kan worden.

Bij de andere crediteuren ligt de oorzaak in de onrechtmatigheid elders. In twee van de gevallen is de totale opdrachtwaarde in de afgelopen vier jaar - door meerdere kleine inkopen - boven de Europese aanbestedingsdrempel geraakt. Ook dit wordt als onrechtmatig aangemerkt.

De laatste crediteur had betrekking op een overeenkomst voor dienstverlening rondom de opvang van ontheemden uit Oekraïne. Hierbij is afgeweken van het inkoopkader op basis van de maatschappelijke noodzaak. Nu blijkt dat de gemeente daarmee niet voldeed aan de Aanbestedingswet. Voor 2025 zijn deze diensten nu inbesteed. Hierdoor werkt deze fout niet door naar komende jaren.

Aanvullend wil het college in 2025 stappen zetten om de kans op onrechtmatigheden verder te verkleinen. Zo steken wij in op een meer structureel overlegkader waarin we onder andere op basis van data vroegtijdig afwijkende patronen in het gebruik van contracten kunnen signaleren. We bespreken daarin ook bijzondere ontwikkelingen of risico's, zodat hier passend op wordt ingezet. De geconstateerde punten uit de (interne) controle, meer specifiek de spendanalyse, nemen we hierin ook op.

Misbruik en oneigenlijk gebruik

Dit is naast het voorwaarden criterium en begrotingscriterium het derde criterium te toetsen in het kader van rechtmatigheid. Ten aanzien van het M&O criterium geldt dat het beleid ten aanzien van misbruik en oneigenlijk gebruik is vastgelegd in een door het College vastgesteld beleid, op 14 oktober 2024. Om misbruik en oneigenlijk gebruik te voorkomen passen we diverse maatregelen toe welke, op basis van de van toepassing zijnde wet- en regelgeving, per proces zijn verwerkt in de processtappen. Deze maatregelen zijn tevens het onderwerp van de interne controle op de betreffende processen. Gedurende 2024 zijn er geen bevindingen binnen de processen op het gebied van misbruik en oneigenlijk gebruik.

Frauderisico

Het college van gemeente Roosendaal is zich bewust van het inherente risico van fraude dat zij loopt bij het uitvoeren van haar activiteiten.

De directie heeft een frauderisicoanalyse opgesteld, rekening houdend met NV COS 315, die relevant is voor de accountant en om inzicht te verwerven in de processen/posten die relevant zijn voor de interne controle. Waar noodzakelijk zijn interne beheersingsmaatregelen getroffen en getoetst bij de interne controle. Deze analyse wordt elk jaar opnieuw uitgevoerd en de benodigde acties worden uitgezet en opgevolgd.

Externe partijen moeten erop kunnen vertrouwen dat gemeente Roosendaal en haar medewerkers op een betrouwbare, eerlijke en zorgvuldige manier zakendoen. Daarom heeft gemeente Roosendaal een gedragscode opgesteld die door iedere medewerker bij indiensttreding wordt ondertekend. Het belang van de gedragscode en de naleving wordt periodiek benadrukt en is onderwerp van gesprek tussen leidinggevende en medewerker. Er zijn een externe vertrouwenspersoon en een meldpunt ingesteld waarbij eventuele misstanden vertrouwelijk kunnen worden gemeld. De gedragscode is beschikbaar via onze website en wordt (daarmee) ook gedeeld met onze externe relaties.

Onze (financiële) processen kenmerken zich door de aanwezigheid van functiescheiding en het 4-ogen principe. Hiermee voorkomen we dat slechts één persoon ongecontroleerd transacties of verplichtingen kan aangaan, autoriseren, verwerken en afwikkelen en toegang heeft tot activa.

Ondanks alle beheersingsmaatregelen resteren de risico's van samenspanning tussen medewerkers en van de directie die maatregelen doorbreekt. Roosendaal heeft een team Interne Controle en beschikt over soft controls. Beide verminderen de genoemde risico's. Denk bij soft controls aan transparante besluitvorming, de governancestructuur, een open cultuur waarbij we elkaar durven aan te spreken, de aanwezigheid van een vertrouwenspersoon om niet-integer handelen (anoniem) te melden. Daarnaast moeten periodieke externe audits op de naleving van beheersingsmaatregelen ertoe bijdragen dat override of controls wordt gesignaleerd.

De afgelopen jaren zijn er regelmatig berichten in de media over cyberaanvallen, gevallen van ransomware en datalekken. Gezien de activiteiten van gemeente Roosendaal heeft informatiebeveiliging vanuit de perspectieven continuïteit, fraude en privacy en daarmee samenhangende reputatie een hoge prioriteit. Een zogenoemde CISO (Chief Information Security Officer) en Functionaris Gegevensbescherming zijn hiervoor aangesteld.

Mocht onverhoopt een fraudemelding plaatsvinden dan heeft Roosendaal een Fraude responsplan opgesteld, waaruit blijkt welke stappen doorlopen moeten worden. Dit plan is in 2023 tot stand gekomen, vastgesteld door het college en besproken met de audit commissie.

In 2024 zijn geen indicaties van fraude of onrechtmatig handelen bekend geworden binnen de gemeente Roosendaal.

Rekenkameronderzoeken

In 2020 is het Rekenkameronderzoek 'Doorwerking van rekenkameronderzoek' uitgevoerd. Vanuit de aanbeveling dat de monitoring van de opvolging van aanbevelingen beter kan, heeft het college toegezegd in de paragraaf Bedrijfsvoering van de jaarrekening hier informatie over op te nemen.

Rekenkameronderzoek Toezicht en Handhaving (2019):

In 2019 heeft de Rekenkamer West-Brabant onderzoek gedaan naar het toezicht- en handhavingsbeleid van de gemeente Roosendaal, de uitvoering hiervan in de praktijk en de wijze waarop de raad hierop stuurt. Aanbeveling 1 was: "Neem als college in het volgende integrale VTH-beleidsplan SMART geformuleerde en op de lokale situatie gerichte hoofd- en subdoelstellingen op voor het fysieke domein. Stel als raad deze doelstellingen vast." Het is overigens niet aan de gemeenteraad om deze doelstellingen vast te stellen; deze bevoegdheid komt het college toe op grond van artikel 7.2 eerste lid van het Bor. Deze aanbeveling is meegenomen bij het maken van de Uitvoerings- en Handhavingsstrategie 2024, welke in Q2 van 2024 is vastgesteld.

Paragraaf 8. Subsidies

Subsidieverlening 2024

Het subsidieproces 2024 is gestart in 2023 met het opstellen van de subsidieregelingen 2024. In juni 2023 heeft het college 16 nieuwe subsidieregelingen voor 2024 vastgesteld. Verder zijn 8 begrotingssubsidies aan vastgestelde organisaties vanaf 2024 opgenomen in het Subsidieprogramma Vastgestelde Organisaties*.

** Vanaf 2024 hanteert de gemeente een andere werkwijze voor 1-op-1 subsidies. Aflopende 1-op-1 subsidieregelingen worden, zolang zij nog noodzakelijk zijn, sinds 2024 als begrotingssubsidie opgenomen in het Subsidieprogramma Vastgestelde Organisaties.*

In 2023 zijn nog 2 extra subsidieregelingen voor 2024 vastgesteld en zijn 6 subsidieregelingen gewijzigd die het jaar 2024 binnen hun geldigheidsperiode tellen.

Uiterlijk op 31 december 2023 zijn de jaarlijkse subsidies voor 2024 verleend. In totaal zijn 274 subsidies voor 2024 verstrekt.

- > Binnen dit totaal zijn 28 nieuwe incidentele subsidies verstrekt, naast de 14 incidentele subsidies die reeds eerder zijn verstrekt met een periode die doorloopt tot in of na 2024. Deze verstrekkingen betreffen, naast specifieke uitkeringen (SPUK) vanuit het Rijk, initiatieven die passen in het beleid van de gemeente Roosendaal.
- > Binnen dit totaal zijn nog 8 subsidies per 2024 1-op-1 verleend op basis van de begroting (Subsidieprogramma Vastgestelde Organisaties) en nogmaals 8 1-op-1 subsidies die reeds eerder zijn verstrekt met een periode die doorloopt tot in of na 2024 op basis van nog lopende 1-op-1 subsidieregelingen.

Naast dit totaal heeft de gemeente Roosendaal uitvoering gegeven aan de Eenmalige compensatie energielasten maatschappelijke instellingen Roosendaal 2022-2023.

Bij het verlenen van subsidies voor 2024 was g een sprake van inzet van de hardheidsclausule.

Vaststellingen 2023

Uiterlijk 30 april 2024 moesten organisaties hun eindverantwoording indienen voor de vaststelling van de verleende subsidies over of tot en met 2023. Door de beperkte beschikbaarheid van accountants voor de verplichte controleverklaring was het voor veel organisaties niet haalbaar op tijd de juiste stukken aan te leveren. We zijn hier coulant mee omgegaan en hebben uitstel verleend waar dat redelijk was. Omdat de stukken na toestemming later ingediend konden worden zijn de meeste vaststellingen later in het jaar alsnog afgerond. Vijf vaststellingen zijn tot op heden nog niet uitgevoerd, omdat de looptijd van deze (onderwijs gerelateerde) subsidies per schooljaar loopt. De deadline voor het indienen van de vaststelling ligt daardoor op eind november 2024. Naar verwachting worden deze subsidies over schooljaar 2023/2024 in de loop van 2024 of begin 2025 alsnog vastgesteld.

In 2024 zijn 60 subsidieverleningen over 2023 vastgesteld, waarvan 17 lager werden vastgesteld dan verleend, omdat minder kosten of minder activiteiten zijn uitgevoerd dan oorspronkelijk beschikt. Vier subsidies zijn hoger vastgesteld; dit betreft subsidies voor peuteropvang waarbij het werkelijke aantal peuters hoger was dan vooraf ingeschat. Een aantal verleende subsidies is voor meerjaren verstrekt en wordt daardoor niet jaarlijks vastgesteld.

Inhoudelijke en financiële verantwoordingsplicht bij lagere subsidiebedragen

In het nieuwe subsidiebeleid is opgenomen dat voor de subsidies onder € 10.000 (onder andere de subsidieregelingen Sportinitiatieven, RSD Fit gezonde leefstijl en bewegen, Volksfeesten en AED & buitenkast) een bewijs van uitvoering wordt gevraagd. Na ontvangst hiervan worden deze subsidies ambtshalve vastgesteld.

Monitoring subsidie 2024

Gedurende 2024 is contact met subsidieontvangers onderhouden over het proces, de gesubsidieerde activiteiten en bijbehorende verwachtingen en verplichtingen. Waar nodig zijn gesprekken gevoerd over de voortgang van de uitvoering van de gesubsidieerde activiteiten. Indien -de nasleep van- coronabeperkingen nog effect had op de uit te voeren activiteiten, zijn we coulant omgegaan met eventuele gewijzigde uitvoering van activiteiten. Organisaties hebben actief geprobeerd om, in overleg, alternatieve invulling te geven aan geplande activiteiten waar dat nodig was.

Voor subsidies die meerjarig zijn verstrekt, wordt een jaarrapportage gevraagd. Voor subsidies met een jaarbedrag van € 50.000 of hoger wordt daarnaast ook een halfjaarlijkse tussenrapportage gevraagd. Deze rapportages geven een helder beeld in de uitvoering van gesubsidieerde activiteiten en het bijbehorende financiële overzicht. De inhoudelijke en financiële rapportages worden met de betrokken beleidsadviseur en financieel adviseur gedeeld. Als de jaar- of tussenrapportage daartoe aanleiding geeft zijn hierover vervolgesprekken gevoerd, zowel intern met beleids- en financieel adviseurs als met de subsidieontvanger. Waar dat nodig bleek is de subsidiebeschikking aangepast.

Subsidieverlening 2025

In juni 2024 heeft het college de nieuwe subsidieregelingen voor/vanaf 2025 vastgesteld. Een aantal actieve subsidieregelingen lopen tot en met 2025 of verder. Voor de regelingen met een looptijd tot en met eind 2025 worden in de eerste helft van 2025 nieuwe subsidieregelingen opgesteld met een startdatum vanaf 1 januari 2026. Na vaststelling door het college worden deze subsidieregelingen vanaf 1 juli 2025 opengesteld voor aanvragen.

In juni 2024 zijn voor 2025 totaal 9 nieuwe subsidieregelingen opgesteld. Voor 2 subsidieregelingen gold een afwijkende aanvraagtermijn, waardoor deze op een respectievelijk eerder of later moment door het college werd vastgesteld. Daarnaast is voor 1 organisatie een nieuwe begrotingssubsidie vastgesteld voor de periode 2025-2026, waardoor de nog lopende 1-op-1 subsidieregeling voor deze organisatie is ingetrokken. Voor 8 organisaties werden in 2023 reeds begrotingssubsidies voor de periode 2024 tot en met 2027 vastgesteld met het 'Subsidieprogramma Vastgestelde Organisaties'*.

Voor 2024 zijn in totaal 284 subsidies verleend.

- > Hiervan zijn 78 subsidies nieuw, verstrekt op basis van de nieuwe subsidieregelingen, het Subsidieprogramma Vastgestelde Organisaties vanaf 2024 of verstrekt als incidentele subsidie, al dan niet vanuit een SPUK-grondslag.
- > Van de nieuwe subsidies zijn 33 subsidies voor alleen 2024 en 45 subsidies voor meerdere jaren verleend.
- > In het totaal aantal verleende subsidies voor 2024 zijn 240 nog lopende meerjarige subsidies opgenomen, waarvan 34 incidentele subsidies, die zijn verleend in 2024 of eerder en doorlopen tot of na 2024.

** Subsidieprogramma Vastgestelde Organisaties*

In het 'Subsidiebeleid open en transparant subsidiëren' is opgenomen dat als dit vanwege politieke, inhoudelijke of financiële redenen wenselijk is, wordt afgeweken van het openstellen van subsidie voor meerdere aanvragers. In deze situaties is gekozen voor één-op-één subsidiëring, door een begrotingssubsidie of een één-op-één subsidieregeling.

Sinds 2024 worden geen nieuwe één-op-één subsidieregelingen opgesteld, maar zijn deze gebundeld in het nieuwe 'Subsidieprogramma Vastgestelde Organisaties'. Het 'Subsidieprogramma vastgestelde organisaties' wordt gekoppeld aan de begrotingssubsidies; hierdoor biedt het inzicht in de begrotingssubsidies die zijn verstrekt aan vooraf vastgestelde organisaties.

Voor 8 lopende meerjarige subsidies zijn op dit moment nog één-op-één subsidieregelingen actief. Subsidies aan vastgestelde organisaties waarvan de één-op-één subsidieregeling afloopt, worden toegevoegd aan het Subsidieprogramma. Op deze wijze worden de nog lopende één-op-één subsidieregelingen uitgefaseerd, tot er geen lopende één-op-één subsidieregelingen meer zijn.

Alle subsidies die slechts door één organisatie aangevraagd en slechts aan één organisatie kunnen worden toegekend, worden op termijn opgenomen in het Subsidieprogramma vastgestelde organisaties. Het Subsidieprogramma vastgestelde organisaties en de daarin opgenomen begrotingssubsidies worden jaarlijks aan het college aangeboden. Daarbij worden de nieuw opgenomen subsidies ter vaststelling aangeboden.

Paragraaf 9. Wet Open Overheid (Woo)

Sinds 1 mei 2022 geldt de Wet open overheid (Woo). Het doel van deze wet is om overheden transparanter te maken. Daarbij moeten overheden zorgen voor beter vindbare, uitwisselbare, te ontsluiten en goed te archiveren overheidsinformatie. De Woo vervangt de Wet openbaarheid van bestuur (Wob). De verplichtingen op het gebied van de Woo-verzoeken gelden al sinds 1 mei 2022. Actieve openbaarmaking wordt gefaseerd verplicht. Er geldt al wel een inspanningsverplichting.

In 11 informatiecategorieën moeten gemeenten documenten actief openbaar maken ([Informatiecategorieën en werkdefinities | Actief openbaar maken | Open Overheid](#)).

Op 1 november 2024 zijn de eerste verplichtingen ingegaan. Het gaat specifiek om de categorieën voor gemeenten: wetten en algemeen verbindende voorschriften, overige besluiten van algemene strekking, organisatie en werkwijze en bereikbaarheidsgegevens.

Woo in collegeprogramma

De implementatie van de Woo is onderdeel van het programma Betrouwbare en Gastvrije Gemeente. In het collegeprogramma is de volgende ambitie opgenomen: "We zijn duidelijk. We leggen uit wat we doen en waarom. We gaan verder met de implementatie van de Wet open overheid". We volgen de landelijke ontwikkelingen en deadlines, en sorteren daar waar mogelijk op voor.

Wat hebben we in 2024 gedaan?

De implementatie van de Woo wordt projectmatig opgepakt. Er is een projectgroep met daarin een vertegenwoordiging van diverse disciplines. Het project kent een projectleider.

Passieve openbaarmaking

-
- > In het afgelopen jaar is het aantal Woo-verzoeken toegenomen. In totaal hebben we 81 verzoeken ontvangen, een stijging ten opzichte van voorgaande jaren. Deze toename heeft geleid tot enkele uitdagingen, waaronder langere afhandeltijden, vooral bij complexere verzoeken die grote hoeveelheden informatie omvatten. Iets meer dan 40% van de Woo-verzoeken is binnen de juridische termijn afgehandeld. Ook het aantal bezwaren naar aanleiding van besluiten op Woo-verzoeken is toegenomen. Vanaf start 2025 wordt er extra capaciteit ingezet om de achterstanden weg te werken.
 - > Sinds halverwege 2024 worden passieve verzoeken centraal afgehandeld. Dit zorgt voor meer overzicht en snellere afhandelingstijden, maar vooral voor kwalitatievere afhandeling van de verzoeken.
 - > In de laatste maanden van 2024 is er sterk ingezet op goed contact met verzoekers. Dit bevordert niet alleen de transparantie, maar helpt ook om verzoeken beter te begrijpen en efficiënter af te handelen.

Actieve openbaarmaking

- > De landelijk ontwikkelde Woo-index is aangevuld met de nog ontbrekende gegevens voor de categorieën organisatie- en bereikbaarheidsgegevens (Woo-index Gemeente Roosendaal | Overheid.nl). Zo voldeden we ruim voor de deadline van 1 november 2024 aan de verplichtingen uit de wet.
- > We zijn verdergegaan met de implementatie van actieve openbaarmaking. Per categorie bekijken we de meest logische plaats voor publicatie van documenten. We bepalen welke informatie actief openbaar gemaakt moet worden en hoe dit moet gebeuren, zodat de informatie makkelijk vindbaar en zoekbaar is. Zo is het voor inwoners duidelijk waar welke informatie te vinden is. Hierdoor hoeft informatie niet op meerdere plaatsen tegelijkertijd gepubliceerd te worden. We hebben aansluiting gezocht met het project dienstverlening en de verplichte bekendmaking via overheid.nl. Daarnaast kijken we waar het mogelijk en gewenst is om meer actief openbaar te maken dan de Woo van ons vraagt.
- > We hebben in 2024 een publicatieplatform aangeschaft (open.roosendaal.nl), ingericht en gekoppeld met het zaakstelsel. De processen in het zaakstelsel zijn ingericht en het platform is binnen de technische mogelijkheden geoptimaliseerd samen met dienstverlening. Met aanschaf en inrichting van dit platform voldoen we voor de informatiecategorieën ook aan de technische verplichtingen die landelijk gesteld worden aan publicaties.
- > Sinds september 2024 maken we adviesnota's van het college van B&W actief openbaar. Het implementatieproject hiervoor heeft organisatiebreed plaatsgevonden in 2024. Alle medewerkers zijn opgeleid en weten wat hun rol in het proces is.

Op dit moment maken we de volgende informatie actief openbaar:

- > Vergaderstukken van de gemeenteraad via de website van de gemeenteraad
- > Besluitenlijsten college van B&W via de gemeentelijke website
- > Agenda's college van B&W (vanaf kwartaal 1 2025)
- > Adviesnota's van het college van B&W via [Woo | Gemeente Roosendaal | Home](#)
- > Ruimtelijke plannen via Regels op de kaart [Regels op de kaart - Omgevingsloket \(overheid.nl\)](#)
- > Vergunningen via [www.officiëlebekendmakingen.nl](#)
- > Jaarplannen en -verslagen via de gemeentelijke website
- > Wet- en regelgeving in het Gemeenteblad via [officiëlebekendmakingen.nl](#)
- > Organisatie- en bereikbaarheidsgegevens via de gemeentelijke website, via het Register van Overheidsorganisaties en de Woo-index
- > Woo-verzoeken via [Woo | Gemeente Roosendaal | Home](#)
- > Convenanten via [Woo | Gemeente Roosendaal | Home](#)
- > Klachtoordelen (vanaf kwartaal 1 2025)
- > Adviezen (vanaf kwartaal 1 2025)
- > Onderzoeksrapporten (vanaf kwartaal 1 2025)

Paragraaf 10. Indicatoren prioriteiten Collegeprogramma

Inleiding

In het Collegeprogramma 2022-2026, 'Zij aan Zij voor Roosendaal' staan 15 prioriteiten benoemd. We hebben daarbij voor elk punt aangegeven wat we willen bereiken, wat we daarvoor gaan doen en met wie we daarvoor samenwerken. Om de voortgang van de maatschappelijke doelen van de prioriteiten te volgen gaan we monitoren. Hierbij gaat het om de vraag: wat merken we meetbaar van deze prioriteit in de samenleving?

De maatschappelijke doelen van de prioriteiten¹ zijn zo veel als mogelijk vertaald naar indicatoren. Een indicator is een meetbaar begrip dat een signalerende functie heeft en een aanwijzing geeft over de mate waarin een doel wordt behaald. Een voorbeeld van een indicator om te kunnen volgen of inwoners in een vroeger stadium gebruik maken van regelingen op het gebied van bestaanszekerheid is 'De gemiddelde schuld bij huishoudens in schuldhelpverlening'.

De complexiteit van de maatschappelijke doelen is echter niet altijd te vangen in meetbare indicatoren. Een voorbeeld daarvan is de ambitie om te werken aan een inclusieve samenleving. De inclusiviteit van onze samenleving kunnen we niet eenvoudig meten. We kunnen geen uitspraken doen als 'onze samenleving is 14 procentpunten inclusiever geworden'. Voor de monitoring is het dan ook belangrijk om goed aan te sluiten op de complexiteit. Dit hebben we gedaan door voor elke prioriteit een set met indicatoren vast te stellen.

Daarnaast geldt voor alle maatschappelijke doelen dat de realisatie mede wordt beïnvloed door externe ontwikkelingen. Hiermee bedoelen we ontwikkelingen waarop we als gemeente geen invloed hebben. Een voorbeeld hiervan is de invloed van de temperatuur op het doel om het gemiddeld gasverbruik terug te dringen. Als gemeente werken we aan het terugdringen van het gasverbruik door onder andere het gebruik van isolatie-maatregelen te stimuleren. Maar in het geval van een lange koude winter zal het gasverbruik sowieso hoger zijn. Het is dus belangrijk om voorzichtig te zijn met conclusies.

Uitgangspunt voor de monitoring van de prioriteiten is dat de monitoring eenvoudig en betekenisvol is. Voor het overzicht zijn de indicatoren in deze paragraaf daarom per prioriteit weergegeven. Dit is een vereenvoudiging van de werkelijkheid, want de prioriteiten dragen bij aan elkaars maatschappelijke doelen. De prioriteit gericht op een inclusieve samenleving draagt bijvoorbeeld ook bij aan een gastvrije gemeente en aan leefbare en veilige buurten en dorpen. Daarnaast komen sommige indicatoren bij meerdere prioriteiten voor.

De indicatoren zijn in de periode december 2024 - maart 2025 geactualiseerd en zoveel als mogelijk voorzien van nieuwe data. Voor een aantal bronnen geldt dat de cijfers met terugwerkende kracht worden gecorrigeerd. Het gaat dan om beperkte administratieve correcties. In het geval de cijfers met terugwerkende kracht zijn aangepast als gevolg van een wijziging in de methodiek of definitie, verandering van bron of fouten in de bron dan is dat expliciet aangegeven in het onderstaande overzicht.

¹ Voor de prioriteiten 'Perspectief voor het landelijk gebied' (prioriteit 11) en 'Op reis naar de stad en dorpen van de toekomst' (prioriteit 15) was het nog niet mogelijk om indicatoren vast te stellen. Dit komt doordat de maatschappelijke impact nog niet concreet is en ligt in de toekomst.

De indicatoren zijn ook terug te vinden op de website 'Roosendaal in Cijfers'. Op deze website presenteren we de indicatoren op een interactieve manier.

Indicatoren per prioriteit

1. Een betrouwbare en gastvrije gemeente

Indicator	Bron	meting
Percentage inwoners dat geïnteresseerd is in lokale politieke onderwerpen	Bewonersenquête	2019: 45% 2021: 44% 2023: 55%
Percentage inwoners dat het contact met de gemeente met een ruime voldoende waardeert (8 of hoger) (meting sinds 2021)	Bewonersenquête	2021: (Gemiddelde: 6,8) 8 of hoger: 40% 2023: (Gemiddelde 6,9) 8 of hoger: 44%
Waardering betrouwbaarheid en volledigheid (rapportcijfer waardering aspecten contact gemeente, (meting sinds 2021)	Bewonersenquête	2021: 7,3 2023: 7,1
Waardering heldere en duidelijke communicatie (% positieve waardering aspecten contact gemeente, (meting sinds 2021)	Bewonersenquête	2021: 65% 2023: 58%
Percentage inwoners dat vindt dat de gemeente voldoende mogelijkheden biedt voor de samenwerking tussen inwoners en gemeente.	Quick scan lokale democratie	2021: 38% Volgende meting eind 2025

2. Leefbare en veilige buurten en dorpen

Indicator	Bron	meting
Percentage inwoners dat zich nooit onveilig voelt in hun eigen buurt of dorp	Bewonersenquête	2019: 69% 2021: 69% 2023: 57%
Waardering inwoners van hun eigen buurt of dorp als woon- en leefomgeving (leefbaarheid)	Bewonersenquête	2019: 7,3 2021: 7,2 2023: 7,0
Totaal misdrijven per 10.000 inwoners	Waarstaatjegemeente.nl	2022: 586,8 2023: 596,8 2024: 537,8
Percentage jongeren met verhoogd risico om verdacht te worden van een drugsdelict (jongeren van 10 t/m 23 jaar) ²	Zicht op Ondernijning	2019: 6,8% 2020: 6,7% 2021: 6,4%
Ervaren sociale cohesie in eigen buurt of dorp	Bewonersenquête	2019: 6,1 2021: 6,0 2023: 5,9

² De cijfers van 2019 en 2020 zijn gerectificeerd. Dit komt doordat het onderliggende risicomodel is aangepast. Bovendien wordt nu een percentage getoond in plaats van een risicoscore. De omschrijving van de indicator is daarom ook gewijzigd van 'Risicoscore jonge aanwas drugscriminaliteit' naar 'Percentage jongeren met verhoogd risico om verdacht te worden van een drugsdelict'.

3. Een inclusieve samenleving

Indicator	Bron	meting
Percentage inwoners dat zich nooit onveilig voelt in hun eigen buurt of dorp	Bewonersenquête	2019: 69% 2021: 69% 2023: 57%
Percentage inwoners dat zich (heel) blij voelde de afgelopen 3 maanden	Bewonersenquête	2019: 80% 2021: 74% 2023: 78%
Waardering inwoners van hun eigen buurt of dorp als woon- en leefomgeving (leefbaarheid)	Bewonersenquête	2019: 7,3 2021: 7,2 2023: 7,0
Ervaren sociale cohesie in eigen buurt of dorp	Bewonersenquête	2019: 6,1 2021: 6,0 2023: 5,9
Percentage inwoners dat zich sociaal of emotioneel eenzaam voelt	Bewonersenquête	2019: 49% 2021: 51% 2023: 54%

4. Bestaanszekerheid voor alle inwoners

Indicator	Bron	meting
Percentage huishoudens met een laag inkomen (Percentage huishoudens met een inkomen tot 120% van het sociaal minimum (duur inkomenspositie: ten minste 1 jaar)	CBS	2020: 12,8% 2021: 12,2% 2022: 11,9% (voorlopig cijfer)
Percentage jongeren tot 27 jaar met een laag inkomen in de schuldhulpverlening	Armoedemonitor	2020: 3,6% 2022: 2,2% 2023: (nog) niet beschikbaar
Percentage huishoudens uit de doelgroep met bijzondere bijstand	Armoedemonitor	1-7-2019 tot 1-7-2020: 20% 1-7-2021 tot 1-7-2022: 19% 1-7-2022 tot 1-7-2023: (nog) niet beschikbaar
Percentage huishoudens met energiearmoede (Laag inkomen met óf hoge energierekening óf een woning met een lage energetische kwaliteit) ³	TNO met CBS	2021: 7,1% 2022: 4,9% 2023: 5,6%
Percentage huishoudens langer dan 4 jaar in bijstand	Werkplein	2022: 2,9% 2023: 2,9% ⁴ 2024: 3,0%
Gemiddelde schuld bij huishoudens in schuldhulpverlening	Dashboard schuldhulpverlening	2022: € 36.282,09 2023: € 46.306,76 2024: € 48.876,84

³ De cijfers van 2021 en 2022 zijn met terugwerkende kracht berekend en gecorrigeerd. Dit komt doordat er methodologische vernieuwingen zijn doorgevoerd door TNO en het CBS.

⁴ De cijfers van 2022 en 2023 zijn gerectificeerd. Dit omdat alle huishoudens in bijstand waren meegenomen in plaats van huishoudens langer dan 4 jaar in bijstand.

5. Een goede toekomst voor onze kinderen

Indicator	Bron	meting
Percentage kinderen dat in armoede opgroeit (Percentage kinderen dat opgroeit in huishoudens welke minimaal 4 jaar een inkomen tot 120% sociaal minimum hebben)	CBS	2020: 6,6% 2021: 6,4% 2022: 5,8% (voorlopig cijfer)
Percentage leerlingen met een lager eindadvies dan het toetsadvies	DUO via Dashboard NPLV	2018: 23% 2020: 27% ⁵ 2022: (nog) niet beschikbaar
Percentage 18 t/m 30-jarigen zonder startkwalificatie	KIS Wijkmonitor via Dashboard NPLV	2019: 14,5% 2020: 14,8% 2021: 15,1%
Percentage jongeren uit de doelgroep dat gebruik maakt van regelingen op sport (Stichting Paul), cultuur (Jeugdfonds cultuur) en onderwijs (Stichting leergeld)	Armoedemonitor	1-7-2019 tot 1-7-2020: 23% sport 4% cultuur 37% onderwijs 1-7-2021 tot 1-7-2022: 14% sport 2% cultuur 25% onderwijs 2023: (nog) niet beschikbaar
Gemiddelde afstand in meters tussen woonadres leerlingen en schoolvestiging (basisonderwijs, speciaal basisonderwijs en onderwijs op speciale scholen)	DUO	2022: 1651 2023: 1726 2024: 1795 (voorlopig cijfer)
Percentage peuters en basisschoolleerlingen met een verhoogd risico op onderwijsachterstand	CBS - Dashboard onderwijsachterstanden	2022: 18% 2023: 17% 2024: 18%

⁵ De cijfers van 2018 en 2020 zijn gerectificeerd. Dit omdat het landelijke Dashboard NPLV te maken had met fouten in de ontvangen data.

6. Zichtbaar beter onderhoud

Indicator	Bron	meting
Percentage inwoners dat zich nooit onveilig voelt in hun eigen buurt of dorp	Bewonersenquête	2019: 69% 2021: 69% 2023: 57%
Waardering inwoners van hun eigen buurt of dorp als woon- en leefomgeving (leefbaarheid)	Bewonersenquête	2019: 7,3 2021: 7,2 2023: 7,0
Ervaren sociale cohesie in eigen buurt of dorp	Bewonersenquête	2019: 6,1 2021: 6,0 2023: 5,9
Waardering inwoners onderhoud van de verhardingen in hun buurt of dorp	Bewonersenquête	2019: 5,7 2021: 5,7 2023: 5,4
Rapportcijfer voor de mate van vervuiling in eigen buurt of dorp	Bewonersenquête	2019: 5,5 2021: 5,3 2023: 5,4

7. Prettig en veilig de weg op

Indicator	Bron	meting
Percentage inwoners dat vindt dat te hard rijden vaak voorkomt in eigen buurt of dorp	Bewonersenquête	2019: 50% 2021: 49% 2023: 52%
Waardering inwoners voor verkeersveiligheid in eigen buurt of dorp	Bewonersenquête	2019: 6,0 2021: 5,9 2023: 5,7
Gevaarlijke verkeerssituaties komen vaak voor in eigen buurt of dorp (meting sinds 2023)	Bewonersenquête	2023: 28%
Aantal verkeersongevallen (op gemeentelijke wegen)	VIA, ongevallen op gemeentelijke wegen op basis van politieregistratie	2020: 376 2021: 415 2022: 452 2023: 452

8. Ruim baan voor fietsers

Indicator	Bron	meting
Waardering inwoners voor de bereikbaarheid van hun eigen woning per fiets	Bewonersenquête	2019: 8,8 2021: 8,4 2023: 8,8
Waardering inwoners voor de bereikbaarheid van het stadscentrum per fiets	Bewonersenquête	2019: 8,0 2021: 8,2 2023: 8,0
Score Fietsstad	Waarstaatjegemeente.nl	2020: 3,5 2022: 3,4 2024: 3,2
Aantal verkeersongevallen met fiets (op gemeentelijke wegen)	VIA, ongevallen op gemeentelijke wegen op basis van politieregistratie	2021: 35 2022: 60 2023: 45
Het aantal fietsers per dag op een selectie van fietspaden binnen de gemeente (in november/ december).	Fietstellingen via Dashboard Verkeerstellingen	2023: 11.761
Gebruik van de bewaakte stallingen in het centrum	Nog in ontwikkeling	Deze indicator is nog in ontwikkeling. Metingen zijn nog niet beschikbaar.

9. Gezond leven zo gemakkelijk mogelijk maken

Indicator	Bron	meting			
Percentage inwoners dat zich (heel) blij voelde de afgelopen 3 maanden - uitgesplitst naar 60 t/m 74 jaar en 75 jaar en ouder	Bewonersenquête	2019	2021	2023	
		60-74: 81% 75+: 67%	75% 69%	77% 69%	
Percentage inwoners met een (zeer) goede gezondheid - uitgesplitst naar 60 t/m 74 jaar en 75 jaar en ouder	Bewonersenquête	2019	2021	2023	
		60-74: 68% 75+: 55%	70% 55%	67% 56%	
Ervaren sociale cohesie in eigen buurt of dorp - uitgesplitst naar 60 t/m 74 jaar en 75 jaar en ouder	Bewonersenquête	2019	2021	2023	
		60-74: 6,2 75+: 6,3	6,1 6,2	5,7 6,2	
Percentage inwoners dat over het algemeen de dingen kan doen die ze willen doen (zelfredzaamheid) - uitgesplitst naar 60 t/m 74 jaar en 75 jaar en ouder	Bewonersenquête	2019	2021	2023	
		60-74: 76% 75+: 61%	76% 64%	76% 61%	
Ervaren informele hulp in eigen buurt of dorp - uitgesplitst naar 60 t/m 74 jaar en 75 jaar en ouder	Bewonersenquête	2019	2021	2023 ⁶	
		60-74: 39% 75+: 54%	39% 67%	30% 41%	
Percentage inwoners dat welzijnsvoorzieningen mist	Bewonersenquête	2019: 25% 2021: 27% 2023: 30%			

6 De cijfers van 2023 zijn niet 1 op 1 te vergelijken met voorgaande jaren. Dit vanwege een wijziging in de antwoordcategorieën

10. Versnellen van de energietransitie en klimaatadaptatie

Indicator	Bron	meting
Gemiddeld gasverbruik woningen (temperatuurgecorrigeerd)	Duurzaamheidsmonitor	2021: 1.350 2022: 1.190 2023: 990
Totale bekende CO2 uitstoot in ton (aardgas, elektr., warmte, voertuigbrandstof)	Duurzaamheidsmonitor	2021: 393.900 2022: 359.800 2023: 325.500
Percentage bekende hernieuwbare energie	Duurzaamheidsmonitor	2020: 14,6% 2021: 17,4% 2022: 20,5%
Percentage groen in openbaar gebied	Basisregistratie Grootschalige Topografie	2024: 65%
Percentage oppervlaktewater in openbaar gebied	Basisregistratie Grootschalige Topografie	2024: 9%
Percentage openbaar verhard oppervlak	Basisregistratie Grootschalige Topografie	2024: 24%

12. Stimulans voor kunst en cultuur

Indicator	Bron	meting
Percentage inwoners dat de afgelopen 12 maanden gebruik heeft gemaakt van cultureel aanbod in gemeente	Bewonersenquête	2019: 60% 2021: 28% ⁷ 2023: 60%
Percentage inwoners dat de afgelopen 12 maanden de bibliotheek bezocht	Bewonersenquête	2019: 18% 2021: 11% 2023: 18%
Ervaren sociale cohesie in eigen buurt of dorp	Bewonersenquête	2019: 6,1 2021: 6,0 2023: 5,9
Percentage inwoners dat deelneemt aan kunstzinnige activiteiten	Bewonersenquête	2019: 27% 2021: 27% 2023: 27%
Waardering inwoners voor culturele voorzieningen (bv. schouwburg, museum, bioscoop)	Bewonersenquête	2019: 7,4 2021: 7,5 2023: 7,6
Aantal vestigingen in de creatieve sector	Vestigingenregister	2021: 566 2022: 581 2023: 636

⁷ Het lage percentage in 2021 is waarschijnlijk veroorzaakt vanwege corona, waardoor het cultureel aanbod minder gebruikt kon worden.

13. Ruimte voor ontspanning en vermaak

Indicator	Bron	meting
Waardering inwoners voor culturele voorzieningen (bv. schouwburg, museum, bioscoop)	Bewonersenquête	2019: 7,4 2021: 7,5 2023: 7,6
Waardering inwoners voor terugkerende sportevenementen (meting sinds 2023)	Bewonersenquête	2023: 7,7
Waardering inwoners voor terugkerende muziek/cultuurevenementen (meting sinds 2023) ⁸	Bewonersenquête	2023: 7,5
Aantal toeristische overnachtingen (exclusief overnachtingen arbeidsmigranten) ⁹	BWB	2021: 116.530 2022: 117.274 2023: 104.108

8 De vraag is gewijzigd ten opzichte van voorgaande jaren. De vraag had eerst betrekking op terugkerende evenementen in de volle breedte. In 2023 is deze vraag gesplitst in 'muziek en cultuur' en 'sport'.

9 De cijfers van 2021 en 2022 zijn gerectificeerd. Dit omdat de overnachtingen van voorlopige en definitieve aanslagen ten onrechte bij elkaar waren opgeteld.

14. Talenten, gouden handen en knappe koppen

Indicator	Bron	meting
Waardering inwoners voor sportvoorzieningen	Bewonersenquête	2019: 7,6 2021: 7,6 2023: 7,5
Aantal vestigingen per 10.000 inwoners	Waarstaatjegemeente.nl	2023: 1.200 2024: 1.245 2025: 1.269
Aantal gestarte vestigingen per 10.000 inwoners	Waarstaatjegemeente.nl	2021: 135,2 2022: 144,9 2023: 140,3
Percentage werkloze jongeren	Arbeidsmarkt InZicht	2021: 25,2% 2022: 23,6% 2023: 22,9%
Percentage mbo-gediplomeerden met werk aansluitend op opleiding (12 uur of meer per week)	CBS (Schoolverlatersonderzoek)	2021: 76,9% 2022: 76,1% 2023: 74,1%
Waardering studenten Roosendaal als studentenstad	Studentenonderzoek	2021: 5,7 2023: 5,2 2024: 5,9
Ontwikkeling aantal mbo- en hbo-studenten ingeschreven bij Roosendaalse onderwijsinstellingen	DUO ¹⁰	2021: 2.842 mbo studenten 726 hbo studenten 2022: 2.751 mbo studenten 738 hbo studenten 2023: 2.694 mbo studenten 805 hbo studenten 2024: 2.740 mbo studenten Aantal hbo studenten nog niet beschikbaar

¹⁰ Locaties met minder dan 5 inschrijvingen tellen niet mee in het totaal. In 2021 waren dit 5 Mbo locaties, in 2022 2 Mbo locaties.



JAAARREKENING

JAARREKENING

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Inleiding

De jaarrekening is opgemaakt conform de voorschriften uit het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) en de Financiële Verordening van de gemeente Roosendaal.

Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij anders is vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarden.

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten en winsten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het boekjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Dividendopbrengsten van deelnemingen worden als baten genomen op het moment waarop het dividend betaalbaar gesteld wordt.

Voor personeelskosten gerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume wordt geen voorziening getroffen of op andere wijze een verplichting opgenomen. De referentieperiode is dezelfde als die van de meerjarenraming, te weten vier jaar. Indien sprake is van (eenmalige) schokeffecten (reorganisaties) dient wel een voorziening gevormd te worden.

Personeelslasten worden toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. De baten en lasten rondom jeugdzorgplus worden bruto (zowel onder baten en lasten) gepresenteerd, dit betreft een bestendige gedragslijn vanuit voorgaande jaren en de begroting.

Met betrekking tot de verwerking van de algemene uitkering heeft de commissie BBV een stellige uitspraak gedaan. Deze uitspraak luidt dat in de jaarrekening de algemene uitkering wordt opgenomen conform de in dat jaar laatst gepubliceerde accresmededeling. In afwijking van deze richtlijn is bij de berekening van de algemene uitkering 2024 zoals die is verwerkt in de jaarrekening 2024 zoveel mogelijk aansluiting gezocht bij de actualiteit. Wij menen dat dit het inzicht in de jaarrekening ten goede komt.

Algemene grondslagen voor de Rechtmatigheidsverantwoording

De in de jaarrekening opgenomen rechtmatigheidsverantwoording is opgesteld op basis van de kaders zoals besloten in de financiële verordening en op basis van de kadernota rechtmatigheid. Dat betekent dat:

- > De rechtmatigheidsverantwoording toeziet op de financiële rechtmatigheid van baten, lasten, balansmutaties, alsmede de baten en lasten inzake de specifieke uitkeringen op grond van art. 17 Financiële-verhoudingswet;
- > De financiële rechtmatigheid waaronder het voorwaarden criterium, het begrotingscriterium en het misbruik & oneigenlijk gebruik criterium omvat:
 - a Voor het voorwaarden criterium bestaat de norm uit het normenkader zoals op 13 maart 2025 door de raad is vastgesteld;
 - b Voor het begrotingscriterium geldt dat alle overschrijdingen van lasten en investeringskredieten onrechtmatig zijn, waarbij voor een aantal scenario's in het Controleprotocol 2024 is beschreven wanneer deze overschrijdingen acceptabel zijn. Voor over- en onderscheidingen van baten, onderschrijdingen van lasten en onderschrijdingen van investeringskredieten geldt dat deze als onrechtmatig zijn aangemerkt indien ze niet tot een begrotingswijziging hebben geleid of niet tijdig aan de raad zijn gemeld. Ook hiervoor zijn criteria opgenomen in het Controleprotocol.
 - c Ten aanzien van het M&O criterium geldt dat het beleid ten aanzien van misbruik en oneigenlijk gebruik is vastgelegd in een door het College vastgesteld beleid, op 14 oktober 2024. Om misbruik en oneigenlijk gebruik te voorkomen passen we diverse maatregelen toe welke, op basis van de van toepassing zijnde wet- en regelgeving, per proces zijn verwerkt in de processtappen. Deze maatregelen zijn tevens het onderwerp van de interne controle op de betreffende processen. Als er wordt geconstateerd dat misbruik heeft plaatsgevonden, maar het M&O-beleid juist is toegepast (bijvoorbeeld door terugvorderingen en/of het opleggen van sancties), wordt dit niet meer in de RMV opgenomen. Wel wordt in de paragraaf bedrijfsvoering inzicht gegeven in de aard en (financiële) impact van het geconstateerde misbruik. Roosendaal volgt daarbij het stroomschema uit bijlage 4 van de Kadernota Rechtmatigheid 2024 van de Commissie BBV.
- > De rechtmatigheidsverantwoording is opgesteld binnen de kaders van de kadernota rechtmatigheid 2024 van de Commissie BBV alsmede onze eigen financiële verordening. Dit betekent dat:
 - a Een verantwoordingsgrens van 1 % (€ 3,7 miljoen) is gehanteerd waarboven cumulatieve fouten en onduidelijkheden in de rechtmatigheidsverantwoording worden opgenomen;
 - b Een rapporteringstolerantie van € 186.000 is gehanteerd waarboven fouten en onduidelijkheden in de paragraaf bedrijfsvoering worden opgenomen.

Balans

Algemeen

Vaste activa

Artikel 59 BBV beschrijft het onderscheid tussen investeringen met uitsluitend maatschappelijk nut in de openbare ruimte en investeringen met een (beperkt) economisch nut. Investerings hebben een economisch nut indien ze verhandelbaar zijn en/of indien ze kunnen bijdragen aan het genereren van middelen. Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut moeten vanaf 1-1-2017 worden geactiveerd.

Immateriële vaste activa

Onder immateriële vaste activa wordt verstaan de kosten verbonden aan het sluiten van geldleningen, het saldo van agio en disagio, de kosten van onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief en de bijdragen aan activa in eigendom van derden.

Bij de immateriële vaste activa worden de bijdragen aan activa in eigendom van derden conform artikel 62 en 63 BBV gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs. De geactiveerde bijdragen van derden zijn gewaardeerd op het bedrag van de verstrekte bijdragen, verminderd met afschrijvingen. De verleende bijdragen worden afgeschreven in de periode waarin het betrokken actief van de derde op basis van de door de gemeente gestelde voorwaarden moet bijdragen aan de publieke taak.

De volgende immateriële vaste activa worden afgeschreven in ten hoogste de hieronder genoemde termijnen.

1. kosten sluiten geldleningen	: 0 jaar
2. saldo van agio en disagio	: 5 jaar
3. geactiveerde kosten voor onderzoek en ontwikkeling	: 5 jaar

Materiële vaste activa

Algemeen

Activa worden gewaardeerd op basis van de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. De verkrijgingsprijs omvat de inkoopprijs en de bijkomende kosten. De vervaardigingsprijs omvat de aanschaffingskosten van de gebruikte grond- en hulpstoffen en de overige kosten, welke rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend, inclusief de direct toe te rekenen salariskosten. In de vervaardigingsprijs kunnen voorts worden opgenomen een redelijk deel van de indirecte kosten en de rente over het tijdvak dat aan de vervaardiging van het actief kan worden toegerekend; in dat geval vermeldt de toelichting dat deze rente is geactiveerd.

Nadere voorschriften over afschrijving, waardering en registratie van vaste activa zijn vastgelegd in het vastgestelde activabeleid. Duurzame waardeverminderingen van vaste activa worden, zoals bedoeld in artikel 65 lid 1 BBV, onafhankelijk van het resultaat 'in aanmerking genomen'.

Activa met een verkrijgingsprijs van minder dan € 15.000 exclusief omzetbelasting worden niet geactiveerd, uitgezonderd gronden en terreinen. Gronden en terreinen worden altijd geactiveerd.

Investerings met economisch nut

Deze materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Specifieke investeringsbijdragen van derden worden op de desbetreffende investering in mindering gebracht.

Op grondbezit met economisch nut (buiten de openbare ruimte) wordt niet afgeschreven.

De volgende vaste activa worden afgeschreven in ten hoogste de hieronder genoemde termijnen.

Gehanteerde afschrijvingstermijnen in hoofdlijnen (in jaren)

Bedrijfsgebouwen	15 - 40
Gronden en terreinen (inclusief sportvelden)	0 - 30
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	15 - 60
Vervoermiddelen	5 - 10
Machines, apparaten en installaties	5 - 10
Inventarissen	10 - 20
Overige materiële vaste activa van economisch nut	4 - 7
Erfpachtgronden	0
Werk in uitvoering	0

Bij de afschrijvingen worden geen restwaarden toegepast. Een nadere specificatie van de afschrijvingstermijnen staat in de afschrijvingstabel in de Financiële verordening.

Een aantal gebouwen wordt nog afgeschreven op basis van een verwachte levensduur van 60 jaar in plaats van de gebruikelijke levensduur van 40 jaar. Naar onze inschatting is het effect hiervan niet van materiële betekenis, aangezien in het verleden de ondergrond van de gebouwen is afgewaardeerd tot nihil en de gebouwen op dit moment worden afgeschreven tot nihil terwijl feitelijk sprake is van een restwaarde.

Investerings met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven

Wanneer investeringen grotendeels of meer worden gedaan voor riolering, het inzamelen van huishoudelijk afval of andere alsook voor rechten die op grond van art. 229 lid 1 a en b Gemeentewet worden geheven, dan worden deze investeringen op de balans opgenomen in een aparte categorie: 'investerings met economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven'.

Investerings in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut

Investerings met een maatschappelijk nut worden, evenals investeringen met een economisch nut, geactiveerd en over de verwachte toekomstige gebruiksduur afgeschreven. De verplichting om alle investeringen te activeren volgens de nieuwe methode geldt alleen voor investeringen die vanaf het begrotingsjaar 2020 gedaan zijn.

Door de invoering van de nieuwe systematiek blijven verschillen bestaan in de wijze waarop mag worden afgeschreven op investeringen in de openbare ruimte met maatschappelijk nut die vóór het begrotingsjaar 2017 zijn gedaan. Om inzicht te geven in het deel van de activa dat wel vergelijkbaar is qua systematiek is in het verloopoverzicht in de toelichting op de balans aangegeven welk bedrag volgens de nieuwe systematiek is verantwoord en welk deel volgens een andere systematiek.

De volgende vaste activa worden afgeschreven in ten hoogste de hieronder genoemde termijnen.

Gehanteerde afschrijvingstermijnen in hoofdlijnen (in jaren)

Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	15 - 40
Machines, apparaten en installaties	20 - 40
Overige materiële vaste activa met maatschappelijk nut	10 - 20

Bij de afschrijvingen worden geen restwaarden toegepast. Een nadere specificatie van de afschrijvingstermijnen staat in de afschrijvingstabel in de Financiële verordening.

Financiële vaste activa

Kapitaalverstrekkingen aan gemeenschappelijke regelingen en leningen u/g zijn opgenomen tegen nominale waarde. Zo nodig is een voorziening voor verwachte oninbaarheid in mindering gebracht. Participaties in het aandelenkapitaal van NV's en BV's ('kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen' in de zin van het BBV) zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs van de aandelen. Als de waarde van de aandelen onverhoopt structureel mocht dalen tot onder de verkrijgingsprijs zal afwaardering plaatsvinden.

Vlottende activa

Onderhanden werk

De als 'onderhanden werk' opgenomen bouwgronden in exploitatie zijn gewaardeerd tegen de vervaardigingsprijs, dan wel de lagere marktwaarde. De vervaardigingsprijs omvat de kosten die rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend (zoals grondaankopen en kosten van bouw- en woonrijp maken), alsmede een redelijk te achten aandeel in de rentekosten en de administratie- en beheerskosten.

Conform de Percentage of Completion (PoC) methode worden (tussentijdse) winsten uit de grondexploitatie slechts genomen indien en voor zover die met voldoende mate van betrouwbaarheid als gerealiseerd aangemerkt kunnen worden. Zolang daarvan geen sprake is, worden de verkregen verkoopopbrengsten ten volle op de vervaardigingskosten in mindering gebracht.

Verliesvoorzieningen voor bouwgronden in exploitatie zijn gebaseerd op de geactualiseerde grondexploitaties en gewaardeerd tegen het verwachte verlies.

De bouwgronden in exploitatie worden jaarlijks per 31 december naar actuele inzichten herzien.

Mogelijke scenario's, zoals daling van de opbrengsten in de toekomst, worden meegenomen als risico's en verwerkt in de benodigde weerstandscapaciteit bij de beoordeling van het weerstandsvermogen.

Vorderingen en overlopende posten

De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid is een voorziening gevormd. De hoogte van de voorziening wordt bepaald op basis van de geschatte inningskansen.

Liquide middelen

De liquide middelen worden tegen nominale waarde opgenomen.

Vaste passiva

Eigen vermogen

Reserves maken, samen met het gerealiseerde resultaat, deel uit van het eigen vermogen. Onderscheid wordt gemaakt tussen de algemene reserve en bestemmingsreserves. Bestemmingsreserves omvatten reserves waaraan een specifieke bestemming is gegeven. Het eigen vermogen kent geen eigen waarderingsgrondslag. Feitelijk vormt het eigen vermogen de resultante van alle overige in de balans opgenomen posten, die wel een eigen waarderingsgrondslag kennen.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde met uitzondering van de grondexploitatie. De voorzieningen van de grondexploitatie worden gewaardeerd tegen de contante waarde met een disconteringsvoet van 2%.

Voorzieningen worden op grond van artikel 44 BBV gevormd wegens:

- > Verplichtingen en verliezen waarvan de omvang op balansdatum onzeker is, doch redelijkerwijs te schatten is.
- > Bestaande risico's op balansdatum ter zake van bepaalde te verwachten verplichtingen of verliezen waarvan de omvang redelijkerwijs te schatten is.
- > Kosten die in een volgend begrotingsjaar zullen worden gemaakt, mits het maken van die kosten zijn oorsprong mede vindt in het begrotingsjaar of in een voorafgaand begrotingsjaar en de voorziening strekt tot gelijkmatige verdeling van lasten over een aantal begrotingsjaren.
- > De bijdragen aan toekomstige vervangingsinvesteringen, waarvoor een heffing wordt geheven.

Voorzieningen worden niet gevormd voor jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume.

Langlopende schulden

Langlopende schulden betreffen de vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer. Deze worden gewaardeerd tegen de nominale waarde verminderd met gedane aflossingen.

Vlottende passiva

De vlottende passiva betreffen de kortlopende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar en worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Borg- en garantstellingen

Voor zover leningen door de gemeente gewaarborgd zijn, is buiten de balanstelling het totaalbedrag van de geborgde schuldrestanten per einde boekjaar opgenomen. In de toelichting op de balans is nadere informatie opgenomen.

BALANS MET TOELICHTING PER 31 DECEMBER 2024

ACTIVA (x € 1.000)	31-12-2024		31-12-2023	
VASTE ACTIVA				
Immateriële vaste activa		131		166
Bijdragen aan activa in eigendom van derden	131		166	
Materiële vaste activa		240.998		216.193
Investeringen met economisch nut	149.292		137.035	
Investeringen met economisch nut waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	5.072		5.392	
Investeringen in de openbare ruimte met maatschappelijk nut	86.634		73.766	
Financiële vaste activa		22.231		19.919
Kapitaalverstrekkingen				
Deelnemingen	1.426		1.426	
Overige verbonden partijen	492		492	
Leningen				
Deelnemingen	200		600	
Overige langlopende leningen	20.113		17.401	
VLOTTENDE ACTIVA				
Voorraden		41.408		39.871
Onderhanden werk waaronder; bouwgrond in exploitatie	41.408		39.722	
Gereed product en handelsgoederen	0		99	
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar		18.744		14.070
Vorderingen op openbare lichamen	947		83	
Uitzettingen in 's-Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar	9.500		5.000	
Rekening-courantverhoudingen met niet- financiële instellingen	1.205		1.285	
Overige vorderingen	7.092		7.702	
Liquide middelen		304		383
Kas en banksaldi	304		383	
Overlopende activa		30.679		23.263
De van Europese en Nederlandse 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	2.824		211	
> Overige Nederlandse Overheidslichamen	3.698		2.232	
Overige nog te ontvangen en vooruitbetaalde bedragen die t.l.v. volgende begrotingsjaren komen	24.157		20.820	
TOTAAL ACTIVA		354.495		313.865

PASSIVA (x € 1.000)	31-12-2024		31-12-2023	
VASTE PASSIVA				
Eigen vermogen		89.921		94.882
Algemene reserves	20.637		17.079	
Bestemmingsreserves	70.850		68.598	
Gerealiseerd resultaat	-1.566		9.205	
Voorzieningen		48.090		45.100
Verplichtingen, verliezen en risico's	6.663		5.295	
Ter egalisatie van kosten	12.000		12.825	
Voor middelen van derden waarvan de bestemming gebonden is	29.427		26.980	
Vaste schulden met rentetypische looptijd >1 jaar		104.950		86.875
Onderhandse leningen van banken en overige financiële instellingen	104.950		86.875	
VLOTTENDE PASSIVA		41.066		33.566
Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd < 1 jaar				
Kasgeldleningen aangegaan bij openbare lichamen	30.000		20.000	
Banksaldi	0		0	
Overige schulden	11.066		13.566	
Overlopende passiva		70.468		53.422
Verplichtingen in het begrotingsjaar opgebouwd en in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen.	17.093		15.121	
De van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren uitgesplitst naar de ontvangen bedragen van:				
> Het Rijk	47.840		33.131	
> Overige Nederlandse Overheidslichamen	4.607		4.800	
Overige vooruit ontvangen bedragen die ten bate van het volgende begrotingsjaar komen	928		390	
TOTAAL PASSIVA		354.495		313.865
Gegarandeerde geldleningen		440.003		440.165

Toelichting op de balans

Vaste activa

Immateriële vaste activa

Betreft bijdragen aan activa in eigendom van derden die betrekking hebben op investeringen in welzijnsaccommodaties waarop lineair (o.b.v. verwachte levensduur) is afgeschreven.

Immateriële vaste activa (x € 1.000)	Boek waarde 01-01-2024	Vermeerde- ringen	Verminde- ringen	Aflossingen/ Afschrijvingen	Boek waarde 31-12-2024
Bijdragen aan activa in eigendom van derden	166	-	-	35	131
Totaal	166	-	-	35	131

Materiële vaste activa

Materiële vaste activa zijn uitgaven met meerjarig nut die in meerdere jaren worden afgeschreven.

Materiële vaste activa (x € 1.000)	Boek waarde 01-01-2024	Balans- verschuiving	Inves- teringen	Inkomsten	Extra afschrij- vingen	Afschrij- vingen	Boek waarde 31-12-2024
Materiële vaste activa met economisch nut							
Bedrijfsgebouwen	103.792	-448	10.189	737		4.103	108.693
Gronden en terreinen	17.073		3.974			155	20.892
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	38		137			10	165
Vervoermiddelen	259					46	213
Machines, apparaten en installaties	2.305		479			136	2.648
Inventarissen	2.825		56			339	2.542
Overige materiële activa	10.686		4.489			1.093	14.082
Erfpachtgronden	57						57
Subtotaal	137.035	-448	19.324	737	0	5.882	149.292
Materiële vaste activa met economisch nut waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	5.392		2.186	2.186		320	5.072
Materiële vaste activa met maatschappelijk nut							
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	73.215		16.798	996		2.996	86.021
Overige	551		284	167		55	613
Subtotaal	73.766		17.082	1.163		3.051	86.634
Totaal	216.193	-448	38.592	4.086		9.253	240.998

Belangrijkste investeringen > € 1.000.000 met economisch nut

Cortendijck-Saffier	€ 8.609.000
Grondverwerving Bulkenaar	€ 3.974.000
Roselaarplein 9-13	€ 3.080.000

De reiniging is uitbesteed aan Saver N.V. Roosendaal koopt diensten in op contractbasis. De investeringen worden door Saver N.V. zelf gedaan en zodoende heeft Roosendaal geen investeringen ten behoeve van de heffing reiniging.

Belangrijkste investeringen > € 1.000.000 met maatschappelijk nut

Vroenhoutseweg	€ 1.942.000
Snelfietsroute F58	€ 1.323.000
Driehoekstraat	€ 1.097.000
Landeweel/Graaihil/Bieakker	€ 1.040.000

Financiële vaste activa

Financiële vaste activa (x € 1.000)	Boek waarde 01-01-2024	Vermeer- deringen	Afwaarde- ringen en voorzie- ningen	Aflossingen/ Afschrij- vingen	Boek waarde 31-12-2024
Kapitaalverstrekingen					
Deelnemingen	1.426				1.426
Overige verbonden partijen	492				492
Subtotaal	1.918				1.918
Leningen					
Deelnemingen	600		400		200
Subtotaal	600				200
Overige leningen					
Langlopende geldleningen sociaal domein	921	287		386	822
Langlopende geldleningen	16.480	5.137		2.326	19.291
Starters etc./ Enexis	0				0
Subtotaal	17.401	5.424	0	2.712	20.113
Correctie risico afdekking voorziening leningen sociale zaken					
Totaal	19.919	5.424	400	2.712	22.231

Roosendaal neemt deel in diverse rechtspersonen zoals NV's, BV's en Gemeenschappelijke Regelingen. In een aantal daarvan is de gemeente enig eigenaar of meerderheidsaandeelhouder. In andere rechtspersonen neemt de gemeente slechts beperkt deel. Zie hiervoor Paragraaf 5 Verbonden partijen.

Belangrijkste vermeerderingen

Startersleningen Roosendaal (via SVn)	€ 4.744.000
Stimuleringslening verbetering wooncomfort	€ 359.000

Belangrijkste aflossingen:

Betreft aflossingen van starters- en duurzaamheidsleningen en een aflossing van de stimuleringsregeling wooncomfort.

De post leningen is als volgt te specificeren

Deelname NV Monumentenfonds	€ 200.000
-----------------------------	-----------

Overige langlopende geldleningen

Startersleningen (via SVn)	€ 15.969.000
Duurzaamheidsleningen (via SVn)	€ 377.000
Verzilverleningen (via SVn)	€ 166.000
Verstrekte leningen op grond van de Participatiewet	€ 822.000
Stimuleringsregeling verbetering wooncomfort	€ 2.779.000

	€ 20.113.000

Flottende activa

Vorraden

Vorraden (x € 1.000)	Boek- waarde 01-01-2024	Balansver- schuiving	Uitgaven Grond exploitaties	Inkomsten Grond exploitaties	Overige mutaties	Boek- waarde 31-12-2024
Bouwgrond in exploitatie	44.579		8.277	-4.690		48.166
Bijbehorende verlies vz	-4.807				-1.950	-6.757
Gereed product en handelsgoederen	99				-99	
Totaal	39.871		8.277	-4.690	-2.049	41.409

Op 31 december 2024 resteert nog een boekwaarde van € 48.166.000 op bouwgronden in exploitatie. Hierop worden de voor de voorraden getroffen verliesvoorzieningen in mindering gebracht (€ 6.757.000).

De mutatie op de post "gereed product en handelsgoederen" betreft de verkoop van het pand Philipslaan 63.

Voor een nadere specificatie en toelichting per complex wordt verwezen naar Paragraaf 6 Grondbeleid.

Omschrijving complex (x € 1.000)	Boekwaarde per 1-1-2024	Gerealiseerde baten in 2024	Gerealiseerde lasten in 2024	Boekwaarde per 31-12-2024
Complexen in exploitatie				
Bedrijventerreinen:				
305 en 308 Majoppeveld totaal	18.015	4.117	1.516	15.414
	18.015	4.117	1.516	15.414
Woongebieden:				
317 Gebrande Hoef Moerstraten	1.028	0	19	1.047
319 Dunantstraat	21	57	758	722
321 Groot Mariadal	479	0	87	566
364 Stadsoevers	7.885	208	4.160	11.837
316 Kroeven NoordOost	0	0	900	900
	9.413	265	5.924	15.072
Diversen				
307 Grondbank Borchwerf II	673	0	9	682
325 De Hoogt	2.457	308	188	2.337
365 Vlietpark	14.021	0	640	14.661
	17.151	308	837	17.680
totaal:	44.579	4.690	8.277	48.166

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar

De totale debiteurenpost is voor de BBV-wetgeving als volgt te splitsen:

Vorderingen openbare lichamen	€ 946.000
Overige vorderingen	€ 7.092.000
	€ 8.038.000

Ten behoeve van diverse aansluitingen is de onderstaande onderverdeling tevens van belang:

Vorderingen (x € 1.000)	Saldo 01-01-2024 Debiteuren	Saldo 31-12-2024 Debiteuren	Voorziening oninbaarheid en dwangsommen	Gecorrigeerd saldo 31-12-2024
Debiteuren algemeen	4.714	5.037	652	4.385
Debiteuren belastingen	1.916	2.353	660	1.693
Debiteuren sociale zaken	1.072	2.108	1.094	1.014
Totaal	7.702	9.498	2.406	7.092

Op de post debiteuren algemeen is een voorziening voor oninbare debiteuren gecorrigeerd.

Uitzettingen in 's-Rijks schatkist met een rente typische looptijd korter dan een jaar

Schatkistbankieren

(x € 1.000)	Saldo 01-01-2024	Saldo 31-12-2024
Schatkistbankieren	5.000	9.500

Op grond van de Regeling Schatkistbankieren dienen decentrale overheden eventuele overtollige geldmiddelen boven een bepaald drempelbedrag aan te houden in 's Rijks Schatkist. Zoals ook uit onderstaande tabel naar voren komt bedroeg die drempel voor 2024 circa € 6,4 miljoen.

Conform voorschrift BBV zijn in onderstaande tabel posities met betrekking tot Schatkist-bankieren (benutting drempelbedrag) weergegeven.

In 2024 zijn de kwartaalgemiddelden van de liquide middelen onder de vrijstellingsgrens voor het afstorten gebleven.

Omschrijving (x € 1.000)	Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
Op dagbasis buiten 's Rijksschatkist gehouden middelen	483	942	1.243	1.521
Drempelbedrag	6.436	6.436	6.436	6.436
Ruimte onder drempelbedrag	5.953	5.494	5.193	4.915
Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-

Rekening-courant verhoudingen met niet-financiële instellingen

Rekening-courant verhoudingen met niet-financiële instellingen (x € 1.000)	Saldo 01-01-2024	Vermeerderingen	Verminderingen	Saldo 31-12-2024
Stimuleringsfonds	1.285	5.421	5.501	1.205
Volkshuisvesting				

Liquide middelen

Liquide middelen (x € 1.000)	Saldo 01-01-2024	Saldo 31-12-2024
Kas	15	18
Banken	367	283
Kruisposten	1	3
Totaal	383	304

Overlopende activa

Overlopende activa (x € 1.000)	Saldo 01-01-2024	Saldo 31-12-2024
De van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel	2.443	6.522
- Nog te ontvangen bedragen Rijk	211	2.824
- Nog te ontvangen overige overheidsinstellingen	2.232	3.698
Overige nog te ontvangen en vooruitbetaalde bedragen die t.l.v. volgende begrotingsjaren komen	20.820	24.157
- Overige nog te ontvangen bedragen	20.603	23.588
- Vooruitbetaalde bedragen	217	569
Totaal	23.263	30.679

De in de balans opgenomen nog te ontvangen voorschotbedragen van EU, Rijk en provincies, die zijn ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel, kunnen als volgt worden gespecificeerd:

Onderwerp	Saldo 01-01-2024	Bestedingen	Ontvangsten subsidie	Saldo 31-12-2024
Rijk:				
Suppletie regeling explosieven 2023	191.000		191.000	
Bekostigingsregeling opvang ontheemden Oekraïne 2023	20.000		20.000	
Bekostigingsregeling opvang ontheemden Oekraïne 2024		536.000		536.000
SPUK IZA Welzijn op Recept 2024		200.000		200.000
Kinder Opvang Toeslagenaffaire 2024		2.088.000		2.088.000
Totaal Rijk	211.000	2.824.000	211.000	2.824.000
Overige overheidsinstellingen:				
Molenbeek Noord en Oude Beek	314.000		314.000	
Economische verbindingzone Sputendonksebeek	29.000		29.000	
Kasteel van Wouw	291.000		291.000	
Werkplein afrekening 2023	963.000		963.000	
WVS verwacht resultaat 2023	635.000		635.000	
Werkplein afrekening 2024		676.000		676.000
WVS verwacht resultaat 2024		905.000		905.000
WBA	30.000			30.000
Pilot Plein 3, bijdrage 2022	80.000			80.000
Bijdrage kosten 2024 woonvoorziening Almata Conaction		172.000		172.000
Bijdrage kosten 2024 faillissement Conaction		134.000		134.000
Bijdrage kosten 2024 BSVZ en Delta		130.000		130.000
Afrekening Jeugdzorgplus Zeeland 2024		1.571.000		1.571.000
Totaal overige overheidsinstellingen	2.342.000	3.588.000	2.232.000	3.698.000
Totaal	2.553.000	6.412.000	2.443.000	6.522.000

Overige nog te ontvangen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen.

Overige nog te ontvangen (posten > € 500.000)

Btw-compensatiefonds 2024	€ 19.045.000
Nog op te leggen belastingen 2024	€ 2.250.000

Vaste passiva

Eigen Vermogen

Reserves

Reserves zijn vermogensbestanddelen die als eigen vermogen zijn aan te merken en die na besluitvorming vrij te besteden zijn. Reserves worden onderscheiden in algemene reserves en bestemmingsreserves.

Algemene reserves (x € 1.000)	Saldo 01-01-2024	Resultaatbestemming 2023	Dotaties	Onttrekkingen	Saldo 31-12-2024
Algemene reserve	17.079	9.205	5.582	11.229	20.637

Algemene reserve

De algemene reserve heeft als doel om het weerstandsvermogen en de solvabiliteit van de gemeente te garanderen. Per eind 2024 is het saldo van deze reserve € 20.637.000. De ondergrens voor deze reserve is vastgesteld op € 10.000.000.

Gerealiseerd resultaat 2024

(x € 1.000)	2023	2024
Gerealiseerd resultaat 2023	Voordeel 9.205	
Gerealiseerd resultaat 2024		Nadeel 1.566

Bestemmingsreserves

Bestemmingsreserves (x € 1.000)	Saldo 1-1-2024	Dotaties	Ont- trekkingen	Vermindering ter dekking van afschrijvingen	Saldo 31-12-2024
Nieuw- en verbouwstadskantoor	1.787	1.066	339	935	1.579
Huisvesting onderwijs	4.682	1.567	598	0	5.651
Grondexploitatie	5.850	1.251	1.950	0	5.151
Roosendaal spreekt, Roosendaal doet	281	0	9	0	272
Flankerend personeelsbeleid	554	218	230	0	542
Decentralisatie-uitkeringen	1.035	0	424	0	611
Beheerkalender kapitaallasten	4.144	0	0	0	4.144
Riolering	140	0	140	0	0
Kapitaallasten	16.598	6.528	0	710	22.416
Duurzaamheid	256	0	18	0	238
Sanering Vlietpark	1.447	0	0	0	1.447
Participatie	2.581	8.650	8.889	0	2.342
Aanpak snelweg A58	500	250	0	0	750
Investeringsfonds	28.743	3.491	6.527	0	25.707
Totaal	68.598	23.021	19.124	1.645	70.850

Nieuw- en verbouw stadskantoor

De reserve is bestemd voor de dekking van de investeringslasten van de renovatie van het Huis van Roosendaal. Deze bestemmingsreserve bedraagt eind 2024 € 1.579.000.

Huisvesting onderwijs

De reserve is bestemd voor de reservering van niet-benutte onderwijsgelden voor onderwijshuisvesting. Na de decentralisatie van de onderwijshuisvesting van het Rijk naar de gemeenten is deze reserve in het leven geroepen. De reserve heeft eind 2024 een omvang van € 5.651.000.

Grondexploitatie

Deze reserve is bestemd voor het opvangen van risico's en onvoorziene tegenvallers bij de grondexploitaties. Het saldo van de bestemmingsreserve Grondexploitaties op 31 december 2024 bedraagt € 5.151.000.

De storting van 2024 betreft een voorlopige winstneming voor in totaal € 1.251.000.

De onttrekkingen aan deze reserve betreffen dotaties aan de verliesvoorzieningen. Voor nadere informatie en analyses wordt verwezen naar Paragraaf 6 Grondbeleid.

Roosendaal spreekt, Roosendaal doet

Het doel van de reserve is sterker in verbinding te komen met de inwoners van de gemeente Roosendaal door middel van goed samenspel tussen inwoners, organisaties, instellingen en gemeente. Op 31 december 2024 bedraagt het saldo € 272.000.

Flankerend personeelsbeleid

Deze reserve dient om de financiële consequenties van het flankerend personeelsbeleid op te vangen. Het saldo van deze reserve bedraagt eind 2024 € 542.000.

Decentralisatie-uitkeringen

De decentralisatie-uitkeringen zijn bestemd voor specifieke bestedingen in het betreffende jaar en latere jaren. Om deze reden dienen de decentralisatie-uitkeringen gereserveerd te blijven voor dat doel. Het saldo van deze reserve per eind 2024 bedraagt € 611.000.

Beheerkalender kapitaallasten

De bestemmingsreserve is bedoeld ter egalisatie van de afschrijvingslasten van de investeringen.

Riolering

Deze reserve is voor gerealiseerde efficiency resultaten op de riolering. In 2024 is de reserve opgeheven.

Kapitaallasten

Dit betreft een bestemmingsreserve ter egalisatie van de afschrijvingslasten van de investeringen met betrekking tot lopende projecten uit de beheerkalender en projecten die vanaf 2017 zijn gaan lopen en waarvan de investeringen conform de wetgeving geactiveerd moeten worden. Per 31 december 2024 bedraagt het saldo van deze reserve € 22.416.000.

Duurzaamheid

De bestemmingsreserve duurzaamheid heeft betrekking op verschillende duurzame doeleinden, zoals aanpak bodemverontreiniging en het verder voorkomen van verspreiding daarvan.

Ultimo 2024 bedraagt het saldo van deze reserve € 238.000.

Sanering Vlietpark

Voor noodzakelijke saneringskosten in Vlietpark is een bestemmingsreserve gevormd. In 2024 hebben geen mutaties op deze reserve plaatsgevonden.

Participatie

De bestemmingsreserve is gevormd voor het egaliseren van fluctuaties in de bijstandslasten en -baten. Het saldo in deze reserve per 31 december 2024 bedraagt € 2.342.000.

Aanpak snelweg A58

De bestemmingsreserve is gevormd met als doel te sparen voor de aanpak van de snelweg A58.

Per 31 december 2024 bedraagt het saldo van deze reserve € 750.000.

Investeringsfonds

In 2023 is ten behoeve van de uitvoering van de ambities uit het Collegeprogramma een bestemmingsreserve investeringsfonds gevormd. Per 31 december 2024 bedraagt het saldo van deze reserve € 25.707.000.

Voorzieningen

Het verloop van de voorzieningen in 2024 wordt in het hierna opgenomen overzicht weergegeven:

Voorzieningen (x € 1.000)	Saldo 01-01-2024	Toevoeging	Vrijval	Aanwending	Saldo 31-12-2024
Verplichtingen, verliezen en risico's	5.295	1.939	533	38	6.663
Ter egalisatie van kosten	12.825	5.204	6.029		12.000
Voor middelen van derden waarvan de bestemming gebonden is	26.980	5.977	2	3.528	29.427
Totaal	45.100	13.120	6.564	3.566	48.090

In de kolom 'vrijval' zijn de bedragen opgenomen welke ten gunste van de rekening van baten en lasten zijn vrijgevallen. Alle aanwendingen van de voorzieningen zijn rechtstreeks ten laste van de voorziening gebracht.

Toelichting van de bovenstaande voorzieningen:

Voorzieningen t.b.v. verplichtingen, verliezen en risico's

Onder deze categorie vallen de volgende voorzieningen:

Voorziening frictiekosten Centrum voor de Kunsten	€ 86.000
Voorziening APPA-pensioenbetalingen wethouders	€ 3.857.000
Voorziening verlofsparen	€ 2.209.000
Voorziening RVU	€ 511.000

Voorziening frictiekosten Centrum voor de Kunsten

Deze voorziening is in het leven geroepen ter afdekking van de risico's met betrekking tot de verzelfstandiging van het Centrum voor de Kunsten. Het betreft frictiekosten als gevolg van de startersregeling, de van-werk-naar-werktrajecten, overige transitiekosten en kosten flankerend personeelsbeleid. In 2024 zijn er uitgaven in dit kader geweest voor een bedrag van € 38.000. De hoogte van het saldo van deze voorziening is op 31 december 2024 € 86.000.

Voorziening APPA-pensioenbetalingen wethouders

Deze voorziening is op basis van de laatste actuariële berekeningen in 2024 via Programma 1 Besturen & Samenwerken op peil gebracht. Er heeft in 2024 een storting plaatsgevonden van € 1.131.000. Er zijn in 2024 uitbetalingen ten laste van deze voorziening gebracht voor een bedrag van € 157.000. Na deze mutaties bedraagt het saldo van deze voorziening op 31 december 2024 € 3.857.000.

Vanaf 1 januari 2028 gaan de pensioenen van de wethouders over naar het nieuwe pensioenstelsel.

Voorziening verlofsparen

Het BBV geeft aan dat er een voorziening moet worden opgenomen voor arbeidskosten-gerelateerde verplichtingen van niet gelijke omvang. Omdat nog niet met alle medewerkers afspraken zijn gemaakt over opname van gespaard verlof bevat de voorziening verlofsparen onzekerheden over de in de toekomst te maken kosten. Vanuit voorzichtigheid beginsel is besloten om de voorziening te treffen voor al het boven-wettelijk verlof, reeds wel gemaakte afspraken en bijbehorende loonkosten inclusief sociale lasten en IKB. Dit resulteert in 2024 in een dotatie van € 746.000. De onttrekking aan de voorziening bedroeg in 2024 € 165.000.

Voorziening Regeling voor Vervroegde Uittreding (RVU)

Medewerkers die deelnemen aan de RVU nemen ontslag waarna zij een (maandelijkse) ontslagvergoeding krijgen die hen in staat stelt om de periode tot aan de AOW-leeftijd te overbruggen. In 2024 is een bedrag van € 62.000 aan de voorziening toegevoegd. De onttrekking bedroeg € 211.000.

Voorzieningen ter egalisatie van kosten*Voorzieningen onderhoud*

Deze voorzieningen zijn gevormd om de risico's van groot onderhoud van de gemeentelijke gebouwen, de buitensportaccommodaties en de beheerkalender af te dekken. In 2024 heeft een storting plaatsgevonden van € 5.204.000. De onttrekking bedraagt € 6.029.000. Het saldo per ultimo 2024 komt hiermee uit op € 12.000.000.

Voorzieningen voor middelen van derden waarvan de bestemming gebonden is

Voorziening reiniging	€ 4.182.000
Voorziening riolering	€ 25.103.000
Bomenfonds	€ 53.000
Sociaal voorzieningsfonds gemeentepersoneel	€ <u>88.000</u>
	€ 29.426.000

Voorziening reiniging

Het saldo van de voorziening reiniging bedraagt op 31 december 2024 € 4.182.000. In 2024 heeft een storting plaatsgevonden van € 46.000. Er zijn geen onttrekkingen geweest.

Voorziening riolering

De twee voorzieningen voor de riolering bestaan uit de voorziening rioleringsinvesteringen en de voorziening resultaten rioolexploitatie.

In 2024 heeft een dotatie plaatsgevonden van € 5.929.000. De onttrekking bedroeg € 3.518.000 waarmee het saldo ultimo 2024 uitkomt op € 25.103.000.

De rioolinvesteringen worden geraamd bij de jaarlijkse actualisatie van de Beheerkalender en zijn gebaseerd op de investeringsramingen die hiervoor in het WRP worden opgenomen.

De uitgaven 2024 zijn geactiveerd onder de balanscategorie 'Investerings economisch nut waarvoor ter bestrijding een heffing kan worden geheven'. Ter dekking daarvan is een onttrekking gedaan uit de voorziening rioleringsinvesteringen.

Vaste schulden met een rentetypische looptijd van 1 jaar of langer

Het verloop van de langlopende schulden wordt als volgt weergegeven:

Langlopende schulden (x € 1.000)	Saldo 01-01-2024	Vermeerderingen	Aflossing	Saldo 31-12-2024
Onderhandse leningen	86.875	25.000	6.925	104.950
Totaal	86.875	25.000	6.925	104.950

De aflossingen bedragen € 6,9 miljoen. Over de langlopende schulden is in 2024 € 1,8 miljoen aan rente betaald.

Flottende passiva

Netto flottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar

De specificatie van de kortlopende schulden luidt als volgt:

Kortlopende schulden (x € 1.000)	Saldo 1-1-2024	Saldo 31-12-2024
Crediteuren	10.144	7.326
Kasgelden	20.000	30.000
Rekening courant banken	0	0
Waarborgsommen	200	191
Tussenrekeningen	3.208	3.535
Bijdrage onderhanden werken	14	14
Totaal	33.566	41.066

De post waarborgsommen heeft met name betrekking op diverse gebouwen ten behoeve van projecten van de BVR-groep.

De tussenrekeningen omvatten per balansdatum openstaande betalingen van Wegwijs met betrekking tot cliënt betalingen Wmo (€ 3.535.000).

De bijdrage onderhanden werken betreft de regionale samenwerking Rekenkamer West-Brabant.

Overlopende passiva

Overlopende passiva bestaan onder andere uit in 2024 ontvangen bedragen, die betrekking hebben op een volgend boekjaar. Waaronder apart weergegeven de, van Europese en of Nederlandse overheidslichamen, (vooruit) ontvangen voorschot bedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel welke dienen ter afdekking van lasten in volgende bestedingsjaren. Voorts bedragen (of inschattingen daarvan), die nog betaald moeten worden.

Overlopende passiva (x € 1.000)	Saldo 01-01-2024	Saldo 31-12-2024
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen	15.121	17.093
De van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren:		
- Vooruit ontvangen bedragen van het Rijk	33.131	47.840
- Vooruit ontvangen overige overheidsinstellingen	4.800	4.607
Overige vooruit ontvangen bedragen die ten bate van het volgende begrotingsjaar komen	390	928
Totaal	53.442	70.468

Nog te betalen bedragen

Een specificatie van de posten > € 500.000 opgenomen onder nog te betalen bedragen:

Saver	€ 851.000
Jeugdzorgplus WBO	€ 1.038.000
Jeugdzorgplus WBW	€ 1.352.000
SPUK DOS 2024	€ 1.153.000
Loonheffing 2024	€ 2.287.000
Sociale lasten 2024	€ 1.396.000
Rente	€ 1.302.000
Werkplein btw 2024	€ 708.000

Een specificatie van de overige grote posten is te vinden in onderstaande tabel.

Onderwerp	Saldo 01-01- 2024	Ontvangen Bedragen	Uitgaven	Vrijval/ terug- betalingen	Saldo 31-12-2024
Vooruit ontvangen bedragen van het rijk					
Onderwijsachterstanden	1.805.000	3.378.391	3.593.878		1.589.513
Sanering verkeerslawaaï	91.000				91.000
Voorbereiding, begeleiding en toezicht geluidsanering	369.000	233.000	13.000		589.000
Subsidie energie gebruik woningen	31.000			31.000	-
Vastgoedtransitie residentiele jeugdhulp	1.421.000	4.265.000	727.000		4.959.000
Stimulering verkeersveiligheidsmaatregelen	1.658.000				1.658.000
Preventie met Gezag	802.000	1.291.000	579.000		1.514.000
Kansrijke Wijk	1.818.000	2.780.000	940.000		3.658.000
Volkshuisvestingsfonds	14.738.000		53.000		14.685.000
Spuk sport btw	72.000	960.000	88.000		944.000
Spuk ijsbanen en zwembaden	91.000			52.794	38.206
Spuk sportakkoord	13.000			13.000	-
Spuk preventieakkoord	4.000		4.000		-
Stimulering ventilatie schoolgebouwen	1.673.000		420.000		1.253.000
Proeftuin kind en gezinsbescherming	234.000	400.000	486.000		148.000
Covid 19 gerelateerde onderwijsvertraging	670.000	-	412.000		258.000
Aanpak energiearmoede	2.157.000		795.000		1.362.000
Spuk impulsaanpak winkelgebieden	940.000	282.000	-		1.222.000
Stimulering verkeersmaatregelen	327.000		147.615		179.385
Woningen spoedzoekers	200.000		200.000		-
Spuk Breed	395.000		195.000	200.000	-
Spuk verduurzaming slecht geïsoleerde woningen	2.067.000	3.849.000	129.000		5.787.000
Spuk capaciteit decentrale overheden voor klimaat- en energiebeleid	1.307.000	1.683.000	1.101.000		1.889.000
Spuk flexibele inzet woningbouw Dunant/ Geerhoek/ LnvBr	248.000	62.500	310.500		-
Spuk Woningbouw op korte termijn (WOKT)		1.848.000			1.848.000
Spuk Meerkosten Energie Openbare Zwembaden		631.275			631.275
Spuk bibliotheek		74.000			74.000
Spuk cliëntondersteuning		50.000	1.620		48.380
WBI subsidie Vlietpark		3.414.000	-		3.414.000
	33.131.000	25.201.166	10.195.613	296.794	47.839.759
Vooruit ontvangen overige overheidslichamen					
Snelfietsroute F58 (*)	4.758.000		550.000		4.208.000
Regionale expert tafel	2.000	75.000		2.000	75.000
De Stok	40.000		40.000		-
Spuk versterken analyse toegang 2024		171.000	67.000		104.000
Datagedreven werken regiobudget		50.000			50.000
Taskforce RIEC BUS 2025		63.000			63.000
Taskforce RIEC Kwartiermaker preventie 2025		107.000			107.000
	4.800.000	466.000	657.000	2.000	4.607.000

(*) snelfietsroute

Voor de snelfietsroute is een subsidie ontvangen van het Rijk (via de Provincie) en van de Provincie zelf. De verantwoording over deze subsidies vindt rechtstreeks plaats aan de Provincie.

Door de gemeente gegarandeerde geldleningen

Door de gemeente worden garanties gegeven voor betaling van rente en aflossing van bepaalde geldleningen. Het betreft leningen aangegaan door woningbouwverenigingen, instellingen in de gezondheidszorg en overige, ten behoeve van de financiering van vaste activa. Met betrekking tot de woningbouwverenigingen is het risico overgeheveld naar het Waarborgfonds Sociale Woningbouw.

De gemeente heeft hierbij nog wel een achtervangfunctie. Het gaat hierbij om een achtervangrisico tot een bedrag van € 395,6 miljoen.

Het saldo van de ultimo 2024 gegarandeerde geldleningen bedraagt € 461,0 miljoen (eind 2023 € 440,2 miljoen), waarvan door de gemeente geborgd € 461,0 miljoen.

Het totale gegarandeerde bedrag is per saldo gestegen met € 20,9 miljoen. Het totale gegarandeerde bedrag is conform de voorschriften buiten de telling in de balans gehouden.

De specificatie van de gegarandeerde geldleningen is als volgt:

Gewaarborgde geldleningen (x € 1.000)	Oorspronkelijk lening bedrag	Saldo 01-01-2024	Vermeerderingen	Verminderen	Restant bedrag 31-12-2024	Waarvan gewaarborgd	Borg %
Woningbouw-verenigingen	1.583.365	371.324	51.320	27.056	395.588	395.588	100%
Parkeerbeheer	22.699	10.967		788	10.179	10.179	100%
Stichting Openbaar Onderwijs Roosendaal	11.702	9.921		332	9.589	9.589	100%
DER BV	750	488		38	450	450	100%
Kadeplein 3	7.973	6.938		179	6.760	6.760	100%
Stichting schouwburg de Kring	6.012	3.391		457	2.934	2.934	100%
Vereniging OMO	40.000	32.667		1.333	31.333	31.333	100%
Stichting St. Jan	3.200	3.093		107	2.987	2.987	100%
Overige	3.577	1.403		158	1.245	1.094	88%
Totaal	1.679.278	440.192	51.320	30.448	461.065	460.914	

Onder de categorie overige is een aantal geldleningen opgenomen die voor 50% gewaarborgd zijn.

Daarnaast wordt garant gestaan voor de volgende kasgelden en kredieten in rekening-courant:

(x € 1.000)	Geldnemer	Bedrag	Waarvoor garant	Einddatum	Borg %
Krediet in rekening courant	DER B.V.	8.000	8.000	1-4-2027	100%
Krediet in rekening courant	Kadeplein 3	927	400	30-7-2026	100%
Totaal		8.927	8.400		

Niet uit de balans blijkende rechten en verplichtingen

Onderstaand een korte opsomming van niet uit de balans blijkende rechten en verplichtingen.

Niet uit de balans blijkende verplichtingen

Grondexploitaties

In het kader van de normale activiteiten van ontwikkelingsprojecten zijn er per balansdatum diverse verplichtingen aangegaan (aانبestedingen, grondaankopen enzovoorts). De verplichtingen voor de grondexploitaties zijn opgenomen onder de balanspost nog te betalen bedragen of crediteuren. Tevens zijn er, eveneens in het kader van de bedrijfsuitoefening, verkoopcontracten onder ontbindende voorwaarden afgesloten en/of opties hierop verleend. Het totaal aan oppervlakte van de huidige lopende opties per april 2025 bedraagt 155.342 m².

Eigen bijdrage Wmo

De wetgever (art.16 Wmo) bepaalt dat de eigen bijdrage wordt vastgesteld en geïnd door een, door de minister aan te wijzen, rechtspersoon. Bij de Regeling maatschappelijke ondersteuning is het CAK hiertoe aangewezen. Door deze systematiek van het vaststellen van de eigen bijdrage 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 de omvang en de hoogte van de eigen bijdragen kunnen worden verkregen als gevolg van het niet kunnen vaststellen van de juistheid op persoonsniveau, zoals hiervoor is toegelicht.

Kredietfaciliteiten BNG

Vanaf 1-1-2019 is de bovengrens van de door de BNG aan Roosendaal verleende kredietfaciliteiten € 10 miljoen. Hierop zijn zowel de Algemene Krediet als de Algemene voorwaarden van de NV BNG van toepassing. Er is ook een intra-dag limiet van € 10 miljoen afgesproken.

Verklaring Intra-dag limiet: In de loop van een werkdag mag de verleende kredietfaciliteit met het bedrag van de intra-dag limiet worden overschreden. Voorwaarde hierbij is wel dat voor het einde van de werkdag de toegestane overschrijding wordt opgeheven.

Aansprakelijkstelling

Op 1 juli 2022 heeft de rechtbank een vonnis uitgesproken dat gemeente Roosendaal onterecht de vergunningaanvraag voor een autoverhuurbedrijf buiten behandeling heeft gesteld. Na dit vonnis heeft het autoverhuurbedrijf de gemeente aansprakelijk gesteld voor (nog onbepaalde) geleden schade. De gemeente heeft op 20 augustus 2022 hoger beroep ingesteld tegen de uitspraak van de rechtbank, de behandeling van de schadeclaim is daarmee opgeschort. Door het hoger beroep staat de onrechtmatigheid van de buiten behandelingstelling nog niet vast. De verwachting was dat de Raad van State in 2023 een zitting zou plannen. De afdeling Bestuursrechtspraak van de Raad van State kampt met een hoge werkdruk waardoor de zaak nog niet is ingepland. Het bedrag van de schadeclaim is nog onbekend en wij schatten - op advies van onze juristen - de slagingskans van ons hoger beroep goed in. Op 18 februari heeft AKD-advocaten namens de gemeente Roosendaal een brief ontvangen van de Raad van State. Het betreft een uitnodiging voor de zitting van het geding op 31 maart 2025.

Een agrarische onderneming heeft een vergunning aangevraagd welke geweigerd is door de gemeente. De aanvrager heeft naar aanleiding van deze weigering een procedure aangespannen. De gemeente heeft hiervan melding gemaakt bij de verzekering. De rechtbank heeft de beslissing op bezwaar van de gemeente vernietigd en geoordeeld dat de gemeente, met inachtneming van de uitspraak van de rechtbank, opnieuw op de bezwaarschriften dient te beslissen. De gemeente heeft inmiddels hoger beroep ingesteld waardoor de procedure enerzijds sneller doorlopen kan worden en anderzijds de gemeente alle gronden uit het bestemmingsplan kan afwegen bij de nieuwe beslissing die zij moet nemen. Ontwikkelingen op het gebied van stikstof en de afwegingen die de gemeente daarin ook dient te maken bij haar nieuwe beslissing op bezwaar lijkt de in origine ingezette lijn van weigering te ondersteunen.

De atletiekbaan op het sportpark Vierhoeven kent dusdanige gebreken dat er een reconstructie van de baan dient plaats te vinden. De aannemer en de gemeente zijn het samen niet eens geworden over de voorwaarden van dit herstel. Er zal daarom een markttuitvraag gedaan worden en de aannemer zal (in rechte) worden aangesproken op de schade die voor zijn rekening dient te komen.

Leaseverplichtingen

De gemeente heeft een aantal financiële verplichtingen inzake leasecontracten voor een totaalbedrag van € 1.226.000. Hiervan vervalt € 442.000 binnen 1 jaar. Het restant heeft een vervalltermijn tussen 1 en 5 jaar.

Arrangementen jeugdhulp

De gemeente is per ultimo 2024 voor circa € 3,8 miljoen gebonden aan voorlopige verplichtingen uit contracten Jeugdzorg.

De regio Jeugdhulp West-Brabant West sluit met zorgaanbieders raamcontracten voor de inkoop van jeugdzorg. Met de raamcontracten zijn de algemene randvoorwaarden vastgelegd en krijgt de zorgaanbieder toegang tot de regio West-Brabant West. Met de zorgaanbieders worden door de gemeenten resultaatgerichte arrangementen gesloten, waarin, voor de intensiteiten Perspectief en Intensief en met ingang van 2018 voor hoogcomplex de intensiteiten A en B, twee door de zorgaanbieder te leveren prestaties zijn opgenomen:

- > het opstellen van behandelplan en arrangement bij aanvang zorg, en
- > het behalen van het resultaat bij einde zorg.

NB: Wanneer het resultaat bij einde zorg niet wordt behaald, heeft de zorgaanbieder geen recht op het overeengekomen tarief. De gemeente toetst of het resultaat is behaald. Op basis van ervaringscijfers blijkt dat de succesfactor circa 90% is. Het arrangement is juridisch gezien het contract. In de arrangementen zijn geen afspraken opgenomen over de looptijd van het zorgtraject. Het arrangementensysteem van de regio West-Brabant West werkt met Profiel Intensiteit Combinaties (PIC). Een PIC is een doelgroepomschrijving. Het profiel omschrijft de aard van het probleem en de intensiteit de zwaarte van het probleem. De diversiteit van zorg binnen een profiel intensiteit combinatie is groot en aan verandering onderhevig.

Het zorgtraject wordt beïnvloed door de bijdragen die de gemeente, het gezin en het netwerk kunnen leveren. Dat maakt het verloop en de doorlooptijd van ieder zorgtraject weer anders. Statistisch is aangetoond dat de doorlooptijd geen betrouwbare indicator vormt om de niet uit de balans blijken voorlopige verplichting van de PIC's te kunnen bepalen. Dat betekent dat ten aanzien van de nog niet afgeronde zorgtrajecten de tweede 50% volledig wordt verantwoord bij einde zorg na het behalen van het resultaat.

Gemeentegaranties Parkeer Beheer Roosendaal B.V.

De gemeente Roosendaal heeft in de periode van 2001 tot 2016 aan Parkeer Beheer Roosendaal B.V. 4 gemeentegaranties verleend voor de borging van rente en aflossingen. Deze borging heeft betrekking op 4 geldleningen die Parkeer Beheer Roosendaal B.V., in de genoemde periode, bij de BNG Bank N.V. te Den Haag heeft afgesloten. De totale omvang van de borging is € 22.797.937, hiervan is per ultimo 2023 € 11.967.127,-- afgelost waardoor nog een openstaand bedrag van € 10.830.810,-- resteert. Gedurende de voornoemde periode heeft Parkeer Beheer Roosendaal B.V. aan de betalingsverplichtingen richting de BNG Bank N.V. te Den Haag voldaan.

Specificatie geldleningen met gemeentelijke borging verstrekt door de BNG Bank N.V. te Den Haag:

	Hoofdsom in euro's	Aflossing t/m 2024 in euro's	Restant schuld ultimo 2024	Einde looptijd lening/garantie
Lening 1	235.399	123.585	111.814	2029
Lening 2	440.000	205.333	264.000	2031
Lening 3	21.000.000	11.375.00	10.325.000	2038
Lening 4	887.140	816.169	106.456	2026
Totaal	22.562.539	121.520.087	10.042.452	

Gemeentegarantie Duurzaam Energiebedrijf Roosendaal B.V.

Er is een gemeentegarantie verstrekt voor een geldlening die Duurzaam Energiebedrijf Roosendaal B.V. heeft afgesloten bij de BNG Bank. De totale omvang van de borging is € 750.000. Hiervan is inmiddels € 300.000 afgelost. Het openstaande bedrag per ultimo 2024 komt hiermee uit op € 450.000.

Gemeentegarantie Kadeplein 3 B.V.

Kadeplein 3 B.V. heeft een lening afgesloten bij BNG Bank. De gemeente heeft een garantie verstrekt voor € 7.973.300. Hiervan is inmiddels € 1.213.100 afgelost. Het openstaande bedrag per ultimo 2024 komt uit op € 6.760.200.

Gemeentegarantie Stichting Openbaar Voortgezet Onderwijs Roosendaal

Door Stichting Openbaar Voortgezet Onderwijs Roosendaal zijn twee leningen afgesloten bij BNG Bank. Het totaalbedrag van de gemeentegarantie bedraagt € 11.702.300. Ultimo 2024 staat hiervan nog € 9.589.500 open.

Gemeentegarantie Stichting St. Jan

De gemeentegarantie voor de, door Stichting St. Jan afgesloten, lening bij de BNG Bank bedraagt € 3.200.000. Hiervan staat per ultimo 2024 nog € 2.986.700 open.

Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen gebeurtenissen na balansdatum die effect hebben op deze jaarstukken.

WNT-verantwoording 2024

De WNT is van toepassing op de gemeente Roosendaal. Het van toepassing zijnde bezoldigingsmaximum is in 2024 € 233.000.

1. Bezoldiging topfunctionarissen

1a. Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functieervulling.

Gegevens 2024 (bedragen x € 1)	H.W.J. Klaucke	E. van der Mark
Functiegegevens	Gemeentesecretaris	Raadsgrieffier
Aanvang en einde functieervulling in 2024	1-1 t/m 31-12	1-1 t/m 31-12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1	1
Dienstbetrekking?	ja	ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	148.656	114.077
Beloningen betaalbaar op termijn	23.321	18.024
Subtotaal	171.977	132.101
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	233.000	233.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging	171.977	132.101
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 2023

Gegevens 2023 (bedragen x € 1)	E. van der Mark
Functiegegevens	Raadsgrieffier
Aanvang en einde functieervulling in 2023	01-01 t/m 31-12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1
Dienstbetrekking?	ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	105.661
Beloningen betaalbaar op termijn	16.110
Subtotaal	121.771
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	223.000
Bezoldiging	121.771

2. Uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen met of zonder dienstbetrekking

In 2024 zijn geen uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen met of zonder dienstbetrekking gedaan.

3. Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2024 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

Rechtmatigheidsverantwoording 2024

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 13 maart 2025 vastgestelde normenkader van de relevante wet- en regelgeving verder toegelicht.

Deze verantwoording hanteert een grensbedrag omdat alleen de van belang zijnde aspecten in de verantwoording hoeven te worden betrokken. Deze grens is door de raad bepaald en bedraagt 1% (maximaal 3) van de totale lasten inclusief toevoegingen aan de reserves en is daarmee vastgesteld op € 3.700.000,-. De grondslag voor deze verantwoording is de Kadernota Rechtmatigheid 2024 van de Commissie BBV van oktober 2024.

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 € 9.000.000,- bedraagt. Dit is hoger dan de daarvoor gestelde grens van € 3.700.000,-. Van de niet rechtmatig tot stand gekomen verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties is volgens het college overigens een bedrag van € 6.014.000,- acceptabel op basis van door de gemeenteraad vastgestelde afspraken.

De geconstateerde afwijkingen betreffen:

Begrotingscriterium		
1A	Overschrijding lasten programma's	€ 5.227.000
1B	Overschrijding investeringsbudgetten (kredieten)	€ 1.603.000
2	Ongeautoriseerde reservemutaties	€ 0
3	Overschrijding van baten en/of onderschrijding van lasten en baten die niet tijdig tot een begrotingswijziging hebben geleid of te laat aan de raad zijn gemeld.	€ 0
Totaal begrotingsonrechtmatigheden		€ 6.830.000
4	Totaal van de begrotingsonrechtmatigheden (van onderdeel 1 en 2) dat past binnen het vooraf vastgestelde beleid vastgelegd in het Controleprotocol Rechtmatigheid 2024 en daarmee vooraf als acceptabel is geduid.	€ 5.032.000
	Programma 1: Besturen & Samenwerken	€ 1.855.000
	Programma 6: Betalen & Financieren	€ 3.177.000
	Totaal	€ 5.032.000
	Op twee investeringskredieten na zijn de overschrijvingen op de investeringsbudgetten (kredieten) allen individueel niet boven de rapportagegrens van €250.000, waardoor deze als acceptabel zijn aangemerkt.	€ 981.000
5	Begrotingsonrechtmatigheden, zijnde:	
	* Centrale trainingen (exploitatie, programma 1)	€ 195.000
	* Rucphensebaan fase 2 (investeringskrediet)	€ 364.000
	* Cortendijck-Saffier (investeringskrediet)	€ 257.000
	Totaal	€ 816.000
Voorwaardencriterium		
	Inkopen ten onrechte niet Europees aanbesteed: Bij vijf crediteuren zijn de uitgezette opdrachten ten onrechte niet aanbesteed conform de Aanbestedingswet.	€ 2.170.000
Misbruik en oneigenlijk gebruik		
	Geen bevindingen	€ 0

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.

Het college van burgemeester en wethouders van de gemeente Roosendaal

Overzicht baten en lasten 2024

(x € 1.000)	Primitieve begroting 2024	Gewijzigde begroting 2024	Rekening 2024	Verschil rekening t.o.v. begroting
Lasten				
1. Besturen & Samenwerken (excl. overhead)	19.028	19.618	20.788	- 1.169
2. Leren & Ontwikkelen	26.033	29.254	27.094	2.159
3. Werken & Ondernemen	74.146	87.081	86.795	286
4. Wonen & Verblijven	75.371	80.791	78.050	2.741
5. Zorgen & Stimuleren	76.239	100.031	95.145	4.885
Totaal lasten programma's	270.817	316.774	307.872	V 8.902
Baten				
1. Besturen & Samenwerken (excl. overhead)	1.345	1.844	2.008	164
2. Leren & Ontwikkelen	5.506	8.114	7.513	- 602
3. Werken & Ondernemen	35.987	48.102	50.093	1.991
4. Wonen & Verblijven	45.554	49.252	47.904	- 1.347
5. Zorgen & Stimuleren	10.222	25.000	20.439	- 4.561
Totaal baten programma's	98.614	132.312	127.958	N 4.355
Saldi				
1. Besturen & Samenwerken (excl. overhead)	17.683	17.773	18.780	- 1.005
2. Leren & Ontwikkelen	20.527	21.140	19.582	1.558
3. Werken & Ondernemen	38.159	38.979	36.702	2.277
4. Wonen & Verblijven	29.817	31.539	30.146	1.394
5. Zorgen & Stimuleren	66.017	75.030	74.706	325
Totaal saldi programma's	N 172.203	N 184.461	N 179.914	V 4.548
Overige lasten				
1. Ondersteuning organisatie (overhead)	32.788	30.307	31.187	- 881
6. Onvoorzien	150	0	0	0
6. Vennootschapsbelasting	10	10	34	- 24
Algemene dekkingsmiddelen				
6. Betalen & Financieren (excl. reserves)				
Lasten	2.876	1.486	4.639	- 3.153
Baten	202.700	209.613	210.814	1.201
Saldo programma 6 (excl. reserves)	V 199.824	V 208.127	V 206.175	N 1.951
Gerealiseerd totaal saldo baten/lasten	N 5.328	N 6.652	N 4.960	V 1.692
Toevoegingen aan reserves	11.786	27.389	28.603	- 1.214
Onttrekkingen aan reserves	20.145	34.566	31.997	- 2.568
Saldo reserves	V 8.359	V 7.176	V 3.395	N 3.782
Resultaat	V 3.032	V 524	N 1.566	N 2.090

Toelichting per programma

Programma 1. Besturen & samenwerken

X1.000	Rekening 2023	Begroting 2024 na wijziging	Rekening 2024	Saldo 2024
B101 - Algemene bestuurlijke zaken	N 3.379	N 3.449	N 4.628	N 1.179
Lasten	3.678	3.449	4.638	
Baten	299	0	10	
dB102 - Regionale representatie en samenwerking	N 780	N 803	N 739	V 64
Lasten	926	920	853	
Baten	146	117	114	
B103 - Betrouwbare gemeente	N 29.386	N 32.399	N 33.207	N 809
Lasten	30.750	34.297	35.373	
Baten	1.364	1.898	2.166	
B104 - Openbare orde, veiligheid en preventie	N 10.684	N 11.430	N 11.393	V 37
Lasten	11.102	11.715	11.583	
Baten	418	285	190	
Saldo	N 44.229	N 48.081	N 49.967	N 1.886

Verschillenanalyse beleidsvelden programma 1

Hieronder volgt een analyse van de verschillen tussen de gewijzigde begroting en de jaarrekening 2024. Alleen beleidsvelden met verschillen groter dan € 100.000 zijn opgenomen in de analyse. Hierbij worden alleen de belangrijkste afwijkingen vermeld.

B101 - Algemene bestuurlijke zaken

College B&W: Resultaat lasten en baten N 228.000

Het grootste nadeel op dit product wordt veroorzaakt door extra kosten als gevolg van het afscheid van de burgemeester, het vertrek van wethouders, de komst en installatie van de nieuwe burgemeester en wethouders.

Voorziening APPA N 953.000

De actuariële berekeningen per ultimo 2024 voor pensioenen van (voormalig) bestuurders leiden tot een aanpassing van het bedrag dat in de voorziening (voormalig) bestuur moet worden aangehouden. De daling van de rekenrente, de indexering van de pensioenen en de mutaties in het deelnemersbestand leiden per saldo tot een extra storting in de voorziening en daarmee tot een nadeel.

B103 - Betrouwbare gemeente

Rente	V 305.000
-------	-----------

Bij het opstellen van de begroting van 2024 is voor de rentetoerekening op investeringen gerekend met een rentepercentage van 1,5%. Op basis van de werkelijke rentekosten voor 2024 heeft een nacalculatie van dit rentepercentage plaatsgevonden. Hieruit is een rentepercentage van 0,5% gekomen. Hiermee is gerekend voor de werkelijk toe te rekenen rente aan investeringen. Het voordelige verschil dat hierdoor is ontstaan binnen dit beleidsveld valt weg tegenover het nadeel binnen beleidsveld Treasury, waardoor deze aanpassing over alle programma's budgetneutraal is.

Advisering / uitvoering HRM	N 195.000
-----------------------------	-----------

Met name de centrale trainingen, waarop op organisatieniveau fors is ingezet, zorgen voor een nadeel op dit product. Hierbij valt te denken aan het traject digivaardigheid, persoonlijk leiderschap en het nieuwe e-learning platform Arda.

Dekking intern product	N 620.000
------------------------	-----------

De loonkosten van de primaire teams en groepen worden aan de producten in de beleids- en taakvelden toegerekend op basis van procentuele verdeelsleutels per team of groep. Via deze verdeelsleutels worden de loonkosten toegewezen aan rendabele onderdelen zoals grondexploitaties, gesloten financiering en kapitaalwerken. Door de verminderde toewijzing van uren aan kapitaalwerken is er sprake van een lagere dekking, wat resulteert in een nadeel.

Betrouwbare en gastvrije gemeente	V 537.000
-----------------------------------	-----------

Binnen het product betrouwbare & gastvrije gemeente is een voordeel zichtbaar. Dit wordt onder andere veroorzaakt door het vertrek van collega's waarvan de posities op dit moment niet ingevuld kunnen worden. Hierdoor kunnen projecten zoals implementatie Omnichannel- strategie, structurele monitoring dienstverlening en klantreizen, niet uitgevoerd worden. Anderzijds is de keuze gemaakt om een aantal klussen zelf te doen in plaats van uit te besteden en om de uitrol gastvrijheid naar 2025 te verplaatsen.

ICT	N 105.000
-----	-----------

In de begroting 2024 is abusievelijk een verkeerde raming van de kapitaallasten ICT 2024 opgenomen. De werkelijke lasten liggen in lijn met voorgaande jaren en besluitvorming 2024.

Voorziening spaarverlof	N 746.000
-------------------------	-----------

De afwijking op de voorzieningen wordt veroorzaakt door de storting in de voorziening spaarverlof. De storting is gebaseerd op de bovenwettelijke verlofuren en de spaarverlof uren. Deze uren worden gewaardeerd tegen de werkelijke loonkosten per uur over 2024. Zowel het aantal bovenwettelijke uren als de spaarverlof uren en de loonkosten per uur zijn pas op balansdatum 31-12 beschikbaar.

Programma 2. Leren & ontwikkelen

X1.000	Rekening 2023	Begroting 2024 na wijziging	Rekening 2024	Saldo 2024
B201 - Onderwijsbeleid	N 4.370	N 4.936	N 4.497	V 439
Lasten	8.187	9.535	8.682	
Baten	3.817	4.599	4.185	
B202 - Onderwijshuisvesting	N 6.069	N 6.466	N 5.935	V 531
Lasten	6.492	7.010	6.547	
Baten	423	544	612	
B203 - Sport	N 3.301	N 3.382	N 3.060	V 322
Lasten	5.405	5.814	5.184	
Baten	2.104	2.432	2.124	
B204 - Cultuur	N 5.756	N 6.356	N 6.090	V 266
Lasten	6.623	6.895	6.681	
Baten	867	539	591	
Saldo	N 19.496	N 21.140	N 19.582	V 1.558

Verschillenanalyse beleidsvelden programma 2

Hieronder volgt een analyse van de verschillen tussen de gewijzigde begroting en de jaarrekening 2024. Alleen beleidsvelden met verschillen groter dan € 100.000 zijn opgenomen in de analyse. Hierbij worden alleen de belangrijkste afwijkingen vermeld.

B201 - Onderwijsbeleid

Onderwijs algemeen V 304.000

Het budget is voor startkwalificatie beperkt uitgegeven omdat veel verschillende acties hieromtrent via de reguliere begroting zijn verlopen en al bestaande maatregelen betreffen. Voorbeelden hiervan zijn de aanpak "Not in Education, Employment or Training (NEET)" en het inzetten van Integrale Persoonsgerichte Toeleiding naar Arbeid (IPTA). Het niet gebruikte budget voor startkwalificatie zal worden teruggestort in de reserve investeringsfonds, die als dekking voor dit budget heeft gediend.

Onderwijsachterstanden V 223.000

Voor onderwijsachterstandenbeleid en Nationaal Programma Onderwijs (NPO) zijn minder kosten gemaakt dan begroot. Dit betekent dat ook minder baten kunnen worden verantwoord. Het voordeel op de lasten vloeit voornamelijk voort uit terugvorderingen van subsidies over 2023 in verband met de definitieve vaststelling van deze subsidies en minder subsidieaanvragen voor de regeling "Inhalen Covid19 gerelateerde onderwijsvertragingen".

B202 - Onderwijshuisvesting

Rente	V 646.000
-------	-----------

Bij het opstellen van de begroting van 2024 is voor de rentetoerekening op investeringen gerekend met een rentepercentage van 1,5%. Op basis van de werkelijke rentekosten voor 2024 heeft een nacalculatie van dit rentepercentage plaatsgevonden. Hieruit is een rentepercentage van 0,5% gekomen. Hiermee is gerekend voor de werkelijk toe te rekenen rente aan investeringen. Het voordelige verschil dat hierdoor is ontstaan binnen dit beleidsveld valt weg tegenover het nadeel binnen beleidsveld Treasury, waardoor deze aanpassing over alle programma's budgetneutraal is.

B203 - Sport

Rente	V 151.000
-------	-----------

Bij het opstellen van de begroting van 2024 is voor de rentetoerekening op investeringen gerekend met een rentepercentage van 1,5%. Op basis van de werkelijke rentekosten voor 2024 heeft een nacalculatie van dit rentepercentage plaatsgevonden. Hieruit is een rentepercentage van 0,5% gekomen. Hiermee is gerekend voor de werkelijk toe te rekenen rente aan investeringen. Het voordelige verschil dat hierdoor is ontstaan binnen dit beleidsveld valt weg tegenover het nadeel binnen beleidsveld Treasury, waardoor deze aanpassing over alle programma's budgetneutraal is.

Gezonde leefstijl

Het product gezonde leefstijl laat een voordeel op de lasten zien van € 369.000. Een groot deel hiervan betreft lagere kosten voor prioriteit 13 uit het collegeprogramma. De aanpassingen voor zwembad De Stok, waaronder startblokken en een tijd-waarnemingssysteem, konden niet meer in 2024 gerealiseerd worden. Daarnaast is op het gebied van UrbanSports in 2023/2024 een onderzoek uitgevoerd naar de meerwaarde en kansen voor de gemeente. Bedoeling was om hier in 2024 vervolg aan te geven. Mede door andere ontwikkelingen (de Kring, EKP, broedplaats) is het vervolg in 2024 vertraagd. Daarnaast is sprake van lagere lasten bij de Brede Regeling Combinatiefuncties. Naast een voordeel op de lasten is een nadeel op de baten ontstaan van € 376.000. Dit wordt met name veroorzaakt door lagere inkomsten uit de specifieke uitkering stimulering sport (SPUK Sport btw).

Energiekosten buitensportaccommodaties	V 121.000
--	-----------

In 2024 is de eindafrekening voor energie ontvangen over het jaar 2023.

B204 - Cultuur**V 266.000**

Het voordeel op de lasten wordt met name veroorzaakt bij actieve leefstijl cultuur-subsidies waar de kosten van de stadsprogrammeur en de kosten van onderhoud en (digitale) ontsluiting van kunst in de openbare ruimte lager uit zijn gevallen.

Programma 3. Werken & ondernemen

X1.000	Rekening 2023	Begroting 2024 na wijziging	Rekening 2024	Saldo 2024
B301 - Ondernemerschap	N 3.649	N 4.912	N 4.832	V 80
Lasten	4.370	5.614	5.551	
Baten	721	702	719	
B302 - Bestaanszekerheid	N 34.739	N 34.067	N 31.870	V 2.197
Lasten	78.107	81.467	81.244	
Baten	43.368	47.400	49.374	
Saldo	N 38.388	N 38.979	N 36.702	V 2.277

Verschillenanalyse beleidsvelden programma 3

Hieronder volgt een analyse van de verschillen tussen de gewijzigde begroting en de jaarrekening 2024. Alleen beleidsvelden met verschillen groter dan € 100.000 zijn opgenomen in de analyse. Hierbij worden alleen de belangrijkste afwijkingen vermeld.

B302 - Bestaanszekerheid

Inkomensondersteuning via Werkplein V 292.000

In de slotwijziging is de bijdrage aan het Werkplein voor inkomensondersteuning naar boven bijgesteld, voornamelijk voor de bijzondere bijstand. Mede vanwege het beschikbaar komen van de voorzieningenwijzer was de verwachting dat meer gebruik gemaakt zou worden van de diverse mogelijkheden binnen de bijzondere bijstand. Uit de jaarcijfers van het Werkplein blijkt, dat inderdaad meer gebruik is gemaakt van bijzondere bijstand, maar niet in de mate waarin dit verwacht werd.

Kwijtscheldingen belastingen en heffingen V 115.000

In 2024 zijn minder kwijtscheldingen verleend dan begroot. De begroting was nog gebaseerd op de begroting en de voortgang van 2023. We zien echter dat in 2024 minder verzoeken zijn toegekend. In 2023 zijn 2.877 kwijtscheldingsverzoeken toegekend. In 2024 zijn 2.784 verzoeken verleend.

Uitvoeringskosten Werkplein V 437.000

Uit de jaarcijfers 2024 blijkt een voordeel op de uitvoeringskosten bedrijfsvoering van het Werkplein ten opzichte van de slotwijziging. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door lagere loonkosten en lagere kosten voor ICT.

Inkomen via Werkplein N 362.000

In de slotwijziging is de bijdrage aan het Werkplein voor uitkeringen en loonkosten-subsidies verhoogd vanwege een grotere toename van het bestand dan eerder verwacht, in combinatie met een inflatiecorrectie van 3,75%. Uit de jaarcijfers blijkt echter dat deze bijstelling nog niet toereikend was. De kosten voor uitkeringen en loonkostensubsidies zijn eind 2024 hoger uitgevallen dan oorspronkelijk ingeschat bij de slotwijziging.

Mutatie voorziening dubieuze debiteuren N 105.000

De vorderingen worden door het Werkplein individueel beoordeeld op ouderdom en CBS-status van de vordering. Op basis van deze beoordeling wordt de voorziening eind 2024 naar boven bijgesteld.

Sociale Werkvoorziening V 976.000

Uit de voorlopige jaarcijfers 2024 van WVS blijkt een positief rekeningresultaat van € 5,5 miljoen. Van dit bedrag wordt voorgesteld om € 3 miljoen uit te keren aan de deelnemende gemeenten. Daarnaast is de aanvullende bijdrage lager dan begroot, omdat de bijdrage van het Rijk gedurende het jaar naar boven is bijgesteld.

Opvang Ontheemden Oekraïne V 811.000

Sinds maart 2022 worden ontheemden uit Oekraïne opgevangen in de gemeentelijke opvanglocatie, in 2024 het voormalige belastingkantoor aan de Laan van Brabant en bij particulieren. In de bestuursrapportage 2024 is de verwachte rijksbijdrage opgenomen (€ 5.961.000) berekend op basis van het geldende normbedrag van € 61 per dag per gerealiseerde opvangplaats en het verwacht aantal gerealiseerde opvangplaatsen per dag. In de bestuursrapportage 2024 is een deel van dit bedrag (€ 1.107.000) gestort in de bestemmingsreserve Kapitaallasten, om het nadeel op de transitiekosten te dekken, welke ontstaan is doordat het Rijk niet de volledige transitiekosten heeft vergoed. Het resterend deel van de rijksbijdrage is bedoeld ter dekking van de kosten voor schoonmaak, beveiliging, inventaris en dergelijke. Maar ook voor het noodzakelijke herstel van het dak. Vanaf 2024 worden de kosten voor het leefgeld niet langer uit het normbedrag gedekt, maar wordt hiervoor een rijksvergoeding ontvangen op basis van de werkelijke kosten. Deze zijn eerder nog niet in de begroting verwerkt, omdat pas op het eind van het jaar het werkelijke bedrag bekend is. Mede hierdoor is de rijksvergoeding € 536.000 hoger dan geraamd. De totale kosten zijn € 275.000 lager dan geraamd. Dat is voornamelijk te verklaren door de werkzaamheden aan het dak, die volledig in 2024 als kosten geraamd zijn, maar die vanwege het weer deels pas in 2025 uitgevoerd worden.

Programma 4. Wonen & verblijven

X1.000	Rekening 2023	Begroting 2024 na wijziging	Rekening 2024	Saldo 2024
B401 - Ruimtelijke ordening	N 5.629	N 7.678	N 7.479	V 199
Lasten	14.178	21.414	19.646	
Baten	8.549	13.736	12.167	
B402 - Openbare ruimte	N 20.072	N 22.032	N 21.528	V 504
Lasten	37.823	38.362	38.351	
Baten	17.751	16.330	16.823	
B403 - Vergunningen	N 660	N 1.242	N 1.246	N 4
Lasten	2.977	3.295	3.395	
Baten	2.317	2.053	2.149	
B404 - Mobiliteit	N 319	N 867	N 550	V 317
Lasten	2.852	3.351	3.247	
Baten	2.533	2.484	2.697	
B405 - Energie en warmte	N 678	N 1.227	N 634	V 593
Lasten	1.868	2.774	2.665	
Baten	1.190	1.547	2.031	
B406 - Natuur, landbouw en milieu	V 1.672	V 1.507	V 1.291	N 215
Lasten	9.590	11.595	10.746	
Baten	11.262	13.102	12.037	
Saldo	N 25.686	N 31.539	N 30.145	V 1.394

Verschillenanalyse beleidsvelden programma 4

Hieronder volgt een analyse van de verschillen tussen de gewijzigde begroting en de jaarrekening 2024. Alleen beleidsvelden met verschillen groter dan € 100.000 zijn opgenomen in de analyse. Hierbij worden alleen de belangrijkste afwijkingen vermeld.

B401 - Ruimtelijke ordening

Rente V 247.000

Bij het opstellen van de begroting van 2024 is voor de rentetoerekening op investeringen gerekend met een rentepercentage van 1,5%. Op basis van de werkelijke rentekosten voor 2024 heeft een nacalculatie van dit rentepercentage plaatsgevonden. Hieruit is een rentepercentage van 0,5% gekomen. Hiermee is gerekend voor de werkelijk toe te rekenen rente aan investeringen. Het voordelige verschil dat hierdoor is ontstaan binnen dit beleidsveld valt weg tegenover het nadeel binnen beleidsveld Treasury, waardoor deze aanpassing over alle programma's budgetneutraal is.

OMWB

V 163.000

Binnen het werkprogramma van de OMWB is minder besteed aan advies voor Ruimtelijke Ontwikkeling dan begroot. Dit komt door langere doorlooptijden van gebiedsvisies. Daarnaast is het Omgevingsveiligheidsrisicobeleid nog niet vastgesteld, wat vertraging heeft veroorzaakt bij de vertaling naar planregels voor het Omgevingsplan. Ten slotte zijn de kosten voor het omzetten van inrichtingen naar milieubelastende activiteiten lager dankzij digitale tools.

SPUK Impulsaanpak winkelgebieden

In het kader van de SPUK Impulsaanpak winkelgebieden ontvangen de 2 samenwerkingspartners bij aanvang van hun project een bijdrage van € 200.000. Aanvankelijk werd verwacht dat de projecten van beide partners in 2024 zouden starten. Echter, 1 van de 2 projecten zal nu pas in 2025 aanvangen, waardoor de bijdrage vanuit de gemeente (middels de SPUK) pas in 2025 aan deze partner zal worden uitgekeerd. Dit resulteert in een financieel voordeel van € 200.000 aan de lastenkant en een financieel nadeel van € 200.000 aan de batenkant. Per saldo is dit budgetneutraal.

Proeftuinen

V 104.000

In de begroting voor 2024 was het gepland om een aantal proeftuinen te ontmantelen en op te ruimen. Echter, door vertragingen in de voorbereidende werkzaamheden is dit uitgesteld naar begin 2025. Tegenover dit voordeel staat een lagere onttrekking uit de bestemmingsreserve investeringsfonds, die is opgenomen in programma 6.

Grondexploitatie

N 191.000

Met de resultaatbestemming 2023 is een eenmalig budget van € 180.000 toegekend voor de sanering en inpassing van het gasstation. Als gevolg van de noodzakelijke afstemming met en benodigde instemming van de eigenaar van het gasstation zijn de werkzaamheden niet meer in 2024 uitgevoerd. De verwachting is dat dit 2025 wordt voldaan.

Aan het einde van het boekjaar worden de lasten en opbrengsten van lopende grondexploitaties naar de balans overgeboekt. Dit is een administratieve handeling. Voor een gedetailleerde uitleg over wat er per complex in 2024 is gebeurd, verwijzen wij naar de paragraaf grondbeleid.

B402 - Openbare ruimte**Rente**

V 831.000

Bij het opstellen van de begroting van 2024 is voor de rentetoerekening op investeringen gerekend met een rentepercentage van 1,5%. Op basis van de werkelijke rentekosten voor 2024 heeft een nacalculatie van dit rentepercentage plaatsgevonden. Hieruit is een rentepercentage van 0,5% gekomen. Hiermee is gerekend voor de werkelijk toe te rekenen rente aan investeringen. Het voordelige verschil dat hierdoor is ontstaan binnen dit beleidsveld valt weg tegenover het nadeel binnen beleidsveld Treasury, waardoor deze aanpassing over alle programma's budgetneutraal is.

Afschrijvingen

N 258.000

In de Bestuursrapportage 2024 is een voorlopig voordeel van € 500.000 ingeboekt op de afschrijvingslasten. Uit de analyse van deze lasten blijkt echter dat dit ingeboekte voordeel prematuur was.

Veegwerk V 169.000

Vanwege het niet gunnen van de integrale beheerbestekken onder de A58, is er extra budget aangevraagd, zodat Saver meer inzet kon leveren. Dit bleek echter niet nodig te zijn omdat dit binnen de reguliere werkzaamheden is opgenomen.

Wegen N 660.000

Vanwege het natte weer zijn grootschalige noodzakelijke werkzaamheden uitgevoerd ten behoeve van onderhoud en reparatie. Aan het einde van het jaar hebben we de Segersdreef aan deze lijst toegevoegd. Dit onderhoud bleek duurder dan verwacht, aangezien er alternatieve omleidingsroutes moesten worden opgezet en de bewegwijzering regelmatig moest worden aangepast. Daarnaast was extra verlichting vereist. In het buitengebied zijn diverse onverharde en halfverharde wegen volledig beschadigd door het vochtige jaar. Deze wegen moesten opnieuw worden opgebouwd, terwijl ze normaal alleen daar waar nodig worden aangevuld en geprofileerd.

Op de Stepvelden heeft een grote brand plaatsgevonden, wat aanzienlijke kosten met zich meebracht voor de Ambtenaar van Dienst. Daarnaast zijn er kosten gemaakt voor milieu-incidenten en het reinigen van oliesporen op het wegdek.

De milde winters van de afgelopen jaren hebben geleid tot aanzienlijke asfaltschades. Deze schades zijn dit jaar zowel intern als door externe partijen gerepareerd. Door de verzadigde ondergrond als gevolg van het natte jaar ontstonden bovendien meer gaten en kuilen in de wegen, die moesten worden hersteld ter afhandeling van de klachten.

Baggerwerkzaamheden V 125.000

De middelen voor het baggeren van het Emile van Loonpark zijn met de BERAP 2024 beschikbaar gesteld. Het project was grotendeels voorbereid. Na het raadsbesluit is de aanbesteding gestart. De aannemer had tijd nodig om materieel en personeel te regelen, gezien de kwetsbare omgeving van het park en de aanwezigheid van kwetsbare verkeersdeelnemers op de routes. Daarom is extra ingezet op participatie met de omgeving door communicatie met specifieke doelgroepen zoals horecabevoorrading. De beschikbare uitvoeringstijd in 2024 bleek te krap, dus starten we in januari 2025 om alles in één periode uit te voeren, wat zorgvuldiger is voor de omgeving.

Speelvoorzieningen V 132.000

Het project aan de Haverschmidtlaan is uitgesteld naar 2025 en zal worden gefinancierd uit de Algemene Reserve. Daarnaast zijn er minder schadegevallen door vandalisme gerapporteerd. Het project in Nispen aan de Oostmoer is niet uitgevoerd omdat de bewoners nog geen definitieve oplossing hebben gevonden.

Gesloten financiering Riolering

Riolering en kolken (V 427.000)

Bij het vaststellen van het WRP in juni is het budget voor beleidsonderzoek uitgebreid. De onderzoeken die zullen worden uitgevoerd, zijn nog in voorbereiding. In het nieuwe WRP is ook het budget voor communicatie verhoogd, waarvoor eerst een communicatiestrategie en communicatieplan wordt uitgewerkt. De gebruikelijke communicatieactiviteiten zijn uitgevoerd zoals gepland. Daarnaast waren er minder reparaties aan kolken en kolkaansluitingen nodig dan oorspronkelijk geraamd.

Basisrioleringsplan (V 103.000)

Het basisrioleringsplan omvat de hydraulische doorrekening van het rioleringssysteem. In 2024 is de nieuwe hydraulisch beheerder aangesteld. Dit jaar was gericht op het initiëren van het beheerproces. Hierdoor zijn voornamelijk ad-hoc adviesopdrachten uitgevoerd en kosten gemaakt voor het opzetten van het beheerproces. Daarnaast is het opstellen van een meetplan voor het hydraulisch beheer nog niet gestart vanwege de prioriteit om eerst het hydraulisch beheerproces op te zetten. De kosten voor de afvalwatermonitor, die de kwaliteit van het afvalwater in de riolering monitort, waren lager dan verwacht.

Pompgemalen en persleidingen (N 468.000)

Vanuit een preventief onderhoudsperspectief is er een kwaliteitsverbetering doorgevoerd om het functioneren van pompgemalen te waarborgen. Dit resulteerde in extra correctieve maatregelen om de werking van de pompgemalen te garanderen. Daarnaast was er sprake van een toename in de uitval van pompen en besturingssystemen als gevolg van de overvloedige neerslag die in het extreem natte jaar 2024 weggepompt moest worden. Daarnaast waren de elektriciteitskosten hoger dan verwacht.

Opbrengst tarieven (N 503.000)

De gemeenteraad heeft besloten om het vaste tarief van de rioolheffingen voor 2024 niet te indexeren. Bij de begroting was rekening gehouden met een indexering van 5,7%, wat resulteerde in een te hoge inschatting van de inkomsten.

Voorziening riolering (V 412.000)

Het saldo tussen de baten en lasten op riolering worden gestort of onttrokken aan de voorziening exploitatie riolering. In de begroting 2024 was uitgegaan van een storting ten bedrage van € 4.955.000. Nu bij de rondrekening van riolering blijkt een storting noodzakelijk ten bedrage van € 4.543.000. Hierdoor is een afwijking van € 412.000 ontstaan.

Deze lagere dotatie is op hoofdlijnen te verklaren door:

- 1) lagere kosten (V 112.000) en lagere opbrengsten tarieven (N 503.000) op de producten hierboven genoemd;
- 2) hogere BTW (N 221.000).

B404 - Mobiliteit

Opbrengst betaald parkeren

V 213.000

In 2024 zijn de opbrengsten uit betaald parkeren hoger dan begroot. Dit komt voornamelijk door de tariefsverhoging van de straatparkeertarieven die sinds 1 januari 2024 van kracht is. Daarnaast worden er meer naheffingen opgelegd binnen de verlengde venstertijden van het betaald parkeren.

B405 - Energie en warmte

Duurzaamheid

V 230.000

In het collegeprogramma stond gepland dat er wijkuitvoeringsplannen opgesteld moesten worden. Vanwege een wetswijziging ligt de prioriteit nu op het verplichte warmteprogramma in plaats van optionele wijkuitvoeringsplannen. De wijkuitvoeringsplannen zijn een verdere verdieping op het warmteprogramma. Over het opstellen van het warmteprogramma is pas eind 2024 duidelijkheid gekomen en heeft ervoor gezorgd dat in 2025 pas effectief kan worden gestart met het opstellen ervan. Daarnaast zijn er onder andere kosten gemaakt op het gebied van verduurzaming van bedrijventerreinen en het warmtenet die ten laste zijn gekomen van de CDOKE-middelen in plaats van reguliere budgetten binnen Duurzaamheid. Tegenover dit voordeel staat een lagere onttrekking uit de bestemmingsreserve Decentralisatie Uitkeringen, die is opgenomen in programma 6.

SPUK Capaciteit Decentrale Overheden

voor Klimaat- en Energiebeleid (CDOKE)

V 379.000

Voor 2024 zijn de salariskosten en inhuur toegewezen op basis van de reeds bestaande functies binnen de groep Duurzaamheid. Een deel van deze kosten kan worden toegerekend aan de Rijksmiddelen CDOKE.

SPUK Energiearmoede en Lokale Isolatieaanpak

In 2024 is begonnen met het activeren van de doelgroep Vereniging van Eigenaren (VvE's), wat een langdurige voorbereidingstijd kent. Hierdoor zijn in 2024 meer kosten gemaakt ten bedrage van € 100.000. Deze uitgaven hebben geen verdere financiële consequenties, aangezien deze worden gedekt door Rijksmiddelen ter waarde van eveneens € 100.000. Per saldo is dit budgetneutraal.

B406 - Natuur, landbouw en milieu

Gesloten financiering Reiniging

N 391.000

Infrastructurele werken (V 176.000)

De uitrol van de semi ondergrondse GFT-E bij hoogbouw gaat veel trager dan verwacht. De vertraging is ontstaan doordat de eerste set van 30 containers niet functioneerde bij oplevering. In februari zouden de containers in gebruik worden genomen, door ICT- problemen in het achterliggende systeem kon de ingebruikname pas in september plaatsvinden.

Uitbestedingsbudget SAVER (V 393.000)

Het geplande mobiele grondstoffencentrum is nog niet gestart door gebrek aan het juiste personeel. Omdat er minder ondergrondse containers geplaatst zijn, zijn de communicatiekosten lager en zijn er minder ledigingen geweest. Ook zijn er minder kringloopgoederen in gezameld.

Stortrechten (V 111.000)

Er is in minder GFTE ingezameld, omdat er minder tuinafval is aangeleverd en vanwege minder werkende GFTE-containers bij hoogbouw. Er zijn minder grondstoffen bij het Grondstoffencentrum ingeleverd en voor enkele grondstoffen was de verwerking goedkoper dan verwacht.

Vergoedingen PBD (V 211.000)

De vergoeding voor PBD, metaal en papier is hoger dan vooraf werd ingeschat.

Opbrengsten tarieven (N 190.000)

Voor het vaste tarief zijn in 2024 meer ambtshalve verminderingen en vernietigingen opgelegd dan vooraf werd ingeschat.

Voorziening reiniging (N 1.122.000)

Het saldo tussen de baten en lasten op reiniging worden gestort of onttrokken aan de voorziening exploitatie reinigingssector. In de begroting 2024 was uitgegaan van een onttrekking ten bedrage van € 1.076.000. Nu bij de rondrekening van reiniging blijkt i.p.v. een onttrekking er een storting moet plaatsvinden ten bedrage van € 46.000. Hierdoor is een afwijking van € 1.122.000 ontstaan.

Deze lagere onttrekking is op hoofdlijnen te verklaren door:

- 1) lagere kosten (V 663.000) en hogere opbrengsten (V 211.000) en lagere opbrengsten tarieven (N 190.000) op de producten hierboven genoemd;
- 2) lagere kwijtscheldingen (V 275.000);
- 3) lagere BTW (V 125.000) vanwege lagere kosten.

Beleid natuur, landbouw en milieu V 178.000

In 2024 zijn de grootste klimaatproblemen in het stedelijk gebied in kaart gebracht en in 2025 worden hiervoor maatregelen genomen. Hierdoor is in 2024 het budget voor 'Estafetteestok klimaatadaptatie' niet volledig besteed. Voor 2024 leidt dit tot een lagere onttrekking uit de Algemene Reserve, welke in programma 6 zit verwerkt.

Het budget voor 'Toepassing duurzame en biobased materialen' is in 2024 niet volledig besteed, omdat het langer duurde om afspraken te maken. Er is tijd nodig om inzicht te krijgen in huidige en gewenste toepassingen van duurzame materialen en om te beslissen tussen pilots met nieuwe materialen of het toepassen van bewezen duurzame materialen.

Programma 5. Zorgen & stimuleren

X1.000	Rekening 2023	Begroting 2024 na wijziging	Rekening 2024	Saldo 2024
B501 - Leefbare buurten en dorpen	N 1.555	N 2.899	N 1.105	V 1.794
Lasten	1.687	9.714	2.755	
Baten	132	6.815	1.650	
B502 - Welzijn	N 7.213	N 9.012	N 7.823	V 1.190
Lasten	7.552	9.375	8.194	
Baten	339	363	371	
B503 - Zorg en ondersteuning	N 27.072	N 29.751	N 29.655	V 96
Lasten	28.920	31.646	32.247	
Baten	1.848	1.895	2.592	
B504 - Jeugd en jeugdzorg	N 29.942	N 33.368	N 36.123	N 2.755
Lasten	42.357	49.296	51.949	
Baten	12.415	15.928	15.826	
Saldo	N 65.782	75.030	74.705	V 325

Verschillenanalyse beleidsvelden programma 5

Hieronder volgt een analyse van de verschillen tussen de gewijzigde begroting en de jaarrekening 2024. Alleen beleidsvelden met verschillen groter dan € 100.000 zijn opgenomen in de analyse. Hierbij worden alleen de belangrijkste afwijkingen vermeld.

B501- Leefbare buurten en dorpen

Nationaal programma leefbaarheid en veiligheid (NPLV) V 1.701.000

In het collegeprogramma 2023 is voor 2024 budget beschikbaar gesteld voor de uitvoering van het Nationaal Programma Leefbaarheid en Veiligheid (NPLV) onder prioriteit 2 "Leefbare en veilige buurten en dorpen". Bij de toekenning door het Rijk van de subsidie uit het Volkshuisvestingsfonds in december 2023 is afgesproken dat een deel van de vereiste cofinanciering (1,5 miljoen) zal worden gedekt uit deze middelen.

In september 2024 heeft het college een aanpak voor het Oude Centrum vastgesteld om de leefbaarheid en veiligheid te verbeteren. Hiervoor gebruiken we de ontvangen uitkering Stedelijke vernieuwing en het positief saldo NPLV 2023. De uitvoering begon in december en loopt tot Q2 2025, waardoor het budget nog niet volledig is besteed. Hiertegenover staat een lagere onttrekking aan de BR Investeringsfonds in programma 6 "Betalen en Financieren".

Programma Preventie met Gezag (PmG)

Sinds juli 2023 doet Roosendaal mee aan het programma Preventie met Gezag (PmG). Voor de uitvoering hiervan wordt in de periode 2023-2026 in totaal € 4.400.000 subsidie ontvangen vanuit het rijk. Per januari 2024 is een projectleider PmG aangesteld en is geïnvesteerd in het versterken van het interne en externe netwerk van partners en sleutelfiguren rondom het thema jeugd en veiligheid. De kosten hiervoor, maar ook de kosten van opgestarte interventies, zoals het uitbreiden van de formatie Jeugdboa's en de inzet van Integrale Persoonsgerichte Traject Aanpak (IPTA) zijn bekostigd uit niet bestede subsidiemiddelen uit 2023. Hierdoor is het geraamde budget voor 2024 niet benut wat een voordeel oplevert van € 1,5 miljoen op de lasten. Het niet benutte subsidiebudget voor 2024 wordt naar de balans gebracht zodat dit beschikbaar blijft. Dit levert een nadeel op van € 1,5 miljoen op de baten.

SPUK Kansrijke Wijk

De alliantie Nationaal Programma Roosendaal (NPR) heeft in december 2023 middelen ontvangen voor uitvoering van de SPUK Kansrijke wijk. De gemeente treedt op als kassier van dit budget. In 2024 is met deze middelen de verdere inrichting van het programmabureau vormgegeven. Door de start van de programmadirecteur in september 2024 en andere functies in het programmabureau ook pas in de loop van het jaar, zijn de loonkosten over 2024 een stuk lager dan geraamd. In 2024 zijn diverse interventies opgestart. Zo is bijvoorbeeld met extra financiering vanuit Kansrijke wijk voorschoolse educatie in het NPR-gebied gratis toegankelijk voor kinderen met een risico op een (onderwijs)achterstand en zijn er extra activiteiten rondom leesvaardigheid en opvoed- ondersteuning opgestart. Andere interventies bevinden zich nog in de ontwerp- en planfase waardoor subsidiebudget uit 2024 zal worden ingezet in 2025. Hierdoor is het geraamde budget voor 2024 niet benut wat een voordeel oplevert van € 3,6 miljoen op de lasten. Het niet benutte subsidiebudget voor 2024 wordt naar de balans gebracht zodat dit beschikbaar blijft. Dit levert een nadeel op van € 3,6 miljoen op de baten.

B502 - Welzijn

Inzet specifieke uitkering Integraal Zorgakkoord (SPUK IZA)	V 643.000
---	-----------

Eind 2024 is via de gemeente Breda de SPUK IZA aangevraagd en toegekend. Reguliere subsidies "Welzijn op recept", "Leerhuis zelfstandig thuis", "Odensehuis", "Alzheimercafé's" en "Samenwerken aan herstel" zijn hierin opgenomen. Hierdoor waren de reguliere middelen niet nodig. Dit resulteerde in een voordeel van € 200.000 bij Inwoners- ondersteuning en € 443.000 bij Subsidies 18+.

Lagere vaststelling subsidies 2023 Inwonersondersteuning	V 422.000
--	-----------

In oktober en december 2024 zijn 3 meerjarige subsidies over de periode 2020-2023 op het gebied van inwonersondersteuning lager vastgesteld.

Programma meedoen en gelijke kansen	V 100.000
-------------------------------------	-----------

In het uitvoeringsprogramma Meedoen en gelijke kansen zijn binnen themalijn 1 in 2024 "De gemeente geeft het goede voorbeeld" 3 geplande projecten (nog) niet gestart omdat er onvoldoende animo dan wel menskracht voor was. Hiertegenover staat een lagere onttrekking uit de bestemmingsreserve Investeringsfonds in programma 6 "Betalen en financieren". In 2025 zal worden bekeken of deze 3 projecten alsnog, waar nodig in andere vorm, opgepakt en uitgevoerd kunnen worden.

B503 - Zorg en ondersteuning

SPUK IZA V 145.000

Eind 2024 is via gemeente Breda de specifieke uitkering Integraal Zorg Akkoord (SPUK IZA) aangevraagd en toegekend (€ 788.000). Deze SPUK is deels ingezet voor subsidies "Welzijn op recept", "Leerhuis zelfstandig thuis", "Odensehuis", "Alzheimercafe's" en "Samenwerken aan herstel" (samen totaal € 643.000). Het restant van de subsidie is een bijdrage voor personeelslasten, waarvoor al budget in de begroting was opgenomen.

SPUK DOS

De specifieke uitkering domein overstijgend werken is in april 2024 aangevraagd en op 1 juli 2024 verleend ten behoeve van de uitvoering van indicatieloze dagbesteding (hierna stamtafel+). Na de verlening is direct gestart met het opzetten van de eerste locatie voor stamtafel+, uiteindelijk zijn er gedurende het jaar een viertal locaties gestart. Doordat de locaties niet allen tegelijk zijn gestart zijn minder middelen besteed dan verwacht (€ 215.000). Doordat een deel van de gemaakte kosten cofinanciering is, moet € 206.000 van de geraamde Rijksbijdrage terugbetaald worden.

Jeugdgezondheidszorg V 133.000

Vanuit het Rijk ontvangt de gemeente middelen voor Kansrijke Start als onderdeel van SPUK Breed/Gala. Hiervan wordt de interventie Voorzorg gefinancierd die eerder ten laste kwam van het regulier budget plustaken. De extra vrijgekomen middelen zouden ingezet worden voor extra opvoedondersteuning. De extra opvoedondersteuning is nog niet gestart in verband met het opleiden en aannemen van extra personeel om hier uitvoering aan te geven.

Het basistakenpakket wordt afgenomen met een bepaald tarief per kind. Bij de afrekening 2024 bleek dat het om minder kinderen ging dan opgenomen in de begroting.

Maatwerkvoorziening in natura Wmo ((im)materieel) en huishoudelijke ondersteuning N 347.000

Het nadeel wordt veroorzaakt door de (dubbele) vergrijzing en een toename van inwoners die een beroep doen op hulpmiddelen. Inwoners blijven langer thuis wonen door gebruik te maken van Wmo hulpmiddelen. Ook het gebrek aan geschikte woningen, waardoor de doorstroom beperkt blijft, zorgt voor een tekort op het budget. De verwachting is dat het tekort verder zal oplopen met de maatschappelijke uitdaging op het gebied van wonen en zorg.

Door de beweging naar voorliggende vervoersvoorzieningen en wijkgerichte (inloop) voorzieningen, zoals de doorontwikkeling van stamtafels, wordt er in lichte mate minder beroep gedaan op Wmo begeleidingsvoorzieningen en deeltaxi. Vervolgens is er een daling in het aantal Persoonsgebonden budget Huishoudelijke hulp (PGB HH) aanvragen.

Opvang en Beschermd Wonen Wmo

V 118.000

Door de hoge kosten voor beveiliging bij de winteropvang arbeidsmigranten ten behoeve van de regio is een nadeel ontstaan (€ 88.000). Dit wordt opgevangen door de niet geraamde bijdrage vanuit gemeente Bergen op Zoom voor de organisatie van deze opvang en de niet geraamde bijdrage uitvoering opvang beschermd wonen. Beide bijdragen zijn in december 2024 ontvangen, voordeel € 206.000.

B504 - Jeugd en jeugdzorg

Regionale uitvoering jeugd

Roosendaal is penvoerder en kassier voor de regio West-Brabant West (WBW).

Hier wordt gewerkt vanuit een DVO, waar periodiek het overzicht van diensten op wordt aangepast. Aan het eind van het jaar worden de voorschotten verrekend met de werkelijke kosten. Op dit budget resteert V € 548.000, voornamelijk vanwege het niet of niet tijdig kunnen inzetten van inhuur. Aangezien dit bedrag een regionaal budget is, zal het merendeel van dit bedrag (N € 428.000) terugbetaald worden aan de deelnemende gemeenten in WBW.

Daar staat tegenover dat andere projecten zijn gestart in 2024 die niet waren voorzien en waarvan de kosten pas bij eindafrekening konden worden meegenomen. Dit betreft onder andere de regionale bovenschoolse voorziening, waar in de loop van 2024 besloten is de verantwoordelijkheid met terugwerkende kracht (deels) over te nemen van het samenwerkingsverband. Hierdoor is sprake van een nadeel van € 193.000. Een deel van dit bedrag (V € 130.000) wordt teruggevorderd bij regiogemeenten WBW.

SPUK Vastgoedtransitie

De maximale looptijd van de SPUK Vastgoedtransitie gesloten jeugdhulp is verlengd tot 31-12-2026, zodat er meer tijd beschikbaar is om de doelstellingen van deze regeling te realiseren. Hierdoor is de uitbetaling van de subsidiebeschikking aan de gesloten jeugdinstantie eind 2024 herzien, voordeel € 694.000. Wel zijn de middelen beschikbaar gehouden voor de uitvoering ervan in 2025, nadeel € 694.000. Als laatste zijn de niet bestede middelen uitvoering regionale proeftuin kind- en gezinsbescherming (V € 148.000) doorgeschoven voor uitvoering in 2025 (N € 148.000).

Jongerenwerk plus

V 181.000

In 2024 zou het jongerenwerk plus starten. Om deze opdracht goed uit te zetten, passend bij de huidige structuren rondom de aanpak van overlast gevende jongeren, was meer voorbereidingstijd nodig met de betrokken partijen. Hierdoor kon de opdracht niet voor 2025 verstrekt worden. Ook de kosten voor de trainingen die GGZ verzorgt in Roosendaal zijn lager dan begroot, doordat jongeren vanuit andere gemeenten aansluiten. Deze kosten worden betaald door de betreffende gemeente.

Kinderopvangtoeslagaffaire (KOT)

In de kinderopvangtoeslagaffaire (KOT) heeft de Belastingdienst een deel van de getroffen ouders financieel gecompenseerd. Alleen blijkt dit niet voldoende te zijn voor diegene die in de problemen zijn geraakt. Gemeenten hebben daarom een belangrijke rol gekregen om ouders over de volle breedte ondersteuning te bieden op vijf leefgebieden: financiën, wonen, werk/dagbesteding, gezondheid en gezinssituatie. Inwoners konden zich tot eind 2023 melden bij de Belastingdienst als gedupeerde.

Het projectteam dat in het voorjaar van 2022 van start is gegaan, staat aan de lat om deze inwoners te benaderen en een hulpaanbod te doen. Een traject start met opstellen en uitwerken van een plan van aanpak, waarna de daadwerkelijke hulp op de 5 leefgebieden geboden wordt. Ter afsluiting van een traject wordt een periode nazorg geleverd. Soms is het nodig opnieuw een plan van aanpak uit te werken of deze aan te passen, waarna opnieuw of aanvullend hulp wordt geleverd. Gedurende 2023 is reeds voor 102 mensen een plan van aanpak gemaakt en is gestart met de daadwerkelijke hulp. Een klein aantal van deze dossiers is in 2023 ook weer afgesloten, maar voor het merendeel van deze dossiers liep het bieden van daadwerkelijke hulp door in 2024. Daarnaast zijn in 2024 44 nieuwe plannen van aanpak gemaakt en is de hieruit voortvloeiende daadwerkelijke hulp gestart. In 2024 bedroegen de kosten voor de daadwerkelijke hulp (N € 1.369.000). Hiertegenover staat een rijksbijdrage (V € 1.369.000).

Individuele voorzieningen in natura jeugd N 3.176.000

Hoewel het budget voor niet vrij toegankelijke zorg (NVTZ) gedurende het jaar een aantal keer is bijgesteld, is er aan het eind van 2024 toch een aanzienlijk nadeel. Onder NVTZ vallen ook landelijke transitiearrangementen (LTA), die qua inzet en tarief buiten de regionale contracten vallen. Onder LTA zijn de kosten moeilijk te voorspellen en is in 2024 een nieuw arrangement toegevoegd. Het nadeel op LTA bedraagt € 587.000. Het faillissement van Conaction in najaar 2023 heeft geleid tot ad-hoc kosten voor afhandeling faillissement en tijdelijke voorzieningen voor de jongeren. Omdat facturatie en afrekening hiervan buiten de reguliere route om verliep konden deze kosten pas aan het eind van 2024 worden doorberekend en opgenomen. De ad-hoc kosten voor de afhandeling van het faillissement zijn verrekend met de regiogemeenten WBW volgens een verdeelsleutel. De kosten voor tijdelijke voorzieningen zijn per jeugdige afgerekend op basis van woonplaatsbeginsel. De kosten voor Roosendaal als kassier liepen op tot circa N € 830.000, waarvan V € 430.000 door andere gemeenten wordt terugbetaald. Jeugdzorgplus wordt op lumpsum basis gefinancierd. Het voorschot is berekend op de regionale verdeelsleutel (Roosendaal 21,86%), terwijl de afrekening op basis van de werkelijke afname zorgdagen is (Roosendaal 50%). Dit pakte voor Roosendaal nadelig uit (€ 819.000). Een kritische houding van de toegang op de inzet van arrangementen resulteert in doorlooptijden die steeds vaker dicht bij de beoogde 9 maanden komen. Hierdoor ontstaat in het laatste kwartaal een piek in afgesloten en nieuw te starten cliënten en arrangementen. Dit levert een aanzienlijke kostenstijging op. Bij het afsluiten van het 1e arrangement wordt de laatste 50% betaald terwijl tegelijkertijd de 1e 50% van het nieuwe arrangement wordt betaald. Die vallen nu beiden in het laatste kwartaal. Dit levert een nadeel op van € 1.370.000.

PGB jeugd V 118.000

Tot slot is een voordeel op het Persoonsgebonden Budget (PGB) zichtbaar door een daling in het aantal beschikte voorzieningen PGB Jeugd. Het beleid is om PGB alleen in te zetten wanneer ZIN niet mogelijk is. Bij elk aflopend PGB arrangement wordt hier kritisch naar gekeken.

Programma 6. Betalen & financieren

X1.000	Rekening 2023	Begroting 2024 na wijziging	Rekening 2024	Saldo 2024
B601- Treasury	V 233	V 2.779	N 412	N 3.191
Lasten	446	-2.012	1.030	
Baten	679	767	618	
B602 - Uitkeringen gemeentefonds	V 177.710	V 191.533	V 192.349	V 816
Lasten	0	0	0	
Baten	177.710	191.533	192.349	
B603 - Algemene lasten en baten	N 1.236	N 514	N 587	N 73
Lasten	2.601	1.898	2.056	
Baten	1.365	1.384	1.469	
B604 - Belastingen	V 13.999	V 14.318	V 14.790	V 472
Lasten	1.591	1.611	1.588	
Baten	15.590	15.929	16.378	
B605 - Resultaten	V 12.080	V 7.177	V 3.394	N 3.782
Lasten	67.412	27.389	28.603	
Baten	83.636	34.566	31.997	
Saldo	V 206.930	V 215.293	V 209.535	N 5.758

Verschillenanalyse beleidsvelden programma 4

Hieronder volgt een analyse van de verschillen tussen de gewijzigde begroting en de jaarrekening 2024. Alleen beleidsvelden met verschillen groter dan € 100.000 zijn opgenomen in de analyse. Hierbij worden alleen de belangrijkste afwijkingen vermeld.

B601 - Treasury

Rente N 2.610.000

Bij het opstellen van de begroting van 2024 is voor de rentetoerekening op investeringen gerekend met een rentepercentage van 1,5%. Op basis van de werkelijke rentekosten voor 2024 heeft een nacalculatie van dit rentepercentage plaatsgevonden. Hieruit is een rentepercentage van 0,5% gekomen. Hiermee is gerekend voor de werkelijk toe te rekenen rente aan investeringen. Het nadeel dat hierdoor is ontstaan binnen dit beleidsveld valt weg tegenover de voordelen over diverse beleidsvelden, waardoor deze aanpassing over alle programma's budgetneutraal is.

Afwaardering deelneming N 400.000

Als gemeente Roosendaal hebben wij een achtergestelde lening uitgegeven aan MBB van € 600.000. Monumenten Beheer Brabant is voornemens om de gehele aandelenportefeuille te gaan verkopen. Als gevolg hiervan zullen wij nog maar circa € 200.000 van de uitgegeven achtergestelde lening terugontvangen. Het verschil van circa € 400.000 waarden we af.

B602 - Uitkeringen gemeentefonds

Decembercirculaire V 745.000

De begroting is opgesteld op basis van de uitkomsten van de septembercirculaire 2024. Vervolgens is de decembercirculaire 2024 gepubliceerd. In de decembercirculaire zijn via decentralisatie-uitkeringen extra middelen toegekend en zijn aanpassingen doorgevoerd in de aantallen van de onderliggende maatstaven.

B604 - Belastingen V 472.000

Het voordelige resultaat binnen dit beleidsveld wordt voornamelijk veroorzaakt door hogere opbrengsten toeristenbelasting en precariobelastingen.

B605 - Resultaten N 3.782.000

De hogere stortingen veroorzaken een nadeel van € 1.214.000. De lagere onttrekkingen aan de reserves veroorzaken een nadeel van € 2.568.000. Een verdere toelichting met betrekking tot de onttrekkingen en stortingen is opgenomen onder "Toelichting op de balans".

Mutaties reserves

x1.000

Stortingen

Omschrijving	Geraamd	Werkelijk	Verschil	V/N
Algemene reserve	5.619	5.582	37	V
BR Nieuw- en verbouw stadskantoor	1.066	1.066	-	
BR Huisvesting onderwijs	1.566	1.566	-	
BR Grondexploitaties	-	1.251	1.251	N
BR Flankerend personeelsbeleid	218	218	-	
BR Kapitaallasten	6.528	6.528	-	
BR Participatie	8.650	8.650	-	
BR Aanpak snelweg A58	250	250	-	
BR Investeringsfonds	3.491	3.491	-	
Totaal	27.389	28.602	1.214	N

Onttrekkingen

Omschrijving	Geraamd	Werkelijk	Verschil	V/N
Algemene reserve	11.695	11.228	466	N
BR Nieuw- en verbouw stadskantoor	1.724	1.275	449	N
BR Huisvesting onderwijs	750	598	153	N
BR Grondexploitaties	87	1.950	1.863	V
BR Roosendaal spreekt, Roosendaal doet	1	1	-	
BR Flankerend personeelsbeleid	234	230	4	N
BR Decentralisatie-uitkeringen	631	424	207	N
BR Riolering	140	140	-	
BR Kapitaallasten	813	710	103	N
BR Duurzaamheid	34	17	17	N
BR Participatie	8.889	8.889	-	
BR Investeringsfonds	9.559	6.527	3.033	N
Totaal	34.565	31.989	2.569	N

Incidentele baten en lasten 2024

Hieronder volgt een specificatie van de afzonderlijke incidentele baten en lasten.

Lasten			
Prog.	Omschrijving	Werkelijk	Ref.
1	Participatiebudget inwonersinitiatieven	169	*1
3	Citymarketing evenementenbudget, KN prio 13	325	*2
4	Grondexploitatie	8.370	*3
	Halte Leisurepark , prio 15	300	*4
	Aanleg glasvezel	649	*5
	Investerings stedelijke vernieuwing	1.105	*6
	Nationaal Isolatieprogramma	924	*7
	Omgevingswet	313	*8
	Compensatie parkeren op koopzondag	150	*9
5	Uitvoering themalijnen inclusiviteit, KN prio 3	235	*10
	(Winter)opvang dakloze arbeidsmigranten, KN prio 9	277	*11
	Vastgoedtransitie gesloten jeugdzorg	727	*12
	Inwonersondersteuning	235	*13
	Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA)	1.385	*14
	Totaal incidentele lasten	15.164	
	Stortingen reserves		*15
6	Algemene reserve	5.582	
	BR Grondexploitaties	1.251	
	BR Flankerend personeelsbeleid	218	
	BR Participatie	8.650	
	BR Aanpak snelweg A58	250	
	BR Investeringsfonds	3.491	
	Totaal stortingen reserves	19.442	
Baten			
Prog.	Omschrijving	Werkelijk	Ref.
4	Grondexploitaties	6.188	*3
	Grondexploitaties mutatie balanspost	2.687	*3
	Nationaal isolatieprogramma	924	*7
5	Vastgoedtransitie gesloten jeugdzorg	727	*12
	Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA)	1.385	*14
	Totaal incidentele baten	11.911	
	Ontrekkingen reserves		*15
6	Algemene reserve	11.228	
	BR Grondexploitaties	1.950	
	BR Roosendaal spreekt, Roosendaal doet	9	
	BR Flankerend personeelsbeleid	230	
	BR Decentralisatie-uitkeringen	424	
	BR Riolering	140	
	BR Duurzaamheid	18	
	BR Participatie	8.889	
	BR Investeringsfonds	6.527	
	Totaal onttrekkingen reserves	29.415	

- *1: Via de aanbiedingsnota bij de begroting 2023 is budget beschikbaar gesteld als participatiebudget inwonersinitiatieven voor 2024. De werkelijke kosten bedragen in 2024 € 169.000.
- *2: Voor de prioriteit 'Ruimte voor ontspanning en vermaak' is voor 2024 budget vrijgemaakt. Dit budget is bestemd voor de organisatie van zowel kleine evenementen als nationale en internationale (topsport)evenementen. De werkelijke kosten bedragen in 2024 € 325.000.
- *3: Aan de lastenkant omvat deze post aanneemsommen en de aan de diverse projecten gerelateerde personeelskosten en kosten inhuur derden. De doorberekende overheadkosten en de kapitaallasten zijn hierin niet begrepen vanwege hun structurele karakter.
- *4: Binnen prioriteit 'Op reis naar de stad en dorpen van de toekomst' is voor 2024 budget vrijgemaakt voor halte Leisurepark. De werkelijke kosten bedragen in 2024 € 300.000. De werkelijke baten bedragen € 6.521. Daarnaast wordt het saldo van baten en lasten bij grondexploitatie, welke naar de balans als vermeerdering of vermindering van de boekwaarde wordt verwerkt, gecorrigeerd als incidentele baat.
- *5: Het betreft het eenmalig aanleggen van glasvezel binnen de gemeente. De werkelijke kosten bedragen in 2024 € 649.000.
- *6: Binnen prioriteit 'Op reis naar de stad en dorpen van de toekomst' is voor 2024 budget vrijgemaakt voor investeringen stedelijke vernieuwing. De werkelijke kosten bedragen in 2024 € 1.105.000.
- *7: Voor de uitvoering van het Nationaal Isolatieprogramma is vanuit het rijk € 924.000 beschikbaar gesteld voor 2024. De werkelijke kosten bedragen in 2024 € 924.000. Hier staat een vergoeding van het rijk tegenover. De werkelijke opbrengsten bedragen in 2024 € 924.000.
- *8: Middels de decentralisatie uitkeringen zijn middelen in 2023 ontvangen voor de omgevingswet. In de voorjaarsbrief 2023 zijn deze middelen overgeheveld naar 2024. De werkelijke kosten bedragen in 2024 € 313.000.
- *9: Het betreft een compensatie voor parkeren op koopzondag. De werkelijke kosten bedragen in 2024 € 150.000.
- *10: Ter bevordering van de gendergelijkheid zijn acties en activiteiten ontwikkeld in 2024. De werkelijke kosten bedragen in 2024 € 235.000.
- *11: In de kadernota 2024 is een budget opgenomen voor de winteropvang van dakloze arbeidsmigranten. De werkelijk kosten bedragen in 2024 € 277.000.
- *12: Het betreft de kosten die gemoeid zijn bij de vastgoedtransitie van de gesloten jeugdzorg. Hier staat een vergoeding van het rijk tegenover. De werkelijke kosten en opbrengsten bedragen in 2024 € 727.000.
- *13: Voor inwonersondersteuning is budget opgenomen. Dekking vindt deels plaats uit bijdragen van het rijk. De werkelijke kosten bedragen in 2024 € 235.000.
- *14: Gemeenten, GGD'en, zorgverzekeraars en het ministerie van VWS zetten gezamenlijk in op een gezond en actief leven met een sterke basis. Dekking vindt plaats middels bijdragen van het rijk. De werkelijke kosten en opbrengsten bedragen in 2024 € 1.385.
- *15: Op grond van de "Notitie structurele en incidentele baten en lasten" die door de Commissie BBV is uitgebracht zijn alle mutaties op reserves incidenteel van karakter, met uitzondering van de dekkingsreserve kapitaallasten.

Structurele stortingen en onttrekkingen reserves

Stortingen aan en onttrekkingen uit de reserves zijn in principe incidenteel. Dat geldt niet wanneer het gaat om mutaties aan dekkingsreserves (kapitaallasten).

Onderstaand staan de structurele mutaties reserves.

X1.000 Lasten		
Prog.	Omschrijving	Werkelijk
6	BR Kapitaallasten	6.528
6	BR Nieuw- en verbouw stadskantoor	1.066
6	BR Huisvesting onderwijs	1.566
	Totaal structurele stortingen reserves	9.161

X1.000 Baten		
Prog.	Omschrijving	Werkelijk
6	BR Kapitaallasten	710
6	BR Nieuw- en verbouw stadskantoor	1.275
6	BR Huisvesting onderwijs	598
	Totaal structurele onttrekkingen reserves	2.583

Verloop beschikbaar gestelde kredieten

In de balans zijn de gevolgen van deze uitgaven voor onze bezittingen en schulden aangegeven.

De bewaking van kredieten vindt plaats op basis van een gedetailleerde begroting. Indien er een overschrijding of onderschrijding van een krediet dreigt, meldt de beheerder van het krediet dit tijdig aan de directie. In de rapportages wordt zichtbaar gemaakt wat de kosten zijn die nog gemaakt moeten worden om het project te kunnen realiseren.

De uit deze rapportages blijken substantiële overschrijdingen en onderschrijdingen op kredieten worden in de bestuursrapportages en bij de Jaarstukken via het college aan de gemeenteraad gemeld.

Per rubriek wordt na de tabel een korte toelichting gegeven op de hierin vermelde bedragen.

Nadat de Slotwijziging 2024 is opgesteld is gebleken dat één krediet niet voor de vastgestelde einddatum gerealiseerd kon worden. Van dit krediet wordt de einddatum aangepast, zodat de werkzaamheden nog binnen het beschikbaar gestelde krediet uitgevoerd kunnen worden. Bij dit krediet is aangegeven wat de benodigde nieuwe einddatum is met de onderbouwing hiervoor en de financiële gevolgen hiervan voor 2024.

Gevoteerde (nog lopende) investeringen en kredieten

Programma	Totaal krediet	Geboekte uitgaven t/m 2023	Geboekte uitgaven 2024	Geboekte inkomsten/bijdr. 2024	Totaal geboekte uitgaven t/m 2024	Vrije ruimte 2024
Programma 1: Besturen en samenwerken	€ 34.857.545	€ 33.225.715	€ 1.362.853	€ -	€ 34.588.568	€ 268.976
Programma 2: Leren en ontwikkelen	€ 18.784.201	€ 10.644.138	€ 9.643.869	€ -	€ 20.288.008	- € 1.503.807
Programma 3: Werk en inkomen	€ 1.682.028	€ 1.755.506	€ 132.443	- € 737.007	€ 1.150.942	€ 531.085
Programma 4: Wonen en verblijven	€ 75.258.412	€ 35.199.461	€ 33.803.768	- € 1.339.004	€ 67.584.225	€ 7.674.186
Totaal programma's	€ 130.582.186	€ 80.744.822	€ 44.942.935	- € 2.076.011	€ 123.611.746	€ 6.970.440

Programma 1

Project nummer	Project-omschrijving	Totaal krediet	Geboekte uitgaven t/m 2023	Geboekte uitgaven 2024	Geboekte inkomsten/ bijdr. 2024	Totaal geboekte uitgaven t/m 2024	Vrije ruimte 2024	Einddatum project
PROGRAMMA 1 BESTUREN EN SAMENWERKEN								
Betrouwbare gemeente								
Faciliteiten beheer								
INV037-002	HUIS van Roosendaal (losse inrichting)	€ 2.048.000	€ 1.990.457	€ 56.198		€ 2.046.655	€ 1.344	12-2025
Totaal Faciliteiten beheer		€ 2.048.000	€ 1.990.457	€ 56.198		€ 2.046.655	€ 1.344	
ICT								
INV029-002	ICT werkplek 2024	€ 375.000		€ 430.795		€ 430.795	- € 55.795	12-2024
Totaal ICT		€ 375.000		€ 430.795		€ 430.795	- € 55.795	
Huisvesting								
INV037-001	HUIS van Roosendaal (Bouwkosten)	€ 29.055.232	€ 28.433.553	€ 485.459		€ 28.919.012	€ 136.219	12-2025
KRED037-0001	HUIS van Roosendaal (tijdelijk huisvest)	€ 2.904.000	€ 2.581.973	€ 190.451		€ 2.772.424	€ 131.575	12-2024
Totaal Huisvesting		€ 31.959.232	€ 31.015.526	€ 675.910		€ 31.691.437	€ 267.794	
Openbare orde, veiligheid en preventie								
Fysieke veiligheid								
INV006-001	VBK Brandweerkazerne Roosendaal	€ 135.000	€ 95.540	€ 79.006		€ 174.546	€ -39.546	12-2025
INV006-002	Nieuwbouw Brandweerkazerne Wouw	€ 131.000	€ 124.190	€ 42.631		€ 166.821	€ -35.821	12-2027
INV006-006	Verbouwing pand Laan van Brabant 60-64	€ 45.375		€ 58.535		€ 58.535	€ -13.160	12-2025
INV006-007	Herinr.buitenruimte Ln van Brabant 60-64	€ 52.938		€ 14.150		€ 14.150	€ 38.788	12-2025
INV006-008	Tijdelijke brandweerpost Wouw	€ 111.000		€ 5.626		€ 5.626	€ 105.373	12-2025
Totaal fysieke veiligheid		€ 475.313	€ 219.731	€ 199.949		€ 419.680	€ 55.632	
Totaal programma 1: besturen & samenwerken		€ 34.857.545	€ 33.225.715	€ 1.362.853		€ 34.588.568	€ 268.976	

Betrouwbare gemeente

Op dit beleidsveld is per eind 2024 een voordelig restant van € 213.000 zichtbaar. Dit betreft 1 afgesloten krediet met een overschot van € 132.000, 1 afgesloten krediet met een tekort van € 56.000 en 2 kredieten die nog doorlopen in 2025 met een restant van in totaal € 137.000.

Openbare orde, veiligheid en preventie

De resterende kredietruimte binnen dit beleidsveld bedraagt € 56.000.

Programma 2

Project nummer	Project-omschrijving	Totaal krediet	Geboekte uitgaven t/m 2023	Geboekte uitgaven 2024	Geboekte inkomsten/ bijdr. 2024	Totaal geboekte uitgaven t/m 2024	Vrije ruimte 2024	Eind-datum project
PROGRAMMA 2 LEREN EN ONTWIKKELEN								
Onderwijshuisvesting								
Huisvesting openbaar onderwijs								
INV043-002	Vorbereidingskrediet Baayaert	€ 178.400	€ 178.400	€ 1.640		€ 180.040	€ -1.640	12-2025
INV043-003	Noodunits Gezellehoek	€ 513.000	€ 180.000	€ 275.126		€ 455.126	€ 57.873	12-2024
Totaal huisvesting openbaar onderwijs		€ 691.400	€ 358.400	€ 276.766		€ 635.166	€ 56.233	
Huisvesting bijzonder basisonderwijs								
INV046-001	De Kroevendonk, vervangende bouw	€ 8.203.227	€ 7.742.394	€ 396.352		€ 8.138.746	€ 64.480	12-2024
INV046-002	Kroevendonk, IKC	€ 1.493.697	€ 1.988.263	€ -394.095		€ 1.594.168	€ -100.471	12-2024
INV046-003	De Zilverlinde, vervangende bouw	€ 110.430	€ 65.591	€ 59.397		€ 124.989	€ -14.559	12-2026
INV046-004	Jeroen Bosch, vervangende bouw			€ 26.058		€ 26.058	€ -26.058	12-2026
INV046-005	Berkenveld, nieuwbouw/renovatie	€ 125.000		€ 4.038		€ 4.038	€ 120.961	12-2026
INV046-007	Cortendijck-Saffier, nieuwbouw	€ 5.678.769	€ 236.536	€ 8.608.957		€ 8.845.493	€ -3.166.724	12-2025
INV046-008	Talent, nieuwbouw			€ 4.669		€ 4.669	€ -4.669	12-2029
INV046-009	Vondel, nieuwbouw			€ 252		€ 252	€ -252	12-2029
INV046-010	Watermolen, nieuwbouw	€ -3		€ 252		€ 252	€ -255	12-2029
INV046-011	Nieuwbouw basisschool Fatima	€ 396.744					€ 396.744	12-2029
INV046-012	Nieuwbouw basisschool Joseph			€ 16.749		€ 16.749	€ -16.749	12-2029
INV046-013	Vorbereidingskrediet De Appel	€ 20.462		€ 126		€ 126	€ 20.335	12-2028
INV046-016	IKC Cortendijck-Saffier	€ 500.000		€ 3.911		€ 3.911	€ 496.088	12-2025
Totaal huisvesting bijzonder basisonderwijs		€ 16.528.326	€ 10.032.785	€ 8.726.671		€ 18.759.456	€ -2.231.130	
Huisvesting bijzonder speciaal basisonderwijs								
INV048-001	Vorbereidingskrediet Mytyschool			€ 504		€ 504	€ -504	12-2030
INV048-002	Permanente uitbreiding de Fakkel	€ 211.117		€ 288.567		€ 288.567	€ -77.450	12-2025
Totaal Huisvesting bijzonder speciaal basisonderwijs		€ 211.117		€ 289.072		€ 289.072	€ -77.955	
Sport								
Exploitatie buitensportaccommodaties								
INV056-001	Huisvesting op de Wielereperience	€ 12.000	€ 4.500	€ 650		€ 5.150	€ 6.850	12-2024
KRED056-0001	2022 Beheerplan buitensportacc	€ 281.210	€ 189.253	€ 127.050		€ 316.303	€ -35.093	12-2024
KRED056-0002	2023 Beheerplan buitensportacc	€ 764.387	€ 19.200	€ 155.942		€ 175.142	€ 589.244	12-2025
KRED056-0003	2023 Beheerplan WER	€ 13.761		€ 8.332		€ 8.332	€ 5.428	12-2024
Totaal Exploitatie buitensportaccommodaties		€ 1.071.358	€ 212.953	€ 291.975		€ 504.928	€ 566.429	
Cultuur								
Monumenten								
INV067-001	Aankoop Motorhuis Nispen	€ 40.000	€ 40.000			€ 40.000		12-2024
INV067-002	Verbouwing Motorhuis Nispen	€ 242.000		€ 59.384		€ 59.384	€ 182.615	12-2025
Totaal monumenten		€ 282.000	€ 40.000	€ 59.384		€ 99.384	€ 182.615	
Totaal programma 2: leren en ontwikkelen		€ 18.784.201	€ 10.644.138	€ 9.643.869		€ 20.288.008	€ -1.503.807	

Onderwijshuisvesting

Op dit beleidsveld bedraagt de negatieve kredietruimte per eind 2024 € 2.253.000. Hierin zitten 2 kredieten die zijn afgesloten met een totaal restant van € 22.000. Hiernaast lopen 14 kredieten nog door in 2025 en volgende jaren met een totaaltekort van € 2.275.000.

De grootste posten hierin zijn:

> Krediet Cortendijck-Saffier nieuwbouw in combinatie met krediet IKC Kortendijck-Saffier

Hiervoor is in totaal € 6.179.000 begroot. De realisatie per eind 2024 bedraagt € 8.849.000, waardoor een negatief restant van € 2.670.000 is ontstaan. In 2025 worden deze kredieten aangevuld met € 1.751.000 en in 2026 met € 461.000. Op het totale kredietbedrag voor dit gecombineerde project (Basisschool Cortendijck + Basisschool Saffier + IKC Cortendijck-Saffier) wordt niet meer uitgegeven dan begroot. De planning van de uitgaven is wel sneller verlopen omdat dit bouwproject vlot verloopt. Eventuele toekomstige tekorten op dit krediet worden in een bestuursrapportage opgenomen.

> Nieuwbouw basisschool Fatima

Voor 2024 was hiervoor € 397.000 begroot. Hiervan is in 2024 niets besteed. Het krediet wordt in de komende jaren nog aangevuld (2025 € 198.000; 2026 € 1.455.000 en 2027 € 1.455.000). De planning van de uitgaven verloopt langzamer. De start van de voorbereidingsfase is doorgeschoven bij het herprioriteren en faseren in uitvoeringsplanning IHP (Integraal Huisvestings Plan). Het krediet loopt door tot 31-12-2029. De realisatie van de nieuwbouw vindt plaats binnen het beschikbare krediet.

Sport

De resterende kredietruimte van € 566.000 bestaat uit 3 kredieten die zijn afgesloten in 2024 met een totaal tekort van € 23.000 en 1 krediet dat doorloopt in 2025 met een restant van € 589.000.

Het doorlopende krediet betreft Beheerplan buitensport. Hiervoor was € 764.000 begroot. Tot en met 2024 is hiervan € 175.000 besteed, zodat een restant van € 589.000 zichtbaar is. De uitvoering van de werkzaamheden staan grotendeels voor 2025 ingepland en vinden plaats binnen de beschikbare kredietruimte.

Cultuur

Op dit beleidsveld is per eind 2024 een restant van € 183.000 zichtbaar. Het betreft het krediet Verbouwing Motorhuis Nispen. Hiervoor was € 242.000 begroot. De realisatie bedraagt € 59.000 waardoor een restant van € 183.000 zichtbaar is per eind 2024. De verbouwingswerkzaamheden zijn in 2024 gestart. De verwachting is dat de werkzaamheden medio 2025 afgerond zijn. De einddatum van dit project dient doorgeschoven te worden naar 31-12-2025.

Programma 3

Project nummer	Project-omschrijving	Totaal krediet	Geboekte uitgaven t/m 2023	Geboekte uitgaven 2024	Geboekte inkomsten/ bijdr. 2024	Totaal geboekte uitgaven t/m 2024	Vrije ruimte 2024	Einddatum project
PROGRAMMA 3 WERK EN INKOMEN								
Ondernemerschap								
Economische ontwikkeling								
INV072-001	Toekomstbestendig maken evenementen-terrein	€ 120.000	€ 25.884	€ 71.217		€ 97.101	€ 22.898	12-2024
Totaal Economische ontwikkeling		€ 120.000	€ 25.884	€ 71.217		€ 97.101	€ 22.898	
Exploitatie haven								
INV168-001	Upgrade jachthaven ligplaatsen	€ 80.000					€ 80.000	12-2025
INV168-002	Upgrade jachthaven trailerhelling	€ 275.000	€ 12.216	€ 61.226		€ 73.442	€ 201.557	12-2025
INV168-003	Upgrade jachthaven camera's	€ 100.000					€ 100.000	12-2026
Totaal Exploitatie haven		€ 455.000	€ 12.216	€ 61.226		€ 73.442	€ 381.557	
Bestaanszekerheid								
Participatievoorzieningen								
INV081-001	Herhuisvesting Oekrainers Transitiekosten	€ 7.368.236	€ 7.258.236			€ 7.258.236	€ 109.999	12-2024
INV081-002	Herhuisvesting Oekrainers Rijksbijdrage	€ -6.261.208	€ -5.540.830		€ -737.007	€ -6.277.837	€ 16.629	12-2024
Totaal Participatievoorzieningen		€ 1.107.028	€ 1.717.406		€ -737.007	€ 980.398	€ 126.629	
Totaal Programma 3: Werk en Inkomen		€ 1.682.028	€ 1.755.506	€ 132.443	€ -737.007	€ 1.150.942	€ 531.085	

Ondernemerschap

Op dit beleidsveld is restant zichtbaar van € 404.000. Dit restant bestaat uit 1 krediet dat afgesloten is per eind 2024 (€23.000) en 3 kredieten die doorlopen in 2025 en 2026 (totaal restant € 381.000).

Bestaanszekerheid

Het restant op de kredieten op dit beleidsveld van € 127.000 bestaat uit 2 kredieten die per eind 2024 zijn afgesloten.

Programma 4

Project nummer	Project-omschrijving	Totaal krediet	Geboekte uitgaven t/m 2023	Geboekte uitgaven 2024	Geboekte inkomsten/ bijdr. 2024	Totaal geboekte uitgaven t/m 2024	Vrije ruimte 2024	Eind-datum project
PROGRAMMA 4 WONEN EN VERBLIJVEN								
Ruimtelijke ordening								
Investerings Stedelijke Vernieuwing								
INV118-001	Voorbereidingkred herontwikkeling V&D	€ 82.000	€ 51.603	€ 38.918		€ 90.521	€ -8.521	12-2025
INV118-002	Opbrengsten AO herontwikkeling V&D	€ -82.000	€ -33.945		€ -56.576	€ -90.522	€ 8.522	12-2025
KRED118-0001	Bodemsanering Majoppeveld Zuid ea	€ 250.000	€ 201.922	€ 17.627		€ 219.550	€ 30.449	12-2025
Totaal Investerings Stedelijke Vernieuwing		€ 250.000	€ 219.580	€ 56.545	€ -56.576	€ 219.549	€ 30.450	

Strategisch bezit								
INV119-001	Verduurzamingsplan ondern. btw	€ 754.822	€ 728.132	€ 24.983		€ 753.115	€ 1.706	12-2025
INV119-002	Verduurzamingsplan 21% kv	€ 1.465.540	€ 1.241.095	€ 153.085		€ 1.394.180	€ 71.359	12-2025
INV119-003	Verduurzamingsplan btw compensabel	€ 281.017	€ 281.006			€ 281.006	€ 10	12-2025
INV119-004	Aankoop Roselaarplein 9-13	€ 3.075.000		€ 3.080.150		€ 3.080.150	€ -5.150	12-2024
INV119-006	Grond Gastelseweg 33a	€ 9.420		€ 9.420		€ 9.420		12-2024
INV119-007	Pand Gastelseweg 33a	€ 385.380		€ 388.334		€ 388.334	€ -2.954	12-2024
INV119-008	Grond Gastelseweg 35/35a	€ 26.580		€ 26.580		€ 26.580		12-2024
INV119-009	Pand Gastelseweg 35/35a	€ 549.420		€ 553.556		€ 553.556	€ -4.136	12-2024
KRED119-0001	Bouwrijp maken Flaviadonk 1 en 2	€ 362.500	€ 5.783	€ 331.022		€ 336.805	€ 25.694	12-2024
KRED119-0002	Bouwrijp maken Flaviadonk 1 en 2 subsidie	€ -200.000			€ -200.000	€ -200.000		12-2024
KRED119-0003	2022 OPV ond. btw	€ 253.082	€ 201.459			€ 201.459	€ 51.622	12-2024
KRED119-0004	2022 OPV bcf	€ 310.331	€ 282.795	€ 29.350		€ 312.145	€ -1.814	12-2025
KRED119-0005	2022 OPV 21% btw	€ 759.882	€ 617.568	€ 59.562		€ 677.130	€ 82.751	12-2025
KRED119-0006	2021 OPV schilderwerk comp btw	€ 33.243	€ 26.401	€ 12.654		€ 39.055	€ -5.812	12-2024
KRED119-0007	2023 OPV bcf	€ 243.290	€ 12.922	€ 117.150		€ 130.072	€ 113.218	12-2025
KRED119-0008	2023 OPV ond.BTW	€ 119.060	€ 35.057	€ 20.324		€ 55.382	€ 63.677	12-2025
KRED119-0009	2023 OPV 21% BTW	€ 729.115	€ 416.541	€ 55.418		€ 471.959	€ 257.155	12-2025
Totaal Strategisch bezit		€ 9.157.682	€ 3.848.762	€ 4.861.593	€ -200.000	€ 8.510.355	€ 647.326	

Grondexploitatie								
INV124-002	Westelijke Havendijk	€ 2.051.411	€ 2.051.410	€ 1.343		€ 2.052.753	€ -1.342	12-2030
INV124-003	Noordlaan	€ 2.154.156	€ 1.783.356	€ 397.648		€ 2.181.004	€ -26.848	12-2030
INV124-004	EVZ	€ 748.793	€ 591.095	€ 85.815		€ 676.910	€ 71.882	12-2026
INV124-006	Wethouder Lanenstraat + P.Damiaanstraat	€ 569.687	€ 570.479			€ 570.479	€ -792	12-2025
INV124-007	Aanleg Spoorlaan	€ 22.753	€ 22.753	€ 9.124		€ 31.877	€ -9.124	12-2026
INV124-008	Suikerplein	€ 5.524	€ 523	€ 11.776		€ 12.300	€ -6.776	12-2027
INV124-009	Voorplein EKP	€ 140.422	€ 24.031	€ 7.078		€ 31.109	€ 109.312	12-2027
INV124-012	Waterpartijen openbare ruimte			€ 244		€ 244	€ -244	12-2026
INV124-013	Tijdelijke voorzieningen	€ 89.386	€ 39.385	€ 55.093		€ 94.479	€ -5.093	12-2025
INV124-016	Trottoirs en wandelpaden	€ 14.829	€ 11.937	€ 3.181		€ 15.118	€ -289	12-2027
INV124-017	Opruimkosten bestaande terreinen	€ 59.500	€ 15.782	€ 1.498		€ 17.280	€ 42.219	12-2028

Project nummer	Project-omschrijving	Totaal krediet	Geboekte uitgaven t/m 2023	Geboekte uitgaven 2024	Geboekte inkomsten/ bijdr. 2024	Totaal geboekte uitgaven t/m 2024	Vrije ruimte 2024	Eind-datum project
INV124-018	Bouwwegen incl. rio.+verleg. kabels	€ 36.731					€ 36.731	12-2028
INV124-019	Plankosten infra Vlietpark	€ 459.317	€ 359.775	€ 2.082		€ 361.857	€ 97.459	12-2025
INV124-020	Herinrichten infrastruct Groot Mariadal	€ 64.823	€ 19.823	€ 42.618		€ 62.441	€ 2.381	12-2028
INV124-021	Brug t.p.v. EKP	€ 200.000	€ 12.545	€ 215.416		€ 227.961	€ -27.961	12-2025
INV124-022	Brug t.p.v. EVZ Noord			€ 118		€ 118	€ -118	12-2025
INV124-024	Zitlandschappen-meubilair in het gebied	€ 22.392	€ 490			€ 490	€ 21.902	12-2028
INV124-025	Opwaardering Kadeplein			€ 555		€ 555	€ -555	12-2027
INV124-027	Voorbereidingskred Geerhoekgebied Wouw	€ 250.000	€ 107.861	€ 52.163	€ -38.262	€ 121.762	€ 128.237	06-2025
INV124-029	VBK Gebiedsvisie Westrand	€ 150.000		€ 1.920		€ 1.920	€ 148.080	12-2025
INV124-029-1	VBK Westrand_Algemeen			€ 56.598		€ 56.598	€ -56.598	12-2025
INV124-029-2	VBK Westrand_Hart van de Wijk			€ 49.174		€ 49.174	€ -49.174	12-2025
INV124-029-3	VBK Westrand_Ontwikkellocatie			€ 3.784		€ 3.784	€ -3.784	12-2025
INV124-030	VBK Azaleastraat	€ 175.000		€ 19.000		€ 19.000	€ 156.000	12-2025
INV124-031	VBK Bovendonk 115	€ 75.000		€ 33.184		€ 33.184	€ 41.816	12-2025
INV124-032	VBK Kalverstraat	€ 75.000		€ 31.340		€ 31.340	€ 43.660	12-2025
Totaal Grondexploitatie		€ 7.364.724	€ 5.611.249	€ 1.080.759	€ -38.262	€ 6.653.746	€ 710.977	
Openbare ruimte								
Verkeersmaatregelen								
INV086-002	Pollers binnenstad	€ 465.000	€ 526.367	€ 41.320		€ 567.687	€ -102.687	12-2024
INV086-003	Vervanging VRI's	€ 620.000	€ 19.125	€ 659.238		€ 678.363	€ -58.363	12-2026
Totaal Verkeersmaatregelen		€ 1.085.000	€ 545.492	€ 700.558		€ 1.246.050	€ -161.050	
Civil technische kunstwerken								
INV087-002	Groot onderhoud div. clusters CTK	€ 465.000	€ 397.924	€ 35.399		€ 433.323	€ 31.676	12-2026
INV087-003	Verv damw Watermolenb A58-.Freijtersln	€ 1.235.000	€ 1.213.402	€ 3.885		€ 1.217.287	€ 17.712	06-2026
INV087-004	Vervangen damwanden Kadeplein - Zwaikom	€ 560.000	€ 536.226	€ 50.459		€ 586.685	€ -26.685	12-2025
INV087-005	Mindervaliden vissteiger Godwaldtpark	€ 27.500		€ 52.133	€ -12.500	€ 39.633	€ -12.133	12-2024
Totaal Civil technische kunstwerken		€ 2.287.500	€ 2.147.554	€ 141.876	€ -12.500	€ 2.276.930	€ 10.569	
Wegen								
INV089-001-1	Snelfietsroute F58 bijdrage/ subsidie	€ -4.198.565	€ -3.477.931	€ 732	€ -549.668	€ -4.026.867	€ -171.698	12-2025
INV089-001-2	F58-2 Fietstunnel onder Rijksweg	€ 762.021	€ 291.351	€ 437.084		€ 728.435	€ 33.585	12-2025
INV089-001-3	F58-3 Fietspad op grond RWS	€ 24.008	€ 24.044	€ 8.860		€ 32.904	€ -8.896	12-2025
INV089-001-4	F58-4-Fietspad v Wouwbaan t/m Bulkstraat	€ 2.069.951	€ 2.033.454	€ 590		€ 2.034.044	€ 35.906	12-2025
INV089-001-5	F58-5 Reconstructie Plantagebaan	€ 1.220.167	€ 1.217.374	€ 3.035		€ 1.220.410	€ -243	12-2025
INV089-001-6	F58-6-Aanpassingen spoor door Prorail	€ 54.265	€ 39.765	€ 1.687		€ 41.452	€ 12.813	12-2025
INV089-001-7	F58-7-Fietspad vanaf Plantagebaan	€ 162.370	€ 87.889	€ 46.125		€ 134.014	€ 28.355	12-2025
INV089-001-8	F58-8 Brug over de Smalle Beek	€ 136.065	€ 111.285	€ 16.136		€ 127.421	€ 8.644	12-2025
INV089-001-9	F58-9 Bergsebaan Heerle	€ 1.592.401	€ 1.426.504	€ 234.899		€ 1.661.403	€ -69.002	12-2025
INV089-001-10	F58 - verwerving gronden	€ 957.000	€ 167.926	€ 953.192	€ -6.004	€ 1.115.114	€ -158.114	12-2025

Project nummer	Project-omschrijving	Totaal krediet	Geboekte uitgaven t/m 2023	Geboekte uitgaven 2024	Geboekte inkomsten/ bijdr. 2024	Totaal geboekte uitgaven t/m 2024	Vrije ruimte 2024	Eind-datum project
INV089-001-11	F58 - leidingen en kabels	€ 236.323	€ 236.322			€ 236.322		12-2025
INV089-001-12	F58 - restant krediet	€ 512.679	€ 255.037	€ 201.989	€ -25.371	€ 431.655	€ 81.023	12-2025
INV089-002	Verbindingsweg Tolberg	€ 711.935	€ 438.625	€ 167.848		€ 606.473	€ 105.461	12-2029
INV089-006	Grondverwerving Bulkenaar	€ 9.649.740	€ 5.549.740	€ 3.974.239		€ 9.523.980	€ 125.759	12-2025
INV089-007	Infra Bulkenaar	€ 1.005.000	€ 831.391	€ 170.277		€ 1.001.668	€ 3.331	12-2025
INV089-009	Uitvoeringskrediet Josephwijk	€ 1.066.340	€ 492.199	€ 769.307	€ -204.900	€ 1.056.606	€ 9.733	12-2025
INV089-010	Verbindingsweg Tolberg - plan. procedure	€ 473.237	€ 297.358	€ 85.823		€ 383.182	€ 90.054	12-2026
INV089-011	Verbindingsweg Tolberg - aanleg	€ 583.000	€ 438.162	€ 75.965		€ 514.128	€ 68.871	12-2030
INV089-013	Bushaltes AD Academy	€ 150.000	€ 36.189	€ 69.978		€ 106.168	€ 43.831	12-2025
INV089-014	Rotonde Gezellelaan	€ 560.000		€ 583.109		€ 583.109	€ -23.109	12-2024
INV089-015	Rotonde Plantagebaan	€ 75.000		€ 55.207		€ 55.207	€ 19.792	12-2027
INV089-016	Subsidie rotonde Gezellelaan	€ -147.615			€ -147.615	€ -147.615		12-2024
INV089-018	Bushaltes Schaalsprong	€ 150.000		€ 444		€ 444	€ 149.556	12-2025
KRED089-0002	Herelsestraat (wegvak 50052.10.11.12)	€ 461.045	€ 438.468			€ 438.468	€ 22.576	06-2024
KRED089-0004	Bloesenberg	€ 200.000	€ 111.252	€ 2.109		€ 113.361	€ 86.638	12-2026
KRED089-0006	Smart City pilot OVL 2020	€ 100.000	€ 4.926	€ 84.957		€ 89.884	€ 10.115	12-2025
KRED089-0007	Stepvelden (tussen A17 en Borchwerf)	€ 733.000	€ 732.630	€ -4.352		€ 728.277	€ 4.722	06-2024
KRED089-0008	Sophiastraat	€ 214.650	€ 59.372	€ 1.435		€ 60.808	€ 153.841	12-2026
KRED089-0010	Driehoekstraat	€ 1.285.050	€ 356.042	€ 1.096.762		€ 1.452.805	€ -167.755	06-2026
KRED089-0012	Pastoor van Akenstraat/ Molenbeekstraat	€ 1.013.504	€ 984.844	€ 14.133		€ 998.977	€ 14.526	12-2024
KRED089-0015	Edisonstraat wegvak 05	€ -181.000	€ 31.211	€ 30.430		€ 61.641	€ -242.641	12-2026
KRED089-0017	Nucleonweg (was Atoomweg)	€ 432.310	€ 415.539	€ 114		€ 415.653	€ 16.656	12-2024
KRED089-0020	OVL Adhoc aanpassingen 2022	€ 50.000	€ 17.535	€ 43.606		€ 61.141	€ -11.141	12-2024
KRED089-0028	Abdijberg	€ 461.040	€ 363.457	€ 82.345		€ 445.803	€ 15.236	12-2025
KRED089-0029	Gezellelaan		€ 4.305	€ 1.869		€ 6.174	€ -6.174	12-2027
KRED089-0030	Jan Vermeerlaan Noord	€ 221.400	€ 54.665	€ 158.506		€ 213.171	€ 8.228	12-2024
KRED089-0031	Jan Vermeerlaan Zuid	€ 129.600	€ 44.969	€ 128.969		€ 173.939	€ -44.339	12-2024
KRED089-0033	Dr. Nolenslaan voetpaden	€ 45.000	€ 47.391			€ 47.391	€ -2.391	12-2024
KRED089-0034	van Coothlaan voetpaden	€ 399.325	€ 65.509	€ 240.744		€ 306.254	€ 93.070	12-2026
KRED089-0035	Damstraat/Willemstraat	€ 74.250	€ 25.633	€ 49.535		€ 75.169	€ -919	12-2025
KRED089-0037	Anjelierstraat	€ 207.900	€ 17.665	€ 35.382		€ 53.047	€ 154.853	06-2025
KRED089-0038	Electronweg	€ 441.450	€ 61.825	€ 400.289		€ 462.115	€ -20.665	06-2025
KRED089-0039	Mgr. Frenckenstraat en Dr. Mollerlaan	€ 619.650	€ 62.106	€ 553.911		€ 616.018	€ 3.631	12-2025
KRED089-0040	Verweijlaan	€ 964.600	€ 60.042	€ 519.914		€ 579.956	€ 384.643	12-2025
KRED089-0041	Spellestraat	€ 90.400	€ 21.920	€ 14.856		€ 36.776	€ 53.623	12-2025

Project nummer	Project-omschrijving	Totaal krediet	Geboekte uitgaven t/m 2023	Geboekte uitgaven 2024	Geboekte inkomsten/ bijdr. 2024	Totaal geboekte uitgaven t/m 2024	Vrije ruimte 2024	Eind-datum project
KRED089-0042	Roosendaal OVL masten	€ 128.250	€ 47.500	€ 47.500		€ 95.000	€ 33.249	12-2024
KRED089-0043	Roosendaal OVL armaturen	€ 243.000	€ 90.000	€ 90.000		€ 180.000	€ 63.000	12-2024
KRED089-0047	Rucphensebaan fase 2	€ 720.100	€ 114.182	€ 970.255		€ 1.084.437	€ -364.337	06-2025
KRED089-0049	Duke Ellington- en Haydnlaan	€ 71.850	€ 25.482	€ 46.492		€ 71.974	€ -124	12-2026
KRED089-0050	Molensingel voet- en fietspaden	€ 1.210.000	€ 744.802	€ 610.382		€ 1.355.184	€ -145.184	12-2026
KRED089-0051	Willem Dreesweg fp (Kroevenprt-Kl Brab)	€ 187.000	€ 170.024	€ 20.953		€ 190.978	€ -3.978	12-2024
KRED089-0052	Fortuinstraat	€ 163.900	€ 56.557	€ 28.446		€ 85.003	€ 78.896	12-2027
KRED089-0053	Hobbemastraat en J. van Ruijsdaelstraat	€ 50.000					€ 50.000	12-2027
KRED089-0054	Kortendijksestraat (oost)	€ 117.750	€ 40.203	€ 66.013		€ 106.217	€ 11.532	12-2025
KRED089-0055	Ranonkelstraat	€ 82.150	€ 47.072	€ 13.374		€ 60.446	€ 21.703	12-2026
KRED089-0056	Scholtenboslaan	€ 312.450	€ 12.119	€ 189.386		€ 201.505	€ 110.944	12-2025
KRED089-0057	Wijnkorenstraat	€ 643.950	€ 23.423	€ 330.273		€ 353.697	€ 290.252	12-2025
KRED089-0060	Admiraal de Ruijtersraat	€ 509.350	€ 459.306	€ 5.648		€ 464.955	€ 44.394	12-2024
KRED089-0061	Gregoriusdonk	€ 155.250	€ 29.727	€ 138.754	€ -4.777	€ 163.705	€ -8.455	12-2025
KRED089-0062	Aanpassen inritten 2023	€ 47.250	€ 48.901			€ 48.901	€ -1.651	12-2024
KRED089-0063	Asfaltonderhoud 2023	€ 1.685.000	€ 1.654.012	€ 6.528	€ -600	€ 1.659.941	€ 25.058	12-2024
KRED089-0067	Reginadonk	€ 990.000	€ 58.591	€ 310.034		€ 368.625	€ 621.374	12-2025
KRED089-0068	Aanpassen openbaar gebied KCT-terrein	€ 149.618	€ 225.279	€ -38.280		€ 186.999	€ -37.381	12-2024
KRED089-0069	Bijdrage kosten o.g. KCT-terrein	€ -149.618	€ -225.280		€ 38.280	€ -187.000	€ 37.382	12-2024
KRED089-0070	Sanering KCT kazerneterrein	€ 30.000					€ 30.000	12-2025
KRED089-0071	Flintdijk wegvakken 08-09	€ 220.251	€ 19.840	€ 56.931		€ 76.771	€ 143.479	12-2025
KRED089-0073	B-bergen zuid elementen	€ 284.850		€ 44.715		€ 44.715	€ 240.134	12-2025
KRED089-0077	Dr Heijptstraat		€ 140			€ 140	€ -140	06-2024
KRED089-0078	Koraaldijk	€ 260.550	€ 5.307	€ 31.205		€ 36.512	€ 224.038	12-2025
KRED089-0079	Kroeven zuid-west voetpaden	€ 172.000	€ 10.062	€ 12.876		€ 22.938	€ 149.061	12-2026
KRED089-0082	Belder	€ 328.050	€ 7.105	€ 213.608		€ 220.713	€ 107.336	12-2025
KRED089-0083	Ericastraat	€ 280.150	€ 19.489	€ 19.658	€ -4.725	€ 34.422	€ 245.727	12-2025
KRED089-0084	Bergrand fietspad	€ 171.250	€ 2.862			€ 2.862	€ 168.388	12-2025
KRED089-0085	Willem Dreesweg (Bergrand-Vijf) fietspad	€ 265.950	€ 11.451	€ 54.509		€ 65.960	€ 199.989	12-2025
KRED089-0086	Klein Brabant	€ 80.900		€ 83.468		€ 83.468	€ -2.568	12-2025
KRED089-0088	Pieter Breugelstraat	€ 31.050		€ 20.713		€ 20.713	€ 10.336	12-2025
KRED089-0091	Roosendaal OVL 2024	€ 270.000		€ 197.975		€ 197.975	€ 72.024	12-2025

Project nummer	Project-omschrijving	Totaal krediet	Geboekte uitgaven t/m 2023	Geboekte uitgaven 2024	Geboekte inkomsten/ bijdr. 2024	Totaal geboekte uitgaven t/m 2024	Vrije ruimte 2024	Eind-datum project
KRED089-0094	Gemeente calamiteiten 2024	€ 26.000		€ 6.360		€ 6.360	€ 19.640	12-2025
KRED089-0097	Champetterberg	€ 5.440	€ 1.153	€ 3.996		€ 5.149	€ 291	12-2027
KRED089-0098	Fietspad Bulkenaarsepapad	€ 537.302	€ 26.862	€ 397.905		€ 424.767	€ 112.534	12-2025
KRED089-0101	Aanpassen inritten 2024	€ 47.251	€ 122	€ 41.969		€ 42.091	€ 5.159	12-2025
KRED089-0102	Asfaltonderhoud 2024	€ 3.037.500	€ 4.363	€ 3.653.350		€ 3.657.713	€ -620.213	12-2025
KRED089-0104	Vierhoeven omvorming	€ 45.750	€ 7.207	€ 194.997		€ 202.204	€ -156.454	12-2025
KRED089-0105	Vroenhoutseweg	€ 2.400.000	€ 20.528	€ 1.947.801		€ 1.968.330	€ 431.669	12-2025
KRED089-0106	F.Broosstraat-Ettingstraat-Jac. Vosstraat	€ 150.500	€ 4.538	€ 10.600		€ 15.138	€ 135.361	12-2027
KRED089-0107	Atoomweg en Bakkersbergweg	€ 45.000		€ 37.687		€ 37.687	€ 7.312	12-2026
KRED089-0108	Albastdijk	€ 77.725		€ 31.797		€ 31.797	€ 45.927	12-2026
KRED089-0112	Amethistdijk	€ 99.060		€ 65.236		€ 65.236	€ 33.823	12-2026
KRED089-0113	Eleolietdijk	€ 40.387		€ 27.418		€ 27.418	€ 12.968	12-2026
KRED089-0114	Voetpaden 2025	€ 3.862					€ 3.862	12-2026
KRED089-0120	Amarildijk	€ 71.629		€ 37.073		€ 37.073	€ 34.555	12-2026
KRED089-0122	Heliotroopdijk wegvak 01	€ 12.192		€ 5.949		€ 5.949	€ 6.242	12-2026
KRED089-0128	Sportstraat wegvak 04	€ 87.750		€ 666		€ 666	€ 87.084	12-2026
KRED089-0140	Edisonstraat			€ 3.078		€ 3.078	€ -3.078	06-2024
KRED089-0148	Bredaseweg wegvak 11	€ 5.144					€ 5.144	12-2024
KRED089-0149	Fietspad Tiendpad	€ 53.912		€ 3.450		€ 3.450	€ 50.462	12-2026
KRED089-0150	Hogerwerf	€ 72.009		€ 888		€ 888	€ 71.121	12-2026
KRED089-0156	Azurietdijk	€ 48.007		€ 43.605		€ 43.605	€ 4.401	12-2026
KRED089-0157-1	Damstraat wegvak 1	€ 1.676					€ 1.676	12-2026
KRED089-0158-1	Nieuwstraat wegvak 02	€ 953					€ 953	12-2026
KRED089-0159	Kees van Dongenplein	€ 95.251	€ 25.464	€ 111		€ 25.575	€ 69.675	12-2024
KRED089-0160	Kastanjeberg	€ 38.672					€ 38.672	06-2024
KRED089-0165	Imkerberg	€ 27.433					€ 27.433	12-2026
KRED089-0166	Ireneplein	€ 29.718		€ 32.474		€ 32.474	€ -2.756	12-2026
KRED089-0167	Kapellerlaan	€ 17.527		€ 32.898		€ 32.898	€ -15.371	12-2026
KRED089-0168	Zundertseweg wegvakken 07 09 10 11	€ 40.728		€ 555		€ 555	€ 40.173	12-2026
KRED089-0169	Desmijndijk	€ 54.483		€ 18.798		€ 18.798	€ 35.685	12-2026
KRED089-0170	Meidoornlaan	€ 21.751		€ 3.289		€ 3.289	€ 18.462	12-2026
KRED089-0179	Barietdijk	€ 64.580		€ 50.561		€ 50.561	€ 14.018	12-2026

Project nummer	Project-omschrijving	Totaal krediet	Geboekte uitgaven t/m 2023	Geboekte uitgaven 2024	Geboekte inkomsten/ bijdr. 2024	Totaal geboekte uitgaven t/m 2024	Vrije ruimte 2024	Eind-datum project
KRED089-0182	Opaaldijk	€ 39.434		€ 28.009		€ 28.009	€ 11.424	12-2026
KRED089-0183	Fietspad Wouwse Plantage NZ	€ 176.213		€ 11.930		€ 11.930	€ 164.282	12-2026
KRED089-0186	Gerard ter Borchstraat wegvak 09	€ 137.161		€ 79.543		€ 79.543	€ 57.617	12-2026
KRED089-0187	Aanpassen inritten 2025	€ 2.223					€ 2.223	12-2026
KRED089-0188	Asfaltonderhoud 2025			€ 72.165		€ 72.165	€ -72.165	12-2026
KRED089-0189	Roosendaalsestraat / Roosendaalsebaan	€ 54.054					€ 54.054	12-2027
KRED089-0191	Von Weberlaan	€ 39.123		€ 888		€ 888	€ 38.235	12-2027
KRED089-0196	Renatusdonk	€ 9.000					€ 9.000	12-2026
KRED089-0202	Keulsveld	€ 323.220	€ 11.580	€ 268.752		€ 280.332	€ 42.887	12-2025
KRED089-0219	Pplantagebaan omgeving Wouwseplantage	€ 73.000	€ 38.537	€ 120.501		€ 159.039	€ -86.039	12-2026
KRED089-0239	Aanleg voetpad Belder-Wagonstraat - Investering	€ 140.000	€ 16.845	€ 104.148		€ 120.993	€ 19.006	12-2024
KRED089-0269	Moerstraatseweg	€ 15.509					€ 15.509	12-2026
KRED089-0270	Gastelseweg-Griendweg	€ 260.201		€ 276.600		€ 276.600	€ -16.399	12-2028
KRED089-0271	OVL armaturen 2024	€ 216.000		€ 180.000		€ 180.000	€ 36.000	12-2025
KRED089-0272-1	OVL masten 2024	€ 108.000		€ 95.000		€ 95.000	€ 12.999	12-2025
KRED089-0273	Aanbrengen halfverharding 2024	€ 100.000		€ 108.404		€ 108.404	€ -8.404	06-2025
KRED089-0274	Onderhoud verhardingen 2025	€ 392.315		€ 531.388		€ 531.388	€ -139.073	12-2025
KRED089-0275	Project Donken beheerkalender 2025	€ 364.763		€ 72.624		€ 72.624	€ 292.138	12-2027
Totaal Wegen		€ 45.190.155	€ 18.333.373	€ 23.485.955	€ -905.381	€ 40.913.948	€ 4.276.206	
Gladheidsbestrijding								
INV090-001	Gladheidsmeldsysteem	€ 49.000	€ 35.288	€ -1.891		€ 33.396	€ 15.603	06-2024
Totaal Gladheidsbestrijding		€ 49.000	€ 35.288	€ -1.891		€ 33.396	€ 15.603	
Waterkering en afwatering								
INV095-001	Beschoeiing Emile van Loonpark	€ 100.000					€ 100.000	12-2025
INV095-002	Fontein Nieuwe Markt	€ 120.000		€ 30.750		€ 30.750	€ 89.250	12-2025
Totaal Waterkering en afwatering		€ 220.000		€ 30.750		€ 30.750	€ 189.250	
Openbaar groen								
INV097-001	Parklandschap Bulkenaar	€ 480.000	€ 196.337	€ 126.381		€ 322.718	€ 157.281	12-2026
INV097-006	Maclean hybride hogedrukunit	€ 92.000		€ 88.200		€ 88.200	€ 3.800	12-2024
INV097-007	Alltrec elektrische werktuigdrager	€ 212.799		€ 212.587		€ 212.587	€ 212	12-2024
KRED097-0001-1	Openbaar groen werkzaamheden	€ 71.547					€ 71.547	12-2025
KRED097-0002-1	Parkeerterrein Tolberg Centrum	€ 60.000		€ 5.270		€ 5.270	€ 54.730	12-2026
KRED097-0003-1	Bijdrage parkeerterrein Tolberg Centrum	€ -75.000			€ -73.588	€ -73.588	€ -1.411	12-2026
Totaal Openbaar groen		€ 841.346	€ 196.337	€ 432.438	€ -73.588	€ 555.187	€ 286.158	
Openbare verlichting								
KRED088-0001-1	OVL masten BHK	€ 24.093					€ 24.093	12-2025

Project nummer	Project-omschrijving	Totaal krediet	Geboekte uitgaven t/m 2023	Geboekte uitgaven 2024	Geboekte inkomsten/ bijdr. 2024	Totaal geboekte uitgaven t/m 2024	Vrije ruimte 2024	Eind-datum project
KRED088-0002-1	OVL armaturen BHK	€ 33.866					€ 33.866	12-2025
Totaal Openbare verlichting		€ 57.959					€ 57.959	
Riolering algemeen								
KRED102-0006	Bredaseweg	€ 2.056.450	€ 1.926.830			€ 1.926.830	€ 129.619	12-2024
KRED102-0007	Van Goghlaan-Mondriaanstraat	€ 60.000	€ 59.987			€ 59.987	€ 13	12-2029
KRED102-0008	Ferdinand Bolstraat		€ 1.040			€ 1.040	€ -1.040	12-2028
KRED102-0009	Gerard ter Borchstraat	€ 180.000	€ 130.353	€ 63.853		€ 194.206	€ -14.206	12-2024
KRED102-0011	Burgerhoutsestraat Zuid	€ 635.310	€ 315.497	€ 179.373		€ 494.870	€ 140.439	12-2028
KRED102-0012	Doeldreef	€ 324.000	€ 424.202	€ 9.514		€ 433.716	€ -109.716	12-2024
KRED102-0013	Landeweel/Graaienhil/Bieakker	€ 1.990.000	€ 221.473	€ 2.004.695		€ 2.226.168	€ -236.168	12-2026
KRED102-0014	Paulus Potterstraat Roosendaal		€ 1.170			€ 1.170	€ -1.170	12-2028
KRED102-0015	Theresiastraat & Engelselaan	€ -49.550	€ 30.475	€ 25.055		€ 55.531	€ -105.081	12-2028
KRED102-0016	Boomhoefstraat	€ 218.700	€ 3.316	€ 3.547		€ 6.864	€ 211.835	12-2025
KRED102-0017	Memlinckstr/Freijtersln/Alfred Ostlaan	€ 34.200	€ 48.363	€ 37.433		€ 85.797	€ -51.597	12-2028
KRED102-0018	Gerard Doustraat/Jan van Gooijenstraat		€ 2.990			€ 2.990	€ -2.990	12-2028
KRED102-0019	Buitenberg	€ 72.900					€ 72.900	12-2025
KRED102-0020	Hofstraat Wouw	€ 116.101					€ 116.101	12-2026
KRED102-0021	Burg.Freijterslaan	€ 125.888					€ 125.888	12-2026
KRED102-0022	Emile van Loonpark	€ 51.975		€ 1.952		€ 1.952	€ 50.023	12-2026
KRED102-0023	Burg.Freijterslaan wegvak 12	€ 18.563					€ 18.563	12-2026
KRED102-0024	Christineplein	€ 34.764		€ 9.868		€ 9.868	€ 24.895	12-2026
KRED102-0025	Ludwigstraat	€ 60.751					€ 60.751	12-2026
KRED102-0026	Parklaan (met Admiraal Lonckestraat)	€ 38.813					€ 38.813	12-2026
KRED102-0028	Jan Vermeerlaan wegvak 23	€ 38.813					€ 38.813	12-2026
KRED102-0031	Glymesstraat en Markt	€ 64.771					€ 64.771	12-2026
KRED102-0032	Ettingstraat	€ 36.725					€ 36.725	12-2026
KRED102-0033	Albert Cuypstraat	€ 20.765					€ 20.765	12-2026
KRED102-0034-1	Brederolaan-Jacob Catslaan-Kroevenlaan	€ 15.120					€ 15.120	12-2027
KRED102-0035	Campenhysenlaan	€ 50.841					€ 50.841	12-2027
KRED102-0036-1	Luykenlaan	€ 3.213					€ 3.213	12-2027
KRED102-0037-1	Van Veldekelaan	€ 4.536					€ 4.536	12-2027
KRED102-0038-1	Jan Vermeerlaan	€ 43.281					€ 43.281	12-2027
KRED102-0039	Spieghellaan	€ 61.803					€ 61.803	12-2027

Project nummer	Project-omschrijving	Totaal krediet	Geboekte uitgaven t/m 2023	Geboekte uitgaven 2024	Geboekte inkomsten/ bijdr. 2024	Totaal geboekte uitgaven t/m 2024	Vrije ruimte 2024	Eind-datum project
KRED102-0040-1	Kroevenlaan	€ 3.402					€ 3.402	12-2027
KRED102-0042	Burg. Schneiderlaan	€ 30.000		€ 5.259		€ 5.259	€ 24.741	12-2028
KRED102-0032	Hulsdonksestraat	€ 178.416					€ 178.416	12-2027
KRED102-0053	Relinen 2024	€ 315.000					€ 315.000	12-2025
KRED102-0054	Vervangen/ombouwen ged. pompgemalen 2024	€ 378.000		€ 393.069		€ 393.069	€ -15.069	12-2025
KRED102-0055-1	Vervangen/ombouwen ged. pompgemalen 2025 - 91502 VZ Rioleringsinvesteringen	€ 37.800		€ 73.943		€ 73.943	€ -36.143	12-2026
KRED102-0063-1	Digitalisering vrijvervalriolering 2024 - 91502 VZ Rioleringsinvesteringen	€ 205.140					€ 205.140	12-2025
Totaal Riolering algemeen		€ 7.456.491	€ 3.165.700	€ 2.807.565		€ 5.973.266	€ 1.483.224	
Mobiliteit								
Verkeer en vervoer								
INV111-002	Dunantstraat Nispensestraat 30 km zone	€ 100.000		€ 11.720		€ 11.720	€ 88.280	12-2025
Totaal Verkeer en vervoer		€ 100.000		€ 11.720		€ 11.720	€ 88.280	
Energie en warmte								
Duurzaamheid								
KRED132-0001	Gebruiksklaar maken EKP gebouw	€ 375.000	€ 127.684	€ 161.639		€ 289.323	€ 85.676	12-2025
Totaal Duurzaamheid		€ 375.000	€ 127.684	€ 161.639		€ 289.323	€ 85.676	
Natuur, landbouw en milieu								
Landschapsprojecten								
INV099-001	EVZ Oude Beek	€ 129.038	€ 58.073	€ 122		€ 58.195	€ 70.842	12-2026
INV099-002	Bijdrage EVZ Oude Beek	€ -77.422	€ -34.844		€ 34.844		€ -77.422	12-2026
INV099-003	EVZ Sputtendonksebeek	€ 177.302	€ 185.730			€ 185.730	€ -8.428	12-2026
INV099-004	Bijdrage EVZ Sputtendonksebeek	€ -127.966	€ -29.301		€ 29.301		€ -127.966	12-2026
INV099-005	Parkenvisie uitvoeren	€ 50.000	€ 487	€ 10.248		€ 10.735	€ 39.264	12-2024
INV099-006	Stimuleringsregeling Landschap	€ 50.000	€ 40.264	€ 488		€ 40.752	€ 9.247	12-2024
INV099-007	Kasteel van Wouw	€ 1.228.513	€ 1.245.714	€ 23.400		€ 1.269.114	€ -40.601	12-2024
INV099-008	Bijdrage Kasteel van Wouw	€ -974.910	€ -963.348			€ -963.348	€ -11.561	12-2024
INV099-009	Molenbeek Noord	€ 1.102.650	€ 1.109.749			€ 1.109.749	€ -7.099	12-2024
INV099-010	Bijdrage Molenbeek Noord	€ -733.650	€ -724.088		€ -116.840	€ -840.929	€ 107.279	12-2024
Totaal Landschapsprojecten		€ 823.555	€ 888.438	€ 34.258	€ -52.695	€ 870.000	€ -46.445	
Totaal Programma 4 Wonen en Verblijven		€ 75.258.412	€ 35.119.461	€ 33.803.768	€ -1.339.004	€ 67.584.225	€ 7.674.186	

Ruimtelijke ordening

Op de kredieten binnen het beleidsveld Ruimtelijke ordening is per eind 2024 een restant van € 1.389.000 zichtbaar. Dit restant bestaat uit 3 componenten, te weten Investerings stedelijke vernieuwing (€ 31.000), Strategisch bezit (€ 647.000) en Grondexploitaties (€ 711.000).

Strategisch bezit

De kredietruimte van de kredieten ten behoeve van dit product bedraagt € 647.000 en bestaat uit 9 kredieten die afgesloten zijn in 2024 met een totaalrestant van € 59.000 en 8 kredieten die doorlopen in 2025 met een totaal restant van € 588.000. De grootste doorlopende post betreft het krediet 2023 Onderhoudsprogramma Vastgoed (OPV) Hiervoor is tot en met 2024 € 1.091.000 begroot. De realisatie tot en met 2024 bedraagt € 657.000, waardoor een restant van € 434.000 is ontstaan. Een deel van het Onderhoudsprogramma wordt in 2025 uitgevoerd binnen het beschikbare budget.

Openbare ruimte

Op de kredieten binnen het beleidsveld Openbare ruimte is per eind 2024 een restant van € 6.158.000 zichtbaar. Dit restant bestaat uit 7 componenten, te weten Verkeersmaatregelen (- € 161.000), Civieltechnische kunstwerken (€ 11.000), Wegen (€ 4.276.000), Gladheidsbestrijding (€ 16.000), Waterkering en afwatering (€ 189.000), Openbaar groen (€ 286.000) en Riolering (€ 1.483.000).

Wegen

Het restant ad € 4.276.000 bestaat uit 127 kredieten waarvan 103 lopende kredieten en 24 afgesloten kredieten.

De doorlopende kredieten hebben tezamen een kredietruimte van € 4.001.000.

De afgesloten kredieten laten een overschot zien van in totaal € 275.000.

Er lopen 53 kredieten door tot in 2025 met een totaalrestant van € 2.562.000. De grootste posten hierin zijn:

Verweijlaan

Hiervoor was € 965.000 begroot. De realisatie tot en met 2024 bedraagt € 580.000 waardoor een restant van € 385.000 is ontstaan. Abusievelijk is het budget zowel in de bestuursrapportage als in de slotwijziging aangepast met € 365.000. Dit wordt in 2025 gecorrigeerd in de bestuursrapportage.

Reginadonk

Hiervoor was € 990.000 begroot. De realisatie bedraagt € 369.000. Het restant per eind 2024 bedraagt € 621.000. Het krediet wordt in 2025 nog aangevuld met € 725.000.

Er is minder uitgevoerd, omdat we afhankelijk zijn van de werkzaamheden die door derden (NUTS en Alwel) uitgevoerd worden. Deze partijen moeten eerst aan de slag, daarna kan er gestart worden met de geplande werkzaamheden. Deze werkzaamheden worden binnen de beschikbare kredietruimte uitgevoerd.

Asfaltonderhoud 2024

Het begrote krediet tot en met 2024 bedraagt € 3.038.000. Hiervan is € 3.658.000 besteed, waardoor een negatief restant van € 620.000 is ontstaan. Het krediet wordt in 2025 aangevuld met € 1.000.000.

Er was een bijdrage € 250.000 verwacht voor de uitvoering van werkzaamheden in het kader van duurzaamheid aan de Rozenvendreef. Deze bijdrage is niet ontvangen.

Hiernaast was het noodzakelijk om meer grond af te voeren (€ 29.000) wat niet was voorzien. De aannemer heeft meer kosten gemaakt voor de werkzaamheden (€ 60.000).

Ook zijn er scheuren in het wegdek afgevuld, in verband met de veiligheid. In de slotwijziging is meer kredietruimte naar 2025 overgeheveld; dit was te hoog ingeschat (€ 200.000). De uitvoering vindt plaats binnen het beschikbare krediet.

Vroenhoutseweg

Hiervoor was € 2.400.000 begroot. De realisatie bedraagt € 1.968.000 waardoor een restant van € 432.000 zichtbaar is. Er moet nog een coating aangebracht worden.

Vanwege de weersomstandigheden is dit nog niet uitgevoerd. Dit wordt binnen de beschikbare kredietruimte uitgevoerd.

Rucphensebaan fase 2

Hiervoor was € 720.000 beschikbaar. Hierop is € 1.084.000 uitgegeven. Het krediet is in 2024 abusievelijk twee keer met hetzelfde bedrag verlaagd: zowel bij de bestuurs-rapportage als bij de slotwijziging. Hierdoor is nu een tekort zichtbaar van € 364.000.

Wijnkorenstraat

Hiervoor was € 644.000 beschikbaar. Tot en met 2024 is hiervan € 354.000 besteed, waardoor een restant van € 290.000 zichtbaar is. De uitvoering van de werkzaamheden heeft vertraging opgelopen omdat de telecomkabels verdiept aangelegd moesten worden. Dit had tot gevolg dat de bermten verlaagd moesten worden. Bij het opstellen van de slotwijziging was dit nog niet bekend.

Er lopen 38 kredieten door tot in 2026 met een restant van in totaal € 618.000

Hiernaast lopen 12 kredieten door tot in 2027, 2028, 2029 en 2030 met een totaal restant van € 821.000.

De grootste post hierin betreft het krediet Project Donken beheerkalender 2025. Hierop was voor 2024 € 365.000 begroot. De realisatie in 2024 bedraagt € 73.000, waardoor een restant van € 292.000 zichtbaar is. Het krediet wordt aangevuld in 2025 met € 2.068.000.

De voorbereidingen van dit project zijn minder ver gereed, dan was gepland. De uitvoering loopt door tot in 2027 en vindt plaats binnen de beschikbare kredietruimte.

Riolering

Het restant van € 1.483.000 bestaat uit 37 kredieten, waarvan 3 kredieten zijn afgesloten per eind 2024 met een restant van € 5.000 en 34 kredieten die doorlopen met een restant van € 1.478.000.

Er lopen 5 kredieten door in 2025 met een restant van € 790.000. De grootste post hierin betreft het krediet Relinen 2024. Hiervoor was € 315.000 begroot. Hiervan is niets besteed in 2024. Vanwege het (nog) ontbreken van zowel een hydraulische als kwalitatieve doorkijk op ons areaal, werd pas laat in het jaar de uit te voeren renovatie-opgave duidelijk. Dit was te laat om de materialen nog geleverd te krijgen en het materieel beschikbaar te maken. De werkzaamheden worden binnen het beschikbare krediet uitgevoerd.

Hiernaast lopen 13 kredieten door in 2026 met een restant van € 324.000 en 16 kredieten lopen door tot 2027, 2028 en 2029 met een totaal restant van € 364.000.

Mobiliteit

Binnen dit beleidsveld is per eind 2024 een restant van € 88.000 zichtbaar. Dit betreft het krediet Dunantstraat-Nispensestraat 30 km zone dat nog doorloopt in 2025.

Energie en warmte

Binnen het beleidsveld Energie en warmte is per eind 2024 een restant van € 86.000 zichtbaar. Dit betreft het krediet Gebruiksklaar maken EKP dat nog doorloopt in 2025.

Natuur, landbouw en milieu

Op de kredieten ten behoeve van het beleidsveld Natuur, landbouw en milieu is per eind 2024 een negatief restant van € 46.000 zichtbaar.



Overzicht van baten & lasten per taakveld

Overzicht IV3 taakvelden X € 1.000	LASTEN			BATEN			Saldo t.o.v. begroting na wijziging
	Primitieve begroting	Begroting na wijziging	Rekening	Primitieve begroting	Begroting na wijziging	Rekening	
0. Bestuur en ondersteuning							
0.1 Bestuur	5.518	5.450	6.604	117	117	124	-1.147
0.2 Burgerzaken	1.851	2.456	2.612	976	1.443	1.694	96
0.4 Overhead	33.376	30.759	31.647	593	456	472	-872
0.5 Treasury	-814	-2.012	1.030	467	767	618	-3.191
0.61 OZB woningen	1.305	1.305	1.261	8.896	8.606	8.679	117
0.62 OZB niet-woningen				6.018	6.198	6.153	-46
0.63 Parkeerbelasting				1.956	2.483	2.697	213
0.64 Belastingen overig	296	296	293	921	921	1.068	149
0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds				184.887	191.533	192.349	816
0.8 Overige baten en lasten	2.240	1.898	2.056	1.307	1.384	1.469	-73
0.9 Vennootschapsbelasting (Vpb)	10	10	34				-24
0.10 Mutaties reserves	11.786	27.389	28.603	20.145	34.565	31.997	-3.782
0.11 Resultaat van de rekening van baten en lasten	3.032	524					524
Totaal taakveld	58.600	68.075	74.140	226.283	248.474	247.320	-7.219
1. Veiligheid							
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	6.195	5.855	5.759	120	70	73	99
1.2 Openbare orde en veiligheid	6.128	6.670	6.645	205	288	184	-79
Totaal taakveld	12.323	12.525	12.404	325	358	257	20
2. Verkeer, vervoer en waterstaat							
2.1 Verkeer en vervoer	18.200	18.668	18.517	765	1.037	1.206	319
2.2 Parkeren	1.814	2.069	2.099				-30
2.4 Economische havens en waterwegen	511	739	709	1	1	2	32
Totaal taakveld	20.525	21.476	21.326	766	1.038	1.208	321
3. Economie							
3.1 Economische ontwikkeling	115	434	279				156
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	14.450	11.083	10.030	12.532	10.175	8.931	-191
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	3.195	3.432	3.434	212	212	250	35
3.4 Economische promotie	1.935	1.288	1.298	417	412	646	224
Totaal taakveld	19.695	16.237	15.041	13.161	10.799	9.827	224
4. Onderwijs							
4.1 Openbaar basisonderwijs	142	142	212				-69
4.2 Onderwijshuisvesting	5.961	6.684	6.391	201	433	612	471
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	7.084	7.946	6.880	3.774	4.450	3.961	577
Totaal taakveld	13.187	14.772	13.482	3.975	4.883	4.573	979
5. Sport, cultuur en recreatie							
5.1 Sportbeleid en activering	1.344	1.861	1.419	195	1.255	878	66
5.2 Sportaccommodaties	3.567	3.796	3.679	1.083	1.169	1.238	186
5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	4.176	4.746	4.595	145	440	456	168
5.4 Musea	1.380	1.391	1.311	60	60	71	91
5.5 Cultureel erfgoed	420	466	452	34	34	37	17
5.6 Media	1.651	1.911	1.897		260	224	-22
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	8.787	9.835	9.645	470	732	633	90
Totaal taakveld	21.325	24.006	22.999	1.988	3.949	3.537	594
6. Sociaal domein							

Overzicht IV3 taakvelden X € 1.000	LASTEN			BATEN			Saldo t.o.v. begroting na wijziging
	Primitieve begroting	Begroting na wijziging	Rekening	Primitieve begroting	Begroting na wijziging	Rekening	
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	15.018	29.021	20.836	1.543	16.707	12.499	3.977
6.2 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	9.625	12.956	13.983	819	2.309	3.471	135
6.3 Inkomensregelingen	47.398	51.236	51.010	34.197	37.870	37.975	331
6.4 WSW en beschut werk	16.392	17.679	17.621			918	976
6.5 Arbeidsparticipatie	3.249	3.748	3.644				104
6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	3.932	4.207	4.573	882	922	929	-359
6.71a Huishoudelijke hulp (WMO)	7.763	9.363	9.791				-428
6.71b Begeleiding (WMO)	8.276	8.926	8.437				489
6.72a Jeugdzorg begeleiding	82	86	25			66	126
6.72b Jeugdzorg behandeling	4.089	4.543	4.513				30
6.72c Jeugdhulp dagbesteding	1.963	2.619	2.969				-350
6.72d Jeugdhulp zonder verblijf overig	1.371	2.805	2.823		634	493	-159
6.73a Pleegzorg	1.472	1.654	1.652				2
6.73b Gezinsgericht	4.551	5.281	6.620		87	77	-1.349
6.73c Jeugdhulp met verblijf overig	3.271	4.134	4.737			306	-297
6.74a Jeugd behandeling GGZ zonder verblijf		160	159				1
6.74b Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf	953	1.753	2.326				-573
6.74c Gesloten plaatsing	8.419	13.850	13.048	7.467	12.898	11.413	-683
6.81a Maatschappelijke- en vrouwenopvang (Wmo)	618	418	506			206	118
6.82a Jeugdbescherming	1.596	1.996	1.915				81
6.82b Jeugdreclassering	221	221	225				-4
Totaal taakveld	140.257	176.656	171.411	44.907	71.428	68.354	2.171
7. Volksgezondheid en milieu							
7.1 Volksgezondheid	4.342	4.748	4.881	594	973	1.457	352
7.2 Riolering	11.194	11.567	11.825	14.649	14.809	15.264	196
7.3 Afval	9.990	10.039	9.386	13.024	13.074	12.020	-401
7.4 Milieubeheer	3.470	4.001	3.697	523	1.550	2.031	784
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	61	61	58	70	70	77	10
Totaal taakveld	29.058	30.416	29.847	28.861	30.476	30.848	941
8. Volkshuisvesting, leefomgeving en stedelijke vernieuwing							
8.1 Ruimte en leefomgeving	2.736	3.103	2.940	54	235	243	171
8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)			5.057			5.057	
8.3 Wonen en bouwen	4.346	9.680	4.160	1.731	5.306	18	232
Totaal taakveld	7.081	12.783	12.157	1.786	5.541	5.318	403
Totaal	322.052	376.947	372.807	322.052	376.947	371.241	-1.566

Overzicht IV3 taakvelden per programma

Overzicht IV3 taakvelden per programma X € 1.000	LASTEN			BATEN			Saldo t.o.v. begroting na wijziging
	Primitieve begroting	Begroting na wijziging	Rekening	Primitieve begroting	Begroting na wijziging	Rekening	
1. Besturen & samenwerken							
0.1 Bestuur	5.518	5.450	6.604	117	117	124	-1.147
0.2 Burgerzaken	1.851	2.456	2.612	976	1.443	1.694	96
0.4 Overhead	33.376	30.759	31.647	593	456	472	-872
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	6.195	5.855	5.759	120	70	73	99
1.2 Openbare orde en veiligheid	5.467	5.860	5.824	132	215	117	-62
Totaal programma	52.409	50.381	52.446	1.937	2.300	2.480	-1.886
2. Leren & ontwikkelen							
4.1 Openbaar basisonderwijs	142	142	212				-69
4.2 Onderwijshuisvesting	5.961	6.684	6.391	201	433	612	471
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	7.003	7.866	6.788	3.774	4.450	3.961	590
5.1 Sportbeleid en activering	1.344	1.861	1.419	195	1.255	878	66
5.2 Sportaccommodaties	3.567	3.796	3.679	1.083	1.169	1.238	186
5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	4.176	4.746	4.595	145	440	456	168
5.4 Musea	1.380	1.391	1.311	60	60	71	91
5.5 Cultureel erfgoed	420	466	452	34	34	37	17
5.6 Media	1.651	1.911	1.897		260	224	-22
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	390	390	350	14	14	36	62
Totaal programma	26.034	29.254	27.094	5.507	8.115	7.513	1.558
3. Werken & ondernemen							
2.4 Economische havens en waterwegen	10	20	5	1	1	2	16
3.1 Economische ontwikkeling	115	434	279				156
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	3.163	3.399	3.402	212	212	250	35
3.4 Economische promotie	1.935	1.288	1.298	214	209	168	-51
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	81	79	92				-12
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	467	473	568	280	280	299	-75
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	1.322	8.711	8.872	1.083	9.530	10.478	786
6.3 Inkomensregelingen	47.398	51.236	51.010	34.197	37.870	37.975	331
6.4 Begeleide participatie	16.392	17.679	17.621			918	976
6.5 Arbeidsparticipatie	3.249	3.748	3.644				104
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	14	14	5			3	11
Totaal programma	74.146	87.081	86.795	35.987	48.102	50.093	2.278
4. Wonen & verblijven							
0.63 Parkeerbelasting				1.956	2.483	2.697	213
1.2 Openbare orde en veiligheid	661	810	821	73	73	67	-17
2.1 Verkeer en vervoer	18.200	18.668	18.517	765	1.037	1.206	319
2.2 Parkeren	1.814	2.069	2.099				-30
2.4 Economische havens en waterwegen	501	720	704				16
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	14.450	11.083	10.030	12.532	10.175	8.931	-191
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	32	33	32				
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	7.930	8.971	8.727	176	438	298	103
7.2 Riolering	11.194	11.567	11.825	14.649	14.809	15.264	196
7.3 Afval	9.990	10.039	9.386	13.024	13.074	12.020	-401
7.4 Milieubeheer	3.470	4.001	3.697	523	1.550	2.031	784
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	48	48	53	70	70	74	-1

Overzicht IV3 taakvelden per programma X € 1.000	LASTEN			BATEN			Saldo t.o.v. begroting na wijziging
	Primitieve begroting	Begroting na wijziging	Rekening	Primitieve begroting	Begroting na wijziging	Rekening	
8.1 Ruimte en leefomgeving	2.736	3.103	2.940	54	235	243	171
8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)			5.057			5.057	
8.3 Wonen en bouwen	4.346	9.680	4.160	1.731	5.306	18	232
Totaal programma	75.371	80.791	78.050	45.554	49.252	47.904	1.394
5. Zorgen & stimuleren							
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	13.695	20.310	11.964	460	7.177	2.021	3.191
6.2 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	9.625	12.956	13.983	819	2.309	3.471	135
6.6 Maatwerkvoorziening (WMO)	3.932	4.207	4.573	882	922	929	-359
6.71a Hulp bij het huishouden (WMO)	7.763	9.363	9.791				-428
6.71b Begeleiding (WMO)	8.276	8.926	8.437				489
6.72a Jeugdhulp begeleiding	82	86	25			66	126
6.72b Jeugdhulp behandeling	4.089	4.543	4.513				30
6.72c Jeugdhulp dagbesteding	1.963	2.619	2.969				-350
6.72d Jeugdhulp zonder verblijf overig	1.371	2.805	2.823		634	493	-159
6.73a Pleegzorg	1.472	1.654	1.652				2
6.73b Gezinsgericht	4.551	5.281	6.620		87	77	-1.349
6.73c Jeugdhulp met verblijf overig	3.271	4.134	4.737			306	-297
6.74a Jeugdhulp beh. GGZ zonder verblijf		160	159				1
6.74b Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf	953	1.753	2.326				-573
6.74c Gesloten plaatsing	8.419	13.850	13.048	7.467	12.898	11.413	-683
6.81a Beschermde wonen (WMO)	618	418	506			206	118
6.82a Jeugdbescherming	1.596	1.996	1.915				81
6.82b Jeugdreclassering	221	221	225				-4
7.1 Volksgezondheid	4.342	4.748	4.881	594	973	1.457	352
Totaal programma	76.239	100.031	95.145	10.222	25.000	20.440	325
6. Betalen & financieren							
0.5 Treasury	-814	-2.012	1.030	467	767	618	-3.191
0.61 OZB woningen	1.305	1.305	1.261	8.896	8.606	8.679	117
0.62 OZB niet-woningen				6.018	6.198	6.153	-46
0.64 Belastingen overig	296	296	293	921	921	1.068	149
0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds				184.887	191.533	192.349	816
0.8 Overige baten en lasten	2.240	1.898	2.056	1.307	1.384	1.469	-73
0.9 Vennootschapsbelasting (Vpb)	10	10	34				-24
0.10 Mutaties reserves	11.786	27.389	28.603	20.145	34.565	31.997	-3.782
0.11 Resultaat van de rekening van baten en lasten	3.032	524					524
3.4 Economische promotie				204	204	479	275
Totaal programma	17.854	29.410	33.276	222.845	244.179	242.812	-5.233
Totaal	322.052	376.947	372.807	322.052	376.947	371.241	-1.566

Indicatoren BBV

Indicator	P	Jaar	Roosendaal	NL
Winkeldiefstal per 1.000 inwoners	1	2024	2,3	2,2
Geweldsmisdrijven per 1.000 inwoners	1	2024	5,0	4,3
Diefstal uit woning per 1.000 inwoners	1	2024	1,3	1,2
Vernieling en beschadiging per 1.000 inwoners	1	2024	7,3	5,7
Verwijzingen Halt per 1.000 jongeren	1	2024	16	9
% Functiemenging (verhouding banen/woningen, 0 = alleen wonen, 100 = alleen werken)	3	2023	53,4%	54,2%
Vestigingen van bedrijven (per 1.000 inwoners 15-64 jaar)	3	2023	164,8	181,8
% Voortijdige schoolverlaters zonder startkwalificatie (vsv'ers) 12-23 jaar	2	2023	3,1%	2,4%
Absoluut verzuim van onderwijs (per 1.000 leerlingen)	2	2023	7,3	6,3
Relatief verzuim van onderwijs (per 1.000 leerlingen)	2	2023	36	27
% Niet-sporters	2	2022	50,0%	46,4%
Banen (per 1.000 inwoners 15-64 jaar)	3	2023	837,0	836,6
% Netto arbeidsparticipatie	3	2023	70,6%	73,1%
Bijstandsuitkeringen (per 10.000 inwoners 18 jaar e.o.)	3	2022	376,4	343,6
Lopende re-integratievoorzieningen (per 10.000 inwoners 15-64 jaar)	3	2022	196,4	197,7
Wmo-cliënten met een maatwerkvoorziening (per 10.000 inwoners)	5	2024	790	650
Kinderen in uitkeringsgezinnen (% van alle jongeren tot 18 jaar)	5	2023	7%	6%
Werkloze jongeren (% jongeren tot 16-22 jaar)	5	2022	2%	2%
Jongeren met delict voor rechter (% jongeren van 12-21 jaar)	5	2023	1%	1%
Jongeren met jeugdhulp (% van alle jongeren tot 18 jaar)	5	2024	11,9%	11,5%
Jongeren met jeugdreclassering (% jongeren van 12-22 jaar)	5	2024	0,3%	0,3%
Jongeren met jeugdbescherming (% van alle jongeren tot 18 jaar)	5	2024	1,3%	0,9%
Omvang huishoudelijk restafval (kg per inwoner)	4	2023	113	150
Hernieuwbare elektriciteit (%)	4	2022	60,4%	41,0%
Gemiddelde WOZ-waarde woningen	4	2024	€ 300.000	€ 379.000
Nieuwgebouwde woningen (aantal per 1.000 woningen)	4	2023	3,8	9,1
Demografische druk (verhouding aantal personen 0 - 20 jr. en > 65 jr. in verhouding tot personen tussen 20 en 65 jr.)	4	2024	73,3%	70,4%
Gemeentelijke woonlasten éénpersoonshuishouden €	4	2024	922	Niet bekend
Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouden €	4	2024	957	Niet bekend

In kolom P staat het nummer van het betreffende Programma vermeld.

(Bron: www.waarstaatjegemeente.nl, geraadpleegd op 27/03/2024)

Overzicht indicatoren

BBV-onderdeel bedrijfsvoering

Effectindicator bedrijfsvoering	R2023	R2024
Formatie in aantal FTE per 1.000 inwoners	6,65	6,89
Bezetting in aantal FTE per 1.000 inwoners	6,65	6,71
Apparaatskosten in kosten per inwoner	€ 658,59	€ 736,75
Externe inhuur (incl. WVS), als % van totale loonsom	37,4%	35,3%
Overhead, % van totale lasten	9,4%	9,1%

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025								
Verstrekker	Uitkeringscode	"Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger"	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
JenV	A21	Regeling specifieke uitkering ter voorkoming van georganiseerde en ondermijnende jeugdcriminaliteit 2023 Gemeenten	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Project afgerond in jaar T (Ja/ Nee)	"Eventuele toelichting als bij de vorige indicator "nee" is ingevuld"		
			Aard controle R Indicator: A21/01 € 578.935	Aard controle n.v.t. Indicator: A21/02 € 586.520	Aard controle n.v.t. Indicator: A21/03 Nee	Aard controle n.v.t. Indicator: A21/04 Subsidieperiode loopt van 2023 tm 2026		





SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025

Verstrekker	Uitkeringscode	"Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger"	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
FIN	B2	Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek Gemeenten	Aantal uitgewerkte plannen van aanpak in (jaar T)	Cumulatief aantal uitgewerkte plannen van aanpak (t/m jaar T)	Normbedragen voor a, b, d en f (ja/nee) Nee: reeks 1 / Ja: reeks 2	Normbedragen voor e (ja/nee) Nee: reeks 1/ Ja: reeks 2	Eindverantwoording (Ja/Nee)	
			Aard controle D2 Indicator: B2/01	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/02	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/03	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/04	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/05	
			44	193	Ja	Nee	Nee	
			"Reeks 1" Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel a, b, d en f (artikel 3) Keuze werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/06	Reeks 1 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen a, b, d en f (artikel 3) Keuze werkelijke kosten Aard controle n.v.t. Indicator: B2/07				
			Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3) Werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/08	Reeks 1 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3) Werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/09	Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3) Keuze werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/10	Reeks 1 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3) Keuze werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/11	"Reeks 1" Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de kindregeling (artikel 3) Werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/12	"Reeks 1" Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de kindregeling (artikel 3) Werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/13
			€1.369.155	€ 2.237.900	€ 502.319	€ 1.036.724	€ 0	€ 0
			"Reeks 2" Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/14	"Reeks 2" Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerde cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/15	"Reeks 2" Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/16	"Reeks 2" Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/17	"Reeks 2" Normbedrag onderdeel d x aantal PvA's (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/18	Reeks 2 Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten en/of PvA's cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/19
			€16.813	€ 134.993	€ 157.036	€ 822.892	€ 101.585	€ 309.359
			Reeks 2 "Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden), indien nog niet eerder opgegeven (jaar T) (artikel 3) " Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/20	Reeks 2 Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden) cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/21	Reeks 2 Normbedrag onderdeel f x aantal driegesprekken (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/22	Reeks 2 Normbedrag onderdeel f x aantal driegesprekken cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/23	Totaal Totale verantwoording (jaar T) voor de SPUK B2 regeling Aard controle n.v.t. Indicator: B2/24	
					€412	€ 412	€2.147.320	

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025								
Verstrekker	Uitkeringscode	"Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger"	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
BZK	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				
			€ 6.052	Nee				

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025								
Verstrekker	Uitkeringscode	"Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger"	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
BZK	C92	Regeling specifieke uitkering Informatiepunten Digitale Overheid	Besteding (jaar T)	Bedrag doorgeschoven naar t+1	Aantal informatiepunten dat de gemeente financiert	Aantal vragen dat in het afgelopen jaar bij de Informatiepunten in de gemeente behandeld is	Aantal gebruikte leermiddelen	
			Aard controle R 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	
			€ 77.763	€ 0	3	585	10	

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025								
Verstreker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
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) <i>Let op bij correctie verder verwerken bij indicator 05</i>	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
			€ 2.369.226	€ 1.224.651	€ 0	€ 0	€ 1.805.000	€ 324.029
			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 Bedrag	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					
			100					

Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
OCW	D14	Regeling specifieke uitkering inhalen COVID-19 gerelateerde onderwijsvertragingen	Besteding (jaar T) maatregelen artikel 3, lid 2, a t/m e samen opgeteld	Besteding (jaar T) voor tijdelijke extra huur van bestaande huisvesting indien deze extra huisvesting nodig is voor de uitvoering van maatregelen die scholen of gemeenten in het kader van het Nationaal Programma Onderwijs nemen	Besteding (jaar T) voor ambtelijke capaciteit van de gemeente of inkoop van expertise voor de uitvoering van het Nationaal Programma Onderwijs			
			Aard controle R Indicator: D14/01	Aard controle R Indicator: D14/02	Aard controle R Indicator: D14/03			
			€ 312.138	€ 0	€ 0			
			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	€ 569.601	€ 249.100	Nee		
			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					
			3					
			4					
			5					
			6					
			7					
			8					
			9					
			10					

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025								
Verstreker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
OCW	D21	Specifieke uitkering Impuls Jongerencultuur	Naam instelling of samenwerkingsverband	Besteding (jaar T) per instelling of samenwerkingsverband	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) per instelling of samenwerkingsverband	Eindverantwoording (Ja/Nee)	Eventuele toelichting	
			Aard controle n.v.t. Indicator: D21/01	Aard controle R Indicator: D21/02	Aard controle n.v.t. Indicator: D21/03	Aard controle n.v.t. Indicator: D21/04	Aard controle n.v.t. Indicator: D21/05	
			1 Cultuur Compaan	€ 294.700	€ 294.700	Nee		
			2					
			55					

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025								
Verstreker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
OCW	D23	"Regeling eenmalige specifieke uitkering en subsidies lokale bibliotheekvoorzieningen"	Beschikingsnummer/ referentienummer	Aard van de activiteit besteding (jaar T)	Besteding (jaar T)	Indien van toepassing: bedrag dat wordt meegenomen van 2024 naar 2025.	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 866658	b) De verruiming van bemande openingstijden	€ 146.000	€ 74.000	b) De verruiming van bemande openingstijden	€ 146.000
			100					
			Eindverantwoording (Ja/Nee)					
			Aard controle n.v.t. Indicator: D23/07					
			1 Nee					
			100					

Verstreker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
IenW	E3	Subsidieregeling sanering verkeerslawaaai Subsidieregeling sanering verkeerslawaaai Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	Hieronder per regel één beschikingsnummer en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Overige bestedingen (jaar T)	Besteding (jaar T) door meerwerk dat o.b.v. art. 126 Wet geluidshinder ten laste van het Rijk komt	Correctie over besteding (t/m jaar T)	Kosten ProRail (jaar T) als bedoeld in artikel 25 lid 6 van deze regeling ten laste van Rijksmiddelen
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E3/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: E3/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: E3/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: E3/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: E3/05</i>	<i>Aard controle R Indicator: E3/06</i>
			1	nvt	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			100					
			Kopie beschikingsnummer	Cumulatieve bestedingen ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie	Cumulatieve overige bestedingen (t/m jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie	Cumulatieve Kosten ProRail (t/m jaar T) als bedoeld in artikel 25 lid 6 van deze regeling ten laste van Rijksmiddelen Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie	Correctie over besteding kosten ProRail (t/m jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E3/07</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E3/08</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E3/09</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E3/10</i>	<i>Aard controle R Indicator: E3/11</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E3/12</i>
			1	nvt	€ 0	€ 0	€ 0	Nee
			100					

Verstreker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
lenW	E20	Regeling stimulering verkeersmaatregelen 2020-2021 Provincies en Gemeenten	Besteding (jaar T) Aard controle R Indicator: E20/01 € 0	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) Aard controle n.v.t. Indicator: E20/02 € 0	Cumulatieve cofinanciering (t/m jaar T) Aard controle R Indicator: E20/03 € 0	Project afgerond (alle maatregelen) in (jaar T) (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: E20/04 Nee		
			Naam/nummer per maatregel Aard controle n.v.t. Indicator: E20/05	Per maatregel, maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: E20/06	De hoeveelheid opgeleverde verkeersveiligheids-maatregelen per type maatregel (stuks, meters) Aard controle n.v.t. Indicator: E20/07	Eventuele toelichting, mits noodzakelijk Aard controle n.v.t. Indicator: E20/08		
			1 207 Aanleg van een vrijliggend fiets-/bromfietspad op een 50 km/uur weg of een 80 km/uur weg aantal in meters	Nee	0			
			2 215 Aanleg van een rotonde binnen de bebouwde kom aantal in st	Nee	0			
			3 218 Aanleg van een veilige voetgangersoversteekplaats aantal in st	Nee	0			
			4 233 Aanbrengen fysieke gescheiden (harde) rijrichting - Beëindiging geleiderail aantal in stuks	Nee	0			
			5 232 Aanleg van een rotonde buiten de bebouwde kom aantal in st	Nee	0			
			50					

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025								
Verstreker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger*	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
IenW	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)
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/01</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: E44B/03</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: E44B/05</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/06</i>
			1 060851 Gemeente Steenberg	IENW/BSK-2023/100220	€ 49.774	€ 152.823	€ 944.813	€ 3.027.654
			15					
			Kopie CBS(code)	Kopie beschikingsnummer	Eindverantwoording (Ja/Nee)			
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/07</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/08</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/09</i>			
			1 060851 Gemeente Steenberg	IENW/BSK-2023/100220	Nee			
			15					
			Kopie CBS(code)	Kopie beschikingsnummer	Naam/nummer maatregel	Maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) - per maatregel		
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/10</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/11</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/12</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/13</i>		
			1 060851 Gemeente Steenberg	IENW/BSK-2023/100220	De Meeten en Driehoekstraat	Nee		
			15					

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025								
Verstreker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
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</i> <i>Indicator: E84/01</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: E84/02</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: E84/03</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: E84/04</i>		
			€ 638.317	€ 638.317	€ 490.702	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.</i> <i>Indicator: E84/05</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: E84/06</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: E84/07</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: E84/08</i>		
			1 342 Aanleg van een rotonde binnen de bebouwde kom aantal in Stuks	Ja	1	Opgeleverd augustus 2024		
			2 379 Aanleg van een rotonde buiten de bebouwde kom aantal in Stuks	Nee	0	Wegens werkzaamheden enaxis uitgesteld en start uitvoering 5 maart 2025		
			50					



Verstrekker	Uitkeringscode	"Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger"	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
IenW	E104	Specifieke uitkering woningbouw op korte termijn door bovenplanse infrastructuur	Beschikkingnummer	Cumulatieve totale besteding (t/m jaar T-1) <i>Geldt alleen voor SiSa 2023 of SiSa 2024</i> <i>Aard controle n.v.t. Indicator: E104/01</i>	Totale besteding (jaar T) <i>Aard controle R Indicator: E104/02</i>	Cumulatieve totale besteding (t/m jaar T) <i>Aard controle R Indicator: E104/03</i>	Cumulatieve aantal woningen bouw gestart (t/m jaar T) <i>Aard controle n.v.t. Indicator: E104/04</i>	Cumulatieve aantal betaalbare woningen bouw gestart (t/m jaar T) <i>Aard controle n.v.t. Indicator: E104/05</i>
			1 IENW/BSK-2023/391206	€ 0	€ 0	€ 0	53	24
			2					
			3					
			4					
			Kopie beschikkingnummer	Cumulatieve aantal woningen opgeleverd (t/m jaar T) <i>Aard controle n.v.t. Indicator: E104/07</i>	Cumulatieve aantal betaalbare woningen opgeleverd (t/m jaar T) <i>Aard controle n.v.t. Indicator: E104/08</i>	Eindverantwoording (Ja/Nee) <i>Aard controle n.v.t. Indicator: E104/09</i>		
			1 IENW/BSK-2023/391206	0	0	Nee		
			2					
			3					
			4					
			Naam infrastructuurle voorziening	Cumulatieve totale besteding (t/m jaar T-1) per infrastructuurle voorziening <i>Geldt alleen voor SiSa 2023 of SiSa 2024</i> <i>Aard controle n.v.t. Indicator: E104/11</i>	Totale besteding (jaar T) per infrastructuurle voorziening <i>Aard controle R Indicator: E104/12</i>	Cumulatieve totale besteding (t/m jaar T) per infrastructuurle voorziening <i>Aard controle R Indicator: E104/13</i>	Infrastructuurle voorziening afgerond? (Ja/Nee) <i>Aard controle n.v.t. Indicator: E104/14</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E104/15</i>
			1 Herprofilering Laan van Brabant met meer aandacht voor langzaam verkeer [kruispunt LvB met B. Freijterslaan tot kruispunt LvB met Laan van Limburg] + volledige herinrichting hiervoor genoemde kruispunten incl. benodigde aanpassingen aantakkingen	€ 0	€ 0	€ 0	Nee	
			2 Reconstructie Hendrik Gerard Dirkx straat-stationsstraat met meer aandacht voor langzaam verkeer [kruispunt LvB met B. Freijterslaan tot kruispunt Stationsstraat met Ludwigstraat]	€ 0	€ 0	€ 0	Nee	
			3 Opwaarderen verbinding Stadsoevers/Vlietpark met centrum: herprofilering met aandacht voor langzaam verkeer [kruising Kade met Kadeplein en kruising Markt met Stationsstraat]	€ 0	€ 0	€ 0	Nee	
			4 Opwaarderen langzaamverkeersverbinding Stadsoevers/Vlietpark met centrum: verbeteren toegankelijkheid en leefbaarheid/aantrekkelijkheid Passarelle, inclusief reconstructies directe omgeving Passarelle [verbinding van Industriestraat tot Stationsstraat]	€ 0	€ 0	€ 0	Nee	
			40					

Verstreker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
EZ	F20	Regeling specifieke uitkering Impulsaanpak winkelgebieden	Beschikkingnummer	Projectnaam	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Toelichting afwijking besteding (jaar T) conform projectplan	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Cofinanciering (jaar T)
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: F20/01</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: F20/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: F20/03</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: F20/04</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: F20/05</i>	<i>Aard controle R Indicator: F20/06</i>
			1 SPUKIW22-1-03108673	Transformatie Dr. Braberstraat en Roselaarplein	€ 200.000		€ 200.000	€ 1.839.053
			4					
			Kopie beschikkingnummer	Cumulatieve cofinanciering (t/m jaar T)	Aantal verblijfbobjecten binnen panden waarvan realisatie renovatie/transformatie gestart is (jaar T) komt overeen met de fasering uit de projectaanvraag (Ja/Nee)	Cumulatief aantal verblijfbobjecten binnen panden renovatie/ transformatie gerealiseerd (t/m jaar T)	Aantal verblijfbobjecten binnen panden waarvan realisatie sloop- nieuwbouw gestart is (jaar T) komt overeen met de fasering uit de projectaanvraag (Ja/Nee)	Cumulatief aantal verblijfbobjecten binnen panden sloop- nieuwbouw gerealiseerd (t/m jaar T)
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: F20/07</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: F20/08</i>	<i>Aard controle D1 Indicator: F20/09</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: F20/10</i>	<i>Aard controle D1 Indicator: F20/11</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: F20/12</i>
			1 SPUKIW22-1-03108673	€ 3.769.960	Ja	0	Ja	0
			4					
			Kopie beschikkingnummer	Realisatie fasering verloopt conform projectplan (ja/nee)	Toelichting (verplicht indien bij indicator F20/14 'Nee' is ingevuld)	Samenwerkingsovereenkomst aanwezig (ja/nee)	Eindverantwoording (ja/nee)	
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: F20/13</i>	<i>Aard controle D1 Indicator: F20/14</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: F20/15</i>	<i>Aard controle D2 Indicator: F20/16</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: F20/17</i>	
			1 SPUKIW22-1-03108673	Nee	Uitloop werkzaamheden vanwege verschillende oorzaken, waaronder te positieve planning door aannemer en daarnaast is er vertraging opgelopen door langere procedure van de vergunningsaanvraag.	Ja	Nee	
			4					

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025

Verstreker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger*	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
SZW	G2	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_gemeentedeel 2024 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Besteding (jaar T) algemene bijstand Gemeente I.1 Participatiewet (PW) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/01</i> € 0	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk) Gemeente I.1 Participatiewet (PW) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/02</i> € 0	"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> € 0	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> € 0	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> € 0	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> € 0
			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> € 0	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> € 0	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> € 0	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> € 0	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> € 0	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
			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> € 0	'Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee') 				

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025

Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
SZW	G2A	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_totaal 2023 Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoorden hier het totaal (jaar T-1) (Dus: deel Openbaar lichaam uit SiSa (jaar T-1) regeling G2B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G2A)	Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Besteding (jaar T-1) algemene bijstand	Baten (jaar T-1) algemene bijstand (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) IOAW	Baten (jaar T-1) IOAW (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) IOAZ
				Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam
				I.1 Participatiewet (PW)	I.1 Participatiewet (PW)	I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)
			Aard controle n.v.t. Indicator: G2A/01	Aard controle R Indicator: G2A/02	Aard controle R Indicator: G2A/03	Aard controle R Indicator: G2A/04	Aard controle R Indicator: G2A/05	Aard controle R Indicator: G2A/06
			1 061674 Gemeente Roosendaal	€ 29.324.926	€ 357.707	€ 1.268.002	€ 2.583	€ 71.047
			"Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij indicator G2A/01"	"Baten (jaar T-1) IOAZ (exclusief Rijk)"	Besteding (jaar T-1) Bbz 2004 levensonderhoud zelfstandigen	Baten (jaar T-1) Bbz 2004 levensonderhoud zelfstandigen (exclusief Rijk)	Baten (jaar T-1) WWIK (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet
			In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam
				I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)	I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)	I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)	I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK)	I.7 Participatiewet (PW)
			Aard controle n.v.t. Indicator: G2A/07	Aard controle R Indicator: G2A/08	Aard controle R Indicator: G2A/09	Aard controle R Indicator: G2A/10	Aard controle R Indicator: G2A/11	Aard controle R Indicator: G2A/12
			1 061674 Gemeente Roosendaal	€ 0	€ 66.463	€ 35.150	€ 0	€ 1.434.370
1	061674 Gemeente Roosendaal	Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij indicator G2A/01	Baten (jaar T-1) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk)	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet in jaar T-1 i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren als gevolg van kwijt te schelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet (jaar T-1) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire			
		In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam			
			I.7 Participatiewet (PW)	Participatiewet (PW)	Participatiewet (PW)			
1	061674 Gemeente Roosendaal		Aard controle n.v.t. Indicator: G2A/13	Aard controle R Indicator: G2A/14	Aard controle R Indicator: G2A/15	Aard controle D2 Indicator: G2A/16		
			€ 1.513	€ 35.015	€ 24.389			

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025								
Verstrekker	Uitkeringscode	"Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger"	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
SZW	G3	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (uitsluitend kapitaalverstrekking)_gemeentedeel 2024 Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T) vanwege vanaf 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk)	Baten vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) Bob	Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk)	"Besteding (jaar T) onderzoekskosten artikel 52, eerste lid, onderdeel b, Bbz 2004 (Bob)"
			Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente
			Aard controle R Indicator: G3/01	Aard controle R Indicator: G3/02	Aard controle R Indicator: G3/03	Aard controle R Indicator: G3/04	Aard controle R Indicator: G3/05	Aard controle R Indicator: G3/06
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			BBZ vóór 2020 - levensonderhoud (exclusief BOB)	BBZ vóór 2020 - kapitaalverstrekking (exclusief BOB)	BBZ vóór 2020 - levensonderhoud en kapitaalverstrekkingen (BOB)	BBZ vanaf 2020 - kapitaalverstrekking	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	
			Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ en achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BOB in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BBZ in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire		
			Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente		
			Aard controle R Indicator: G3/07	Aard controle R Indicator: G3/08	Aard controle R Indicator: G3/09	Aard controle R Indicator: G3/10	Aard controle n.v.t. Indicator: G3/11	
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nee	

Verstreker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger*	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
SZW	G3A	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (uitsluitend kapitaalverstrekking)_totaal 2023 Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004 "Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoorden hier het totaal (jaar T-1). (Dus: deel Openbaar lichaam uit SiSa (jaar T-1) regeling G3B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G3)"	Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Besteding (jaar T-1) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T-1) vanwege vanaf 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk)	Baten (jaar T-1) vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) Bob	Baten (jaar T-1) Bob (exclusief Rijk)
				Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G3A/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3A/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3A/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3A/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3A/05</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3A/06</i>
			1 061674 Gemeente Roosendaal	€ 10.000	€ 2.433	€ 879	€ 0	€ 0
			Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij G3A/01	Besteding (jaar T-1) onderzoekskosten artikel 52, eerste lid, onderdeel b, Bbz 2004 (Bob)	BBZ vóór 2020 - levensonderhoud (exclusief BOB)	BBZ vóór 2020 - kapitaalverstrekking (exclusief BOB)	BBZ vóór 2020 - levensonderhoud en kapitaalverstrekkingen (BOB)	BBZ vanaf 2020 - kapitaalverstrekking
			In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ in jaar T-1 (exclusief BOB) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BBZ in jaar T-1 (exclusief BOB) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ en achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BOB in jaar T-1 i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BBZ in jaar T-1 i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G3A/07</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3A/08</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3A/09</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3A/10</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3A/11</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3A/12</i>
			1 061674 Gemeente Roosendaal	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0

Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
SZW	G4	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) _ gemeentedeel 2024 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over Tozo (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Welke regeling betreft het?	Besteding (jaar T) levensonderhoud	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T) levensonderhoud	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (aflossing)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (overig)
				Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/05</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/06</i>
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			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	€ 0	€ 0
			6 Totaal	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			Kopie regeling	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T)	Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)		
				Gemeente	Gemeente	Gemeente		
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/07</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/08</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/09</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/10</i>		
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	0	0	Nee		
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	0	0	Nee		
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	0	0	Nee		
			4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	0	0	Nee		
			5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	0	0	Nee		
			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)	
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/11</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/12</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/13</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/14</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/15</i>	
			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)					

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025

Verstrekker	Uitkeringscode	"Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger"	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
			4 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		
				Gemeente	Gemeente	Gemeente		
			Aard controle n.v.t. Indicator: G4/16	Aard controle R Indicator: G4/17	Aard controle D2 Indicator: G4/18	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		

Verstrekker	Uitkeringscode	"Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger"	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
SZW	G4A	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo)_totaal 2023 Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoordt hier het totaal (jaar T-1). Dit totaal (jaar T-1) regeling G4B + (jaar T-1) regeling G4 blijkt uit de vaststellingsbeschikking die uw gemeente van het Ministerie van SZW over 2023 heeft ontvangen. De gegevens uit die beschikking neemt u hier op.	Welke regeling betreft het?	Besteding (jaar T-1) levensonderhoud	Besteding (jaar T-1) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T-1) levensonderhoud	Baten (jaar T-1) kapitaalverstrekking (aflossing)	
			Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam <i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4A/01</i>	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam <i>Aard controle R Indicator: G4A/02</i>	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam <i>Aard controle R Indicator: G4A/03</i>	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam <i>Aard controle R Indicator: G4A/04</i>	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam <i>Aard controle R Indicator: G4A/05</i>	
			1 Tozo 1 (1 maart 2020 tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 2.290	€ 5.311	
			2 Tozo 2 (1 juni 2020 tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 633	€ 72.490	
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	€ 0	€ 2.000	€ 12.035	
			4 Tozo 4 (1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 0	€ 525	€ 1.330	
			5 Tozo 5 (1 juli 2021 tot 1 oktober 2021)	€ 0	€ 0	€ 3.947	€ 1.062	
			Kopie regeling	Baten (jaar T-1) kapitaalverstrekking (overig)	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T)	Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T-1)		
			Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam <i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4A/06</i>	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam <i>Aard controle R Indicator: G4A/07</i>	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam <i>Aard controle R Indicator: G4A/08</i>	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam <i>Aard controle R Indicator: G4A/09</i>		
			1 Tozo 1 (1 maart 2020 tot 1 juni 2020)	€ 419	0	0		
			2 Tozo 2 (1 juni 2020 tot 1 oktober 2020)	€ 4.180	0	0		
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 1.055	0	0		
			4 Tozo 4 (1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 262	0	0		
			5 Tozo 5 (1 juli 2021 tot 1 oktober 2021)	€ 201	0	0		
			Kopie regeling	Levensonderhoud - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud Tozo in jaar T -1 i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	Levensonderhoud- Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren (jaar T-1) 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 -1 i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire		
			Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam <i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4A/10</i>	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam <i>Aard controle R Indicator: G4A/11</i>	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam <i>Aard controle D2 Indicator: G4A/12</i>	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam <i>Aard controle R Indicator: G4A/13</i>		
			1 Tozo 1 (1 maart 2020 tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 507		
			2 Tozo 2 (1 juni 2020 tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 0		
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	€ 0	€ 0		
			4 Tozo 4 (1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 0	€ 0		
			5 Tozo 5 (1 juli 2021 tot 1 oktober 2021)	€ 0	€ 0	€ 0		

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025								
Verstrekker	Uitkeringscode	"Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger"	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
SZW	G10	Wet inburgering 2021_ gemeentedeel 2024 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over Wet inburgering 2021 (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Besteding (jaar T)	Baten (jaar T) (exclusief Rijk)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)			
			Gemeente	Gemeente	Gemeente			
			<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G10/01</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G10/02</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: G10/03</i>			
			€ 0	€ 0	Nee			

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025								
Verstrekker	Uitkeringscode	"Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger"	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
SZW	G10A	Wet inburgering 2021_ Totaal 2023 Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoorden hier het totaal (jaar T-1). (Dus: deel Openbaar lichaam uit SiSa (jaar T-1) regeling G10B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G10)	Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Besteding (jaar T-1)	Baten (jaar T-1) (exclusief Rijk)			
				Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam			
			<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: G10A/01</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G10A/02</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G10A/03</i>			
			1 061674 Gemeente Roosendaal	€ 326.852	€ 0			
		20						

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025								
Verstrekker	Uitkeringscode	"Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger"	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
SZW	G12	Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire_ gemeentedeel 2024 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Bijzondere bijstand in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente	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	Nee			

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025								
Verstrekker	Uitkeringscode	"Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger"	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
SZW	G12A	Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire_ totalen 2023 Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoorden hier het totaal (jaar T-1). (Dus: deel Openbaar lichaam uit SiSa (jaar T-1) regeling G12B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G12)	Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Bijzondere bijstand in jaar T-1 i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Wet Inburgering van 13 september 2012 in jaar T-1 i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire			
			Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam			
			Aard controle n.v.t. Indicator: G12A/01	Aard controle R Indicator: G12A/02	Aard controle R Indicator: G12A/03			
			1 061674 Gemeente Roosendaal	€ 6.259	€ 0			
		20						

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025								
Verstrekker	Uitkeringscode	"Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger"	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
SZW	G13	Onderwijsroute_ deel gemeente 2024 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Bestedingen onderwijsroute (jaar T)	Baten onderwijsroute (jaar T) (exclusief Rijk)	Bestedingen overige voorzieningen (jaar T)	Baten overige voorzieningen (jaar T) (exclusief Rijk)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	
			Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente		
			<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G13/01</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G13/02</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G13/03</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G13/04</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: G13/05</i>	
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nee	

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025								
Verstrekker	Uitkeringscode	"Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger"	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
SZW	G13A	Onderwijsroute_ totalen 2023	Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Bestedingen onderwijsroute (jaar T-1)	Baten onderwijsroute (jaar T-1) (exclusief Rijk)	Bestedingen overige voorzieningen (jaar T-1)	Baten overige voorzieningen (jaar T-1) (exclusief Rijk)	
		Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoorden hier het totaal (jaar T-1). (Dus: deel Openbaar lichaam uit SiSa (jaar T-1) regeling G13B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G13)	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	
			Aard controle n.v.t. Indicator: G13A/01	Aard controle R Indicator: G13A/02	Aard controle R Indicator: G13A/03	Aard controle R Indicator: G13A/04	Aard controle R Indicator: G13A/05	
		1	061674 Gemeente Roosendaal	€ 26.698	€ 0	€ 0	€ 0	
		20						

Verstrekker	Uitkeringscode	"Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger"	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
VWS	H4	Regeling specifieke uitkering stimuleringsport 2024-2025 Gemeenten	Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T)	Totale werkelijke berekende uitkering				
			Aard controle n.v.t. Indicator: H4/01	Aard controle n.v.t. Indicator: H4/02				
			€ 521.635	€ 87.731				
			Activiteiten	Totale werkelijke berekende uitkering per project (jaar T)	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 n.v.t. Indicator: H4/03	Aard controle n.v.t. Indicator: H4/04	Aard controle R Indicator: H4/05	Aard controle R Indicator: H4/06	Aard controle R Indicator: H4/07	Aard controle n.v.t. Indicator: H4/08
			1 Exploitatie	€ 15.669	€ 15.669	€ 0	€ 0	
			2 Projecten	€ 16.173	€ 16.173	€ 0	€ 0	
			3 Exploitatie	€ 5.500	€ 0	€ 5.500	€ 0	
			4 Projecten		€ 0	€ 0	€ 0	
			5 Exploitatie		€ 50.389	€ 0	€ 0	€ 50.389
100								

Verstrekker	Uitkeringscode	"Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger"	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
VWS	H10	Regeling specifieke uitkering vastgoedtransitie gesloten jeugdhulp 2020	Aantrekken projectleider en ondersteunend personeel (volgens lid 2 sub a) uitgevoerd? (Ja/Nee)	Opstellen bovenregionaal plan (volgens lid 2 sub b) uitgevoerd? (Ja/Nee)	Opstellen strategisch vastgoedplan (volgens lid 2 sub c) uitgevoerd? (Ja/Nee)	Toelichting (indien bij indicatoren 01, 02 en 03 Nee is ingevuld is toelichting verplicht)	Besteding (jaar T) realisatie activiteit aantrekken projectleider en ondersteunend personeel (volgens lid 2 sub a en de restricties benoemd in lid 3)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) realisatie activiteit aantrekken projectleider en ondersteunend personeel (volgens lid 2 sub a en de restricties benoemd in lid 3)
			Aard controle n.v.t. Indicator: H10/01	Aard controle n.v.t. Indicator: H10/02	Aard controle n.v.t. Indicator: H10/03	Aard controle n.v.t. Indicator: H10/04	Aard controle R Indicator: H10/05	Aard controle n.v.t. Indicator: H10/06
			Ja	Ja	Ja		€ 0	€ 0
			Besteding (jaar T) realisatie activiteit opstellen bovenregionaal plan (volgens lid 2 sub b en de restricties benoemd in lid 3)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) realisatie activiteit opstellen bovenregionaal plan (volgens lid 2 sub b en de restricties benoemd in lid 3)	Besteding (jaar T) realisatie activiteit opstellen strategisch vastgoedplan (volgens lid 2 sub c en de restricties benoemd in lid 4)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) realisatie activiteit opstellen strategisch vastgoedplan (volgens lid 2 sub c en de restricties benoemd in lid 4)	Besteding (jaar T) realisatie activiteit afstoten (lid 2 sub d)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) realisatie activiteit afstoten (lid 2 sub d)
			Aard controle R Indicator: H10/07	Aard controle n.v.t. Indicator: H10/08	Aard controle R Indicator: H10/09	Aard controle n.v.t. Indicator: H10/10	Aard controle R Indicator: H10/11	Aard controle n.v.t. Indicator: H10/12
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 9.843	€ 0	€ 0
			Besteding (jaar T) realisatie activiteit verbouwen (lid 2 sub e)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) realisatie activiteit verbouwen (lid 2 sub e)	Besteding (jaar T) realisatie activiteit vervangende nieuwbouw (lid 2 sub f)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) realisatie activiteit vervangende nieuwbouw (lid 2 sub f)	Eindverantwoording (Ja/Nee)	
			Aard controle R Indicator: H10/13	Aard controle n.v.t. Indicator: H10/14	Aard controle R Indicator: H10/15	Aard controle n.v.t. Indicator: H10/16	Aard controle n.v.t. Indicator: H10/17	
			€ 0	€ 0	€ 727.000	€ 1.419.673	Nee	

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025								
Verstrekker	Uitkeringscode	"Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger"	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
VWS	H12	Regeling specifieke uitkering lokale preventieakkoorden of preventieaanpakken	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Is voldaan aan de uitvoering van het lokale preventieakkoord of aanpak? (Ja/Nee)			
			Aard controle R Indicator: H12/01	Aard controle R Indicator: H12/02	Aard controle n.v.t. Indicator: H12/03			
			€ 4.420	€ 124.855	Ja			

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025								
Verstrekker	Uitkeringscode	"Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger"	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
VWS	H14B	SPUK expertisecentra jeugdhulp (Instandhouding en Doorontwikkeling)	Hieronder per regel één (code) uit (jaar T) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Eindverantwoording? (Ja/Nee)	Optionele toelichting	
			Aard controle n.v.t. Indicator: H14B/01	Aard controle R Indicator: H14B/02	Aard controle n.v.t. Indicator: H14B/03	Aard controle n.v.t. Indicator: H14B/04	Aard controle n.v.t. Indicator: H14B/05	
			1 060772 Gemeente Eindhoven	€ 0	€ 200.419	Ja		
			2					
			15					

Verstrekker	Uitkeringscode	"Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger"	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
VWS	H20	Regeling specifieke uitkering vastgoedtransitie residentiële jeugdhulp 2021	Betreft naam onderdeel	Aantrekken projectleider en ondersteunend personeel (volgens art. 4 lid 2 sub a) uitgevoerd? (Ja/Nee)	Opstellen bovenregionaal plan (volgens art. 4 lid 2 sub b) uitgevoerd? (Ja/Nee)	Opstellen strategisch vastgoedplan (volgens art. 4 lid 2 sub c) uitgevoerd? (Ja/Nee)	Toelichting (indien bij indicatoren 02, 03 en 04 Nee is ingevuld is toelichting verplicht)	Besteding (jaar T) realisatie activiteit aantrekken projectleider en ondersteunend personeel (volgens art. 4 lid 2 sub a en de restricties benoemd art. 5 in lid 2)
			Aard controle n.v.t. Indicator: H20/01	Aard controle n.v.t. Indicator: H20/02	Aard controle n.v.t. Indicator: H20/03	Aard controle n.v.t. Indicator: H20/04	Aard controle n.v.t. Indicator: H20/05	Aard controle R Indicator: H20/06
			1 Vastgoedtransitie open driemilieusvoorzieningen					
			2 Ombouw van separeerruimten of ontwikkeling van relationele beveiliging	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
			Kopie naam onderdeel	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) realisatie activiteit aantrekken projectleider en ondersteunend personeel (volgens art. 4 lid 2 sub a en de restricties benoemd in art. 5 lid 2)	Besteding (jaar T) realisatie activiteit opstellen bovenregionaal plan (volgens art. 4 lid 2 sub b en de restricties benoemd in art. 5 lid 2)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) realisatie activiteit opstellen bovenregionaal plan (volgens art. 4 lid 2 sub b en de restricties benoemd in art. 5 lid 2)	Besteding (jaar T) realisatie activiteit opstellen strategisch vastgoedplan (volgens art. 4 lid 2 sub c en de restricties in art. 5 benoemd in lid 3)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) realisatie activiteit opstellen strategisch vastgoedplan (volgens art. 4 lid 2 sub c en de restricties in art. 5 benoemd in lid 3)
			Aard controle n.v.t. Indicator: H20/07	Aard controle n.v.t. Indicator: H20/08	Aard controle R Indicator: H20/09	Aard controle n.v.t. Indicator: H20/10	Aard controle R Indicator: H20/11	Aard controle n.v.t. Indicator: H20/12
			1 Vastgoedtransitie open driemilieusvoorzieningen					
			2 Ombouw van separeerruimten of ontwikkeling van relationele beveiliging	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
			Kopie naam onderdeel	Besteding (jaar T) realisatie activiteit afstoten (art.4 lid 2 sub d)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) realisatie activiteit afstoten (art. 4 lid 2 sub d)	Besteding (jaar T) realisatie activiteit verbouwen (art. 4 lid 2 sub e)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) realisatie activiteit verbouwen (art. 4 lid 2 sub e)	Besteding (jaar T) realisatie activiteit vervangende nieuwbouw (art. 4 lid 2 sub f)
			Aard controle n.v.t. Indicator: H20/13	Aard controle R Indicator: H20/14	Aard controle n.v.t. Indicator: H20/15	Aard controle R Indicator: H20/16	Aard controle n.v.t. Indicator: H20/17	Aard controle R Indicator: H20/18
			1 Vastgoedtransitie open driemilieusvoorzieningen					
			2 Ombouw van separeerruimten of ontwikkeling van relationele beveiliging	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
			Kopie naam onderdeel	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) realisatie activiteit vervangende nieuwbouw (art. 4 lid 2 sub f)	Activiteit Ombouw separeerruimten gerealiseerd (art. 4 lid 1 sub b) (Ja/Nee)	Activiteit Ontwikkeling relationele beveiliging als de instelling niet meer beschikt over een separeerruimte (art. 4 lid 1 sub b) (Ja/Nee)	Besteding realisatie activiteit ombouw separeerruimten in (jaar T) (art. 4 lid 1 sub b)	Cumulatie besteding (t/m jaar T) ombouw separeerruimte (art. 4 lid 1 sub b)

Verstrekker	Uitkeringscode	"Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger"	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
			Aard controle n.v.t. Indicator: H20/19	Aard controle n.v.t. Indicator: H20/20	Aard controle n.v.t. Indicator: H20/21	Aard controle n.v.t. Indicator: H20/22	Aard controle R Indicator: H20/23	Aard controle n.v.t. Indicator: H20/24
		1 Vastgoedtransitie open driemilieusvoorzieningen			n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
		2 Ombouw van separeerruimten of ontwikkeling van relationele beveiliging	n.v.t.	nee	n.v.t.	€ 0	€ 316.901	
		Kopie naam onderdeel	Besteding realisatie activiteit ontwikkeling relationele beveiliging in (jaar T) (art. 4 lid 1 sub b)	Cumulatie besteding (t/m jaar T) realisatie activiteit ontwikkeling relationele beveiliging (art. 4 lid 1 sub b)	Optionele toelichting			
		Aard controle n.v.t. Indicator: H20/25	Aard controle R Indicator: H20/26	Aard controle n.v.t. Indicator: H20/27	Aard controle n.v.t. Indicator: H20/28			
		1 Vastgoedtransitie open driemilieusvoorzieningen	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.			
		2 Ombouw van separeerruimten of ontwikkeling van relationele beveiliging	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.			
		Eindverantwoording (Ja/nee)						
		Aard controle n.v.t. Indicator: H20/29	Nee					

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025								
Verstrekker	Uitkeringscode	"Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger"	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
VWS	H21	Specifieke uitkering cliëntondersteuning	Gerealiseerde activiteit Inzet projectleiding en/of Onderzoek lokale versterking functie (in jaar T) (Ja/Nee)	"Toelichting - indien bij H21/01 indicator Nee is ingevuld is een toelichting verplicht "	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)	
			Aard controle n.v.t. Indicator: H21/01	Aard controle n.v.t. Indicator: H21/02	Aard controle R Indicator: H21/03	Aard controle R Indicator: H21/04	Aard controle n.v.t. Indicator: H21/05	
			Ja		€ 1.620	€ 1.620	Nee	

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025								
Verstrekker	Uitkeringscode	"Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger"	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
VWS	H26B	Regeling specifieke uitkering randvoorwaardelijke functies jeugdhulp SiSa tussen medeoverheden	Hieronder per regel één (code) uit (jaar T) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Projectnummer	Gedurende jaar T zijn de activiteiten verricht in het kader van de randvoorwaardelijke functie waarvoor de uitkering is ontvangen? (Ja/Nee)	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Eindverantwoording? (Ja/Nee)
			Aard controle n.v.t. Indicator: H26B/01	Aard controle n.v.t. Indicator: H26B/02	Aard controle n.v.t. Indicator: H26B/03	Aard controle R Indicator: H26B/04	Aard controle n.v.t. Indicator: H26B/05	Aard controle n.v.t. Indicator: H26B/06
			1 060772 Gemeente Eindhoven	1044503	Ja	€ 133.324	€ 133.324	Nee
			2 060855 Gemeente Tilburg	1044496	Ja	€ 291.173	€ 291.173	Nee
			15					
			Optionele toelichting (verplicht in te vullen indien indicator 3 met "nee" is ingevuld)					
			Aard controle n.v.t. Indicator: H26B/07					
			1					
			2					
			15					

Verstrekker	Uitkeringscode	"Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger"	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
VWS	H30	Specifieke uitkering versterking voor sport en bewegen, gezondheidsbevordering, cultuurparticipatie en de sociale basis 2023-2026	Naam onderdeel	Totaalbedrag (jaar T) toegekend per onderdeel	Besteding ten laste van Rijksmiddelen (jaar T) per onderdeel	Cumulatieve besteding ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T) per onderdeel	Voldaan aan afspraken in akkoorden (Ja/ Nee/ n.v.t.)?	Meegewerkt aan de monitoring (Ja/Nee/ n.v.t.)?
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H30/01</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H30/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: H30/03</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H30/04</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H30/05</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H30/06</i>
			1 Lokaal Sportakkoord	€ 65.718	€ 76.896	€ 127.246	Ja	Ja
			2 Brede regeling combinatiefuncties	€ 449.910	€ 364.691	€ 681.477	Ja	Ja
			3 Terugdringen Gezondheidsachterstanden	€ 101.105	€ 120.516	€ 190.874	Ja	Ja
			4 Kansrijke Start	€ 80.884	€ 80.884	€ 153.676	Ja	Ja
			5 Mentale Gezondheid	€ 25.276	€ 25.276	€ 59.246	Ja	Ja
			6 Aanpak overgewicht en obesitas	€ 88.467	€ 73.425	€ 99.066	Ja	Ja
			7 Valpreventie	€ 240.123	€ 190.879	€ 305.731	Ja	Ja
			8 Leefomgeving	€ 50.552	€ 50.552	€ 99.080	Ja	Ja
			9 OKO & Vroegsignalering alcoholproblematiek	€ 12.638	€ 12.362	€ 24.494	Ja	Ja
			10 Versterken sociale basis	€ 181.987	€ 181.987	€ 359.115	Ja	Ja
			11 Mantelzorg	€ 50.552	€ 50.552	€ 99.080	Ja	Ja
			12 Eén tegen eenzaamheid	€ 50.552	€ 50.552	€ 99.080	Ja	Ja
			13 Welzijn op recept	€ 48.025	€ 48.025	€ 74.716	Ja	Ja
			14 Versterking kennis- en adviesfunctie GGD	€ 12.638	€ 12.638	€ 24.770	Ja	Ja
			15 Coördinatiekosten regionale aanpak	€ 36.903	€ 45.541	€ 45.541	Ja	Ja
			Eindverantwoording (Ja/Nee)					
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H30/07</i>					
			Nee					

Verstrekker	Uitkeringscode	"Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger"	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
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 060758 Gemeente Breda	€ 788.430				
			2					

Verstrekker	Uitkeringscode	"Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger"	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
VWS	H39	Regeling specifieke uitkering domein-overstijgend samenwerken_zonder centraal persoon_2024	Projectnummer	Experiment gerealiseerd (jaar T)? (Ja/Nee)	Heeft u meegewerkt aan de verplichte monitoring van de resultaten door middel van een door de Minister vastgesteld format? (Ja/Nee/Nvt)	Toelichting (Verplicht indien bij H39/02 of H39/03 "Nee" is ingevuld)		
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H39/01</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H39/02</i>	<i>Aard controle D1 Indicator: H39/03</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H39/04</i>		
			1 1045817	Ja	Ja			
			2					
			3					
			4					
			5					
			Kopie Projectnummer	Besteding (jaar T) - zelfstandige uitvoering	Eigen bijdrage en bijdragen derden (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) - Inclusief uitvoering door medeoverheden vanaf SiSa 2025		
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H39/05</i>	<i>Aard controle R Indicator: H39/06</i>	<i>Aard controle R Indicator: H39/07</i>	<i>Aard controle R Indicator: H39/08</i>		
			1 1045817	€ 492.520	€ 307.823	€ 492.520		
			2					
			3					
			4					
			5					
			Volledige zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	Eindverantwoording? (Ja/Nee)				
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H39/09</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H39/10</i>				
			Ja	Nee				

Verstrekker	Uitkeringscode	"Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger"	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
VWS	H43	Regeling specifieke uitkering frictiekosten gesloten jeugdhulp Gemeenten	Beschikingsnummer	Besteding (jaar T) - zelfstandige uitvoering	Correcties besteding (jaar T-1) - i.v.m. SiSa tussen medeoverheden	Indien aanvullende middelen aangevraagd: is plan uitgevoerd conform indiening? (Ja/Nee)	Toelichting (Verplicht indien bij H43/04 "Nee" is ingevuld)	Eindverantwoording? (Ja/Nee)
			Aard controle n.v.t. Indicator: H43/01	Aard controle R Indicator: H43/02	Vanaf SiSa 2025 Aard controle R Indicator: H43/03	Aard controle n.v.t. Indicator: H43/04	Aard controle n.v.t. Indicator: H43/05	Aard controle n.v.t. Indicator: H43/06
			1 1046254	€ 0	€ 0	Nee	geen aanvullende middelen aangevraagd voor 2024	Nee
			2					
			3					
			4					
			5					

Verstrekker	Uitkeringscode	"Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger"	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
VRO	J9	Specifieke uitkering woningbouwimpuls Tranche 1 t/m 6 Gemeenten	Projectnaam/nummer	Aantal woningen waarvan bouw is gestart in (jaar T) komt overeen met fasering uit de projectaanvraag (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 15 verplicht	Afgesproken datum van start bouw van de eerste woning uit de projectaanvraag binnen 3 jaar na toekenning gehaald? (Ja/Nee)	Aantal woningen waarvan de bouw gestart is cumulatief (t/m jaar T)	Aantal betaalbare woningen waarvan de bouw gestart is cumulatief (t/m jaar T)	Aantal gerealiseerde woningen (t/m jaar T)
			Aard controle n.v.t. Indicator: J9/01	Aard controle n.v.t. Indicator: J9/02	Aard controle D1 Indicator: J9/03	Aard controle n.v.t. Indicator: J9/04	Aard controle n.v.t. Indicator: J9/05	Aard controle n.v.t. Indicator: J9/06
			1 Project Spoor C/2024-0000048601	Ja	Ja	0	0	0
			2					
			20					
			Kopie projectnaam/nummer	"Uitvoering WBI-maatregelen verloopt conform fasering projectaanvraag (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 15 verplicht"	"Besteding (jaar T)	"Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	"Opbrengsten (jaar T)	"Cumulatieve opbrengsten (t/m jaar T)
			Aard controle n.v.t. Indicator: J9/07	Aard controle n.v.t. Indicator: J9/08	Aard controle R Indicator: J9/09	Aard controle n.v.t. Indicator: J9/10	Aard controle R Indicator: J9/11	Aard controle n.v.t. Indicator: J9/12
			1 Project Spoor C/2024-0000048601	Ja	€ 639.634	€ 14.020.504	€ 0	€ 0
			2					
			20					
			Kopie projectnaam/nummer	Prijscategorieën woningen komen overeen met projectaanvraag (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 15 verplicht	Toelichting afwijking(en)	Eindverantwoording/ project afgerond (ja/nee)		
			Aard controle n.v.t. Indicator: J9/13	Aard controle n.v.t. Indicator: J9/14	Aard controle n.v.t. Indicator: J9/15	Aard controle n.v.t. Indicator: J9/16		
			1 Project Spoor C/2024-0000048601	Ja		Nee		
			2					
			20					

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025

Verstrekker	Uitkeringscode	"Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger"	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
VRO	J32	Regeling specifieke uitkering ventilatie in scholen Gemeenten	Beschikingsnummer /naam	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Start bouwactiviteiten uiterlijk 31 december 2023 (Ja/Nee)	Toelichting (verplicht als bij start bouwactiviteiten (indicator 04) 'Nee' is ingevuld)	Eindverantwoording (Ja/Nee)
			Aard controle n.v.t. Indicator: J32/01	Aard controle R Indicator: J32/02	Aard controle n.v.t. Indicator: J32/03	Aard controle D2 Indicator: J32/04	Aard controle n.v.t. Indicator: J32/05	Aard controle n.v.t. Indicator: J32/06
			1 Suvis21-00746079	€ 210.000	€ 210.000	Nee	werkzaamheden uitgevoerd, nog opleveren verantwoording	Ja
			2 Suvis21-00774037	€ 210.000	€ 210.000	Nee	werkzaamheden uitgevoerd, nog opleveren verantwoording	Ja
			3 Suvis21-00801353	€ 0	€ 0	Nee	verlenging op uitvoeringsperiode aangevraagd op 18/01/2024 (in realisatie IHP)	Nee
			4 Suvis21-00801853	€ 0	€ 0	Nee	verlenging op uitvoeringsperiode aangevraagd op 18/01/2024 (in realisatie IHP)	Nee
			5 Suvis21-801863	€ 0	€ 0	Nee	verlenging op uitvoeringsperiode aangevraagd op 18/01/2024 (in realisatie IHP)	Nee
			6 Suvis21-00801955	€ 0	€ 0	Nee	verlenging op uitvoeringsperiode aangevraagd op 18/01/2024 (in realisatie IHP)	Nee
			7 Suvis21-00772508	€ 0	€ 0	Nee	verlenging op uitvoeringsperiode aangevraagd op 18/01/2024 (in realisatie IHP)	Nee
			100					
			Kopie Beschikingsnummer/ Naam	Zijn de begrotingsposten waarvoor een uitkering is aangevraagd uitgevoerd? (Ja/Nee/N.v.t.)	Toelichting (verplicht als bij indicator 08 nee is ingevuld)			
			Aard controle n.v.t. Indicator: J32/07	Aard controle D2 Indicator: J32/08	Aard controle n.v.t. Indicator: J32/09			
			1 Suvis21-00746079	Ja	werkzaamheden uitgevoerd, nog opleveren verantwoording			
			2 Suvis21-00774037	Ja	werkzaamheden uitgevoerd, nog opleveren verantwoording			
			3 Suvis21-00801353	Nee	verlenging op uitvoeringsperiode aangevraagd op 18/01/2024 (in realisatie IHP)			
			4 Suvis21-00801853	Nee	verlenging op uitvoeringsperiode aangevraagd op 18/01/2024 (in realisatie IHP)			
			5 Suvis21-801863	Nee	verlenging op uitvoeringsperiode aangevraagd op 18/01/2024 (in realisatie IHP)			
			6 Suvis21-00801955	Nee	verlenging op uitvoeringsperiode aangevraagd op 18/01/2024 (in realisatie IHP)			
			7 Suvis21-00772508	Nee	verlenging op uitvoeringsperiode aangevraagd op 18/01/2024 (in realisatie IHP)			
			100					

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025								
Verstrekker	Uitkeringscode	"Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger"	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
VRO	J41B	Regeling specifieke uitkering flexibele inzet woningbouw SiSa tussen medeoverheden	Hieronder per regel één provincie(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die provincie invullen	Besteding (jaar T) aan flexibele ondersteuning, capaciteit en expertise	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) aan flexibele ondersteuning capaciteit en expertise	Cumulatieve cofinanciering (t/m jaar T)	Aantal projecten dat (in jaar T) is geholpen met middelen	Aantal projecten dat cumulatief (t/m jaar T) is geholpen met middelen
			Aard controle n.v.t. Indicator: J41B/01	Aard controle R Indicator: J41B/02	Aard controle n.v.t. Indicator: J41B/03	Aard controle R Indicator: J41B/04	Aard controle n.v.t. Indicator: J41B/05	Aard controle n.v.t. Indicator: J41B/06
			1 030010 Provincie Noord-Brabant	€ 0	€ 19.092	€ 0	0	1
			2					
			3					
			4					
			5					
			Kopie provinciecode	Cumulatief aantal (t/m jaar T) woningen dat in deze projecten wordt gerealiseerd	Eindverantwoording (Ja/Nee)			
			Aard controle n.v.t. Indicator: J41B/07	Aard controle n.v.t. Indicator: J41B/08	Aard controle n.v.t. Indicator: J41B/09			
			1 030010 Provincie Noord-Brabant	40	Ja			
			2					
			3					
			4					
			5					

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025								
Verstrekker	Uitkeringscode	"Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger"	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
VRO	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
			2.164	€ 506.120		249	€ 92.414	
			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			
			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
						2.413		

Verstrekker	Uitkeringscode	"Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger"	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
VRO	J56	Regeling huisvesting aandachtsgroepen	Beschikingsnummer	Projectnaam	Besteding (jaar T) per project	Cumulatieve bestedingen (t/m jaar T) - per project	Aantal woonruimten en verblijfsruimten waarvan de werkzaamheden zijn gestart in (jaar T)	Aantal volledig gerealiseerde woonruimten en verblijfsruimten (t/m jaar T)
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J56/01</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J56/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: J56/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: J56/04</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J56/05</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J56/06</i>
			1 RHA2021-02349469	Woningen spoedzoekers Flaviadonk Roosendaal	€ 200.000	€ 200.000	40	40
			2					
			10					
			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)
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J56/07</i>	<i>Aard controle R Indicator: J56/08</i>	<i>Aard controle R Indicator: J56/09</i>	<i>Aard controle R Indicator: J56/10</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J56/11</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J56/12</i>
			1 Woningen spoedzoekers Flaviadonk Roosendaal	€ 0	€ 0	Ja	Ja	Ja
			2					
			10					
			Kopie Projectnaam	Eindverantwoording (Ja/Nee)	Zijn binnen twee jaar na de datum van toekenning van de uitkering onomkeerbare stappen gezet?			
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J56/13</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J56/14</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J56/15</i>			
			1 Woningen spoedzoekers Flaviadonk Roosendaal	Ja	Ja			
			2					
			10					

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025								
Verstrekker	Uitkeringscode	"Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger"	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
VRO	J94	Regeling houdende regels verstrekking specifieke uitkering aan gemeenten verduurzaming [...] van eigenaars, woonverenigingen en wooncoöperaties	Beschikingsnummer	Besteding (jaar T), in C94/06 t/m C94/08 opgesplitst	Het totaal aantal woningen waar maatregelen zijn getroffen dat voldoet aan artikel 6, eerste lid, onderdeel a	Het aantal woningen waar maatregelen zijn getroffen met een WOZ-waarde boven het gemeentelijk gemiddelde (peildatum 2022) of een WOZ-waarde van € 429.300	Bedrag dat van de vijfde kolom van bijlage III besteed is aan doe-het-zelfmaatregelen, inclusief activiteiten als bedoeld in artikel 2, derde lid (zoals ondersteuning vanuit gemeente) (alleen van toepassing voor tranche 2).	Bedrag dat vanuit de specifieke uitkering besteed is aan gerichte ondersteuning en/of het bedrag waarvoor derden met de benodigde expertise zijn ingeschakeld als bedoeld in artikel 2, derde lid, onderdeel a
			Aard controle n.v.t. Indicator: J94/01	Aard controle R Indicator: J94/02	Aard controle D1 Indicator: J94/03	Aard controle D1 Indicator: J94/04	Aard controle R Indicator: J94/05	Aard controle R Indicator: J94/06
			1 LAI23-03468181	€ 79.082	22	0	0	€ 37.282
			2					
			100					
			Bedrag dat vanuit de specifieke uitkering besteed is ten behoeve van uitvoering als bedoeld in artikel 2, derde lid, onderdeel b	Bedrag dat vanuit de specifieke uitkering besteed is aan die energiebesparende isolatiemaatregelen, eventueel in samenhang met energiezuinige ventilatiemaatregelen.	Eindverantwoording (ja/nee)			
			Aard controle n.v.t. Indicator: J94/07	Aard controle n.v.t. Indicator: J94/08	Aard controle n.v.t. Indicator: J94/09			
			1 € 0	€ 41.800	Nee			
			2					
			100					

Verstrekker	Uitkeringscode	"Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger"	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
VRO	J100	Regeling kansrijke wijk	Naam stedelijk focusgebied	Naam onderdeel	Besteding (jaar T) per onderdeel	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) per onderdeel	Eindverantwoording (Ja/Nee)	
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J100/01</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J100/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: J100/03</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J100/04</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J100/05</i>	
			1 Roosendaal Ring	Organisatie uitvoeringsprogramma	€ 407.396	€ 407.396	Nee	
			2 Roosendaal Ring	Integraal	€ 59.852	€ 59.852	Nee	
			3 Roosendaal Ring	Armoede en schulden	€ 85.280	€ 85.280	Nee	
			4 Roosendaal Ring	Veerkracht en weerbaarheid	€ 0	€ 0	Nee	
			5 Roosendaal Ring	Re-integratie	€ 0	€ 0	Nee	
			6 Roosendaal Ring	School en omgeving	€ 0	€ 0	Nee	
			7 Roosendaal Ring	Ontwikkeling jonge kind	€ 384.891	€ 384.891	Nee	
			8 Roosendaal Ring	Gezonde leefomgeving	€ 2.800	€ 2.800	Nee	
			9					
			16					

Verstrekker	Uitkeringscode	"Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger"	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
VRO	J109	Meerjarig regeling specifieke uitkering herstructurering volkshuisvesting	Plan/projectnaam	Aantal woningen waarvan de herstructurering is gestart (jaar T)	Aantal woningen waarvan de herstructurering is gestart cumulatief (t/m jaar T)	Aantal volledig gerealiseerde geherstructureerde woningen cumulatief (t/m jaar T)	Besteding (jaar T) per project ten laste van rijksmiddelen - zelfstandige uitvoering	Correctie besteding (jaar T-1) ivm aan medeoverheden overgeboekte middelen
			Aard controle n.v.t. Indicator: J109/01	Aard controle n.v.t. Indicator: J109/02	Aard controle n.v.t. Indicator: J109/03	Aard controle n.v.t. Indicator: J109/04	Aard controle R Indicator: J109/05	Aard controle R Indicator: J109/06
		1 Verduurzaming & renovatie	0	0	0	€ 0	€ 0	
		2 Sloop- nieuwbouw, transformatie, inpon ding	0	0	0	€ 53.239	€ 0	
		3 Maatschappelijke voorzieningen	0	0	0	€ 0	€ 0	
		4 Openbare ruimte	0	0	0	€ 0	€ 0	
		5 Projectkosten	0	0	0	€ 0	€ 0	
		Kopie plan/projectnaam	Cofinanciering (jaar T) per project	Cumulatieve cofinanciering (t/m jaar T) per project	Zelfstandige uitvoering (ja/nee)	Eindverantwoording (Ja/Nee)		
		Aard controle n.v.t. Indicator: J109/07	Aard controle R Indicator: J109/08	Aard controle n.v.t. Indicator: J109/09	Aard controle n.v.t. Indicator: J109/10	Aard controle n.v.t. Indicator: J109/11		
		1 Verduurzaming & renovatie	€ 0	€ 0	Ja	Nee		
		2 Sloop- nieuwbouw, transformatie, inpon ding	€ 44.392	€ 44.392	Ja	Nee		
		3 Maatschappelijke voorzieningen	€ 0	€ 0	Ja	Nee		
		4 Openbare ruimte	€ 0	€ 0	Ja	Nee		
		5 Projectkosten	€ 0	€ 0	Ja	Nee		

Verstrekker	Uitkeringscode	"Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger"	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
VRO	J210B	Meerjarige regeling specifieke uitkering flexibele inzet woningbouw Sisa tussen medeoverheden	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 030010 Provincie Noord-Brabant	€ 117.274	€ 54.774	3	0	Ja
			2 030010 Provincie Noord-Brabant	€ 316.172	€ 66.172	3	0	Ja
			3					
			4					
			5					



SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025								
Verstrekker	Uitkeringscode	"Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger"	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
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
			€ 588.464	€ 445.810	€ 66.712	€ 1.213.071	€ 0	€ 0
			Eindverantwoording (Ja/Nee)					
			Aard controle n.v.t. Indicator: K28/07					
			Nee					

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025								
Verstrekker	Uitkeringscode	"Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger"	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
AenM	M16	Bekostigingsregeling opvang ontheemden Oekraïne Gemeenten	Vul in totaal te ontvangen normbedrag per gerealiseerde gemeentelijke plek per dag (GOO) (jaar T)	Vul in verschil bij hogere werkelijke bestedingen ten opzichte van de uitkomst van M16/01 (jaar T) - uitzonderingsbepaling (GOO)	Vul in vrijwillige teruggave bij lagere werkelijke bestedingen ten opzichte van de uitkomst onder M16/01 (jaar T) - uitzonderingsbepaling (GOO)	"Besteding (jaar T) tbv de transitie - uitgezonderd uitvoeringskosten"	Besteding (jaar T) van uitvoering ten behoeve van de transitie	Besteding (jaar T) uitgekeerde verstrekkingen (GOO en POO)
			Aard controle R Indicator: M16/01	Aard controle R Indicator: M16/02	Aard controle n.v.t. Indicator: M16/03	Aard controle R Indicator: M16/04	Aard controle R Indicator: M16/05	Aard controle R Indicator: M16/06
			€ 5.961.042			€ 0	€ 0	€ 512.800
			Totaal bedrag vorderingen (/ onrechtmatig uitgekeerde) verstrekkingen GOO en POO (jaar T)	Totaal te ontvangen normbedrag uitvoeringskosten per geregistreerde persoon waaraan in een maand een verstrekking is gedaan (POO) (jaar T)	Totaal bedrag ontvangen eigen bijdrage van ontheemden GOO (jaar T)	Berekening totale besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	
			Aard controle R Indicator: M16/07	Aard controle R Indicator: M16/08	Aard controle R Indicator: M16/09	Som indicatoren 01/02/04/05/06/07/08 verminderd met 09 Aard controle n.v.t. Indicator: M16/10	Aard controle n.v.t. Indicator: M16/11	
			€ 1.694	€ 21.252	€ 0	€ 6.496.788	€ 24.836.945	

AFKORTINGEN LIJST

AFKORTINGENLIJST

AB	Algemeen Bestuur
APV	Algemeen Plaatselijke Verordening
ASV	Algemene Subsidie Verordening
AU	Algemene Uitkering
AWBZ	Algemene Wet Bijzondere Ziektekosten
BADO	Besluit Accountantscontrole Decentrale Overheden
BBV	Besluit Begroting en Verantwoording
BBZ	Besluit Bijstandsverlening Zelfstandigen
BCF	BTW Compensatie Fonds
BIJ	Bestuurlijke Informatievoorziening Justitiabelen
BNG	BNG Bank
Boa	Buitengewoon opsporingsambtenaar
BOM	Brabantse Ontwikkelings Maatschappij
BR	Bestemmingsreserve
BRP	Basisregistratie Personen
BUIG	Bundeling Uitkeringen Inkomensvoorziening Gemeenten
BWB	Belastingsamenwerking West-Brabant
CIC	Care Innovation Center
COA	Centraal Orgaan opvang asielzoekers
CPO	Collectief Particulier Ondernemerschap
CRK	Commissie Ruimtelijke Kwaliteit
CROW	Centrum voor Regelgeving en Onderzoek in de grond-, Water- en wegenbouw
CVC	Complexe Veiligheidscausistiek
DER	Duurzaam Energiebedrijf Roosendaal
DPRA	Deltaplan Ruimtelijke Adaptatie
EDR	Expeditie Duurzaam Roosendaal
EVZ	Ecologische Verbindingszone
FLO	Functioneel Leeftijdsontslag
Fte	Full time equivalent
GGD	Gemeentelijke Gezondheidsdienst
GGZ	Geestelijke Gezondheidszorg
GHNT	Geweld Hoort Nergens Thuis
GIA	Geweld in Afhankelijkheidsrelaties
GI's	Gecertificeerde Instellingen
GRP	Gemeentelijk Riolerings Plan
GVVP	Gemeentelijk Verkeer- en vervoersplan
GWEL	Groen, Water, Ecologie en Landschap
GWSL	Gegevens Woordenboek Stedelijk Licht
HbH	Hulp bij Huishouden (onderdeel Wmo)
HIA	Handelingsgericht Integraal Arrangeren
HPO	Huisvestingsplan Onderwijs
IDO	Informatiepunt Digitale Overheid
IKB	Individueel Keuze Budget
IOAW	Inkomensvoorziening voor Oudere en (gedeeltelijk) Arbeidsongeschikte Werknemers
IOAZ	Inkomensvoorziening voor Oudere en (gedeeltelijk) Arbeidsongeschikte Zelfstandigen
ITV	Intensivering Toezicht Veehouderijen
ISD	Intergemeentelijke Sociale Dienst

JBB	Jeugdbescherming Brabant
JGZ	Jeugdgezondheidszorg
KCC	Klant Contact Center
LTA	Landelijke Transitie Arrangement
MEC	Milieu Educatief Centrum
MVO	Maatschappelijk Verantwoord Ondernemen
NT2	Nederlands als tweede taal
NvO	Norm van Opdrachtgeverschap
OGGZ	Openbare Geestelijke Gezondheidszorg
OM	Openbaar Ministerie
OMWB	Omgevingsdienst Midden- en West-Brabant
OOR	Onderhoudsplan Openbare Ruimte
PBR	Parkeer Beheer Roosendaal
PBM'er	Pedagogisch beleidsmedewerker
PGB	Persoonsgebonden Budget
PW	Participatiewet
Q&A	Questions & Answers
RBT	Regionaal Beleidsteam
RES	Regionale Energiestrategie West-Brabant
RIEC	Regionaal Informatie- en Expertise Centrum
RIO	Roosendaal in Ontwikkeling
ROC	Regionaal Opleidingscentrum
RREW	Regeling Reductie Energieverbruik Woningen
RSRD	Roosendaal Spreekt, Roosendaal Doet
RvO	Reglement van Orde
RWB	Regio West-Brabant
SBB	Samenwerkingsorganisatie Beroepsonderwijs Bedrijfsleven
StER	Stichting Energietransitie Roosendaal
SVB	Sociale Verzekeringsbank
SW	Sociale Werkvoorziening
TEBDJZ	Thuis Energie Besparen Doe Je Zo
TONK	Tijdelijke Ondersteuning Noodzakelijke Kosten
TOZO	Tijdelijke Overbruggingsregeling Zelfstandige Ondernemers
TVW	Transitievisie Warmte
UWV	Uitvoeringsinstituut Werknemersverzekeringen
vGRP	Verbreed Gemeentelijk Rioleringsplan
VNG	Vereniging Nederlandse Gemeenten
VRI	Verkeersregelinstallatie
VROM	Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Milieubeheer
VTH	Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving
VVE	Voor- en Vroegschoolse Educatie
WABO	Wet Algemene Bepalingen Omgevingsrecht
WBA	West-Brabants Archief
WBW	West-Brabant-West
WEB	Wet Educatie Beroepsonderwijs
Wgr	Wet gemeenschappelijke regelingen
WKB	Wet Kwaliteitsborging
Wmo	Wet Maatschappelijke Ondersteuning
Wob	Wet openbaarheid van bestuur
Woo	Wet open overheid
WSG	William Schrikker Groep
WSW	Waarborgfonds Sociale Woningbouw
WVS	Werkvoorzieningsschap
WWB	Wet Werk en Bijstand
ZIN	Zorg In Natura
ZIIT	Zorg Inkoop en Informatie Team



Bezoekadres

Stadserf 1

T 14 0165

info@roosendaal.nl

Postadres

Postbus 5000

4700 KA Roosendaal

roosendaal.nl